РЕПУБЛИКА СРПСКА
ГРАД БАЊАЛУКА
ГРАДОНАЧЕЛНИК
АДМИНИСТРАТИВНА СЛУЖБА
Одјељење за финансије

ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА
ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2007. ГОДИНЕ

Бања Лука, април 2008. године

ПРИХОДИ БУЏЕТА ГРАДА ЗА 2007.годину

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индекс
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
391 100		**Приходи из ранијих година**	**4,000,000.00**	**4,000,000.00**	**4,000,000.00**	**2,373,866.23**	**0.59**
	391 111	Пренесени дио вишка прихода	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	2,373,866.23	0.59
		ПОРЕСКИ ПРИХОДИ					
711 110		**Порези на доходак**	**15,000.00**	**15,000.00**	**15,000.00**	**9,817.53**	**0.65**
	711 113	Приходи на доходак од пољопривреде и шумарства	15,000.00	15,000.00	15,000.00	9,817.53	0.65
713 110		**Порези на доходак**	**12,375,000.00**	**12,375,000.00**	**12,375,000.00**	**10,238,421.67**	**0.83**
	713 111	Порез на доходак од обављања самосталне дјелатности	325,000.00	325,000.00	325,000.00	505,955.15	1.56
	713 112	Порез на доходак од обављања самост. дјелат. у пауш. износу	800,000.00	800,000.00	800,000.00	214,563.22	0.27
	713 113	Порез на плату из радног односа	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00	9,470,799.69	0.86
	713 114	Порез на плату лица која самост. обављају проф. дјелатност	250,000.00	250,000.00	250,000.00	47,103.61	0.19
714 000		**Порези на имовину**	**7,105,000.00**	**7,105,000.00**	**7,105,000.00**	**7,569,412.57**	**1.07**
	714 111	Порез на имовину	1,350,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00	1,140,107.33	0.84
	714 211	Порез на наслеђе и поклоне	400,000.00	400,000.00	400,000.00	448,330.67	1.12
	714 311	Порез на пренос непокретности и права	5,355,000.00	5,355,000.00	5,355,000.00	5,980,974.57	1.12
715 000		**Индиректни порези**	**72,936,000.00**	**72,936,000.00**	**72,936,000.00**	**78,000,308.33**	**1.07**
	715 100,2	Заостале обавезе	5,120,000.00	5,120,000.00	5,120,000.00	1,087,017.47	0.21
	715 199	Приходи од ПДВ-а	67,816,000.00	67,816,000.00	67,816,000.00	76,913,290.86	1.13
719 110		**Остали порези**	**175,000.00**	**175,000.00**	**175,000.00**	**141,054.33**	**0.81**
	719 113	Општи порез на промет игара на срећу	175,000.00	175,000.00	175,000.00	141,054.33	0.81
		ПОРЕСКИ ПРИХОДИ:	**92,606,000.00**	**92,606,000.00**	**92,606,000.00**	**95,959,014.43**	**1.04**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
		НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ					
721 220		**Приходи од земљиш. ренте и изнајм. имовине**	**7,990,000.00**	**7,990,000.00**	**7,990,000.00**	**8,351,364.85**	**1.05**
	721 211	Приходи од камата по основу орочених депозита	0.00	0.00	0.00	9,093.63	-
	721 213	Приходи од камата на депозит. средства код банака	170,000.00	170,000.00	170,000.00	316,842.25	1.86
	721 220	Приходи од закупа буџетских корисника	320,000.00	320,000.00	320,000.00	0.00	0.00
	721 222	Приходи од закупа на пословне просторе и гараже	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,429,315.29	0.95
	721 223	Накнада за земљишну ренту	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,582,142.56	1.10
	721 229	Укинути буџ. приходи општина и градова	0.00	0.00	0.00	11,788.00	-
	721 321	Камате примљене на позајмљ. појединцима	0.00	0.00	0.00	2,183.12	-
722 120		**Административне таксе**	**1,100,000.00**	**1,100,000.00**	**1,100,000.00**	**1,127,543.18**	**1.03**
	722 121	Опште административне таксе	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	1,127,543.18	1.03
722 300		**Комуналне таксе**	**6,500,000.00**	**6,500,000.00**	**6,500,000.00**	**5,568,700.15**	**0.86**
	722 312	Комуналне таске на фирму	3,900,000.00	3,900,000.00	3,900,000.00	3,181,579.12	0.82
	722 319	Приходи од паркинга	1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00	1,320,123.54	0.94
	722 300	Комуналне таске на остале предмете таксирања	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	1,066,997.49	0.89
722 400		**Накнада за кориш. природ. и других добара**	**27,870,000.00**	**27,870,000.00**	**27,870,000.00**	**21,947,795.11**	**0.79**
	722 411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,432,299.97	1.03
	722 412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	2,600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00	2,844,801.33	1.09
	722 411	Накнада по основу легализације објеката	6,300,000.00	6,300,000.00	6,300,000.00	0.00	0.00
	722 421	Накнада за коришћење путева	50,000.00	50,000.00	50,000.00	34,961.77	0.70
	722 425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	200,000.00	200,000.00	200,000.00	290,814.73	1.45
	722 424	Накнада за коришћење минералних сировина	85,000.00	85,000.00	85,000.00	88,444.42	1.04
	722 426	Накнада за изградњу склоништа	0.00	0.00	0.00	665.85	-
	722 435	Средства за репрод. шума остварених продајом шумских сорт.	235,000.00	235,000.00	235,000.00	645,794.11	2.75
	722 461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00	1,341,762.61	0.96
	722 467	Средства за заштиту од пожара	1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00	999,268.32	0.71
	722 468	Накнада за коришћење природ. ресурса за произв. ел. енергије	600,000.00	600,000.00	600,000.00	268,982.00	0.45

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
722 520		**Приходи општинских органа управе**	**4,844,000.00**	**4,844,000.00**	**4,844,000.00**	**3,964,588.91**	**0.82**
	722 521	Приходи општинских органа управе	290,000.00	290,000.00	290,000.00	196,845.54	0.68
	722 591	Властити приходи буџетских корисника	4,554,000.00	4,554,000.00	4,554,000.00	3,767,743.37	0.83
723 100		**Приходи од незак. стечене имов. и новч. казне**	**180,000.00**	**180,000.00**	**180,000.00**	**197,304.45**	**1.10**
	723 118	Одузета имовинска корист из надлеж. Републичке трж. инспекц.	180,000.00	180,000.00	180,000.00	9.00	0.00
	723 121	Новчане казне изречене у прек. пост. прописане актом СО	0.00	0.00	0.00	197,295.45	-
729 120		**Остали приходи**	**1,400,000.00**	**1,400,000.00**	**1,400,000.00**	**4,893,320.07**	**3.50**
	729 121	Учешће грађана	200,000.00	200,000.00	200,000.00	1,606.65	0.01
	729 124	Остали општински непорески приходи	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	4,891,713.42	4.08
		НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ:	**49,884,000.00**	**49,884,000.00**	**49,884,000.00**	**46,050,616.72**	**0.92**
		Изворни приходи:	**142,490,000.00**	**142,490,000.00**	**142,490,000.00**	**142,009,631.15**	**1.00**
731 200		**Грантови од Републике**	**200,000.00**	**200,000.00**	**200,000.00**	**31,819.47**	**0.16**
	731 211	Суфинансирање Владе РС	200,000.00	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00
	731 111	Текуће помоћи из иностранства	0.00	0.00	0.00	31,819.47	-
		ПРИХОДИ УКУПНО:	**146,690,000.00**	**146,690,000.00**	**146,690,000.00**	**144,415,316.85**	**0.98**
810 000		**ПРИЛИВИ**	**2,750,000.00**	**2,750,000.00**	**2,750,000.00**	**2,794,542.98**	**1.02**
	813 211	Примљене отплате од позајмљивања појединцима и непроф. орг.	0.00	0.00	0.00	39,732.38	-
	814 331	Приливи по основу кредита за финансирање капиталних пројеката модернизација локалних путева	2,750,000.00	2,750,000.00	2,750,000.00	2,754,810.60	1.00

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8

ПОСЕБНИ ДИО:
РАСПОРЕД СРЕДСТАВА ПО ОРГАНИЗАЦИОНО-ФУНКЦИОНАЛНОЈ КЛАСИФИКАЦИЈИ ЗА 2007. ГОДИНУ

НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: СКУПШТИНА ГРАДА
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 110

611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених и скуп. одбор.**	**622,200.00**	**622,200.00**	**622,200.00**	**574,389.87**	**0.92**
	611 100	Бруто плате	165,000.00	165,000.00	172,000.00	171,307.87	1.00
	611 200	Накнада трошкова запослених	7,200.00	7,200.00	7,200.00	5,802.00	0.81
	611 200	Накнада скупштинским одборницима	450,000.00	450,000.00	443,000.00	397,280.00	0.90
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**53,800.00**	**53,800.00**	**53,800.00**	**48,128.28**	**0.89**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања запослених	3,800.00	3,800.00	3,800.00	3,193.14	0.84
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања скуп. одборника	50,000.00	50,000.00	50,000.00	44,935.14	0.90
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**170,000.00**	**170,000.00**	**170,000.00**	**144,912.63**	**0.85**
	613 100	Путни трошкови запослених	20,000.00	20,000.00	20,000.00	1,997.76	0.10
	613 900	Уговорене услуге	50,000.00	50,000.00	50,000.00	42,914.87	0.86
	613 900	Стратегија развоја Града	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	1.00

НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: Трошкови избора и изборне комисије
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 111

611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**43,500.00**	**43,500.00**	**43,500.00**	**35,850.00**	**0.82**
	611 200	Наканде члановима изборне комисије	43,500.00	43,500.00	43,500.00	35,850.00	0.82
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**11,500.00**	**11,500.00**	**11,500.00**	**9,512.00**	**0.83**
	612 100	Порези и допр. на остала лич. примања чланова изб. комисије	11,500.00	11,500.00	11,500.00	9,512.00	0.83

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**35,000.00**	**35,000.00**	**35,000.00**	**26,997.09**	**0.77**
	613 100	Путни трошкови	1,000.00	3,000.00	3,000.00	571.15	0.19
	613 400	Остали материјални трошкови	24,000.00	8,000.00	8,000.00	4,797.00	0.60
	613 500	Трошкови горива	2,000.00	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
	613 900	Уговорене услуге	8,000.00	22,000.00	22,000.00	21,628.94	0.98
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**15,000.00**	**15,000.00**	**15,000.00**	**4,867.20**	**0.32**
	821 300	Трошкови опреме Комисије	15,000.00	15,000.00	15,000.00	4,867.20	0.32
		УКУПНО СКУПШТИНА:	**951,000.00**	**951,000.00**	**951,000.00**	**844,657.07**	**0.89**

НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ГРАДОНАЧЕЛНИК
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2120

611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**172,200.00**	**172,200.00**	**179,700.00**	**177,548.63**	**0.99**
	611 100	Бруто плате	165,000.00	165,000.00	172,500.00	171,717.63	1.00
	611 200	Накнада трошкова запослених	7,200.00	7,200.00	7,200.00	5,831.00	0.81
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**3,800.00**	**3,800.00**	**3,800.00**	**3,209.67**	**0.84**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања запослених	3,800.00	3,800.00	3,800.00	3,209.67	0.84
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**260,000.00**	**280,000.00**	**330,000.00**	**302,455.01**	**0.92**
	613 100	Путни трошкови	40,000.00	40,000.00	40,000.00	30,730.77	0.77
	613 900	Уговорене услуге	145,000.00	145,000.00	195,000.00	174,740.07	0.90
	613 900	Трошкови међународне и међуопш. сарадње	75,000.00	95,000.00	95,000.00	96,984.17	1.02
614 000		**Текуће помоћи**	**1,500,000.00**	**2,606,000.00**	**2,498,500.00**	**1,940,497.32**	**0.78**
	614 100	Буџетска резерва - нераспоређена средства за интервенције	1,500,000.00	2,606,000.00	2,498,500.00	1,940,497.32	0.78
		УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:	**1,936,000.00**	**3,062,000.00**	**3,012,000.00**	**2,423,710.63**	**0.80**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 140							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**14,300,000.00**	**14,280,000.00**	**14,280,000.00**	**14,148,168.79**	**0.99**
	611 100	Бруто плате	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	11,879,625.89	0.99
	611 200	Накнада трошкова запослених	2,200,000.00	2,200,000.00	2,235,000.00	2,225,454.90	1.00
	611 200	Отпремнине за пензије	100,000.00	80,000.00	45,000.00	43,088.00	0.96
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**1,200,000.00**	**1,220,000.00**	**1,120,000.00**	**1,111,998.73**	**0.99**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања запослених	1,200,000.00	1,200,000.00	1,100,000.00	1,096,375.58	1.00
	612 200	Остали доприноси	0.00	20,000.00	20,000.00	15,623.15	0.78
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**5,970,000.00**	**5,970,000.00**	**6,218,000.00**	**6,196,967.06**	**1.00**
	613 100	Путни трошкови	60,000.00	60,000.00	97,000.00	95,483.18	0.98
	613 200	Трошкови енергије	260,000.00	310,000.00	325,000.00	323,738.97	1.00
	613 300	Трошкови комуналних услуга	450,000.00	530,000.00	654,000.00	652,330.79	1.00
	613 400	Набавка материјала	500,000.00	600,000.00	683,000.00	681,787.73	1.00
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	110,000.00	110,000.00	120,000.00	119,195.25	0.99
	613 600	Закуп имовине и опреме	30,000.00	30,000.00	30,000.00	28,872.56	0.96
	613 700	Трошкови текућег одржавања	400,000.00	350,000.00	343,000.00	342,130.67	1.00
	613 800	Трошкови осигурања, банкарских услуга и плат. промета	160,000.00	130,000.00	115,000.00	111,899.04	0.97
	613 900	Судски трошкови по основу судских одлука и судских такса	3,000,000.00	3,000,000.00	2,881,000.00	2,880,355.19	1.00
	613 900	Трошкови поврата по налогу Пореске управе и Трезора	250,000.00	100,000.00	110,000.00	102,297.32	0.93
	613 900	Уговорене услуге	750,000.00	750,000.00	860,000.00	858,876.36	1.00
614 000		**Текуће помоћи**	**460,000.00**	**630,000.00**	**535,000.00**	**526,588.83**	**0.98**
	614 300	Средства за финансирање цивилне заштите	300,000.00	450,000.00	365,000.00	364,193.83	1.00
	614 300	Синдикална организација Административне службе Града	160,000.00	180,000.00	170,000.00	162,395.00	0.96
616 000		**Издаци за камате и остале накнаде**	**350,000.00**	**350,000.00**	**433,000.00**	**432,012.59**	**1.00**
	616 300	Камате на домаће кредите	350,000.00	350,000.00	433,000.00	432,012.59	1.00

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**2,728,578.00**	**2,728,578.00**	**2,738,578.00**	**2,497,152.31**	**0.91**
	821 300	Набавка опреме	2,228,578.00	2,127,578.00	2,097,578.00	2,094,911.61	1.00
	821 500	Набавка сталних средстава у облику права	0.00	85,000.00	125,000.00	122,223.05	0.98
	821 600	Средства за инвест. одрж. и реконст. објеката у власниш града	500,000.00	500,000.00	500,000.00	264,089.99	0.53
	821 700	Нематеријална улагања	0.00	16,000.00	16,000.00	15,927.66	1.00
822 000		**Позајмљивање и учешће у акцијама**	**0.00**	**323,000.00**	**323,000.00**	**322,709.26**	**1.00**
	822 400	Учешће у акцијама јавних предузећа (докапитализација-ДЕПОТ)	0.00	323,000.00	323,000.00	322,709.26	1.00
823 000		**Отплата дугова**	**850,000.00**	**850,000.00**	**704,000.00**	**703,582.75**	**1.00**
	823 300	Отплата кредита	850,000.00	850,000.00	704,000.00	703,582.75	1.00
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:	**25,858,578.00**	**26,351,578.00**	**26,351,578.00**	**25,939,180.32**	**0.98**
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 150							
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**222,000.00**	**222,000.00**	**222,000.00**	**218,580.00**	**0.98**
	613 900	Процјена и накнада штете причињене од заш. дивљачи	5,000.00	5,000.00	5,000.00	2,500.00	0.50
	613 900	Трошкови испит. дијагост. материјала и заразне болести живот.	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	1.00
	613 900	Послови везани за одабир мушких припл. грла, говеда и коња	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	1.00
	613 900	Привођење земљишта култури	190,000.00	190,000.00	190,000.00	189,680.00	1.00
	613 900	Статистичка праћења у биљној производњи	5,000.00	5,000.00	5,000.00	4,400.00	0.88
614 000		**Текуће помоћи**	**1,405,000.00**	**1,415,000.00**	**1,415,000.00**	**1,399,181.79**	**0.99**
	614 300	Систем противградне заштите	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	1.00
	614 300	Туристичка организација Града	400,000.00	400,000.00	400,000.00	400,000.00	1.00
	614 300	Наука у пољопривреди	170,000.00	190,000.00	190,000.00	189,764.76	1.00
	614 300	Средства за развој малих и средњих предузећа	450,000.00	450,000.00	450,000.00	450,000.00	1.00
	614 300	Подстицај привредним манифестацијама	50,000.00	40,000.00	40,000.00	39,330.00	0.98
	614 300	Подршка раду Еко-центра Бочац	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	1.00
	614 400	Одржавање шума са посебном намјеном	235,000.00	235,000.00	235,000.00	220,087.03	0.94

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
615 000		**Капитални грантови**	**50,000.00**	**120,000.00**	**120,000.00**	**120,000.00**	**1.00**
	615 200	Адаптација и опремање посл. простора Туристичке орг. града	50,000.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00	1.00

НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: Робне резерве за потребе града
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 151

821 000		**Робне резерве**	**3,000,000.00**	**3,000,000.00**	**3,000,000.00**	**2,999,999.28**	**1.00**
	821 400	Робне резерве	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	2,999,999.28	1.00
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ:	**4,677,000.00**	**4,757,000.00**	**4,757,000.00**	**4,737,761.07**	**1.00**

НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТРОНО УРЕЂЕЊЕ
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 160

613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**2,150,000.00**	**1,564,000.00**	**1,564,000.00**	**1,560,576.77**	**1.00**
	613 900	Израда урбан. плана, регул. планова и остале документације	2,150,000.00	1,564,000.00	1,564,000.00	1,560,576.77	1.00
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**0.00**	**207,000.00**	**207,000.00**	**206,250.00**	**1.00**
	821500	Набавка сталних средстава у облику права	0.00	207,000.00	207,000.00	206,250.00	1.00
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТ. УРЕЂЕЊЕ:	**2,150,000.00**	**1,771,000.00**	**1,771,000.00**	**1,766,826.77**	**1.00**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8

НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНО - СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 170

НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: Уређење грађевинског земљишта
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 171

613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**2,850,000.00**	**2,875,000.00**	**2,875,000.00**	**2,438,112.33**	**0.85**
	613 900	Израда урбанистичке и пројектне документације	1,150,000.00	1,475,000.00	1,475,000.00	1,316,207.33	0.89
	613 900	Ажурирање евиденције корисника град. грађев. земљишта	200,000.00	200,000.00	200,000.00	204,878.39	1.02
	613 900	Стручни послови на реализацији програма	300,000.00	300,000.00	300,000.00	256,719.76	0.86
	613 900	Остали трошкови	1,200,000.00	900,000.00	900,000.00	660,306.85	0.73
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**28,070,000.00**	**25,439,000.00**	**25,439,000.00**	**23,414,025.45**	**0.92**
	821 100	Набавка земљишта	1,300,000.00	900,000.00	900,000.00	761,378.70	0.85
	821 200	Изградња градских саобраћајница и мостова	8,050,000.00	8,590,000.00	8,590,000.00	8,056,023.08	0.94
	821 200	Изградња водоводне мреже на градском подручју	3,476,000.00	3,081,000.00	3,081,000.00	2,993,012.23	0.97
	821 200	Изградња фекалне и оборинске канализације	3,528,000.00	3,161,000.00	3,161,000.00	2,513,030.98	0.80
	821 200	Уређење водотока	466,000.00	442,000.00	442,000.00	439,120.92	0.99
	821 200	Изградња и реконструкција јавне расвјете	1,700,000.00	1,730,000.00	1,730,000.00	1,758,665.95	1.02
	821 200	Изградња комуналне инфраструктуре за градско гробље	2,130,000.00	785,000.00	785,000.00	774,041.85	0.99
	821 200	Изградња и рекон. паркова и пјеш. зоне	2,120,000.00	2,255,000.00	2,255,000.00	2,035,435.22	0.90
	821 200	Припремање и опремање земљишта стамбених и других објек.	4,220,000.00	2,055,000.00	2,055,000.00	1,679,702.50	0.82
	821 200	Набавка станова за рјешавање имовинских односа	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	1.00
	821 300	Опремање паркинг простора	1,080,000.00	1,240,000.00	1,240,000.00	1,203,614.02	0.97
		УКУПНО Уређење грађ. земљишта:	**30,920,000.00**	**28,314,000.00**	**28,314,000.00**	**25,852,137.78**	**0.91**
	821 200	**Модернизација локалних путева из кредитних сред.**	**2,750,000.00**	**2,750,000.00**	**2,750,000.00**	**2,754,810.60**	**1.00**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: Заједничка комунална потрошња							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 172							
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**19,361,000.00**	**19,278,000.00**	**19,278,000.00**	**18,655,606.51**	**0.97**
	613 900	Одржавање јавне хигијене	4,250,000.00	4,310,000.00	4,310,000.00	4,159,410.66	0.97
	613 900	Одржавање јавних зелених површина	3,000,000.00	3,105,000.00	3,105,000.00	3,129,088.04	1.01
	613 900	Одржавање и санација комуналне опреме	371,000.00	345,000.00	345,000.00	232,585.09	0.67
	613 900	Одржавање и уређење ријеке Врбас и осталих водотока	1,240,000.00	1,539,000.00	1,539,000.00	1,536,266.83	1.00
	613 900	Утрошак електричне енергије и одржавање јавне расвјете	1,900,000.00	1,950,000.00	1,950,000.00	1,923,525.20	0.99
	613 900	Одржавање и утрошак електричне енерг. семафора	350,000.00	404,000.00	404,000.00	408,539.00	1.01
	613 900	Одржавање градских саобраћајница, тротоара и тргова	1,550,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,441,716.74	0.96
	613 900	Одржавање локалних и некатегорисаних путева	1,190,000.00	1,440,000.00	1,440,000.00	1,387,667.14	0.96
	613 900	Одржавање хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализ.	600,000.00	575,000.00	575,000.00	509,757.46	0.89
	613 900	Одржавање и санација мостова и пропуста	290,000.00	290,000.00	290,000.00	311,250.65	1.07
	613 900	Зимска служба	1,500,000.00	1,500,000.00	1,670,000.00	1,661,890.66	1.00
	613 900	Израда техничке документ., студија и катастра комун. инфраст.	350,000.00	550,000.00	550,000.00	474,707.92	0.86
	613 900	Трошкови јединствене мјесечне карте	650,000.00	660,000.00	660,000.00	619,001.97	0.94
	613 900	Трошк. администс. усл. за посл. прост. и контрола откупне цј. стан.	850,000.00	400,000.00	400,000.00	429,863.59	1.07
	613 900	Остали расходи	1,270,000.00	710,000.00	540,000.00	430,335.56	0.80
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**12,499,000.00**	**11,820,000.00**	**11,820,000.00**	**11,439,618.37**	**0.97**
	821 200	Модернизација градских саобраћајница, тротоара и тргова	4,750,000.00	4,370,000.00	4,370,000.00	4,467,052.39	1.02
	821 200	Модернизација локалних и некатегорисаних путева	5,560,000.00	5,560,000.00	5,560,000.00	5,484,375.50	0.99
	821 200	Изградња мостова и пропуста	710,000.00	710,000.00	710,000.00	479,333.10	0.68
	821 300	Набавка и изградња комуналне опреме	829,000.00	820,000.00	820,000.00	650,706.77	0.79
	821 300	Изградња семафора	250,000.00	230,000.00	230,000.00	229,850.91	1.00
	821 300	Набавка и изградња саобраћајне сигнализације	300,000.00	0.00	0.00	0.00	-
	821 400	Изградња јавних зелених површина	100,000.00	130,000.00	130,000.00	128,299.70	0.99
		УКУПНО Заједничка ком. потрошња:	**31,860,000.00**	**31,098,000.00**	**31,098,000.00**	**30,095,224.88**	**0.97**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: Инвестиције							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 173							
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**1,400,000.00**	**1,518,000.00**	**1,518,000.00**	**1,431,121.17**	**0.94**
	613 900	Санација фасада и поправка лифтова стамбено-посл. објеката	1,400,000.00	1,518,000.00	1,518,000.00	1,431,121.17	0.94
615 000		**Капитални грантови**	**450,000.00**	**450,000.00**	**450,000.00**	**448,982.82**	**1.00**
	615 100	Санација објекта БУК-а	150,000.00	150,000.00	150,000.00	149,213.00	0.99
	615 100	Санација планинарског дома Шибови	100,000.00	100,000.00	100,000.00	99,954.44	1.00
	615 100	Санација спортских терена	200,000.00	200,000.00	200,000.00	199,815.38	1.00
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**8,920,000.00**	**9,300,000.00**	**9,300,000.00**	**9,156,777.90**	**0.98**
	821 200	Јавна гаража	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1.00
	821 200	Реконструкција базена Инцел	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	1.00
	821 200	Реконструкција I фазе Градског стадиона Борац и спорт. терена	500,000.00	600,000.00	600,000.00	599,818.58	1.00
	821 200	Изградња хелиодрома	200,000.00	200,000.00	200,000.00	199,733.33	1.00
	821 600	Зграда Градске управе	700,000.00	780,000.00	780,000.00	779,972.81	1.00
	821 600	Санација објеката мјесн. канцел., мјес. заједница и друш. домова	620,000.00	610,000.00	610,000.00	558,675.51	0.92
	821 200	Куповина објеката за потребе МЗ Сарачица	0.00	160,000.00	170,000.00	164,939.16	0.97
	821 600	Санација објекта Дома солидарности (Дом младих)	900,000.00	950,000.00	940,000.00	853,638.51	0.91
		УКУПНО Инвестиције:	**10,770,000.00**	**11,268,000.00**	**11,268,000.00**	**11,036,881.89**	**0.98**
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНО-СТАМБ. ПОСЛОВЕ:	**73,550,000.00**	**70,680,000.00**	**70,680,000.00**	**66,984,244.55**	**0.95**
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО ИНВАЛИДСКУ ЗАШТИТУ							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 180							
614 000		**Текуће помоћи**	**2,080,000.00**	**2,180,000.00**	**2,375,500.00**	**2,360,682.53**	**0.99**
	614 200	Фонд П. Кочић - стипендирање дјеце погинулих бораца	750,000.00	970,000.00	1,042,000.00	1,041,830.00	1.00
	614 200	Средства за лијечење, рехабилитације и друге помоћи	850,000.00	730,000.00	730,000.00	726,713.62	1.00
	614 200	Средства за стамбено збрињавање бораца, РВИ и ППБ	200,000.00	200,000.00	323,500.00	312,292.91	0.97
	614 300	Борачке организације Града	280,000.00	280,000.00	280,000.00	279,846.00	1.00

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
615 000		**Капитални грантови**	**150,000.00**	**55,000.00**	**55,000.00**	**52,484.55**	**0.95**
	615 200	Средства за изградњу Централног спомен обиљежја	150,000.00	55,000.00	55,000.00	52,484.55	0.95
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**1,800,000.00**	**1,700,000.00**	**1,504,500.00**	**1,502,646.48**	**1.00**
	821 200	Набавка станова	1,800,000.00	1,700,000.00	1,504,500.00	1,502,646.48	1.00
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО-ИНВАЛИД. ЗАШТИТУ:	**4,030,000.00**	**3,935,000.00**	**3,935,000.00**	**3,915,813.56**	**1.00**
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 210							
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**0.00**	**50,000.00**	**50,000.00**	**45,450.62**	**0.91**
	613 900	Израда инвест. тех. док за усвојене прој. од интереса за Град	0.00	50,000.00	50,000.00	45,450.62	0.91
613 000		**Средства за здравствену заштиту**	**1,055,000.00**	**865,000.00**	**902,000.00**	**897,587.06**	**1.00**
	613 900	Наука, конгреси и симпозијуми у здравству	50,000.00	50,000.00	41,113.00	41,112.40	1.00
	613 900	Превентивна здравствена заштита, вакцинације и др.	100,000.00	50,000.00	62,447.00	61,238.80	0.98
	613 900	Трошкови дератизације	130,000.00	130,000.00	167,000.00	165,537.40	0.99
	613 900	Трошкови заштите од инсеката	120,000.00	120,000.00	112,740.00	112,739.80	1.00
	613 900	Трошкови ургенција-помоћ витално угроженим и неосиг. лицима	100,000.00	150,000.00	142,100.00	140,703.05	0.99
	613 900	Санитетско обезбјеђивање скупова	5,000.00	2,000.00	2,000.00	1,680.00	0.84
	613 900	Здравствена заштита спортиста у спортским клубовима	20,000.00	0.00	0.00	0.00	-
	613 900	Партиципације за пензионере до 65 год. старости	450,000.00	270,000.00	290,000.00	289,975.61	1.00
	613 900	Трошкови мртвозорства	80,000.00	93,000.00	84,600.00	84,600.00	1.00
614 000		**Средства за образовање - остало**	**1,493,500.00**	**1,563,500.00**	**1,553,880.00**	**1,548,462.88**	**1.00**
	614 200	Фонд П. Кочић	700,000.00	715,000.00	710,400.00	710,400.00	1.00
	614 200	Једнократне новчане помоћи ученицима и студентима	80,000.00	90,000.00	88,300.00	88,170.00	1.00
	614 200	Конгреси и симпозијуми у науци	40,000.00	40,000.00	41,500.00	41,450.00	1.00
	614 300	Набавка огрјева за основне школе (које нису прик. на Топлану)	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	1.00
	614 300	Трошкови општинских и рег. такмичења основних школа	50,000.00	50,000.00	40,600.00	39,740.00	0.98
	614 300	Трошкови општинских и рег. такмичења средњих школа	50,000.00	55,000.00	54,380.00	54,359.20	1.00

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
	614 300	Рад студентске организације на факултетима	50,000.00	45,000.00	45,000.00	41,300.00	0.92
	614 300	Средства за акваријум	27,000.00	27,000.00	27,000.00	27,000.00	1.00
	614 300	Научни пројекти од интереса за Град	200,000.00	250,000.00	255,200.00	254,800.00	1.00
	614 300	Институт за историју	80,000.00	75,000.00	75,000.00	74,999.29	1.00
	681 400	Средњошколски дом	116,500.00	116,500.00	116,500.00	116,244.39	1.00
614 000		**Средства за културу**	**1,513,000.00**	**1,672,000.00**	**1,661,520.00**	**1,651,816.42**	**0.99**
	614 300	Издавачка дјелатност	100,000.00	114,000.00	114,000.00	112,350.00	0.99
	614 300	Бански двор - Културни центар	270,000.00	270,000.00	270,000.00	267,625.00	0.99
	614 300	Библиотека Баштина	10,000.00	0.00	0.00	0.00	-
	614 300	Галерија Терзић	8,000.00	3,000.00	3,000.00	2,276.77	0.76
	614 300	Учешће у финансирању аматеризма	450,000.00	450,000.00	450,620.00	450,614.15	1.00
	614 300	Културне манифестације	500,000.00	600,000.00	596,000.00	594,921.50	1.00
	614 300	Републичке установе културе	100,000.00	160,000.00	154,000.00	152,486.95	0.99
	614 300	Музеј РС	25,000.00	25,000.00	24,700.00	23,847.35	0.97
	614 300	Народна и универзитетска библиотека РС	25,000.00	25,000.00	24,500.00	23,847.35	0.97
	614 300	Музеј савремене умјетности	25,000.00	25,000.00	24,700.00	23,847.35	0.97
614 000		**Средства за спорт и омладину**	**1,900,000.00**	**2,225,000.00**	**2,221,200.00**	**2,220,482.57**	**1.00**
	614 300	Средства за спорт и физичку културу	1,700,000.00	2,040,000.00	2,036,200.00	2,035,570.49	1.00
	614 300	Омладинске активности	200,000.00	185,000.00	185,000.00	184,912.08	1.00
614 000		**Остала средства за социјалну заштиту**	**750,000.00**	**800,000.00**	**797,200.00**	**794,913.88**	**1.00**
	614 200	Помоћ жртвама породич. насиља и ментално обољелим лицима	75,000.00	75,000.00	72,200.00	72,000.00	1.00
	614 300	Хуманитарне организације	500,000.00	600,000.00	600,000.00	599,977.88	1.00
	614 300	Социјални програми у сарадњи са међународном заједницом	175,000.00	125,000.00	125,000.00	122,936.00	0.98
614 000		**Средства за расељена лица, повратнике и нац. мањине**	**765,000.00**	**815,000.00**	**867,100.00**	**867,052.60**	**1.00**
	614 200	Помоћ избјеглим, расељеним и повратницима	700,000.00	730,000.00	782,100.00	782,086.60	1.00
	614 300	Националне мањине	65,000.00	85,000.00	85,000.00	84,966.00	1.00

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
614 000		**Средства за остале друштвене дјелатности**	**1,130,000.00**	**1,120,000.00**	**1,137,600.00**	**1,137,500.18**	**1.00**
	614 300	Средства за друштвено-политичке организације	750,000.00	750,000.00	750,000.00	749,999.89	1.00
	614 300	Удружења грађана	180,000.00	170,000.00	183,800.00	183,770.29	1.00
	614 300	Пројекти невладиних организација	200,000.00	200,000.00	203,800.00	203,730.00	1.00
615 000		**Капитални грантови**	**2,420,000.00**	**2,590,000.00**	**2,560,000.00**	**2,505,065.91**	**0.98**
	615 100	Школа Лауш	1,000,000.00	740,000.00	703,000.00	697,417.28	0.99
	615 200	Средства за реконстр., одржавање и опремање основних школа	400,000.00	550,000.00	557,000.00	532,920.24	0.96
	615 200	Изградња стамб. објеката за соц. угрожене породице Рома	100,000.00	100,000.00	100,000.00	99,494.50	0.99
	615 200	Средства за санацију вјерских објеката	0.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	1.00
	615 200	Реконструкција објеката породичне медицине	500,000.00	500,000.00	500,000.00	475,233.89	0.95
	615 200	Средства за санацију и опремање објеката Дома здравља	420,000.00	670,000.00	670,000.00	670,000.00	1.00
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**0.00**	**105,000.00**	**105,000.00**	**96,984.30**	**0.92**
	821 300	Културна баштина и откуп умјетничких дијела	0.00	75,000.00	75,000.00	75,000.00	1.00
	821 300	Средства за опремање Дома младих	0.00	30,000.00	14,000.00	6,165.90	0.44
	821 600	Инвестиционо одржавање Дома младих	0.00	0.00	16,000.00	15,818.40	0.99
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ:	**11,026,500.00**	**11,805,500.00**	**11,855,500.00**	**11,765,316.42**	**0.99**

НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 220

613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**539,500.00**	**695,500.00**	**695,500.00**	**693,336.55**	**1.00**
	613 900	Узорковање животних намирница	5,500.00	1,500.00	1,600.00	1,534.49	0.96
	613 900	Ванредне акције инспекција	500,000.00	650,000.00	646,900.00	644,887.51	1.00
	613 900	Утврђивање и праћење здравствених и еколошких ризика	34,000.00	44,000.00	47,000.00	46,914.55	1.00
		УКУПНО ИНСПЕКЦИЈЕ:	**539,500.00**	**695,500.00**	**695,500.00**	**693,336.55**	**1.00**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 300							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**1,277,500.00**	**1,573,500.00**	**1,573,500.00**	**1,572,326.55**	**1.00**
	611 100	Бруто плате	1,065,300.00	1,165,300.00	1,165,300.00	1,164,870.18	1.00
	611 200	Накнада трошкова запослених	212,200.00	408,200.00	408,200.00	407,456.37	1.00
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**100,500.00**	**175,500.00**	**169,500.00**	**161,336.57**	**0.95**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	100,500.00	175,500.00	169,500.00	161,336.57	0.95
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**178,000.00**	**178,000.00**	**184,000.00**	**173,195.00**	**0.94**
	613 100	Путни трошкови	10,400.00	10,400.00	10,900.00	9,953.44	0.91
	613 200	Трошкови енергије	38,150.00	38,150.00	27,150.00	24,212.74	0.89
	613 300	Трошкови комуналних услуга	50,500.00	52,500.00	63,500.00	61,307.00	0.97
	613 400	Набавка материјала	22,650.00	22,650.00	30,150.00	29,675.33	0.98
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	9,800.00	9,800.00	17,300.00	16,590.84	0.96
	613 600	Закуп имовине и опреме	0.00	0.00	0.00	0.00	-
	613 700	Трошкови текућег одржавања	12,300.00	12,300.00	8,800.00	7,013.68	0.80
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	12,000.00	12,000.00	6,000.00	5,291.27	0.88
	613 900	Остале уговорене услуге и дажбине	22,200.00	20,200.00	20,200.00	19,150.70	0.95
614 000		**Текуће помоћи**	**3,580,000.00**	**3,580,000.00**	**3,580,000.00**	**3,578,865.67**	**1.00**
	614 200	Помоћи појединцима	3,461,850.00	3,461,850.00	3,461,850.00	3,460,763.62	1.00
	614 300	Помоћи непрофитним организацијама	118,150.00	118,150.00	118,150.00	118,102.05	1.00
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**20,000.00**	**9,000.00**	**9,000.00**	**8,057.02**	**0.90**
	821 300	Набавка опреме	20,000.00	9,000.00	9,000.00	8,057.02	0.90
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦ. РАД:	**5,156,000.00**	**5,516,000.00**	**5,516,000.00**	**5,493,780.81**	**1.00**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ГИМНАЗИЈА							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 0815 001							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**66,900.00**	**56,900.00**	**49,850.00**	**49,810.20**	**1.00**
	611 200	Накнада трошкова запослених	66,900.00	56,900.00	49,850.00	49,810.20	1.00
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**37,100.00**	**12,200.00**	**6,079.00**	**6,078.50**	**1.00**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	37,100.00	12,200.00	6,079.00	6,078.50	1.00
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**166,630.00**	**206,280.00**	**214,631.00**	**213,051.28**	**0.99**
	613 100	Путни трошкови	22,400.00	22,400.00	15,726.00	15,623.94	0.99
	613 200	Трошкови енергије	47,900.00	57,900.00	64,474.00	64,473.93	1.00
	613 300	Трошкови комуналних услуга	18,000.00	28,000.00	28,580.00	28,575.95	1.00
	613 400	Набавка материјала	26,000.00	26,000.00	29,639.00	28,702.45	0.97
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	12,100.00	5,100.00	2,411.00	1,890.10	0.78
	613 600	Закуп имовине и опреме	0.00	0.00	0.00	0.00	-
	613 700	Трошкови текућег одржавања	21,400.00	40,150.00	38,750.00	38,748.82	1.00
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	7,430.00	11,930.00	11,680.00	11,679.86	1.00
	613 900	Остале уговорене услуге и дажбине	11,400.00	14,800.00	23,371.00	23,356.23	1.00
614 000		**Текуће помоћи**	**9,900.00**	**3,150.00**	**1,000.00**	**1,000.00**	**1.00**
	614 200	Помоћи појединцима	9,900.00	3,150.00	1,000.00	1,000.00	1.00
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**2,470.00**	**4,470.00**	**11,440.00**	**11,426.86**	**1.00**
	821 300	Набавка опреме	2,470.00	4,470.00	11,440.00	11,426.86	1.00
		УКУПНО ГИМНАЗИЈА:	**283,000.00**	**283,000.00**	**283,000.00**	**281,366.84**	**0.99**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 0815 002							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**32,980.00**	**32,980.00**	**32,980.00**	**32,866.86**	**1.00**
	611 200	Накнада трошкова запослених	32,980.00	32,980.00	32,980.00	32,866.86	1.00
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**8,544.00**	**8,544.00**	**8,544.00**	**7,698.79**	**0.90**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	8,544.00	8,544.00	8,544.00	7,698.79	0.90
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**87,476.00**	**87,476.00**	**87,476.00**	**65,888.78**	**0.75**
	613 100	Путни трошкови	5,200.00	5,200.00	5,200.00	5,166.69	0.99
	613 200	Трошкови енергије	15,600.00	15,600.00	15,600.00	15,600.00	1.00
	613 300	Трошкови комуналних услуга	7,300.00	7,300.00	7,300.00	5,939.47	0.81
	613 400	Набавка материјала	17,660.00	17,660.00	17,660.00	12,507.69	0.71
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	0.00	0.00	0.00	0.00	-
	613 600	Закуп имовине и опреме	0.00	0.00	0.00	0.00	-
	613 700	Трошкови текућег одржавања	17,916.00	17,916.00	17,916.00	8,205.01	0.46
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,145.00	0.95
	613 900	Остале уговорене услуге и дацбине	18,400.00	18,400.00	18,400.00	13,324.92	0.72
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**5,000.00**	**5,000.00**	**5,000.00**	**4,652.77**	**0.93**
	821 300	Набавка опреме	5,000.00	5,000.00	5,000.00	4,652.77	0.93
		УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:	**134,000.00**	**134,000.00**	**134,000.00**	**111,107.20**	**0.83**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ЕКОНОМСКА ШКОЛА							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 0815 003							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**39,800.00**	**39,800.00**	**39,800.00**	**39,791.08**	**1.00**
	611 200	Накнада трошкова запослених	39,800.00	39,800.00	39,800.00	39,791.08	1.00
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**20,700.00**	**12,700.00**	**11,200.00**	**11,100.02**	**0.99**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	20,700.00	12,700.00	11,200.00	11,100.02	0.99
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**191,500.00**	**211,500.00**	**208,800.00**	**195,435.19**	**0.94**
	613 100	Путни трошкови	6,000.00	3,500.00	2,500.00	2,357.00	0.94
	613 200	Трошкови енергије	50,700.00	59,200.00	51,200.00	45,382.84	0.89
	613 300	Трошкови комуналних услуга	16,500.00	14,500.00	14,500.00	13,911.18	0.96
	613 400	Набавка материјала	29,500.00	29,500.00	29,500.00	26,596.19	0.90
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	3,000.00	1,450.00	1,450.00	1,080.00	0.74
	613 600	Закуп имовине и опреме	0.00	0.00	0.00	0.00	-
	613 700	Трошкови текућег одржавања	23,000.00	29,000.00	36,500.00	34,487.76	0.94
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	25,000.00	14,100.00	9,900.00	9,897.92	1.00
	613 900	Остале уговорене услуге и дацбине	37,800.00	60,250.00	63,250.00	61,722.30	0.98
614 000		**Текуће помоћи**	**2,000.00**	**1,000.00**	**1,000.00**	**1,000.00**	**1.00**
	614 200	Помоћи појединцима	2,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1.00
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**324,280.00**	**13,280.00**	**17,480.00**	**17,245.69**	**0.99**
	821 300	Набавка опреме	24,280.00	13,280.00	17,480.00	17,245.69	0.99
	821 600	Реконструција и инвестиционо одржавање	300,000.00	0.00	0.00	0.00	-
		УКУПНО ЕКОНОМСКА Ш.	**578,280.00**	**278,280.00**	**278,280.00**	**264,571.98**	**0.95**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА НИКОЛА ТЕСЛА							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 0815 004							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**121,058.00**	**121,058.00**	**121,058.00**	**118,990.20**	**0.98**
	611 200	Накнада трошкова запослених	121,058.00	121,058.00	121,058.00	118,990.20	0.98
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**47,403.00**	**38,403.00**	**33,403.00**	**29,639.54**	**0.89**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	47,403.00	38,403.00	33,403.00	29,639.54	0.89
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**156,087.00**	**165,087.00**	**165,087.00**	**152,362.51**	**0.92**
	613 100	Путни трошкови	11,136.00	11,136.00	4,136.00	3,145.35	0.76
	613 200	Трошкови енергије	43,532.00	47,532.00	52,152.00	42,793.56	0.82
	613 300	Трошкови комуналних услуга	18,671.00	20,671.00	20,671.00	20,423.91	0.99
	613 400	Набавка материјала	22,573.00	22,573.00	22,573.00	22,095.21	0.98
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	1,455.00	1,455.00	1,455.00	1,129.90	0.78
	613 600	Закуп имовине и опреме	0.00	0.00	0.00	0.00	-
	613 700	Трошкови текућег одржавања	16,362.00	19,362.00	19,362.00	18,971.38	0.98
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	11,000.00	11,000.00	12,380.00	12,370.50	1.00
	613 900	Остале уговорене услуге и дацбине	31,358.00	31,358.00	32,358.00	31,432.70	0.97
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**10,000.00**	**10,000.00**	**15,000.00**	**14,791.01**	**0.99**
	821 300	Набавка опреме	10,000.00	10,000.00	15,000.00	14,791.01	0.99
		УКУПНО ЕЛЕКТРО ТЕХ. ШК.:	**334,548.00**	**334,548.00**	**334,548.00**	**315,783.26**	**0.94**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: МЕДИЦИНСКА ШКОЛА							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 0815 005							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**102,900.00**	**93,900.00**	**89,400.00**	**89,342.85**	**1.00**
	611 200	Накнада трошкова запослених	102,900.00	93,900.00	89,400.00	89,342.85	1.00
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**32,800.00**	**28,300.00**	**24,800.00**	**24,780.15**	**1.00**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	32,800.00	28,300.00	24,800.00	24,780.15	1.00
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**133,700.00**	**146,400.00**	**156,600.00**	**155,147.68**	**0.99**
	613 100	Путни трошкови	10,200.00	20,700.00	16,700.00	16,635.10	1.00
	613 200	Трошкови енергије	30,500.00	27,500.00	31,630.00	31,422.23	0.99
	613 300	Трошкови комуналних услуга	11,000.00	11,500.00	13,500.00	12,999.53	0.96
	613 400	Набавка материјала	27,600.00	32,600.00	35,100.00	34,636.13	0.99
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	2,500.00	1,500.00	900.00	899.20	1.00
	613 600	Закуп имовине и опреме	0.00	0.00	0.00	0.00	-
	613 700	Трошкови текућег одржавања	11,600.00	8,600.00	8,930.00	8,747.61	0.98
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	7,300.00	8,000.00	8,000.00	7,986.65	1.00
	613 900	Остале уговорене услуге и дацбине	33,000.00	36,000.00	41,840.00	41,821.23	1.00
614 000		**Текуће помоћи**	**1,000.00**	**1,000.00**	**1,000.00**	**805.00**	**0.81**
	614 200	Помоћ појединцима	1,000.00	1,000.00	1,000.00	805.00	0.81
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**11,600.00**	**12,400.00**	**10,200.00**	**10,166.61**	**1.00**
	821 300	Набавка опреме	11,600.00	12,400.00	10,200.00	10,166.61	1.00
		УКУПНО МЕДИЦИНСКА Ш.:	**282,000.00**	**282,000.00**	**282,000.00**	**280,242.29**	**0.99**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: МУЗИЧКА ШКОЛА ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 0815 012							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**35,541.00**	**35,541.00**	**34,841.00**	**34,122.80**	**0.98**
	611 200	Накнада трошкова запослених	35,541.00	35,541.00	34,841.00	34,122.80	0.98
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**13,161.00**	**13,161.00**	**13,861.00**	**13,694.50**	**0.99**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	13,161.00	13,161.00	13,861.00	13,694.50	0.99
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**122,207.00**	**120,207.00**	**119,877.00**	**113,253.55**	**0.94**
	613 100	Путни трошкови	14,500.00	24,500.00	25,000.00	24,697.86	0.99
	613 200	Трошкови енергије	35,200.00	28,500.00	21,500.00	21,093.16	0.98
	613 300	Трошкови комуналних услуга	10,967.00	7,167.00	6,167.00	5,654.75	0.92
	613 400	Набавка материјала	14,224.00	10,724.00	10,724.00	10,626.78	0.99
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	787.00	1,087.00	757.00	377.60	0.50
	613 600	Закуп имовине и опреме	2,774.00	4,974.00	14,674.00	14,608.95	1.00
	613 700	Трошкови текућег одржавања	8,284.00	7,784.00	7,784.00	5,779.16	0.74
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	4,851.00	4,851.00	2,651.00	2,133.03	0.80
	613 900	Остале уговорене услуге и дацбине	30,620.00	30,620.00	30,620.00	28,282.26	0.92
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**23,512.00**	**25,512.00**	**25,842.00**	**25,794.40**	**1.00**
	821 300	Набавка опреме	10,000.00	19,512.00	19,842.00	19,831.90	1.00
	821 400	Набавка осталих сталних средстава	3,512.00	0.00	0.00	0.00	-
	821 600	Реконструција и инвестиционо одржавање	10,000.00	6,000.00	6,000.00	5,962.50	0.99
		УКУПНО МУЗИЧКА Ш.:	**194,421.00**	**194,421.00**	**194,421.00**	**186,865.25**	**0.96**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ТЕХНИЧКА ШКОЛА							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 0815 007							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**75,000.00**	**75,000.00**	**75,000.00**	**74,981.97**	**1.00**
	611 200	Накнада трошкова запослених	75,000.00	75,000.00	75,000.00	74,981.97	1.00
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**10,500.00**	**10,500.00**	**10,500.00**	**7,984.31**	**0.76**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	10,500.00	10,500.00	10,500.00	7,984.31	0.76
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**439,500.00**	**439,500.00**	**439,500.00**	**439,383.29**	**1.00**
	613 100	Путни трошкови	13,500.00	13,500.00	20,000.00	19,995.70	1.00
	613 200	Трошкови енергије	160,000.00	160,000.00	125,000.00	125,000.00	1.00
	613 300	Трошкови комуналних услуга	60,000.00	60,000.00	56,000.00	55,989.92	1.00
	613 400	Набавка материјала	50,000.00	50,000.00	70,000.00	69,999.94	1.00
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	27,000.00	27,000.00	27,000.00	26,999.93	1.00
	613 600	Закуп имовине и опреме	0.00	0.00	0.00	0.00	-
	613 700	Трошкови текућег одржавања	100,000.00	100,000.00	115,000.00	114,964.96	1.00
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	14,000.00	14,000.00	11,500.00	11,434.14	0.99
	613 900	Остале уговорене услуге и дацбине	15,000.00	15,000.00	15,000.00	14,998.70	1.00
614 000		**Текуће помоћи**	**5,000.00**	**5,000.00**	**5,000.00**	**4,980.40**	**1.00**
	614 200	Помоћи појединцима	5,000.00	5,000.00	5,000.00	4,980.40	1.00
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**0.00**	**50,000.00**	**50,000.00**	**50,000.00**	**1.00**
	821 600	Реконструција и инвестиционо одржавање	0.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	1.00
		УКУПНО ТЕХНИЧКА Ш.:	**530,000.00**	**580,000.00**	**580,000.00**	**577,329.97**	**1.00**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 0815 006							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**55,830.00**	**55,830.00**	**55,830.00**	**54,229.40**	**0.97**
	611 200	Накнада трошкова запослених	55,830.00	55,830.00	55,830.00	54,229.40	0.97
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**29,032.00**	**29,032.00**	**29,032.00**	**4,305.37**	**0.15**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	29,032.00	29,032.00	29,032.00	4,305.37	0.15
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**218,502.00**	**218,502.00**	**218,502.00**	**200,857.53**	**0.92**
	613 100	Путни трошкови	4,000.00	14,000.00	9,000.00	8,257.29	0.92
	613 200	Трошкови енергије	22,000.00	52,000.00	52,000.00	48,446.54	0.93
	613 300	Трошкови комуналних услуга	15,000.00	25,000.00	25,000.00	20,933.04	0.84
	613 400	Набавка материјала	56,000.00	51,000.00	49,000.00	48,949.11	1.00
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	48,000.00	13,000.00	13,000.00	7,718.02	0.59
	613 600	Закуп имовине и опреме	2,502.00	2,502.00	2,502.00	319.30	0.13
	613 700	Трошкови текућег одржавања	56,000.00	41,000.00	32,000.00	31,490.68	0.98
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	7,000.00	12,000.00	12,000.00	11,955.27	1.00
	613 900	Остале уговорене услуге и дацбине	8,000.00	8,000.00	24,000.00	22,788.28	0.95
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**80,000.00**	**80,000.00**	**80,000.00**	**72,785.55**	**0.91**
	821 300	Набавка опреме	25,000.00	25,000.00	25,000.00	24,631.56	0.99
	821 600	Реконструција и инвестиционо одржавање	55,000.00	55,000.00	55,000.00	48,153.99	0.88
		УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА Ш.:	**383,364.00**	**383,364.00**	**383,364.00**	**332,177.85**	**0.87**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 0815 008							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**49,800.00**	**49,800.00**	**49,600.00**	**49,578.40**	**1.00**
	611 200	Накнада трошкова запослених	49,800.00	49,800.00	49,600.00	49,578.40	1.00
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**19,900.00**	**19,900.00**	**8,100.00**	**8,009.65**	**0.99**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	19,900.00	19,900.00	8,100.00	8,009.65	0.99
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**87,500.00**	**87,500.00**	**94,305.00**	**94,090.73**	**1.00**
	613 100	Путни трошкови	14,600.00	14,600.00	14,100.00	14,006.33	0.99
	613 200	Трошкови енергије	25,500.00	21,500.00	21,500.00	21,492.68	1.00
	613 300	Трошкови комуналних услуга	8,100.00	12,100.00	17,200.00	17,199.72	1.00
	613 400	Набавка материјала	15,000.00	15,000.00	15,000.00	14,995.04	1.00
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	200.00	200.00	200.00	112.80	0.56
	613 600	Закуп имовине и опреме	0.00	0.00	0.00	0.00	-
	613 700	Трошкови текућег одржавања	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	1.00
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	2,400.00	2,400.00	2,405.00	2,401.10	1.00
	613 900	Остале уговорене услуге и дацбине	6,700.00	6,700.00	8,900.00	8,883.06	1.00
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**12,600.00**	**12,600.00**	**17,795.00**	**17,771.70**	**1.00**
	821 300	Набавка опреме	12,600.00	12,600.00	17,795.00	17,771.70	1.00
		УКУПНО ТЕХНОЛОШКА Ш.:	**169,800.00**	**169,800.00**	**169,800.00**	**169,450.48**	**1.00**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: УГОСТИТЕЉСКО-ТРГОВИНСКО-ТУРИСТИЧКА ШКОЛА							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 0815 009							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**161,000.00**	**161,000.00**	**161,000.00**	**99,838.60**	**0.62**
	611 200	Накнада трошкова запослених	161,000.00	161,000.00	161,000.00	99,838.60	0.62
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**83,800.00**	**83,800.00**	**83,800.00**	**28,764.80**	**0.34**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	83,800.00	83,800.00	83,800.00	28,764.80	0.34
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**253,200.00**	**253,200.00**	**253,200.00**	**251,560.34**	**0.99**
	613 100	Путни трошкови	10,000.00	5,000.00	5,000.00	4,906.92	0.98
	613 200	Трошкови енергије	30,000.00	72,500.00	75,340.00	74,385.02	0.99
	613 300	Трошкови комуналних услуга	20,000.00	17,000.00	17,000.00	16,919.99	1.00
	613 400	Набавка материјала	32,000.00	20,500.00	20,500.00	20,212.38	0.99
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	6,000.00	6,000.00	6,000.00	5,985.28	1.00
	613 600	Закуп имовине и опреме	10,000.00	10,000.00	7,160.00	7,160.00	1.00
	613 700	Трошкови текућег одржавања	30,000.00	17,000.00	17,000.00	16,890.57	0.99
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	18,000.00	8,000.00	8,000.00	7,971.83	1.00
	613 900	Остале уговорене услуге и дацбине	97,200.00	97,200.00	97,200.00	97,128.35	1.00
614 000		**Текуће помоћи**	**3,000.00**	**3,000.00**	**3,000.00**	**0.00**	**0.00**
	614 200	Помоћи појединцима	3,000.00	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**55,000.00**	**55,000.00**	**55,000.00**	**48,965.58**	**0.89**
	821 300	Набавка опреме	25,000.00	41,500.00	41,500.00	41,490.84	1.00
	821 400	Набавка осталих сталних средстава	15,000.00	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00
	821 600	Реконструција и инвестиционо одржавање	15,000.00	11,000.00	11,000.00	7,474.74	0.68
		УКУПНО УГОСТИТЕЉСКА Ш.:	**556,000.00**	**556,000.00**	**556,000.00**	**429,129.32**	**0.77**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 0815 010							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**62,400.00**	**62,400.00**	**62,400.00**	**62,334.29**	**1.00**
	611 200	Накнада трошкова запослених	62,400.00	62,400.00	62,400.00	62,334.29	1.00
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**28,170.00**	**28,170.00**	**28,170.00**	**26,869.21**	**0.95**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	28,170.00	28,170.00	28,170.00	26,869.21	0.95
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**124,430.00**	**124,430.00**	**124,430.00**	**108,734.63**	**0.87**
	613 100	Путни трошкови	1,750.00	1,750.00	1,750.00	1,258.53	0.72
	613 200	Трошкови енергије	16,300.00	24,300.00	25,300.00	22,275.35	0.88
	613 300	Трошкови комуналних услуга	6,930.00	12,930.00	12,930.00	10,573.39	0.82
	613 400	Набавка материјала	17,000.00	17,000.00	21,000.00	19,105.08	0.91
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	10,550.00	7,550.00	5,050.00	4,414.49	0.87
	613 600	Закуп имовине и опреме	37,100.00	29,100.00	26,100.00	22,184.00	0.85
	613 700	Трошкови текућег одржавања	7,530.00	7,530.00	7,530.00	4,392.74	0.58
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	10,470.00	10,470.00	10,470.00	10,307.36	0.98
	613 900	Остале уговорене услуге и дацбине	16,800.00	13,800.00	14,300.00	14,223.69	0.99
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**15,000.00**	**15,000.00**	**15,000.00**	**14,989.69**	**1.00**
	821 300	Набавка опреме	15,000.00	15,000.00	15,000.00	14,989.69	1.00
		УКУПНО ШУП:	**230,000.00**	**230,000.00**	**230,000.00**	**212,927.82**	**0.93**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ЦЕНТАР ЗАШТИТИ МЕ							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 0815 011							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**14,047.00**	**14,747.00**	**13,547.00**	**13,518.50**	**1.00**
	611 200	Накнада трошкова запослених	14,047.00	14,747.00	13,547.00	13,518.50	1.00
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**5,863.00**	**5,163.00**	**4,563.00**	**4,514.90**	**0.99**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	5,863.00	5,163.00	4,563.00	4,514.90	0.99
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**93,100.00**	**93,100.00**	**83,100.00**	**82,080.70**	**0.99**
	613 100	Путни трошкови	8,000.00	10,000.00	7,000.00	6,364.50	0.91
	613 200	Трошкови енергије	44,225.00	44,225.00	37,225.00	37,192.68	1.00
	613 300	Трошкови комуналних услуга	8,450.00	3,450.00	2,450.00	2,398.07	0.98
	613 400	Набавка материјала	12,900.00	17,400.00	19,400.00	19,305.55	1.00
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	6,650.00	5,150.00	4,150.00	4,114.74	0.99
	613 600	Закуп имовине и опреме	0.00	0.00	0.00	0.00	-
	613 700	Трошкови текућег одржавања	7,475.00	6,475.00	6,475.00	6,361.81	0.98
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	2,500.00	2,500.00	2,500.00	2,461.41	0.98
	613 900	Остале уговорене услуге и дацбине	2,900.00	3,900.00	3,900.00	3,881.94	1.00
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**5,900.00**	**5,900.00**	**17,700.00**	**17,700.00**	**1.00**
	821 300	Набавка опреме	5,900.00	5,900.00	17,700.00	17,700.00	1.00
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗАШТИТИ МЕ:	**118,910.00**	**118,910.00**	**118,910.00**	**117,814.10**	**0.99**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХ. СЛУШ. И ГОВОРА							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 0815 013							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**9,800.00**	**9,800.00**	**9,800.00**	**2,854.50**	**0.29**
	611 200	Накнада трошкова запослених	9,800.00	9,800.00	9,800.00	2,854.50	0.29
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**5,200.00**	**5,200.00**	**5,200.00**	**1,095.80**	**0.21**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	5,200.00	5,200.00	5,200.00	1,095.80	0.21
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**416,099.00**	**416,099.00**	**416,099.00**	**284,655.60**	**0.68**
	613 100	Путни трошкови	1,760.00	1,760.00	1,760.00	534.10	0.30
	613 200	Трошкови енергије	7,400.00	7,400.00	7,400.00	1,526.16	0.21
	613 300	Трошкови комуналних услуга	6,864.00	6,864.00	6,864.00	5,094.58	0.74
	613 400	Набавка материјала	110,638.00	110,638.00	110,638.00	105,859.66	0.96
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	54,226.00	54,226.00	54,226.00	45,062.97	0.83
	613 600	Закуп имовине и опреме	0.00	0.00	0.00	0.00	-
	613 700	Трошкови текућег одржавања	55,645.00	55,645.00	55,645.00	15,747.08	0.28
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	1,263.00	1,263.00	1,263.00	861.54	0.68
	613 900	Остале уговорене услуге и дацбине	178,303.00	178,303.00	178,303.00	109,969.51	0.62
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**130,000.00**	**130,000.00**	**130,000.00**	**128,912.14**	**0.99**
	821 300	Набавка опреме	5,000.00	5,000.00	5,000.00	3,912.14	0.78
	821 600	Реконструција и инвестиционо одржавање	125,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00	1.00
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ:	**561,099.00**	**561,099.00**	**561,099.00**	**417,518.04**	**0.74**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 400							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**3,998,045.00**	**3,734,231.00**	**3,734,231.00**	**3,590,942.36**	**0.96**
	611 100	Бруто плате	3,548,045.00	2,967,281.00	2,967,281.00	2,826,452.04	0.95
	611 200	Накнада трошкова запослених	450,000.00	766,950.00	766,950.00	764,490.32	1.00
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**235,000.00**	**398,814.00**	**356,814.00**	**341,760.08**	**0.96**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	235,000.00	398,814.00	356,814.00	341,760.08	0.96
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**1,308,350.00**	**1,308,350.00**	**1,350,350.00**	**1,328,859.93**	**0.98**
	613 100	Путни трошкови	30,000.00	30,000.00	25,500.00	17,785.36	0.70
	613 200	Трошкови енергије	200,800.00	200,800.00	242,800.00	241,941.05	1.00
	613 300	Трошкови комуналних услуга	66,250.00	73,450.00	103,350.00	102,963.33	1.00
	613 400	Набавка материјала	767,600.00	767,600.00	757,600.00	757,422.46	1.00
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	21,500.00	21,500.00	21,500.00	21,405.61	1.00
	613 600	Закуп имовине и опреме	9,600.00	2,400.00	0.00	0.00	-
	613 700	Трошкови текућег одржавања	99,000.00	99,000.00	77,000.00	73,746.90	0.96
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	35,600.00	35,600.00	35,600.00	27,914.14	0.78
	613 900	Остале уговорене услуге и дажбине	78,000.00	78,000.00	87,000.00	85,681.08	0.98
614 000		**Текуће помоћи**	**15,500.00**	**15,500.00**	**15,500.00**	**14,104.00**	**0.91**
	614 200	Помоћи појединцима	15,500.00	15,500.00	15,500.00	14,104.00	0.91
616 000		**Камата на домаће кредите**	**2,400.00**	**2,400.00**	**2,400.00**	**1,853.77**	**0.77**
	616 300	Камата на домаће кредите	2,400.00	2,400.00	2,400.00	1,853.77	0.77
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**155,705.00**	**255,705.00**	**255,705.00**	**197,054.16**	**0.77**
	821 300	Набавка опреме	55,705.00	55,705.00	55,705.00	55,582.64	1.00
	821 500	Набавка сталних средстава у облику права	0.00	10,980.00	10,980.00	10,978.77	1.00
	821 600	Реконструција и инвестиционо одржавање	100,000.00	189,020.00	189,020.00	130,492.75	0.69

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
823 000		**Отплата дугова**	**15,000.00**	**15,000.00**	**15,000.00**	**14,332.83**	**0.96**
	823 300	Отплата кредита	15,000.00	15,000.00	15,000.00	14,332.83	0.96
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:	**5,730,000.00**	**5,730,000.00**	**5,730,000.00**	**5,488,907.13**	**0.96**
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 910							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**214,000.00**	**210,000.00**	**210,000.00**	**197,653.90**	**0.94**
	611 100	Бруто плате	165,000.00	174,000.00	174,000.00	170,321.86	0.98
	611 200	Накнада трошкова запослених	49,000.00	36,000.00	36,000.00	27,332.04	0.76
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**11,000.00**	**15,000.00**	**15,000.00**	**13,778.20**	**0.92**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	11,000.00	15,000.00	15,000.00	13,778.20	0.92
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**210,000.00**	**210,000.00**	**210,000.00**	**193,698.31**	**0.92**
	613 100	Путни трошкови	10,000.00	15,000.00	15,000.00	14,581.38	0.97
	613 200	Трошкови енергије	12,000.00	12,000.00	12,000.00	7,208.60	0.60
	613 300	Трошкови комуналних услуга	12,000.00	12,000.00	12,000.00	9,769.92	0.81
	613 400	Набавка материјала	43,000.00	43,000.00	43,000.00	40,880.44	0.95
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	6,000.00	8,000.00	8,000.00	7,457.77	0.93
	613 600	Закуп имовине и опреме	2,000.00	6,000.00	6,000.00	2,784.60	0.46
	613 700	Трошкови текућег одржавања	10,000.00	10,000.00	10,000.00	9,477.20	0.95
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	3,000.00	3,000.00	3,000.00	2,595.72	0.87
	613 900	Остале уговорене услуге и дацбине	112,000.00	101,000.00	101,000.00	98,942.68	0.98
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**95,000.00**	**95,000.00**	**95,000.00**	**91,184.86**	**0.96**
	821 300	Набавка опреме	10,000.00	13,750.00	13,750.00	11,582.55	0.84
	821 400	Набавка осталих сталних средстава	2,000.00	500.00	500.00	0.00	0.00
	821 500	Набавка сталних средстава у облику права (израда студије изводљиво	80,000.00	80,000.00	80,000.00	79,602.31	1.00
	821 600	Реконструција и инвестиционо одржавање	3,000.00	750.00	750.00	0.00	0.00
		УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:	**530,000.00**	**530,000.00**	**530,000.00**	**496,315.27**	**0.94**

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
НАЗИВ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ И УНАПРЕЂЕЊЕ СЕЛА							
БРОЈ ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ: 2 920							
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**1,237,000.00**	**987,000.00**	**987,000.00**	**963,622.68**	**0.98**
	611 100	Бруто плате	968,000.00	718,000.00	718,000.00	717,963.46	1.00
	611 200	Накнада трошкова запослених	269,000.00	269,000.00	269,000.00	245,659.22	0.91
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**104,000.00**	**104,000.00**	**104,000.00**	**103,110.94**	**0.99**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	104,000.00	104,000.00	104,000.00	103,110.94	0.99
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**1,424,000.00**	**1,574,000.00**	**1,574,000.00**	**1,527,929.69**	**0.97**
	613 100	Путни трошкови	15,000.00	15,000.00	15,000.00	795.00	0.05
	613 200	Трошкови енергије	500,000.00	320,000.00	320,000.00	316,774.38	0.99
	613 300	Трошкови комуналних услуга	80,000.00	80,000.00	80,000.00	79,118.37	0.99
	613 400	Набавка материјала	110,000.00	290,000.00	190,000.00	184,618.73	0.97
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	77,000.00	127,000.00	127,000.00	106,138.73	0.84
	613 600	Закуп имовине и опреме	0.00	0.00	0.00	0.00	-
	613 700	Трошкови текућег одржавања	300,000.00	300,000.00	350,000.00	349,230.84	1.00
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	15,000.00	15,000.00	15,000.00	14,774.75	0.98
	613 900	Остале уговорене услуге и даџбине	327,000.00	427,000.00	477,000.00	476,478.89	1.00
614 000		**Текуће помоћи**	**20,000.00**	**20,000.00**	**20,000.00**	**19,029.00**	**0.95**
	614 200	Помоћи појединцима	5,000.00	5,000.00	5,000.00	4,980.00	1.00
	614 300	Помоћи непрофитним организацијама	15,000.00	15,000.00	15,000.00	14,049.00	0.94
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**3,415,000.00**	**4,115,000.00**	**4,115,000.00**	**4,113,306.74**	**1.00**
	821 200	Изградња водовода	1,200,000.00	1,550,000.00	1,800,000.00	1,799,991.35	1.00
	821 300	Набавка опреме	150,000.00	200,000.00	200,000.00	198,336.94	0.99
	821 400	Набавка осталих сталних средстава	150,000.00	550,000.00	130,000.00	129,989.86	1.00
	821 600	Реконструција и инвестиционо одржавање	1,915,000.00	1,815,000.00	1,985,000.00	1,984,988.59	1.00
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:	**6,200,000.00**	**6,800,000.00**	**6,800,000.00**	**6,726,999.05**	**0.99**

РАСХОДИ БУЏЕТА ГРАДА ЗА 2007. ГОДИНУ

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
611 000		**Плате и накнаде трошкова запослених и скуп. одборника**	**22,691,501.00**	**22,431,387.00**	**22,425,237.00**	**21,982,762.43**	**0.98**
	611 100	Бруто плате	18,076,345.00	17,354,581.00	17,369,081.00	17,102,258.93	0.98
	611 200	Накнада трошкова запослених	4,615,156.00	5,076,806.00	5,056,156.00	4,880,503.50	0.97
612 000		**Порези и доприноси на остала лична примања**	**2,061,773.00**	**2,277,487.00**	**2,101,666.00**	**1,967,370.01**	**0.94**
	612 100	Порези и доприноси на остала лична примања	2,061,773.00	2,257,487.00	2,081,666.00	1,951,746.86	0.94
	612 200	Остали доприноси	0.00	20,000.00	20,000.00	15,623.15	0.78
613 000		**Трошкови материјала и услуга**	**39,622,781.00**	**39,362,131.00**	**39,757,457.00**	**38,191,887.54**	**0.96**
	613 100	Путни трошкови	309,446.00	341,446.00	354,272.00	294,847.35	0.83
	613 200	Трошкови енергије	1,539,807.00	1,499,107.00	1,507,271.00	1,464,959.89	0.97
	613 300	Трошкови комуналних услуга	866,532.00	974,432.00	1,141,012.00	1,122,102.91	0.98
	613 400	Набавка материјала	1,898,345.00	2,151,845.00	2,162,484.00	2,132,772.90	0.99
	613 500	Трошкови за услуге превоза и горива	398,768.00	402,018.00	412,399.00	370,573.23	0.90
	613 600	Закуп имовине и опреме	93,976.00	84,976.00	86,436.00	75,929.41	0.88
	613 700	Трошкови текућег одржавања	1,191,512.00	1,136,762.00	1,166,692.00	1,101,386.87	0.94
	613 800	Трошкови осигурања и банкарских услуга	342,214.00	301,514.00	272,749.00	259,080.53	0.95
	613 900	Уговорене услуге	32,982,181.00	32,470,031.00	32,654,142.00	31,370,234.45	0.96
614 000		**Текуће помоћи**	**16,632,900.00**	**18,655,150.00**	**18,689,000.00**	**18,066,963.07**	**0.97**
	614 100	Буџетска резерва	1,500,000.00	2,606,000.00	2,498,500.00	1,940,497.32	0.78
	614 200	Помоћ појединцима	6,898,250.00	7,045,500.00	7,283,350.00	7,262,576.15	1.00
	614 300	Помоћ непрофит. организацијама	7,883,150.00	8,652,150.00	8,555,650.00	8,527,558.18	1.00
	614 400	Субвенције јавним предузећима	235,000.00	235,000.00	235,000.00	220,087.03	0.94
	681 400	Средњошколски дом	116,500.00	116,500.00	116,500.00	116,244.39	1.00
615 000		**Капитални грантови**	**3,070,000.00**	**3,215,000.00**	**3,185,000.00**	**3,126,533.28**	**0.98**
	615 100	Капиталне помоћи другим нивоима владе	1,450,000.00	1,190,000.00	1,153,000.00	1,146,400.10	0.99
	615 200	Капитални грантови појединцима и непроф. организацијама	1,620,000.00	2,025,000.00	2,032,000.00	1,980,133.18	0.97

Економски код		Основна и ближа намјена	План 2007	Реалокац. по	Реалокац.	Реализација	Индех
катег.	група		(ребаланс)	Одлуци СГ		31.12.2007.	(7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
616 000		**Издаци за камате и остале накнаде**	**352,400.00**	**352,400.00**	**435,400.00**	**433,866.36**	**1.00**
	616 300	Камате на домаће кредите	352,400.00	352,400.00	435,400.00	433,866.36	1.00
820 000		**КАПИТАЛНИ РАСХОДИ**					
821 000		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**61,393,645.00**	**59,208,445.00**	**59,054,240.00**	**56,163,126.07**	**0.95**
	821 100	Набавка земљишта	1,300,000.00	900,000.00	900,000.00	761,378.70	0.85
	821 200	Набавка грађевинских објеката	46,410,000.00	44,149,000.00	44,213,500.00	42,146,922.62	0.95
	821 300	Набавка опреме	5,090,133.00	4,985,695.00	4,970,990.00	4,737,286.33	0.95
	821 400	Набавка осталих сталних средстава	3,270,512.00	3,683,000.00	3,263,000.00	3,258,288.84	1.00
	821 500	Набавка сталних средстава у облику права	80,000.00	382,980.00	422,980.00	419,054.13	0.99
	821 600	Средства за инвест. одрж. и реконст. објеката у влас. града	5,243,000.00	5,091,770.00	5,267,770.00	4,824,267.79	0.92
	821 700	Нематеријална улагања	0.00	16,000.00	16,000.00	15,927.66	1.00
822 000		**Позајмљивање и учешће у акцијама**	**0.00**	**323,000.00**	**323,000.00**	**322,709.26**	**1.00**
	822 400	Учешће у акцијама јавних предузећа	0.00	323,000.00	323,000.00	322,709.26	1.00
823 000		**Отплата дугова**	**865,000.00**	**865,000.00**	**719,000.00**	**717,915.58**	**1.00**
	823 300	Отплата кредита	865,000.00	865,000.00	719,000.00	717,915.58	1.00
		РАСХОДИ УКУПНО:	**146,690,000.00**	**146,690,000.00**	**146,690,000.00**	**140,973,133.60**	**0.96**
	821 200	**Модернизација локалних путева из кредитних средст.**	**2,750,000.00**	**2,750,000.00**	**2,750,000.00**	**2,754,810.60**	**1.00**

ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ НА РАЧУНИМА ПОСЕБНИХ НАМЈЕНА

			01.01.-31.12.2007
722 591	Властити приходи буџетских корисника		1,197,718.67
731 213	Помоћи од Републике - остало		10,420.00
731 221	Помоћи од државе		272,767.01
731 224	Помоћи од града		53,824.78
731 226	Помоћи од правних лица и осталих институција		37,981.74
731 228	Помоћи од физичких лица		43,245.00
		УКУПНО:	1,615,957.20

811 311	Капиталне помоћи од невладиних извора		43,324.34
812 210	Капиталне помоћи од осталих нивоа власти		14,000.00
813 211	Примљене отплате од позајмљивања појединцима и непроф. орг.		111,402.62
		УКУПНО:	168,726.96

УКУПНО ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ НА РПН: 1,784,684.16

РАСХОДИ НА РАЧУНИМА ПОСЕБНИХ НАМЈЕНА
ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12.2007. ГОДИНЕ

		01.01.-31.12.2007
620 000	**ТЕКУЋИ ТРОШКОВИ ВАН БУЏЕТСКЕ КОНТРОЛЕ**	
621 000	Плате и накнаде трошкова запослених	505,376.43
622 000	Порези и доприноси (расходи ван буџетске контроле)	435,544.81
622 271	Трошкови за надокнадивост	19,006.54
623 000	Трошкови материјала и услуга	495,280.13
624 000	Текуће помоћи	1,340.00
	УКУПНО ТЕКУЋИ ТРОШКОВИ	1,456,547.91
830 000	**КАПИТАЛНИ ТРОШКОВИ ВАН БУЏЕТСКЕ КОНТРОЛЕ**	
831 000	Трошкови за набавку сталних средстава	172,896.95
832 000	Позајмљивање појединцима и неприфитним орг.	10,000.00
833 000	Отплата дугова	57,324.34
	УКУПНО КАПИТАЛНИ ТРОШКОВИ	240,221.29
	УКУПНО РАСХОДИ БЕЗ БУЏЕТСКЕ КОНТРОЛЕ	**1,696,769.20**

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

01.01.-31.12.2007. ГОДИНЕ

	ПЛАН	РЕАЛИЗАЦИЈА
1. Пренесени дио вишка прихода	4,000,000.00	2,373,866.23
2. Приходи	142,690,000.00	142,041,450.62
3. Приливи	2,750,000.00	2,794,542.98
4. Приходи и приливи на РПН-а	0.00	1,784,684.16
ПРИХОДИ УКУПНО:	149,440,000.00	148,994,543.99

	ПЛАН	РЕАЛИЗАЦИЈА
1. Расходи	146,690,000.00	140,973,133.60
2. Одливи	2,750,000.00	2,754,810.60
3. Расходи на РПН-а	0.00	1,696,769.20
РАСХОДИ УКУПНО:	149,440,000.00	145,424,713.40

ОБРАЂИВАЧ:

Одјељење за финансије
Радмила Стојнић, дипл. ецц

ПРЕДЛАГАЧ:

Градоначелник
Драгољуб Давидовић, дипл. инж. електротехнике

РЕПУБЛИКА СРПСКА
ГРАД БАЊА ЛУКА
ГРАДОНАЧЕЛНИК
АДМИНИСТРАТИВНА СЛУЖБА ГРАДА
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ

ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА
ГРАДА БАЊА ЛУКА
ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2008. ГОДИНЕ

БАЊА ЛУКА, АПРИЛ 2009. ГОДИНЕ

ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА
ГРАДА БАЊА ЛУКА
ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12.2008. ГОДИНЕ

Законом о буџетском систему РС, Одлуком о извршењу буџета Града Бања Лука за 2008. годину као и програмом рада Скупштине Града Бања Лука за 2009. годину, предвиђено је разматрање Извјештаја о извршењу буџета Града Бања Лука зе период од 01.01. до 31.12.2008. године.

Законодавно-правни оквир

Законодавно-правни оквир за доношење, рачуноводствено евидентирање и финансијско извјештавање буџета Града Бања Лука за 2008. годину, чине:

- Закон о буџетском систему Републике Српске – Пречишћен текст ("Сл. гласник РС" бр. 54/08 и 126/08),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2008. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" бр. 30/07),
- Закон о трезору Републике Српске ("Сл. гласник РС" бр. 16/05),
- Закон о рачуноводству и ревизији Републике Српске ("Сл. гласник РС" бр. 67/05),
- Одлука о усвајању буџета Града Бања Лука за 2008. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" бр. 30/07),
- Правилник о садржини појединих рачуна у контном оквиру за кориснике прихода буџета Републике, општина и градова, буџетских фондова и фондова ("Сл. гласник РС", број 86/02 и 1/04),
- Правилник о финансијском извјештавању за кориснике прихода буџета Републике, општина и градова и фондова ("Сл. гласник РС“, бр. 56/04, 62/04, 11/05 и 14/07),
- Правилник о рачуноводственој политици за кориснике буџета Града Бања Лука ("Сл. гласник Града Бања Лука" бр. 30/08),
- Међународни рачуноводствени стандарди за јавни сектор.

Буџет Града за 2008. годину

Скупштина Града је на својој 52. сједници, одржаној дана 27.12.2007. године, донијела Одлуку о усвајању буџета Града Бања Лука за 2008. годину, у износу од 163.009.000,00 КМ.

У складу са чланом 20. Одлуке о извршењу буџета Града за 2008. годину, Скупштина Града је, у мјесецу јулу, донијела Одлуку о реалокацији средстава у буџету Града, бр. 07-013-459/08 од 31.07.2008. године, којом је извршено уједначавање појединих позиција у буџету прерасподјелом средстава према расположивим и неутрошеним средствима.

У току 2008. године извршен је и ребаланс буџета Одлуком Скупштине Града, бр. 07-013-641/08 од 08.12.2008. године. По процедури коју прописује Закон о буџетском систему РС, повећан је буџет Града за износ реализованих кредита као и суфицита на крају 2007. године, а све у циљу реалног уједначавања прихода и расхода до краја

буџетске године. Овом одлуком укупан буџетски оквир за 2008. годину планиран је у износу од 198.931.488,42 КМ, те ћемо даље кроз извјештај дати приказ реализације буџетских средстава.

Током календарске 2008. године, у складу са члановима 18., 19. и 20. Одлуке о извршењу буџета Града за 2008. годину, вршене су реалокације средстава по захтјевима одјељења и одсјека Административне службе града, као и одређен број реалокација по захтјевима спољних буџетских корисника, а што је законом допуштено.

РЕАЛИЗАЦИЈА БУЏЕТА ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12.2008. ГОДИНЕ

Извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2008. годину показује остварене и реализоване приходе и расходе за период 01.01.-31.12.2008. године.

Преглед прихода и прилива (укупна средства) и расхода и одлива (укупни издаци) који су евидентирани у Главној књизи трезора у периоду 01.01.-31.12.2008. године дат је у следећој табели:

	ОПИС	ИЗНОС
1.	Пренесени вишак прихода над расходима - суфицит 2007. године	3.300.301,96
2.	Остварени изворни приходи и приливи	188.046.120,40
3.	Остварени остали приходи и приливи (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом)	985.858,81
4.	**Укупно остварена средства (1+2+3)**	**192.332.281,17**
5.	Потрошња из суфицита 2007. године	3.300.301,96
6.	Извршени редовни расходи и одливи	187.739.024,99
7.	Извршени остали расходи и одливи (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом)	1.050.707,79
8.	**Укупно остварени расходи и одливи (5+6+7)**	**192.090.034,74**
9.	**% остварења расхода и одлива у односу на укупно остварена средства (8/4)**	**99,87**

Буџетска средства у 2008. години

Буџетом Града Бања Лука за 2008. годину укупна буџетска средства планирана су у износу од 198.931.488,42 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2008. године иста су остварена у износу од 192.332.281,17 КМ или 96,68% од плана. У структури остварених буџетских средстава садржани су:

1. Пренесени вишак прихода над расходима - суфицит 2007. године

У складу са чланом 13. Закона о буџетском систему, у буџет Града за 2008. годину укључен је остварени вишак прихода над расходима по годишњем обрачуну буџета за

2007. годину, у износу од 3.443.028,42 КМ. Распоред оствареног суфицита из 2007. године одређен је Одлуком Скупштине Града бр. 07-013-297/08 од 29.05.2008. године, а исти је, до краја 2008. године, реализован у износу од 3.300.301,96 КМ.

2. Изворни приходи и приливи

Изворни приходи и приливи прикупљају се преко рачуна јавних прихода и јединствених рачуна трезора Града, а служе за сервисирање редовне буџетске потрошње.

Изворни приходи и приливи планирани за 2008. годину у износу од 195.488.460,00 КМ остварени су у висини од 188.046.120,40 КМ или 96,19 % у односу на план.

2.1. Изворни приходи

Изворни приходи (порески и непорески приходи) остварени су у износу 160.528.766,53 КМ од КМ или 96,73% од плана. У оквиру изворних прихода порески приходи остварени су у износу од 102.103.096,75 КМ или 97,90% у односу на план, а непорески приходи остварени су са 58.425.669,78 КМ или 94,74% у односу на планирана средства.

2.1.1. Порески приходи

Као што је већ речено, порески приходи у 2008. години остварени су у износу од 102.103.096,75 КМ или 97,90% од планираних и већи су у односу на исти период 2007. године за 6%.

Ако посматрамо структуру неких пореских прихода може се рећи да су порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности остварени са 11.886.974,74 КМ или 98,40% у односу на план. Наведени приходи већи су за 16% у односу на исте приходе остварене у 2007. години.

Што се тиче пореза на имовину, исти је остварен у висини од 10.794.865,13 КМ или 26,48% више у односу на план за 2008. годину. Остварење ових прихода веће је за 42,6% у односу на исти период 2007. години. У структури пореза на имовину веће остварење од плана има порез на пренос непокретности и права, који је реализован у износу од 9.250.961,78 КМ или 52,03% више од плана и исти су за 54,6% више остварени него у истом периоду 2007. године, што показује да се у 2008. години више прометовало некретнинама него у 2007. години.

Најзначајније учешће у пореским и укупним изворним приходима града имају приходи од индиректних пореза, који су у посматраном периоду остварени са 79.312.171,02 КМ или 94,98% у односу на план за 2008. годину. Од тог износа, на заостале обавезе по основу индиректних пореза (репорграмиране/неизмирене обавезе из ранијег периода) односи се 1.841.264,73 КМ, а на порез на додату вриједност (ПДВ) то је износ од 77.470.906,29 КМ, те наведени порези у структури изворних прихода града учествују са 49,40%. Овакви приходи од индиректних пореза већи су у односу остварене приходе у истом периоду 2007. године за 2%.

2.1.2. Непорески приходи

Непорески приходи остварени су, у 2008. години, у износу од 58.425.669,78 КМ или 94,74% у односу на план. Наведени приходи већи су за 26% у односу на исте приходе реализоване у 2007. години.

Ако посматрамо структуру непореских прихода, највеће остварење имају приходи од земљишне ренте, који су остварени у висини од 11.301.693,25 КМ и накнада за уређење грађевинског земљишта остварена у висини од 17.307.403,37 КМ или за 9% више у односу на план. Што се тиче накнаде за легализацију објеката, иста је остварена у износу од 501.947,73 КМ и није својом динамиком постигла ефекте који су били плнирани због низа објективних околности, о чему је Скупштина Града обавјештена. Нешто нижи проценат остварења је код прихода од закупа пословних простора и гаража, који је остварен у износу од 1.416.483,64 КМ или 91,68% у односу на планирана средства. Наведени приход је остварен у већем проценту него што показује наведени податак, али обавеза Града да изврши плаћање пореза на додату вриједност на ове приходе, а у складу са прописаним начином књижења, теретила је позиције ове врсте прихода, па је из тог разлога реализација ових прихода умањена за износ плаћеног ПДВ-а.

Градске административне таксе остварене су у износу од 1.345.284,02 КМ или 17% више у односу на план за 2008. годину, а веће су за 19% ако посматрамо 2007. годину. Комуналне таксе на фирму реализоване су у висини од 3.429.161,39 КМ и веће су у односу на исти период 2007. године за 7,70%. Комунална такса која се плаћа за кориштење простора за паркирање биљежи стални раст из године у годину, јер је и обухват паркинг простора већи - у 2007. години остварена је у висини од 1.320.123,54 КМ, а у 2008. години у износу од 2.190.334,47 КМ, те и даље очекујемо тенденцију раста ових прихода .

Накнада за кориштење грађевинског земљишта остварена је у износу од 1.902.452,62 КМ или 69,18% у односу на план, због одлуке Уставног суда која је оспорила наплату ове накнаде.

За остале накнада планиране у буџету Града за 2008. годину, које се обрачунавају, наплаћују и троше по посебним законима (као што су: накнаде за кориштење минералних сировина, накнаде за промјену намјене пољопривредног земљишта, средства за репродукцију шума, средства за финансирање заштите од пожара и друге) може се рећи да су, у буџетској 2008. години, углавном остварене у планираним износима.

У оквиру прихода општинских органа управе евидентирани су приходи од инспекцијских прегледа пословних просторија, продаје образаца и службених гласника града, фотокопирања и осталог, у висини од 233.731,32 КМ или 1,6% више у односу на план и 18% више него што су остварени претходној у 2007. години.

Остали приходи од пружања јавних услуга представљају приходе које буџетски корисници остварују вршењем своје редовне дјелатности, а исти су остварени у висини од 6.990.900,76 КМ или 9,84% више у односу на планирана средства. Треба рећи да су у оквиру ових прихода евидентирани и приходи две нове потрошачке јединице, "Бански двор" и "Спортска дворана Борик" које су од почетка 2008. године у систему јединственог рачуна трезора, те су из наведеног разлога, остварени приходи од пружања јавних услуга у 2008. години, нешто већи од планираних.

Остали општински приходи планирани су у 2008. години у висини од 5.071.560,00 КМ, а остварени у износу од 4.833.412,52 КМ или 95,30% у односу на план. У оквиру поменутих прихода евидентиране су уплате по основу тендерске документације, приходи од осигуравајућих друштава за накнаду штете, неутрошени дио резервисаних средстава из 2007. године као и сви остали приходи који се не могу класификовати нити у једну поменуту врсту прихода.

2.2. Финансирање (приливи)

На позицијама "Финансирања" евидентирани су приливи средстава од: продаје сталних средстава, капиталне помоћи, учешће грађана, као и приливи по основу кредитног задужења.

На позицији прилива од продаје земљишта реализован је износ од 710.689,29 КМ или 6,55% више од плана, а ради се о оствареном приливу средстава у буџет Града по основу продате земље у насељу Ада. Капиталне помоћи од невладиних извора остварене су у висини од 525.204,93 КМ или 5% више у односу на план, и представљају средства остврена по основу учешћа грађана у изградњи саобраћајница, јавне расвјете и водовода на територији Града у 2008. години.

Ако посматрамо капиталне помоћи од Републике Српске и општина, исте су остварене у висини од 150.000,00 КМ и представљају учешће Министарства пољопривреде (35.000,00 КМ) и Министарства за избјегла и расељења лица (100.000,00 КМ) у асфалтирању Билећке улице у насељу Шарговац. Исто тако, општина Лакташи је, са 15.000,00 КМ, учествовала у изградњи некатегорисаног пута Крчмарице-Шушњари, због интереса грађана ове општине за наведени путни правац.

У оквиру "Отплата од позајмљивања појединцима" евидентиране су примљене отплате по основу датих кредита радницима Административне службе града у прошлим годинама у висини од 39.214,77 КМ, као и прилив по основу примљених отплата од пољопривредних кредита датих од стране Центра за развој и унапређење села, у висини од 140.521,05 КМ, што укупно износи 179.735,82 КМ.

На позицијама дугорочних кредита и зајмова приказани су приливи средстава по основу емитованих обвезница, у износу од 7.000.000,00 КМ, као и приливи средстава остварени кредитним задужењем, у укупном износу од 18.951.723,83 КМ, или 89,75% у односу на план - разлика до планираног износа реализоваће се у 2009. години. Укупно посматрано, остврени дугорочни кредити и зајмови у 2008. години остварени су у висини од 25.951,723,83 КМ или 92,30% од планираних средстава.

3. Остали приходи и приливи

Остали приходи и приливи (страна 30 табеларног прегледа) су приходи који нису планирани буџетом, и не служе за сервисирање редовне потрошње, а исти су евидентирани у Главној књизи трезора Града у 2008. години. Наведени приходи и приливи уплаћивани су и евидентирани на рачуну посебних намјена, а остварени су у укупном износу од 985.858,81 КМ, од чега су остали приходи остварени у износу од 891.421,14 КМ, а остали приливи и добици у висини од 94.437,67 КМ.

У оквиру осталих прихода и прилива, на групама конта 731, 811 и 812, евидентиране су текуће и капиталне помоћи и донације које су корисници прикупили од домаћих и страних правних и физичких лица. Дио примљених помоћи и донација који је остао неутрошен у 2008. години, третиран је као разграничени (одгођени) приход и пренесен је на приходе у 2009. години, у складу са одредбама члана 49. Правилника о садржини појединих рачуна у контном оквиру и тачке 5. поглавља 10-Приходи, Правилника о рачуноводственој политици за кориснике буџета Града Бања Лука.

Према томе, укупно остварена буџетска средства (укупни приходи и приливи) евидентирани у Главној књизи трезора Града Бања Лука у периоду од 01.01-31.12.2008. године, су 192.332.281,17 КМ (рекапитулација, страна 32 табеларног прегледа).

Расходи

Буџетом града за 2008. годину планирана је укупна потрошња у износу од 198.931.488,42 КМ. Укупно остварени расходи и одливи из буџета Града за период 01.01.-31.12.2008. године износе 192.090.034,74 КМ или 96,56% од планираних издатака. У наведеном износу садржани су:

1. Потрошња из суфицита 2007. године

Вишак прихода над расходима по годишњем обрачуну за 2007. годину – суфицит – остварен је у износу од 3.443.028,42 КМ а исти је утрошен у износу од 3.300.301,96 КМ или 95,85% у односу на план.

2. Редовни расходи и одливи

Редовни расходи и одливи сервисирани су из остварених изворних прихода и прилива. У периоду 01.01.-31.12.2008. године остварени су редовни расходи и одливи у висини од 187.739.024,99 КМ или 96,03% у односу на план.

3. Остали расходи и одливи

Поред исказаних редовних расхода и одлива, у Главној књизи трезора за 2008. годину евидентирани су и ванбуџетски расходи и одливи који нису сервисирани из редовних прихода јер исти нису планирани буџетом у 2008. години. Овдје се ради о средствима која су трошена из текућих и капиталних помоћи и донација домаћих и страних физичких и правних лица. Наведени расходи реализовани су у износу од 1.050.707,79 КМ (страна 31 табеларног прегледа).

Буџетска потрошња по корисницима

У складу са Законом о буџетском систему РС и Одлуком о извршењу буџета Града Бања Лука за 2008. годину, Одјељење за финансије током године континуирано прати прилив средстава и сходно пуњењу буџета одређује проценат утрошка јавних прихода.

Сви ови показатељи јасно су видљиви из табеларног приказа, али кроз кратак коментар, даћемо образложење за потрошачке јединице кроз чију реализацију су трошени јавни приходи.

Средства потрошачке јединице "Скупштина Града" (организациони код 2002110), планирана су у износу од 3.142.850,00 КМ, а реализована у висини од 3.003.194,07 КМ или 95,56% у односу на план. Највећа потрошња у оквиру ове потрошачке јединице забиљежена је на позицији "Накнада члановима савјета МЗ" која је први пут планирана буџетом у 2008. години у износу од 300.000,00 КМ, а реализована у висини од 288.240,00 или 96,08% у односу на планирана средства. Такође висок ниво потрошње евидентиран је и на ставци "Помоћ пензионерима". Наведена средства планирана су Одлуком о расподјели вишка прихода над расходима из 2007. године, а због правилног књиговодственог евидентирања укључена су ребалансом буџета у редовна буџетска средства. Наведена позиција реализована је у висини од 2.000.000,00, дакле, у 100%-тном износу.

Потрошачка јединица "Трошкови изборне комисије" (организациони код 2002111), планирана средства за 2008. годину у износу од 410.400,00 КМ, реализовала је у висини од 395.028,87 КМ или 96,25% у односу на план. У 2008. години одржани су локални избори на територији Града. С тим у вези, нешто већа потрошња остварена је на позицији "Накнада за бирачка мјеста и простор за обуку" у висини од 45.175,00 КМ, односно 80,70% више у односу на план, а разлог за већу потрошњу на овој позицији је повећање броја бирачких мјеста за вријеме одржавања локалних избора, у складу са одлуком Изборне комисије БиХ.

Буџетом Града за 2008. годину за потрошачку јединицу "Градоначелник" (орг. код 2002120), планирана су средства у висини од 404.350,00 КМ, а реализована су у износу од 401.678,33 КМ или 99,34% у односу на план. На ставци "Трошкови међународне и међуопштинске сарадње" остварени су нешто већи расходи од планираних, а додатна средства обезбјеђена су реалокацијом средстава са других позиција ове потрошачке јединице.

Средстава потрошачке јединице "Буџетска резерва" (орг. код 2002122), трошена су у складу са Одлукама Градоначелника и Скупштине Града. Планирана средства у износу од 2.440.000,00 КМ реализована су у висини од од 2.394.420,05 КМ или 98,13% од плана.

Планирана средства потрошачке јединице "Одјељење за финансије" (орг. код 2002140), у износу 24.839.000,00 КМ повећана су реалокацијом средстава са потрошачке јединице "Остала буџетска потрошња“ у висини од 44.000,00 КМ (рјешење Градоначелника бр. 12-Г-373/09) и коначно постављена на ниво од 24.883.000,00 КМ. Наведена планирана средства реализована су у износу од 24.736.967,01 КМ или 99,41% у односу на план. Нешто већа потрошња од планиране остварена је на позицијама личних примања волонтера и приправника, јер је у Административној служби града, због потреба ефикаснијег рада, запослен већи број приправника и волонетра него што је било планирано на почетку буџетске године. Укупно је, у 2008. години, запослено 15 волонтера и 11 приправника.

Средства потрошачке јединице "Одјељење за привреду" (орг. код. 2002150), планирана су у износу од 6.425.000,00 КМ, а реализована у висини од 6.091.133,51 КМ или 94,80% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице евидентирана је

потрошња намјењена раду Туристичке организације Града у висини од 630.000,00 КМ, потрошња из суфицита 2007. године на позицији "Еко центар Бочац" у висини од 50.000,00 КМ, као и потрошња из средства намјењених репордукцији шума у висини од 261.599,91 КМ. Значајан износ средстава потрошен је на ставци "Субвенције АД Топлана по основу диспаритета цијене гријања“ у висини од 4.495.129,99 КМ. Наведена средства реализована су у складу са Одлукама Скупштине Града, и намјењена су диспаритету цијена гријања у функцији заштите потрошача.

Потрошачка јединица "Одјељење за просторно уређење" (орг. код 2002160), планирана средства у износу од 1.908.000,00 КМ реализовала је у висини од 1.696.968,86 КМ или 88,94% у односу на план. Нешто нижа потрошња забиљежена је на ставци "Израда регулационих планова и остале документације", јер ће израда појединих регулационих планова бити реализована у 2009. години. Такође, извршена је реалокација средстава са позиција 6139 на позиције 8215 - "Израд техничке документације за пројекте од интереса за Град" у висини од 100.000,00 КМ као и на новоотворену ставку "Израда пројеката за извођење ремоделације и ревитализације тврђаве "Кастел" у Бања Луци" у износу од 190.000,00 КМ, због потребе правилног књиговодственог евидентирања потрошње наведених средстава, а у складу са Правилником о садржини појединих рачуна у контном оквиру. Средства на новоотвореној ставци резервисана су и трошиће се у току 2009. године.

Потрошачка јединица "Уређење грађевинског земљишта", (орг. код 2002171), своју планирану потрошњу у 2008. години у висини од 37.975.000,00 КМ реализовала је у износу од 36.619.070,87 КМ, или 96,43% у односу на план. Треба истаћи да је у оквиру наведених средстава планирана и реализација два значајна пројекта и то:
- из кредитних средстава - пројекат "Израде I прве фазе централног гробља - комунална инфраструктура" - планиран је кредитни прилив у висини од 2.200.000,00 КМ а реализован у износу од 1.725.249,25 КМ и
- из средстава добијених емисијом обвезница - пројекат "Изградња моста преко ријеке Врбас код постојећег моста "Инцел" - планирана је емисија обвезница у износу од 7.000.000,00 КМ и у цијелости је реализована.

Буџетом Града за 2008. годину за потрошачку јединицу "Заједничка комунална потрошња" (орг. код 2002172) планирана су средства у висини од 41.116.460,00 КМ а иста су реализована са 39.686.124,03 КМ или 96,52% у односу на план. Такође, у оквиру "Заједничке коумналне потрошње" планирана је реализација два пројекта из кредитних средстава:
- пројекат "Модернизација локалних путева" - планиран у износу од 916.460,00 КМ и у цијелости реализован у 2008. години, као и
- пројекат "Реконструкција локалног пута Делибашино село - Крчмарице - Слатина" - планиран у висини од 1.000.000,00 КМ, а реализован са 986.192,52 КМ колико је и био прилив средстава по основу наведеног кредитног задужења.

Ако посматрамо реализацију осталих ставки ове потрошачке јединице, може се рећи да је велики дио средстава утрошен на одржавање јавне хигијене и зелених површина, уређење ријеке Врбас, одржавање и модернизацију локалних и некатегорисаних путева те на модернизацију градских саобраћајница, тротора и тргова.

Буџетом за 2008. годину, за потрошачку јединицу "Инвестиције" (орг. код 2002173) планирана су средства у висини од 16.526.000,00 КМ а реализована су износу 16.324.365,56 КМ или 98,78% у односу на планирана средства. У оквиру ове потрошачке

јединице, између осталих ставки, значајна средства планирана су и трошена по основу кредитног задужења за пројекат "Реконструкција базена Инцел са изградњом пратећих садржаја", у висини од 9.000.000,00 КМ, која су реализована са 8.843.063,20 КМ, колики је био и прилив средстава по наведеном задужењу.

Потрошње све три потрошачке јединице: ″Уређење грађевинског земљишта″, ″Заједничка комунална потрошња″ и ″Инвестиције″, планирана је са 95.617.460,00 КМ (укључујући ту и кредитна средства), а реализована у висини од 92.629.560,46 КМ или 96,88% у односу на план. Реализација средстава ових потрошачких јединица биће детаљно приказана кроз програме Одјељења за стамбене и комуналне послове и послове саобраћаја, чије ће извјештаје Скупштина Града појединачно разматрати.

Средства потрошачке јединице "Одјељење за борачко-инвалидску заштиту" (орг. код 2002180), планирана су буџетом за 2008. годину у висини од 4.290.000,00 КМ а реализована су у износу од 4.131.819,72 КМ или 96,31% у односу на план. Велики дио средстава ове потрошачке јединице реализован је кроз стипендирање дјеце погинулих бораца, у висини од 1.083.410 КМ или 99,95% од планираних средстава, као и на средства за лијечење, рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, РВИ и ППБ у укупном износу од 2.395.502,72 КМ.

Буџетом за 2008. годину планирана је потрошња потрошачке јединице "Остала буџетска потрошња" у износу од 8.205.000,00 КМ и иста је остварена у висини од 7.868.797,63 КМ или 95,90% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице евидентира се потрошња по основу камата на домаће кредите као и отплата домаћег и иностраног задужења. Потрошња на ставци 6139 - Трошкови по основу судских одлука и судске таксе реализована је у износу од 1.570.461,12 КМ или 98,46% у односу на планирана средства. На ову ставку реалоцирана су додатна средства како би се извршила плаћана по правоснажним судским пресудама у 2008. години. Такође, из разлога правилног књиговодственог евидентирања куповине удјела у имовини ″Aquane″ извршена је реалокација са економског кода 8215 на економски код 8224 - ″Учешће у акцијама јавних предузећа″, у износу од 1.270.000,00 КМ.

Потрошачка јединица "Одјељење за друштвене дјелатности", (орг. код 2002210), планирана средства у износу 15.676.000,00 КМ потрошила је у висини од 13.628.150,25 КМ или 86,94% од плана за 2008. годину. Код ове потрошачке јединице може се примјетити да су средства за здравствену заштиту, средства за образовање, средства за културу, спорт, омладину, средства за расељење, повратнике и националне мањине трошена у складу са планираним ставкама са мањим одступањем на појединим позицијама, а висина утрошених буџетских средстава указује да је велики дио социјалних, невладиних, хуманитарних и омладинских активности нашло значајно мјесто у реализацији буџета у 2008. године. Такође, у оквиру ове потрошачке јединице планирана је реализација два пројекта из кредитних средстава:
- пројекат "Реконструкција и доградња вртића "Колибри", у оквиру којег је реализација била значајно мања од планиране, из разлога што се прилив средстава за ову инвестицију очекује у 2009. години када ће пројекат бити реализован у цијелости и
- пројекат "Реконструкција амбуланти на подручју Града", који је реализован у висини од 679.106,56 КМ и чија се реализација, такође, наставља у 2009. години.

Планом буџета за 2008. годину за потрошачку јединицу "Одјељење за инспекцијске послове" (орг. код 2002220) предвиђена су средства у висни од 754.000,00 КМ а

реализована у износу од 750.162,61 КМ, или 99,49% у односу на план, али је потребно нагласити да су позиције ове потрошачке јединице у 2008. години неколико пута повећаване, кроз ребаланс и реалокације, због велике потребе за додатним средствима, а што је резултат послова надлежног одјељења.

Потрошња потрошачке јединице "Одјељење комуналне полиције" (орг. код 2002230) је у износу од 249.620,08 КМ или 99,45% у односу на план за 2008. године што је у складу са планираном динамиком трошења, а углавном се односила на одржавање чистоће на јавним површинама (уклањање плаката и графита, одвожење комуналног отпада) као и на друге послове из надложности овог одјељења.

У буџет за 2008. години укључена је и потрошачка јединица "Служба заједничких послова" са планом потрошње у износу од 1.145.028,42 КМ, а која је реализована у висини од 1.040.084,47 КМ или 90,83% у односу на план. Средства ове потрошачке јединице намјењена су куповини ХТЗ опреме за раднике Административне службе, одржавању зграде Административне службе као и моторних возила. Нешто већа потрошња од планиране остварена је на позицији 8216 - Реконструкција и инвестиционо одржавање, из разлога додатних радова на реконструкцији Анекса зграде Административне службе града.

Потрошња потрошачке јединице "Центар за социјални рад", (орг. код 2002300), је у износу од 6.617.616,20 КМ или 98,95% у односу на план за 2008. године, што је у складу са планираном динамиком трошења. Слична ситуација је и код потрошачке јединице "Центр за предшколско васпитање и образовање" која је планирана средства у висни од 6.662.560,00 КМ реализовала у висини од 6.651.203,83 КМ или 99,83% у односу на план. Потрошачке јединице "Бански двор-Културни центар" као и "Институт за историју" остварили су потрошњу у планираним оквирима предвиђеним за 2008. годину.

"Одсјек за цивилну заштиту" има нижу реализацију од планиране, из разлога што ће један дио активности, планиран за 2008. годину, бити реализован у 2009. години.

"Градска развојна агенција" планирана средства за 2008. годину у висини од 986.200,00 КМ реализовала је у износу од 954.481,74 КМ или 96,78% у односу на план. На позицији 8215 - Набавка сталних средства у облику права, која је планирана у висини од 200.000,00 КМ, планирана су средства намјењена за израду студије изводљивости развоја малих и средњих предузећа на територији Града, и иста су реализована у 100%-тном износу.

Поторшачка јединица "Центар за развој и унапређење села" реализацију планираних средстава вршила је у планираним оквирима за 2008. годину и иста износи 9.079.039,64 КМ или 95,60% у односу на план. Треба рећи да се у оквиру ове потрошачке јединице реализована средства намјењена пољопривредним пројектима у висини од 262.782,09 КМ или 99,16% у односу на планирана средства као и пројекат "Водоснабдјевање сеоског подручја Града" из кредитних средстава, који је реализован у висини од 2.375.211,70 КМ, у складу са приливом кредитних средстава на рачуне Града.

"Спортска дворана Борик" по први пут је у 2008. години добила статус потрошачке јединице у буџету Града. Буџетом за 2008. годину планирана средства у износу од 1.554.500,00 КМ потрошена су у висини од 1.427.020,19 КМ или 91,80% у односу на план.

Буџетска потрошња средњих школа на територији Града, које су увођењем трезорског система пословања стекле статус потрошачких јединица, за период 2008. године била је у планираним оквирима. Оно што је важно нагласити када су у питању средње школе јесте велики број захтјева за реалокацијама крајем буџетске године, а све као резултат недовољне пажње код планирања буџетских позиција за 2008. годину од стране ових потрошачких јединица.

И на крају треба рећи да извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука представља реалан приказ планираних и утрошених средстава у предходној години, те да је трошење буџета у 2008. години вршено у складу са пројектима и програмима дефинисаним и усвојеним од стране Скупштине Града на почетку 2008. године.

Одјељење за финансије цијени да би буџет Града за 2008. годину био остварен и са већим процентом од 100% да се већ крајем новембра и током децембра није рефлектовала свјетска економска криза и на ове просторе. И поред тога, проценат од 97% реализованих буџетских средстава обезбједио је да се заврше сви започети пројекти и реализују пројекти усвојени као приоритети на почетку 2008. године.

Због свега наведеног, предлажемо Скупштини Града да усвоји "Извјештај о извршењу буџета Града за период 01.01. – 31.12.2008. године".

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	Реализација 01.01.-31.12.	% (4/3)
1	2	3	4	5

ПРИХОДИ, ГРАНТОВИ, ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2008. ГОДИНУ

I		**НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА НАД РАСХОДИМА - СУФИЦИТ 2007. ГОДИНЕ**	**3.443.028,42**	**3.300.301,96**	***95,85***
391		**Нераспоређени вишак прихода над расходима**	**3.443.028,42**	**3.300.301,96**	**95,85**
	391111	Нераспоређени вишак прихода над расходима	3.443.028,42	3.300.301,96	95,85
II		**ПРИХОДИ**			
71		***П о р е с к и п р и х о д и***	***104.288.000,00***	***102.103.096,75***	***97,90***
711		**Приходи од пореза на доходак и добит**	**13.000,00**	**4.786,88**	**36,82**
	711113	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	13.000,00	4.786,88	36,82
713		**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**12.080.000,00**	**11.886.974,74**	**98,40**
	713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	550.000,00	682.726,27	124,13
	713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	300.000,00	109.942,90	36,65
	713113	Порез на лична примања	11.150.000,00	11.064.319,45	99,23
	713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	80.000,00	29.986,12	37,48
714		**Порези на имовину**	**8.535.000,00**	**10.794.865,13**	**126,48**
	714111	Порез на имовину	2.000.000,00	1.034.409,38	51,72
	714211	Порез на наслеђе и поклоне	450.000,00	509.493,97	113,22
	714311	Порез на пренос непокретности и права	6.085.000,00	9.250.961,78	152,03
715		**Индиректни порези**	**83.500.000,00**	**79.312.171,02**	**94,98**
	715100	Заостале обавезе	1.000.000,00	1.841.264,73	184,13
	715199	Приходи од индиректних пореза	82.500.000,00	77.470.906,29	93,90
719		**Остали порези**	**160.000,00**	**104.298,98**	**65,19**
	719113	Порез на добитке од игара на срећу	160.000,00	104.298,98	65,19
72		***Н е п о р е с к и п р и х о д и***	***61.667.000,00***	***58.425.669,78***	***94,74***
721		**Приходи од предузетничке активности и имовине**	**7.907.500,00**	**13.543.707,94**	**171,28**
	721211	Приходи од камата по основу орочених депозита	0,00	397.292,50	-
	721213	Приходи од камата на средства корисника буџета општина и градова по депозитима у пословним банкама	191.000,00	426.057,32	223,07
	721222	Приходи од давања у закуп објеката општина и градова	1.545.000,00	1.416.483,64	91,68
	721223	Приходи од земљишне ренте	6.160.000,00	11.301.693,25	183,47
	721229	Укинути буџетски приходи општина и градова	10.000,00	0,00	0,00
	721321	Камате примљене на позајмљивање појединцима	1.500,00	2.181,23	145,42

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	Реализација 01.01.-31.12.	% (4/3)
1	2	3	4	5
722	**Накнаде и таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**48.487.940,00**	**39.874.428,56**	**82,24**
722131	Градске административне таксе	1.150.000,00	1.345.284,02	116,98
722312	Комуналне таксе на фирму	4.050.000,00	3.429.161,39	84,67
722310	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	1.170.000,00	1.295.988,70	110,77
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	1.606.000,00	2.190.334,47	136,38
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	15.854.440,00	17.307.403,37	109,16
722411	Накнада за легализацију објеката	10.000.000,00	501.947,73	5,02
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	2.750.000,00	1.902.452,62	69,18
722421	Накнада за коришћење путева	50.000,00	53.866,24	107,73
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	87.000,00	111.362,63	128,00
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	300.000,00	448.876,19	149,63
722426	Накнада за изградњу јавних склоништа	0,00	2.057,92	-
722435	Средства за репродукцију шума	470.000,00	314.337,23	66,88
722440	Накнада за коришћење вода	1.400.000,00	766.067,58	54,72
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	1.300.000,00	1.321.661,33	101,67
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	6.000,00	16.727,36	278,79
722467	Средства за финансирање заштите од пожара	1.400.000,00	1.309.763,70	93,55
722468	Накнада за коришћење природних ресурса за произ. ел. енергије	300.000,00	332.004,00	110,67
722521	Приходи општинских органа управе	230.000,00	233.731,32	101,62
722531	Приходи остварени од научно-истраживачког рада	0,00	500,00	-
722591	Остали приходи од пружања јавних услуга-приходи буџетских корисника	6.364.500,00	6.990.900,76	109,84
723	**Новчане казне**	**200.000,00**	**174.120,76**	**87,06**
723118	Одузета имовинска корист и средства добијена продајом одузетих предмета из надлежности Републичке тржиш. инспекц.	0,00	34.200,26	-
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом СО	200.000,00	139.920,50	69,96
729	**Остали непорески приходи**	**5.071.560,00**	**4.833.412,52**	**95,30**
729124	Остали општински приходи	5.071.560,00	4.833.412,52	95,30

III ТЕКУЋЕ ПОМОЋИ И ГРАНТОВИ

73	***Текуће помоћи и грантови***	***130.000,00***	***0,00***	***0,00***
731	**Текуће помоћи**	**130.000,00**	**0,00**	**0,00**
731211	Суфинансирање Владе РС	130.000,00	0,00	0,00

IV ФИНАНСИРАЊЕ

81	***Финансирање***	***29.403.460,00***	***27.517.353,87***	***93,59***
811	**Капитални добици**	**1.167.000,00**	**1.235.894,22**	**105,90**
811111	Прилив од продаје земљишта	667.000,00	710.689,29	106,55
811311	Капиталне помоћи од невладиних извора (учешће грађана)	500.000,00	525.204,93	105,04

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	Реализација 01.01.-31.12.	% (4/3)
1	2	3	4	5
812	**Капиталне помоћи**	**0,00**	**150.000,00**	-
812212	Примљене помоћи од РС	0,00	135.000,00	-
812215	Примљене помоћи од општина	0,00	15.000,00	-
813	**Примљене отплате датих зајмова**	**120.000,00**	**179.735,82**	**149,78**
813211	Отплате од позајмљивања појединцима	120.000,00	179.735,82	149,78
814	**Дугорочни кредити и зајмови**	**28.116.460,00**	**25.951.723,83**	**92,30**
814312	Приливи од дугорочних обвезница	7.000.000,00	7.000.000,00	100,00
814331	Приливи од домаћих финансијских институција	21.116.460,00	18.951.723,83	89,75
	Кредит - АД "Топлана"	3.000.000,00	3.000.000,00	100,00
	Реконструкција базена Инцел са изградњом пратећих садржаја	9.000.000,00	8.843.063,20	98,26
	Реконструкција амбуланти на подручју града	2.000.000,00	679.106,56	33,96
	Водоснабдјевање сеоског подручја града	2.500.000,00	2.798.163,19	111,93
	Реконструкција и доградња вртића "Колибри"	500.000,00	3.491,36	0,70
	Изградња I фазе Централног гробља - комунална инфраструкт.	2.200.000,00	1.725.249,25	78,42
	Модернизација локалних путева	916.460,00	916.457,75	100,00
	Реконструкција локалног пута Делибашино село-Крчмарице-Слатина	1.000.000,00	986.192,52	98,62
	СУФИЦИТ 2007. ГОДИНЕ:	***3.443.028,42***	***3.300.301,96***	***95,85***
	ИЗВОРНИ ПРИХОДИ:	***165.955.000,00***	***160.528.766,53***	***96,73***
	ПОМОЋИ:	***130.000,00***	***0,00***	***0,00***
	ФИНАНСИРАЊЕ (ДОБИЦИ,ПОМОЋИ,ОТПЛАТЕ):	***1.287.000,00***	***1.565.630,04***	***#####***
	ФИНАНСИРАЊЕ ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА:	***28.116.460,00***	***25.951.723,83***	***92,30***
	УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА (I+II+III+IV):	***198.931.488,42***	***191.346.422,36***	***96,19***

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6

БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ЗА 2008. ГОДИНУ

611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**31.411.468,00**	**30.897.443,00**	**30.607.432,00**	**99,06**
	611100	Бруто плате и накнаде	24.570.989,00	24.085.674,00	23.987.654,40	99,59
	611200	Накнаде трошкова запослених	6.840.479,00	6.811.769,00	6.619.777,60	97,18
612		**Порези и допр. на остала лична прим.**	**2.813.373,00**	**2.735.736,00**	**2.691.992,27**	**98,40**
	612100	Порези и допр. на остала лична примања	2.670.373,00	2.587.688,00	2.568.997,42	99,28
	612200	Остали доприноси	125.000,00	125.048,00	115.551,59	92,41
	612300	Остали порези	18.000,00	23.000,00	7.443,26	32,36
613		**Трошкови материјала и услуга**	**39.561.959,00**	**38.264.126,00**	**35.949.035,54**	**93,95**
	613100	Путни трошкови	454.464,00	399.292,00	344.892,93	86,38
	613200	Трошкови енергије	3.446.050,00	3.637.945,00	3.529.349,26	97,01
	613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	8.046.565,00	8.018.899,00	7.884.402,33	98,32
	613400	Набавка материјала	2.935.965,00	3.268.168,00	2.901.998,83	88,80
	613500	Трошкови услуга превоза и горива	532.440,00	525.355,00	470.957,17	89,65
	613600	Закуп имовине и опреме	93.370,00	118.190,00	112.203,50	94,93
	613700	Трошкови текућег одржавања	5.701.940,00	5.628.020,00	5.467.922,18	97,16
	613800	Трошкови осиг.,банк. усл. и усл. пл. пром.	367.665,00	397.347,00	371.412,90	93,47
	613900	Уговорене услуге	17.983.500,00	16.270.910,00	14.865.896,44	91,36
614		**Текуће помоћи**	**32.115.600,00**	**31.908.338,00**	**31.302.301,75**	**98,10**
	614100	Помоћи другим нивоима владе	2.593.000,00	2.580.145,00	2.534.565,02	98,23
	614200	Помоћи појединцима	10.196.600,00	10.032.458,00	9.922.706,62	98,91
	614300	Помоћи непрофитним организацијама	11.293.000,00	11.262.735,00	10.838.878,02	96,24
	614400	Субвенције јавним предузећима	7.783.000,00	7.783.000,00	7.756.729,90	99,66
	614500	Субвенције приватним предузећима	250.000,00	250.000,00	249.422,19	99,77
615		**Капиталне помоћи**	**3.356.000,00**	**2.650.117,00**	**2.633.665,45**	**99,38**
	615100	Капиталне помоћи другим нивоима владе	55.000,00	55.000,00	54.167,67	98,49
	615200	Капиталне помоћи поједи. и непроф. орг.	3.301.000,00	2.595.117,00	2.579.497,78	99,40
616		**Трошкови за камате и остале накнаде**	**772.400,00**	**688.500,00**	**682.845,21**	**99,18**
	616300	Камате на домаће кредите	772.400,00	688.500,00	682.845,21	99,18

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
821	**Трошкови за набавку сталн. средстава**	**88.155.688,42**	**89.694.728,42**	**85.083.301,58**	**94,86**
821100	Набавка земљишта, шума и вишегодиш. засада	1.970.000,00	1.740.000,00	1.436.625,36	82,56
821200	Набавка грађевинских објеката	60.837.500,00	61.426.500,00	60.436.082,68	98,39
821300	Набавка опреме	4.380.155,00	4.785.995,00	4.545.446,50	94,97
821400	Набавка осталих сталних средстава	230.000,00	230.000,00	218.223,68	94,88
821500	Набавка сталних средстава у облику права	2.869.000,00	4.060.200,00	3.720.369,78	91,63
821600	Реконструкција и инвестиционо одржавање	17.367.233,42	17.250.233,42	14.533.197,22	84,25
821700	Нематеријална улагања	501.800,00	201.800,00	193.356,36	95,82
822	**Позајмљивање и учешће у акцијама**	**0,00**	**1.270.000,00**	**1.270.000,00**	**100,00**
822400	Учешће у акцијама јавних предузећа	0,00	1.270.000,00	1.270.000,00	100,00
823	**Отплата дугова**	**745.000,00**	**822.500,00**	**818.753,15**	**99,54**
823200	Отплата иностраног задуживања	0,00	73.500,00	70.916,37	96,48
823300	Отплата домаћег задуживања	745.000,00	749.000,00	747.836,78	99,84
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:		***198.931.488,42***	***198.931.488,42***	***191.039.326,95***	***96,03***

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6

БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2008. ГОДИНУ

Назив потрошачке јединице: **СКУПШТИНА ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002110**

611		**Плате и накнаде трошкова запослених и скупштинских одборника**	**998.250,00**	**998.250,00**	**872.372,60**	**87,39**
	611100	Бруто плате и накнаде	206.250,00	206.250,00	199.855,60	96,90
	611200	Накнаде трошкова запослених	12.000,00	12.000,00	7.219,00	60,16
	611200	Накнаде скупштинских одборника	480.000,00	480.000,00	377.058,00	78,55
	611200	Накнаде члановима Савјета МЗ-а	300.000,00	300.000,00	288.240,00	96,08
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**86.100,00**	**87.000,00**	**86.707,83**	**99,66**
	612100	Порези и допр. на остала лична примања	6.100,00	6.000,00	4.114,83	68,58
	612100	Порези и допр. на остала лична примања скупштинских одборника	50.000,00	51.000,00	43.830,38	85,94
	612100	Порези и допр. на остала лична примања чланова Савјета МЗ-а	30.000,00	30.000,00	38.762,62	129,21
613		**Трошкови материјала и услуга**	**58.500,00**	**57.600,00**	**44.113,64**	**76,59**
	613100	Путни трошкови	5.000,00	5.000,00	3.236,34	64,73
	613900	Уговорене услуге	53.500,00	52.600,00	40.877,30	77,71
614		**Текуће помоћи**	**2.000.000,00**	**2.000.000,00**	**2.000.000,00**	**100,00**
	614200	Помоћ пензионерима (суфицит 2007.г.)	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	100,00
		УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:	***3.142.850,00***	***3.142.850,00***	***3.003.194,07***	***95,56***

Назив потрошачке јединице: **ТРОШКОВИ ИЗБОРА И ИЗБОРНЕ КОМИСИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002111**

611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**272.000,00**	**278.000,00**	**277.183,50**	**99,71**
	611200	Накнаде трошкова Изборне комисије	44.000,00	44.000,00	36.657,00	83,31
	611200	Накнаде члановима бирачких одбора	185.000,00	191.000,00	177.290,00	92,82
	611200	Накнада за бирачка мјеста и простор за обуку	25.000,00	25.000,00	45.175,00	180,70
	611200	Накнада за жријебање за позиције у бирачким одборима и обраду резултата избора	18.000,00	18.000,00	18.061,50	100,34
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**49.400,00**	**29.900,00**	**29.372,70**	**98,24**
	612100	Порези и доп. на остала лична примања чланова Изборне комисије	15.200,00	10.200,00	9.983,70	97,88
	612100	Порези и допр. на остала лична примања	34.200,00	19.700,00	19.389,00	98,42
613		**Трошкови материјала и услуга**	**75.000,00**	**88.500,00**	**80.364,57**	**90,81**
	613100	Путни трошкови	5.000,00	5.000,00	1.054,50	21,09
	613400	Набавка материјала	20.000,00	7.500,00	4.003,04	53,37
	613500	Трошкови услуга превоза и горива	15.000,00	41.000,00	40.460,00	98,68
	613900	Уговорене услуге	35.000,00	35.000,00	34.847,03	99,56

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**14.000,00**	**14.000,00**	**8.108,10**	**57,92**
821300	Набавка опреме	14.000,00	14.000,00	8.108,10	57,92
	УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:	***410.400,00***	***410.400,00***	***395.028,87***	***96,25***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**
Број потрошачке јединице: **2002120**

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**218.250,00**	**205.750,00**	**204.105,97**	**99,20**
611100	Бруто плате и накнаде	206.250,00	198.250,00	197.061,97	99,40
611200	Накнаде трошкова запослених	12.000,00	7.500,00	7.044,00	93,92
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**6.100,00**	**4.600,00**	**4.192,49**	**91,14**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	6.100,00	4.600,00	4.192,49	91,14
613	**Трошкови материјала и услуга**	**180.000,00**	**194.000,00**	**193.379,87**	**99,68**
613100	Путни трошкови	10.000,00	10.000,00	9.962,10	99,62
613900	Уговорене услуге	80.000,00	80.000,00	78.022,97	97,53
613900	Трошкови међународне и међуопштин. сарадње	90.000,00	104.000,00	105.394,80	101,34
	УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:	***404.350,00***	***404.350,00***	***401.678,33***	***99,34***

Назив потрошачке јединице: **БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА**
Број потрошачке јединице: **2002122**

614	**Текуће помоћи**	**2.440.000,00**	**2.440.000,00**	**2.394.420,05**	**98,13**
614100	Буџетска резерва	2.440.000,00	2.440.000,00	2.394.420,05	98,13
	УКУПНО БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:	***2.440.000,00***	***2.440.000,00***	***2.394.420,05***	***98,13***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002140**

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**19.012.000,00**	**18.707.000,00**	**18.621.426,87**	**99,54**
611100	Бруто плате и накнаде	15.860.000,00	15.575.000,00	15.531.525,47	99,72
611100	Бруто плате - приправници	155.000,00	155.000,00	158.442,30	102,22
611200	Накнаде трошкова запослених	2.860.000,00	2.840.000,00	2.815.679,00	99,14
611200	Накнаде трошкова запослених - приправници и волонтери	87.000,00	87.000,00	64.073,00	73,65
611200	Отпремнине за пензију	50.000,00	50.000,00	51.707,10	103,41
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**1.637.000,00**	**1.637.000,00**	**1.612.844,42**	**98,52**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	1.470.000,00	1.470.000,00	1.463.596,66	99,56
612100	Порези и допр. на остала лична примања - приправници и волонтери	27.000,00	27.000,00	29.577,17	109,55
612200	Остали доприноси	125.000,00	125.000,00	115.503,59	92,40
612300	Остали порези	15.000,00	15.000,00	4.167,00	27,78

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
613	**Трошкови материјала и услуга**	**3.215.000,00**	**3.499.000,00**	**3.478.123,91**	**99,40**
613100	Путни трошкови	110.000,00	135.000,00	134.909,47	99,93
613200	Трошкови енергије	340.000,00	340.000,00	336.822,82	99,07
613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	690.000,00	710.000,00	709.923,84	99,99
613400	Набавка материјала	620.000,00	620.000,00	616.017,88	99,36
613500	Трошкови услуга превоза и горива	165.000,00	180.000,00	171.323,55	95,18
613600	Закуп имовине и опреме	30.000,00	34.000,00	33.996,59	99,99
613700	Трошкови текућег одржавања	145.000,00	145.000,00	144.995,21	100,00
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	165.000,00	205.000,00	200.178,57	97,65
613900	Трошкови поврата по налозима ПУ РС	100.000,00	150.000,00	150.685,48	100,46
613900	Уговорене услуге	850.000,00	980.000,00	979.270,50	99,93
614	**Текуће помоћи**	**200.000,00**	**200.000,00**	**199.975,00**	**99,99**
614300	Синдикална организација Админ. службе Града	200.000,00	200.000,00	199.975,00	99,99
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**775.000,00**	**840.000,00**	**824.596,81**	**98,17**
821300	Набавка опреме	275.000,00	355.000,00	348.960,27	98,30
821500	Набавка сталних средстава у облику права	0,00	285.000,00	284.079,54	99,68
821700	Нематеријална улагања (набавка софтвера)	500.000,00	200.000,00	191.557,00	95,78
	УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:	***24.839.000,00***	***24.883.000,00***	***24.736.967,01***	***99,41***

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

613	**Трошкови материјала и услуга**	**312.000,00**	**312.000,00**	**307.843,60**	**98,67**
613900	Процјена и накнада штете причињене од заштићене дивљачи	5.000,00	5.000,00	3.698,60	73,97
613900	Испитивање дијагностичких материјала и заразних болести животиња	14.000,00	14.000,00	14.000,00	100,00
613900	Одабир мушких приплодних грла, говеда и коња	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00
613900	Привођење земљишта култури	280.000,00	280.000,00	277.745,00	99,19
613900	Статистичка праћења у биљној производњи	5.000,00	5.000,00	4.400,00	88,00
614	**Текуће помоћи**	**6.113.000,00**	**6.113.000,00**	**5.783.289,91**	**94,61**
614300	Систем противградне заштите	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00
614300	Туристичка организација Града	630.000,00	630.000,00	630.000,01	100,00
614300	Ботаничка башта	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,00
614300	Институција за сертификацију органске произв.	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00
614300	Остали пројекти у области пољопривреде	35.000,00	35.000,00	34.560,00	98,74
614300	Средства за сузбијање амброзије	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,00
614300	Средства за развој малих и средњих предузећа	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
614300	Подстицај привредним манифестацијама	70.000,00	70.000,00	67.000,00	95,71
614300	Подршка раду ЕКО центра Бочац	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00
614300	ЕКО центар Бочац (суфицит 2007. г.)	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00
614400	Прекид сјеча у шумама са посебном намјеном	215.000,00	215.000,00	215.000,00	100,00
614400	Репродукција шума на име сјеча приватних шума	68.000,00	68.000,00	46.599,91	68,53
614400	Субвенције АД "Топлана" по основу диспаритета цијене гријања	4.500.000,00	4.500.000,00	4.495.129,99	99,89
	УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ:	***6.425.000,00***	***6.425.000,00***	***6.091.133,51***	***94,80***

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6

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

613	**Трошкови материјала и услуга**	**509.000,00**	**219.000,00**	**218.551,58**	**99,80**
613900	Израда техничке документације за пројекте од интереса за град (суфицит 2007. г.)	100.000,00	0,00	0,00	-
613900	Услуге ангажованих лица у поступку легализ.	88.000,00	88.000,00	88.000,00	100,00
613900	Конкурси и награде за избор најбољег идејн. рј.	321.000,00	131.000,00	130.551,58	99,66
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**1.399.000,00**	**1.689.000,00**	**1.478.417,28**	**87,53**
821500	Израда техничке документације за пројекте од интереса за град (суфицит 2007. г.)	0,00	100.000,00	89.500,00	89,50
821500	Израда пројеката за извођење ремоделације и ревитализације тврђаве "Кастел" у Бања Луци	0,00	190.000,00	190.000,00	100,00
821500	Израда регулационих планова и остале документ.	1.399.000,00	1.399.000,00	1.198.917,28	85,70
	УКУПНО ОДЈ. ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:	***1.908.000,00***	***1.908.000,00***	***1.696.968,86***	***88,94***

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА

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

613	**Трошкови материјала и услуга**	**2.590.000,00**	**1.000.000,00**	**809.235,17**	**80,92**
613900	Израда урбанистичке и пројектне документације	1.590.000,00	0,00	0,00	-
613900	Ажурирање евиденције корисника градског грађевинског земљишта	200.000,00	200.000,00	192.496,40	96,25
613900	Стручни послови на реализацији програма	300.000,00	300.000,00	267.966,70	89,32
613900	Остали трошкови	500.000,00	500.000,00	348.772,07	69,75
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**35.385.000,00**	**36.975.000,00**	**35.809.835,70**	**96,85**
821100	Набавка земљишта	900.000,00	900.000,00	899.125,36	99,90
821200	Изградња градских саобраћајница и мостова	7.100.000,00	7.100.000,00	7.044.165,47	99,21
821200	Изградња водоводне мреже на градском подруч.	5.109.000,00	5.109.000,00	5.085.193,41	99,53
821200	Изградња фекалне и оборинске канализације	2.880.000,00	2.880.000,00	2.854.486,50	99,11
821200	Изградња, регулација и уређење водотока	413.000,00	413.000,00	412.258,67	99,82
821200	Изградња јавне расвјете	2.064.000,00	2.064.000,00	2.337.209,78	113,24
821200	Изгр. комуналне инфрастр. за градско гробље	1.303.000,00	1.303.000,00	1.296.478,69	99,50
821200	Изградња и реконс. паркова и пјешачких зона	1.830.000,00	1.830.000,00	1.829.792,92	99,99
821200	Припремање и опрем. земљишта.,стамб. и др.обј.	3.660.000,00	3.660.000,00	3.185.405,77	87,03
821200	Изградња паркинг простора и проширење капац.	200.000,00	200.000,00	200.035,60	100,02
821200	Кредитна средства - изградња I фазе Централног гробља - комунална инфраструктура	2.200.000,00	2.200.000,00	1.725.249,25	78,42
821200	Изградње моста преко ријеке Врбас код постојећег моста "Инцел"	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	100,00
821300	Опремање паркинг простора,гаража и паук служ.	450.000,00	450.000,00	442.736,87	98,39
821500	Набака средстава у облику права-израда урбанистичке и пројектне документације	0,00	1.590.000,00	1.497.697,41	94,19
821600	Реконструкција јавне расвјете	276.000,00	276.000,00	0,00	0,00
	УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂ. ЗЕМЉИШТА:	***28.775.000,00***	***28.775.000,00***	***27.893.821,62***	***96,94***
	УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШ. СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***37.975.000,00***	***37.975.000,00***	***36.619.070,87***	***96,43***

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6

Назив потрошачке јединице: **ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002172**

613	**Трошкови материјала и услуга**	**20.539.000,00**	**20.439.000,00**	**19.198.576,37**	**93,93**
613200	Утрошак ел. енергије за јавну расвјету	1.300.000,00	1.345.000,00	1.341.175,70	99,72
613200	Утрошак електричне енергије за семафоре	50.000,00	50.000,00	46.458,77	92,92
613200	Утрошак електричне енергије пословних простора	260.000,00	272.000,00	272.775,50	100,29
613200	Утрошак ел. енергије - гараже	20.000,00	20.000,00	7.691,84	38,46
613300	Одржавање јавне хигијене	4.700.000,00	4.700.000,00	4.685.267,63	99,69
613300	Одржавање и уређење ријеке Врбас и осталих водотока	1.695.000,00	1.695.000,00	1.689.845,82	99,70
613300	Утрошак воде за фонтане, тушеве и јавне чесме	60.000,00	60.000,00	32.638,26	54,40
613300	Утрошак воде - гараже	10.000,00	10.000,00	52,76	0,53
613300	Уређење парк шуме-Траписти и уклањање депонија смећа и чврст. отпада (суфицит 2007.г.)	190.000,00	190.000,00	189.171,44	99,56
613300	Уређење водотока (суфицит 2007.г.)	85.000,00	85.000,00	84.900,00	99,88
613700	Одржавање комуналне опреме	320.000,00	320.000,00	325.475,74	101,71
613700	Одржавање јавне расвјете	720.000,00	675.000,00	674.510,18	99,93
613700	Одржавање, санација и реконструкција семафора мањег обима и јавних сатова	254.000,00	254.000,00	232.788,15	91,65
613700	Одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	1.500.000,00	1.500.000,00	1.493.396,22	99,56
613700	Одржавање локалних и некатегорисаних путева	1.140.000,00	1.140.000,00	1.142.894,54	100,25
613700	Одржавање мостова и пропуста	250.000,00	250.000,00	245.641,07	98,26
613700	Одржавање пословних простора и гаража, хитне интервенције	120.000,00	108.000,00	112.311,52	103,99
613700	Одржавање опреме паркинг простора	100.000,00	100.000,00	47.165,90	47,17
613900	Одржавање јавних зелених површина	3.505.000,00	3.505.000,00	3.504.193,77	99,98
613900	Одржавање хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализације	660.000,00	660.000,00	659.928,60	99,99
613900	Зимска служба	2.400.000,00	2.400.000,00	1.383.988,74	57,67
613900	Израда техничке документације студија и катастра комуналне инфраструктуре	500.000,00	400.000,00	361.360,00	90,34
613900	Трошкови јединствене мјесечне карте	70.000,00	70.000,00	79.695,50	113,85
613900	Трошкови административних услуга за пословне просторе и контрола откупне цијене стана	105.000,00	105.000,00	88.808,55	84,58
613900	Остали расходи (огласи, анкете, фотокопирање, провизија ЗИБЛ-а, сахране незбринутих лица)	525.000,00	525.000,00	496.440,17	94,56
614	**Субвенције приватним предузећима**	**250.000,00**	**250.000,00**	**249.422,19**	**99,77**
614500	Субвенције приватним предузећима-превозници	250.000,00	250.000,00	249.422,19	99,77

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**20.327.460,00**	**20.427.460,00**	**20.238.125,47**	**99,07**
821200	Изградња градских саобраћајница, тротоара и тргова	2.800.000,00	2.800.000,00	2.798.174,76	99,93
821200	Изградња локалних и некатегорисаних путева	1.490.000,00	1.490.000,00	1.486.202,00	99,75
821200	Изградња мостова и пропуста	1.020.000,00	1.020.000,00	1.005.377,56	98,57
821200	Изградња комуналне опреме	585.000,00	0,00	0,00	-
821200	Изградња семафора	415.000,00	415.000,00	414.999,64	100,00
821200	Изградња дијела локалног пута у Рекавицама (суфицит 2007.г.)	320.000,00	320.000,00	312.464,62	97,65
821200	Изградња дјечијих игралишта (суфицит 2007.г.)	190.000,00	190.000,00	190.000,00	100,00
821300	Изградња комуналне опреме	0,00	585.000,00	590.635,00	100,96
821300	Набавка комуналне опреме	385.000,00	385.000,00	337.474,08	87,66
821300	Набавка и изградња саобраћајне сигнализације	500.000,00	500.000,00	500.216,90	100,04
821400	Изградња јавних зелених површина	150.000,00	150.000,00	149.130,34	99,42
821500	Набака средстава у облику права-израда урбанистичке и пројектне документације	0,00	100.000,00	88.764,79	88,76
821600	Кредитна средства - модернизација локалних путева	916.460,00	916.460,00	916.457,75	100,00
821600	Кредитна средства - реконструкција локалног пута Делибашино село - Крчмарице - Слатина	1.000.000,00	1.000.000,00	986.192,52	98,62
821600	Инвест. одржавање и санације јавне расвјете	65.000,00	65.000,00	64.883,17	99,82
821600	Инвест. одржавање и санације семафора	86.000,00	86.000,00	89.910,00	104,55
821600	Инвест. одржавање и реконструкција пословних простора	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,00
821600	Реконструкција, модернизација, инвестиционо одржавање градских саобр., тротоара и тргова	3.385.000,00	3.385.000,00	3.349.133,84	98,94
821600	Модернизација и реконструција локалних и некатегорисаних путева	6.920.000,00	6.920.000,00	6.858.108,50	99,11
	УКУПНО ЗАЈЕДНИЧКА КОМ. ПОТРОШЊА:	***39.200.000,00***	***39.200.000,00***	***37.783.473,76***	***96,39***
	УКУПНО ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА	***41.116.460,00***	***41.116.460,00***	***39.686.124,03***	***96,52***

Назив потрошачке јединице: **ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002173**

613	**Трошкови материјала и услуга**	**95.000,00**	**0,00**	**0,00**	-
613900	Израда инвестиционо техничке документације за усвајање пројеката од интереса за Град	95.000,00	0,00	0,00	-
615	**Капиталне помоћи**	**1.610.000,00**	**1.110.000,00**	**1.095.134,74**	**98,66**
615200	Санац. фасада и поправка лифтова стамб. објек.	850.000,00	850.000,00	850.000,00	100,00
615200	Реконструкција и санација објекта "БУК"-а	105.000,00	105.000,00	100.572,92	95,78
615200	Реконструкција и санација планинарског дома Шибови	155.000,00	155.000,00	144.561,82	93,27
615200	Изградња и реконструкција спортских терена	500.000,00	0,00	0,00	-

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**14.821.000,00**	**15.416.000,00**	**15.229.230,82**	**98,79**
821200	Јавна гаража	936.000,00	936.000,00	935.367,64	99,93
821200	Куповина пословних простора за МЗ и МУ	190.000,00	190.000,00	190.000,00	100,00
821200	Реконструкција базена "Инцел"	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	100,00
821200	Кредитна средства - реконструкција базена "Инцел" са изградњом пратећих садржаја	9.000.000,00	9.000.000,00	8.843.063,20	98,26
821200	Изградња хелиодрома	65.000,00	65.000,00	65.000,00	100,00
821200	Изградња спортских терена	0,00	500.000,00	499.997,77	100,00
821300	Набавка куглане за СД "Борик"	600.000,00	615.000,00	611.560,42	99,44
821500	Набака средстава у облику права-израда урбанистичке и пројектне документације	0,00	80.000,00	55.250,00	69,06
821600	Зграда Градске управе	30.000,00	30.000,00	28.991,79	96,64
	УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ:	***7.526.000,00***	***7.526.000,00***	***7.481.302,36***	***99,41***
	УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***16.526.000,00***	***16.526.000,00***	***16.324.365,56***	***98,78***
	УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА:	***75.501.000,00***	***75.501.000,00***	***73.158.597,74***	***96,90***
	УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***95.617.460,00***	***95.617.460,00***	***92.629.560,46***	***96,88***

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

614	**Текуће помоћи**	**2.650.000,00**	**2.649.883,00**	**2.499.185,64**	**94,31**
614200	Фонд "Петар Кочић"-стипендирање дјеце погинулих бораца	1.200.000,00	1.084.000,00	1.083.410,00	99,95
614200	Средства за лијечење, рехабилитацију и друге помоћи	700.000,00	730.883,00	656.546,75	89,83
614200	Средства за стамб. збрињав. бораца, РВИ и ППБ	200.000,00	200.000,00	206.438,89	103,22
614300	Борачке организације Града	290.000,00	290.000,00	268.090,00	92,44
614300	Помоћи борачким и другим организацијама	260.000,00	345.000,00	284.700,00	82,52
615	**Капиталне помоћи**	**100.000,00**	**100.117,00**	**100.117,00**	**100,00**
615200	Средства за изградњу Спомен обиљежја дракулићким жртвама	100.000,00	100.117,00	100.117,00	100,00
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**1.540.000,00**	**1.540.000,00**	**1.532.517,08**	**99,51**
821200	Набавка станова	1.315.000,00	1.315.000,00	1.312.154,81	99,78
821200	Припремање и опремање земљишта за стамбене објекте борачких категорија	225.000,00	225.000,00	220.362,27	97,94
	УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИД. ЗАШТИТА:	***4.290.000,00***	***4.290.000,00***	***4.131.819,72***	***96,31***

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6

Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002190**

613		**Трошкови материјала и услуга**	**1.420.000,00**	**1.595.000,00**	**1.570.461,12**	**98,46**
	613900	Трошкови по основу судских одл. и судске таксе	1.420.000,00	1.595.000,00	1.570.461,12	98,46
614		**Текуће помоћи**	**3.000.000,00**	**3.000.000,00**	**3.000.000,00**	**100,00**
	614400	Субвенције јавним предузећима-кредит"Топлана"	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	100,00
616		**Трошкови за камате и остале накнаде**	**770.000,00**	**688.000,00**	**682.429,95**	**99,19**
	616300	Камата на домаће кредите	770.000,00	688.000,00	682.429,95	99,19
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**2.340.000,00**	**840.000,00**	**537.500,00**	**63,99**
	821100	Набавка земљишта	1.070.000,00	840.000,00	537.500,00	63,99
	821500	Куповина удјела у имовини "AQUANE"	1.270.000,00	0,00	0,00	-
822		**Позајмљивање и учешће у акцијама**	**0,00**	**1.270.000,00**	**1.270.000,00**	**100,00**
	822400	Куповина удјела у имовини "AQUANE"	0,00	1.270.000,00	1.270.000,00	100,00
823		**Отплата дугова**	**730.000,00**	**812.000,00**	**808.406,56**	**99,56**
	823200	Отплата иностраног задуживања	0,00	73.500,00	70.916,37	96,48
	823300	Отплата домаћег задуживања	730.000,00	738.500,00	737.490,19	99,86
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***5.260.000,00***	***5.205.000,00***	***4.868.797,63***	***93,54***
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***8.260.000,00***	***8.205.000,00***	***7.868.797,63***	***95,90***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ**
Број потрошачке јединице: **2002210**

613		**Трошкови материјала и услуга**	**140.000,00**	**31.200,00**	**31.207,92**	**100,03**
	613900	Стручни послови на реализ. програма и пројеката	23.000,00	26.400,00	28.629,92	108,45
	613900	Остали трошкови (објаве конкурса и сл.)	2.000,00	2.000,00	2.578,00	128,90
	613900	Израда инвестиционо техничке документације за усвајање пројеката од интереса за Град	115.000,00	2.800,00	0,00	0,00

СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ

613		**Трошкови материјала и услуга**	**810.000,00**	**810.000,00**	**808.374,66**	**99,80**
	613900	Превентивна здрав. заштита, вакцинација и др.	40.000,00	40.000,00	36.311,90	90,78
	613900	Трошкови дератизације	165.000,00	165.000,00	164.328,30	99,59
	613900	Трошкови заштите од инсеката	113.000,00	113.000,00	112.774,90	99,80
	613900	Трошкови ургенц.-помоћ витално угроженим лиц.	135.000,00	135.000,00	128.246,59	95,00
	613900	Санитетско обезбјеђење скупова	23.000,00	23.000,00	11.659,40	50,69
	613900	Здрав. заштита спортиста у спортским клубовима	4.000,00	4.000,00	2.998,90	74,97
	613900	Партиципација за пензионере до 65 год. старости	250.000,00	250.000,00	280.694,67	112,28
	613900	Трошкови мртвозорства	80.000,00	80.000,00	71.360,00	89,20

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
614	**Текуће помоћи**	**55.000,00**	**41.700,00**	**41.533,00**	**99,60**
614200	Наука, конгреси и симпоз. у здравству-појединци	25.000,00	14.300,00	14.265,00	99,76
614300	Наука, конгреси и симпоз. у здравству-организ.	15.000,00	13.700,00	13.613,00	99,36
614300	Превенција болести овисности	15.000,00	13.700,00	13.655,00	99,67
	СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ				
614	**Текуће помоћи**	**1.515.000,00**	**1.478.000,00**	**1.456.117,98**	**98,52**
614200	Фонд Петар Кочић - стипендирање талената	700.000,00	632.500,00	626.870,00	99,11
614200	Једнократне новч. помоћи ученицима и студент.	92.000,00	92.000,00	91.750,00	99,73
614200	Конгреси и симпозијуми у науци	45.000,00	47.500,00	44.238,00	93,13
614300	Набавка огријева за основне школе	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,00
614300	Трошкови општ. и регион. такмич. основн. школа	50.000,00	67.000,00	62.014,44	92,56
614300	Трошкови општ. и регион. такмич. сред. школа	45.000,00	41.000,00	38.172,00	93,10
614300	Рад студентске организације на факултетима	50.000,00	50.000,00	47.500,00	95,00
614300	Средства за акваријум	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
614300	Научни пројекти од интереса за Град	213.000,00	213.000,00	212.497,90	99,76
614300	ЈУ "Раднички универзитет"	50.000,00	65.000,00	64.744,99	99,61
614300	Средњошколски дом	125.000,00	125.000,00	124.279,15	99,42
614300	Остали трошкови образовања	15.000,00	15.000,00	14.051,50	93,68
	СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ				
614	**Текуће помоћи**	**1.693.000,00**	**1.693.000,00**	**1.688.347,66**	**99,73**
614300	Издавачка дјелатност	117.000,00	117.000,00	115.932,00	99,09
614300	Галерија "Терзић"	2.000,00	2.000,00	724,46	36,22
614300	Учешће у финансирању аматеризма	510.000,00	525.970,00	523.661,20	99,56
614300	Суфинан. манифестација филмске умјетности	140.000,00	140.000,00	140.000,00	100,00
614300	Суфинан. манифестација позоришне умјетности	77.000,00	77.000,00	77.000,00	100,00
614300	Суфинан. манифестација музичког стваралаштва	131.000,00	127.000,00	127.000,00	100,00
614300	Суфинан. манифестација ликовне умјетности	105.000,00	100.000,00	100.000,00	100,00
614300	Суфинансирање "Сцене независних стваралаца"	52.000,00	48.430,00	48.430,00	100,00
614300	Остале манифестације од значаја за Град	110.000,00	106.600,00	106.600,00	100,00
614300	Републичке установе културе	38.000,00	38.000,00	38.000,00	100,00
614300	Музеј РС	27.000,00	27.000,00	27.000,00	100,00
614300	Народна и универзитетска библиотека	27.000,00	27.000,00	27.000,00	100,00
614300	"Музеј савремене умјетности"	27.000,00	27.000,00	27.000,00	100,00
614300	Филмски фестивал и филмски институт	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100,00
614300	Бањалучки карневал	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
	СРЕДСТВА ЗА СПОРТ				
613	**Трошкови материјала и услуга**	**0,00**	**17.300,00**	**17.282,00**	**99,90**
613600	Закуп имовине и опреме	0,00	17.300,00	17.282,00	99,90

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
614	**Текуће помоћи**	**4.014.000,00**	**4.010.000,00**	**4.000.098,43**	**99,75**
614300	Суфинансирање програма спортских организација од интереса за Град	2.254.000,00	2.237.000,00	2.236.305,71	99,97
614300	Суфинансирање програма осталих спортских организација Града	670.000,00	654.000,00	653.907,75	99,99
614300	Суфинансирање свјетских, европских и балканских такмичења која се одржавају у Граду	750.000,00	763.000,00	762.980,62	100,00
614300	Суфинансирање свјетског првенства у рафтингу (суфицит 2007. г.)	80.000,00	80.000,00	80.000,00	100,00
614300	Суфинансирање осталих спортских манифестац.	260.000,00	276.000,00	266.904,35	96,70
	СРЕДСТВА ЗА ОМЛАДИНУ				
614	**Текуће помоћи**	**270.000,00**	**249.600,00**	**248.253,60**	**99,46**
614300	Суфинансирање омладинских актив. везаних за "Стратегију омладин. политике Града за '07-'11"	230.000,00	217.000,00	216.990,00	100,00
614300	Средства за функционисање "Дома младих"	10.000,00	2.600,00	1.263,60	48,60
614300	Средства за рад и активности Омладин. савјета	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
	ОСТАЛА СРЕДСТВА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ				
614	**Текуће помоћи**	**800.000,00**	**813.000,00**	**813.517,48**	**100,06**
614200	Помоћ жртвама породичног насиља и ментално обољелим	55.000,00	54.700,00	54.113,80	98,93
614200	Помоћи за суфинанансирање лијечења социјално угрожених лица	50.000,00	51.300,00	51.100,00	99,61
614200	Хуманитарне помоћи појединцима	45.000,00	45.000,00	44.350,00	98,56
614300	Помоћ "Градском удружењу инвалидних лица" (суфицит 2007. г.)	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
614300	Хуманитарне организације	590.000,00	602.000,00	604.050,77	100,34
614300	Социјални програми у сардњи са међ. заједницом	50.000,00	50.000,00	49.902,91	99,81
	СРЕДСТВА ЗА РАСЕЉЕНЕ, ПОВРАТНИКЕ И НАЦИОНАЛНЕ МАЊИНЕ				
614	**Текуће помоћи**	**830.000,00**	**830.000,00**	**834.946,52**	**100,60**
614200	Помоћ избјеглим, расељеним и повратницима	700.000,00	700.000,00	707.247,54	101,04
614300	Националне мањине	70.000,00	70.000,00	69.198,98	98,86
614300	Суфинансирање културних и хуманит. програма	60.000,00	60.000,00	58.500,00	97,50
	СРЕДСТВА ЗА ОСТАЛЕ ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ				
614	**Текуће помоћи**	**1.190.000,00**	**1.190.000,00**	**1.191.403,99**	**100,12**
614300	Средства за друштвено-политичке организације	800.000,00	800.000,00	799.896,76	99,99
614300	Удружења грађана	90.000,00	90.000,00	91.577,23	101,75
614300	Пројекти невладиних организација	200.000,00	200.000,00	200.230,00	100,12
614300	Средства за вјерске заједнице	100.000,00	100.000,00	99.700,00	99,70

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
615	**Капиталне помоћи**	**1.591.000,00**	**1.385.000,00**	**1.384.246,04**	**99,95**
615200	Средства за реконструкцију, одржавање и опремање основних школа	508.000,00	508.000,00	507.586,82	99,92
615200	Средства за санацију амфитеатра Економског факултета	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,00
615200	Средства за изградњу ауто стазе	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,00
615200	Набавка летилице за аероклуб "Свети Илија" (суфицит 2007.г.)	33.000,00	33.000,00	33.000,00	100,00
615200	Помоћ вјерским заједницама (суфицит 2007. г.)	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100,00
615200	Помоћ за изградњу православног храма у Мостару (суфицит 2007. г.)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00
615200	Средства за санацију и опремање објеката "Дома здравља" и породичне медицине	680.000,00	474.000,00	473.659,22	99,93
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**2.768.000,00**	**3.127.200,00**	**1.112.820,97**	**35,59**
821200	Изградња стамбених објеката за социјално угрожене породице Рома	87.000,00	157.000,00	155.688,35	99,16
821200	Изградња споменика културе - бисте, статуе и сл.	27.500,00	27.500,00	20.318,00	73,88
821300	Културна баштина - откуп умјетничких дијела	3.500,00	3.500,00	3.300,00	94,29
821300	Средства за опремање "Дома младих"	150.000,00	105.000,00	64.952,38	61,86
821500	Израда инвестиционо техничке документације за усвајање пројеката од интереса за Град	0,00	116.200,00	116.160,76	99,97
821600	Средства за санацију и опремање објеката "Дома здравља" и породичне медицине	0,00	218.000,00	69.803,56	32,02
821600	Кредитна средства - реконструкција и доградња вртића "Колибри"	500.000,00	500.000,00	3.491,36	0,70
821600	Кредитна средства - реконструкција амбуланти на подручју града	2.000.000,00	2.000.000,00	679.106,56	33,96
	УКУПНО ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ:	***13.176.000,00***	***13.176.000,00***	***12.945.552,33***	***98,25***
	УКУПНО ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***15.676.000,00***	***15.676.000,00***	***13.628.150,25***	***86,94***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ**
Број потрошачке јединице: **2002220**

613	**Трошкови материјала и услуга**	**754.000,00**	**754.000,00**	**750.162,61**	**99,49**
613900	Узорковање животних намирница	4.000,00	4.000,00	2.757,50	68,94
613900	Ванредне интервенције инспекција	705.000,00	705.000,00	704.307,36	99,90
613900	Утврђивање и праћење здравств. и екол. ризика	45.000,00	45.000,00	43.097,75	95,77
	УКУПНО ИНСПЕКЦИЈСКИ ПОСЛОВИ:	***754.000,00***	***754.000,00***	***750.162,61***	***99,49***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ КОМУНАЛНЕ ПОЛИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002230**

613	**Трошкови материјала и услуга**	**240.000,00**	**251.000,00**	**249.620,08**	***99,45***
613900	Трошкови извршења налога комуналне полиције	240.000,00	251.000,00	249.620,08	***99,45***
	УКУПНО КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА:	***240.000,00***	***251.000,00***	***249.620,08***	***99,45***

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6

Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА**
Број потрошачке јединице: **2002240**

613	**Трошкови материјала и услуга**	**320.000,00**	**346.000,00**	**336.495,39**	**97,25**
613400	Набавка материјала	110.000,00	124.800,00	116.674,21	93,49
613700	Трошкови текућег одржавања	210.000,00	221.200,00	219.821,18	99,38
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**825.028,42**	**799.028,42**	**703.589,08**	**88,06**
821300	Набавка опреме	275.000,00	249.000,00	248.963,64	99,99
821600	Реконструкција зграде и анекса Административ. службе града (суфицит 2007. г.)	185.028,42	185.028,42	61.265,90	33,11
821600	Реконструкција и инвестиционо одржавање	365.000,00	365.000,00	393.359,54	107,77
	УКУПНО СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧ. ПОСЛОВА:	***1.145.028,42***	***1.145.028,42***	***1.040.084,47***	***90,83***

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

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**1.886.400,00**	**1.877.400,00**	**1.868.334,15**	**99,52**
611100	Бруто плате и накнаде	1.460.000,00	1.457.000,00	1.452.540,65	99,69
611200	Накнаде трошкова запослених	426.400,00	420.400,00	415.793,50	98,90
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**181.000,00**	**190.000,00**	**187.937,67**	**98,91**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	181.000,00	190.000,00	187.937,67	98,91
613	**Трошкови материјала и услуга**	**230.180,00**	**230.180,00**	**201.052,16**	**87,35**
613100	Путни трошкови	13.110,00	14.410,00	9.188,89	63,77
613200	Трошкови енергије	41.940,00	32.940,00	31.545,35	95,77
613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	76.610,00	51.510,00	49.991,68	97,05
613400	Набавка материјала	31.180,00	31.180,00	27.268,51	87,46
613500	Трошкови услуга превоза и горива	13.660,00	13.660,00	11.625,61	85,11
613700	Трошкови текућег одржавања	11.760,00	11.760,00	10.708,17	91,06
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	11.390,00	11.390,00	5.497,87	48,27
613900	Уговорене услуге	30.530,00	63.330,00	55.226,08	87,20
614	**Текуће помоћи**	**4.370.000,00**	**4.370.000,00**	**4.341.754,03**	**99,35**
614200	Помоћи појединцима	4.300.000,00	4.300.000,00	4.272.081,31	99,35
614300	Помоћи непрофитним организацијама	70.000,00	70.000,00	69.672,72	99,53
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**20.000,00**	**20.000,00**	**18.538,19**	**92,69**
821300	Набавка опреме	20.000,00	20.000,00	18.538,19	92,69
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:	***6.687.580,00***	***6.687.580,00***	***6.617.616,20***	***98,95***

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002400**

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**4.423.500,00**	**4.436.200,00**	**4.428.896,06**	**99,84**
611100	Бруто плате и накнаде	3.503.000,00	3.499.200,00	3.492.043,80	99,80
611200	Накнаде трошкова запослених	920.500,00	937.000,00	936.852,26	99,98
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**437.100,00**	**411.100,00**	**410.526,78**	**99,86**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	437.100,00	411.100,00	410.526,78	99,86
613	**Трошкови материјала и услуга**	**1.505.760,00**	**1.525.960,00**	**1.522.978,70**	**99,80**
613100	Путни трошкови	32.100,00	30.900,00	30.836,31	99,79
613200	Трошкови енергије	240.000,00	245.700,00	244.808,95	99,64
613300	Трошкови комуналних и комуникационих усл.	87.145,00	91.345,00	91.289,47	99,94
613400	Набавка материјала	910.860,00	953.860,00	953.470,55	99,96
613500	Трошкови услуга превоза и горива	25.000,00	27.000,00	26.988,86	99,96
613700	Трошкови текућег одржавања	109.000,00	77.500,00	76.765,02	99,05
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	27.955,00	25.955,00	25.126,33	96,81
613900	Уговорене услуге	73.700,00	73.700,00	73.693,21	99,99
614	**Текуће помоћи**	**15.500,00**	**14.000,00**	**13.843,00**	**98,88**
614200	Помоћи појединцима	15.500,00	14.000,00	13.843,00	98,88
616	**Трошкови за камате и остале накнаде**	**2.400,00**	**500,00**	**415,26**	**83,05**
616300	Камата на домаће кредите	2.400,00	500,00	415,26	83,05
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**263.300,00**	**264.300,00**	**264.197,44**	**99,96**
821300	Набавка опреме	83.300,00	89.300,00	89.288,52	99,99
821600	Израда пројеката за реконструкцију и санацију вртића (суфицит 2007. г.)	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
821600	Реконструкција и инвестиционо одржавање	150.000,00	145.000,00	144.908,92	99,94
823	**Отплата дугова**	**15.000,00**	**10.500,00**	**10.346,59**	**98,54**
823300	Отплата домаћег задуживања	15.000,00	10.500,00	10.346,59	98,54
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:	***6.662.560,00***	***6.662.560,00***	***6.651.203,83***	***99,83***

Назив потрошачке јединице: **БАНСКИ ДВОР-КУЛТУРНИ ЦЕНТАР**
Број потрошачке јединице: **2002510**

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**670.000,00**	**611.000,00**	**609.810,85**	**99,81**
611100	Бруто плате и накнаде	644.000,00	585.000,00	583.830,17	99,80
611200	Накнаде трошкова запослених	26.000,00	26.000,00	25.980,68	99,93
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**6.000,00**	**3.200,00**	**2.848,80**	**89,03**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	6.000,00	3.200,00	2.848,80	89,03

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
613	**Трошкови материјала и услуга**	**729.000,00**	**797.800,00**	**792.067,28**	**99,28**
613100	Путни трошкови	22.000,00	10.000,00	9.107,52	91,08
613200	Трошкови енергије	32.000,00	196.870,00	196.717,69	99,92
613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	85.000,00	69.000,00	68.071,95	98,66
613400	Набавка материјала	120.000,00	70.230,00	70.118,40	99,84
613500	Трошкови услуга превоза и горива	1.000,00	1.000,00	444,58	44,46
613700	Трошкови текућег одржавања	30.000,00	12.000,00	10.268,34	85,57
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	14.000,00	9.000,00	7.709,66	85,66
613900	Уговорене услуге	425.000,00	429.700,00	429.629,14	99,98
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**20.000,00**	**13.000,00**	**11.657,14**	**89,67**
821300	Набавка опреме	20.000,00	13.000,00	11.657,14	89,67
	УКУПНО БАНСКИ ДВОР-КУЛТУРНИ ЦЕНТ.:	***1.425.000,00***	***1.425.000,00***	***1.416.384,07***	***99,40***

Назив потрошачке јединице: **ИНСТИТУТ ЗА ИСТОРИЈУ**
Број потрошачке јединице: **2002520**

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**65.376,00**	**65.376,00**	**65.376,00**	**100,00**
611100	Бруто плате и накнаде	65.376,00	65.376,00	65.376,00	100,00
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**0,00**	**48,00**	**48,00**	**100,00**
612200	Остали доприноси	0,00	48,00	48,00	100,00
613	**Трошкови материјала и услуга**	**14.624,00**	**14.576,00**	**14.574,09**	**99,99**
613100	Путни трошкови	3.474,00	3.472,00	3.471,50	99,99
613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	780,00	734,00	733,37	99,91
613400	Набавка материјала	795,00	795,00	795,00	100,00
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	225,00	225,00	224,22	99,65
613900	Уговорене услуге	9.350,00	9.350,00	9.350,00	100,00
	УКУПНО ИНСТИТУТ ЗА ИСТОРИЈУ:	***80.000,00***	***80.000,00***	***79.998,09***	***#####***

Назив потрош. јединице: **ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ**
Број потрошачке јединице: **2002600**

613	**Трошкови материјала и услуга**	**145.000,00**	**421.120,00**	**129.425,97**	**30,73**
613400	Набавка материјала	0,00	270.000,00	0,00	0,00
613500	Трошкови услуга превоза и горива	20.000,00	24.000,00	19.750,80	82,30
613600	Закуп имовине и опреме	6.000,00	7.120,00	7.118,28	99,98
613700	Трошкови текућег одржавања	43.000,00	48.700,00	48.583,15	99,76
613900	Уговорене услуге	76.000,00	71.300,00	53.973,74	75,70
614	**Текуће помоћи**	**188.000,00**	**181.880,00**	**181.844,97**	**99,98**
614100	Санација штета од елементарних непогода	153.000,00	140.145,00	140.144,97	100,00
614300	Помоћи непрофитним организацијама	35.000,00	41.735,00	41.700,00	99,92
615	**Капиталне помоћи**	**55.000,00**	**55.000,00**	**54.167,67**	**98,49**
615100	Опремање стамбених објеката са ППЗ	55.000,00	55.000,00	54.167,67	98,49

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**705.000,00**	**435.000,00**	**378.868,87**	**87,10**
821300	Набавка опреме	665.000,00	395.000,00	340.960,87	86,32
821600	Реконструкц. и инвестиционо одржавање	40.000,00	40.000,00	37.908,00	94,77
	УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ:	***1.093.000,00***	***1.093.000,00***	***744.307,48***	***68,10***

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

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**288.000,00**	**284.000,00**	**275.358,44**	**96,96**
611100	Бруто плате и накнаде	220.000,00	216.000,00	211.657,06	97,99
611200	Накнаде трошкова запослених	68.000,00	68.000,00	63.701,38	93,68
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**21.200,00**	**21.200,00**	**19.693,75**	**92,90**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	21.200,00	21.200,00	19.693,75	92,90
613	**Трошкови материјала и услуга**	**242.000,00**	**246.000,00**	**230.183,41**	**93,57**
613100	Путни трошкови	15.000,00	10.000,00	7.058,34	70,58
613200	Трошкови енергије	12.000,00	11.000,00	8.319,52	75,63
613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	14.000,00	14.000,00	10.846,85	77,48
613400	Набавка материјала	45.000,00	45.000,00	42.484,37	94,41
613500	Трошкови услуга превоза и горива	10.000,00	10.000,00	8.391,91	83,92
613600	Закуп имовине и опреме	3.000,00	3.000,00	1.989,00	66,30
613700	Трошкови текућег одржавања	29.000,00	31.000,00	29.786,19	96,08
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	4.000,00	5.000,00	4.577,38	91,55
613900	Уговорене услуге	110.000,00	117.000,00	116.729,85	99,77
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**435.000,00**	**435.000,00**	**429.246,14**	**98,68**
821300	Набавка опреме	129.000,00	129.000,00	123.510,01	95,74
821500	Набавка сталних сред. у облику права (студије изводљивости)	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,00
821600	Реконструкција и инвестиционо одржавање	104.200,00	104.200,00	103.936,77	99,75
821700	Нематеријална улагања-набавка софтвера	1.800,00	1.800,00	1.799,36	99,96
	УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:	***986.200,00***	***986.200,00***	***954.481,74***	***96,78***

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

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**1.348.000,00**	**1.213.000,00**	**1.210.939,71**	**99,83**
611100	Бруто плате и накнаде	990.000,00	890.000,00	889.261,96	99,92
611200	Накнаде трошкова запослених	358.000,00	323.000,00	321.677,75	99,59
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**149.000,00**	**131.000,00**	**130.138,93**	**99,34**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	149.000,00	131.000,00	130.138,93	99,34

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
613	**Трошкови материјала и услуга**	**1.685.000,00**	**1.699.000,00**	**1.575.778,43**	**92,75**
613100	Путни трошкови	15.000,00	5.000,00	2.386,87	47,74
613200	Трошкови енергије	370.000,00	370.000,00	355.344,35	96,04
613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	60.000,00	60.000,00	20.975,58	34,96
613400	Набавка материјала	340.000,00	348.000,00	331.707,80	95,32
613500	Трошкови услуга превоза и горива	100.000,00	80.000,00	74.916,05	93,65
613700	Трошкови текућег одржавања	360.000,00	360.000,00	314.958,34	87,49
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	20.000,00	20.000,00	19.996,36	99,98
613900	Уговорене услуге	420.000,00	456.000,00	455.493,08	99,89
614	**Текуће помоћи**	**465.000,00**	**330.000,00**	**314.315,97**	**95,25**
614200	Помоћи појединцима	15.000,00	15.000,00	6.420,00	42,80
614300	Подстицајна средства за пољопривредне пројекте	400.000,00	265.000,00	262.782,09	99,16
614300	Помоћи непрофитним организацијама	50.000,00	50.000,00	45.113,88	90,23
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**5.850.000,00**	**6.124.000,00**	**5.847.866,60**	**95,49**
821200	Набавка грађевинских објеката	1.900.000,00	2.504.000,00	2.628.788,30	104,98
821200	Кредитна средства - водоснабдјевање сеоског подручја града	2.500.000,00	2.500.000,00	2.375.211,70	95,01
821300	Набавка опреме	370.000,00	370.000,00	349.623,01	94,49
821400	Набавка осталих сталних средстава	80.000,00	80.000,00	69.093,34	86,37
821600	Реконструкц. и инвестиционо одржавање	1.000.000,00	670.000,00	425.150,25	63,46
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:	***6.997.000,00***	***6.997.000,00***	***6.703.827,94***	***95,81***
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***9.497.000,00***	***9.497.000,00***	***9.079.039,64***	***95,60***

Назив потрошачке јединице: **СПОРТСКА ДВОРАНА "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**875.050,00**	**862.870,00**	**828.151,67**	**95,98**
611100	Бруто плате и накнаде	678.000,00	654.020,00	629.845,09	96,30
611200	Накнаде трошкова запослених	197.050,00	208.850,00	198.306,58	94,95
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**76.750,00**	**83.930,00**	**78.901,93**	**94,01**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	73.750,00	75.930,00	75.625,67	99,60
612300	Остали порези	3.000,00	8.000,00	3.276,26	40,95
613	**Трошкови материјала и услуга**	**508.000,00**	**505.525,00**	**419.868,69**	**83,06**
613100	Путни трошкови	4.000,00	2.000,00	1.693,81	84,69
613200	Трошкови енергије	128.000,00	128.000,00	114.240,19	89,25
613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	57.100,00	57.100,00	41.458,95	72,61
613400	Набавка материјала	175.300,00	198.138,00	171.359,09	86,48
613500	Трошкови услуга превоза и горива	10.000,00	8.000,00	7.083,72	88,55
613700	Трошкови текућег одржавања	54.100,00	54.100,00	28.461,13	52,61
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	10.000,00	8.687,00	8.686,20	99,99
613900	Уговорене услуге	69.500,00	49.500,00	46.885,60	94,72

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
614	**Текуће помоћи**	**42.700,00**	**40.175,00**	**40.174,84**	**100,00**
614200	Помоћи појединцима	42.700,00	40.175,00	40.174,84	100,00
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**52.000,00**	**62.000,00**	**59.923,06**	**96,65**
821300	Набавка опреме	52.000,00	62.000,00	59.923,06	96,65
	УКУПНО СПОРТСКА ДВОРАНА "БОРИК":	***1.554.500,00***	***1.554.500,00***	***1.427.020,19***	***91,80***

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

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**57.000,00**	**54.000,00**	**53.130,30**	**98,39**
611200	Накнаде трошкова запослених	57.000,00	54.000,00	53.130,30	98,39
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**14.000,00**	**11.000,00**	**10.461,60**	**95,11**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	14.000,00	11.000,00	10.461,60	95,11
613	**Трошкови материјала и услуга**	**285.725,00**	**280.725,00**	**270.856,93**	**96,48**
613100	Путни трошкови	17.000,00	16.000,00	15.449,32	96,56
613200	Трошкови енергије	95.000,00	84.500,00	83.000,07	98,22
613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	31.000,00	31.000,00	28.913,37	93,27
613400	Набавка материјала	40.000,00	44.500,00	42.625,15	95,79
613500	Трошкови услуга превоза и горива	1.000,00	1.000,00	696,80	69,68
613700	Трошкови текућег одржавања	40.000,00	43.000,00	39.858,39	92,69
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	11.725,00	11.725,00	11.721,21	99,97
613900	Уговорене услуге	50.000,00	49.000,00	48.592,62	99,17
614	**Текуће помоћи**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**100,00**
614200	Помоћи појединцима	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**88.275,00**	**99.275,00**	**90.181,00**	**90,84**
821300	Набавка опреме	41.275,00	52.275,00	43.318,41	82,87
821600	Реконструкција и инвестиционо одржавање	47.000,00	47.000,00	46.862,59	99,71
	УКУПНО ГИМНАЗИЈА:	***447.000,00***	***447.000,00***	***426.629,83***	***95,44***

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

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**37.960,00**	**37.960,00**	**37.585,13**	**99,01**
611200	Накнаде трошкова запослених	37.960,00	37.960,00	37.585,13	99,01
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**8.800,00**	**8.800,00**	**8.407,25**	**95,54**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	8.800,00	8.800,00	8.407,25	95,54

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
613	**Трошкови материјала и услуга**	**74.680,00**	**73.980,00**	**65.150,54**	**88,07**
613100	Путни трошкови	5.500,00	5.500,00	4.351,20	79,11
613200	Трошкови енергије	23.360,00	25.360,00	23.721,25	93,54
613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	5.320,00	6.620,00	6.048,58	91,37
613400	Набавка материјала	12.300,00	15.300,00	11.954,62	78,13
613700	Трошкови текућег одржавања	12.000,00	4.000,00	3.945,06	98,63
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	5.200,00	5.200,00	3.694,00	71,04
613900	Уговорене услуге	11.000,00	12.000,00	11.435,83	95,30
614	**Текуће помоћи**	**500,00**	**1.200,00**	**925,80**	**77,15**
614200	Помоћи појединцима	500,00	1.200,00	925,80	77,15
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**20.500,00**	**20.500,00**	**20.308,84**	**99,07**
821300	Набавка опреме	20.500,00	20.500,00	20.308,84	99,07
	УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:	***142.440,00***	***142.440,00***	***132.377,56***	***92,94***

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

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**46.695,00**	**39.805,00**	**39.581,70**	**99,44**
611200	Накнаде трошкова запослених	46.695,00	39.805,00	39.581,70	99,44
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**17.180,00**	**14.180,00**	**13.644,51**	**96,22**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	17.180,00	14.180,00	13.644,51	96,22
613	**Трошкови материјала и услуга**	**207.400,00**	**230.740,00**	**229.859,27**	**99,62**
613100	Путни трошкови	6.990,00	8.670,00	8.222,30	94,84
613200	Трошкови енергије	62.800,00	59.265,00	59.241,54	99,96
613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	16.530,00	16.370,00	16.278,30	99,44
613400	Набавка материјала	30.620,00	35.380,00	35.364,13	99,96
613500	Трошкови услуга превоза и горива	1.650,00	1.700,00	1.668,55	98,15
613700	Трошкови текућег одржавања	25.000,00	37.730,00	37.607,53	99,68
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	7.680,00	7.680,00	7.595,46	98,90
613900	Уговорене услуге	56.130,00	63.945,00	63.881,46	99,90
614	**Текуће помоћи**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	-
614200	Помоћи појединцима	1.000,00	0,00	0,00	-
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**29.475,00**	**33.075,00**	**33.070,71**	**99,99**
821300	Набавка опреме	6.330,00	9.930,00	9.925,77	99,96
821600	Реконструкц. и инвестиционо одржавање	23.145,00	23.145,00	23.144,94	100,00
	УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:	***301.750,00***	***317.800,00***	***316.156,19***	***99,48***

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6

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

611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**96.360,00**	**96.360,00**	**96.061,60**	**99,69**
	611100	Бруто плате и накнаде	7.500,00	7.500,00	7.370,20	98,27
	611200	Накнаде трошкова запослених	88.860,00	88.860,00	88.691,40	99,81
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**14.160,00**	**14.160,00**	**12.487,34**	**88,19**
	612100	Порези и допр. на остала лична примања	14.160,00	14.160,00	12.487,34	88,19
613		**Трошкови материјала и услуга**	**158.800,00**	**155.360,00**	**149.880,87**	**96,47**
	613100	Путни трошкови	8.650,00	6.150,00	4.746,49	77,18
	613200	Трошкови енергије	49.410,00	42.410,00	40.981,40	96,63
	613300	Трошкови комуналних и комуникационих усл.	22.000,00	17.000,00	16.808,22	98,87
	613400	Набавка материјала	20.700,00	24.700,00	23.523,70	95,24
	613500	Трошкови услуга превоза и горива	2.500,00	2.500,00	2.484,10	99,36
	613700	Трошкови текућег одржавања	17.180,00	20.180,00	19.281,87	95,55
	613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	13.630,00	12.690,00	12.688,14	99,99
	613900	Уговорене услуге	24.730,00	29.730,00	29.366,95	98,78
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**20.000,00**	**23.440,00**	**23.391,20**	**99,79**
	821300	Набавка опреме	10.000,00	13.440,00	13.397,00	99,68
	821600	Реконструкц. и инвестиционо одржавање	10.000,00	10.000,00	9.994,20	99,94
		УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***289.320,00***	***289.320,00***	***281.821,01***	***97,41***

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

611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**65.000,00**	**65.000,00**	**63.584,40**	**97,82**
	611200	Накнаде трошкова запослених	65.000,00	65.000,00	63.584,40	97,82
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**12.000,00**	**12.000,00**	**11.430,67**	**95,26**
	612100	Порези и допр. на остала лична примања	12.000,00	12.000,00	11.430,67	95,26
613		**Трошкови материјала и услуга**	**350.800,00**	**286.650,00**	**153.117,32**	**53,42**
	613100	Путни трошкови	72.000,00	32.000,00	5.234,80	16,36
	613200	Трошкови енергије	61.000,00	61.000,00	29.220,30	47,90
	613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	17.330,00	17.330,00	12.730,34	73,46
	613400	Набавка материјала	35.850,00	40.850,00	37.994,08	93,01
	613500	Трошкови услуга превоза и горива	52.620,00	23.470,00	3.236,00	13,79
	613700	Трошкови текућег одржавања	12.000,00	12.000,00	10.814,29	90,12
	613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	10.000,00	10.000,00	3.757,40	37,57
	613900	Уговорене услуге	90.000,00	90.000,00	50.130,11	55,70
614		**Текуће помоћи**	**2.200,00**	**2.200,00**	**696,20**	**31,65**
	614200	Помоћи појединцима	1.000,00	1.000,00	696,20	69,62
	614300	Помоћи непрофитним организацијама	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**120.000,00**	**160.000,00**	**104.765,35**	**65,48**
821300	Набавка опреме	100.000,00	140.000,00	104.765,35	74,83
821600	Реконструкц. и инвестиционо одржавање	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
	УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:	***550.000,00***	***525.850,00***	***333.593,94***	***63,44***

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**87.560,00**	**87.560,00**	**86.404,96**	**98,68**
611100	Бруто плате и накнаде	10.030,00	10.030,00	9.118,86	90,92
611200	Накнаде трошкова запослених	77.530,00	77.530,00	77.286,10	99,69
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**15.000,00**	**15.000,00**	**12.597,32**	***83,98***
612100	Порези и допр. на остала лична примања	15.000,00	15.000,00	12.597,32	83,98
613	**Трошкови материјала и услуга**	**257.520,00**	**255.020,00**	**247.768,79**	**97,16**
613100	Путни трошкови	25.000,00	25.000,00	24.902,09	99,61
613200	Трошкови енергије	56.200,00	56.200,00	54.941,32	97,76
613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	24.780,00	22.280,00	19.235,42	86,33
613400	Набавка материјала	58.800,00	55.300,00	55.108,04	99,65
613500	Трошкови услуга превоза и горива	11.500,00	11.500,00	11.075,08	96,31
613600	Закуп имовине и опреме	3.000,00	1.800,00	597,69	33,21
613700	Трошкови текућег одржавања	56.000,00	59.500,00	59.234,78	99,55
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	7.240,00	8.440,00	7.850,35	93,01
613900	Уговорене услуге	15.000,00	15.000,00	14.824,02	98,83
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**34.000,00**	**36.500,00**	**36.007,80**	**98,65**
821300	Набавка опреме	10.000,00	12.500,00	12.159,87	97,28
821600	Реконструкц. и инвестиционо одржавање	24.000,00	24.000,00	23.847,93	99,37
	УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:	***394.080,00***	***394.080,00***	***382.778,87***	***97,13***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815007**

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**150.000,00**	**166.500,00**	**166.473,20**	**99,98**
611200	Накнаде трошкова запослених	150.000,00	166.500,00	166.473,20	99,98
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**33.500,00**	**17.000,00**	**16.999,04**	**99,99**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	33.500,00	17.000,00	16.999,04	99,99

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
613	**Трошкови материјала и услуга**	**350.500,00**	**362.925,00**	**362.786,76**	**99,96**
613100	Путни трошкови	20.000,00	10.000,00	9.997,17	99,97
613200	Трошкови енергије	45.000,00	45.000,00	44.999,44	100,00
613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	51.500,00	46.625,00	46.622,52	99,99
613400	Набавка материјала	39.000,00	54.800,00	54.790,65	99,98
613500	Трошкови услуга превоза и горива	13.000,00	10.000,00	9.995,16	99,95
613700	Трошкови текућег одржавања	60.000,00	60.000,00	59.971,90	99,95
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	12.300,00	10.800,00	10.752,20	99,56
613900	Уговорене услуге	109.700,00	125.700,00	125.657,72	99,97
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**40.000,00**	**28.000,00**	**27.996,05**	**99,99**
821300	Набавка опреме	40.000,00	28.000,00	27.996,05	99,99
	УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***574.000,00***	***574.425,00***	***574.255,05***	***99,97***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815008**

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**55.050,00**	**55.130,00**	**55.096,80**	**99,94**
611200	Накнаде трошкова запослених	55.050,00	55.130,00	55.096,80	99,94
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**7.350,00**	**6.950,00**	**6.943,54**	**99,91**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	7.350,00	6.950,00	6.943,54	99,91
613	**Трошкови материјала и услуга**	**149.600,00**	**159.495,00**	**159.398,62**	**99,94**
613100	Путни трошкови	13.910,00	17.060,00	17.050,38	99,94
613200	Трошкови енергије	67.540,00	68.900,00	68.893,81	99,99
613300	Трошкови комуналних и комуникационих усл.	15.040,00	15.555,00	15.542,94	99,92
613400	Набавка материјала	20.320,00	22.595,00	22.592,79	99,99
613500	Трошкови услуга превоза и горива	200,00	215,00	214,81	99,91
613700	Трошкови текућег одржавања	10.280,00	12.330,00	12.277,43	99,57
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	4.270,00	4.305,00	4.303,31	99,96
613900	Уговорене услуге	18.040,00	18.535,00	18.523,15	99,94
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**16.500,00**	**14.600,00**	**14.594,06**	**99,96**
821300	Набавка опреме	16.500,00	14.600,00	14.594,06	99,96
	УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:	***228.500,00***	***236.175,00***	***236.033,02***	***99,94***

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

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**104.000,00**	**104.000,00**	**103.970,80**	**99,97**
611200	Накнаде трошкова запослених	104.000,00	104.000,00	103.970,80	99,97
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**9.000,00**	**9.000,00**	**8.457,50**	**93,97**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	9.000,00	9.000,00	8.457,50	93,97

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
613	**Трошкови материјала и услуга**	**313.500,00**	**313.500,00**	**312.353,40**	**99,63**
613100	Путни трошкови	6.000,00	6.000,00	5.464,72	91,08
613200	Трошкови енергије	91.000,00	91.000,00	90.519,98	99,47
613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	21.800,00	21.800,00	21.778,54	99,90
613400	Набавка материјала	27.000,00	27.000,00	26.962,57	99,86
613500	Трошкови услуга превоза и горива	6.500,00	6.500,00	6.498,94	99,98
613600	Закуп имовине и опреме	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
613700	Трошкови текућег одржавања	24.200,00	24.200,00	24.194,60	99,98
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	16.500,00	16.500,00	16.435,50	99,61
613900	Уговорене услуге	110.500,00	110.500,00	110.498,55	100,00
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**85.000,00**	**85.000,00**	**84.983,73**	**99,98**
821300	Набавка опреме	55.000,00	55.000,00	54.983,73	99,97
821600	Реконструкц. и инвестиционо одржавање	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
	УКУПНО УГОСТИТЕЉСКА ШКОЛА:	***511.500,00***	***511.500,00***	***509.765,43***	***99,66***

Назив потрошачке јединице: **ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ**
Број потрошачке јединице: **0815010**

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**53.400,00**	**53.400,00**	**53.389,20**	**99,98**
611200	Накнаде трошкова запослених	53.400,00	53.400,00	53.389,20	99,98
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**21.740,00**	**21.740,00**	**21.369,55**	**98,30**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	21.740,00	21.740,00	21.369,55	98,30
613	**Трошкови материјала и услуга**	**147.660,00**	**147.660,00**	**125.025,92**	**84,67**
613100	Путни трошкови	4.800,00	4.800,00	4.644,86	96,77
613200	Трошкови енергије	29.400,00	29.400,00	21.993,75	74,81
613300	Трошкови комуналних и комуникационих усл.	11.800,00	11.800,00	10.258,77	86,94
613400	Набавка материјала	24.300,00	24.300,00	20.600,37	84,78
613500	Трошкови услуга превоза и горива	5.060,00	5.060,00	2.590,73	51,20
613600	Закуп имовине и опреме	28.200,00	28.200,00	24.652,50	87,42
613700	Трошкови текућег одржавања	10.300,00	10.300,00	9.227,28	89,59
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	11.100,00	11.100,00	8.715,10	78,51
613900	Уговорене услуге	22.700,00	22.700,00	22.342,56	98,43
614	**Текуће помоћи**	**2.200,00**	**2.200,00**	**2.014,12**	**91,55**
614200	Помоћи појединцима	2.200,00	2.200,00	2.014,12	91,55
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**15.750,00**	**15.750,00**	**15.612,81**	**99,13**
821300	Набавка опреме	15.750,00	15.750,00	15.612,81	99,13
	УКУПНО ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ:	***240.750,00***	***240.750,00***	***217.411,60***	***90,31***

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**
Број потрошачке јединице: **0815011**

611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**228.157,00**	**228.157,00**	**220.598,00**	**96,69**
	611100	Бруто плате и накнаде	219.063,00	219.063,00	211.741,10	96,66
	611200	Накнаде трошкова запослених	9.094,00	9.094,00	8.856,90	97,39
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**293,00**	**293,00**	**260,20**	**88,81**
	612100	Порези и допр. на остала лична примања	293,00	293,00	260,20	88,81
613		**Трошкови материјала и услуга**	**266.630,00**	**266.630,00**	**230.577,48**	**86,48**
	613100	Путни трошкови	8.510,00	8.510,00	7.342,15	86,28
	613200	Трошкови енергије	34.200,00	34.200,00	28.331,08	82,84
	613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	8.500,00	8.500,00	5.689,68	66,94
	613400	Набавка материјала	154.900,00	154.900,00	138.690,80	89,54
	613500	Трошкови услуга превоза и горива	18.820,00	18.820,00	14.056,68	74,69
	613700	Трошкови текућег одржавања	10.820,00	10.820,00	8.852,80	81,82
	613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	7.900,00	7.900,00	7.861,35	99,51
	613900	Уговорене услуге	22.980,00	22.980,00	19.752,94	85,96
614		**Текуће помоћи**	**500,00**	**500,00**	**0,00**	**0,00**
	614200	Помоћи појединцима	200,00	200,00	0,00	0,00
	614300	Помоћи непрофитним организацијама	300,00	300,00	0,00	0,00
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**4.200,00**	**4.200,00**	**1.870,24**	44,53
	821300	Набавка опреме	2.000,00	2.000,00	1.870,24	93,51
	821600	Реконструкц. и инвестиционо одржавање	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00
		УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":	***499.780,00***	***499.780,00***	***453.305,92***	***90,70***

Назив потрошачке јединице: **МУЗИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**
Број потрошачке јединице: **0815012**

611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**12.500,00**	**8.300,00**	**8.010,72**	**96,51**
	611200	Накнаде трошкова запослених	12.500,00	8.300,00	8.010,72	96,51
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**8.500,00**	**5.900,00**	**5.720,45**	**96,96**
	612100	Порези и допр. на остала лична примања	8.500,00	5.900,00	5.720,45	96,96
613		**Трошкови материјала и услуга**	**132.450,00**	**128.050,00**	**120.953,45**	**94,46**
	613100	Путни трошкови	26.000,00	23.400,00	22.546,80	96,35
	613200	Трошкови енергије	30.000,00	22.000,00	20.570,75	93,50
	613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	6.500,00	6.500,00	5.549,75	85,38
	613400	Набавка материјала	12.000,00	12.000,00	10.867,43	90,56
	613500	Трошкови услуга превоза и горива	1.100,00	1.100,00	119,99	10,91
	613600	Закуп имовине и опреме	10.650,00	14.250,00	14.129,50	99,15
	613700	Трошкови текућег одржавања	7.300,00	4.700,00	3.984,65	84,78
	613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	4.900,00	3.100,00	2.335,45	75,34
	613900	Уговорене услуге	34.000,00	41.000,00	40.849,13	99,63

Економски код	ОПИС	РЕБАЛАНС	План са реалокацијама	Реализација 01.01.-31.12.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**73.200,00**	**84.400,00**	**83.179,21**	**98,55**
821200	Набавка грађевинских објеката	13.000,00	13.000,00	12.636,00	97,20
821300	Набавка опреме	52.000,00	63.200,00	62.432,48	98,79
821600	Реконструкц. и инвестиционо одржавање	8.200,00	8.200,00	8.110,73	98,91
	УКУПНО МУЗИЧКА ШКОЛА:	***226.650,00***	***226.650,00***	***217.863,83***	***96,12***

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

Број потрошачке јединице: **0815013**

611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**360.960,00**	**362.425,00**	**361.589,37**	**99,77**
611100	Бруто плате и накнаде	346.520,00	347.985,00	347.984,17	100,00
611200	Накнаде трошкова запослених	14.440,00	14.440,00	13.605,20	94,22
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**2.200,00**	**735,00**	**0,00**	**0,00**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	2.200,00	735,00	0,00	0,00
613	**Трошкови материјала и услуга**	**549.630,00**	**549.630,00**	**541.584,97**	**98,54**
613100	Путни трошкови	5.420,00	5.420,00	2.035,00	37,55
613200	Трошкови енергије	7.200,00	7.200,00	7.033,89	97,69
613300	Трошкови комуналних и комуникац. усл.	3.830,00	3.830,00	3.778,30	98,65
613400	Набавка материјала	87.040,00	87.040,00	87.025,65	99,98
613500	Трошкови услуга превоза и горива	58.830,00	58.830,00	57.335,25	97,46
613600	Закуп имовине и опреме	2.520,00	2.520,00	2.437,94	96,74
613700	Трошкови текућег одржавања	21.000,00	21.000,00	20.141,55	95,91
613800	Трошкови осиг., банк. услуга и усл. пл. промета	2.650,00	2.650,00	1.706,84	64,41
613900	Уговорене услуге	361.140,00	361.140,00	360.090,55	99,71
614	**Текуће помоћи**	**6.000,00**	**6.000,00**	**4.221,37**	**70,36**
614200	Помоћи појединцима	4.500,00	4.500,00	4.221,37	93,81
614300	Помоћи непрофитним организацијама	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**69.000,00**	**69.000,00**	**62.301,83**	**90,29**
821300	Набавка опреме	19.000,00	19.000,00	13.673,43	71,97
821600	Реконструкц. и инвестиционо одржавање	50.000,00	50.000,00	48.628,40	97,26
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈУ:	***987.790,00***	***987.790,00***	***969.697,54***	***98,17***

ПОТРОШЊА ИЗ СУФИЦИТА ПО ОДЛУЦИ СКУПШТИНЕ:	***3.443.028,42***	***3.443.028,42***	***3.300.301,96***	***95,85***
ПОТРОШЊА ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА:	***28.116.460,00***	***28.116.460,00***	***25.528.772,34***	***90,80***
РЕДОВНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИН.	***167.372.000,00***	***167.372.000,00***	***162.210.252,65***	***96,92***
УКУПНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА И КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА:	***198.931.488,42***	***198.931.488,42***	***191.039.326,95***	***96,03***

Економски код	ОПИС	Реализација 01.01.-31.12.
1	2	3

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ

731		**Текуће помоћи**	**891.421,14**
	731100	Из иностранства	19.396,57
		Град Бања Лука	12.689,38
		Медицинска школа	1.951,60
		Техничка школа	4.755,59
	731200	Од осталих нивоа власти	872.024,57
		Град Бања Лука	2.733,83
		Одјељење за борачко-инвалидску заштиту	350.000,00
		Одјељење за просторно уређење	75.885,52
		Центар за социјални рад	136.915,70
		Центар за предшколско васпитање и образовање	40.134,56
		Бански двор-Културни центар	156.466,40
		Центар за развој и унапређење села	5.000,00
		СД "Борик"	7.411,43
		Гимназија	17.613,86
		Грађевинска школа	284,80
		Економска школа	2.392,28
		Електротехничка школа "Никола Тесла"	2.495,00
		Пољопривредна школа	55.977,73
		Техничка школа	4.300,00
		Центар "Заштити ме"	8.142,33
		Музичка школа "Владо Милошевић"	6.271,13
811		**Капитални добици**	**81.262,11**
	811111	Прилив од продаје земљишта (Гимназија)	30.160,00
	811114	Прилив од продаје путничких возила (Центар "Заштити ме")	1.790,00
	811311	Капиталне помоћи од невладиних извора	49.312,11
		Градска развојна агенција	5.000,00
		Гимназија	24.312,11
		Центар "Заштити ме"	20.000,00
812		**Капиталне помоћи**	**13.175,56**
	812111	Капиталне помоћи из иностранства (Центар "Заштити ме")	1.401,43
	812211	Капиталне помоћи од државе (Гимназија)	11.774,13
		УКУПНО ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ:	***985.858,81***

Економски код	ОПИС	Реализација 01.01-31.12.
1	2	3

ОСТАЛИ РАСХОДИ И ОДЛИВИ

622		**Расходи по основу посебних програма - ванбуџетски расходи**	**919.977,33**
	622200	Ванбуџетски расходи	919.977,33
		Гимназија	17.613,86
		Грађевинска школа	284,80
		Економска школа	2.392,28
		Електротехничка школа "Никола Тесла"	2.495,00
		Медицинска школа	1.951,60
		Пољопривредна школа	55.977,73
		Техничка школа	9.055,59
		Центар "Заштити ме"	8.142,33
		Музичка школа "Владо Милошевић"	6.271,13
		Одјељење за финансије	28.042,10
		Одјељење за просторно уређење	75.885,52
		Уређење грађевинског земљишта	4.609,45
		Одјељење за борачко-инвалидску заштиту	350.000,00
		Центар за социјални рад	136.915,70
		Центар за предшколско васпитање и образовање	40.134,56
		Бански двор - Културни центар	158.905,21
		Центар за развој и унапређење села	5.000,00
		Спортска дворана "Борик"	16.300,47
833		**Набавка и инвестиционо одржавање по посебним програмима - ванбуџетски расходи**	**130.730,46**
	833300	Ванбуџетски расходи	130.730,46
		Гимназија	36.086,24
		Центар "Заштити ме"	23.189,35
		Градска развојна агенција	4.576,64
		Центар за развој и унапређење села	66.878,23
		УКУПНО ОСТАЛИ РАСХОДИ И ОДЛИВИ:	***1.050.707,79***

ОПИС	РЕБАЛАНС	Реализација 01.01.-31.12.	% (3/2)
1	2	3	4

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

СУФИЦИТ 2007. ГОДИНЕ:	***3.443.028,42***	***3.300.301,96***	***95,85***
ИЗВОРНИ ПРИХОДИ:	***165.955.000,00***	***160.528.766,53***	***96,73***
ПОМОЋИ:	***130.000,00***	***0,00***	***0,00***
ФИНАНСИРАЊЕ (ДОБИЦИ,ПОМОЋИ,ОТПЛАТЕ):	***1.287.000,00***	***1.565.630,04***	***#####***
ФИНАНСИРАЊЕ ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА:	***28.116.460,00***	***25.951.723,83***	***92,30***
ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ:	***0,00***	***985.858,81***	***-***
УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА:	***198.931.488,42***	***192.332.281,17***	***96,68***
ПОТРОШЊА ИЗ СУФИЦИТА ПО ОДЛУЦИ СКУПШТИНЕ:	***3.443.028,42***	***3.300.301,96***	***95,85***
ПОТРОШЊА ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА:	***28.116.460,00***	***25.528.772,34***	***90,80***
РЕДОВНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА:	***167.372.000,00***	***162.210.252,65***	***96,92***
ОСТАЛИ РАСХОДИ И ОДЛИВИ:	***0,00***	***1.050.707,79***	***-***
УКУПНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА:	***198.931.488,42***	***192.090.034,74***	***96,56***

ОБРАЂИВАЧ:
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ
Радмила Стојнић, дипл. економиста

ПРЕДЛАГАЧ:
ГРАДОНАЧЕЛНИК
Драгољуб Давидовић, дипл. инж. електротехнике

РЕПУБЛИКА СРПСКА
ГРАД БАЊА ЛУКА
ГРАДОНАЧЕЛНИК
АДМИНИСТРАТИВНА СЛУЖБА ГРАДА
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ

ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА
ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2009. ГОДИНЕ

БАЊА ЛУКА, АПРИЛ 2010. ГОДИНЕ

ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА
ГРАДА БАЊА ЛУКА
ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12.2009. ГОДИНЕ

У складу са чланом 27. став 2. Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2009. годину (″Сл. гласник Града Бања Лука″ бр. 40/08) као и Програмом рада Скупштине Града Бања Лука за 2010. годину (″Сл. гласник Града Бања Лука″ бр. 30/09), предвиђено је разматрање Извјештаја о извршењу буџета Града Бања Лука зе период од 01.01. до 31.12.2009. године.

Законодавно-правни оквир

Законодавно-правни оквир за доношење, рачуноводствено евидентирање и финансијско извјештавање буџета Града Бања Лука за 2009. годину, чине:

- Закон о буџетском систему Републике Српске – Пречишћен текст ("Сл. гласник Републике Српске" бр. 54/08, 126/08 и 92/09),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2009. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" бр. 40/08),
- Закон о трезору Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске" бр. 16/05 и 92/09),
- Закон о рачуноводству и ревизији Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске" бр. 36/09),
- Одлука о усвајању буџета Града Бања Лука за 2009. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" бр. 40/08),
- Правилник о садржини појединих рачуна у контном оквиру за кориснике прихода буџета Републике, општина и градова, буџетских фондова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", број 86/02 и 1/04),
- Упутство о изради годишњег обрачуна за кориснике прихода буџета Републике, општина и градова и фондова за 2009. годину ("Сл. гласник Републике Српске", број 07/10),
- Правилник о рачуноводственој политици за кориснике буџета Града Бања Лука ("Сл. гласник Града Бања Лука" бр. 30/08) и
- Међународни рачуноводствени стандарди за јавни сектор.

Буџет Града за 2009. годину

Скупштина Града је на својој 4. сједници, одржаној дана 29.12.2008. године, донијела Одлуку о усвајању буџета Града Бања Лука за 2009. годину у износу од 184.612.870,00 КМ (″Сл. гласник Града Бања Лука″ бр. 40/08).

По процедури коју прописује Закон о буџетском систему Републике Српске, у току 2009. године, Скупштина Града је у два наврата својим одлукама усвајала ребалансе буџета за 2009. годину.

Услијед посљедица глобалне економске кризе и опште рецесије која је захватила како земље у окружењу тако и Републику Српску и Босну и Херцеговину дошло је до пада у прикупљању јавних прихода. Из тог разлога извршен је први ребаланс буџета у мјесецу јуну 2009. године (Одлука бр. 07-013-382/09, ″Сл. гласник Града Бања Лука″ бр. 16/09). Овом одлуком буџет Града умањен је за износ од 31.112.770,00 КМ, па је нови буџетски оквир планиран у износу од 153.500.100,00 КМ.

У циљу реалног уједначавања прихода и расхода до краја буџетске године, као и због обавезе да се у буџету прикажу средства Владе Републике Српске, која су дозначена у буџет Града за ублажавање посљедица економске кризе (Одлука Владе Републике Српске, бр. 04/1-012-2-1811/09), извршен је и други ребаланс буџет за 2009. годину у мјесецу децембру 2009. године (Одлука бр. 07-013-788/09, ″Сл. гласник града Бања Лука″ бр. 30/09). Поменутом одлуком буџет Града умањен је за износ од 1.520.485,00 КМ, па је буџетски оквир за 2009. годину коначно постављен на износ од 151.979.615,00 КМ.

У складу са чланом 10. Одлуке о извршењу буџета Града за 2009. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" бр. 40/08) Одјељење за финансије Града Бања Лука у току 2009. године сачињавало је кварталне финансијске планове потрошње за извршење буџета, у складу са процјеном остварења прилива буџетских средстава. На основу кварталних финасијских планова потрошње вршен је тромјесечни унос оперативног буџета, као стварни износ средстава одобрених буџетском кориснику за трошење.

У оквиру оперативног буџета, на основу захтјева корисника, а у складу са оствареним приливом буџетских средстава, одобравано је проширење буџетског оквира (сезонско трошење средстава) за посматрани период на терет будућег периода исте фискалне године. Такође, на основу рјешења о реалокацијима средстава, донесеним у складу са Одлуком о извршењу буџета Града (чланови 18. - 22.), вршене су прерасподјела буџетских средстава између појединих врста расхода унутар буџетских корисника, као и између буџетских корисника, а што је и законом допуштено.

РЕАЛИЗАЦИЈА БУЏЕТА ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12.2009. ГОДИНЕ

Извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2009. годину показује остварене и реализоване приходе и расходе за период 01.01.-31.12.2009. године.

Преглед прихода и прилива (укупна средства) и расхода и одлива (укупни издаци) који су евидентирани у Главној књизи трезора Града Бања Лука у периоду 01.01.-31.12.2009. године дат је у следећој табели:

Р/б	ОПИС	ИЗНОС
1.	Остварени буџетски приходи и приливи	149.272.368,67
2.	Остварени остали приходи и приливи (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом)	656.790,47
3.	**Укупно остварена средства (1+2)**	**149.929.159,14**
4.	Извршени буџетски расходи и одливи	149.325.947,93
5.	Извршени остали расходи и одливи (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом)	715.420,63
6.	**Укупно остварени расходи и одливи (4+5)**	**150.041.368,56**
7.	**% остварења расхода и одлива у односу на укупно остварена средства (6/3)**	**100,07%**

У претходној табели, у оквиру ставке под редним бројем 7., износ од 0,07% већег остварења расхода и одлива у односу на остварена средства јесте резултат обрачуна амортизације појединих корисника буџета Града, а која је обавезна да се искаже у складу са књиговодственим начином евидентирања расхода. Иначе, свеукупна редовна буџетска потрошња износи 149.325.947,93 КМ или 98,25% од планиране потрошње за 2009. годину.

Приходи

Приходи и приливи исказани у Главној књизи трезора Града Бања Лука могу се посматрати кроз двије категорије:

А) Прву категорију чине буџетски приходи и приливи који се наплаћују преко рачуна јавних прихода или директно на јединствене рачуне трезора и намјенске рачуне трезора, а служе за сервисирање редовне/планиране буџетске потрошње,

Б) Другу категорију чине приходи који нису планирани буџетом, нити служе за сервисирање редовне/планиране буџетске потрошње, а исте буџетски корисници остварују пословањем преко система јединствених рачуна трезора и који се евидентирају у Главној књизи трезора, али немају карактер буџетских средстава.

1. Буџетски приходи и приливи

Буџетом града Бања Лука за 2009. годину буџетски приходи и приливи (укупна буџетска средства) планирани су у износу од 151.979.615,00 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2009. године планирани буџетски приходи и приливи (укупна буџетска средства) остварени су у износу од 149.272.368,67 КМ или 98,22% у односу на план.

Структуру буџетских прихода и прилива (буџетских средстава) чине изворни приходи, помоћи и приливи по основу финансирања.

1.1. Изворни приходи

Изворни приходи планирани су у износу од 128.820.695,00 КМ, а остварени су са 128.037.211,04 КМ или 99,39% у односу на план за посматрани период.

Структуру изворних прихода чине порески и непорески приходи.

1.1.1. Порески приходи

Порески приходи у 2009. години планирани су у износу од 78.628.000,00 КМ а остварени су са 79.010.845,83 КМ или 100,49% од планираних за текућу годину. Посматрано као проценат учешћа у укупно оствареним изворним приходима, може се рећи да порески приходи учествују са 61,70% у укупно оствареним изворним приходима Града у 2009. години. У односу на остварење пореских прихода у истом периоду 2008. године, у 2009. години ови приходи остварени су у износу мањем за 22%.

Најзначајнији удио у пореским и укупним изворним приходима Града имају приходи од индиректних пореза, који су у посматраном периоду остварени са 62.955.556,69 КМ или 100,73% у односу на план за 2009. годину. Од тог износа, на заостале обавезе по основу индиректних пореза (репорограмиране/неизмирене обавезе из ранијег периода по основу пореза на промет производа и услуга) односи се 2.040.339,25 КМ или, посматрано у односу на план, то је проценат реализације од 255,04%, док се на порез на додату вриједност (ПДВ) односи 60.915.223,74 КМ. У цијелини посматрано, индиректни порези у структури остварених изворних прихода Града за 2009. годину учествују са 49,88%.

Ако посматрамо структуру осталих пореских прихода може се рећи да су порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности остварени са 11.240.362,47 КМ или 104,35% у односу на план за 2009. годину, док су порези на имовину остварени у висини од 4.753.779,03% КМ или 89,69% у односу на план за 2009. годину. У структури пореза на имовину, значајно остварење има порез на пренос непокретности и права, који је реализован у износу од 3.275.553,65 КМ или 88,53% у односу на план. Порези на добитке од игара на срећу остварени су са 61.045,41 КМ или 110,99% у односу на планирана средства за 2009. годину.

1.1.2. Непорески приходи

Непорески приходи планирани су у висини од 50.192.695,00 КМ, а остварени у износу од 49.026.365,21 КМ или 97,68% у односу на план за 2009. годину. Посматрано као проценат учешћа у укупно оствареним изворним приходима, може

се рећи да непорески приходи учествују са 38,30% у изворним приходима Града у 2009. години. У односу на остварење непореских прихода у истом периоду 2008. године, у 2009. години ови приходи остварени су у износу мањем за 16,10%.

Непореске приходе можемо посматрати кроз четири главне групе ових прихода: приходе од предузетничке активности и имовине (група 721), приходе од накнади и такси (група 722), приходе од новчаних казни (група 723) и остале непореске приходе (група 729).

У оквиру *прихода од предузетничке активности и имовине (група 721),* евидентирани су приходи од камата на орочене депозите, реализовани са 376.137,99 КМ, као и приходи од камата на средства по депозитима код пословних банака, реализовани са 325.531,72 КМ. По основу давања у закуп објеката Града у 2009. години остварен је приход од 1.307.275,90 КМ или 100,56% у односу на план за посматрани период. Значајно остварење у оквиру непореских прихода имају и приходи од земљишне ренте, који су планирани са 4.630.000,00 КМ а реализовани у висини од 4.414.103,43 КМ или 95,34% у односу на план за 2009. годину.

Ако посматрамо *приходе од накнади и такси (група 722),* исте су у укупном износу планиране са 40.170.695,00 КМ, а остварене су са 37.246.581,15 КМ или 92,72% у односу на планирана средства. У структури остварених накнада и такси истиче се накнада за уређење грађевинског земљишта, остварена у висини од 14.021.326,50 КМ или 90,46%, као и накнада за легализацију објеката, која је реализована у износу од 1.445.101,18 КМ или са 96,34% у односу на планирани износ за 2009. годину. Градске административне таксе остварене су у висини од 1.355.340,05 КМ или 98,93% у односу на план за 2009. годину. Нешто нижи проценат остварења је код прихода од комуналне таксе на фирму која је реализована у висини од 3.354.202,39 КМ или 87,12%. Комунална такса која се плаћа за коришћење простора за паркирање остварена је у висини од 2.350.608,23 КМ, а посматрано у односу на 2008. годину остварење прихода од поменуте таксе веће је за 7,30%. У оквиру накнаде за коришћење грађевинског земљишта евидентирани су приходи по основу заосталих (неплаћених) обавеза у прошлим годинама, у износу од 290.866,12 КМ. Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса остварена је у износу од 2.909.610,22 КМ и већа је за 3,91% у односу на планирани приход за 2009. годину.

Ако анализирамо накнаде планиране у буџету Града за 2009. годину, које се обрачунавају, наплаћују и троше по посебним законима, истиче се остварење наканде за коришћење вода, које су реализоване у висини од 1.005.859,96 КМ, приход од средстава за финансирање заштите од пожара, остварен у износу од 1.449.123,33 КМ, приход од средстава за репродукцију шума, остварен са 92.257,34 КМ као и накнада за коришћење природних ресурса за производњу електричне енергије која је реализована у висини од 423.986,00 КМ или 94,22% у односу на план за 2009. годину.

У оквиру прихода општинских органа управе евидентирани су приходи од инспекцијских прегледа пословних просторија, оцјене квалитета и категоризације угоститељских објеката, издавање рјешења за обављање дјелатности, продаје

образаца и службених гласника Града, фотокопирања и осталог, у висини од 203.543,57 КМ.

Остали приходи од пружања јавних услуга представљају приходе које буџетски корисници остварују вршењем своје законом утврђене дјелатности, а исти су остварени у висини од 6.570.944,43 КМ или 90,45% у односу на план за 2009. годину.

У оквиру *прихода од новчаних казни (група 723),* евидентирана су средства по основу активности инспекцијских органа Града. Поменути приходи планирани су са 250.000,00 КМ, а остварени су у износу од 265.235,25 КМ или 106,09% у односу на план за посматрани период.

Ако посматрамо *остале непореске приходе (група 729)* у оквиру којих су планирани остали општински приходи за 2009. годину у висини од 3.100.000,00 КМ, исти су остварени у износу од 5.089.207,29 КМ или 164,17% у односу на план. У оквиру осталих општинских прихода евидентиране су уплате по основу тендерске документације, издавање лицнци и легитимација за возаче, сагласност за прекопавање јавне површине, приходи од осигуравајућих друштава за накнаду штете, неутрошени дио резервисаних средстава из 2009. године као и сви остали приходи који се не могу класификовати нити у једну већ поменуту врсту прихода.

На крају анализе остварених пореских и непореских прихода, битно за рећи је и то да је један дио ових прихода (на групама конта 713, 714, 715, 722) у 2009. години остварен у складу са Законом о утврђивању и измирењу унутрашњег дуга Републике Српске као и у складу са Уредбом о измирењу пореских обавеза путем обвезница Републике Српске. Наведним правним актима Владе Републике Српске омогућено је правним и физичким лицима да у 2009. години пореске обавеза настале до 31.12.2007. године измире путем емитованих обвезница Републике Српске. У складу са обавезним књиговодственим евидентирањем ових прихода, остварење пореских и непореских прихода у 2009. години у укупном износу повећано је за 1.924.707,34 КМ, а што је нарочито видљиво код већег остварења прихода од заосталих обавезе по основу индиректних пореза и прихода од пореза на лична примања у односу на буџетом планирана средства у 2009. години.

1.2. Помоћи и грантови

Планиране текуће и капиталне помоћи у 2009. годинуу висини од 7.195.000,00 КМ реализоване су у износу од 6.222.129,02 КМ или 86,48% у односу на план за посматрану годину. Нешто нижи проценат остварења помоћи у односу на планирана средства остварен је из разлога што средства намјењена финансирању инфраструктуре за потребе одржавања Свјетског првенства у рафтингу, до 31.12.2009. године нису дозначена на рачуне Града од стране Владе Републике Српске, па је овај дио планиране капиталне помоћи у 2009. години остао нереализован.

У оквиру осталог дијела реализованих текућих и капиталних помоћи садржане су:

- текуће помоћи Владе Републике Српске за ублажавање посљедица економске кризе, у износу од 5.105.223,00 КМ,
- текућа и капитална помоћ Ватрогасног савеза Републике Српске намјењења финансирању набавке опреме за потребе ватрогасне јединице у укупном износу од 655.266,99 КМ (евидентирана на економски кодовима 731226 и 811311),
- капитална помоћ Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде у износу од 39.000,00 КМ, као учешће за изградњу путева у мјесним заједницама Стричићи и Павићи,
- уплате грађана по основу учешћа у изградњи саобраћајница, јавне расвјете и водовода на територији Града у 2009. години у износу од 422.639,03 КМ.

1.3. Финансирање (приливи)

На позицијама "Финансирања" евидентирани су приливи средстава од продаје земљишта, отплате од позајмљивања појединцима и приливи по основу кредитног задужења.

На позицијима прилива од продаје земљишта остварен је прилив средстава по основу продаје земљишних парцела на територији Града, у складу са одлукама Скупштине Града. По овом основу остварен је износ од 646.000,00 КМ или 100% у односу на планирани прилив за 2009. годину.

У оквиру "Отплата од позајмљивања појединцима" евидентиране су примљене отплате по основу датих кредита радницима Административне службе града у прошлим годинама у висини од 39.402,60 КМ, као и прилив по основу примљених отплата од пољопривредних кредита датих од стране Центра за развој и унапређење села, у висини од 143.086,69 КМ, што укупно износи 182.489,29 КМ.

На позицијама дугорочних кредита и зајмова приказани су приливи средстава остварени кредитним задужењем у 2009. години у складу са одлукама Скупштине Града, у укупном износу од 14.184.539,32 КМ или 93,49% у односу на планирана кредитна задужења за буџетску 2009. годину.

2. Остали приходи и приливи

Остали приходи и приливи (страна 33 табеларног прегледа) су приходи који нису планирани буџетом, и не служе за сервисирање редовне потрошње, а исти су евидентирани у Главној књизи трезора Града у 2009. години. Наведени приходи и приливи уплаћивани су и евидентирани на рачуну посебних намјена, а остварени су у укупном износу од 656.790,47 КМ, од чега су остали приходи остварени у износу од 507.884,30 КМ, а остали приливи и добици у висини од 148.906,17 КМ.

У оквиру осталих прихода и прилива, на групама конта 731, 811 и 812, евидентиране су текуће и капиталне помоћи и донације које су корисници прикупили од домаћих и страних правних и физичких лица. Дио примљених помоћи и донација који је остао неутрошен у 2009. години, третиран је као разграничени (одгођени) приход и пренесен је на приходе у 2010. години, у складу са тачком 13.4. - ″Класа 7″, поглавља 3 Упутства о изради годишњег обрачуна за кориснике прихода буџета Републике, општина и градова и фондова за 2009. годину.

Према томе, укупно остварена буџетска средства (укупни приходи и приливи) евидентирани у Главној књизи трезора Града Бања Лука у периоду од 01.01-31.12.2009. године су 149.929.159,14 КМ (рекапитулација, страна 36 табеларног прегледа).

Расходи

Као и приходи и приливи, тако се и расходи и одливи могу посматрати кроз двије категорије:

А) Прву категорију чине буџетски расходи и одливи који се сервисирају из редовних буџетских средстава и који су евидентирани кроз Главну књигу трезора Града,

Б) Другу категорију чине остали расходи и одливи који који нису планирани буџетом, нити су сервисирани из планираних буџетских средстава, а исте буџетски корисници остварују пословањем преко система јединственог рачуна трезора и који се евидентирају у Главној књизи трезора Града, али немају карактер буџетских расхода.

1. Буџетски расходи и одливи

Буџетом Града за 2009. годину буџетски расходи планирани су у износу од 151.979.615,00 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2009. године остварени су буџетски расходи и одливи у висини од 149.325.947,93 КМ или 98,25% у односу на план.

Ако посматрамо потрошњу буџетских средстава по економској класификацији, може се рећи да су плате и накнаде трошкова запослених реализоване са 31.933.158,51 КМ или 98,19% у односу на планирана средства за 2009. годину. Порези и дориноси на остала лична примања реализовани су у износу од 2.694.354,14 КМ или 97,16% у односу на план док су текући трошкови по основу набавки материјала и услуга реализовани су у 2009. години у износу од 34.677.702,55 КМ или 98,35% од укупно предвиђених средстава у посматраној години. Дио средстава планираних за текуће и капиталне помоћи реализован је у 2009. години у износу од 17.289.220,48 КМ, односно 268.834,78 КМ или 98,75%

односно 99,12% у односу на план за 2009. годину. Трошкови камата износили су 3.115.186,87 КМ док је на капиталне расходе у току 2009. године уторшено 59.347.490,60 КМ или 98,06% у односу на пројектована средства за 2009. годину.

2. Остали расходи и одливи

Поред исказаних буџетских расхода и одлива, у Главној књизи трезора Града за 2009. годину евидентирани су и ванбуџетски расходи и одливи који нису сервисирани из редовних прихода јер исти нису планирани буџетом у 2009. години. Овдје се ради о средствима која су трошена из текућих и капиталних помоћи и донација домаћих и страних физичких и правних лица, као и о расходима по основу обрачуна амортизације појединих корисника буџета Града. Наведени расходи реализовани су у износу од 715.420,63 КМ (страна 34, 35 табеларног прегледа).

Буџетска потрошња по корисницима

Детаљан приказ буџетских издатака по потрошачким јединицама дат је у оквиру табеларног приказа реализације буџетских средстава за 2009. годину, а даље кроз тест даћемо кратко образложење реализације јавних прихода по појединим потрошачким јединицама.

Средства потрошачке јединице "Скупштина Града" за 2009. годину планирана су у износу од 1.914.500,00 КМ, а реализована су у висини од 1.829.175,50 КМ или 95,54% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице планиране су ставке намјењење финансирању плата и накнада скупштинских функционера, одборника у Скупштини града као и чланова Савјета мјесних заједница, а исте су реализоване у висини од 966.583,94 КМ. Поред тога, планирана су и средства намјењена финансирању рада друштвено политичких организација у износу од 450.000,00 КМ, а иста су реализована са 410.343,60 КМ или 91,19% у односу на план.

Потрошачка јединица "Трошкови избора и изборне комисије" планирана средства за 2009. годину у износу од 68.500,00 КМ, реализовала је у висини од 63.204,69 КМ или 92,27% у односу на план. С обзиром на то да у 2009. години нису одржавани избори, планирана средства и потрошња ове потрошачке јединице значајно су мања у односу на 2008. годину, када су се на територији Града одржали локални избори. Утрошена средства у 2009. години кориштена су за финансирање плата и накнада чланова Изборне комисије као и за финансирање материјалних трошкова везаних за рад ове комисије.

Буџетом Града за 2009. годину за потрошачку јединицу "Градоначелник" планирана су средства у висини од 3.451.500,00 КМ, а реализована су у износу од 3.371.185,95 КМ или 97,67% у односу на планирана. Значајна средства ове потрошачке јединице реализована су у оквиру ставке ″Прибављање градског

грађевинског земљишта за потребе изградње инфраструктурних објеката и других објеката од интереса за Град″ у износу од 2.156.248,10 КМ или 99,87% у односу на планирана средства за 2009. годину. Дио средстава намјењен финансирању набавке земљишта за потребе градског гробља реализован је у износу од 450.000,00 КМ.

Средстава потрошачке јединице "Буџетска резерва" трошена су у складу са Одлукама Градоначелника и Скупштине Града. Планирана средства у износу од 476.780,00 КМ реализована су у висини од 463.544,21 КМ или 97,22% у односу на план.

Планирана средства потрошачке јединице "Одјељење за финансије" у износу 25.029.245,00 КМ реализована су у висини од 24.306.335,34 КМ или 97,11% у односу на план. Ставка бруто плата и накнада намјењења финансирању личних примања запослених у Административној служби Града умањена је током 2009. године у више наврата путем ребаланса и реалокација, па је са првобитно планираних 19.000.000,00 КМ план постављен на 16.797.105,00 КМ, а реализација ових средстава остварена је у износу од 16.613.463,83 КМ. Реализација на ставци ″Бруто плате-припраници″ нешто је мања у односу на план за 2009. годину, из разлога обавезе рефундације једног дијела средстава за ове намјене од стране Завода за запошљавање, а по основу запошљавања приправника у Административној служби града. Укупно планирани трошкови материјала и услуга, који су намјењени за рад и несметано функционисање Административне службе, реализовани су у износу од 3.123.486,30 КМ или 98,32% у односу на план. За потребе набавке информатичке и телекомункационе опреме, лиценци и софтвера утрошено је у току 2009. године, у укупном износу 481.202,19 КМ.

Средства потрошачке јединице "Одјељење за привреду" планирана су у износу од 2.558.530,00 КМ, а реализована у висини од 2.537.090,08 КМ или 99,16% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице евидентирана су средства дозначена Туристичкој организацији Града, у висини од 602.821,34 КМ. Значајан износ средстава ове потрошачке јединице реализован је и на ставци "Субвенције АД Топлана по основу диспаритета цијене гријања“ у висини од 1.000.000,00 КМ. Наведена средства реализована су у складу са Одлукама Скупштине Града, и намјењена су диспаритету цијена гријања у функцији заштите потрошача.

Код "Одјељења за просторно уређење" планирана средства у износу од 694.070,00 КМ реализована су у висини од 694.065,45 КМ или 100% у односу на план. Један дио планираних средстава на ставци "Израда регулационих планова и остале документације" резервисан је, а иста ће бити трошена у току 2010. године.

Потрошачка јединица "Уређење грађевинског земљишта" планирану потрошњу у 2009. години у висини од 12.824.755,00 КМ реализовала је у износу од 12.082.200,04 КМ или 94,21% у односу на план за 2009. годину. Треба истаћи да је у оквиру наведених средстава планирана и реализација два значајна пројекта из кредитних средстава и то:

- пројекат "Израде I фазе централног гробља - комунална инфраструктура" - планиран је кредитни прилив у висини од 1.274.755,00 КМ а реализован у износу од 1.290.985,57 КМ и
- пројекат "Изградња цјевовода Западни транзит“ - планиран је кредитни прилив од 1.000.000,00 КМ а исти је реализован са 417.491,08 КМ. Преостали дио до планираних 1.000.000,00 КМ овог кредитног задужења реализоваће се у току 2010. године.

Буџетом Града за 2009. годину за потрошачку јединицу "Заједничка комунална потрошња" планирана су средства у висини од 33.157.810,00 КМ а иста су реализована са 32.921.083,74 КМ или 99,29% у односу на план. Такође, у оквиру "Заједничке комуналне потрошње" планирана је реализација пројекта "Реконструкција локалног пута Делибашино село-Крчмарице-Слатина" из кредитних средстава у висини од 1.013.810,00 КМ, а исти је реализован са 1.013.807,47 КМ колико је и био прилив средстава по основу наведеног кредитног задужења. Ако посматрамо реализацију осталих ставки ове потрошачке јединице, може се рећи да је највећио дио средстава утрошен на одржавање, санацију и изградњу постојећих и нових објеката комуналне инфраструктуре на територији Града у току 2009. године.

Код потрошачке јединице "Инвестиције" за 2009. годину планирана средства у висини од 9.712.940,00 КМ реализована су износу 9.709.774,51 КМ или 99,97% у односу на планирана средства за прошлу годину. У оквиру ове потрошачке јединице значајна средства планирана су по основу кредитног задужења за пројекат "Реконструкција базена Инцел са изградњом пратећих садржаја", у висини од 3.156.940,00 КМ, а иста су реализована са 3.156.936,80 КМ, колики је био и прилив средстава по наведеном кредитном задужењу. У оквиру ставке ″Изградња инфраструктуре и организација Свјетског првенства у рафтингу на ријеци Врбас″ реализована су средства у износу од 4,551.428,74 КМ, док је за изградњу спортских терена на територији Града утрошено 640.000,00 КМ.

Потрошње све три потрошачке јединице: ″Уређење грађевинског земљишта″, ″Заједничка комунална потрошња″ и ″Инвестиције″, планирана је са 55.695.505,00 КМ (укључујући ту и кредитна средства), а реализована у висини од 54.713.058,29 КМ или 98,24% у односу на план. Реализација средстава ових потрошачких јединица биће детаљно приказана кроз програме Одјељења за стамбене и комуналне послове и послове саобраћаја, чије ће извјештаје Скупштина Града појединачно разматрати.

Средства потрошачке јединице "Одјељење за борачко-инвалидску заштиту" планирана су буџетом за 2009. годину у висини од 2.814.000,00 КМ, а реализована су у износу од 2.804.382,55 КМ или 99,66% у односу на план. Дио средстава ове потрошачке јединице реализован је за потребе стипендирања дјеце погинулих бораца у висини од 534.250,00 КМ. Средства намјењена за лијечење, рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, ратних војних инвалида и породица погинулих бораца остварена су у укупном износу од 1.049.723,60 КМ,

док је за финансирање борачких и других организација утрошено 576.218,16 КМ. За потребе набавке станова намјењених борачким категоријама утрошена су средства у износу од 524.482,24 КМ, а за изградњу Центарлног спомен обиљежја палим борцима потрошена су средства у висини од 119.708,55 КМ.

Буџетом за 2009. годину планирана потрошња потрошачке јединице "Остала буџетска потрошња" била је у износу од 11.503.345,00 КМ и иста је остварена у висини од 11.454.365,46 КМ или 99,57% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице евидентирана је потрошња по основу камата на домаће кредите као и отплата домаћег и иностраног задужења у укупном износу од 8.521.931,62 КМ. Потрошња на ставци 6139 - Трошкови по основу судских одлука и судске таксе реализована је у износу од 387.036,59 КМ, док је на ставци ″Трошкови поврата по рјешењима″ реализовано 1.692.052,25 КМ. На поменуту ставку реалоцирана су додатна средства како би се извршила плаћања обавеза по основу пореза на додату вриједност по рјешењима Управе за индиректно опорезивање. Такође, на економском коду 8224, у износу од 853.345,00 КМ евидентирана су средства утрошена за преузимање обавеза Јавног предузећа ″Aquana″ у 2009. години.

Потрошачка јединица "Одјељење за друштвене дјелатности" планирана средства у износу 13.178.925,00 КМ потрошила је у висини 12.906.814,14 КМ или 97,94% од плана за 2009. годину. У оквиру ове потрошачке јединице планирана су и реализована два пројекта путем кредитних средстава:
- пројекат "Реконструкција и доградња вртића "Колибри", у оквиру којег је реализовано 1.996.508,64 КМ и
- пројекат "Реконструкција амбуланти на подручју Града", који је реализован у висини од 3.105.233,51 КМ.

Код ове потрошачке јединице значајна буџетска средства утрошена су за здравствену и социјалну заштиту, образовање, културу, спорт и омладину, те за потребе расељених, повратника и националних мањина. Средства су у току 2009. године трошена у складу са планираним износима са мањим одступањем на појединим позицијама.

Планом буџета за 2009. годину за потрошачку јединицу "Одјељење за инспекцијске послове" предвиђена су средства у висини од 454.600,00 КМ а реализована у износу од 432.687,59 КМ или 95,18% у односу на план. Потрошња потрошачке јединице "Одјељење комуналне полиције" је у износу од 91.656,24 КМ или 90,75% у односу на планирана средства за прошлу годину, а што је у складу са планираном динамиком трошења. Потрошња обе потрошачке јединице углавном се односила на уклањање дотрајалих објеката по налозима инспекцијских органа као и на одржавање чистоће на јавним површинама (уклањање плаката и графита, одвожење комуналног отпада) и на друге послове из надложности ових одјељења.

Средства потрошачке јединице "Служба заједничких послова" предвиђени план потрошње у износу од 654.500,00 КМ реализовала је у износу од 651.202,41

КМ или 99,50% у односу на план. Средства ове потрошачке јединице намјењена су куповини ХТЗ опреме за раднике Административне службе, одржавању зграде Административне службе као и моторних возила. Потрошња ове потрошачке јединице била је у складу са планираним износима за 2009. годину.

Потрошња потрошачке јединице "Центар за социјални рад" у 2009. години планирана је у износу од 7.269.640,00 КМ а остварена у износу од 7.232.145,83 КМ или 99,48% у односу на посматрани период. Поред износа од 86.990,00 КМ који је утрошен на куповину земљишта за потребе породица са четворо и више дјеце, значајан дио средстава ове потрошачке јединице реализован је у оквиру планираних ставки ″Текућих помоћи″ у износу од 4.849.278,19 КМ. Поменута средства утрошена су за задовољавање потреба социјалних категорија наших суграђана у току 2009. године.

"Центар за предшколско васпитање и образовање" планирана средства у висини од 7.482.780,00 КМ реализовао је у висини од 7.423.410,36 КМ или 99,21% у односу на план за посматрану годину. Потрошачке јединице "Бански двор-Културни центар" као и "Институт за историју" остварile су потрошњу у планираним оквирима предвиђеним за 2009. годину.

Планирана средства потрошачке јединице "Одсјек за цивилну заштиту" у висини од 1.158.500,00 КМ утрошена су у износу од 1.145.706,12 КМ или 98,90% од планираних за 2009. годину. Значајно трошење средстава остварено је на ставци ″Набавка ватрогасне опреме″ у износу од 481.712,01 КМ. Један дио средстава са ове позиције реалоциран је на ставку ″Санација штета од елементарних непогода″ као помоћ грађанима Града погођеним невременом крајем 2009. године. Поменута ставка реализована је у укупном износу од 224.769,51 КМ.

"Градска развојна агенција" планирана средства за 2009. годину у висини од 997.000,00 КМ реализовала је у износу од 990.913,95 КМ или 99,39% у односу на план. Значајан дио средстава ове потрошачке јединице утрошен је на позицији 6143-средства за развој малих и средњих предузећа, а иста су реализована у цјелокупном износу од 300.000,00 КМ, колико је и додјељењо бесповратних средстава малим и средњим предузећима на територији Града.

Потршачка јединица "Центар за развој и унапређење села" реализацију планираних средстава вршила је у планираним оквирима за 2009. годину, а иста износи 8.853.896,05 КМ или 99,50% у односу на план за посматрану годину. У оквиру "Центра за развој и унапређење села" реализована су средства намјењена пољопривредним пројектима, у висини од 559.245,19 КМ или 99,95% у односу на планирана средства за ове намјене, као и пројекат "Водоснабдјевање сеоског подручја Града" који је финансиран из кредитних средстава. Поменути пројекат реализован је у висини од 3.501.836,81 КМ, што је у складу са приливом кредитних средстава намјењених за реализацију поменутог пројекта.

Буџетом за 2009. годину планирана средства "Спортске дворане Борик" утрошена су у износу од 1.409.833,84 КМ или 97,92% у односу на план. Поменута средства утрошена су за нормално и несметано функционисање ове јавне установе у прошлој години.

Буџетска потрошња средњих школа на територији Града, које су увођењем трезорског система пословања стекле статус потрошачких јединица, у току 2009. године била је у планираним оквирима. Карактеристично за средње школе јесте велики број захтјева за реалокацијама крајем буџетске године, а све као резултат недовољне пажње код планирања буџетских позиција за 2009. годину од стране ових потрошачких јединица.

На крају треба истаћи да ″Извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2009. годину″ представља приказ прикупљених и реализованих средстава у складу са пројектима и програмима дефинисаним и усвојеним од стране Скупштине Града на почетку и у току 2009. године. Одјељење за финансије цијени да је проценат од 98,22% реализованих буџетских средстава обезбједио да се изврше све законом дефинисане обавезе локалне управе у једној буџетској години те да се заврше сви започети пројекти усвојени на почетку 2009. године.

Цијенећи да је прошла година била изузетно тешка због свих околности проузрокованих глобалном економском кризом, проценат остварења редовног буџета од 98,22% представља одраз добре процјене и благовременог дјеловања Градоначелника и свих одјељења и одсјека Административне службе града као и Скупштине Града, а све у циљу остварења реалних прихода и расхода буџета Града за 2009. годину.

Због свега наведеног, предлажемо Скупштини Града да усвоји "Извјештај о извршењу буџета Града за период 01.01. - 31.12.2009. године".

Економ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 4/3
1	2	3	4	5

ПРИХОДИ, ГРАНТОВИ, ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2009. ГОДИНУ

I ПРИХОДИ

71	***П о р е с к и п р и х о д и***	***78.628.000,00***	***79.010.845,83***	***100,49***
711	**Приходи од пореза на доходак и добит**	**1.000,00**	**102,23**	**10,22**
711113	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	1.000,00	102,23	10,22
713	**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**10.772.000,00**	**11.240.362,47**	**104,35**
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	850.000,00	876.125,48	103,07
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	20.000,00	16.164,90	80,82
713113	Порез на лична примања	9.900.000,00	10.346.798,81	104,51
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	2.000,00	1.273,28	63,66
714	**Порези на имовину**	**5.300.000,00**	**4.753.779,03**	**89,69**
714111	Порез на имовину	1.200.000,00	1.090.047,36	90,84
714211	Порез на наслеђе и поклоне	400.000,00	388.178,02	97,04
714311	Порез на пренос непокретности и права	3.700.000,00	3.275.553,65	88,53
715	**Индиректни порези**	**62.500.000,00**	**62.955.556,69**	**100,73**
715100	Заостале обавезе (порез на промет производа и услуга)	800.000,00	2.040.332,95	255,04
715199	Приходи од индиректних пореза	61.700.000,00	60.915.223,74	98,73
719	**Остали порези**	**55.000,00**	**61.045,41**	**110,99**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	55.000,00	61.045,41	110,99
72	***Н е п о р е с к и п р и х о д и***	***50.192.695,00***	***49.026.365,21***	***97,68***
721	**Приходи од предузетничке активности и имовине**	**6.672.000,00**	**6.425.341,52**	**96,30**
721211	Приходи од камата по основу орочених депозита	400.000,00	376.137,99	94,03
721213	Приходи од камата на средства корисника буџета општина и градова по депозитима у пословним банкама	340.000,00	325.531,72	95,74
721218	Приходи од камата на кредитна средства	0,00	2.292,48	-
721222	Приходи од давања у закуп објеката општина и градова	1.300.000,00	1.307.275,90	100,56
721223	Приходи од земљишне ренте	4.630.000,00	4.414.103,43	95,34
721321	Камате примљене на позајмљивање појединцима	2.000,00	0,00	0,00

Економ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 4/3
1	2	3	4	5
722	**Накнаде и таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**40.170.695,00**	**37.246.581,15**	**92,72**
722118	Посебна републичка такса на нафтне деривате	0,00	5.293,45	-
722121	Општинске административне таксе	19.500,00	14.905,75	76,44
722131	Градске административне таксе	1.370.000,00	1.355.340,05	98,93
722311	Комуналне таксе за држање животиња	2.000,00	800,00	40,00
722312	Комуналне таксе на фирму	3.850.000,00	3.354.202,39	87,12
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	5.000,00	5.000,00	100,00
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред пословних прост. у послов. сврхе	370.000,00	359.063,66	97,04
722315	Комунална такса за држање средстава за игру	60.000,00	47.315,92	78,86
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	850.000,00	896.492,50	105,47
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	2.593.125,00	2.350.608,23	90,65
722391	Ком. такса за кориш. слободних повр. за раз. обл.прив.кор.	100,00	90,00	90,00
722396	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	0,00	1.178,64	-
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	15.500.000,00	14.021.326,50	90,46
722411	Накнада за легализацију објеката	1.500.000,00	1.445.101,18	96,34
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	100.000,00	290.866,12	290,87
722421	Накнада за коришћење путева	40.000,00	41.127,28	102,82
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	110.000,00	94.586,31	85,99
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	300.000,00	302.797,27	100,93
722426	Накнада за изградњу јавних склоништа	100,00	6,00	6,00
722435	Средства за репродукцију шума остварена продајом шумских сортимената	150.000,00	92.257,34	61,50
722440	Накнада за коришћење вода	1.000.000,00	1.005.859,96	100,59
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	2.800.000,00	2.909.610,22	103,91
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	6.000,00	5.155,05	85,92
722467	Средства за финансирање заштите од пожара	1.600.000,00	1.449.123,33	90,57
722468	Накнада за коришћење природних ресурса за производњу електричне енергије	450.000,00	423.986,00	94,22
722521	Приходи општинских органа управе	230.000,00	203.543,57	88,50
722591	**Остали приходи од пружања јавних услуга - приходи буџетских корисника**	**7.264.870,00**	**6.570.944,43**	**90,45**
	Административна служба града	0,00	22.126,57	-
	Центар за социјални рад	240.000,00	277.716,58	115,72
	Центар за предшколско васпитање и образовање	2.607.000,00	2.469.010,05	94,71
	Културни центар - Бански двор	335.000,00	332.812,91	99,35
	Градска развојна агенција	0,00	500,00	-
	Центар за развој и унапређење села	240.000,00	548.515,86	228,55
	Спортска дворана "Борик"	598.000,00	505.328,34	84,50
	Гимназија	115.000,00	101.983,68	88,68
	Грађевинска школа	25.000,00	29.583,90	118,34
	Економска школа	126.950,00	87.425,78	68,87
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	157.830,00	140.399,19	88,96
	Медицинска школа	120.000,00	65.710,00	54,76
	Пољопривредна школа	220.050,00	97.594,41	44,35
	Техничка школа	462.000,00	307.701,08	66,60
	Технолошка школа	56.700,00	66.568,77	117,41
	Угоститељско-трговинско-туристичка школа	325.060,00	186.806,40	57,47
	Школа ученика у привреди	35.000,00	49.298,02	140,85
	Центар "Заштити ме"	384.750,00	290.027,80	75,38
	Музичка школа "Владо Милошевић"	156.000,00	124.261,00	79,65
	Центар за образовање и васпитање и рехабил. слушања и говора	1.060.530,00	867.574,09	81,81

Економ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 4/3
1	2	3	4	5
723	**Новчане казне**	**250.000,00**	**265.235,25**	**106,09**
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом СО	250.000,00	265.235,25	106,09
729	**Остали непорески приходи**	**3.100.000,00**	**5.089.207,29**	**164,17**
729124	Остали општински приходи	3.100.000,00	5.089.207,29	164,17

II ТЕКУЋЕ ПОМОЋИ И ГРАНТОВИ

73	***Текуће помоћи и грантови***	***7.195.000,00***	***6.222.129,02***	***86,48***
731	**Текуће помоћи**	**5.196.440,00**	**5.273.363,00**	**101,48**
731226	Помоћи од правних лица и осталих институција (Ватрогасни савез РС)	90.440,00	168.140,00	185,91
731227	Помоћи од Републике за ублажавање посљедица кризе	5.106.000,00	5.105.223,00	99,98
811	**Капитални добици**	**569.560,00**	**487.126,99**	**85,53**
811311	Капиталне помоћи од невладиних извора (Ватрогасни савез РС)	569.560,00	487.126,99	85,53
812	**Капиталне помоћи**	**1.429.000,00**	**461.639,03**	**32,31**
812212	Примљене помоћи од РС за инфраструктуру - рафтинг	1.000.000,00	0,00	0,00
812212	Примљене помоћи од РС	29.000,00	39.000,00	134,48
812216	Примљење помоћи од мјесних заједница (учешће грађана)	400.000,00	422.639,03	105,66

III ФИНАНСИРАЊЕ

81	***Финансирање***	***15.963.920,00***	***15.013.028,61***	***94,04***
811	**Капитални добици**	**646.000,00**	**646.000,00**	**100,00**
811111	Приливи од продаје земљишта	646.000,00	646.000,00	100,00
813	**Примљене отплате датих зајмова**	**145.000,00**	**182.489,29**	**125,85**
813211	Отплате од позајмљивања појединцима	145.000,00	182.489,29	125,85
814	**Дугорочни кредити и зајмови**	**15.172.920,00**	**14.184.539,32**	**93,49**
814331	Приливи од домаћих финансијских институција	15.172.920,00	14.184.539,32	93,49
	Реконструкција базена Инцел са изградњом пратећих садржаја	3.156.940,00	3.156.936,80	100,00
	Реконструкција и доградња вртића "Колибри"	1.996.515,00	1.996.508,64	100,00
	Водоснабдјевање сеоског подручја града	3.510.000,00	3.501.836,81	99,77
	Реконструкција амбуланти на подручју града	3.220.900,00	3.105.233,59	96,41
	Изградња I фазе Централног гробља-комунална инфраструктура	1.274.755,00	1.290.985,57	101,27
	Изградња цјевовода Западни транзит	1.000.000,00	119.230,43	11,92
	Реконструкција локалног пута Делибашино село-Крчмарице-Слатина	1.013.810,00	1.013.807,48	100,00

ИЗВОРНИ ПРИХОДИ:	***128.820.695,00***	***128.037.211,04***	***99,39***
ПОМОЋИ:	***7.195.000,00***	***6.222.129,02***	***86,48***
ФИНАНСИРАЊЕ (ДОБИЦИ, ОТПЛАТЕ):	***791.000,00***	***828.489,29***	***104,74***
ФИНАНСИРАЊЕ ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА:	***15.172.920,00***	***14.184.539,32***	***93,49***
УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА (I+II+III):	***151.979.615,00***	***149.272.368,67***	***98,22***

Економ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 5/4
1	2	3	4	5	6

БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ЗА 2009. ГОДИНУ
(ЕКОНОМСКА КЛАСИФИКАЦИЈА)

61	***Т е к у ћ и т р о ш к о в и***	***91.490.678,00***	***91.460.743,00***	***89.978.457,33***	***98,38***
611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**32.886.780,00**	**32.521.305,00**	**31.933.158,51**	**98,19**
611100	Бруто плате и накнаде	27.338.854,00	26.989.827,00	26.544.891,87	98,35
611200	Накнаде трошкова запослених	5.547.926,00	5.531.478,00	5.388.266,64	97,41
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**2.791.624,00**	**2.772.974,00**	**2.694.354,14**	**97,16**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	2.766.624,00	2.747.974,00	2.672.253,59	97,24
612200	Остали доприноси	21.000,00	21.000,00	19.025,49	90,60
612300	Остали порези	4.000,00	4.000,00	3.075,06	76,88
613	**Трошкови материјала и услуга**	**34.796.532,00**	**35.258.422,00**	**34.677.702,55**	**98,35**
613100	Путни трошкови	251.285,00	251.921,00	223.176,82	88,59
613200	Трошкови енергије	3.394.792,00	3.453.472,00	3.383.448,54	97,97
613300	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	7.577.481,00	7.572.411,00	7.523.285,60	99,35
613400	Набавка материјала	2.811.769,00	2.822.794,00	2.799.032,71	99,16
613500	Трошкови услуга превоза и горива	379.126,00	375.458,00	361.239,90	96,21
613600	Закуп имовине и опреме	235.567,00	236.567,00	226.014,61	95,54
613700	Трошкови текућег одржавања	5.132.430,00	4.701.350,00	4.561.884,74	97,03
613800	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл. плат. промета	360.486,00	360.602,00	343.859,49	95,36
613900	Уговорене услуге	14.653.596,00	15.483.847,00	15.255.760,14	98,53
614	**Текуће помоћи**	**17.434.510,00**	**17.507.510,00**	**17.289.220,48**	**98,75**
614100	Помоћи другим нивоима владе	626.780,00	701.580,00	688.313,72	98,11
614200	Помоћи појединцима	7.848.061,00	7.849.261,00	7.756.405,92	98,82
614300	Помоћи непрофитним организацијама	7.812.669,00	7.809.669,00	7.697.635,30	98,57
614400	Субвенције јавним предузећима	1.147.000,00	1.147.000,00	1.146.865,54	99,99
615	**Капиталне помоћи**	**281.232,00**	**271.232,00**	**268.834,78**	**99,12**
615100	Капиталне помоћи другим нивоима владе	10.000,00	0,00	0,00	-
615200	Капиталне помоћи појединцима и непроф. организац.	271.232,00	271.232,00	268.834,78	99,12
616	**Трошкови за камате и остале накнаде**	**3.300.000,00**	**3.129.300,00**	**3.115.186,87**	**99,55**
616300	Камате на домаће кредите	3.270.000,00	3.099.300,00	3.096.625,44	99,91
616400	Остале накнаде везане за кредитирање	30.000,00	30.000,00	18.561,43	61,87
82	***К а п и т а л н и р а с х о д и***	***60.488.937,00***	***60.518.872,00***	***59.347.490,60***	***98,06***
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**54.067.592,00**	**54.192.527,00**	**53.027.032,83**	**97,85**
821100	Набавка земљишта, шума и вишегодишњих засада	2.775.000,00	2.609.000,00	2.606.248,10	99,89
821200	Набавка грађевинских објеката	29.974.585,00	30.401.885,00	29.712.017,25	97,73
821300	Набавка опреме	2.442.792,00	2.317.027,00	2.212.508,87	95,49
821400	Набавка осталих сталних средстава	355.000,00	341.400,00	341.066,34	99,90
821500	Набавка сталних средстава у облику права	2.469.321,00	2.469.321,00	2.379.043,77	96,34
821600	Реконструкција и инвестиционо одржавање	15.878.894,00	15.881.894,00	15.735.900,50	99,08
821700	Нематеријална улагања	172.000,00	172.000,00	40.248,00	23,40

Економ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 5/4
1	2	3	4	5	6
822	**Позајмљивање и учешће у акцијама**	**853.345,00**	**853.345,00**	**853.345,00**	**100,00**
822400	Учешће у акцијама јавних предузећа	853.345,00	853.345,00	853.345,00	100,00
823	**Отплата дугова**	**5.568.000,00**	**5.473.000,00**	**5.467.112,77**	**99,89**
823200	Отплата иностраног задуживања	0,00	69.900,00	69.848,06	99,93
823300	Отплата домаћег задуживања	5.568.000,00	5.403.100,00	5.397.264,71	99,89
	УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА :	***151.979.615,00***	***151.979.615,00***	***149.325.947,93***	***98,25***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ЗА 2009. ГОДИНУ
(ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА)

01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	31.752.010,00	32.078.115,00	31.169.003,74	97,17
0170	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ - отплате и камате	8.800.000,00	8.540.000,00	8.521.931,62	99,79
02	ОДБРАНА	1.158.500,00	1.158.500,00	1.145.706,12	98,90
04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	5.501.750,00	5.496.050,00	5.473.202,68	99,58
05	ЗАШТИТА ЧОВЈЕКОВЕ ОКОЛИНЕ	198.330,00	198.330,00	196.327,14	98,99
06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	70.439.086,00	70.378.681,00	69.210.804,98	98,34
07	ЗДРАВСТВО	1.187.000,00	1.187.000,00	1.168.349,92	98,43
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	8.519.189,00	8.542.189,00	8.393.929,51	98,26
09	ОБРАЗОВАЊЕ	13.924.260,00	13.898.260,00	13.600.559,92	97,86
10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	10.499.490,00	10.502.490,00	10.446.132,30	99,46
	УК. РАСХОДИ ПО ФУНКЦ. КЛАС.:	***151.979.615,00***	***151.979.615,00***	***149.325.947,93***	***98,25***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ЗА 2009. ГОДИНУ
(ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА)

Назив потрошачке јединице: **СКУПШТИНА ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002110**

61		***Текући трошкови***	***1.914.500,00***	***1.914.500,00***	***1.829.175,50***	***95,54***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених и скупштинских одборника**	**990.500,00**	**990.500,00**	**966.583,94**	**97,59**
611100	0111	Бруто плате и накнаде	220.000,00	220.000,00	217.649,10	98,93
611200	0111	Накнаде трошкова запослених	5.500,00	5.500,00	5.007,84	91,05
611200	0111	Накнаде скупштинских одборника	415.000,00	415.000,00	397.507,00	95,78
611200	0111	Накнаде члановима Савјета МЗ-а	350.000,00	350.000,00	346.420,00	98,98
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**439.000,00**	**439.000,00**	**424.699,88**	**96,74**
612100	0111	Порези и допр. на остала лична примања	3.000,00	3.000,00	2.835,46	94,52
612100	0111	Порези и допр. на остала лична примања скупштинских одборника	240.000,00	240.000,00	225.666,16	94,03
612100	0111	Порези и допр. на остала лична примања чланова Савјета МЗ-а	196.000,00	196.000,00	196.198,26	100,10
613		**Трошкови материјала и услуга**	**32.000,00**	**32.000,00**	**24.992,08**	**78,10**
613100	0111	Путни трошкови	2.000,00	2.000,00	769,16	38,46
613900	0111	Уговорене услуге	30.000,00	30.000,00	24.222,92	80,74
614		**Текуће помоћи**	**453.000,00**	**453.000,00**	**412.899,60**	**91,15**
614300	0840	Средства за друштвено-политичке организације	450.000,00	450.000,00	410.343,60	91,19
614300	0111	Обиљежавање манифестација у МЗ	3.000,00	3.000,00	2.556,00	85,20
		УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:	***1.914.500,00***	***1.914.500,00***	***1.829.175,50***	***95,54***

Назив потрошачке јединице: **ТРОШКОВИ ИЗБОРА И ИЗБОРНЕ КОМИСИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002111**

61		***Текући трошкови***	***67.500,00***	***67.500,00***	***63.204,69***	***93,64***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**40.000,00**	**40.000,00**	**36.600,00**	**91,50**
611200	0160	Накнаде трошкова Изборне комисије	40.000,00	40.000,00	36.600,00	91,50
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**21.000,00**	**21.000,00**	**20.723,64**	**98,68**
612100	0160	Порези и доп. на остала лична примања чланова Изборне комисије	21.000,00	21.000,00	20.723,64	98,68
613		**Трошкови материјала и услуга**	**6.500,00**	**6.500,00**	**5.881,05**	**90,48**
613100	0160	Путни трошкови	1.000,00	1.000,00	984,00	98,40
613400	0160	Набавка материјала	1.000,00	1.000,00	859,55	85,96
613500	0160	Трошкови услуга превоза и горива	500,00	500,00	60,00	12,00
613900	0160	Уговорене услуге	4.000,00	4.000,00	3.977,50	99,44

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
82		***Капитални расходи***	***1.000,00***	***1.000,00***	***0,00***	***0,00***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**
821300	0160	Набавка опреме	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
		УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:	***68.500,00***	***68.500,00***	***63.204,69***	***92,27***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**
Број потрошачке јединице: **2002120**

61		***Текући трошкови***	***676.500,00***	***842.500,00***	***764.937,85***	***90,79***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**225.500,00**	**225.500,00**	**220.721,69**	**97,88**
611100	0111	Бруто плате и накнаде	220.000,00	220.000,00	215.974,96	98,17
611200	0111	Накнаде трошкова запослених	5.500,00	5.500,00	4.746,73	86,30
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.684,87**	**89,50**
612100	0111	Порези и допр. на остала лична примања	3.000,00	3.000,00	2.684,87	89,50
613		**Трошкови материјала и услуга**	**423.000,00**	**589.000,00**	**525.142,10**	**89,16**
613100	0111	Путни трошкови	18.000,00	18.000,00	15.034,87	83,53
613900	0111	Уговорене услуге	70.000,00	70.000,00	68.819,04	98,31
613900	0111	Исплата накнада у судским поступцима	205.000,00	371.000,00	314.703,00	84,83
613900	0111	Трошкови међународне и међуопштинске сарадње	75.000,00	75.000,00	79.514,99	106,02
613900	0111	Трошкови услуга јавног информисања	55.000,00	55.000,00	47.070,20	85,58
614		**Текуће помоћи**	**25.000,00**	**25.000,00**	**16.389,19**	**65,56**
614200	0111	Помоћи појединцима	15.000,00	15.000,00	9.694,07	64,63
614300	0111	Помоћи непрофитним организацијама	10.000,00	10.000,00	6.695,12	66,95
82		***Капитални расходи***	***2.775.000,00***	***2.609.000,00***	***2.606.248,10***	***99,89***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**2.775.000,00**	**2.609.000,00**	**2.606.248,10**	**99,89**
821100	0620	Прибављање градског грађевинског земљишта за градско гробље	450.000,00	450.000,00	450.000,00	100,00
821100	0620	Прибављање градског грађевинског земљишта за потребе изградње инфраструктурних објеката и других објеката од интереса за Град	2.325.000,00	2.159.000,00	2.156.248,10	99,87
		УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:	***3.451.500,00***	***3.451.500,00***	***3.371.185,95***	***97,67***

Назив потрошачке јединице: **БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА**
Број потрошачке јединице: **2002122**

614		**Текуће помоћи**	**476.780,00**	**476.780,00**	**463.544,21**	**97,22**
614100	0111	Буџетска резерва	476.780,00	476.780,00	463.544,21	97,22
		УКУПНО БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:	***476.780,00***	***476.780,00***	***463.544,21***	***97,22***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002140**

61		***Текући трошкови***	***24.479.640,00***	***24.379.745,00***	***23.825.133,15***	***97,73***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**20.052.871,00**	**19.704.976,00**	**19.252.734,06**	**97,70**
611100	0111	Бруто плате и накнаде	17.100.000,00	16.797.105,00	16.613.463,83	98,91
611100	0111	Бруто плате-приправници	450.000,00	405.000,00	213.236,07	52,65
611200	0111	Накнаде трошкова запослених	2.352.871,00	2.352.871,00	2.285.888,72	97,15
611200	0111	Накнаде трошкова запослених - приправници и волонтери	90.000,00	90.000,00	84.087,26	93,43
611200	0111	Отпремнине за пензију	60.000,00	60.000,00	56.058,18	93,43
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**1.411.000,00**	**1.411.000,00**	**1.362.912,79**	**96,59**
612100	0111	Порези и допр. на остала лична примања	1.325.000,00	1.325.000,00	1.291.616,16	97,48
612100	0111	Порези и допр. на остала лична примања - приправници и волонтери	65.000,00	65.000,00	52.271,14	80,42
612200	0111	Остали доприноси	21.000,00	21.000,00	19.025,49	90,60
613		**Трошкови материјала и услуга**	**2.929.000,00**	**3.177.000,00**	**3.123.486,30**	**98,32**
613100	0111	Путни трошкови	60.000,00	61.000,00	60.698,47	99,51
613200	0111	Трошкови енергије	360.000,00	360.000,00	356.278,11	98,97
613300	0111	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	720.000,00	720.000,00	707.244,10	98,23
613400	0111	Набавка материјала	630.000,00	632.000,00	631.294,51	99,89
613500	0111	Трошкови услуга превоза и горива	125.000,00	125.000,00	124.566,21	99,65
613600	0111	Закуп имовине и опреме	40.000,00	40.000,00	31.820,05	79,55
613700	0111	Трошкови текућег одржавања	114.000,00	119.000,00	113.633,74	95,49
613800	0111	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	200.000,00	200.000,00	193.218,57	96,61
613900	0111	Услуге стручног образовања	130.000,00	130.000,00	122.186,35	93,99
613900	0111	Уговорене услуге	550.000,00	790.000,00	782.546,19	99,06
614		**Текуће помоћи**	**86.769,00**	**86.769,00**	**86.000,00**	**99,11**
614300	0840	Синдикална организација Административне службе Града	86.769,00	86.769,00	86.000,00	99,11
82		***Капитални расходи***	***649.500,00***	***649.500,00***	***481.202,19***	***74,09***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**649.500,00**	**649.500,00**	**481.202,19**	**74,09**
821300	0111	Набавка опреме	217.500,00	217.500,00	205.877,68	94,66
821500	0111	Набавка сталних средстава у облику права-лиценце	260.000,00	260.000,00	235.076,51	90,41
821700	0111	Нематер. улагања (набвка софтвера)	172.000,00	172.000,00	40.248,00	23,40
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:	***25.129.140,00***	***25.029.245,00***	***24.306.335,34***	***97,11***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ**						
Број потрошачке јединице: **2002150**						
61		***Текући трошкови***	***2.558.530,00***	***2.558.530,00***	***2.537.090,08***	***99,16***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**522.030,00**	**522.030,00**	**519.903,20**	**99,59**
613900	0490	Процјена и накнада штете причињене од заштићене дивљачи	2.000,00	2.000,00	566,20	28,31
613900	0540	Испитивање дијагностичких материјала и заразних болести животиња	13.000,00	13.000,00	13.000,00	100,00
613900	0490	Одабир мушких приплодних грла, говеда и коња	7.000,00	7.000,00	7.000,00	100,00
613900	0421	Привођење земљишта култури	400.000,00	400.000,00	399.615,40	99,90
613900	0421	Статистичка праћења у биљној производњи	5.000,00	5.000,00	4.694,46	93,89
613900	0540	Систем противградне заштите	83.330,00	83.330,00	83.327,14	100,00
613900	0473	Израда и штампање туристичког водича "In Your Pocket"	11.700,00	11.700,00	11.700,00	100,00
614		**Текуће помоћи**	**2.036.500,00**	**2.036.500,00**	**2.017.186,88**	**99,05**
614300	0473	Туристичка организација Града	620.000,00	620.000,00	602.821,34	97,23
614300	0540	Ботаничка башта	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00
614300	0421	Институција за сертификацију органске производње	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00
614300	0421	Остали пројекти у области пољопривреде	9.000,00	9.000,00	9.000,00	100,00
614300	0540	Средства за сузбијање амброзије	35.000,00	35.000,00	35.000,00	100,00
614300	0490	Подстицај привредним манифестацијама	43.500,00	43.500,00	43.500,00	100,00
614300	0510	Подршка раду ЕКО центра Бочац	47.000,00	47.000,00	45.000,00	95,74
614300	0490	Помоћ ЈП "AQUANA" за пословање Олимпијског базена	95.000,00	95.000,00	95.000,00	100,00
614400	0422	Прекид сјеча у шумама са посебном намјеном	145.000,00	145.000,00	145.000,00	100,00
614400	0422	Репродукција шума на име сјеча приватних шума	2.000,00	2.000,00	1.865,54	93,28
614400	0490	Субвенције АД "Топлана" по основу диспаритета цијене гријања	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ:	***2.558.530,00***	***2.558.530,00***	***2.537.090,08***	***99,16***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002160**						
61		***Текући трошкови***	***1.859,00***	***1.859,00***	***1.854,45***	***99,76***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**1.859,00**	**1.859,00**	**1.854,45**	**99,76**
613900	0111	Конкурси и награде за избор најбољег идејног рјешења	1.859,00	1.859,00	1.854,45	99,76
82		***Капитални расходи***	***692.211,00***	***692.211,00***	***692.211,00***	***100,00***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**692.211,00**	**692.211,00**	**692.211,00**	**100,00**
821500	0660	Израда регулационих планова и остале документације	692.211,00	692.211,00	692.211,00	100,00
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:	***694.070,00***	***694.070,00***	***694.065,45***	***100,00***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА

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

61		***Текући трошкови***	***260.000,00***	***260.000,00***	***214.744,63***	***82,59***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**260.000,00**	**260.000,00**	**214.744,63**	**82,59**
613900	0620	Стручни послови на реализцији програма	90.000,00	90.000,00	76.613,81	85,13
613900	0620	Остали трошкови	170.000,00	170.000,00	138.130,82	81,25
82		***Капитални расходи***	***12.564.755,00***	***12.564.755,00***	***11.867.455,41***	***94,45***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**12.564.755,00**	**12.564.755,00**	**11.867.455,41**	**94,45**
821200	0620	Изградња градских саобраћајница и мостова	700.000,00	700.000,00	699.320,83	99,90
821200	0620	Изградња водоводне мреже на градском подручју	2.740.000,00	2.740.000,00	2.710.650,81	98,93
821200	0620	Изградња фекалне и оборинске канализације	1.250.000,00	1.250.000,00	1.244.484,28	99,56
821200	0620	Изградња, регулација и уређење водотока	110.000,00	110.000,00	109.747,55	99,77
821200	0640	Изградња јавне расвјете	750.000,00	750.000,00	749.173,93	99,89
821200	0620	Изградња комуналне инфраструктуре за градско гробље	1.250.000,00	1.250.000,00	1.249.294,78	99,94
821200	0620	Изградња и реконструкција паркова и пјешачких зона	1.000.000,00	1.000.000,00	999.862,13	99,99
821200	0620	Припремање и опремање земљишта, стамбених и других објеката	480.000,00	480.000,00	473.078,03	98,56
821200	0620	Изградња паркинг простора и проширење капацитета	310.000,00	310.000,00	309.570,83	99,86
821200	0620	Кредитна средства - изградња I фазе Централног гробља-комунална инфраструктура (наставак)	1.274.755,00	1.274.755,00	1.290.985,57	101,27
821200	0620	Кредитна средства - изградња цјевовода Западни транзит	1.000.000,00	1.000.000,00	417.491,08	41,75
821300	0620	Опремање паркинг простора, гаража и паук службе	240.000,00	240.000,00	221.377,94	92,24
821500	0620	Набавка средстава у облику права - израда урбанистичке и пројектне документације	1.150.000,00	1.150.000,00	1.086.296,91	94,46
821600	0640	Реконструкција јавне расвјете	310.000,00	310.000,00	306.120,74	98,75
		УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂ. ЗЕМЉИШТА:	***10.550.000,00***	***10.550.000,00***	***10.373.723,39***	***98,33***
		УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***12.824.755,00***	***12.824.755,00***	***12.082.200,04***	***94,21***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002172**

61		***Текући трошкови***	***19.615.000,00***	***19.350.000,00***	***19.179.937,72***	***99,12***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**19.615.000,00**	**19.350.000,00**	**19.179.937,72**	**99,12**
613200	0640	Утрошак ел. енергије за јавну расвјету	1.430.000,00	1.465.000,00	1.460.291,75	99,68
613200	0660	Утрошак ел. енергије за семафоре	55.000,00	55.000,00	45.480,89	82,69
613200	0660	Утрошак ел. енергије пословних простора	30.000,00	30.000,00	20.175,27	67,25
613200	0660	Утрошак ел. енергије - гараже	25.000,00	25.000,00	23.795,39	95,18
613300	0660	Одржавање јавне хигијене	4.650.000,00	4.650.000,00	4.646.571,68	99,93
613300	0660	Одржавање и уређење ријеке Врбас и осталих водотока	1.550.000,00	1.550.000,00	1.547.900,00	99,86
613300	0660	Утрошак воде за фонтане, тушеве и јавне чесме	45.000,00	45.000,00	36.744,05	81,65
613300	0660	Утрошак воде - гараже	5.000,00	5.000,00	2.577,16	51,54
613700	0660	Одржавање комуналне опреме	280.000,00	215.000,00	210.423,09	97,87
613700	0640	Одржавање јавне расвјете	640.000,00	640.000,00	620.119,80	96,89
613700	0660	Одржавање семафора мањег обима и јавних сатова	240.000,00	240.000,00	198.655,35	82,77
613700	0660	Одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	1.245.000,00	1.050.000,00	1.041.982,82	99,24
613700	0660	Одржавање локалних и некатегорисаних путева	1.300.000,00	1.130.000,00	1.122.493,57	99,34
613700	0660	Одржавање мостова и пропуста	220.000,00	220.000,00	213.957,70	97,25
613700	0660	Одржавање пословних простора и гаража, хитне интервенције	50.000,00	50.000,00	39.802,53	79,61
613700	0660	Одржавање опреме паркинг простора	200.000,00	200.000,00	186.871,33	93,44
613900	0660	Одржавање јавних зелених површина	3.180.000,00	3.180.000,00	3.179.460,74	99,98
613900	0660	Одржавање хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализације	750.000,00	760.000,00	752.567,48	99,02
613900	0660	Зимска служба	2.450.000,00	2.565.000,00	2.564.368,14	99,98
613900	0660	Израда техничке документације студија и катастра комуналне инфраструктуре	300.000,00	320.000,00	318.937,39	99,67
613900	0660	Трошкови административних услуга за пословне просторе и контрола откупне цијене стана	100.000,00	85.000,00	82.075,04	96,56
613900	0660	Трошкови везани за организацију и одржавање Свјетског првенства у рафтингу	220.000,00	220.000,00	220.566,00	100,26
613900	0660	Остали расходи (огласи, анкете, фотокопирање, провизија ЗИБЛ-а, сахране незбрин. лица)	650.000,00	650.000,00	644.120,55	99,10

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
82		***Капитални расходи***	***13.542.810,00***	***13.807.810,00***	***13.741.146,02***	***99,52***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**13.542.810,00**	**13.807.810,00**	**13.741.146,02**	**99,52**
821200	0660	Изградња градских саобраћајница, тротоара и тргова	2.500.000,00	2.885.000,00	2.872.730,63	99,57
821200	0660	Изградња локалних и некатегорисаних путева	840.000,00	860.000,00	858.603,16	99,84
821200	0660	Изградња мостова и пропуста	72.000,00	72.000,00	71.811,80	99,74
821200	0660	Изградња комуналне опреме	470.000,00	470.000,00	456.328,48	97,09
821200	0660	Изградња семафора	140.000,00	140.000,00	137.600,67	98,29
821300	0660	Набавка комуналне опреме	295.000,00	295.000,00	273.303,42	92,65
821300	0660	Набавка и изградња саобраћајне сигнализације	150.000,00	110.000,00	107.410,93	97,65
821400	0660	Изградња јавних зелених површина	290.000,00	290.000,00	289.694,93	99,89
821500	0660	Набавка средстава у облику права - израда урбанистичке и пројектне документације	95.000,00	95.000,00	94.379,65	99,35
821600	0660	Кредитна средства - реконструкција локалног пута Делибашино село - Крчмарице - Слатина	1.013.810,00	1.013.810,00	1.013.807,47	100,00
821600	0660	Инвестиционо одржавање јавне расвјете	90.000,00	90.000,00	89.513,53	99,46
821600	0660	Инвестиционо одржавање семафора	50.000,00	50.000,00	44.330,00	88,66
821600	0660	Инвестиционо одржавање и реконструкција пословних простора	12.000,00	12.000,00	12.000,00	100,00
821600	0660	Реконструкција, модернизација, инвестиционо одржавање градских саобраћајница, тротоара и тргова	2.265.000,00	2.200.000,00	2.196.989,87	99,86
821600	0660	Модернизација, реконструција и инвестиционо одржавање локалних и некатегорисаних путева	5.260.000,00	5.225.000,00	5.222.641,48	99,95
		УКУПНО ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШ.:	***32.144.000,00***	***32.144.000,00***	***31.907.276,27***	***99,26***
		УКУПНО ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***33.157.810,00***	***33.157.810,00***	***32.921.083,74***	***99,29***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002173**

82		***Капитални расходи***	***9.712.940,00***	***9.712.940,00***	***9.709.774,51***	***99,97***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**9.712.940,00**	**9.712.940,00**	**9.709.774,51**	**99,97**
821200	0111	Куповина пословних простора за МЗ	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,00
821200	0660	Кредитна средства - реконструкција базена "Инцел" са изградњом пратећих садржаја	3.156.940,00	3.156.940,00	3.156.936,80	100,00
821200	0660	Базен Инцел - додатни радови	500.000,00	500.000,00	500.000,00	100,00
821200	0660	Изградња инфраструктуре и организација Свјетског првенства у рафтингу на ријеци Врбас	4.550.000,00	4.550.000,00	4.551.428,74	100,03
821200	0660	Изградња хелиодрома	170.000,00	170.000,00	168.571,26	99,16
821200	0810	Изградња спортских терена	640.000,00	640.000,00	640.000,00	100,00
821300	0660	Набавка опреме	96.000,00	96.000,00	93.718,17	97,62
821300	0111	Набавка опреме за МУ	25.000,00	25.000,00	24.967,80	99,87
821500	0660	Набавка средстава у облику права - израда урбанистичке и пројктне документације	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,00
821600	0820	Реконструкција и санација простора друштвених домова	203.000,00	203.000,00	203.000,00	100,00
821600	0111	Санација и опремање простора МЗ	42.000,00	42.000,00	41.151,74	97,98
821600	0111	Санација и опремање простора МУ	125.000,00	125.000,00	125.000,00	100,00
		УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ:	***6.556.000,00***	***6.556.000,00***	***6.552.837,71***	***99,95***
		УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***9.712.940,00***	***9.712.940,00***	***9.709.774,51***	***99,97***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА:	***49.250.000,00***	***49.250.000,00***	***48.833.837,37***	***99,15***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***55.695.505,00***	***55.695.505,00***	***54.713.058,29***	***98,24***

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

61		***Текући трошкови***	***2.172.500,00***	***2.169.500,00***	***2.160.191,76***	***99,57***
614		**Текуће помоћи**	**2.172.500,00**	**2.169.500,00**	**2.160.191,76**	**99,57**
614200	1030	Фонд "Петар Кочић"-стипендирање дјеце погинулих бораца	534.500,00	534.500,00	534.250,00	99,95
614200	1012	Средства за лијечење, рехабилитацију и друге помоћи	501.000,00	501.000,00	500.200,00	99,84
614200	1012	Средства за стамбено збрињавање бораца РВИ и ППБ	550.000,00	550.000,00	549.523,60	99,91
614300	0840	Борачке организације Града	260.000,00	257.000,00	247.780,00	96,41
614300	0840	Помоћи борачким и другим организацијама	327.000,00	327.000,00	328.438,16	100,44

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
82		***Капитални расходи***	***641.500,00***	***644.500,00***	***644.190,79***	***99,95***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**641.500,00**	**644.500,00**	**644.190,79**	**99,95**
821200	1030	Набавка станова	521.500,00	524.500,00	524.482,24	100,00
821200	0820	Средства за изградњу централног Спомен обиљежја	120.000,00	120.000,00	119.708,55	99,76
		УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:	***2.814.000,00***	***2.814.000,00***	***2.804.382,55***	***99,66***

Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002190**

61		***Текући трошкови***	***5.130.000,00***	***5.225.000,00***	***5.180.055,58***	***99,14***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**1.850.000,00**	**2.110.000,00**	**2.079.088,84**	**98,54**
613900	0111	Трошкови поврата по рјешењима	1.500.000,00	1.760.000,00	1.692.052,25	96,14
613900	0111	Трошкови по основу судских одлука и судске таксе	350.000,00	350.000,00	387.036,59	110,58
616		**Трошкови за камате и остале накнаде**	**3.280.000,00**	**3.115.000,00**	**3.100.966,74**	**99,55**
616300	0170	Камата на домаће кредите	3.250.000,00	3.085.000,00	3.082.405,31	99,92
616400	0170	Трошкови обраде кредита	30.000,00	30.000,00	18.561,43	61,87
82		***Капитални расходи***	***6.373.345,00***	***6.278.345,00***	***6.274.309,88***	***99,94***
822		**Позајмљивање и учешће у акцијама**	**853.345,00**	**853.345,00**	**853.345,00**	**100,00**
822400	0660	Средства по Одлуци Скупштине Града о преузимању обавеза ЈП "AQUANA"	853.345,00	853.345,00	853.345,00	100,00
823		**Отплата дугова**	**5.520.000,00**	**5.425.000,00**	**5.420.964,88**	**99,93**
823200	0170	Отплата иностраног задуживања	0,00	69.900,00	69.848,06	99,93
823300	0170	Отплата домаћег задуживања	5.520.000,00	5.355.100,00	5.351.116,82	99,93
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***11.503.345,00***	***11.503.345,00***	***11.454.365,46***	***99,57***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ**
Број потрошачке јединице: **2002210**

61		***Текући трошкови***	***7.352.510,00***	***7.352.510,00***	***7.225.348,87***	***98,27***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**15.000,00**	**15.000,00**	**11.574,14**	**77,16**
613900	0111	Стручни послови на реализ. програма и пројеката	1.000,00	1.000,00	986,99	98,70
613900	0111	Остали трошкови (објаве конкурса и сл.)	12.000,00	12.000,00	8.970,03	74,75
613900	0111	Израда инвестиционо техничке документације за усвајање пројеката од интереса за Град	2.000,00	2.000,00	1.617,12	80,86

СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ

613		**Трошкови материјала и услуга**	**850.000,00**	**850.000,00**	**849.831,34**	**99,98**
613900	0740	Превентивна здравствена заштита, вакцинац. и др.	90.000,00	90.000,00	89.999,91	100,00
613900	0740	Трошкови дератизације	140.000,00	140.000,00	140.077,96	100,06
613900	0740	Трошкови заштите од инсеката	115.000,00	115.000,00	115.000,00	100,00
613900	0740	Трошкови ургенција - помоћ витално угроженим лицима	140.000,00	140.000,00	142.411,83	101,72
613900	0740	Санитетско обезбјеђење скупова	14.000,00	14.000,00	12.446,00	88,90
613900	0740	Здравствена заштита спортиста у спорт. клубовима	6.000,00	6.000,00	5.831,13	97,19
613900	0740	Партиципација за пензионере до 65 год. старости	260.000,00	260.000,00	259.995,75	100,00
613900	0740	Трошкови мртвозорства	85.000,00	85.000,00	84.068,76	98,90

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
614		**Текуће помоћи**	**60.000,00**	**60.000,00**	**52.050,00**	**86,75**
614200	1040	Подршка пронаталитетној политици града - појединци	40.000,00	40.000,00	36.900,00	92,25
614200	0740	Наука, конгреси и симпозијуми у здравству - појединци	5.000,00	5.000,00	3.250,00	65,00
614300	0740	Наука, конгреси и симпозијуми у здравству - организације	5.000,00	5.000,00	2.000,00	40,00
614300	0740	Превенција болести овисности	10.000,00	10.000,00	9.900,00	99,00
		СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ				
614		**Текуће помоћи**	**1.393.150,00**	**1.393.150,00**	**1.320.586,10**	**94,79**
614200	0950	Фонд Петар Кочић - стипендирање талената	848.150,00	848.150,00	795.330,00	93,77
614200	0942	Једнократне новчане помоћи ученицима и студентима	81.000,00	81.000,00	74.950,00	92,53
614200	0950	Конгреси и симпозијуми у науци	16.460,00	16.460,00	14.200,00	86,27
614300	0950	Конгреси и симпозијуми у науци-организације	78.540,00	78.540,00	75.940,00	96,69
614300	0912	Набавка огрева за основне школе	50.000,00	50.000,00	49.998,50	100,00
614300	0912	Трошк. општин. и рег. такмичења основних школа	52.000,00	52.000,00	51.718,60	99,46
614300	0921	Трошк. општин. и регион. такмич. средњих школа	25.000,00	25.000,00	22.010,00	88,04
614300	0942	Рад студентске организације на факултетима	32.000,00	32.000,00	31.000,00	96,88
614300	0970	Средства за акваријум	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00
614300	0950	Научни пројекти од интереса за Град	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00
614300	0950	ЈУ "Раднички универзитет"	50.000,00	50.000,00	49.523,00	99,05
614300	0950	Остали трошкови образовања	10.000,00	10.000,00	9.700,00	97,00
614300	0921	Средњошколски дом	110.000,00	110.000,00	106.216,00	96,56
		СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ				
614		**Текуће помоћи**	**815.000,00**	**815.000,00**	**804.099,70**	**98,66**
614300	0820	Издавачка дјелатност	73.984,00	75.084,00	74.225,93	98,86
614300	0820	Галерија "Терзић"	25.000,00	25.000,00	21.507,20	86,03
614300	0820	Учешће у финансирању аматеризма	276.636,00	276.636,00	275.742,00	99,68
614300	0820	Суфинан. програма филмске умјетности	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00
614300	0820	Суфинан. програма позоришне умјетности	77.380,00	77.380,00	75.713,00	97,85
614300	0820	Суфинан. програма музичког стваралаштва	50.000,00	50.000,00	48.000,00	96,00
614300	0820	Суфинан. програма ликовне умјетности	35.000,00	33.900,00	33.000,00	97,35
614300	0820	Суфинан. "Сцене независних стваралаца"	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
614300	0820	Остале манифестације од значаја за Град - годишњи календар	202.000,00	202.000,00	202.000,00	100,00
614300	0820	Републичке установе културе	15.000,00	15.000,00	14.340,00	95,60
614300	0820	Музеј РС	10.000,00	10.000,00	9.721,32	97,21
614300	0820	Народна и универзитетска библиотека	10.000,00	10.000,00	9.721,32	97,21
614300	0820	"Музеј савремене умјетности"	10.000,00	10.000,00	9.721,32	97,21
614300	0820	Остали трошкови у области културе	5.000,00	5.000,00	5.407,61	108,15
		СРЕДСТВА ЗА СПОРТ				
613		**Трошкови материјала и услуга**	**17.300,00**	**17.300,00**	**17.282,00**	**99,90**
613600	0810	Закуп имовине и опреме	17.300,00	17.300,00	17.282,00	99,90

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
614		**Текуће помоћи**	**2.491.700,00**	**2.491.700,00**	**2.489.907,08**	**99,93**
614300	0810	Суфинансирање програма спортских организација од интереса за Град	1.470.000,00	1.470.000,00	1.469.745,00	99,98
614300	0810	Суфинансирање програма осталих спортских организација Града	402.700,00	402.700,00	402.464,98	99,94
614300	0810	Суфинансирање свјетских, европских и балканских такмичења која се одржавају у Граду	400.000,00	400.000,00	399.899,60	99,97
614300	0810	Суфинансирање осталих спортских манифестација - годишњи календар	179.000,00	179.000,00	178.892,50	99,94
614300	0810	Школски и студентски рекреативни спорт	40.000,00	40.000,00	38.905,00	97,26
		СРЕДСТВА ЗА ОМЛАДИНУ				
614		**Текуће помоћи**	**130.000,00**	**130.000,00**	**126.256,86**	**97,12**
614300	0840	Суфинан. омладинских активности везаних за "Стратегију омладинске политике Града 2007-2011 године"	110.000,00	110.000,00	107.500,00	97,73
614300	0840	Средства за рад и програмске активности "Дома омладине"	5.000,00	5.000,00	4.856,86	97,14
614300	0840	Средства за рад и активности Омладинског савјета	15.000,00	15.000,00	13.900,00	92,67
		ОСТАЛА СРЕДСТВА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ				
614		**Текуће помоћи**	**815.850,00**	**815.850,00**	**805.990,19**	**98,79**
614200	1012	Помоћ жртвама породичног насиља и ментално обољелим	56.550,00	56.550,00	55.500,00	98,14
614200	1020	Помоћи за суфинанансирање лијечења социјално угрожених лица	40.000,00	40.000,00	39.000,00	97,50
614200	1020	Хуманитарне помоћи појединцима	30.000,00	30.000,00	27.984,25	93,28
614200	1012	План побољшања живота инвалидних лица од 2008 до 2013 године	35.000,00	35.000,00	31.880,00	91,09
614200	1040	Подршка породицама са четверо и више дјеце - појединци	6.000,00	6.000,00	4.500,00	75,00
614300	1040	Подршка породицама са четверо и више дјеце	19.000,00	19.000,00	16.900,00	88,95
614300	1090	Хуманитарне организације	602.300,00	602.300,00	601.887,42	99,93
614300	1090	Социјални програми у сардњи са међун. заједницом	27.000,00	27.000,00	28.338,52	104,96
		СРЕДСТВА ЗА РАСЕЉЕНЕ, ПОВРАТНИКЕ И НАЦИОНАЛНЕ МАЊИНЕ				
614		**Текуће помоћи**	**352.500,00**	**352.500,00**	**348.132,94**	**98,76**
614200	1020	Помоћ избјеглим, расељеним и повратницима	225.500,00	225.500,00	218.640,44	96,96
614300	1020	Помоћ удружењима избјеглих, расељених и повратника	41.500,00	41.500,00	44.000,00	106,02
614300	0840	Националне мањине	55.500,00	55.500,00	55.499,00	100,00
614300	0820	Суфинансирање културних и хуманитарних програма националних мањина	30.000,00	30.000,00	29.993,50	99,98
		СРЕДСТВА ЗА ОСТАЛЕ ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ				
614		**Текуће помоћи**	**152.000,00**	**152.000,00**	**142.025,21**	**93,44**
614300	0840	Удружења грађана	55.000,00	55.000,00	51.255,21	93,19
614300	0840	Пројекти невладиних организација	50.000,00	50.000,00	44.770,00	89,54
614300	0840	Средства за вјерске заједнице	47.000,00	47.000,00	46.000,00	97,87

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
615		**Капиталне помоћи**	**260.010,00**	**260.010,00**	**257.613,31**	**99,08**
615200	0610	Средства за суфинансирање стамбених објеката за породице са 5 и више дјеце	10,00	10,00	0,00	0,00
615200	0912	Средства за реконструкцију, одржавање и опремање основних школа	180.000,00	180.000,00	180.729,38	100,41
615200	0760	Средства за реконструкцију, санацију и опремање објеката "Дома здравља" и породичне медицине	80.000,00	80.000,00	76.883,93	96,10
82		***Капитални расходи***	***5.826.415,00***	***5.826.415,00***	***5.681.465,27***	***97,51***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**5.826.415,00**	**5.826.415,00**	**5.681.465,27**	**97,51**
821200	0620	Изградња спортског центра Лауш - припремни радови	10.000,00	10.000,00	5.896,80	58,97
821200	0610	Изградња стамбених објеката за социјално угрожене породице Рома	265.000,00	265.000,00	263.854,93	99,57
821200	0820	Изградња споменика - бисте, статуе и сл.	5.000,00	5.000,00	2.340,00	46,80
821300	0840	Средства за опремање "Дома младих"	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
821500	0111	Израда пројеката од интереса за Град	113.000,00	113.000,00	112.396,42	99,47
821600	0840	Средства за инвестиционо одрж. "Дома младих"	6.000,00	6.000,00	5.982,21	99,70
821600	0760	Средства за реконструкцију, санацију и опремање објеката "Дома здравља" и породичне медицине	190.000,00	190.000,00	189.252,76	99,61
821600	0610	Кредитна средства - реконструкција и доградња вртића "Колибри"	1.996.515,00	1.996.515,00	1.996.508,64	100,00
821600	0610	Кредитна средства - реконструкција амбуланти на подручју Града	3.220.900,00	3.220.900,00	3.105.233,51	96,41
		УКУПНО ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ:	***7.961.510,00***	***7.961.510,00***	***7.805.071,99***	***98,04***
		УКУПНО ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***13.178.925,00***	***13.178.925,00***	***12.906.814,14***	***97,94***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ**
Број потрошачке јединице: **2002220**

61		***Текући трошкови***	***454.600,00***	***454.600,00***	***432.687,59***	***95,18***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**454.600,00**	**454.600,00**	**432.687,59**	**95,18**
613900	0740	Узорковање животних намирница	3.010,00	3.010,00	3.004,00	99,80
613900	0660	Ванредне интервенције инспекција	407.600,00	407.600,00	395.455,70	97,02
613900	0740	Утврђивање и праћење здравствених и еко. ризика	43.990,00	43.990,00	34.227,89	77,81
		УКУПНО ИНСПЕКЦИЈСКИ ПОСЛОВИ:	***454.600,00***	***454.600,00***	***432.687,59***	***95,18***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ КОМУНАЛНЕ ПОЛИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002230**

613		**Трошкови материјала и услуга**	**101.000,00**	**101.000,00**	**91.656,24**	**90,75**
613900	0660	Трошкови извршења налога комуналне полиције	101.000,00	101.000,00	91.656,24	90,75
		УКУПНО КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА:	***101.000,00***	***101.000,00***	***91.656,24***	***90,75***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА**				
		Број потрошачке јединице: **2002240**				
61		***Текући трошкови***	***193.800,00***	***193.800,00***	***192.643,14***	***99,40***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**193.800,00**	**193.800,00**	**192.643,14**	**99,40**
613400	0111	Набавка материјала	87.800,00	87.800,00	86.854,66	98,92
613700	0111	Трошкови текућег одржавања	106.000,00	106.000,00	105.788,48	99,80
82		***Капитални расходи***	***460.700,00***	***460.700,00***	***458.559,27***	***99,54***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**460.700,00**	**460.700,00**	**458.559,27**	**99,54**
821300	0111	Набавка опреме	212.700,00	212.700,00	211.519,55	99,45
821600	0111	Реконструкција и инвестиционо одржавање	248.000,00	248.000,00	247.039,72	99,61
		УКУПНО СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА:	***654.500,00***	***654.500,00***	***651.202,41***	***99,50***
		Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**				
		Број потрошачке јединице: **2002300**				
61		***Текући трошкови***	***7.157.650,00***	***7.157.650,00***	***7.120.356,23***	***99,48***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**1.958.980,00**	**1.958.980,00**	**1.944.099,53**	**99,24**
611100	1090	Бруто плате и накнаде	1.687.000,00	1.687.000,00	1.676.915,43	99,40
611200	1090	Накнаде трошкова запослених	271.980,00	271.980,00	267.184,10	98,24
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**137.350,00**	**137.350,00**	**136.261,00**	**99,21**
612100	1090	Порези и допр. на остала лична примања	137.350,00	137.350,00	136.261,00	99,21
613		**Трошкови материјала и услуга**	**211.600,00**	**210.400,00**	**190.717,51**	**90,65**
613100	1090	Путни трошкови	13.900,00	13.900,00	8.527,68	61,35
613200	1090	Трошкови енергије	22.050,00	22.050,00	20.017,33	90,78
613300	1090	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	59.210,00	59.210,00	55.207,29	93,24
613400	1090	Набавка материјала	31.180,00	31.180,00	30.399,49	97,50
613500	1090	Трошкови услуга превоза и горива	15.000,00	13.800,00	9.321,56	67,55
613700	1090	Трошкови текућег одржавања	19.470,00	19.470,00	18.051,64	92,72
613800	1090	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	8.390,00	8.390,00	7.043,71	83,95
613900	1090	Уговорене услуге	42.400,00	42.400,00	42.148,81	99,41
614		**Текуће помоћи**	**4.849.720,00**	**4.850.920,00**	**4.849.278,19**	**99,97**
614200	1070	Помоћи појединцима	4.819.720,00	4.820.920,00	4.820.190,19	99,98
614300	1070	Помоћи непрофитним организацијама	30.000,00	30.000,00	29.088,00	96,96
82		***Капитални расходи***	***111.990,00***	***111.990,00***	***111.789,60***	***99,82***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**111.990,00**	**111.990,00**	**111.789,60**	**99,82**
821200	1090	Куповина земљишта за породице са 5 и више дјеце	86.990,00	86.990,00	86.990,00	100,00
821300	1090	Набавка опреме	25.000,00	25.000,00	24.799,60	99,20
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:	***7.269.640,00***	***7.269.640,00***	***7.232.145,83***	***99,48***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**				
		Број потрошачке јединице: **2002400**				
61		***Текући трошкови***	***7.338.280,00***	***7.338.280,00***	***7.280.492,00***	***99,21***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**5.352.000,00**	**5.339.730,00**	**5.310.805,04**	**99,46**
611100	0911	Бруто плате и накнаде	4.542.000,00	4.542.000,00	4.513.079,39	99,36
611200	0911	Накнаде трошкова запослених	810.000,00	797.730,00	797.725,65	100,00
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**398.100,00**	**389.550,00**	**389.540,95**	**100,00**
612100	0911	Порези и допр. на остала лична примања	398.100,00	389.550,00	389.540,95	100,00
613		**Трошкови материјала и услуга**	**1.577.680,00**	**1.598.500,00**	**1.571.050,84**	**98,28**
613100	0911	Путни трошкови	24.000,00	24.000,00	21.674,84	90,31
613200	0911	Трошкови енергије	244.480,00	238.480,00	235.394,55	98,71
613300	0911	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	104.500,00	104.500,00	100.712,01	96,38
613400	0911	Набавка материјала	980.000,00	984.200,00	983.537,08	99,93
613500	0911	Трошкови услуга превоза и горива	20.000,00	17.580,00	17.193,30	97,80
613700	0911	Трошкови текућег одржавања	94.000,00	94.000,00	81.295,18	86,48
613800	0911	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	29.000,00	29.000,00	25.016,11	86,26
613900	0911	Уговорене услуге	81.700,00	106.740,00	106.227,77	99,52
614		**Текуће помоћи**	**10.500,00**	**10.500,00**	**9.095,17**	**86,62**
614200	0911	Помоћи појединцима	10.500,00	10.500,00	9.095,17	86,62
82		***Капитални расходи***	***144.500,00***	***144.500,00***	***142.918,36***	***98,91***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**144.500,00**	**144.500,00**	**142.918,36**	**98,91**
821300	0911	Набавка опреме	77.500,00	77.500,00	75.993,82	98,06
821600	0911	Реконструкција и инвестиционо одржавање	67.000,00	67.000,00	66.924,54	99,89
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:	***7.482.780,00***	***7.482.780,00***	***7.423.410,36***	***99,21***
		Назив потрошачке јединице: **БАНСКИ ДВОР-КУЛТУРНИ ЦЕНТАР**				
		Број потрошачке јединице: **2002510**				
61		***Текући трошкови***	***1.182.000,00***	***1.208.000,00***	***1.192.286,62***	***98,70***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**657.000,00**	**683.000,00**	**680.090,91**	**99,57**
611100	0820	Бруто плате и накнаде	632.000,00	658.000,00	657.651,71	99,95
611200	0820	Накнаде трошкова запослених	25.000,00	25.000,00	22.439,20	89,76
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**11.000,00**	**11.000,00**	**10.472,30**	**95,20**
612100	0820	Порези и допр. на остала лична примања	11.000,00	11.000,00	10.472,30	95,20
613		**Трошкови материјала и услуга**	**512.000,00**	**512.000,00**	**500.408,39**	**97,74**
613100	0820	Путни трошкови	2.600,00	2.600,00	2.240,80	86,18
613200	0820	Трошкови енергије	82.000,00	99.000,00	97.890,98	98,88
613300	0820	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	57.200,00	50.200,00	49.239,98	98,09
613400	0820	Набавка материјала	60.400,00	55.400,00	54.921,56	99,14
613500	0820	Трошкови услуга превоза и горива	5.000,00	5.000,00	58,89	1,18
613700	0820	Трошкови текућег одржавања	14.000,00	9.000,00	8.477,28	94,19
613800	0820	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	9.000,00	9.000,00	7.405,78	82,29
613900	0820	Уговорене услуге	281.800,00	281.800,00	280.173,12	99,42

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
614		**Текуће помоћи**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.315,02**	**65,75**
614200	0820	Помоћи појединцима	2.000,00	2.000,00	1.315,02	65,75
82		***Капитални расходи***	***8.000,00***	***8.000,00***	***2.995,31***	***37,44***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**8.000,00**	**8.000,00**	**2.995,31**	**37,44**
821300	0820	Набавка опреме	8.000,00	8.000,00	2.995,31	37,44
		УКУПНО БАНСКИ ДВОР - КУЛТУРНИ ЦЕНТАР:	***1.190.000,00***	***1.216.000,00***	***1.195.281,93***	***98,30***

Назив потрошачке јединице: **ИНСТИТУТ ЗА ИСТОРИЈУ**
Број потрошачке јединице: **2002520**

61		***Текући трошкови***	***80.170,00***	***80.170,00***	***80.157,87***	***99,98***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**59.957,00**	**58.825,00**	**58.825,00**	**100,00**
611100	0820	Бруто плате и накнаде	59.957,00	58.825,00	58.825,00	100,00
613		**Трошкови материјала и услуга**	**20.213,00**	**21.345,00**	**21.332,87**	**99,94**
613100	0820	Путни трошкови	1.250,00	881,00	881,00	100,00
613300	0820	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	830,00	760,00	750,93	98,81
613400	0820	Набавка материјала	640,00	289,00	288,80	99,93
613800	0820	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	450,00	101,00	100,64	99,64
613900	0820	Уговорене услуге	17.043,00	19.314,00	19.311,50	99,99
		УКУПНО ИНСТИТУТ ЗА ИСТОРИЈУ:	***80.170,00***	***80.170,00***	***80.157,87***	***99,98***

Назив потрош. јединице: **ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ**
Број потрошачке јединице: **2002600**

61		***Текући трошкови***	***467.970,00***	***545.670,00***	***540.760,51***	***99,10***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**252.970,00**	**265.870,00**	**260.991,00**	**98,16**
613400	0220	Набавка материјала	90.440,00	101.140,00	96.353,22	95,27
613500	0220	Трошкови услуга превоза и горива	30.000,00	30.000,00	29.998,77	100,00
613600	0220	Закуп имовине и опреме	8.520,00	8.520,00	8.519,94	100,00
613700	0220	Трошкови текућег одржавања	65.000,00	67.200,00	67.110,08	99,87
613900	0220	Уговорене услуге	59.010,00	59.010,00	59.008,99	100,00
614		**Текуће помоћи**	**205.000,00**	**279.800,00**	**279.769,51**	**99,99**
614100	0220	Санација штета од елементарних непогода	150.000,00	224.800,00	224.769,51	99,99
614300	0220	Помоћи непрофитним организацијама	55.000,00	55.000,00	55.000,00	100,00
615		**Капиталне помоћи**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
615100	0220	Опремање стамбених објеката са ППЗ	10.000,00	0,00	0,00	-
82		***Капитални расходи***	***690.530,00***	***612.830,00***	***604.945,61***	***98,71***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**690.530,00**	**612.830,00**	**604.945,61**	**98,71**
821300	0220	Набавка опреме	8.800,00	8.800,00	8.578,44	97,48
821300	0220	Набавка ватрогасне опреме	565.000,00	487.300,00	481.712,01	98,85
821600	0220	Реконструкција и инвестиционо одржавање	112.170,00	112.170,00	109.905,92	97,98
821600	0220	Реконструкција и инв. одрж. ватрогасних објеката	4.560,00	4.560,00	4.749,24	104,15
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ:	***1.158.500,00***	***1.158.500,00***	***1.145.706,12***	***98,90***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**				
		Број потрошачке јединице: **2002910**				
61		***Текући трошкови***	***892.300,00***	***892.300,00***	***886.671,61***	***99,37***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**380.700,00**	**380.700,00**	**378.686,55**	**99,47**
611100	0150	Бруто плате и накнаде	317.000,00	317.000,00	315.654,40	99,58
611200	0150	Накнаде трошкова запослених	63.700,00	63.700,00	63.032,15	98,95
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**35.680,00**	**35.680,00**	**35.269,77**	**98,85**
612100	0150	Порези и допр. на остала лична примања	35.680,00	35.680,00	35.269,77	98,85
613		**Трошкови материјала и услуга**	**175.570,00**	**175.570,00**	**172.400,42**	**98,19**
613100	0150	Путни трошкови	5.900,00	5.900,00	5.793,95	98,20
613200	0150	Трошкови енергије	10.270,00	10.270,00	9.456,36	92,08
613300	0150	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	14.630,00	14.630,00	14.099,65	96,37
613400	0150	Набавка материјала	24.300,00	24.300,00	23.830,95	98,07
613500	0150	Трошкови услуга превоза и горива	7.500,00	7.500,00	7.123,87	94,98
613600	0150	Закуп имовине и опреме	1.000,00	1.000,00	909,50	90,95
613700	0150	Трошкови текућег одржавања	16.870,00	16.870,00	16.857,71	99,93
613800	0150	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	4.600,00	4.600,00	4.598,57	99,97
613900	0150	Уговорене услуге	90.500,00	90.500,00	89.729,86	99,15
614		**Текуће помоћи**	**300.350,00**	**300.350,00**	**300.314,87**	**99,99**
614200	0150	Помоћи појединцима	350,00	350,00	314,87	89,96
614300	0150	Средства за развој малих и средњих предузећа	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100,00
82		***Капитални расходи***	***104.700,00***	***104.700,00***	***104.242,34***	***99,56***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**104.700,00**	**104.700,00**	**104.242,34**	**99,56**
821300	0150	Набавка опреме	7.700,00	7.700,00	7.665,70	99,55
821500	0150	Набавка сталних средстава у облику права (студије изводљивости)	97.000,00	97.000,00	96.576,64	99,56
		УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:	***997.000,00***	***997.000,00***	***990.913,95***	***99,39***
		Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ И УНАПРЕЂЕЊЕ СЕЛА**				
		Број потрошачке јединице: **2002920**				
61		***Текући трошкови***	***3.093.550,00***	***3.087.850,00***	***3.086.291,85***	***99,95***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**1.039.000,00**	**1.035.000,00**	**1.034.810,90**	**99,98**
611100	0421	Бруто плате и накнаде	850.000,00	850.000,00	849.938,96	99,99
611200	0421	Накнаде трошкова запослених	189.000,00	185.000,00	184.871,94	99,93
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**69.550,00**	**67.550,00**	**67.506,22**	**99,94**
612100	0421	Порези и допр. на остала лична примања	69.550,00	67.550,00	67.506,22	99,94

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
613		**Трошкови материјала и услуга**	**1.387.000,00**	**1.393.000,00**	**1.391.841,69**	**99,92**
613100	0421	Путни трошкови	2.000,00	2.000,00	1.794,20	89,71
613200	0421	Трошкови енергије	430.000,00	443.400,00	443.016,62	99,91
613300	0421	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	75.000,00	73.100,00	73.098,36	100,00
613400	0421	Набавка материјала	260.000,00	260.000,00	259.879,79	99,95
613500	0421	Трошкови услуга превоза и горива	80.000,00	80.000,00	80.000,00	100,00
613700	0421	Трошкови текућег одржавања	240.000,00	234.500,00	234.471,78	99,99
613800	0421	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	10.000,00	10.000,00	9.979,28	99,79
613900	0421	Уговорене услуге	290.000,00	290.000,00	289.601,66	99,86
614		**Текуће помоћи**	**578.000,00**	**578.000,00**	**577.912,91**	**99,98**
614200	0421	Помоћи појединцима	5.000,00	5.000,00	4.913,22	98,26
614300	0421	Подстицајна средства за пољопривредне пројекте	559.500,00	559.500,00	559.245,19	99,95
614300	0421	Помоћи непрофитним организацијама	13.500,00	13.500,00	13.754,50	101,89
616		**Трошкови за камате и остале накнаде**	**20.000,00**	**14.300,00**	**14.220,13**	**99,44**
616300	0421	Камата на домаће кредите	20.000,00	14.300,00	14.220,13	99,44
82		***Капитални расходи***	***5.705.000,00***	***5.810.595,00***	***5.767.604,20***	***99,26***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**5.657.000,00**	**5.762.595,00**	**5.721.456,31**	**99,29**
821200	0620	Набавка грађевинских објеката	1.352.000,00	1.371.300,00	1.338.916,21	97,64
821200	0620	Кредитна средства - водоснабдијевање сеоског подручја града	3.510.000,00	3.510.000,00	3.501.836,81	99,77
821300	0620	Набавка опреме	240.000,00	236.895,00	236.894,47	100,00
821400	0620	Набавка осталих сталних средстава	65.000,00	51.400,00	51.371,41	99,94
821600	0620	Реконструкција и инвестиционо одржавање	490.000,00	593.000,00	592.437,41	99,91
823		**Отплата дугова**	**48.000,00**	**48.000,00**	**46.147,89**	**96,14**
823300	0421	Отплата домаћег задуживања	48.000,00	48.000,00	46.147,89	96,14
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:	***5.288.550,00***	***5.388.445,00***	***5.352.059,24***	***99,32***
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***8.798.550,00***	***8.898.445,00***	***8.853.896,05***	***99,50***

Назив потрошачке јединице: **СПОРТСКА ДВОРАНА "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

61		***Текући трошкови***	***1.410.250,00***	***1.410.250,00***	***1.383.680,81***	***98,12***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**810.913,00**	**810.913,00**	**807.045,78**	**99,52**
611100	0810	Бруто плате и накнаде	660.713,00	660.713,00	658.434,62	99,66
611200	0810	Накнаде трошкова запослених	150.200,00	150.200,00	148.611,16	98,94
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**69.900,00**	**69.900,00**	**67.279,76**	**96,25**
612100	0810	Порези и допр. на остала лична примања	65.900,00	65.900,00	64.204,70	97,43
612300	0810	Остали порези	4.000,00	4.000,00	3.075,06	76,88

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
613		**Трошкови материјала и услуга**	**528.087,00**	**528.087,00**	**508.034,22**	**96,20**
613100	0810	Путни трошкови	1.200,00	1.200,00	321,68	26,81
613200	0810	Трошкови енергије	128.325,00	126.025,00	115.730,53	91,83
613300	0810	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	49.300,00	49.300,00	49.006,55	99,40
613400	0810	Набавка материјала	159.050,00	159.050,00	152.531,26	95,90
613500	0810	Трошкови услуга превоза и горива	5.000,00	5.000,00	4.972,83	99,46
613600	0810	Закуп имовине и опреме	81.012,00	82.012,00	81.972,85	99,95
613700	0810	Трошкови текућег одржавања	45.000,00	46.300,00	45.664,68	98,63
613800	0810	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	9.000,00	9.000,00	8.266,34	91,85
613900	0810	Уговорене услуге	50.200,00	50.200,00	49.567,50	98,74
614		**Текуће помоћи**	**1.350,00**	**1.350,00**	**1.321,05**	**97,86**
614200	0810	Помоћи појединцима	1.350,00	1.350,00	1.321,05	97,86
82		***Капитални расходи***	***29.500,00***	***29.500,00***	***26.153,03***	***88,65***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**29.500,00**	**29.500,00**	**26.153,03**	**88,65**
821300	0810	Набавка опреме	29.500,00	29.500,00	26.153,03	88,65
		УКУПНО СД"БОРИК":	***1.439.750,00***	***1.439.750,00***	***1.409.833,84***	***97,92***

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

61		***Текући трошкови***	***359.900,00***	***358.460,00***	***330.845,70***	***92,30***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**50.000,00**	**50.000,00**	**39.116,90**	**78,23**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	50.000,00	50.000,00	39.116,90	78,23
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**10.000,00**	**10.000,00**	**6.835,17**	**68,35**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	10.000,00	10.000,00	6.835,17	68,35
613		**Трошкови материјала и услуга**	**289.900,00**	**288.460,00**	**274.911,32**	**95,30**
613100	0921	Путни трошкови	25.000,00	25.000,00	21.071,01	84,28
613200	0921	Трошкови енергије	88.000,00	85.400,00	79.957,25	93,63
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	35.000,00	35.000,00	32.631,11	93,23
613400	0921	Набавка материјала	36.360,00	36.360,00	35.630,00	97,99
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	1.000,00	1.000,00	646,00	64,60
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	27.000,00	28.160,00	28.129,71	99,89
613800	0921	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	12.540,00	12.540,00	12.533,50	99,95
613900	0921	Уговорене услуге	65.000,00	65.000,00	64.312,74	98,94
614		**Текуће помоћи**	**10.000,00**	**10.000,00**	**9.982,31**	**99,82**
614200	0921	Помоћи појединцима	10.000,00	10.000,00	9.982,31	99,82
82		***Капитални расходи***	***60.460,00***	***61.900,00***	***61.851,95***	***99,92***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**60.460,00**	**61.900,00**	**61.851,95**	**99,92**
821300	0921	Набавка опреме	29.460,00	30.900,00	30.872,03	99,91
821600	0921	Реконструкција и инвестиционо одржавање	31.000,00	31.000,00	30.979,92	99,94
		УКУПНО ГИМНАЗИЈА:	***420.360,00***	***420.360,00***	***392.697,65***	***93,42***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815002**						
61		***Текући трошкови***	***126.500,00***	***126.500,00***	***119.378,22***	***94,37***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**37.570,00**	**37.570,00**	**34.990,64**	**93,13**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	37.570,00	37.570,00	34.990,64	93,13
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**7.510,00**	**7.510,00**	**7.503,60**	**99,91**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	7.510,00	7.510,00	7.503,60	99,91
613		**Трошкови материјала и услуга**	**79.620,00**	**79.620,00**	**75.214,68**	**94,47**
613100	0921	Путни трошкови	1.950,00	1.950,00	984,50	50,49
613200	0921	Трошкови енергије	26.525,00	26.105,00	23.409,54	89,67
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	7.515,00	7.515,00	7.502,68	99,84
613400	0921	Набавка материјала	13.800,00	13.800,00	13.316,96	96,50
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	3.650,00	3.650,00	3.418,76	93,66
613800	0921	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	6.180,00	6.600,00	6.596,92	99,95
613900	0921	Уговорене услуге	20.000,00	20.000,00	19.985,32	99,93
614		**Текуће помоћи**	**1.800,00**	**1.800,00**	**1.669,30**	**92,74**
614200	0921	Помоћи појединцима	1.800,00	1.800,00	1.669,30	92,74
82		***Капитални расходи***	***1.700,00***	***1.700,00***	***1.686,44***	***99,20***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**1.700,00**	**1.700,00**	**1.686,44**	**99,20**
821300	0921	Набавка опреме	1.700,00	1.700,00	1.686,44	99,20
		УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:	***128.200,00***	***128.200,00***	***121.064,66***	***94,43***
Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815003**						
61		***Текући трошкови***	***239.460,00***	***245.560,00***	***243.328,62***	***99,09***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**23.580,00**	**23.580,00**	**23.568,55**	**99,95**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	23.580,00	23.580,00	23.568,55	99,95
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**5.530,00**	**5.530,00**	**5.521,10**	**99,84**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	5.530,00	5.530,00	5.521,10	99,84
613		**Трошкови материјала и услуга**	**207.850,00**	**213.950,00**	**211.808,15**	**99,00**
613100	0921	Путни трошкови	8.000,00	8.000,00	7.679,61	96,00
613200	0921	Трошкови енергије	57.000,00	59.600,00	59.003,53	99,00
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	17.000,00	19.800,00	18.813,66	95,02
613400	0921	Набавка материјала	28.500,00	28.500,00	28.441,89	99,80
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	650,00	650,00	641,34	98,67
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	36.500,00	36.560,00	36.549,07	99,97
613800	0921	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	5.200,00	5.200,00	5.156,67	99,17
613900	0921	Уговорене услуге	55.000,00	55.640,00	55.522,38	99,79
614		**Текуће помоћи**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.430,82**	**97,23**
614200	0921	Помоћи појединцима	2.500,00	2.500,00	2.430,82	97,23

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
82		***Капитални расходи***	***36.600,00***	***36.600,00***	***36.398,69***	***99,45***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**36.600,00**	**36.600,00**	**36.398,69**	**99,45**
821300	0921	Набавка опреме	10.600,00	10.600,00	10.568,60	99,70
821600	0921	Реконструкција и инвестиционо одржавање	26.000,00	26.000,00	25.830,09	99,35
		УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:	***276.060,00***	***282.160,00***	***279.727,31***	***99,14***

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

61		***Текући трошкови***	***254.955,00***	***254.955,00***	***253.523,03***	***99,44***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**78.626,00**	**78.626,00**	**78.263,69**	**99,54**
611100	0921	Бруто плате и накнаде	7.155,00	7.155,00	7.091,88	99,12
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	71.471,00	71.471,00	71.171,81	99,58
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**26.826,00**	**24.826,00**	**24.515,43**	**98,75**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	26.826,00	24.826,00	24.515,43	98,75
613		**Трошкови материјала и услуга**	**149.503,00**	**151.503,00**	**150.743,91**	**99,50**
613100	0921	Путни трошкови	6.000,00	6.000,00	5.848,18	97,47
613200	0921	Трошкови енергије	52.672,00	54.672,00	54.563,64	99,80
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	19.488,00	20.988,00	20.923,78	99,69
613400	0921	Набавка материјала	19.546,00	18.846,00	18.742,99	99,45
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	2.218,00	2.218,00	2.188,00	98,65
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	13.295,00	12.995,00	12.985,79	99,93
613800	0921	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	9.395,00	9.395,00	9.236,00	98,31
613900	0921	Уговорене услуге	26.889,00	26.389,00	26.255,53	99,49
82		***Капитални расходи***	***9.138,00***	***9.138,00***	***9.058,08***	***99,13***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**9.138,00**	**9.138,00**	**9.058,08**	**99,13**
821300	0921	Набавка опреме	3.308,00	3.308,00	3.287,90	99,39
821600	0921	Реконструкција и инвест. одржавање	5.830,00	5.830,00	5.770,18	98,97
		УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***264.093,00***	***264.093,00***	***262.581,11***	***99,43***

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

61		***Текући трошкови***	***298.262,00***	***298.262,00***	***289.262,35***	***96,98***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**56.740,00**	**56.740,00**	**56.538,77**	**99,65**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	56.740,00	56.740,00	56.538,77	99,65
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**14.100,00**	**14.100,00**	**14.099,91**	**100,00**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	14.100,00	14.100,00	14.099,91	100,00

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
613		**Трошкови материјала и услуга**	**212.800,00**	**212.800,00**	**204.026,59**	**95,88**
613100	0921	Путни трошкови	7.500,00	7.500,00	6.917,40	92,23
613200	0921	Трошкови енергије	35.000,00	35.000,00	32.872,14	93,92
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	15.200,00	15.200,00	14.103,95	92,79
613400	0921	Набавка материјала	25.900,00	25.900,00	25.185,58	97,24
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	600,00	600,00	539,90	89,98
613600	0921	Закуп имовине и опреме	40.000,00	40.000,00	39.985,92	99,96
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	12.600,00	12.600,00	10.496,70	83,31
613800	0921	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	6.000,00	6.000,00	5.936,60	98,94
613900	0921	Уговорене услуге	70.000,00	70.000,00	67.988,40	97,13
614		**Текуће помоћи**	**3.400,00**	**3.400,00**	**3.375,61**	**99,28**
614200	0921	Помоћи појединцима	3.400,00	3.400,00	3.375,61	99,28
615		**Капиталне помоћи**	**11.222,00**	**11.222,00**	**11.221,47**	**100,00**
615200	0921	Капиталне помоћи појединцима и непроф. организ.	11.222,00	11.222,00	11.221,47	100,00
82		***Капитални расходи***	***99.778,00***	***99.778,00***	***99.653,61***	***99,88***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**99.778,00**	**99.778,00**	**99.653,61**	**99,88**
821300	0921	Набавка опреме	42.668,00	42.668,00	42.546,97	99,72
821500	0921	Набавка сталних средстава у облику права	57.110,00	57.110,00	57.106,64	99,99
		УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:	***398.040,00***	***398.040,00***	***388.915,96***	***97,71***

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

61		***Текући трошкови***	***325.200,00***	***319.100,00***	***283.713,13***	***88,91***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**86.080,00**	**86.080,00**	**68.015,05**	**79,01**
611100	0921	Бруто плате и накнаде	22.560,00	22.560,00	17.746,89	78,67
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	63.520,00	63.520,00	50.268,16	79,14
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**18.300,00**	**12.200,00**	**8.969,87**	**73,52**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	18.300,00	12.200,00	8.969,87	73,52
613		**Трошкови материјала и услуга**	**220.820,00**	**220.820,00**	**206.728,21**	**93,62**
613100	0921	Путни трошкови	13.000,00	13.000,00	11.882,18	91,40
613200	0921	Трошкови енергије	69.500,00	69.500,00	63.229,32	90,98
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	25.000,00	25.000,00	21.664,22	86,66
613400	0921	Набавка материјала	39.000,00	39.000,00	38.889,23	99,72
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	6.920,00	6.920,00	5.571,62	80,51
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	40.900,00	40.900,00	39.469,99	96,50
613800	0921	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	7.500,00	7.500,00	7.416,43	98,89
613900	0921	Уговорене услуге	19.000,00	19.000,00	18.605,22	97,92
82		***Капитални расходи***	***20.000,00***	***20.000,00***	***19.880,60***	***99,40***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**20.000,00**	**20.000,00**	**19.880,60**	**99,40**
821300	0921	Набавка опреме	20.000,00	20.000,00	19.880,60	99,40
		УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:	***345.200,00***	***339.100,00***	***303.593,73***	***89,53***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815007**						
61		***Текући трошкови***	***514.507,00***	***514.507,00***	***513.344,71***	***99,77***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**162.848,00**	**162.848,00**	**162.842,50**	**100,00**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	162.848,00	162.848,00	162.842,50	100,00
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**24.231,00**	**24.231,00**	**23.122,97**	**95,43**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	24.231,00	24.231,00	23.122,97	95,43
613		**Трошкови материјала и услуга**	**327.428,00**	**327.428,00**	**327.379,24**	**99,99**
613100	0921	Путни трошкови	17.036,00	17.036,00	17.031,10	99,97
613200	0921	Трошкови енергије	43.605,00	43.605,00	43.571,55	99,92
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	42.550,00	42.550,00	42.545,96	99,99
613400	0921	Набавка материјала	40.071,00	40.071,00	40.069,02	100,00
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	8.567,00	8.567,00	8.564,17	99,97
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	57.654,00	57.654,00	57.653,26	100,00
613800	0921	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	9.900,00	9.900,00	9.899,20	99,99
613900	0921	Уговорене услуге	108.045,00	108.045,00	108.044,98	100,00
82		***Капитални расходи***	***10.000,00***	***10.000,00***	***9.999,98***	***100,00***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**10.000,00**	**10.000,00**	**9.999,98**	**100,00**
821300	0921	Набавка опреме	10.000,00	10.000,00	9.999,98	100,00
		УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***524.507,00***	***524.507,00***	***523.344,69***	***99,78***
Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815008**						
61		***Текући трошкови***	***163.095,00***	***163.095,00***	***163.025,94***	***99,96***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**48.194,00**	**48.016,00**	**48.015,37**	**100,00**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	48.194,00	48.016,00	48.015,37	100,00
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**9.192,00**	**9.192,00**	**9.191,90**	**100,00**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	9.192,00	9.192,00	9.191,90	100,00
613		**Трошкови материјала и услуга**	**103.973,00**	**104.151,00**	**104.082,67**	**99,93**
613100	0921	Путни трошкови	1.986,00	1.991,00	1.986,45	99,77
613200	0921	Трошкови енергије	42.769,00	42.769,00	42.760,07	99,98
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	12.543,00	12.543,00	12.543,00	100,00
613400	0921	Набавка материјала	17.422,00	17.598,00	17.597,28	100,00
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	332,00	284,00	245,73	86,52
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	8.501,00	8.501,00	8.491,50	99,89
613800	0921	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	4.839,00	4.884,00	4.883,55	99,99
613900	0921	Уговорене услуге	15.581,00	15.581,00	15.575,09	99,96
614		**Текуће помоћи**	**1.736,00**	**1.736,00**	**1.736,00**	**100,00**
614200	0921	Помоћи појединцима	1.736,00	1.736,00	1.736,00	100,00

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
82		***Капитални расходи***	***52.405,00***	***52.405,00***	***52.404,26***	***100,00***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**52.405,00**	**52.405,00**	**52.404,26**	**100,00**
821300	0921	Набавка опреме	2.406,00	2.406,00	2.405,67	99,99
821600	0921	Реконструкција и инвестиционо одржавање	49.999,00	49.999,00	49.998,59	100,00
		УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:	***215.500,00***	***215.500,00***	***215.430,20***	***99,97***

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

61		***Текући трошкови***	***429.154,00***	***429.154,00***	***428.869,53***	***99,93***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**122.804,00**	**122.804,00**	**122.803,90**	**100,00**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	122.804,00	122.804,00	122.803,90	100,00
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**45.681,00**	**45.681,00**	**45.680,83**	**100,00**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	45.681,00	45.681,00	45.680,83	100,00
613		**Трошкови материјала и услуга**	**260.669,00**	**260.669,00**	**260.384,80**	**99,89**
613100	0921	Путни трошкови	2.200,00	2.200,00	2.101,66	95,53
613200	0921	Трошкови енергије	71.300,00	71.300,00	71.300,00	100,00
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	25.500,00	25.500,00	25.352,36	99,42
613400	0921	Набавка материјала	31.845,00	31.845,00	31.824,30	99,93
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	3.600,00	3.600,00	3.591,70	99,77
613600	0921	Закуп имовине и опреме	2.320,00	2.320,00	2.320,00	100,00
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	8.000,00	8.000,00	7.992,01	99,90
613800	0921	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	7.980,00	7.980,00	7.979,30	99,99
613900	0921	Уговорене услуге	107.924,00	107.924,00	107.923,47	100,00
82		***Капитални расходи***	***66.150,00***	***66.150,00***	***66.131,89***	***99,97***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**66.150,00**	**66.150,00**	**66.131,89**	**99,97**
821300	0921	Набавка опреме	16.150,00	16.150,00	16.148,95	99,99
821600	0921	Реконструкција и инвестиционо одржавање	50.000,00	50.000,00	49.982,94	99,97
		УКУПНО УГОСТИТЕЉСКА ШКОЛА:	***495.304,00***	***495.304,00***	***495.001,42***	***99,94***

Назив потрошачке јединице: **ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ**
Број потрошачке јединице: **0815010**

61		***Текући трошкови***	***219.253,00***	***219.253,00***	***202.410,33***	***92,32***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**53.085,00**	**53.085,00**	**52.353,43**	**98,62**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	53.085,00	53.085,00	52.353,43	98,62
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**27.400,00**	**27.400,00**	**25.964,86**	**94,76**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	27.400,00	27.400,00	25.964,86	94,76

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
613		**Трошкови материјала и услуга**	**137.408,00**	**137.408,00**	**122.732,04**	**89,32**
613100	0921	Путни трошкови	4.500,00	4.500,00	3.070,21	68,23
613200	0921	Трошкови енергије	31.000,00	31.000,00	26.347,35	84,99
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	11.300,00	11.300,00	10.678,61	94,50
613400	0921	Набавка материјала	21.800,00	21.800,00	21.570,56	98,95
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	4.500,00	4.500,00	4.500,00	100,00
613600	0921	Закуп имовине и опреме	26.500,00	26.500,00	24.585,20	92,77
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	12.500,00	12.500,00	8.971,45	71,77
613800	0921	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	7.108,00	7.108,00	7.107,75	100,00
613900	0921	Уговорене услуге	18.200,00	18.200,00	15.900,91	87,37
614		**Текуће помоћи**	**1.360,00**	**1.360,00**	**1.360,00**	**100,00**
614200	0921	Помоћи појединцима	1.360,00	1.360,00	1.360,00	100,00
82		***Капитални расходи***	***20.000,00***	***20.000,00***	***16.491,68***	***82,46***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**20.000,00**	**20.000,00**	**16.491,68**	**82,46**
821300	0921	Набавка опреме	20.000,00	20.000,00	16.491,68	82,46
		УКУПНО ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ:	***239.253,00***	***239.253,00***	***218.902,01***	***91,49***

Назив потрошачке јединице: **МУЗИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**
Број потрошачке јединице: **0840001**

61		***Текући трошкови***	***151.990,00***	***151.990,00***	***144.668,03***	***95,18***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**5.000,00**	**5.000,00**	**3.157,08**	**63,14**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	5.000,00	5.000,00	3.157,08	63,14
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.313,61**	**87,57**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	1.500,00	1.500,00	1.313,61	87,57
613		**Трошкови материјала и услуга**	**145.490,00**	**145.490,00**	**140.197,34**	**96,36**
613100	0921	Путни трошкови	22.600,00	22.600,00	22.333,77	98,82
613200	0921	Трошкови енергије	25.300,00	25.300,00	24.486,18	96,78
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	14.100,00	13.700,00	12.096,29	88,29
613400	0921	Набавка материјала	15.400,00	15.400,00	14.398,48	93,50
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	200,00	200,00	174,89	87,45
613600	0921	Закуп имовине и опреме	15.400,00	15.400,00	15.119,15	98,18
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	4.700,00	4.700,00	4.285,50	91,18
613800	0921	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	3.200,00	3.200,00	2.540,63	79,39
613900	0921	Уговорене услуге	44.590,00	44.990,00	44.762,45	99,49
82		***Капитални расходи***	***48.410,00***	***48.410,00***	***45.328,68***	***93,63***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**48.410,00**	**48.410,00**	**45.328,68**	**93,63**
821200	0921	Набавка грађевинских објеката	400,00	400,00	320,35	80,09
821300	0921	Набавка опреме	47.200,00	47.200,00	44.258,33	93,77
821600	0921	Реконструкција и инвестиционо одржавање	810,00	810,00	750,00	92,59
		УКУПНО МУЗИЧКА ШКОЛА:	***200.400,00***	***200.400,00***	***189.996,71***	***94,81***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**						
Број потрошачке јединице: **0840012**						
61		***Текући трошкови***	***398.039,00***	***398.039,00***	***390.408,63***	***98,08***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**186.739,00**	**186.739,00**	**183.014,00**	**98,01**
611100	0921	Бруто плате и накнаде	180.269,00	180.269,00	177.018,40	98,20
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	6.470,00	6.470,00	5.995,60	92,67
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**520,00**	**520,00**	**430,00**	**82,69**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	520,00	520,00	430,00	82,69
613		**Трошкови материјала и услуга**	**210.780,00**	**210.780,00**	**206.964,63**	**98,19**
613100	0921	Путни трошкови	4.120,00	4.120,00	3.430,10	83,25
613200	0921	Трошкови енергије	30.160,00	30.160,00	29.957,43	99,33
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	17.700,00	17.700,00	17.363,22	98,10
613400	0921	Набавка материјала	120.650,00	120.650,00	119.557,52	99,09
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	11.250,00	11.250,00	10.645,01	94,62
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	7.560,00	7.560,00	7.554,68	99,93
613800	0921	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	7.740,00	7.740,00	7.316,20	94,52
613900	0921	Уговорене услуге	11.600,00	11.600,00	11.140,47	96,04
82		***Капитални расходи***	***2.000,00***	***2.000,00***	***1.988,95***	***99,45***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.988,95**	**99,45**
821300	0921	Набавка опреме	2.000,00	2.000,00	1.988,95	99,45
		УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":	***400.039,00***	***400.039,00***	***392.397,58***	***98,09***
Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**						
Број потрошачке јединице: **0840013**						
61		***Текући трошкови***	***933.474,00***	***913.874,00***	***882.776,15***	***96,60***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**408.093,00**	**382.093,00**	**369.475,23**	**96,70**
611100	0912	Бруто плате и накнаде	390.200,00	364.200,00	352.211,23	96,71
611200	0912	Накнаде трошкова запослених	17.893,00	17.893,00	17.264,00	96,48
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**5.254,00**	**5.254,00**	**3.853,71**	**73,35**
612100	0912	Порези и допр. на остала лична примања	5.254,00	5.254,00	3.853,71	73,35
613		**Трошкови материјала и услуга**	**514.082,00**	**520.482,00**	**505.047,21**	**97,03**
613100	0912	Путни трошкови	5.543,00	5.543,00	120,00	2,16
613200	0912	Трошкови енергије	4.836,00	4.836,00	4.462,76	92,28
613300	0912	Трошкови комуналних и комуникационих услуга	3.915,00	3.915,00	3.915,00	100,00
613400	0912	Набавка материјала	76.665,00	76.665,00	73.058,03	95,30
613500	0912	Трошкови услуга превоза и горива	51.289,00	51.289,00	50.636,11	98,73
613600	0912	Закуп имовине и опреме	3.515,00	3.515,00	3.500,00	99,57
613700	0912	Трошкови текућег одржавања	10.230,00	10.230,00	10.229,56	100,00
613800	0912	Трошк. осигур., банкар. услуга и усл. платног пром.	2.464,00	2.464,00	1.627,74	66,06
613900	0912	Уговорене услуге	355.625,00	362.025,00	357.498,01	98,75
614		**Текуће помоћи**	**6.045,00**	**6.045,00**	**4.400,00**	**72,79**
614200	0912	Помоћи појединцима	4.185,00	4.185,00	2.900,00	69,30
614300	0912	Помоћи непрофитним организацијама	1.860,00	1.860,00	1.500,00	80,65

Економ. код	Функ. код	ОПИС	ПЛАН 2009. година	План са реалокацијама	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
82		***Капитални расходи***	***27.900,00***	***21.500,00***	***9.404,90***	**43,74**
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**27.900,00**	**21.500,00**	**9.404,90**	43,74
821300	0912	Набавка опреме	18.600,00	12.200,00	9.404,90	77,09
821600	0912	Реконструкција и инвестиционо одржавање	9.300,00	9.300,00	0,00	0,00
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈУ:	***961.374,00***	***935.374,00***	***892.181,05***	***95,38***
		ПОТРОШЊА ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА:	***15.172.920,00***	***15.172.920,00***	***14.482.799,88***	***95,45***
		РЕДОВНА ПОТРОШЊА ПОТРОШАЧКИХ ЈЕД.:	***136.806.695,00***	***136.806.695,00***	***134.843.148,05***	***98,56***
		УКУПНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕД.:	***151.979.615,00***	***151.979.615,00***	***149.325.947,93***	***98,25***

Економ. код	ОПИС	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.
1	2	3

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ

731	**Текуће помоћи**	**507.884,30**
731100	Из иностранства	11.596,25
	Гимназија	4.541,98
	Центар за социјални рад	1.466,87
	Административна служба града	5.587,40
731200	Од других нивоа власти	496.288,05
	Административна служба града	86.500,47
	Центар за социјални рад	178.973,62
	Центар за предшколско васпитање и образовање	61.599,11
	Градска развојна агенција	8.037,20
	Центар за развој и унапређење села	800,00
	Спортска дворана "Борик"	8.002,07
	Гимназија	89.906,19
	Грађевинска школа	315,20
	Економска школа	3.152,12
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	3.958,35
	Медицинска школа	500,00
	Пољопривредна школа	33.031,95
	Техничка школа	2.200,35
	Музичка школа	599,59
	Центар "Заштити ме"	18.711,83
811	**Капитални добици**	**16.292,45**
811311	Капиталне помоћи од невладиних извора	16.292,45
	Гимназија	11.292,45
	Градска развојна агенција	5.000,00
812	**Капиталне помоћи**	**132.613,72**
812111	Капиталне помоћи из иностранства	12.052,82
	Пољопривредна школа	8.214,48
	Центар "Заштити ме"	3.838,34
812212	Примљене помоћи од РС	119.965,80
	Административна служба града (Одјељење за борачко инв. заштиту)	74.673,00
	Градска развојна агенција	5.292,80
	Центар за развој и унапређење села	40.000,00
812213	Примљене помоћи од Федерације-Грађевинска школа	595,10
	УКУПНО ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ:	***656.790,47***

Економ. код	ОПИС	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.
1	2	3

ОСТАЛИ РАСХОДИ И ОДЛИВИ

6212	**Накнаде трошкова запослених-расходи без буџетске контроле**	**25.909,70**
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	500,00
	Центар "Заштити ме"	755,70
	Центар за предшколско васпитање и образовање	23.854,00
	Центар за развој и унапређење села	800,00
6221	**Порези на остала лична примања-расходи без буџетске контроле**	**3.134,30**
	Центар "Заштити ме"	393,70
	Центар за предшколско васпитање и образовање	2.740,60
6222	**Расходи без буџетске контроле**	**203.315,45**
	Економска школа	621,90
	Пољопривредна школа	19.379,53
	Административна служба града (Одјељење за финансије)	788,46
	Бански двор-Културни центар	16.712,01
	Спортска дворана "Борик"	165.813,55
6231	**Трошкови материјала-расходи без буџетске контроле**	**61.787,74**
	Гимназија	28.647,27
	Економска школа	2.401,16
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	1.430,00
	Пољопривредна школа	6.420,31
	Центар "Заштити ме"	2.080,30
	Центар за предшколско васпитање и образовање	20.808,70
6233	**Трошкови комуналних и комунк. услуга-расходи без буџетске контроле**	**2.211,45**
	Гимназија	2.130,12
	Центар "Заштити ме"	81,33
6234	**Набавка материјала-расходи без буџетске контроле**	**49.420,68**
	Гимназија	11.248,44
	Грађевинска школа	315,20
	Економска школа	475,46
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	463,95
	Пољопривредна школа	10.834,48
	Центар "Заштити ме"	11.832,63
	Центар за социјални рад	4.980,30
	Центар за предшколско васпитање и образовање	9.270,22
6235	**Трошкови услуга превоза и горива-расходи без буџетске контроле**	**2.835,14**
	Медицинска школа	500,00
	Музичка школа "Владо Милошевић"	210,00
	Центар "Заштити ме"	585,10
	Центар за социјални рад	1.300,00
	Центар за предшколско васпитање и образовање	240,04
6236	**Закуп имовине и опреме-расходи без буџетске контроле**	**6.680,00**
	Пољопривредна школа	5.680,00
	Центар за прешколско васпитање и образовање	1.000,00

Економ. код	ОПИС	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.
1	2	3
6237	**Трошкови текућег одржавања-расходи без буџетске контроле**	**9.212,79**
	Гимназија	6.726,74
	Економска школа	11,90
	Музичка школа "Владо Милошевић"	389,59
	Центар "Заштити ме"	1.339,37
	Центар за предшколско васпитање и образовање	674,99
	Градска развојна агенција	70,20
6238	**Трошкови осигур., банк. усл. и усл. пл. промета-расходи без буџетске контроле**	**679,18**
	Центар за предшколско васпитање и образовање	679,18
6239	**Уговорене услуге-расходи без буџетске контроле**	**79.459,07**
	Гимназија	45.695,60
	Економска школа	263,60
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	1.564,40
	Пољопривредна школа	10.097,16
	Техничка школа	2.200,35
	Центар "Заштити ме"	1.643,70
	Центар за социјални рад	7.695,88
	Центар за предшколско васпитање и образовање	2.331,38
	Градска развојна агенција	7.967,00
6242	**Помоћ појединцима-расходи без буџетске контроле**	**76.110,50**
	Центар за социјални рад	76.110,50
6243	**Помоћ непрофитним организацијама-расходи без буџетске контроле**	**90.000,00**
	Центар за социјални рад	90.000,00
6244	**Субвенционисање јавних предузећа-расходи без буџетске контроле**	**353,81**
	Центар за социјални рад	353,81
8312	**Набавка грађевинских обј.-расходи без буџетске контроле**	**40.000,00**
	Центар за развој и унапређење села	40.000,00
8313	**Набавка опреме-расходи без буџетске контроле**	**28.946,98**
	Гимназија	11.043,63
	Грађевинска школа	594,36
	Пољопривредна школа	8.214,48
	Центар "Заштити ме"	3.838,34
	Градска развојна агенција	5.256,17
8315	**Студије изводљивости, пројекти-расходи без буџетске контроле**	**5.423,36**
	Градска развојна агенција	5.423,36
8316	**Реконструкција и инвест. одржавање-расходи без буџетске контроле**	**29.940,48**
	Гимназија	29.940,48
	УКУПНО ОСТАЛИ РАСХОДИ И ОДЛИВИ:	***715.420,63***

Ред. бр.	ОПИС	ПЛАН 2009. година	ИЗВРШЕЊЕ 01.01.-31.12.	% 4/3
1	2	3	4	5

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

1.	***ИЗВОРНИ ПРИХОДИ:***	***128.820.695,00***	***128.037.211,04***	***99,39***
2.	***ПОМОЋИ:***	***7.195.000,00***	***6.222.129,02***	***86,48***
3.	***ФИНАНСИРАЊЕ (ДОБИЦИ, ОТПЛАТЕ):***	***791.000,00***	***828.489,29***	***104,74***
4.	***ФИНАНСИРАЊЕ ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА:***	***15.172.920,00***	***14.184.539,32***	***93,49***
5.	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ:***	***0,00***	***656.790,47***	***-***
	УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА:	***151.979.615,00***	***149.929.159,14***	***98,65***
1.	***РЕДОВНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА:***	***136.806.695,00***	***134.843.148,05***	***98,56***
2.	***ПОТРОШЊА ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА:***	***15.172.920,00***	***14.482.799,88***	***95,45***
3.	***ОСТАЛИ РАСХОДИ И ОДЛИВИ:***	***0,00***	***715.420,63***	***-***
	УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ОДЛИВИ:	***151.979.615,00***	***150.041.368,56***	***98,72***

ОБРАЂИВАЧ:
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ
Радмила Стојнић, дипл. економиста

ПРЕДЛАГАЧ:
ГРАДОНАЧЕЛНИК
Драгољуб Давидовић, дипл. инж. електротехнике

РЕПУБЛИКА СРПСКА
ГРАД БАЊА ЛУКА
ГРАДОНАЧЕЛНИК
АДМИНИСТРАТИВНА СЛУЖБА ГРАДА
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ

ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА
ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2010. ГОДИНУ

БАЊА ЛУКА, АПРИЛ 2011. ГОДИНЕ

ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12.2010. ГОДИНЕ

У складу са чланом 29. став 2. Одлуке о извршењу буџета града Бања Лука за 2010. годину (″Сл. гласник Града Бања Лука″ бр. 32/09) као и Програмом рада Скупштине града Бања Лука за 2011. годину (″Сл. гласник Града Бања Лука″ бр. 32/10), предвиђено је разматрање Извјештаја о извршењу буџета Града Бања Лука зе период од 01.01. до 31.12.2010. године.

Законодавно-правни оквир

Законодавно-правни оквир за доношење, рачуноводствено евидентирање и финансијско извјештавање буџета Града Бања Лука за 2010. годину, чине:

- Закон о буџетском систему Републике Српске – Пречишћен текст ("Сл. гласник Републике Српске" бр. 54/08, 126/08 и 92/09),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2010. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 32/09),
- Закон о трезору Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске" бр. 16/05 и 92/09),
- Закон о рачуноводству и ревизији Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске" број 36/09),
- Одлука о усвајању буџета Града Бања Лука за 2010. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 32/09),
- Правилник о финасијском извјештавању за кориснике прихода буџета Републике, општина и градова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске" бр. 56/04, 62/04, 11/05 и 14/07),
- Правилник о садржини појединих рачуна у контном оквиру за кориснике прихода буџета Републике, општина и градова, буџетских фондова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 86/02 и 1/04),
- Упутство о изради годишњег обрачуна за кориснике прихода буџета Републике, општина и градова и фондова за 2010. годину ("Сл. гласник Републике Српске", број 16/11),
- Правилник о рачуноводственој политици за кориснике буџета града Бања Лука ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 30/08),
- Наредба о уплаћивању одређених прихода буџета Републике, општина и градова, буџетских фондова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 18/09 и 2/10),
- Међународни рачуноводствени стандарди за јавни сектор,
- остали важећи прописи за израду годишњег обрачуна за 2010. годину.

Буџет Града за 2010. годину

Скупштина Града је на својој 15. сједници, одржаној дана 29.12.2009. године, донијела Одлуку о усвајању буџета Града Бања Лука за 2010. годину у износу од

147.368.350,00 КМ (Одлука број 07-013-850/09, ″Сл. гласник града Бања Лука″ број 32/09).

У складу са чланом 12. Одлуке о извршењу буџета Града за 2010. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 32/09) Одјељење за финансије у току 2010. године сачињавало је кварталне финансијске планове потрошње за извршење буџета, у складу са процјеном остварења прилива буџетских средстава. На основу кварталних финасијских планова потрошње вршен је тромјесечни унос оперативног буџета, као стварни износ средстава одобрених буџетским корисницима за трошење.

Током календарске 2010. године, у складу са члановима 20. до 24. Одлуке о извршењу буџета Града за 2010. годину, вршене су реалокације средстава по захтјевима одјељења и одсјека Административне службе града, као и одређен број реалокација по захтјевима спољних буџетских корисника, а што је законом и допуштено.

РЕАЛИЗАЦИЈА БУЏЕТА ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12.2010. ГОДИНЕ

Извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за 2010. годину показује остварене и реализоване приходе и расходе за период 01.01.-31.12.2010. године.

Преглед прихода и прилива (укупна средства) и расхода и одлива (укупни издаци) који су евидентирани у Главној књизи трезора града Бања Лука у периоду 01.01.-31.12.2010. године дат је у следећој табели:

Р/б	ОПИС	ИЗНОС
1.	Остварени буџетски приходи и приливи	135.221.513,01
2.	Остварени остали приходи и приливи (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом)	791.576,12
3.	**Укупно остварена средства (1+2)**	**136.013.089,13**
4.	Извршени буџетски расходи и одливи	136.846.559,11
5.	Извршени остали расходи и одливи (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом)	1.269.926,05
6.	**Укупно остварени расходи и одливи (4+5)**	**138.116.485,16**
7.	**% остварења расхода и одлива у односу на укупно остварена средства (6/3)**	**101,5%**

У претходној табели, у оквиру ставке под редним бројем 7., износ од 1,5% већег остварења расхода и одлива у односу на остварена средства представља веће расходе у односу на остварене приходе у 2010. години. За наведену разлику постоји више објашњења:

-прилив буџетских средстава у новембру и децембру износио је 89% у односу на план, што представља одређену аномалију у односу на исте периоде у последњих 10 година. У случају да је пуњење буџета у новембру мјесецу било 100%, буџет би био више остварен за 2.000.000,00 КМ. Исто тако, децмбар мјесец имао је прилив средстава за око 1.000.000,00 КМ мањи у односу на исти период прошле године,

- Одлука Владе РС за учешће у финансирању Свјетског првенства у рафтингу у износу од 1.000.000,00 КМ била је очекивана као прилив у 2010. години, али није дошло до њене реализације.

Наведени разлози, за које се у мјесецима новембру и децембру није могло знати, били су узрок већег остварења расхода над приходима у проценту од 1,5%. Тај процента могао се смањити само на начин да се умање трошкови личних примања запослених Администратривне службе града и свих корисника буџета Града, као и све остале накнаде које се исплаћују из буџета за мјесец децембар. Генерална политика била је да се ови расходи не умањују, него да се вишак расхода над приходима покрије на начин да потрошачке јединице које су имале прекорачење изврше умањење у својим буџетима у 2011. години.

Покривање насталог дефицита у 2010. години предлажемо одмах кроз Реалокацију средстава у буџету Града за 2011. годину, коју ће Скупштина Града разматрати као посебну тачку, након овог извјештаја. У оквиру реалокације биће предложена смањења планираних средстава за 2011. годину код оних потрошачких јединица које су проузроковале дефицит у 2010. години, а истовремено је у оквиру потрошачке јединице ″Остала буџетска потрошња″ планирана нова ставка под називом „Издаци за отплату осталих дугова - Покриће дефицита из 2010. године“, с циљем санирања насталог дефицита.

Приходи

Приходи и приливи исказани у Главној књизи трезора Града Бања Лука могу се посматрати кроз двије категорије:

А) Прву категорију чине буџетски приходи и приливи који се наплаћују преко рачуна јавних прихода или директно на јединствене рачуне трезора и намјенске рачуне трезора, а служе за сервисирање редовне/планиране буџетске потрошње,

Б) Другу категорију чине приходи који нису планирани буџетом, нити служе за сервисирање редовне/планиране буџетске потрошње, а исте буџетски корисници остварују пословањем преко система јединственог рачуна трезора и који се евидентирају у Главној књизи трезора, али немају карактер буџетских средстава.

1. Буџетски приходи и приливи

Буџетом града Бања Лука за 2010. годину буџетски приходи и приливи (укупна буџетска средства) планирани су у износу од 144.270.000,00 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2010. године планирани буџетски приходи и приливи (укупна буџетска средства) остварени су у износу од 135.221.513,01 КМ или 93,73% у односу на план.

Структуру буџетских прихода и прилива (буџетских средстава) чине изворни приходи, помоћи и приливи по основу финансирања.

1.1. Изворни приходи

Изворни приходи планирани су у износу од 129.972.000,00 КМ, а остварени су са 121.455.412,74 КМ или 93,45% у односу на план за посматрани период.

Структуру изворних прихода чине порески и непорески приходи.

1.1.1. Порески приходи

Порески приходи у 2010. години планирани су у износу од 80.435.000,00 КМ а остварени су са 79.411.636,41 КМ или 98,73% од планираних за текућу годину. Посматрано као проценат учешћа у укупно оствареним изворним приходима, може се рећи да порески приходи учествују са 65,38% у укупно оствареним изворним приходима Града у 2010. години. У односу на остварење пореских прихода у истом периоду 2009. године (79.010.845,83 КМ), ови приходи су у 2010. години остварени у нешто већем износу.

Најзначајнији удио у пореским и укупним изворним приходима Града имају индиректни порези, који су у посматраном периоду остварени са 62.431.897,81 КМ или 98,16% у односу на план за 2010. годину. Од тог износа, на заостале обавезе (репорограмиране/неизмирене обавезе из ранијег периода по основу пореза на промет производа и услуга) односи се 908.993,02 КМ или, посматрано у односу на план, то је проценат реализације од 82,64%, док се на приходе од индиректних пореза односи 61.522.904,79 КМ, те су ови приходи за 607.681,05 КМ више остварени у односу на 2009. годину (приходи од индиректних пореза остварени су у 2009. години у износу од 60.915.223,74 КМ). У цијелини посматрано, приходи од индиректних пореза у структури остварених изворних прихода Града за 2010. годину учествују са 50,65%.

Ако посматрамо структуру осталих пореских прихода може се рећи да су порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности остварени са 11.117.538,70 КМ или 102,70% у односу на план за 2010. годину. Посматрано у односу на 2009. годину ови приходи остварени су на приближно истом нивоу (11.240.362,47 КМ). Порези на имовину остварени у висини од 5.775.019,50 КМ или 97,47% у односу на план за 2010. годину или за 21,48% више него у 2009. години (4.753.779,03 КМ). У структури пореза на имовину, значајно остварење има порез на пренос непокретности и права, који је реализован у износу од 4.087.230,44 КМ или 102,18% у односу на план. Порези на добитке од игара на срећу остварени су са 87.180,40 КМ или 102,57% у односу на планирана средства за 2010. годину.

1.1.2. Непорески приходи

Непорески приходи планирани су у висини од 49.537.000,00 КМ, а остварени у износу од 42.043.776,33 КМ или 84,87% у односу на план за 2010. годину. Посматрано као проценат учешћа у укупно оствареним изворним приходима за 2010. годину, може се рећи да непорески приходи учествују са 34,62% у оствареним приходима Града. У односу на 2009. годину, када су наведени приходи остварени са 49.026.365,21 КМ, непорески приходи у 2010. години мање су остварени за 14,24%. Уколико се посматра структура непореских прихода, видљиво је да је нижи процента остварења непореских прихода у односу на план за 2010. годину резултат лошије реализације накнаде за уређења грађевинског земљишта, накнаде за легализацију објеката, прихода од давања у закуп објеката Града као и прихода корисника буџета у односу на планиране износе за 2010. годину.

Непореске приходе можемо посматрати кроз четири главне групе ових прихода: приходе од предузетничке активности и имовине (група 721), приходе од накнади и такси (група 722), приходе од новчаних казни (група 723) и остали непорески приходи (група 729).

У оквиру *прихода од предузетничке активности и имовине (група 721),* евидентирани су приходи од камата на орочене депозите, који су реализовани са 171.395,61 КМ као и приходи од камата на средства по депозитима код пословних банака, који су остварени са 107.429,57 КМ. Посмтарно у односу на 2009. годину, наведене врсте прихода мање су остварене за око 50%. По основу давања у закуп објеката Града у 2010. години остварен је приход од 1.238.682,62 КМ или 91,75% у односу на план за посматрани период. Значајно остварење имају и приходи од земљишне ренте, који су планирани са 4.800.000,00 КМ, а реализовани у висини од 4.429.672,76 КМ или 92,28% у односу на план за 2010. годину. Посматрано у односу на остварење из 2009. године, када је по овом основу остварено 4.414.103,43 може се рећи да су ови приходи остварени на приближно истом нивоу.

Ако посматрамо *приходе од накнади и такси (група 722),* исте су у укупном износу планиране са 41.614.450,00 КМ, а остварене су са 33.304.650,73 КМ или 80,03% у односу на планирана средства. Код ове групе прихода, значајно ниже остварење је код накнаде за уређење грађевинског земљишта, која је остварена у висини од 9.133.471,13 КМ или 62,99%, као и накнада за легализацију објеката, која је реализована у износу од 1.452.706,40 КМ или са 63,16% у односу на планирани износ за 2010. годину. Градске административне таксе остварене су у висини од 1.446.159,25 КМ или 97,06% у односу на план, или за 6,7% више него у претходној години, када је реализовано 1.355.340,05 КМ. Нешто нижи проценат остварења је код прихода од комуналне таксе на фирму која је реализована у висини од 3.566.021,62 КМ или 89,15% у односу на план. Посматрано у односу на 2009. годину, када је по основу ове комуналне таске оставрено 3.354.202,39 КМ, у 2010. години ових прихода више је остварено за 6,32%. Комунална такса која се плаћа за кориштење простора за паркирање остварена је у висини од 2.430.131,21 КМ, а посматрано у односу на 2009. годину остварење прихода од поменуте таксе веће је за 3,38% (у 2009. години оставрено је 2.350.608,23 КМ). У оквиру накнаде за кориштење грађевинског земљишта евидентирани су приходи по основу заосталих (неплаћених) обавеза у прошлим годинама, у износу од 331.092,59 КМ. Накнада за кориштење комуналних добара од општег интереса остварена је у износу од 3.281.845,69 КМ или 97,97% у односу на план. Посматрано у односу на 2009. годину, када је по овом основу оставрено 2.909.610,22 КМ, може се рећи да је овај приход више остварен за 12,79% у односу на претходну годину.

Ако анализирамо накнаде планиране у буџету Града за 2010. годину, које се обрачунавају, наплаћују и троше по посебним законима, истиче се остварење наканде за кориштење вода, које су реализоване у висини од 950.714,72 КМ, приход од средстава за финансирање заштите од пожара, остварен у износу од 1.576.750,78 КМ, приход од средстава за репродукцију шума, остварен са 140.000,00 КМ као и накнада за кориштење природних ресурса за производњу електричне енергије која је реализована у висини од 539.743,96 КМ.

У оквиру прихода општинских органа управе евидентирани су приходи од инспекцијских прегледа пословних просторија, оцјене квалитета и категоризације угоститељских објеката, издавање рјешења за обављање дјелатности, продаје образаца и службених гласника Града, фотокопирања и осталог, у висини од 179.280,38 КМ.

Остали приходи од пружања јавних услуга представљају приходе које буџетски корисници остварују вршењем своје законом утврђене дјелатности, а исти су остварени у висини од 6.884.169,10 КМ или 93,69% у односу на план за 2010. годину.

У оквиру *прихода од новчаних казни (група 723),* евидентирана су средства по основу активности инспекцијских органа Града. Поменути приходи планирани су са 270.000,00 КМ, а остварени су у износу од 277.925,00 КМ или 102,94% у односу на план за посматрани период.

Ако посматрамо *остале непореске приходе (група 729)* у оквиру којих су планирани остали општински приходи за 2010. годину у висини од 1.150.000,00 КМ, исти су остварени у износу од 2.509.975,35 КМ или 218,26% у односу на план. У оквиру осталих општинских прихода евидентиране су уплате по основу тендерске документације, издавање лицнци и легитимација за возаче, сагласност за прекопавање јавне површине, неутрошени дио резервисаних средстава из прошлих година као и сви остали приходи који се не могу класификовати нити у једну већ поменуту врсту прихода.

На крају анализе остварених пореских и непореских прихода, битно за рећи је и то да је један дио ових прихода (на групама прихода 713, 714, 715, 722) у 2010. години остварен у складу са Законом о утврђивању и измирењу унутрашњег дуга Републике Српске као и у складу са Уредбом о измирењу пореских обавеза путем обвезница Републике Српске. Наведним правним актима Владе Републике Српске омогућено је правним и физичким лицима да у 2010. години пореске обавеза настале до 31.12.2007. године измире путем емитованих обвезница Републике Српске. У складу са обавезним књиговодственим евидентирањем ових прихода, остварење пореских и непореских прихода у 2010. години, по наведеном основу, у укупном износу повећано је за 626.097,46 КМ.

1.2. Помоћи и грантови

Планиране текуће и капиталне помоћи у 2010. години у висини од 1.240.300,00 КМ реализоване су у износу од 1.513.613,30 КМ или 122,04% у односу на план за посматрану годину. Нешто виши проценат остварења помоћи у односу на планирана средства остварен је из разлога што је од стране Ватрогасног савеза Републике Српске дозначена капитална помоћ, намјењења финансирању набавке опреме за потребе ватрогасне јединице, у износу већем за око 300.000,00 КМ у односу на план за 2010. годину.

У оквиру осталог дијела реализованих текућих и капиталних помоћи садржане су:

- помоћ по основу пројекта стамбеног збрињавања Рома - ″Ромска кућа″, у износу од 95.954,50 КМ (донација Министарства за људска права и избјеглице БиХ и СИДА),
- капитална помоћ за санацију Друштвеног дома у Поткозарју, у износу од 125.000,00 КМ (донација ГАП-а - пројекат управне одговорности),
- капитална помоћ за изградњу Централног спомен обиљежја погинулим борцима, у износу од 174.239,00 КМ (донација Министарства за рад и борачко инвалидске заштите Републике Српске),

- капитална помоћ за изградњу водовода у насељу Мотике, у износу од 115.000,00 КМ (донација Министарства за избјегла и расељена лица РС),
- уплате грађана по основу учешћа у изградњи саобраћајница, јавне расвјете и водовода на територији Града у 2010. години у износу од 28.506,75 КМ.

1.3. Финансирање (приливи)

На позицијама "Финансирања" евидентирани су приливи средстава од продаје земљишта, отплате од позајмљивања појединцима и приливи по основу кредитног задужења.

На позицијима прилива од продаје земљишта остварен је прилив средстава по основу продаје земљишних парцела на територији Града, у складу са одлукама Скупштине Града. По овом основу остварен је износ од 450.000,00 КМ или 100% у односу на планирани прилив за 2010. годину.

У оквиру "Отплата од позајмљивања појединцима" евидентиране су примљене отплате по основу датих кредита радницима Административне службе града у прошлим годинама у висини од 35.689,96 КМ, као и прилив по основу примљених отплата од пољопривредних кредита датих од стране Центра за развој и унапређење села, у висини од 131.369,86 КМ, што укупно износи 167.059,82 КМ.

На позицијама дугорочних кредита и зајмова приказани су приливи средстава остварени по основу кредитних задужења у 2010. години у складу са одлукама Скупштине Града, у укупном износу од 11.635.427,15 КМ или 93,59% у односу на планирана кредитна задужења за буџетску 2010. годину.

2. Остали приходи и приливи

Остали приходи и приливи (страна 32 табеларног прегледа) су приходи који нису планирани буџетом, и не служе за сервисирање редовне потрошње, а исти су евидентирани у Главној књизи трезора Града у 2010. години. Наведени приходи и приливи уплаћивани су и евидентирани путем система јединственог рачуна трезора, а остварени су у укупном износу од 791.576,12 КМ, од чега су остали приходи остварени у износу од 644.802,37 КМ, а остали приливи и добици у висини од 146.773,75 КМ.

У оквиру осталих прихода и прилива, на групама конта 731, 811 и 812, евидентиране су текуће и капиталне помоћи и донације које су корисници прикупили од домаћих и страних правних и физичких лица. Дио примљених помоћи и донација који је остао неутрошен у 2010. години, третиран је као разграничени (одгођени) приход и пренесен је на приходе у 2011. години, у складу са тачком 13.4. - ″Класа 7″, поглавља 3 Упутства о изради годишњег обрачуна за кориснике прихода буџета Републике, општина и градова и фондова за 2010. годину.

Према томе, укупно остварена средства (укупни приходи и приливи) евидентирани у Главној књизи трезора Града Бања Лука у периоду од 01.01.-31.12.2010. године су 136.013.089,13 КМ (рекапитулација, страна 35 табеларног прегледа).

Расходи

Као и приходи и приливи, тако се и расходи и одливи могу посматрати кроз двије категорије:

А) Прву категорију чине буџетски расходи и одливи који се сервисирају из редовних буџетских средстава и који су евидентирани кроз Главну књигу трезора Града,

Б) Другу категорију чине остали расходи и одливи који који нису планирани буџетом, нити су сервисирани из планираних буџетских средстава, а исте буџетски корисници остварују пословањем преко система јединственог рачуна трезора и који се евидентирају у Главној књизи трезора Града, али немају карактер буџетских расхода.

1. Буџетски расходи и одливи

Буџетом Града за 2010. годину буџетски расходи планирани су у износу од 144.270.000,00 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2010. године остварени су буџетски расходи и одливи у висини од 136.846.559,11 КМ или 94,85% у односу на план.

Ако посматрамо потрошњу буџетских средстава по економској класификацији, може се рећи да су плате и накнаде трошкова запослених реализоване са 31.714.827,25 КМ или 97,57% у односу на планирана средства за 2010. годину. Порези и дориноси на остала лична примања реализовани су у износу од 2.530.470,36 КМ или 93,85% у односу на план док су текући трошкови по основу набавки материјала и услуга реализовани у 2010. години у износу од 38.313.928,03 КМ или 95,07% од укупно предвиђених средстава у посматраној години. Дио средстава планираних за текуће и капиталне помоћи реализован је у 2010. години у износу од 19.980.301,48 КМ, односно 615.205,65 КМ или 98,57% односно 91,28% у односу на план за 2010. годину. Трошкови камата и осталих накнада везаних за кредитирање износили су 3.337.498,80 КМ док је на капиталне расходе у току 2010. године уторшено 40.354.327,54 КМ или 91,55% у односу на пројектована средства за 2010. годину.

2. Остали расходи и одливи

Поред исказаних буџетских расхода и одлива, у Главној књизи трезора Града за 2010. годину евидентирани су и ванбуџетски расходи и одливи који нису сервисирани из редовних прихода јер исти нису планирани буџетом у 2010. години. Овдје се ради о средствима која су трошена из текућих и капиталних помоћи и донација домаћих и страних физичких и правних лица, као и о расходима по основу обрачуна амортизације, отписаних потраживања и укалкулисаних обавеза појединих корисника буџета Града. Наведени расходи реализовани су у износу од 1.269.926,05 КМ (страна 33, 34 табеларног прегледа).

Према томе, укупно остварени расходи (укупни расходи и одливи) евидентирани у Главној књизи трезора Града Бања Лука у периоду од 01.01-31.12.2010. године су 138.116.485,16 КМ (рекапитулација, страна 35 табеларног прегледа).

Буџетска потрошња по корисницима

Детаљан приказ буџетских издатака по потрошачким јединицама дат је у оквиру табеларног приказа реализације буџетских средстава за 2010. годину, а даље кроз тест даћемо кратко образложење реализације јавних прихода по појединим потрошачким јединицама.

Средства потрошачке јединице "Скупштина Града" за 2010. годину планирана су у износу од 2.214.000,00 КМ, а реализована су у висини од 2.062.200,33 КМ или 93,14% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице планиране су ставке намјењење финансирању плата и накнада скупштинских функционера, накнаде одборника у Скупштини града као и накнаде члановима Савјета мјесних заједница, а исте су реализоване у висини од 916.446,54 КМ или 94,46% у односу на план. Поред тога, планирана су и средства намјењена финансирању рада друштвено политичких организација у износу од 435.000,00 КМ, а иста су реализована са 430.930,33 КМ или 99,06% у односу на план. Исто тако, у оквиру ове потрошачке јединице реализована је куповина пословних простора за потребе мјесне заједнице у Мотикама, у износу од 140.000,00 КМ, као и санација одређеног броја простора мјесних канцеларија у износу од 134.211,42 КМ.

Потрошачка јединица "Трошкови избора и изборне комисије" планирана средства за 2010. годину у износу од 490.700,00 КМ, реализовала је у висини од 400.832,91 КМ или 81,69% у односу на планиране. С обзиром на то да су у 2010. години на територији Града одржани републички избори, средства ове потрошачке јединце кориштена су за финансирање плата и накнада чланова Изборне комисије, обуке и рада бирачких одбора, ангажовање лица за техничку подршку изборима као и за финансирање свих осталих трошкова везаних за провођење избора.

Буџетом Града за 2010. годину за потрошачку јединицу "Градоначелник" планирана су средства у висини од 3.580.100,00 КМ, а реализована су у износу од 3.501.941,22 КМ или 97,82% у односу на планирана. Значајна средства ове потрошачке јединице реализована су у оквиру ставке ″Прибављање градског грађевинског земљишта за потребе изградње инфраструктурних објеката и других објеката од интереса за Град″ у износу од 2.400.808,12 КМ или 99,49% у односу на планирана средства за 2010. годину. Ставка ″Исплата накнада у судским поступцима″ реализована је у износу од 510.688,96 КМ, а потрошња ове ставке односила се на настале судске трошкове при експропријацији земљишта. У оквиру ове потрошачке јединице евидентирани су трошкови Савјета за климатске промјене, као и трошкови финансирања Фондације ″Иновациони центар″ у износу од 30.000,00 КМ.

Средстава потрошачке јединице "Буџетска резерва" трошена су у складу са Одлукама Градоначелника и Скупштине Града. Планирана средства у износу од 1.960.000,00 КМ реализована су у висини од 1.937.019,50 КМ или 98,83% у односу на план.

Планирана средства потрошачке јединице "Одјељење за финансије" у износу 24.856.100,00 КМ реализована су у висини од 24.198.073,47 КМ или 97,35% у односу на план. Ставка бруто плата и накнада намјењења финансирању личних примања запослених у Административној служби Града планирана је у висини од 16.800.000,00 КМ, а реализација ових средстава остварена је у износу од 16.785.326,29 КМ.

Реализација на ставци ″Бруто плате-припраници″ нешто је мања у односу на план за 2010. годину и износи 84.378,84 КМ или 79,60%. Укупно планирани трошкови материјала и услуга, који су намјењени за рад и несметано функционисање Административне службе, реализовани су у износу од 3.090.971,47 КМ или 93,92% у односу на план. У поређењу са 2009. годином, када су ови трошкови износили 3.123.486,30 КМ може се рећи да су у 2010. години трошкови материјала и услуга задржани на истом нивоу. За потребе набавке информатичке и телекомункационе опреме, лиценци и софтвера утрошено је у току 2010. године, у укупном износу, 503.288,66 КМ.

Средства потрошачке јединице "Одјељење за привреду" планирана су у износу од 3.291.300,00 КМ, а иста су реализована у висини од 3.281.904,00 КМ или 99,71% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице евидентирана су средства дозначена Туристичкој организацији Града, у висини од 726.000,00 КМ, док је за трошкове одржавање Градског олимпијског базена дозначено 770.000,00 КМ. Значајан износ средстава ове потрошачке јединице реализован је и на ставци "Субвенције АД Топлана по основу диспаритета цијене гријања“ у висини од 800.000,00 КМ. Наведена средства реализована су у складу са Одлукама Скупштине Града, и намјењена су диспаритету цијена гријања у функцији заштите потрошача.

Код "Одјељења за просторно уређење" планирана средства у износу од 1.161.200,00 КМ реализована су у висини од 974.445,13 КМ или 83,92% у односу на план. Један дио планираних средстава на ставци "Израда регулационих планова и остале документације" резервисан је као и дио средстава на ставци "Израда изведбеног пројекта ремоделације и ревитализације тврђаве "Кастел", а иста ће бити трошена у наредном периоду.

Потрошачка јединица "Уређење грађевинског земљишта" планирану потрошњу у 2010. години у висини од 13.184.000,00 КМ реализовала је у износу од 11.319.421,89 КМ или 85,86% у односу на план за 2010. годину. Треба истаћи да је у оквиру наведених средстава планирана и реализација три значајна пројекта из кредитних средстава и то:
- пројекат "Израде I фазе централног гробља - комунална инфраструктура" - планиран је у висини од 5.500.000,00 КМ а реализован у износу од 4.983.765,08 КМ, у складу са висином оствареног кредитног прилива,
- пројекат "Изградња цјевовода Западни транзит“ - планиран је у висини од 881.000,00 КМ а исти је реализован са 527.976,71 КМ. Преостали дио до планираног прилива од 881.000,00 КМ је, услијед правилног књиговодственог евидентирања, теретио претходну буџетску годину,
- пројекат ″Проширење Новог гробља на Побрђу″ - планиран је у висини од 400.000,00 КМ, а исти је реализован у висини од 371.120,31 КМ колико је и остварено кредитног прилива по овом основу.

Буџетом Града за 2010. годину за потрошачку јединицу "Заједничка комунална потрошња" планирана су средства у висини од 30.862.500,00 КМ, а иста су реализована са 29.159.116,56 КМ или 94,48% у односу на план. У оквиру "Заједничке комуналне потрошње" планирана је реализација пројекта "Отклањање посљедица елементарних непогода-реконструкција и санација објеката" из кредитних средстава у висини од 2.500.000,00 КМ, а исти је реализован са 2.492.383,93 КМ, колико је и био прилив средстава по основу овог кредитног задужења. Ако посматрамо реализацију осталих

ставки ове потрошачке јединице, може се рећи да је највећио дио средстава утрошен на одржавање, санацију и изградњу постојећих и нових објеката комуналне инфраструктуре на територији Града у току 2010. године.

Потрошње поменуте две потрошачке јединице: ″Уређење грађевинског земљишта″ и ″Заједничка комунална потрошња″ планирана је са 44.046.500,00 КМ (укључујући ту и кредитна средства), а реализована у висини од 40.478.538,45 КМ или 91,90% у односу на план. Реализација средстава ових потрошачких јединица биће детаљно приказана кроз програме Одјељења за стамбене и комуналне послове и послове саобраћаја, чије ће извјештаје Скупштина Града појединачно разматрати.

Средства потрошачке јединице "Одјељење за борачко-инвалидску заштиту" планирана су буџетом за 2010. годину, након реалокација средстава, у висини од 2.768.800,00 КМ, а реализована су у износу од 2.755.293,80 КМ или 99,51% у односу на план. Дио средстава ове потрошачке јединице реализован је за потребе стипендирања дјеце погинулих бораца у висини од 352.470,00 КМ. Средства намјењена за лијечење, рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, ратних војних инвалида и породица погинулих бораца остварена су у укупном износу од 982.826,01 КМ, док је за финансирање борачких и других организација утрошено 570.310,80 КМ. За потребе набавке станова намјењених борачким категоријама утрошена су средства у износу од 640.121,94 КМ, а за изградњу Центарлног спомен обиљежја палим борцима потрошена су средства у висини од 204.565,05 КМ.

Буџетом за 2010. годину планирана потрошња потрошачке јединице "Остала буџетска потрошња" била је у износу од 14.829.660,00 КМ и иста је остварена у висини од 14.070.540,30 КМ или 94,88% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице евидентирана је потрошња по основу камата на домаће кредите као и отплата домаћег и иностраног задужења у укупном износу од 10.988.472,79 КМ. Потрошња на ставци 6139 - ″Трошкови по основу судских одлука и судске таксе″ реализована је у износу од 2.525.978,23 КМ, док је на ставци ″Трошкови поврата по рјешењима″ реализовано 232.596,19 КМ. Такође, у оквиру ове потрошачке јединице евидентирани су трошкови ″Јединице за имплементацију пројекта - Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода у граду Бања Луци″ у току 2010. годину у износу од 295.369,54 КМ.

Потрошачка јединица "Одјељење за друштвене дјелатности" планирана средства у износу 9.235.140,00 КМ потрошила је у висини 8.831.247,04 КМ или 95,63% од плана за 2010. годину. У оквиру ове потрошачке јединице планирана су и реализована два пројекта путем кредитних средстава:
- пројекат "Реконструкција и доградња вртића на територији Града", у оквиру којег је реализовано 155.763,68 КМ и
- пројекат "Реконструкција амбуланти на подручју Града", који је реализован у висини од 51.624,48 КМ.

Код ове потрошачке јединице значајна буџетска средства утрошена су за здравствену и социјалну заштиту, образовање, културу, спорт и омладину, те за потребе расељених, повратника и националних мањина. Средства су у току 2010. године трошена у складу са планираним износима са мањим одступањем на појединим позицијама.

Планом буџета за 2010. годину за потрошачку јединицу "Одјељење за инспекцијске послове" предвиђена су средства у висини од 510.000,00 КМ а

реализована у износу од 503.764,64 КМ или 98,78% у односу на план. Потрошња потрошачке јединице "Одјељење комуналне полиције" је у износу од 148.411,72 КМ или 98,94% у односу на планирана средства за прошлу годину, а што је у складу са планираном динамиком трошења. Потрошња обе потрошачке јединице углавном се односила на потребе уклањања дотрајалих објеката по налозима инспекцијских органа као и на одржавање чистоће на јавним површинама (уклањање плаката и графита, одвожење комуналног отпада) и на друге послове из надложности ових одјељења.

Средства потрошачке јединице "Служба заједничких послова" предвиђени план потрошње у износу од 549.900,00 КМ реализовала је у износу од 536.630,24 КМ или 97,59% у односу на план. Средства ове потрошачке јединице намјењена су куповини ХТЗ опреме за раднике Административне службе, одржавању зграде Административне службе као и моторних возила. Потрошња ове потрошачке јединице била је у складу са планираним износима за 2010. годину.

Потрошња потрошачке јединице "Центар за социјални рад" у 2010. години планирана је у износу од 7.322.800,00 КМ а остварена у износу од 7.242.193,29 КМ или 98,90% у односу на план за посматрани период. Значајан дио средстава ове потрошачке јединице реализован је у оквиру планираних ставки ″Текућих помоћи″ у износу од 5.049.806,75 КМ. Поменута средства утрошена су за задовољавање потреба социјалних категорија наших суграђана у току 2010. године.

"Центар за предшколско васпитање и образовање" планирана средства у висини од 7.844.400,00 КМ реализовао је у висини од 7.578.507,85 КМ или 96,61% у односу на план за посматрану годину. Потрошачка јединица "Бански двор-Културни центар" планирана средства у висини од 1.114.000,00 КМ потрошила је у износу од 1.079.739,14 КМ, док је "Институт за историју" остварио потрошњу у висини од 34.311,92 КМ и то до момента гашења ове институције у 2010. години.

Планирана средства потрошачке јединице "Одсјек за цивилну заштиту" у висини од 1.537.100,00 КМ утрошена су у износу од 1.254.316,41 КМ или 81,60% од планираних за 2010. годину. "Градска развојна агенција" планирана средства за 2010. годину у висини од 2.288.800,00 КМ реализовала је у износу од 1.989.969,21 КМ или 86,94% у односу на план. Значајан дио средстава ове потрошачке јединице утрошен је на позицији 6143-средства за развој малих и средњих предузећа, а иста су реализована у цјелокупном износу од 350.000,00 КМ, колико је и додијељено бесповратних средстава малим и средњим предузећима на територији Града. Такође, за потребе успостављање дугорочног пројекта Гарантног фонда у 2010. години, реализовано је 500.000,00 КМ.

Потршачка јединица "Центар за развој и унапређење села" реализацију планираних средстава вршила је у планираним оквирима за 2010. годину, а иста износи 8.029.539,26 КМ или 98,40% у односу на план за посматрану годину. У оквиру "Центра за развој и унапређење села" реализована су средства намјењена пољопривредним пројектима, у висини од 617.333,54 КМ као и пројекат "Водоснабдјевање сеоског подручја Града" који је финансиран из кредитних средстава. Поменути пројекат реализован је у висини од 2.700.000,00 КМ, што је у складу са приливом кредитних средстава намјењених за реализацију поменутог пројекта.

Буџетом за 2010. годину планирана средства "Спортске дворане Борик" у износу од 1.401.100,00 КМ утрошена су у износу од 1.378.878,61 КМ или 98,41% у односу на план. Поменута средства утрошена су за нормално и несметано функционисање ове јавне установе у прошлој години. Буџетска потрошња средњих школа на територији Града, које су увођењем трезорског система пословања стекле статус потрошачких јединица, у току 2010. године била је у планираним оквирима.

На крају треба истаћи да ″Извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2010. годину″ представља приказ реално остварених прихода и расхода Града за 2010. годину. И поред тога што су у 2010. години расходи остварени у нешто већем износу од прихода, што је и законом допуштено јер је дефицит законска категорија, Град је извршио све законом дефинисане обавезе у 2010. години. У циљу санирања насталог дефицита из 2010. године, као што је већ речено, предлажемо реалокације средстава у буџету за 2011. годину, како би се на почетку текуће године створили услови за елиминицију пренесених обавеза у наредни период.

Због свега наведеног, предлажемо Скупштини Града да усвоји "Извјештај о извршењу буџета Града за период 01.01. - 31.12.2010. године".

Економ. код	ОПИС	План 2010. год.	Извршење 2010. год.	% 4/3
1	2	3	4	5

ПРИХОДИ, ГРАНТОВИ, ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2010. ГОДИНУ

I ПРИХОДИ

71	***П о р е с к и п р и х о д и***	***80.435.000,00***	***79.411.636,41***	***98,73***
713	**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**10.825.000,00**	**11.117.538,70**	**102,70**
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	900.000,00	993.890,68	110,43
713112	Порез на приходе од самосталних дјелатности у паушал. износу	0,00	11.911,61	-
713113	Порез на лична примања	9.925.000,00	10.111.154,29	101,88
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	0,00	582,12	-
714	**Порези на имовину**	**5.925.000,00**	**5.775.019,50**	**97,47**
714111	Порез на имовину	1.525.000,00	1.314.511,83	86,20
714211	Порез на наслеђе и поклоне	400.000,00	373.277,23	93,32
714311	Порез на пренос непокретности и права	4.000.000,00	4.087.230,44	102,18
715	**Индиректни порези**	**63.600.000,00**	**62.431.897,81**	**98,16**
715100	Заостале обавезе (порез на промет произ. и усл.)	1.100.000,00	908.993,02	82,64
715199	Приходи од индиректних пореза	62.500.000,00	61.522.904,79	98,44
719	**Остали порези**	**85.000,00**	**87.180,40**	**102,57**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	85.000,00	87.180,40	102,57
72	***Н е п о р е с к и п р и х о д и***	***49.537.000,00***	***42.043.776,33***	***84,87***
721	**Приходи од предузетничке активности и имовине**	**6.502.550,00**	**5.951.225,25**	**91,52**
721211	Приходи од камата по основу орочених депозита	200.000,00	171.395,61	85,70
721213	Приходи од камата на средства корисника буџета општина и градова по депозитима у пословним банкама	150.000,00	107.429,57	71,62
721218	Приходи од камата на кредитна средства	2.000,00	3.372,38	168,62
721222	Приходи од давања у закуп објеката општина и градова	1.350.000,00	1.238.682,62	91,75
721223	Приходи од земљишне ренте	4.800.000,00	4.429.672,76	92,28
721511	Приходи од позитивних курсних разлика	550,00	672,31	122,24

Економ. код	ОПИС	План 2010. год.	Извршење 2010. год.	% 4/3
1	2	3	4	5
722	**Накнаде и таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**41.614.450,00**	**33.304.650,73**	**80,03**
722118	Посебна републичка такса на нафтне деривате	0,00	817,45	-
722121	Општинске административне таксе	400,00	240,00	60,00
722131	Градске административне таксе	1.490.000,00	1.446.159,25	97,06
722311	Комуналне таксе за држање животиња	2.000,00	800,00	40,00
722312	Комуналне таксе на фирму	4.000.000,00	3.566.021,62	89,15
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	6.000,00	3.002,75	50,05
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред посл. простора у посл. сврхе	400.000,00	342.256,77	85,56
722315	Комунална такса за држање средстава за игру	30.000,00	12.500,00	41,67
722316	Комунална такса за приређивање музичког програма у угост. обј.	500,00	0,00	0,00
722317	Комунална такса за коришћење витрина за излаг. роба	0,00	168,40	-
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	650.000,00	611.033,78	94,01
722319	Комунална такса за коришт. простора за паркирање	2.800.000,00	2.430.131,21	86,79
722321	Боравишна такса	0,00	8.156,13	-
722396	Комунална такса на остале предмете таксирања	5.300,00	4.432,98	83,64
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	14.500.000,00	9.133.471,13	62,99
722411	Накнада за легализацију објеката	2.300.000,00	1.452.706,40	63,16
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	280.000,00	331.092,59	118,25
722421	Накнада за коришћење путева	68.000,00	65.429,96	96,22
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	100.000,00	60.567,35	60,57
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	350.000,00	269.756,26	77,07
722435	Средства за репродукцију шума остварена продајом шумских сортимената	150.000,00	140.000,00	93,33
722440	Накнаде за коришћење вода	1.000.000,00	950.714,72	95,07
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	3.350.000,00	3.281.845,69	97,97
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	5.000,00	13.402,07	268,04
722467	Средства за финансирање заштите од пожара	1.950.000,00	1.576.750,78	80,86
722468	Накнада за коришћење природних ресурса за производњу електричне енергије	600.000,00	539.743,96	89,96
722521	Приходи општинских органа управе	229.700,00	179.280,38	78,05
722591	**Остали приходи од пружања јавних услуга - приходи буџетских корисника**	**7.347.550,00**	**6.884.169,10**	**93,69**
	Центар за социјални рад	310.000,00	319.073,35	102,93
	Центар за предшколско васпитање и образовање	3.400.000,00	3.222.516,41	94,78
	Културни центар - Бански двор	314.000,00	282.096,63	89,84
	Градска развојна агенција	0,00	717,00	-
	Центар за развој и унапређење села	478.000,00	480.621,75	100,55
	Спортска дворана "Борик"	480.000,00	487.062,72	101,47
	Гимназија	83.000,00	82.923,79	99,91
	Грађевинска школа	30.000,00	30.885,80	102,95
	Економска школа	98.930,00	88.023,78	88,98
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	114.880,00	80.478,25	70,05
	Медицинска школа	95.000,00	74.691,06	78,62
	Пољопривредна школа	180.000,00	109.864,56	61,04
	Техничка школа	201.670,00	172.363,08	85,47
	Технолошка школа	72.700,00	59.066,59	81,25
	Угоститељско-трговинско-туристичка школа	140.000,00	119.459,56	85,33
	Школа ученика у привреди	38.000,00	29.191,71	76,82
	Музичка школа "Владо Милошевић"	147.050,00	141.955,16	96,54
	Центар "Заштити ме"	291.270,00	321.927,60	110,53
	Центар за образовање и васпитање и рехаб. слушања и говора	873.050,00	781.250,30	89,49

Економ. код	ОПИС	План 2010. год.	Извршење 2010. год.	% 4/3
1	2	3	4	5
723	**Новчане казне**	**270.000,00**	**277.925,00**	**102,94**
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом СО	270.000,00	277.925,00	102,94
729	**Остали непорески приходи**	**1.150.000,00**	**2.509.975,35**	**218,26**
729124	Остали општински приходи	1.150.000,00	2.509.975,35	218,26

II ПОМОЋИ И ГРАНТОВИ

73	***Текуће помоћи и грантови***	***96.000,00***	***95.954,50***	***99,95***
731	**Текуће помоћи**	**96.000,00**	**95.954,50**	**99,95**
731221	Помоћ од Државе-Пројекат стамбеног збрињ. Рома-"Ромска кућа"	96.000,00	95.954,50	99,95
81	***Добици***	***1.144.300,00***	***1.417.658,80***	***123,89***
811	**Капитални добици**	**800.000,00**	**1.099.913,05**	**137,49**
811311	Капиталне помоћи од невладиних извора (Ватрог. савез РС)	675.000,00	974.913,05	144,43
811911	Остали капит. добици (Пројекат ГАП-Друштвени дом Поткозарје)	125.000,00	125.000,00	100,00
812	**Капиталне помоћи**	**344.300,00**	**317.745,75**	**92,29**
812212	Примљене помоћи од РС-Изградња централног Спомен обиљежја погинулим борцима	174.300,00	174.239,00	99,97
812212	Примљене помоћи од РС-Изградња спорт. терена у насељу Вртаче	20.000,00	0,00	0,00
812212	Примљене помоћи од РС-Изградња водовода у насељу Мотике	100.000,00	115.000,00	115,00
812216	Примљене помоћи од мјесних заједница (учешће грађана)	50.000,00	28.506,75	57,01

III ФИНАНСИРАЊЕ

81	***Финансирање (добици)***	***13.057.700,00***	***12.252.486,97***	***93,83***
811	**Капитални добици**	**450.000,00**	**450.000,00**	**100,00**
811111	Прилив од продаје земљишта	450.000,00	450.000,00	100,00
813	**Примљене отплате датих зајмова**	**175.000,00**	**167.059,82**	**95,46**
813211	Отплате од позајмљивања појединцима	175.000,00	167.059,82	95,46
814	**Дугорочни кредити и зајмови**	**12.432.700,00**	**11.635.427,15**	**93,59**
814331	*Приливи од домаћих финансијских институција*	*12.432.700,00*	*11.635.427,15*	*93,59*
	Изградња цјевовода - Западни транзит	881.000,00	880.769,57	99,97
	Проширење Новог гробља на Побрђу	400.000,00	371.120,31	92,78
	Отклањање посљедица елементарних непогода-реконструкција и санација објеката	2.500.000,00	2.492.383,93	99,70
	Реконструкција амбуланти на подручју Града	51.700,00	51.624,48	99,85
	Реконструкција и доградња вртића на територији Града	400.000,00	155.763,68	38,94
	Водоснабдјевање сеоског подручја Града	2.700.000,00	2.700.000,00	100,00
	Изградња I фазе Централног гробља-комунална инфраструкт.	5.500.000,00	4.983.765,18	90,61

ПРИХОДИ (ПОРЕСКИ+НЕПОРЕСКИ):	***129.972.000,00***	***121.455.412,74***	***93,45***
ПОМОЋИ И ГРАНТОВИ:	***1.240.300,00***	***1.513.613,30***	***122,04***
ФИНАНСИРАЊЕ (ДОБИЦИ, ОТПЛАТЕ):	***625.000,00***	***617.059,82***	***98,73***
ФИНАНСИРАЊЕ ИЗ КРЕДИТ. СРЕДСТАВА:	***12.432.700,00***	***11.635.427,15***	***93,59***
УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА:	***144.270.000,00***	***135.221.513,01***	***93,73***

Економ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 5/4
1	2	3	4	5	6

БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ЗА 2010. ГОДИНУ
(ЕКОНОМСКА КЛАСИФИКАЦИЈА)

61	***Текући трошкови***	***100.254.975,00***	***100.190.375,00***	***96.492.231,57***	***96,31***
611	**Плате и накнаде трошкова запослених**	**32.505.506,00**	**32.503.356,00**	**31.714.827,25**	**97,57**
611100	Бруто плате и накнаде	27.055.252,00	27.055.252,00	26.615.829,15	98,38
611200	Накнаде трошкова запослених	5.450.254,00	5.448.104,00	5.098.998,10	93,59
612	**Порези и допр. на остала лична примања**	**2.695.484,00**	**2.696.324,00**	**2.530.470,36**	**93,85**
612100	Порези и допр. на остала лична примања	2.646.484,00	2.647.324,00	2.509.297,57	94,79
612200	Остали доприноси	26.000,00	26.000,00	5.312,82	20,43
612300	Остали порези	23.000,00	23.000,00	15.859,97	68,96
613	**Трошкови материјала и услуга**	**40.281.814,00**	**40.302.524,00**	**38.313.928,03**	**95,07**
613100	Путни трошкови	233.925,00	246.135,00	220.802,01	89,71
613200	Трошкови енергије	3.725.637,00	3.719.007,00	3.496.342,49	94,01
613300	Трошкови комуналних и комуникационих усл.	8.143.087,00	8.145.597,00	7.798.558,29	95,74
613400	Набавка материјала	2.889.661,00	2.932.511,00	2.854.933,75	97,35
613500	Трошкови услуга превоза и горива	450.439,00	465.399,00	448.105,25	96,28
613600	Закуп имовине и опреме	338.950,00	338.950,00	322.286,72	95,08
613700	Трошкови текућег одржавања	5.973.307,00	5.974.387,00	5.602.316,33	93,77
613800	Трошк. осигурања, банкар. услуга и усл. пл. пр.	352.103,00	352.133,00	312.325,43	88,70
613900	Уговорене услуге	18.174.705,00	18.128.405,00	17.258.257,76	95,20
614	**Текуће помоћи**	**20.294.511,00**	**20.270.511,00**	**19.980.301,48**	**98,57**
614100	Помоћи другим нивоима владе	2.082.100,00	2.096.100,00	2.073.098,37	98,90
614200	Помоћи појединцима	7.986.521,00	7.949.021,00	7.879.603,41	99,13
614300	Помоћи непрофитним организацијама	8.928.890,00	8.928.390,00	8.737.599,70	97,86
614400	Субвенције јавним предузећима	947.000,00	947.000,00	940.000,00	99,26
614500	Субвенције приватним предузећима	350.000,00	350.000,00	350.000,00	100,00
615	**Капиталне помоћи**	**674.000,00**	**674.000,00**	**615.205,65**	**91,28**
615100	Капиталне помоћи другим нивоима владе	92.000,00	92.000,00	91.844,63	99,83
615200	Капиталне помоћи појединцима и непроф. орг.	582.000,00	582.000,00	523.361,02	89,92
616	**Трошкови за камате и остале накнаде**	**3.803.660,00**	**3.743.660,00**	**3.337.498,80**	**89,15**
616300	Камате на домаће кредите	3.613.660,00	3.553.660,00	3.164.317,86	89,04
616400	Остале накнаде везане за кредитирање	190.000,00	190.000,00	173.180,94	91,15
82	***Капитални расходи***	***44.015.025,00***	***44.079.625,00***	***40.354.327,54***	***91,55***
821	**Трошкови за набавку сталних средстава**	**35.600.025,00**	**35.664.625,00**	**31.961.612,17**	**89,62**
821100	Набавка земљишта, шума и вишегод. засада	2.413.000,00	2.413.000,00	2.400.808,12	99,49
821200	Набавка грађевинских објеката	19.186.330,00	19.269.330,00	17.082.197,24	88,65
821300	Набавка опреме	2.085.014,00	2.024.764,00	1.531.604,04	75,64
821400	Набавка осталих сталних средстава	68.120,00	68.120,00	67.862,61	99,62
821500	Набавка сталних средстава у облику права	2.871.310,00	2.871.310,00	2.409.749,04	83,93
821600	Реконструкција и инвестиционо одржавање	8.720.151,00	8.762.001,00	8.397.527,68	95,84
821700	Нематеријална улагања	256.100,00	256.100,00	71.863,44	28,06

Економ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 5/4
1	2	4	5	6	7
822	**Позајмљивање и учешће у акцијама**	**500.000,00**	**500.000,00**	**500.000,00**	**100,00**
822600	Позајмљивање домаћим институцијама	500.000,00	500.000,00	500.000,00	100,00
823	**Отплата дугова**	**7.915.000,00**	**7.915.000,00**	**7.892.715,37**	**99,72**
823200	Отплата иностраног задуживања	73.500,00	73.500,00	71.518,48	97,30
823300	Отплата домаћег задуживања	7.841.500,00	7.841.500,00	7.821.196,89	99,74
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА :		***144.270.000,00***	***144.270.000,00***	***136.846.559,11***	***94,85***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ЗА 2010. ГОДИНУ
(ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА)

01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	36.173.540,00	36.173.540,00	34.583.945,23	95,61
0170	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ-отплате и камате	11.648.660,00	11.588.660,00	11.161.653,73	96,32
02	ОДБРАНА	1.537.100,00	1.537.100,00	1.254.316,41	81,60
04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	6.406.920,00	6.406.920,00	6.290.805,05	98,19
05	ЗАШТИТА ЧОВЈЕКОВЕ ОКОЛИНЕ	157.200,00	157.200,00	157.200,00	100,00
06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	54.398.370,00	54.398.370,00	50.262.505,04	92,40
07	ЗДРАВСТВО	1.177.410,00	1.202.910,00	1.204.898,38	100,17
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	7.926.400,00	7.909.900,00	7.822.375,20	98,89
09	ОБРАЗОВАЊЕ	14.431.600,00	14.406.100,00	13.713.361,55	95,19
10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	10.412.800,00	10.489.300,00	10.395.498,52	99,11
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:		***144.270.000,00***	***144.270.000,00***	***136.846.559,11***	***94,85***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ЗА 2010. ГОДИНУ
(ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА)

Назив потрошачке јединице: **СКУПШТИНА ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002110**

61		***Текући трошкови***	***1.864.000,00***	***1.864.000,00***	***1.787.988,91***	***95,92***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених и скупштинских одборника**	**970.225,00**	**970.225,00**	**916.446,54**	**94,46**
611100	0111	Бруто плате и накнаде	209.000,00	209.000,00	200.704,31	96,03
611200	0111	Накнаде трошкова запослених	5.225,00	5.225,00	4.694,51	89,85
611200	0111	Накнаде скупштинских одборника	406.000,00	406.000,00	364.657,72	89,82
611200	0111	Накнаде члановима Савјета МЗ-а	350.000,00	350.000,00	346.390,00	98,97
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**421.515,00**	**421.515,00**	**404.651,64**	**96,00**
612100	0111	Порези и допр. на остала лична примања	2.850,00	2.850,00	2.583,26	90,64
612100	0111	Порези и допр. на остала лична примања скупштинских одборника	220.400,00	220.400,00	205.977,70	93,46
612100	0111	Порези и допр. на остала лична примања чланова Савјета МЗ-а	198.265,00	198.265,00	196.090,68	98,90
613		**Трошкови материјала и услуга**	**32.800,00**	**32.800,00**	**31.960,40**	**97,44**
613100	0111	Путни трошкови	2.800,00	2.800,00	2.760,91	98,60
613900	0111	Уговорене услуге	30.000,00	30.000,00	29.199,49	97,33
614		**Текуће помоћи**	**439.460,00**	**439.460,00**	**434.930,33**	**98,97**
614300	0840	Средства за друштвено-политичке организ.	435.000,00	435.000,00	430.930,33	99,06
614300	0111	Обиљежавање манифестација у МЗ	4.460,00	4.460,00	4.000,00	89,69
82		***Капитални расходи***	***350.000,00***	***350.000,00***	***274.211,42***	***78,35***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**350.000,00**	**350.000,00**	**274.211,42**	**78,35**
821200	0111	Куповина пословног простора за МЗ	200.000,00	200.000,00	140.000,00	70,00
821600	0111	Санација и опремање простора МК	150.000,00	150.000,00	134.211,42	89,47
		УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:	***2.214.000,00***	***2.214.000,00***	***2.062.200,33***	***93,14***

Назив потрошачке јединице: **ТРОШКОВИ ИЗБОРА И ИЗБОРНЕ КОМИСИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002111**

61		***Текући трошкови***	***479.700,00***	***479.700,00***	***394.882,26***	***82,32***
611		**Плате и накнаде трошкова запосленених**	**234.160,00**	**234.160,00**	**187.252,00**	**79,97**
611200	0160	Накнаде члановима Изборне комисије	48.000,00	48.000,00	45.000,00	93,75
611200	0160	Накнаде трошкова обуке бирачких одбора	26.600,00	26.600,00	26.600,00	100,00
611200	0160	Накнада за бирачка мјеста и простор за обуку	33.810,00	33.810,00	33.650,00	99,53
611200	0160	Накнаде ангажованих лица за техничку подршку изборима	102.000,00	102.000,00	60.652,00	59,46
611200	0160	Накнада за жријебање за позиције у бирачким одборима и обраду резулт. избора	23.750,00	23.750,00	21.350,00	89,89

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**102.040,00**	**102.040,00**	**102.033,99**	**99,99**
612100	0160	Порези и доп. на остала лична примања чланова Изборне комисије	28.000,00	28.000,00	25.479,87	91,00
612100	0160	Порези и доприноси на ост. лич. прим.	74.040,00	74.040,00	76.554,12	103,40
613		**Трошкови материјала и услуга**	**143.500,00**	**143.500,00**	**105.596,27**	**73,59**
613100	0160	Путни трошкови	5.000,00	5.000,00	836,00	16,72
613300	0160	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	20.000,00	20.000,00	18.480,00	92,40
613400	0160	Набавка материјала	32.000,00	32.000,00	3.362,93	10,51
613500	0160	Трошкови услуга превоза и горива	51.500,00	51.500,00	50.920,91	98,88
613900	0160	Уговорене услуге	35.000,00	35.000,00	31.996,43	91,42
82		***Капитални расходи***	***11.000,00***	***11.000,00***	***5.950,65***	***54,10***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**11.000,00**	**11.000,00**	**5.950,65**	**54,10**
821300	0160	Набавка опреме	11.000,00	11.000,00	5.950,65	54,10
		УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:	***490.700,00***	***490.700,00***	***400.832,91***	***81,69***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**
Број потрошачке јединице: **2002120**

61		***Текући трошкови***	***1.167.100,00***	***1.167.100,00***	***1.101.133,10***	***94,35***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**214.225,00**	**214.225,00**	**206.651,92**	**96,46**
611100	0111	Бруто плате и накнаде	209.000,00	209.000,00	202.277,00	96,78
611200	0111	Накнаде трошкова запослених	5.225,00	5.225,00	4.374,92	83,73
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**2.850,00**	**2.850,00**	**2.402,30**	**84,29**
612100	0111	Порези и допр. на остала лична примања	2.850,00	2.850,00	2.402,30	84,29
613		**Трошкови материјала и услуга**	**902.025,00**	**902.025,00**	**853.675,07**	**94,64**
613100	0111	Путни трошкови	15.025,00	15.025,00	12.931,70	86,07
613400	0111	Набавка материјала - Савјет за климатске промјене	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
613600	0111	Закуп имовине и опреме - Савјет за климатске промјене	20.000,00	20.000,00	17.550,00	87,75
613900	0111	Уговорене услуге - Савјет за климатске промјене	92.000,00	92.000,00	96.965,72	105,40
613900	0111	Уговорене услуге	80.000,00	80.000,00	79.764,52	99,71
613900	0111	Исплата накнада у судским поступцима	527.000,00	527.000,00	510.688,96	96,90
613900	0111	Трошкови међународне и међуопштинске сарадње	95.000,00	95.000,00	90.451,99	95,21
613900	0111	Трошкови услуга јавног информисања	65.000,00	65.000,00	45.322,18	69,73
614		**Текуће помоћи**	**48.000,00**	**48.000,00**	**38.403,81**	**80,01**
614200	0111	Помоћи појединцима	15.000,00	15.000,00	6.352,49	42,35
614300	0111	Финансирање Фондације "Иновациони центар"	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
614300	0111	Помоћи непрофитним организацијама	3.000,00	3.000,00	2.051,32	68,38

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
82		***Капитални расходи***	***2.413.000,00***	***2.413.000,00***	***2.400.808,12***	***99,49***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**2.413.000,00**	**2.413.000,00**	**2.400.808,12**	**99,49**
821100	0620	Прибављање градског грађевинског земљишта за потребе изградње инфраструктурних објеката и других објеката од интереса за град	2.413.000,00	2.413.000,00	2.400.808,12	99,49
		УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:	***3.580.100,00***	***3.580.100,00***	***3.501.941,22***	***97,82***

Назив потрошачке јединице: **БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА**
Број потрошачке јединице: **2002122**

614		**Текуће помоћи**	**1.960.000,00**	**1.960.000,00**	**1.937.019,50**	**98,83**
614100	0111	Буџетска резерва	1.960.000,00	1.960.000,00	1.937.019,50	98,83
		УКУПНО БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:	***1.960.000,00***	***1.960.000,00***	***1.937.019,50***	***98,83***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002140**

61		***Текући трошкови***	***23.968.000,00***	***23.968.000,00***	***23.648.139,21***	***98,67***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**19.264.000,00**	**19.264.000,00**	**19.182.206,64**	**99,58**
611100	0111	Бруто плате и накнаде	16.800.000,00	16.800.000,00	16.785.326,29	99,91
611100	0111	Бруто плате-приправници	106.000,00	106.000,00	84.378,84	79,60
611200	0111	Накнаде трошкова запослених	2.283.000,00	2.283.000,00	2.250.982,79	98,60
611200	0111	Накнаде трошкова запослених-приправници и волонтери	25.000,00	25.000,00	21.641,72	86,57
611200	0111	Отпремнине за пензије	50.000,00	50.000,00	39.877,00	79,75
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**1.307.000,00**	**1.307.000,00**	**1.269.161,10**	**97,10**
612100	0111	Порези и допр. на остала лична примања	1.250.000,00	1.250.000,00	1.239.641,73	99,17
612100	0111	Порези и допр. на остала лична примања - приправници и волонтери	14.000,00	14.000,00	11.979,55	85,57
612200	0111	Остали доприноси	26.000,00	26.000,00	5.312,82	20,43
612300	0111	Остали порези	17.000,00	17.000,00	12.227,00	71,92
613		**Трошкови материјала и услуга**	**3.290.940,00**	**3.290.940,00**	**3.090.971,47**	**93,92**
613100	0111	Путни трошкови	55.000,00	70.000,00	69.581,24	99,40
613200	0111	Трошкови енергије	400.000,00	400.000,00	383.536,92	95,88
613300	0111	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	710.000,00	710.000,00	683.280,40	96,24
613400	0111	Набавка материјала	660.000,00	700.000,00	698.104,50	99,73
613500	0111	Трошкови услуга превоза и горива	125.000,00	140.000,00	134.076,54	95,77
613600	0111	Закуп имовине и опреме	36.000,00	36.000,00	29.620,63	82,28
613700	0111	Трошкови текућег одржавања	170.000,00	170.000,00	149.050,78	87,68
613800	0111	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	180.000,00	180.000,00	153.796,62	85,44
613900	0111	Услуге ЗИБЛ-а	200.000,00	200.000,00	154.513,26	77,26
613900	0111	Пројекат електронске матичне књиге	90.000,00	20.000,00	19.391,58	96,96
613900	0111	Услуге стручног образовања	90.000,00	90.000,00	67.255,29	74,73
613900	0111	Услуге за одржавање ORACLE лиценци	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00
613900	0111	Уговорене услуге	558.940,00	558.940,00	548.763,71	98,18

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
614		**Текуће помоћи**	**106.060,00**	**106.060,00**	**105.800,00**	**99,75**
614300	0840	Синдикална организација Административне службе града	106.060,00	106.060,00	105.800,00	99,75
82		***Капитални расходи***	***888.100,00***	***888.100,00***	***549.934,26***	***61,92***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**888.100,00**	**888.100,00**	**549.934,26**	**61,92**
821300	0111	Набавка опреме	290.000,00	290.000,00	210.201,58	72,48
821500	0111	Набавка сталних сред. у обл. права-лиценце	350.000,00	350.000,00	274.768,88	78,51
821700	0111	Нематеријална улагања (набавка софтвера)	221.000,00	221.000,00	18.318,20	8,29
821700	0111	Нематеријална улагања (набавка софтвера - програм оцјењивања запослених)	27.100,00	27.100,00	46.645,60	172,12
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:	***24.856.100,00***	***24.856.100,00***	***24.198.073,47***	***97,35***

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

61		***Текући трошкови***	***3.291.300,00***	***3.291.300,00***	***3.281.904,00***	***99,71***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**639.400,00**	**639.400,00**	**637.149,00**	**99,65**
613900	0490	Процјена и накнада штете причињене од заштићене дивљачи	3.500,00	3.500,00	1.088,00	31,09
613900	0540	Испитивање дијагностичких материјала и заразних болести животиња	11.200,00	11.200,00	11.200,00	100,00
613900	0490	Одабир мушких приплодних грла, говеда и коња	6.300,00	6.300,00	6.300,00	100,00
613900	0421	Привођење земљишта култури	311.000,00	311.000,00	309.927,00	99,65
613900	0421	Статистичка праћења у биљној производњи	4.400,00	4.400,00	4.347,85	98,81
613900	0540	Систем противградне заштите	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00
613900	0422	Уговорене усл.-израда шумско-привредне основе за шуме у прив. својини на подручју Града	210.000,00	210.000,00	208.073,00	99,08
613900	0490	Уговорене услуге	43.000,00	43.000,00	46.213,15	107,47
614		**Текуће помоћи**	**2.651.900,00**	**2.651.900,00**	**2.644.755,00**	**99,73**
614300	0473	Туристичка организација Града	726.000,00	726.000,00	726.000,00	100,00
614300	0540	Ботаничка башта	32.000,00	32.000,00	32.000,00	100,00
614300	0421	Институција за сертиф. органске производ.	26.000,00	26.000,00	26.000,00	100,00
614300	0421	Остали пројекти у области пољопривреде	27.000,00	27.000,00	27.000,00	100,00
614300	0540	Средства за сузбијање амброзије	24.000,00	24.000,00	24.000,00	100,00
614300	0490	Подстицај привредним манифестацијама	59.900,00	59.900,00	59.755,00	99,76
614300	0510	Подршка раду ЕКО центра Бочац	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00
614300	0490	Трошкови одржавања Олимпијског базена	770.000,00	770.000,00	770.000,00	100,00
614400	0490	Субвнеција АД "Топлана" по основу диспаритета цијена грijања	800.000,00	800.000,00	800.000,00	100,00
614400	0422	Прекид сјеча у шумама са посебном намјен.	147.000,00	147.000,00	140.000,00	95,24
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ:	***3.291.300,00***	***3.291.300,00***	***3.281.904,00***	***99,71***

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

61		***Текући трошкови***	***65.180,00***	***65.180,00***	***58.481,11***	***89,72***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**65.180,00**	**65.180,00**	**58.481,11**	**89,72**
613900	0660	Рушење објеката	63.980,00	63.980,00	57.311,11	89,58
613900	0660	Уговорене услуге	1.200,00	1.200,00	1.170,00	97,50

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
82		***Капитални расходи***	***1.096.020,00***	***1.096.020,00***	***915.964,02***	***83,57***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**1.096.020,00**	**1.096.020,00**	**915.964,02**	**83,57**
821500	0660	Израда изведбеног пројекта ремоделације и ревитализације тврђаве "Кастел"	362.000,00	362.000,00	362.000,00	100,00
821500	0660	Израда регулационих планова и остале док.	734.020,00	734.020,00	553.964,02	75,47
		УКУПНО ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:	***1.161.200,00***	***1.161.200,00***	***974.445,13***	***83,92***

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА

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

61		***Текући трошкови***	***213.000,00***	***213.000,00***	***137.697,03***	***64,65***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**213.000,00**	**213.000,00**	**137.697,03**	**64,65**
613900	0620	Стручни послови на реализацији програма	93.000,00	93.000,00	58.130,69	62,51
613900	0620	Остали трошкови	120.000,00	120.000,00	79.566,34	66,31
82		***Капитални расходи***	***12.971.000,00***	***12.971.000,00***	***11.181.724,86***	***86,21***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**12.971.000,00**	**12.971.000,00**	**11.181.724,86**	**86,21**
821200	0620	Изградња водоводне мреже на градском подручју	2.429.000,00	2.429.000,00	2.366.451,00	97,42
821200	0620	Изградња фекалне и оборинске канализац.	571.000,00	571.000,00	571.000,00	100,00
821200	0640	Изградња јавне расвјете	100.000,00	100.000,00	99.999,94	100,00
821200	0640	Изградња кабловске канализације	200.000,00	200.000,00	60.302,02	30,15
821200	0620	Припремање и опремање земљишта, стамбених и других објеката	1.460.000,00	1.460.000,00	887.934,39	60,82
821200	0620	Кредитна средства - изградња I фазе Централног гробља-комунална инфраструктура	5.500.000,00	5.500.000,00	4.983.765,08	90,61
821200	0620	Изградња осталих капиталних објеката	450.000,00	450.000,00	445.835,50	99,07
821200	0620	Кредитна средства-изградња цјевовода Западни транзит	881.000,00	881.000,00	527.976,71	59,93
821200	0620	Кредитна средства - проширење Новог гробља на Побрђу	400.000,00	400.000,00	371.120,31	92,78
821300	0620	Опремање паркинг простора, гаража и паук службе	180.000,00	180.000,00	144.619,33	80,34
821500	0620	Набавка средстава у облику права - израда урбанистичке и пројектне документације	600.000,00	600.000,00	555.805,30	92,63
821600	0640	Реконструкција јавне расвјете	200.000,00	200.000,00	166.915,28	83,46
		УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМ.:	***6.403.000,00***	***6.403.000,00***	***5.436.559,79***	***84,91***
		УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА СА КРЕДИТНИМ СРЕДС.:	***13.184.000,00***	***13.184.000,00***	***11.319.421,89***	***85,86***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002172**

61		***Текући трошкови***	***22.346.000,00***	***22.346.000,00***	***21.214.194,53***	***94,94***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**22.118.000,00**	**22.118.000,00**	**21.039.780,86**	**95,13**
613200	0640	Утрошак ел. енергије за јавну расвјету	1.500.000,00	1.500.000,00	1.425.797,53	95,05
613200	0660	Утрошак ел. енергије за семафоре	50.000,00	50.000,00	44.368,84	88,74
613200	0660	Утрошак ел. енергије пословних просторе	130.000,00	130.000,00	50.201,29	38,62
613200	0660	Утрошак ел. енергије - гараже	25.000,00	25.000,00	23.171,03	92,68
613300	0660	Одржавање јавне хигијене	5.100.000,00	5.100.000,00	4.836.534,61	94,83
613300	0660	Одржавање и уређење ријеке Врбас и осталих водотока	1.650.000,00	1.650.000,00	1.641.523,00	99,49
613300	0660	Утрошак воде за фонтане, тушеве и јавне чесме	60.000,00	60.000,00	33.670,75	56,12
613300	0660	Утрошак воде - гараже	3.000,00	3.000,00	718,29	23,94
613700	0660	Одржавање комуналне опреме	315.000,00	315.000,00	263.136,37	83,54
613700	0640	Одржавање јавне расвјете	665.000,00	665.000,00	631.971,10	95,03
613700	0660	Одржавање семафора мањег обима и јавних сатова	130.000,00	130.000,00	128.204,57	98,62
613700	0660	Одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	1.650.000,00	1.650.000,00	1.658.155,99	100,49
613700	0660	Одржавање локалних и некатегорисаних путева	1.600.000,00	1.600.000,00	1.599.999,67	100,00
613700	0660	Одржавање мостова и пропуста	260.000,00	260.000,00	134.896,12	51,88
613700	0660	Одржавање пословних простора и гаража, хитне интервенције	80.000,00	80.000,00	39.598,62	49,50
613700	0660	Одржавање опреме паркинг простора	250.000,00	250.000,00	161.602,67	64,64
613900	0660	Одржавање јавних зелених површина	3.500.000,00	3.500.000,00	3.457.353,84	98,78
613900	0660	Одржавање хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализације	650.000,00	650.000,00	649.705,65	99,95
613900	0660	Зимска служба	3.400.000,00	3.400.000,00	3.392.102,40	99,77
613900	0660	Израда техничке документације студија и катастра комуналне инфраструктуре	250.000,00	250.000,00	156.995,92	62,80
613900	0660	Трошкови административних услуга за пословне просторе и контрола откупне цијене стана	100.000,00	100.000,00	88.346,78	88,35
613900	0660	Остали расходи (огласи, анкете, фотокопирање, провизија ЗИБЛ-а, сахране незбрин. лица)	750.000,00	750.000,00	621.725,82	82,90
615		**Капиталне помоћи**	**228.000,00**	**228.000,00**	**174.413,67**	**76,50**
615200	0660	Санација фасада и поправка лифтова стамбених објеката	228.000,00	228.000,00	174.413,67	76,50

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
82		***Капитални расходи***	***8.516.500,00***	***8.516.500,00***	***7.944.922,03***	***93,29***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**8.516.500,00**	**8.516.500,00**	**7.944.922,03**	**93,29**
821200	0660	Изградња градских саобраћајница, тротоара и тргова	1.550.000,00	1.550.000,00	1.238.181,80	79,88
821200	0660	Изградња комуналне опреме	230.000,00	230.000,00	122.393,36	53,21
821200	0660	Изградња семафора	80.000,00	80.000,00	79.699,62	99,62
821200	0660	Изградња мостова	76.000,00	76.000,00	75.515,54	99,36
821300	0660	Набавка комуналне опреме	90.000,00	90.000,00	80.191,80	89,10
821300	0660	Набавка и изградња саобраћајне сигнализације и табле за улице	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
821500	0660	Набавка средстава у облику права - израда урбанистичке и пројектне документације	150.000,00	150.000,00	109.288,39	72,86
821600	0660	Кредитна средства-отклањање посљедица елементраних непогода-реконструкција и санација објеката	2.500.000,00	2.500.000,00	2.492.383,93	99,70
821600	0660	Инвестиционо одржавање јавне расвјете	90.000,00	90.000,00	87.532,52	97,26
821600	0660	Инвестиционо одржавање и реконструкција пословних простора и склоништа	240.000,00	240.000,00	240.805,55	100,34
821600	0660	Реконструкција Друштвеног дома у Поткозарју-(пројекат ГАП)	275.000,00	275.000,00	264.914,52	96,33
821600	0660	Реконструкција, модернизација, инвестиционо одрж. градских саобраћај.,тротоара и тргова	1.720.000,00	1.720.000,00	1.707.579,83	99,28
821600	0660	Модернизација, реконструција и инвестиционо одржавање локалних и некатегорисаних путева	1.485.500,00	1.485.500,00	1.446.435,17	97,37
		УКУПНО ЗАЈЕДНИЧКА КОМ. ПОТРОШЊА:	***28.362.500,00***	***28.362.500,00***	***26.666.732,63***	***94,02***
		УКУПНО ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА СА КРЕДИТНИМ СРЕДС.:	***30.862.500,00***	***30.862.500,00***	***29.159.116,56***	***94,48***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА:	***34.765.500,00***	***34.765.500,00***	***32.103.292,42***	***92,34***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***44.046.500,00***	***44.046.500,00***	***40.478.538,45***	***91,90***

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

61		***Текући трошкови***	***1.937.470,00***	***1.914.470,00***	***1.910.606,81***	***99,80***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**100,00**
613900	1090	Уговорене услуге	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,00
614		**Текуће помоћи**	**1.932.470,00**	**1.909.470,00**	**1.905.606,81**	**99,80**
614200	1030	Фонд "Петар Кочић"-стипендирање дјеце погинулих бораца	352.470,00	352.470,00	352.470,00	100,00
614200	1012	Средства за лијечење, рехабилитацију и друге помоћи	645.000,00	645.000,00	648.410,00	100,53
614200	1012	Средства за стамбено збрињавање бораца, РВИ и ППБ	350.000,00	338.000,00	334.416,01	98,94
614300	0840	Борачке организације Града	270.000,00	259.000,00	254.400,00	98,22
614300	0840	Помоћи борачким и другим организацијама	315.000,00	315.000,00	315.910,80	100,29

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
82		***Капитални расходи***	***771.330,00***	***854.330,00***	***844.686,99***	***98,87***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**771.330,00**	**854.330,00**	**844.686,99**	**98,87**
821200	1030	Набавка станова	566.530,00	649.530,00	640.121,94	98,55
821200	0820	Средства за изградњу централног Спомен обиљежја погинулим борцима	204.800,00	204.800,00	204.565,05	99,89
		УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШ.:	***2.708.800,00***	***2.768.800,00***	***2.755.293,80***	***99,51***

Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002190**

61		***Текући трошкови***	***6.864.660,00***	***6.804.660,00***	***6.077.512,78***	***89,31***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**3.081.000,00**	**3.081.000,00**	**2.758.574,42**	**89,54**
613900	0111	Трошкови поврата по рјешењима	450.400,00	450.400,00	232.596,19	51,64
613900	0111	Трошкови по основу судских одлука и судске таксе	2.550.600,00	2.550.600,00	2.525.978,23	99,03
613900	0660	Трошкови везани за усл. консултаната- KfW	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
616		**Трошкови за камате и остале накнаде**	**3.783.660,00**	**3.723.660,00**	**3.318.938,36**	**89,13**
616300	0170	Камата на домаће кредите	3.593.660,00	3.533.660,00	3.145.757,42	89,02
616400	0170	Трошкови обраде кредита	30.000,00	30.000,00	28.123,55	93,75
616400	0170	Оперативни трошкови - KfW	160.000,00	160.000,00	145.057,39	90,66
82		***Капитални расходи***	***8.025.000,00***	***8.025.000,00***	***7.993.027,52***	***99,60***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**160.000,00**	**160.000,00**	**150.312,15**	**93,95**
821500	0660	Набавка сталних средстава у облику права- израда и ревизија пројектне докумен. - KfW	160.000,00	160.000,00	150.312,15	93,95
823		**Отплата дугова**	**7.865.000,00**	**7.865.000,00**	**7.842.715,37**	**99,72**
823200	0170	Отплата иностраног задуживања	73.500,00	73.500,00	71.518,48	97,30
823300	0170	Отплата домаћег задуживања	7.791.500,00	7.791.500,00	7.771.196,89	99,74
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***14.889.660,00***	***14.829.660,00***	***14.070.540,30***	***94,88***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ**
Број потрошачке јединице: **2002210**

61		***Текући трошкови***	***7.896.440,00***	***7.915.940,00***	***7.802.762,32***	***98,57***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**13.000,00**	**13.000,00**	**11.309,08**	**86,99**
613900	0111	Стручни послови на реализацији програма и пројеката	3.000,00	3.000,00	2.248,52	74,95
613900	0111	Остали трошкови (објаве конкурса и сл.)	10.000,00	10.000,00	9.060,56	90,61

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ				
613		**Трошкови материјала и услуга**	**827.000,00**	**852.500,00**	**850.158,09**	**99,73**
613900	0740	Превентивна здр. заштита, вакцинација и др	3.000,00	3.000,00	3.044,30	101,48
613900	0740	Трошкови дератизације	140.000,00	140.000,00	139.672,00	99,77
613900	0740	Трошкови заштите од инсеката	118.000,00	118.000,00	117.854,10	99,88
613900	0740	Трошкови ургенција - помоћ витално угроженим лицима	223.000,00	223.000,00	221.431,45	99,30
613900	0740	Санитетско обезбјеђење скупова	15.000,00	15.000,00	14.637,60	97,58
613900	0740	Партиципација за пензионере до 65 год. ст.	256.000,00	281.500,00	281.598,64	100,04
613900	0740	Трошкови мртвозорства	72.000,00	72.000,00	71.920,00	99,89
614		**Текуће помоћи**	**96.900,00**	**96.900,00**	**96.933,50**	**100,03**
614200	1040	Подршка пронаталитетној политици Града - појединци	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00
614200	0740	Наука, конгреси и симп. у здравству - појед.	7.000,00	7.000,00	7.000,00	100,00
614300	0760	Средства намјењена "Дому здр." за потребе закупа објеката амбуланти породичне медицине	9.900,00	9.900,00	9.839,80	99,39
614300	0740	Наука, конгреси и симп. у здравству-орган.	10.000,00	10.000,00	9.910,00	99,10
614300	0740	Превенција болести овисности	30.000,00	30.000,00	30.183,70	100,61
		СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ				
614		**Текуће помоћи**	**1.552.500,00**	**1.527.000,00**	**1.445.785,37**	**94,68**
614200	0950	Стипендирање ученика и студената	1.000.000,00	974.500,00	922.781,30	94,69
614200	0942	Једнократне новчане помоћи ученицима и студентима	70.000,00	70.000,00	69.450,00	99,21
614200	0950	Конгреси и симпозијуми у науци	5.000,00	5.000,00	3.050,00	61,00
614300	0950	Донација Фондацији "Др Милан Јелић"	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
614300	0950	Конгреси и симпозијуми у науци-организац.	5.500,00	5.500,00	5.342,40	97,13
614300	0912	Набавка огријева за основне школе	82.000,00	82.000,00	82.000,00	100,00
614300	0912	Трошк. општин. и рег. такмичења осн. шк.	40.000,00	40.000,00	34.570,00	86,43
614300	0921	Трошк. општинских и рег.такм. средњих шк.	20.000,00	20.000,00	17.090,00	85,45
614300	0942	Рад студентске организац. на факултетима	30.000,00	30.000,00	27.000,00	90,00
614300	0970	Средства за акваријум	25.000,00	25.000,00	23.750,00	95,00
614300	0950	Научни пројекти од интереса за Град	20.000,00	20.000,00	20.041,67	100,21
614300	0950	ЈУ "Раднички универзитет"	90.000,00	90.000,00	89.300,00	99,22
614300	0950	Остали трошкови образовања	70.000,00	70.000,00	67.110,00	95,87
614300	0921	Средњошколски дом	85.000,00	85.000,00	84.300,00	99,18
		СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ				
613		**Трошкови материјала и услуга**	**41.000,00**	**50.000,00**	**48.389,67**	**96,78**
613900	0820	Уговорене услуге у области културе	41.000,00	50.000,00	48.389,67	96,78

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
614		**Текуће помоћи**	**929.000,00**	**934.000,00**	**930.679,97**	**99,64**
614300	0820	Издавачка дјелатност	52.000,00	52.000,00	50.800,00	97,69
614300	0820	Галерија "Терзић"	5.000,00	5.000,00	4.706,38	94,13
614300	0820	Учешће у финансирању аматеризма	350.000,00	350.000,00	349.912,59	99,98
614300	0820	Суфинан. програма филмске умјетности	37.000,00	37.000,00	37.000,00	100,00
614300	0820	Суфинан. програма позоришне умјетности	45.000,00	45.000,00	44.800,00	99,56
614300	0820	Суфинан. програма музичког стваралаштва	40.000,00	40.000,00	39.750,00	99,38
614300	0820	Суфинан. програма ликовне умјетности	30.000,00	30.000,00	29.851,00	99,50
614300	0820	Суфинан. "Сцене независних стваралаца"	20.000,00	20.000,00	20.760,00	103,80
614300	0820	Остале манифестације од значаја за Град - годишњи календар	280.000,00	285.000,00	284.100,00	99,68
614300	0820	Републичке установе културе	30.000,00	30.000,00	29.000,00	96,67
614300	0820	Музеј РС	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
614300	0820	Народна и универзитетска библиотека	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
614300	0820	"Музеј савремене умјетности"	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
614300	0820	Остали трошкови у области културе	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00

СРЕДСТВА ЗА СПОРТ

614		**Текуће помоћи**	**2.406.040,00**	**2.406.040,00**	**2.395.979,90**	**99,58**
614300	0810	Суфинансирање програма спортских организација од интереса за Град	1.470.000,00	1.470.000,00	1.463.997,80	99,59
614300	0810	Суфинансирање програма осталих спортских организација Града	588.240,00	588.240,00	586.153,10	99,65
614300	0810	Суфинансирање свјетских, европских и балканских такмичења која се одр. у Граду	135.000,00	135.000,00	135.000,00	100,00
614300	0810	Суфинансирање осталих спортских манифестација - годишњи календар	135.000,00	135.000,00	134.164,00	99,38
614300	0810	Школски и студентски рекреативни спорт	77.800,00	77.800,00	76.665,00	98,54

СРЕДСТВА ЗА ОМЛАДИНУ

614		**Текуће помоћи**	**228.000,00**	**228.000,00**	**227.471,60**	**99,77**
614300	0840	Суфинан. омладинских активности везаних за "Стратегију омладинске политике Града за 2007-2011 године"	150.000,00	150.000,00	149.562,18	99,71
614300	0840	Средства за рад и програмске активности "Дома омладине"	53.000,00	53.000,00	52.959,42	99,92
614300	0840	Средства за рад и активности Омладинског савјета	25.000,00	25.000,00	24.950,00	99,80

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		ОСТАЛА СРЕДСТВА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ				
614		**Текуће помоћи**	**827.000,00**	**832.500,00**	**829.163,04**	**99,60**
614200	1012	Помоћ жртвама породичног насиља и ментално обољелим	63.000,00	63.000,00	62.200,00	98,73
614200	1020	Помоћи за суфинанансирање лијечења социјално угрожених лица	40.000,00	40.000,00	39.900,00	99,75
614200	1020	Хуманитарне помоћи појединцима	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
614200	1012	План побољшања живота инвалидних лица од 2008. до 2013. године	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00
614200	1040	Подршка породицама са четверо и више дјеце-појединци	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00
614300	1040	Подршка породицама са четверо и више дјеце-организације	24.000,00	24.000,00	23.000,00	95,83
614300	1090	Хуманитарне организације	580.000,00	585.500,00	585.390,32	99,98
614300	1090	Социјални прог. у сардњи са међунар. зајед.	44.000,00	44.000,00	42.672,72	96,98
		СРЕДСТВА ЗА РАСЕЉЕНЕ, ПОВРАТНИКЕ И НАЦИОНАЛНЕ МАЊИНЕ				
614		**Текуће помоћи**	**419.000,00**	**419.000,00**	**419.002,82**	**100,00**
614200	1020	Помоћ избјеглим,расељеним и повратниц.	235.000,00	235.000,00	235.032,44	100,01
614300	1020	Помоћ удружењима избјеглих, расељених и повратника	47.000,00	47.000,00	47.000,00	100,00
614300	0840	Националне мањине	92.000,00	92.000,00	91.984,00	99,98
614300	0820	Суфинансирање културних и хуманитарних програма националних мањина	45.000,00	45.000,00	44.986,38	99,97
		СРЕДСТВА ЗА ОСТАЛЕ ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ				
614		**Текуће помоћи**	**203.000,00**	**203.000,00**	**198.941,93**	**98,00**
614300	0840	Удружења грађана	70.000,00	70.000,00	69.610,00	99,44
614300	0840	Пројекти невладиних организација	50.000,00	50.000,00	49.981,93	99,96
614300	0840	Средства за вјерске заједнице	83.000,00	83.000,00	79.350,00	95,60
615		**Капиталне помоћи**	**354.000,00**	**354.000,00**	**348.947,35**	**98,57**
615200	0610	Средства за суфинансирање изградње стамбених објеката за породице са 5 и више дјеце	115.000,00	115.000,00	110.659,59	96,23
615200	0610	Пројекат стамбеног збрињавања Рома - "Ромска кућа"	96.000,00	96.000,00	95.948,50	99,95
615200	1012	План побољ. живота инвалид. лица-изградња лифта	22.000,00	22.000,00	21.691,80	98,60
615200	0912	Средства за реконструкцију, одржавање и опремање основних школа	111.000,00	111.000,00	110.807,66	99,83
615200	0760	Средстав за опремање амбул. пород. медиц.	10.000,00	10.000,00	9.839,80	98,40

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
82		***Капитални расходи***	***1.338.700,00***	***1.319.200,00***	***1.028.484,72***	***77,96***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**1.338.700,00**	**1.319.200,00**	**1.028.484,72**	**77,96**
821200	0820	Изградња споменика - бисте, статуе и сл.	3.000,00	3.000,00	1.974,20	65,81
821300	0820	Културна баштина-откуп умјетничких дјела	2.000,00	2.000,00	1.261,40	63,07
821300	0840	Средства за опремање "Дома младих"	97.000,00	77.500,00	76.170,30	98,28
821500	0111	Израда пројеката од интереса за Град	174.000,00	174.000,00	124.933,30	71,80
821600	0610	Реконструкција и доградња вртића у Крфској ул. и Ос. школи "Св. Сава" Лауш	421.000,00	421.000,00	419.534,00	99,65
821600	0760	Средства за реконструкцију, санацију и опремање објеката "Дома здравља" и пор. медицине	190.000,00	190.000,00	197.223,36	103,80
821600	0610	Кредитна средства - реконструкција амбуланти на подручју Града	51.700,00	51.700,00	51.624,48	99,85
821600	0610	Кредитна средства - реконструкција и доградња вртића на територији Града	400.000,00	400.000,00	155.763,68	38,94
		УКУПНО ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ:	***8.783.440,00***	***8.783.440,00***	***8.623.858,88***	***98,18***
		УКУПНО ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***9.235.140,00***	***9.235.140,00***	***8.831.247,04***	***95,63***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ**
Број потрошачке јединице: **2002220**

61		***Текући трошкови***	***510.000,00***	***510.000,00***	***503.764,64***	***98,78***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**510.000,00**	**510.000,00**	**503.764,64**	**98,78**
613900	0740	Узорковање животних намирница	4.450,00	4.450,00	1.072,00	24,09
613900	0660	Ванредне интервенције инспекција	416.490,00	416.490,00	413.021,01	99,17
613900	0740	Утврђивање и праћење здр. и екол. ризика	89.060,00	89.060,00	89.671,63	100,69
		УКУПНО ИНСПЕКЦИЈСКИ ПОСЛОВИ:	***510.000,00***	***510.000,00***	***503.764,64***	***98,78***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ КОМУНАЛНЕ ПОЛИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002230**

613		**Трошкови материјала и услуга**	**150.000,00**	**150.000,00**	**148.411,72**	**98,94**
613900	0660	Трошкови извршења налога комуналне пол.	150.000,00	150.000,00	148.411,72	98,94
		УКУПНО КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА:	***150.000,00***	***150.000,00***	***148.411,72***	***98,94***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА**
Број потрошачке јединице: **2002240**

61		***Текући трошкови***	***302.900,00***	***302.900,00***	***297.186,54***	***98,11***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**302.900,00**	**302.900,00**	**297.186,54**	**98,11**
613400	0111	Набавка материјала	106.000,00	106.000,00	102.601,86	96,79
613700	0111	Трошкови текућег одржавања	166.900,00	166.900,00	166.827,39	99,96
613900	0111	Уговорене услуге	30.000,00	30.000,00	27.757,29	92,52
82		***Капитални расходи***	***247.000,00***	***247.000,00***	***239.443,70***	***96,94***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**247.000,00**	**247.000,00**	**239.443,70**	**96,94**
821300	0111	Набавка опреме	160.000,00	160.000,00	153.184,00	95,74
821500	0111	Израда студије угрожености зграде АСБЛ	34.000,00	34.000,00	33.345,00	98,07
821600	0111	Реконструкција и инвестиционо одржавање	53.000,00	53.000,00	52.914,70	99,84
		УКУПНО СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ П.:	***549.900,00***	***549.900,00***	***536.630,24***	***97,59***

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

61		***Текући трошкови***	***7.317.530,00***	***7.317.530,00***	***7.238.133,17***	***98,91***
611		**Плате и накнаде трошкова запосленених**	**1.898.270,00**	**1.898.270,00**	**1.859.836,10**	**97,98**
611100	1090	Бруто плате и накнаде	1.638.000,00	1.638.000,00	1.632.414,80	99,66
611200	1090	Накнаде трошкова запослених	260.270,00	260.270,00	227.421,30	87,38
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**159.140,00**	**159.140,00**	**132.639,57**	**83,35**
612100	1090	Порези и допр. на остала лична примања	159.140,00	159.140,00	132.639,57	83,35
613		**Трошкови материјала и услуга**	**210.300,00**	**210.300,00**	**195.850,75**	**93,13**
613100	1090	Путни трошкови	12.380,00	12.380,00	11.459,49	92,56
613200	1090	Трошкови енергије	27.860,00	27.860,00	25.078,54	90,02
613300	1090	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	55.050,00	55.050,00	53.111,97	96,48
613400	1090	Набавка материјала	26.720,00	26.720,00	24.403,40	91,33
613500	1090	Трошкови услуга превоза и горива	13.360,00	13.360,00	13.291,93	99,49
613700	1090	Трошкови текућег одржавања	26.930,00	26.930,00	23.964,57	88,99
613800	1090	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	5.800,00	5.800,00	5.676,82	97,88
613900	1090	Уговорене услуге	42.200,00	42.200,00	38.864,03	92,09
614		**Текуће помоћи**	**5.049.820,00**	**5.049.820,00**	**5.049.806,75**	**100,00**
614200	1070	Помоћи појединцима	5.045.820,00	5.045.820,00	5.045.806,75	100,00
614300	1070	Помоћи непрофитним организацијама	4.000,00	4.000,00	4.000,00	100,00
82		***Капитални расходи***	***5.270,00***	***5.270,00***	***4.060,12***	***77,04***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**5.270,00**	**5.270,00**	**4.060,12**	**77,04**
821300	1090	Набавка опреме	3.360,00	3.360,00	2.810,02	83,63
821600	1090	Реконструкција и инвестиционо одржавање	1.910,00	1.910,00	1.250,10	65,45
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:	***7.322.800,00***	***7.322.800,00***	***7.242.193,29***	***98,90***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**				
		Број потрошачке јединице: **2002400**				
61		***Текући трошкови***	***7.691.090,00***	***7.691.090,00***	***7.425.529,44***	***96,55***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**5.644.310,00**	**5.644.310,00**	**5.394.830,78**	**95,58**
611100	0911	Бруто плате и накнаде	4.950.000,00	4.950.000,00	4.734.826,57	95,65
611200	0911	Накнаде трошкова запослених	694.310,00	694.310,00	660.004,21	95,06
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**324.660,00**	**324.660,00**	**312.114,27**	**96,14**
612100	0911	Порези и допр. на остала лична примања	324.660,00	324.660,00	312.114,27	96,14
613		**Трошкови материјала и услуга**	**1.712.760,00**	**1.712.760,00**	**1.709.437,22**	**99,81**
613100	0911	Путни трошкови	26.720,00	26.720,00	25.160,88	94,16
613200	0911	Трошкови енергије	258.630,00	258.630,00	258.160,82	99,82
613300	0911	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	103.520,00	103.520,00	103.061,28	99,56
613400	0911	Набавка материјала	1.082.000,00	1.082.000,00	1.081.887,02	99,99
613500	0911	Трошкови услуга превоза и горива	22.630,00	22.630,00	22.557,77	99,68
613700	0911	Трошкови текућег одржавања	72.970,00	72.970,00	72.652,72	99,57
613800	0911	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	30.630,00	30.630,00	30.597,70	99,89
613900	0911	Уговорене услуге	115.660,00	115.660,00	115.359,03	99,74
614		**Текуће помоћи**	**9.360,00**	**9.360,00**	**9.147,17**	**97,73**
614200	0911	Помоћи појединцима	9.360,00	9.360,00	9.147,17	97,73
82		***Капитални расходи***	***153.310,00***	***153.310,00***	***152.978,41***	***99,78***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**153.310,00**	**153.310,00**	**152.978,41**	**99,78**
821300	0911	Набавка опреме	71.250,00	71.250,00	71.044,07	99,71
821600	0911	Реконструкција и инвестиционо одржавање	82.060,00	82.060,00	81.934,34	99,85
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:	***7.844.400,00***	***7.844.400,00***	***7.578.507,85***	***96,61***
		Назив потрошачке јединице: **БАНСКИ ДВОР-КУЛТУРНИ ЦЕНТАР**				
		Број потрошачке јединице: **2002510**				
61		***Текући трошкови***	***1.110.000,00***	***1.110.000,00***	***1.076.261,02***	***96,96***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**652.000,00**	**652.000,00**	**647.976,47**	**99,38**
611100	0820	Бруто плате и накнаде	629.000,00	629.000,00	625.389,98	99,43
611200	0820	Накнаде трошкова запослених	23.000,00	23.000,00	22.586,49	98,20
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**14.000,00**	**14.000,00**	**12.142,40**	**86,73**
612100	0820	Порези и допр. на остала лична примања	12.000,00	12.000,00	11.420,25	95,17
612300	0820	Остали порези	2.000,00	2.000,00	722,15	36,11
613		**Трошкови материјала и услуга**	**442.000,00**	**442.000,00**	**414.891,41**	**93,87**
613100	0820	Путни трошкови	7.000,00	7.000,00	2.991,30	42,73
613200	0820	Трошкови енергије	62.000,00	62.000,00	57.944,58	93,46
613300	0820	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	26.000,00	26.000,00	23.392,80	89,97
613400	0820	Набавка материјала	35.000,00	35.000,00	31.688,50	90,54
613500	0820	Трошкови услуга превоза и горива	4.000,00	4.000,00	463,92	11,60
613700	0820	Трошкови текућег одржавања	16.000,00	16.000,00	14.881,06	93,01
613800	0820	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	9.000,00	9.000,00	6.905,87	76,73
613900	0820	Трошкови прославе Нове године	148.000,00	148.000,00	145.994,36	98,64
613900	0820	Уговорене услуге	135.000,00	135.000,00	130.629,02	96,76

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
614		**Текуће помоћи**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.250,74**	**62,54**
614200	0820	Помоћ појединцима	2.000,00	2.000,00	1.250,74	62,54
82		***Капитални расходи***	***4.000,00***	***4.000,00***	***3.478,12***	***86,95***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**4.000,00**	**4.000,00**	**3.478,12**	**86,95**
821300	0820	Набавка опреме	4.000,00	4.000,00	3.478,12	86,95
		УКУПНО БАНСКИ ДВОР:	***1.114.000,00***	***1.114.000,00***	***1.079.739,14***	***96,92***

Назив потрошачке јединице: **ИНСТИТУТ ЗА ИСТОРИЈУ**
Број потрошачке јединице: **2002520**

61		***Текући трошкови***	***34.400,00***	***34.400,00***	***34.311,92***	***99,74***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**21.960,00**	**21.960,00**	**21.952,00**	**99,96**
611100	0820	Бруто плате и накнаде	19.130,00	19.130,00	19.122,00	99,96
611200	0820	Накнаде трошкова запослених	2.830,00	2.830,00	2.830,00	100,00
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**1.140,00**	**1.140,00**	**1.140,00**	**100,00**
612100	0820	Порези и допр. на остала лична примања	1.140,00	1.140,00	1.140,00	100,00
613		**Трошкови материјала и услуга**	**11.300,00**	**11.300,00**	**11.219,92**	**99,29**
613100	0820	Путни трошкови	430,00	430,00	427,00	99,30
613300	0820	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	320,00	320,00	315,92	98,73
613400	0820	Набавка материјала	240,00	240,00	240,00	100,00
613800	0820	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	100,00	100,00	94,00	94,00
613900	0820	Уговорене услуге	10.210,00	10.210,00	10.143,00	99,34
		УКУПНО ИНСТИТУТ ЗА ИСТОРИЈУ:	***34.400,00***	***34.400,00***	***34.311,92***	***99,74***

Назив потрош. јединице: **ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ**
Број потрошачке јединице: **2002600**

61		***Текући трошкови***	***594.100,00***	***583.000,00***	***566.293,56***	***97,13***
613		**Трошкови материјала и услуга**	**300.000,00**	**274.900,00**	**258.370,06**	**93,99**
613400	0220	Набавка материјала	50.000,00	50.000,00	38.752,17	77,50
613500	0220	Трошкови услуга превоза и горива	27.510,00	27.510,00	27.505,00	99,98
613600	0220	Закуп имовине и опреме	10.000,00	10.000,00	9.087,61	90,88
613700	0220	Трошкови текућег одржавања	70.000,00	70.000,00	65.635,28	93,76
613900	0220	Уговорене услуге	142.490,00	117.390,00	117.390,00	100,00
614		**Текуће помоћи**	**202.100,00**	**216.100,00**	**216.078,87**	**99,99**
614100	0220	Санација штета од елементарних непогода	122.100,00	136.100,00	136.078,87	99,98
614300	0220	Помоћи непрофитним организацијама	80.000,00	80.000,00	80.000,00	100,00
615		**Капиталне помоћи**	**92.000,00**	**92.000,00**	**91.844,63**	**99,83**
615100	0220	Опремање стамбених објеката са ППЗ	92.000,00	92.000,00	91.844,63	99,83

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
82		***Капитални расходи***	***943.000,00***	***954.100,00***	***688.022,85***	***72,11***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**943.000,00**	**954.100,00**	**688.022,85**	**72,11**
821300	0220	Набавка опреме	90.000,00	90.000,00	83.318,10	92,58
821300	0220	Набавка ватрогасне опреме	580.000,00	531.250,00	272.002,51	51,20
821600	0220	Реконструкција и инвестиционо одржавање	273.000,00	332.850,00	332.702,24	99,96
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ:	***1.537.100,00***	***1.537.100,00***	***1.254.316,41***	***81,60***

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

61		***Текући трошкови***	***1.363.510,00***	***1.363.510,00***	***1.156.157,49***	***84,79***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**478.000,00**	**478.000,00**	**432.826,33**	**90,55**
611100	0150	Бруто плате и накнаде	403.000,00	403.000,00	373.677,87	92,72
611200	0150	Накнаде трошкова запослених	75.000,00	75.000,00	59.148,46	78,86
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**42.000,00**	**42.000,00**	**33.038,06**	**78,66**
612100	0150	Порези и допр. на остала лична примања	42.000,00	42.000,00	33.038,06	78,66
613		**Трошкови материјала и услуга**	**277.510,00**	**277.510,00**	**258.684,82**	**93,22**
613100	0150	Путни трошкови	11.500,00	11.500,00	8.498,28	73,90
613200	0150	Трошкови енергије	18.500,00	18.500,00	17.317,58	93,61
613300	0150	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	26.010,00	26.010,00	24.528,16	94,30
613400	0150	Набавка материјала	45.000,00	45.000,00	44.880,00	99,73
613500	0150	Трошкови услуга превоза и горива	10.000,00	10.000,00	7.711,43	77,11
613600	0150	Закуп имовине и опреме	2.500,00	2.500,00	1.427,40	57,10
613700	0150	Трошкови текућег одржавања	22.000,00	22.000,00	21.094,91	95,89
613800	0150	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	7.000,00	7.000,00	5.831,76	83,31
613900	0150	Уговорене услуге	135.000,00	135.000,00	127.395,30	94,37
614		**Текуће помоћи**	**566.000,00**	**566.000,00**	**431.608,28**	**76,26**
614200	0150	Помоћи појединцима	1.000,00	1.000,00	390,42	39,04
614300	0150	Суфинан. домаћих и међународних развојних пројеката од интереса за Град	215.000,00	215.000,00	81.217,86	37,78
614500	0150	Средства за развој МСП-а - грантови	350.000,00	350.000,00	350.000,00	100,00
82		***Капитални расходи***	***925.290,00***	***925.290,00***	***833.811,72***	***90,11***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**425.290,00**	**425.290,00**	**333.811,72**	**78,49**
821300	0150	Набавка опреме	100.000,00	100.000,00	75.589,68	75,59
821500	0150	Набавка сталних средстава у облику права (студије изводљивости)	307.290,00	307.290,00	245.332,00	79,84
821600	0150	Реконструкција и инвестиционо одржавање	10.000,00	10.000,00	5.990,40	59,90
821700	0150	Нематеријална улагања - набавка софтвера	8.000,00	8.000,00	6.899,64	86,25
822		**Позајмљивања и учешће у акцијама**	**500.000,00**	**500.000,00**	**500.000,00**	**100,00**
822600	0150	Позајмљивање домаћим институцијама - успостављање Гарантног фонда	500.000,00	500.000,00	500.000,00	100,00
		УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:	***2.288.800,00***	***2.288.800,00***	***1.989.969,21***	***86,94***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

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

61		***Текући трошкови***	***3.222.820,00***	***3.222.820,00***	***3.116.101,05***	***96,69***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**1.127.710,00**	**1.127.710,00**	**1.071.175,67**	**94,99**
611100	0421	Бруто плате и накнаде	865.000,00	865.000,00	863.475,89	99,82
611200	0421	Накнаде трошкова запослених	262.710,00	262.710,00	207.699,78	79,06
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**82.790,00**	**82.790,00**	**50.156,40**	**60,58**
612100	0421	Порези и допр. на остала лична примања	82.790,00	82.790,00	50.156,40	60,58
613		**Трошкови материјала и услуга**	**1.347.370,00**	**1.347.370,00**	**1.331.258,54**	**98,80**
613100	0421	Путни трошкови	2.910,00	2.910,00	2.521,40	86,65
613200	0421	Трошкови енергије	464.240,00	464.240,00	451.889,08	97,34
613300	0421	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	71.250,00	71.250,00	70.860,59	99,45
613400	0421	Набавка материјала	241.710,00	241.710,00	239.559,70	99,11
613500	0421	Трошкови услуга превоза и горива	100.240,00	100.240,00	100.238,60	100,00
613700	0421	Трошкови текућег одржавања	222.650,00	222.650,00	222.261,28	99,83
613800	0421	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	6.720,00	6.720,00	6.279,65	93,45
613900	0421	Уговорене услуге	237.650,00	237.650,00	237.648,24	100,00
614		**Текуће помоћи**	**644.950,00**	**644.950,00**	**644.950,00**	**100,00**
614200	0421	Помоћи појединцима	9.820,00	9.820,00	9.820,00	100,00
614300	0421	Подстицајна средства за пољопривредне пројекте	590.600,00	590.600,00	617.333,54	104,53
614300	0421	Помоћи непрофитним организацијама	44.530,00	44.530,00	17.796,46	39,97
616		**Трошкови за камате и остале накнаде**	**20.000,00**	**20.000,00**	**18.560,44**	**92,80**
616300	0421	Камата на домаће кредите	20.000,00	20.000,00	18.560,44	92,80
82		***Капитални расходи***	***4.937.480,00***	***4.937.480,00***	***4.913.438,21***	***99,51***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**4.887.480,00**	**4.887.480,00**	**4.863.438,21**	**99,51**
821200	0620	Набавка грађевинских објеката	1.585.000,00	1.585.000,00	1.565.360,78	98,76
821200	0620	Кредитна средства - водоснадбијевање сеоског подручја града	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00	100,00
821300	0620	Набавка опреме	178.120,00	178.120,00	174.235,58	97,82
821400	0620	Набавка осталих сталних средстава	68.120,00	68.120,00	67.862,61	99,62
821600	0620	Реконструкција и инвестиционо одржавање	356.240,00	356.240,00	355.979,24	99,93
823		**Отплата дугова**	**50.000,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	**100,00**
823300	0421	Отплата домаћег задуживања	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:	***5.460.300,00***	***5.460.300,00***	***5.329.539,26***	***97,61***
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***8.160.300,00***	***8.160.300,00***	***8.029.539,26***	***98,40***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **СПОРТСКА ДВОРАНА "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

61		***Текући трошкови***	***1.397.100,00***	***1.397.100,00***	***1.375.073,33***	***98,42***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**855.810,00**	**855.810,00**	**854.230,52**	**99,82**
611100	0810	Бруто плате и накнаде	714.450,00	714.450,00	712.955,67	99,79
611200	0810	Накнаде трошкова запослених	141.360,00	141.360,00	141.274,85	99,94
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**63.090,00**	**63.090,00**	**61.749,71**	**97,88**
612100	0810	Порези и допр. на остала лична примања	59.090,00	59.090,00	58.838,89	99,58
612300	0810	Остали порези	4.000,00	4.000,00	2.910,82	72,77
613		**Трошкови материјала и услуга**	**476.700,00**	**476.700,00**	**457.650,04**	**96,00**
613100	0810	Путни трошкови	2.000,00	2.000,00	1.998,95	99,95
613200	0810	Трошкови енергије	132.000,00	132.000,00	124.035,93	93,97
613300	0810	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	51.500,00	51.500,00	51.063,93	99,15
613400	0810	Набавка материјала	101.000,00	101.000,00	95.458,81	94,51
613500	0810	Трошкови услуга превоза и горива	5.000,00	5.000,00	4.998,20	99,96
613600	0810	Закуп имовине и опреме	99.100,00	99.100,00	97.552,98	98,44
613700	0810	Трошкови текућег одржавања	11.500,00	11.500,00	11.031,36	95,92
613800	0810	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	10.000,00	10.000,00	8.575,32	85,75
613900	0810	Уговорене услуге	64.600,00	64.600,00	62.934,56	97,42
614		**Текуће помоћи**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.443,06**	**96,20**
614200	0810	Помоћи појединцима	1.500,00	1.500,00	1.443,06	96,20
82		***Капитални расходи***	***4.000,00***	***4.000,00***	***3.805,28***	***95,13***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**4.000,00**	**4.000,00**	**3.805,28**	**95,13**
821300	0810	Набавка опреме	4.000,00	4.000,00	3.805,28	95,13
		УКУПНО СД "БОРИК":	***1.401.100,00***	***1.401.100,00***	***1.378.878,61***	***98,41***

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

61		***Текући трошкови***	***362.200,00***	***372.200,00***	***353.819,53***	***95,06***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**45.500,00**	**45.500,00**	**36.682,70**	**80,62**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	45.500,00	45.500,00	36.682,70	80,62
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**9.400,00**	**9.400,00**	**7.766,88**	**82,63**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	9.400,00	9.400,00	7.766,88	82,63
613		**Трошкови материјала и услуга**	**301.300,00**	**311.300,00**	**303.678,98**	**97,55**
613100	0921	Путни трошкови	19.500,00	19.500,00	19.001,37	97,44
613200	0921	Трошкови енергије	83.000,00	83.000,00	78.857,97	95,01
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	34.000,00	34.000,00	33.193,34	97,63
613400	0921	Набавка материјала	33.300,00	33.300,00	33.221,57	99,76
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	1.000,00	1.000,00	709,10	70,91
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	40.000,00	40.000,00	39.805,53	99,51
613800	0921	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	12.500,00	12.500,00	10.891,24	87,13
613900	0921	Уговорене услуге	78.000,00	88.000,00	87.998,86	100,00

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
614		**Текуће помоћи**	**6.000,00**	**6.000,00**	**5.690,97**	**94,85**
614200	0921	Помоћи појединцима	6.000,00	6.000,00	5.690,97	94,85
82		***Капитални расходи***	***56.500,00***	***46.500,00***	***44.022,60***	***94,67***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**56.500,00**	**46.500,00**	**44.022,60**	**94,67**
821300	0921	Набавка опреме	10.000,00	18.000,00	16.056,01	89,20
821600	0921	Реконструкција и инвестиционо одржавање	46.500,00	28.500,00	27.966,59	98,13
		УКУПНО ГИМНАЗИЈА:	***418.700,00***	***418.700,00***	***397.842,13***	***95,02***

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

61		***Текући трошкови***	***131.050,00***	***131.050,00***	***125.998,53***	***96,15***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**43.343,00**	**42.243,00**	**41.336,82**	**97,85**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	43.343,00	42.243,00	41.336,82	97,85
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**10.520,00**	**10.520,00**	**9.127,55**	**86,76**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	10.520,00	10.520,00	9.127,55	86,76
613		**Трошкови материјала и услуга**	**75.087,00**	**76.187,00**	**73.785,11**	**96,85**
613100	0921	Путни трошкови	4.200,00	4.200,00	3.367,30	80,17
613200	0921	Трошкови енергије	18.571,00	18.571,00	18.196,72	97,98
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	8.630,00	9.080,00	8.754,27	96,41
613400	0921	Набавка материјала	14.000,00	14.650,00	14.641,49	99,94
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	6.886,00	6.886,00	6.802,80	98,79
613800	0921	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	5.800,00	5.800,00	5.161,18	88,99
613900	0921	Уговорене услуге	17.000,00	17.000,00	16.861,35	99,18
614		**Текуће помоћи**	**2.100,00**	**2.100,00**	**1.749,05**	**83,29**
614200	0921	Помоћи појединцима	2.100,00	2.100,00	1.749,05	83,29
82		***Капитални расходи***	***12.450,00***	***12.450,00***	***12.216,69***	***98,13***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**12.450,00**	**12.450,00**	**12.216,69**	**98,13**
821300	0921	Набавка опреме	12.450,00	12.450,00	12.216,69	98,13
		УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:	***143.500,00***	***143.500,00***	***138.215,22***	***96,32***

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

61		***Текући трошкови***	***249.330,00***	***249.330,00***	***244.499,44***	***98,06***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**25.500,00**	**25.500,00**	**24.631,49**	**96,59**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	25.500,00	25.500,00	24.631,49	96,59
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**6.310,00**	**6.310,00**	**5.078,76**	**80,49**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	6.310,00	6.310,00	5.078,76	80,49

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
613		**Трошкови материјала и услуга**	**216.020,00**	**216.020,00**	**213.800,72**	**98,97**
613100	0921	Путни трошкови	9.450,00	10.150,00	10.135,58	99,86
613200	0921	Трошкови енергије	67.590,00	63.890,00	63.299,11	99,08
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	21.500,00	21.600,00	21.579,94	99,91
613400	0921	Набавка материјала	30.100,00	32.300,00	32.230,26	99,78
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	300,00	300,00	290,73	96,91
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	22.000,00	22.700,00	22.657,04	99,81
613800	0921	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	4.500,00	4.500,00	3.730,16	82,89
613900	0921	Уговорене услуге	60.580,00	60.580,00	59.877,90	98,84
614		**Текуће помоћи**	**1.500,00**	**1.500,00**	**988,47**	**65,90**
614200	0921	Помоћи појединцима	1.500,00	1.500,00	988,47	65,90
82		***Капитални расходи***	***29.470,00***	***29.470,00***	***29.316,65***	***99,48***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**29.470,00**	**29.470,00**	**29.316,65**	**99,48**
821300	0921	Набавка опреме	22.620,00	22.620,00	22.467,10	99,32
821600	0921	Реконструкција и инвестиционо одржавање	6.850,00	6.850,00	6.849,55	99,99
		УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:	***278.800,00***	***278.800,00***	***273.816,09***	***98,21***

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

61		***Текући трошкови***	***230.650,00***	***230.650,00***	***214.488,30***	***92,99***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**71.300,00**	**71.300,00**	**57.886,50**	**81,19**
611100	0921	Бруто плате и накнаде	6.900,00	6.900,00	6.596,88	95,61
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	64.400,00	64.400,00	51.289,62	79,64
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**11.000,00**	**11.000,00**	**10.574,09**	**96,13**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	11.000,00	11.000,00	10.574,09	96,13
613		**Трошкови материјала и услуга**	**148.350,00**	**148.350,00**	**146.027,71**	**98,43**
613100	0921	Путни трошкови	2.780,00	2.780,00	2.394,02	86,12
613200	0921	Трошкови енергије	48.762,00	46.262,00	46.130,40	99,72
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	18.980,00	21.480,00	21.246,22	98,91
613400	0921	Набавка материјала	18.493,00	18.493,00	18.391,73	99,45
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	2.265,00	2.265,00	1.689,23	74,58
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	12.630,00	12.630,00	11.997,00	94,99
613800	0921	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	12.440,00	12.440,00	12.404,28	99,71
613900	0921	Уговорене услуге	32.000,00	32.000,00	31.774,83	99,30
82		***Капитални расходи***	***25.650,00***	***25.650,00***	***25.342,13***	***98,80***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**25.650,00**	**25.650,00**	**25.342,13**	**98,80**
821300	0921	Набавка опреме	12.825,00	12.825,00	12.518,12	97,61
821600	0921	Реконструкција и инвестиционо одржавање	12.825,00	12.825,00	12.824,01	99,99
		УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***256.300,00***	***256.300,00***	***239.830,43***	***93,57***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815005**						
61		***Текући трошкови***	***415.050,00***	***415.050,00***	***357.917,22***	***86,23***
611		**Плате и накнаде трошкова запосленених**	**68.100,00**	**68.100,00**	**52.313,77**	**76,82**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	68.100,00	68.100,00	52.313,77	76,82
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**12.600,00**	**12.600,00**	**5.316,46**	**42,19**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	12.600,00	12.600,00	5.316,46	42,19
613		**Трошкови материјала и услуга**	**330.850,00**	**330.850,00**	**299.153,15**	**90,42**
613100	0921	Путни трошкови	12.600,00	12.600,00	7.450,15	59,13
613200	0921	Трошкови енергије	67.000,00	67.000,00	62.113,58	92,71
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	17.000,00	17.000,00	13.523,00	79,55
613400	0921	Набавка материјала	35.000,00	35.000,00	27.452,81	78,44
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	2.600,00	2.600,00	590,97	22,73
613600	0921	Закуп имовине и опреме	118.050,00	118.050,00	118.046,51	100,00
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	13.600,00	13.600,00	9.487,24	69,76
613800	0921	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	10.000,00	10.000,00	6.955,74	69,56
613900	0921	Уговорене услуге	55.000,00	55.000,00	53.533,15	97,33
614		**Текуће помоћи**	**3.500,00**	**3.500,00**	**1.133,84**	**32,40**
614200	0921	Помоћи појединцима	3.500,00	3.500,00	1.133,84	32,40
82		***Капитални расходи***	***38.150,00***	***38.150,00***	***18.744,15***	***49,13***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**38.150,00**	**38.150,00**	**18.744,15**	**49,13**
821300	0921	Набавка опреме	38.150,00	38.150,00	18.744,15	49,13
		УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:	***453.200,00***	***453.200,00***	***376.661,37***	***83,11***
Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815006**						
61		***Текући трошкови***	***314.300,00***	***314.300,00***	***298.089,81***	***94,84***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**69.170,00**	**69.170,00**	**63.034,66**	**91,13**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	69.170,00	69.170,00	63.034,66	91,13
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**15.800,00**	**15.800,00**	**14.832,97**	**93,88**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	15.800,00	15.800,00	14.832,97	93,88
613		**Трошкови материјала и услуга**	**229.330,00**	**229.330,00**	**220.222,18**	**96,03**
613100	0921	Путни трошкови	3.000,00	3.000,00	2.946,20	98,21
613200	0921	Трошкови енергије	61.000,00	61.000,00	59.761,49	97,97
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	28.000,00	28.000,00	23.823,55	85,08
613400	0921	Набавка материјала	46.500,00	46.500,00	45.363,40	97,56
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	7.000,00	7.000,00	5.969,73	85,28
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	41.800,00	41.800,00	40.642,44	97,23
613800	0921	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	9.000,00	9.000,00	8.990,00	99,89
613900	0921	Уговорене услуге	33.030,00	33.030,00	32.725,37	99,08

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
82		***Капитални расходи***	***20.500,00***	***20.500,00***	***20.462,65***	***99,82***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**20.500,00**	**20.500,00**	**20.462,65**	**99,82**
821300	0921	Набавка опреме	20.500,00	20.500,00	20.462,65	99,82
		УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:	***334.800,00***	***334.800,00***	***318.552,46***	***95,15***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815007**

61		***Текући трошкови***	***530.900,00***	***530.900,00***	***530.877,53***	***100,00***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**102.886,00**	**102.886,00**	**102.885,28**	**100,00**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	102.886,00	102.886,00	102.885,28	100,00
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**38.750,00**	**38.750,00**	**38.749,70**	**100,00**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	38.750,00	38.750,00	38.749,70	100,00
613		**Трошкови материјала и услуга**	**389.264,00**	**389.264,00**	**389.242,55**	**99,99**
613100	0921	Путни трошкови	8.658,00	8.658,00	8.654,78	99,96
613200	0921	Трошкови енергије	72.720,00	72.720,00	72.720,00	100,00
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	44.913,00	44.913,00	44.912,01	100,00
613400	0921	Набавка материјала	35.582,00	35.582,00	35.571,97	99,97
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	9.042,00	9.042,00	9.041,46	99,99
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	53.856,00	53.856,00	53.855,03	100,00
613800	0921	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	10.450,00	10.450,00	10.450,00	100,00
613900	0921	Уговорене услуге	154.043,00	154.043,00	154.037,30	100,00
		УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***530.900,00***	***530.900,00***	***530.877,53***	***100,00***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815008**

61		***Текући трошкови***	***218.401,00***	***218.401,00***	***218.327,53***	***99,97***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**60.125,00**	**59.075,00**	**59.074,10**	**100,00**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	60.125,00	59.075,00	59.074,10	100,00
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**13.311,00**	**14.151,00**	**14.110,55**	**99,71**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	13.311,00	14.151,00	14.110,55	99,71
613		**Трошкови материјала и услуга**	**142.779,00**	**142.989,00**	**142.957,18**	**99,98**
613100	0921	Путни трошкови	890,00	900,00	898,30	99,81
613200	0921	Трошкови енергије	60.864,00	60.434,00	60.429,85	99,99
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	14.743,00	14.703,00	14.702,94	100,00
613400	0921	Набавка материјала	19.252,00	19.252,00	19.251,14	100,00
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	100,00	60,00	54,42	90,70
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	10.975,00	11.355,00	11.351,24	99,97
613800	0921	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	7.018,00	7.048,00	7.046,07	99,97
613900	0921	Уговорене услуге	28.937,00	29.237,00	29.223,22	99,95
614		**Текуће помоћи**	**2.186,00**	**2.186,00**	**2.185,70**	**99,99**
614200	0921	Помоћи појединцима	2.186,00	2.186,00	2.185,70	99,99

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
82		***Капитални расходи***	***89.899,00***	***89.899,00***	***89.891,28***	***99,99***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**89.899,00**	**89.899,00**	**89.891,28**	**99,99**
821300	0921	Набавка опреме	5.833,00	5.833,00	5.825,52	99,87
821600	0921	Реконструкција и инвестиционо одржавање	84.066,00	84.066,00	84.065,76	100,00
		УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:	***308.300,00***	***308.300,00***	***308.218,81***	***99,97***

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

61		***Текући трошкови***	***351.300,00***	***351.300,00***	***351.047,69***	***99,93***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**71.300,00**	**71.300,00**	**71.282,25**	**99,98**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	71.300,00	71.300,00	71.282,25	99,98
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**28.000,00**	**28.000,00**	**27.939,51**	**99,78**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	28.000,00	28.000,00	27.939,51	99,78
613		**Трошкови материјала и услуга**	**252.000,00**	**252.000,00**	**251.825,93**	**99,93**
613100	0921	Путни трошкови	2.800,00	2.800,00	2.799,25	99,97
613200	0921	Трошкови енергије	67.200,00	67.200,00	67.200,00	100,00
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	29.000,00	29.000,00	28.996,64	99,99
613400	0921	Набавка материјала	15.000,00	15.000,00	14.939,50	99,60
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	3.000,00	3.000,00	2.994,69	99,82
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	5.800,00	5.800,00	5.749,98	99,14
613800	0921	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	11.200,00	11.200,00	11.199,98	100,00
613900	0921	Уговорене услуге	118.000,00	118.000,00	117.945,89	99,95
82		***Капитални расходи***	***69.000,00***	***69.000,00***	***68.902,02***	***99,86***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**69.000,00**	**69.000,00**	**68.902,02**	**99,86**
821300	0921	Набавка опреме	20.000,00	20.000,00	19.928,26	99,64
821600	0921	Реконструкција и инвестиционо одржавање	49.000,00	49.000,00	48.973,76	99,95
		УКУПНО УГОСТИТЕЉСКА ШКОЛА:	***420.300,00***	***420.300,00***	***419.949,71***	***99,92***

Назив потрошачке јединице: **ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ**
Број потрошачке јединице: **0815010**

61		***Текући трошкови***	***224.024,00***	***224.024,00***	***185.493,64***	***82,80***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**53.400,00**	**53.400,00**	**33.933,62**	**63,55**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	53.400,00	53.400,00	33.933,62	63,55
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**21.700,00**	**21.700,00**	**10.762,70**	**49,60**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	21.700,00	21.700,00	10.762,70	49,60
613		**Трошкови материјала и услуга**	**148.924,00**	**148.924,00**	**140.797,32**	**94,54**
613100	0921	Путни трошкови	3.000,00	3.000,00	2.579,05	85,97
613200	0921	Трошкови енергије	40.100,00	40.100,00	38.032,65	94,84
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	11.700,00	11.700,00	11.617,33	99,29
613400	0921	Набавка материјала	20.600,00	20.600,00	19.278,02	93,58
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	4.000,00	4.000,00	4.000,00	100,00
613600	0921	Закуп имовине и опреме	32.500,00	32.500,00	29.799,64	91,69
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	11.800,00	11.800,00	10.368,94	87,87
613800	0921	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	6.987,00	6.987,00	6.963,60	99,67
613900	0921	Уговорене услуге	18.237,00	18.237,00	18.158,09	99,57

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
82		***Капитални расходи***	***8.176,00***	***8.176,00***	***4.672,19***	***57,15***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**8.176,00**	**8.176,00**	**4.672,19**	**57,15**
821300	0921	Набавка опреме	8.176,00	8.176,00	4.672,19	57,15
	УКУПНО ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ:		***232.200,00***	***232.200,00***	***190.165,83***	***81,90***

Назив потрошачке јединице: **МУЗИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**
Број потрошачке јединице: **0840001**

61		***Текући трошкови***	***164.940,00***	***164.940,00***	***157.788,33***	***95,66***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**4.500,00**	**4.500,00**	**3.914,64**	**86,99**
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	4.500,00	4.500,00	3.914,64	86,99
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**2.500,00**	**2.500,00**	**1.745,31**	**69,81**
612100	0921	Порези и допр. на остала лична примања	2.500,00	2.500,00	1.745,31	69,81
613		**Трошкови материјала и услуга**	**157.940,00**	**157.940,00**	**152.128,38**	**96,32**
613100	0921	Путни трошкови	18.500,00	15.000,00	14.960,98	99,74
613200	0921	Трошкови енергије	28.500,00	28.500,00	26.524,03	93,07
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	15.000,00	14.500,00	13.874,62	95,69
613400	0921	Набавка материјала	15.500,00	15.500,00	15.134,03	97,64
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	250,00	250,00	191,00	76,40
613600	0921	Закуп имовине и опреме	16.000,00	16.000,00	14.551,95	90,95
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	8.000,00	8.000,00	7.881,71	98,52
613800	0921	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	3.700,00	3.700,00	2.886,44	78,01
613900	0921	Уговорене услуге	52.490,00	56.490,00	56.123,62	99,35
82		***Капитални расходи***	***41.360,00***	***41.360,00***	***39.158,02***	***94,68***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**41.360,00**	**41.360,00**	**39.158,02**	**94,68**
821300	0921	Набавка опреме	36.360,00	36.360,00	34.238,02	94,16
821600	0921	Реконструкција и инвестиционо одржавање	5.000,00	5.000,00	4.920,00	98,40
	УКУПНО МУЗИЧКА ШКОЛА:		***206.300,00***	***206.300,00***	***196.946,35***	***95,47***

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

61		***Текући трошкови***	***387.200,00***	***387.200,00***	***384.178,77***	***99,22***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**192.865,00**	**192.865,00**	**192.582,70**	**99,85**
611100	0921	Бруто плате и накнаде	187.125,00	187.125,00	187.104,30	99,99
611200	0921	Накнаде трошкова запослених	5.740,00	5.740,00	5.478,40	95,44
613		**Трошкови материјала и услуга**	**194.335,00**	**194.335,00**	**191.596,07**	**98,59**
613100	0921	Путни трошкови	3.120,00	3.120,00	2.846,40	91,23
613200	0921	Трошкови енергије	35.160,00	35.160,00	35.156,54	99,99
613300	0921	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	16.465,00	16.465,00	15.297,96	92,91
613400	0921	Набавка материјала	110.350,00	110.350,00	110.335,37	99,99
613500	0921	Трошкови услуга превоза и горива	9.250,00	9.250,00	9.247,40	99,97
613700	0921	Трошкови текућег одржавања	7.560,00	7.560,00	7.542,32	99,77
613800	0921	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	6.740,00	6.740,00	5.621,86	83,41
613900	0921	Уговорене услуге	5.690,00	5.690,00	5.548,22	97,51

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	План 2010. са реалокацијама	Извршење 2010. година	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
82		***Капитални расходи***	***1.100,00***	***1.100,00***	***1.088,46***	***98,95***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.088,46**	**98,95**
821300	0921	Набавка опреме	1.100,00	1.100,00	1.088,46	98,95
		УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":	***388.300,00***	***388.300,00***	***385.267,23***	***99,22***

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

Број потрошачке јединице: **0840013**

61		***Текући трошкови***	***929.330,00***	***929.330,00***	***780.159,81***	***83,95***
611		**Плате и накнаде трошкова запослених**	**336.847,00**	**336.847,00**	**199.883,75**	**59,34**
611100	0912	Бруто плате и накнаде	318.647,00	318.647,00	187.578,75	58,87
611200	0912	Накнаде трошкова запослених	18.200,00	18.200,00	12.305,00	67,61
612		**Порези и допр. на остала лична примања**	**5.368,00**	**5.368,00**	**3.236,44**	**60,29**
612100	0912	Порези и допр. на остала лична примања	5.368,00	5.368,00	3.236,44	60,29
613		**Трошкови материјала и услуга**	**582.950,00**	**582.950,00**	**573.244,62**	**98,34**
613100	0912	Путни трошкови	4.662,00	4.662,00	3.601,48	77,25
613200	0912	Трошкови енергије	6.940,00	6.940,00	6.418,01	92,48
613300	0912	Трошкови комуналних и комуникац. услуга	6.506,00	6.506,00	6.494,77	99,83
613400	0912	Набавка материјала	108.314,00	108.314,00	108.183,57	99,88
613500	0912	Трошкови услуга превоза и горива	52.392,00	52.392,00	51.562,22	98,42
613600	0912	Закуп имовине и опреме	4.800,00	4.800,00	4.650,00	96,88
613700	0912	Трошкови текућег одржавања	9.450,00	9.450,00	9.210,60	97,47
613800	0912	Трошк. осигурања, банк. услуга и усл.пл.пр.	2.518,00	2.518,00	2.267,14	90,04
613900	0912	Уговорене услуге	387.368,00	387.368,00	380.856,83	98,32
614		**Текуће помоћи**	**4.165,00**	**4.165,00**	**3.795,00**	**91,12**
614200	0912	Помоћи појединцима	3.265,00	3.265,00	2.935,00	89,89
614300	0912	Помоћи непрофитним организацијама	900,00	900,00	860,00	95,56
82		***Капитални расходи***	***22.770,00***	***22.770,00***	***21.757,70***	***95,55***
821		**Трошкови за набавку сталних средстава**	**22.770,00**	**22.770,00**	**21.757,70**	**95,55**
821300	0912	Набавка опреме	6.270,00	6.270,00	5.524,45	88,11
821600	0912	Реконструкција и инвестиционо одржавање	16.500,00	16.500,00	16.233,25	98,38
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈУ:	***952.100,00***	***952.100,00***	***801.917,51***	***84,23***

ПОТРОШЊА ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА:	***12.432.700,00***	***12.432.700,00***	***11.282.634,19***	***90,75***
РЕДОВНА ПОТРОШЊА ПОТРОШАЧ. ЈЕД.:	***131.837.300,00***	***131.837.300,00***	***125.563.924,92***	***95,24***
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***144.270.000,00***	***144.270.000,00***	***136.846.559,11***	***94,85***

Економ. код	ОПИС	Извршење 2010. година
1	2	3

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ

731	**Текуће помоћи**	**644.802,37**
731100	Из иностранства	8.628,98
	Градска развојна агенција	4.650,00
	Административна служба града	3.978,98
731200	Од других нивоа власти	636.173,39
	Административна служба града	22.811,59
	Административна служба града (Изборна комисија)	269.875,32
	Административна служба града (Градоначелник)	18.311,91
	Административна служба града (Одјељење за просторно уређење)	1.404,00
	Центар за социјални рад	128.768,93
	Центар за предшколско васпитање и образовање	61.365,98
	Бански двор - Културни центар	11.327,17
	Спортска дворана "Борик"	10.242,66
	Гимназија	70.257,26
	Економска школа	500,00
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	2.807,37
	Медицинска школа	2.193,60
	Пољопривредна школа	26.891,14
	Центар "Заштити ме"	9.416,46
811	**Капитални добици**	**35.566,87**
811114	Приливи од продаје путничких возила	11.900,00
	Градска развојна агенција	11.400,00
	Центар "Заштити ме"	500,00
811311	Капиталне помоћи од невладиних извора	23.666,87
	Гимназија	23.083,33
	Центар "Заштити ме"	583,54
812	**Капиталне помоћи**	**93.206,88**
812111	Капиталне помоћи из иностранства	8.214,49
	Пољопривредна школа	8.214,49
812212	Примљене помоћи од РС	84.992,39
	Пољопривредна школа	30.000,00
	Технолошка школа	4.992,39
	Бански двор - Културни центар	50.000,00
814	**Дугорочни кредити и зајмови**	**18.000,00**
814331	Административна служба града	18.000,00
	УКУПНО ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ:	***791.576,12***

Економ. код	ОПИС	Извршење 2010. година
1	2	3

ОСТАЛИ РАСХОДИ И ОДЛИВИ

6212	**Накнаде трошкова запослених-расходи без буџетске контроле**	**172.310,00**
	Административна служба града (Трошкови избора и изборна комисија)	172.310,00
6221	**Порези на остала лична примања-расходи без буџетске контроле**	**99.230,04**
	Административна служба града (Трошкови избора и изборна комисија)	97.565,32
	Центар за предшколско васпитање и образовање	1.664,72
6222	**Расходи без буџетске контроле**	**272.536,30**
	Економска школа	1.735,10
	Електротехничка школа	1.993,00
	Пољопривредна школа	50.884,08
	Музичка школа	946,25
	Административна служба града (Одјељење за финансије)	1.274,94
	Бански двор-Културни центар	8.008,82
	Спортска дворана "Борик"	207.694,11
6231	**Трошкови материјала-расходи без буџетске контроле**	**35.248,66**
	Гимназија	11.138,09
	Пољопривредна школа	105,30
	Центар за предшколско васпитање и образовање	24.005,27
6232	**Трошкови услуга-расходи без буџетске контроле**	**3.500,00**
	Центар "Заштити ме"	3.500,00
6233	**Трошкови комуналних и комунк. услуга-расходи без буџетске контроле**	**7.260,71**
	Гимназија	5.620,41
	Центар за социјални рад	1.640,30
6234	**Набавка материјала-расходи без буџетске контроле**	**32.945,32**
	Гимназија	8.259,94
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	1.038,47
	Медицинска школа	1.150,95
	Пољопривредна школа	2.040,32
	Центар "Заштити ме"	3.198,51
	Административна служба града (Одјељење за финансије)	766,35
	Центар за социјални рад	8.469,18
	Центар за предшколско васпитање и образовање	8.021,60
6235	**Трошкови услуга превоза и горива-расходи без буџетске контроле**	**2.964,80**
	Центар "Заштити ме"	1.799,88
	Центар за предшколско васпитање и образовање	1.164,92
6236	**Закуп имовине и опреме-расходи без буџетске контроле**	**12.170,00**
	Пољопривредна школа	12.170,00
6237	**Трошкови текућег одржавања-расходи без буџетске контроле**	**9.044,24**
	Гимназија	5.936,91
	Центар "Заштити ме"	918,07
	Центар за предшколско васпитање и образовање	2.189,26

Економ. код	ОПИС	Извршење 2010. година
1	2	3
6238	**Трошкови осигур., банк. усл. и усл. пл. промета-расходи без буџетске контроле**	**29,00**
	Центар за предшколско васпитање и образовање	29,00
6239	**Уговорене услуге-расходи без буџетске контроле**	**113.625,58**
	Гимназија	30.796,91
	Економска школа	500,00
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	1.768,90
	Медицинска школа	1.042,65
	Пољопривредна школа	12.575,52
	Административна служба града (Градоначелник)	18.311,91
	Административна служба града (Одјељење за финансије)	4.387,35
	Административна служба града (Одјељење за просторно уређење)	1.404,00
	Центар за социјални рад	2.569,96
	Центар за предшколско васпитање и образовање	24.291,21
	Бански двор-Културни центар	11.327,17
	Градска развојна агенција	4.650,00
6242	**Помоћ појединцима-расходи без буџетске контроле**	**247.158,54**
	Гимназија	8.505,00
	Центар за социјални рад	238.653,54
6243	**Помоћ непрофитним организацијама-расходи без буџетске контроле**	**102.000,00**
	Центар за социјални рад	102.000,00
8312	**Набавка грађевинских обј.-расходи без буџетске контроле**	**74.673,00**
	Административна служба града (Одјељење за борачко инв. заштиту)	74.673,00
8313	**Набавка опреме-расходи без буџетске контроле**	**45.629,86**
	Гимназија	24.252,44
	Пољопривредна школа	8.214,49
	Технолошка школа	4.992,39
	Центар "Заштити ме"	1.083,54
	Административна служба града (Одјељење за финансије)	5.200,00
	Административна служба града (Заједничка комунална потрошња)	1.887,00
8316	**Реконструкција и инвест. одржавање-расходи без буџетске контроле**	**39.600,00**
	Пољопривредна школа	30.000,00
	Административна служба града (Одјељење за финансије)	4.800,00
	Административна служба града (Заједничка комунална потрошња)	4.800,00
	УКУПНО ОСТАЛИ РАСХОДИ И ОДЛИВИ:	***1.269.926,05***

Економ. код	Функ. код	ОПИС	План 2010. година	Извршење 2010. година	% 5/4
1	2	3	4	5	6

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

1.	***ИЗВОРНИ ПРИХОДИ:***	***129.972.000,00***	***121.455.412,74***	***93,45***
2.	***ПОМОЋИ И ГРАНТОВИ:***	***1.240.300,00***	***1.513.613,30***	***122,04***
3.	***ФИНАНСИРАЊЕ (ДОБИЦИ, ОТПЛАТЕ):***	***625.000,00***	***617.059,82***	***98,73***
4.	***ФИНАНСИРАЊЕ ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА:***	***12.432.700,00***	***11.635.427,15***	***93,59***
5.	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ:***	***0,00***	***791.576,12***	***-***
	УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА:	***144.270.000,00***	***136.013.089,13***	***94,28***

1.	***РЕДОВНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА:***	***131.837.300,00***	***125.563.924,92***	***95,24***
2.	***ПОТРОШЊА ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА:***	***12.432.700,00***	***11.282.634,19***	***90,75***
3.	***ОСТАЛИ РАСХОДИ И ОДЛИВИ:***	***0,00***	***1.269.926,05***	***-***
	УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ОДЛИВИ:	***144.270.000,00***	***138.116.485,16***	***95,73***

ОБРАЂИВАЧ:
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ
Радмила Стојнић, дипл. економиста

ПРЕДЛАГАЧ:
ГРАДОНАЧЕЛНИК
Драгољуб Давидовић, дипл. инж. електротехнике

РЕПУБЛИКА СРПСКА
ГРАД БАЊА ЛУКА
ГРАДОНАЧЕЛНИК
АДМИНИСТРАТИВНА СЛУЖБА ГРАДА
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ

ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ
БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2011. ГОДИНУ

БАЊА ЛУКА, АПРИЛ 2012. ГОДИНЕ

ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12.2011. ГОДИНЕ

У складу са ставом 2. члан 33. Одлуке о извршењу буџета града Бања Лука за 2011. годину (″Сл. гласник Града Бања Лука″, број 31/10) као и Програмом рада Скупштине града Бања Лука за 2012. годину (″Сл. гласник Града Бања Лука″, број 33/11), предвиђено је да Скупштина Града разматра Извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука зе период од 01.01. до 31.12.2011. године.

1. Законодавно-правни оквир

Законодавно-правни оквир за доношење, рачуноводствено евидентирање и финансијско извјештавање буџета Града Бања Лука за 2011. годину, чине:

- Закон о буџетском систему Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 54/08, 126/08 и 92/09),
- Одлука о усвајању буџета Града Бања Лука за 2011. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 31/10),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2011. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 31/10, 23/11 и 29/11),
- Одлука о усвајању реалокације средстава у буџету Града Бања Лука за 2011. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 16/11),
- Одлука о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2011. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 23/11),
- Одлука о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2011. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 29/11),
- Закон о трезору Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске" бр. 16/05 и 92/09),
- Закон о рачуноводству и ревизији Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 36/09 и 52/11),
- Правилник о финасијском извјештавању за кориснике прихода буџета Републике, општина и градова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", број 16/11),
- Правилник о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за кориснике прихода буџета Републике, општина, градова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", број 90/10),
- Правилник о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској (″Сл. гласник Републике Српске″, број 127/11),
- Правилник о рачуноводственој политици за кориснике буџета града Бања Лука ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 30/08),
- Наредба о уплаћивању одређених прихода буџета Републике, општина и градова, буџетских фондова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 18/09 и 2/10),
- Правилник о примјени Међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор (МРС-ЈС) (″Сл. гласник Републике Српске″, број 128/11) и
- остали важећи подзаконски акти, који имају утицај на израду годишњег обрачуна за 2011. годину.

2. Буџет Града за 2011. годину

Скупштина Града је дана 28.12.2010. године, донијела Одлуку о усвајању буџета Града Бања Лука за 2011. годину у износу од 139.760.000,00 КМ (Одлука број 07-013-1046/10, ″Сл. гласник града Бања Лука″, број 31/10).

У мјесецу мају 2011. године, Скупштина Града донијела је Одлуку о усвајању реалокације средстава у буџету Града Бања Лука (Одлука број 07-013-369/11 од 20.05.2011. године, "Сл. гласник града Бања Лука", број 16/11). Наведеном одлуком извршене су препрасподјеле буџетских средстава у оквиру и између потрошачких јединица буџета Града за 2011. годину у циљу покривања буџетског дефицита по годишњем обрачуну за 2010. годину, те је буџетски оквир за 2011. годину овом реалокацијом остао непромјењен.

По процедури коју прописује Закон о буџетском систему Републике Српске, у току 2011. године, Скупштина Града је у два наврата својим одлукама усвајала ребалансе буџета.

Дана 12.09.2011. године Скупштина Града донијела је Одлуку о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2011. годину (Одлука број 07-013-584/11, "Сл. гласник града Бања Лука", број 23/11). Овим ребалансом буџета буџетска средстава повећана су за 9.478.000,00 КМ, односно, за 6,78% у односу на првобитни буџет, па је нови буџетски оквир за 2011. годину износио 149.238.000,00 КМ. Наведено повећање планираних буџетских средстава првенствено је извршено због очекиваног прилива кредитних средстава до краја текуће године, за које су Скупштина Града и Министарство финансија РС својим одлукама/сагласностима дали одобрење након усвајања буџета за 2011. годину. Планирани порески и непорески приходи су овим ребалансом буџета усклађени са реализацијом за првих шест мјесеци текуће године и исти су планирани у висини од 129.272.000,00 КМ, што је било за 1,39% мање у односу на првобитно планиране приходе у 2011. години.

Други ребаланс буџета Града за 2011. годину Скупштина Града усвојила је дана 02.12.2011. годину (Одлука број 07-013-713/11, "Сл. гласник града Бања Лука", број 29/11). Укупна буџетска средства за 2011. годину су овим ребалансом буџета дефинисана у износу од 152.105.000,00 КМ и за 1,92% су више планирана у односу на први ребаланс буџета. Другим ребалансом буџета ставке пореских и непореских прихода усклађене су са очекиваним остварењем до краја 2011. године. План пореских и непореских прихода незнатно је измјењен, односно, ови приходи планирани су у висини од 129.160.000,00 КМ, или за 0,09% мање у односу на претходни ребаланс буџета (129.272.000,00 КМ). Планиране ставке кредитних прилива повећане су за 2.070.000,00 КМ и усклађене су са очекиваним приливима по кредитним задужењима до краја текуће године. У оквиру буџетских средстава, планирана је ставка „Примици за пословне објекте и просторе“ у износу од 1.000.000,00 КМ, у складу са процјеном прилива средстава по основу продаје пословних простора до краја 2011. године. Исто тако, у оквиру другог ребаланса укључене су и реалокације средстава које су до тада биле проведене у складу са Одлуком о извршењу буџета за 2011. годину, а истовремено, укључене су и реалокације средстава за које су потрошачке јединице буџета Града имале потребу реализације до краја буџетске године.

У складу са чланом 13. Одлуке о извршењу буџета Града за 2011. годину, Одјељење за финансије у току 2011. године сачињавало је квартално финансијске планове потрошње за

извршење буџета, у складу са процјеном остварења прилива буџетских средстава. Под кварталним финансијским плановма подразумјевају се оперативни планови потрошње по буџетским корисницима за појединце квартале 2011. године, који су у укупном износу једнаки износу усвојеног буџета. Исто тако, у оквиру оперативног буџета, на основу захтјева корисника, а у складу са планираним и оствареним приливима буџетских средстава, одобравано је проширење буџетског оквира (сезонско трошење средстава) за посматрани период на терет будућег периода исте фискалне године.

Током календарске 2011. године, у складу са члановима 21. до 25. Одлуке о извршењу буџета Града за 2011. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између одјељења и одсјека Административне службе града (Оперативна јединица 1), реалокације у оквиру и између спољних буџетских корисника (Оперативна јединица 2), као и одређен број реалокација између потрошачких јединица Оперативне јединице 1 и 2, а што је Одлуком о извршењу буџета за 2011. годину и допуштено.

3. Реализација буџета за период 01.01.-31.12.2011. године

Извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за 2011. годину показује планиране и реализоване укупне приходе и расходе буџета Града за период 01.01.-31.12.2011. године.

3.1. Приходи и примици

Приходи и примици исказани у Главној књизи трезора Града Бања Лука могу се посматрати кроз двије категорије:

А) Прву категорију чине **буџетски приходи и примици** који се наплаћују преко рачуна јавних прихода или директно на јединствене рачуне трезора и намјенске рачуне трезора, а служе за сервисирање планиране (редовне) буџетске потрошње и у Главној књизи трезора евидентирани су на рачуноводственом фонду 01,

Б) Другу категорију чине приходи и примици који нису планирани буџетом, нити служе за сервисирање планиране (редовне) буџетске потрошње и немају карактер буџетских средстава. У Главној књизи трезора Града исти су евидентирани на рачуноводственим фондовима 03, 04 и 05.

3.1.1 Буџетски приходи и примици (фонд 01)

Буџетом града Бања Лука за 2011. годину буџетски приходи и примици (буџетска средства) планирана су у износу од 152.105.000,00 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2011. године планирани буџетски приходи и примици (буџетска средства) остварени су у износу од 149.645.174,90 КМ или 98,38% у односу на план (стр. 4 табеларног прегледа извршења).

Структуру буџетских прихода и примитака (буџетских средстава) чине:

А. Порески и непорески приходи,
Б. Грантови,
В. Примици за нефинансијску имовину и
Г. Примици од финансијске имовине и задуживања.

А. Порески и непорески приходи

Порески и непорески приходи планирани су у износу од 129.160.000,00 КМ, а остварени су у износу од 128.056.383,34 КМ или 99,15% у односу на план за посматрани период. У следећој табели дат је преглед остварења пореских и непореских прихода у последње три године.

Ред. бр.	Приходи	Остварење 2009. година	Остварење 2010. година	Остварење 2011. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Порески приходи	79.010.845,83	79.411.636,41	87.031.176,04	1,00	1,09
2.	Непорески приходи	49.026.365,21	42.043.776,33	41.025.207,30	0,85	0,98
3.	**Укупни приходи**	**128.037.211,04**	**121.455.412,74**	**128.056.383,34**	**0,95**	**1,05**

Порески приходи

Порески приходи у 2011. години планирани су у износу од 85.047.000,00 КМ, а остварени су са 87.031.176,04 КМ или 102,33% од планираних за текућу годину. Посматрано као проценат учешћа у укупно оствареним приходима, може се рећи да порески приходи учествују са 67% у укупно оствареним приходима Града у 2011. години. У односу на остварење пореских прихода у истом периоду 2010. године (79.411.636,41 КМ), ови приходи су у 2011. години остварени у већем износу за 7.619.539,63 КМ или за 9% више у односу на претходну годину.

Најзначајнији удио у пореским и укупним приходима Града имају приходи од индиректних пореза, који су у посматраном периоду остварени са 63.651.812,11 КМ или 101,84% у односу на план за 2011. годину. У оквиру наведеног износа, 1.025.006,67 КМ односи се на приходе од индиректних пореза који су крајем 2011. године дозначени буџету Града по основу поравнања за 2008., 2009. и 2010. годину. У цијелини посматрано, приходи од индиректних пореза у структури остварених прихода Града за 2011. годину учествују са 49%.

Приходи по основу заосталих обавеза (репорограмиране/неизмирене обавезе из ранијег периода по основу пореза на промет производа и услуга) остварени су у износу од 457.397,30 КМ. У 2010. години по истом основу реализовано је 908.993,02 КМ.

Ако посматрамо остале пореске приходе, видљиво је да су порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности остварени са 17.487.768,88 КМ или 107% у односу на план за 2011. годину. Посматрано у односу на реализацију 2010. године, ови приходи остварени су у већем износу за 6.370.230,18 КМ или за 57% више него у претходној години. Значајно повећање реализације ових прихода резултат је повећања стопе пореза која се

обрачунава и плаћа на лична примања запослених, а што се директно одразило на значајан раст реализације ових прихода у 2011. години.

Порези на имовину остварени су у висини од 5.343.780,66 КМ или 89,51% у односу на план за 2011. годину. Посматрано у односу на 2010. годину, када је по основу ових пореза остварено 5.775.019,50 КМ, реализација у 2011. години мања је за 8%. У структури пореза на имовину, значајно учешће има порез на пренос непокретности и права, који је реализован у износу од 3.635.518,78 КМ, што је мање него у 2010. години када је по истом основу реализовано 4.087.230,44 КМ. Порези на добитке од игара на срећу остварени су са 89.562,34 КМ или 96,30% у односу на план, што је приближно на нивоу остварења из 2010. године (87.180,40 КМ).

Непорески приходи

Непорески приходи планирани су за 2011. годину у висини од 44.113.000,00 КМ, а остварени у износу од 41.025.207,30 КМ, што представља остварење од 93% у односу на план за посматрани период. Посматрано као проценат учешћа у укупно оствареним приходима за 2011. годину, непорески приходи учествују са 33% у оствареним приходима Града. У 2010. години непорески приходи реализовани су у висини од 42.043.776,33 КМ, што је за 1,02% више него у 2011. години.

Непореске приходе који се планирају и реализују у буџету Града можемо посматрати кроз четири главне групе ових прихода: приходе од финансијске и нефинансијске имовине (група 721), приходе од накнади, такси и приходи од пружања јавних услуга (група 722), приходе од новчаних казни (група 723) и остали непорески приходи (група 729).

У оквиру групе *прихода од финансијске и нефинансијске имовине (група 721)*, евидентирани су приходи од камата на орочена новчана средства, који су реализовани са 20.974,76 КМ као и приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима, који су остварени са 121.148,55 КМ. По основу давања у закуп објеката Града у 2011. години остварен је приход од 1.170.942,61 КМ или 93,68% у односу на план за посматрани период. Нешто ниже остварење у односу на план имају и приходи од земљишне ренте, који су планирани са 4.600.000,00 КМ, а реализовани у висини од 3.985.279,65 КМ или 86,64% у односу на план за 2011. годину.

Ред. бр.	Приходи	Остварење 2009. година	Остварење 2010. година	Остварење 2011. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Накнада за уређење грађевинског земљишта	14.021.326,50	9.133.471,13	8.727.743,97	0,65	0,95
2.	Приходи од земљишне ренте	4.414.103,43	4.429.672,76	3.985.279,65	1,00	0,90
3.	Накнада за легализацију	1.445.101,18	1.452.706,40	1.543.915,95	1,00	1,06

Ако посматрамо групу *прихода од накнади, такси и приходи од пружања јавних услуга (група 722)*, исти су у укупном износу планирани са 35.476.400,00 КМ, а остварени са 32.730.830,92 КМ или 92,26% у односу на планирана средства за посматрани период. Код ове групе прихода, ниже остварење је код накнаде за уређење грађевинског земљишта, која је остварена у висини од 8.727.743,97 КМ или 89,06%, док је накнада за легализацију објеката оставрена у укупном износу од 1.543.915,95 КМ и нешто је већа у односу на реализацију за претходну годину.

Градске административне таксе остварене су у висини од 1.509.736,15 КМ или 100,65% у односу на план, или за око 4% више него у претходној години, када је реализовано 1.446.159,25 КМ. Нешто нижи проценат остварења је код прихода од комуналне таксе на фирму која је реализована у висини од 3.765.005,38 КМ или 90,72% у односу на план, али посматрано у односу на 2010. годину, када је реализовано 3.566.021,62 КМ, ове комуналне таксе биљеже раст у реализације у проценту од око 5%. Комунална такса која се плаћа за коришћење простора за паркирање остварена је у висини од 2.649.721,87 КМ или 94,63% у односу на план. Посматрано у односу на претходну годину, када је по истом основу реализовано 2.430.131,21 КМ, видљиво је да је приход од поменуте таксе већи за око 9%. У 2011. години по први пут у буџету Града планиран је приход од боравишне таксе, у складу са преласком Туристичке организације на трезорски начин пословања. Боравишна такса оставрена је у висини од 146.232,25 КМ или 112,5% у односу на план. Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса остварена је у износу од 3.305.095,98 КМ и такође биљежи раст у оставрењу у односу на претходну годину, када је по основу ове накнаде остварен приход од 3.281.845,69 КМ. У оквиру накнаде за коришћење грађевинског земљишта евидентирани су приходи по основу заосталих (неплаћених) обавеза у прошлим годинама, у износу од 224.293,32 КМ.

Ред. бр.	Приходи	Остварење 2009. година	Остварење 2010. година	Остварење 2011. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Комун. таксе на фирму	3.354.202,39	3.566.021,62	3.765.005,38	1,06	1,05
2.	Комуналне таксе за коришћење простора за паркирање	2.350.608,23	2.430.101,21	2.649.721,87	1,03	1,09
3.	Градске админис. таксе	1.370.245,80	1.446.399,25	1.509.736,15	1,05	1,04
4.	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	2.909.610,22	3.281.845,69	3.305.095,98	1,12	1,00

У оквиру поменуте групе прихода (група 722) истиче се остварење наканде за коришћење вода, које су реализоване у висини од 1.003.484,28 КМ, приход од средстава за финансирање заштите од пожара, остварен у износу од 1.752.104,89 КМ, приход од накнаде за коришћење шума и шумског земљишта, остварен са 345.851,00 КМ као и накнада за коришћење природних ресурса за производњу електричне енергије која је реализована у висини од 237.089,00 КМ.

Приходи општинских органа управе (ек. код 722521) представљају приходе остварене по основу контрола ветеринарских инспектора, излазака матичара на терен, прегледа пословних просторија, оцјене квалитета и категоризације угоститељских објеката, издавање

рјешења за обављање дјелатности, продаје образаца и службених гласника Града, фотокопирања и осталог, у висини од 190.013,89 КМ.

Остали приходи од пружања јавних услуга (ек. код 722591) представљају приходе које буџетски корисници остварују вршењем своје законом утврђене дјелатности, а исти су остварени у висини од 6.450.734,68 КМ или 91,12% у односу на план. Посматрано у односу на 2010. годину, када је по истом основу реализовано 6.884.169,10 КМ, реализација ових прихода мања је за око 7%, посматрано у укупном износу по свим буџетским корисницима.

У оквиру групе *прихода од новчаних казни (група 723),* евидентирана су остварени приходи по основу новчаних казни за прекршаје прописане актима Града. Поменути приходи планирани су са 360.000,00 КМ, а остварени су у износу од 390.600,00 КМ или 108,50% у односу на план за посматрани период.

Остали непорески приходи (група 729) планирани су за 2011. годину у висини од 1.784.980,00 КМ, а остварени у износу од 2.176.584,44 КМ или 21,94% више у односу на план. У оквиру ових прихода евидентиране су рефундације по основу боловања и породиљског одсуства (у складу са процедуром Министарства финансија РС), уплате по основу тендерске документације, приходи од затезних камата, исплате штета по основу осигурања, гаранције за издавање лиценци и легитимација за возаче те оприходовани дио неутрошених резервисаних средстава из прошлих година, као и сви остали приходи који се не могу класификовати нити у једну већ поменуту врсту непореских прихода.

На крају анализе остварених пореских и непореских прихода, битно за рећи је и то да је један дио ових прихода (на групама прихода 713, 714, 715, 722) у 2011. години остварен у складу са Законом о утврђивању и измирењу унутрашњег дуга Републике Српске и Уредбом о измирењу пореских обавеза путем обвезница Републике Српске. Наведеним правним актима Владе Републике Српске омогућено је правним и физичким лицима да пореске обавеза настале до 31.12.2007. године измире путем емитованих обвезница Републике Српске. У оквиру реализованих пореских и непореских прихода Града у 2011. години, у складу са прописаним књиговодственим начином евидентирања измирених пореских обавеза путем обвезница, евидентиран је прихода у висини од 402.466,51 КМ.

Б. Грантови

Планирани грантови у 2011. години у висини од 1.280.000,00 КМ реализовани су у износу од 1.375.840,10 КМ или 107,49% у односу на план за посматрану годину. Нешто виши проценат остварења ових буџетских средстава у односу на планирана средства остварен је у оквиру гранта Ватрогасног савеза РС, у износу већем за 7,85% у односу на план за 2011. годину, док су грантови физичких лица - уплате грађана - по основу учешћа за изградњу саобраћајница, јавне расвјете и водовода на територији Града у 2011. години оставрени у износу од 27.712,90 КМ.

В. Примици за нефинансијску имовину

На позицијама "Примитака за нефинансијску имовину" евидентирани су примици остварени продајом пословних објеката и простора, примици за градско грађевинско земљиште, примици од залиха материјала, учинака, роба и ситног инвентара, амбалаже и сл. као и примици по основу пореза на додату вриједност.

Због потребе правилног књиговодственог евидентирања, у складу са новим „Правилником о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за кориснике прихода буџета Републике, општина, градова и фондова“ („Сл. гласник РС“ број 90/10), на позицији примитака за инвестициону имовину приказани су приливи средстава од продаје пословних простора у власништву града, умјесто на позицијама примитака за пословне објекте и просторе, како је било планирано буџетом Града за 2011. годину. Реализација ових примитака у 2011. години је у висини од 754.489,00 КМ или 75,45% од планираних прилива по овом основу.

Примици за градско грађевинско земљиште реализовани су у износу од 978.920,00 КМ или 28,81% више у односу на план за 2011. годину. Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. реализовани су у износу од 149.960,76 КМ или више за 24,97% у односу на план, док су примици по основу пореза на додату вриједност реализовани у износу од 2.001.102,91 КМ или више за 29,94% у односу на план за 2011. годину.

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

На позицијама примитака од финансијске имовине (група 911) евидентирани су примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (Центар за развој и унапређење села), реализовани у износу од 106.256,21 КМ или 96,60% у односу на план, те примици од стамбених зајмова датих радницима (АСГБЛ), реализовани у износу од 38.244,25 КМ или 95,61% у односу на план за 2011. годину.

На позицијама примитака од задуживања (група 921) приказани су примици од зајмова узетих од банака, који су за 2011. годину планирани у износу од 17.395.000,00 КМ. У посматраној години кредитни приливи реализовани су у износу од 15.389.178,72 КМ или 88,47% у односу на план. Наведени кредитни приливи односе се на сљедеће кредите:

Назив кредита	План 2011.	Реализација 2011.	%
Реконструкција и доградња вртића на територији Града	245.000,00	244.236,32	99,69
Водоснабдјевање сеоског подручја Града	7.000.000,00	5.634.068,61	80,49
Отклањање посљедица елементарних непогода - реконструкција и санација објеката	1.500.000,00	1.500.000,00	100
Изградња I фазе Централног гробља-комун. инфраструктура	4.500.000,00	4.500.000,00	100
Реконструкција магистралног вреловода Борик	2.800.000,00	2.758.443,79	98,52
Изградња дијела Градског стадиона	750.000,00	750.000,00	100
Рјешавање имовинско-правних односа на реализ. пројекта "Градски систем водоснабдјевања и одв. отпадних вода у граду Б. Луци	600.000,00	2.430,00	0,41
Укупно кредитни примици у 2011. години:	*17.395.000,00*	*15.389.178,72*	*88,47*

Кредитно задужење по пројекту "Рјешавања имовинско-правних односа на реализацији пројекта „Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци", које је планирано са 600.000,00 КМ, није реализовано у 2011. години, јер је реализација овог пројекта динамички помјерена за 2012. годину.

На позицијама примитака од задуживања, поред приказаних примитака од зајмова узетих од банака, планирана је и ставка под називом „Примици од осталог задуживања“, (економски код 921919), и иста је реализована у износу од 794.799,61 КМ. На поменутој ставци, у складу са инструкцијом Министарства финансија РС, врши се евидентирање уплата новчаних средстава од стране добављача за добро извршење послова приликом расписивања тендера, док је повраћај средстава по наведеном основу планиран у оквиру потрошачке јединице „Остала буџетска потрошња“ на позицији „Издаци по основу отплате осталих дугова“.

3.1.2. Остали приходи и примици (фонд 03-05)

Поред остварених буџетских средстава, у Главној књизи трезора су у 2011. години исказани су и приходи и примици у износу од 2.197.888,07 КМ, који нису планирани буџетом, нити су служили за сервисирање редовне (планиране) буџетске потрошње. Ова средства су, према новом „Правилнику о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за кориснике прихода буџета Републике, општина, градова и фондова“ („Сл. гласник РС“ број 90/10) евидентирани на рачуноводственим фондовима 03, 04 и 05.

Ред. бр.	Остали приходи (фонд 03-05)	Остварење 2011. година
1	2	3
1.	Фонд 03 – фонд грантова	1.790.725,31
2.	Фонд 04 - фонд средства приватизације и сукцесије	300.253,90
3.	Фонд 05 – фонд за посебне пројекте	106.908,86
	Укупно:	2.197.888,07

На фонду 03 – фонду грантова, евидентирају се грантови буџетских корисника који нису укључени у општи фонд (фонду 01), односно, нису планирани буџетом. У 2011. години укупно остварени приходи на фонду 03 износе 1.790.725,31 КМ. Од наведеног износа на текуће грантове дозначене из земље и иностранства односи се 1.210.785,46 КМ, док је по основу капиталних грантова дозначених из земље и иностранства остварено 565.998,62 КМ. Највећи износ примљених грантова односи се на грантове које је остварио Центар за предшколско васпитање и образовање, и то по основу грантова Предсједника Републике Српске у износу од 780.000,00 КМ и Центра за међународну сарадњу и развој из Републике Словеније, у износу од 120.000,00 еура (234.699,60 КМ), а исти су били намјењени за опремање дјечијих вртића у Крфској улици и Основној школи „Свети Сава“. Остали грантови односе се на грантове које су, у одговарајућим износима, остали корисници остварили од домаћих и страних правних и физичких лица. У оквиру овог фонда, на позицији примитака по основу пдв-а, евидентиран је и повраћај пдв-а од стране Управе за индиректно опорезивање БиХ, који је остварен по пројекту "Ромска кућа" у 2010. години.

У оквиру фонда 04 – фонда средства приватизације и сукцесије, у складу са инструкцијом Министарства финансија Републике Српске, евидентиран је приход у висини од 136.510,38 КМ по пројекту „Реконструкција магистралног вреловода“ и 163.743,52 КМ по пројекту "Обнова објекта Дома здравља Бања Лука - амбуланта Залужани", за износе плаћања добављачима по овим пројектима које је извршило ово министарство у 2011. години, а које је град Бања Лука, у складу са достављеном инструкцијом министарства, дужан евидентирати у својим пословним књигама.

На фонду 05 – фонду за посебне пројекте, такође се евидентирају приходи по посебним пројектима који нису ушли у општи фонд (нису планирани буџетом). У 2011. години укупно остварени приходи на овом рачуноводственом фонду износе 106.908,86 КМ, а односе се, највећим дијелом, на донацију коју је Град добио од Европске комисије на име имплементације пројекта „Public Energy Management – PEM“ (100.095,86 КМ).

Према томе, **укупни приходи и примици** евидентирани у Главној књизи трезора града Бања Лука у периоду од 01.01.-31.12.2011. године, износе 151.843.062,97 КМ.

Ред. бр.	Укупна буџетска средства	Износ
1.	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01	149.645.174,90
2.	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03-05	2.197.888,07
3.	**Укупно остварена средства (1+2)**	**151.843.062,97**

3.2. Расходи и издаци

Као и приходи и примици, тако се и расходи и издаци могу посматрати кроз двије категорије:

А) Прву категорију чине буџетски расходи и издаци који се сервисирају из планираних (редовних) буџетских средстава и исти су евидентирани кроз Главну књигу трезора Града у оквиру фонда 01,

Б) Другу категорију чине остали расходи и издаци који који нису планирани буџетом, нити су сервисирани из планираних (редовних) буџетских средстава и исти немају карактер буџетских издатака. У Главној књизи трезора Града евидентирани су у оквиру фондова 03 и 05.

3.2.1. Буџетски расходи и издаци (фонд 01)

Буџетом Града за 2011. годину буџетски расходи и издаци планирани су у износу од 152.105.000,00 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2011. године остварени су буџетски расходи и издаци у висини од 150.558.058,43 КМ или 98,98% у односу на план. У оквиру наведеног

износа, на редовну потрошњу буџетских корисника односи се 134.710.000,00 КМ и иста је остварена у износу од 135.168.879,70 КМ или 100,34% у односу на план. Потрошња из кредитних средстава планирана је у износу од 17.395.000,00 КМ, а иста је реализована у износу од 15.389.178,73 КМ или 88,47% у односу на план (стр. 38 табеларног прегледа извршења).

За Оперативну јединицу 1 – Административна служба града, која обухвата одјељења и одсјеке Администартивне службе града са статусом потрошачке јединице и Осталу буџетску потрошњу, планиран су средства у износу од 112.478.930,00 КМ и иста су утрошена у 2011. години у износу од 112.749.314,29 КМ или 100,24% у односу на план. (стр. 8 табеларног прегледа извршења).

За Оперативну јединицу 2 – Остали корисници буџета, која обухвата спољне буџетске кориснике – потрошачке јединице, планиран су средства у износу од 39.626.070,00 КМ и иста су утрошена у 2011. години у износу од 37.808.744,14 КМ или 95,41% у односу на план. (стр. 10 табеларног прегледа извршења).

3.2.2. Остали расходи и издаци (фонд 03 и 05)

Поред исказаних буџетских расхода и издатака (фонд 01), у Главној књизи трезора Града за 2011. годину у оквиру фондова 03 и 05 евидентирани су расходи и издаци који нису планирани буџетом, а финансирани су из грант средстава које су остварили потрошачке јединице-буџетски корисници буџета Града.

У оквиру фонда 03 - фонда грантова евидентирани су расходи и издаци у износу од 1.527.747,45 КМ, а исте су буџетски корисници финансирали из грантова примљених од стране домаћих и страних правних и физичких лица. Највећи износ ових расходау оквиру фонда 03, у износу од 1.014.675,31 КМ, односи се на расходе из реализованих грантова Центра за предшколско васпитање и образовање, који су утрошени за опремање дјечијих вртића у Крфској улици и Основној школи „Свети Сава“.

У оквиру фонда 05 – фонда за посебне пројекте, евидентирани су расходи и издаци по посебним пројектима који нису ушли у општи фонд (нису планирани буџетом). У 2011. години укупно оставрени расходи на фонду 05 износе 44.760,45 КМ. Највећи дио расхода на овом фонду односи се на расходе из донације коју је град Бања Лука добио од Европске комисије на име имплементације пројекта „Public Energy Management – PEM“. По наведеном основу утрошено је 37.932,82 КМ, док ће се престали дио неутрошене донације, у складу са важећим рачуноводственим прописима, прењети и реализовати у наредној буџетској години.

Према томе, **укупно остварени расходи (укупни расходи и одливи)** евидентирани у Главној књизи трезора града Бања Лука у периоду од 01.01.-31.12.2011. године износе 152.130.566,33 КМ.

Ред. бр.	Укупна оставрена потрошња	Износ
1.	Извршени буџетски расходи и издаци - Фонд 01	150.558.058,43
2.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03, 05	1.572.507,90
3.	**Укупно остварени расходи и издаци (1+2)**	**152.130.566,33**

4. Анализа буџетске потрошња по корисницима за 2011. годину

Детаљан приказ буџетских издатака по потрошачким јединицама дат је у оквиру табеларног приказа реализације буџетских средстава за 2011. годину, а даље кроз тест дађемо кратко образложење реализације јавних прихода по појединим потрошачким јединицама.

4.1. Оперативна јединица 1 – Административна служба града

Средства потрошачке јединице "Скупштина Града" за 2011. годину планирана су у износу од 1.290.900,00 КМ, а реализована су у висини од 1.271.661,25 КМ или 98,51% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице планиране су ставке намјењење финансирању расхода за лична примања скупштинских функционера и иста су реализована у износу од 231.167,49 КМ или у проценту од 97% у односу на план. Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника Скупштине града реализовани су у висини од 603.183,84 КМ или 98,66% у односу на планирана средства, док су средства намјењена финансирању рада друштвено политичких организација реализована у износу од 409.666,20 КМ или 99,92% у односу на план за 2011. годину.

"Градска изборна комисија" планирана средства за 2011. годину у износу од 90.500,00 КМ реализовала је у висини од 89.547,08 КМ или 98,95% у односу на планирана за посматрану годину. С обзиром на то да 2011. година није била изборна година, планирана средства ове потрошачке јединице планирана су и утрошена, највећим дијелом, за расходе за бруто накнаде чланова Изборне комисије.

Буџетом Града за 2011. годину за потрошачку јединицу "Градоначелник" планирана су средства у висини од 952.950,00 КМ, а реализована су у износу од 4.460.622,45 КМ. Наведено веће извршење од планираног резултат је извршења правоснажних судских рјешења са рачуна Града у износу од 3.549.620,55 КМ. С обзиром да су поменута принудна судска извршења постала извршна крајем 2011. године и да нису била планирана другим ребалансом буџета, наведени износ евидентиран је у колони извршења за посматрани период на ставци "Расходи по судским рјешењима". Заједно са расходима оствареним у току 2011. године, ова ставка реализована је у укупном износу од 3.797.004,82 КМ. Средства ове потрошачке јединице реализована су и за потребе међународне и међуопштинске сарадње, обиљежавање славе и дана Града као и по основу чланарине у Савезу општина и градова РС. У оквиру грантова, средства су трошена за помоћ становништву Јапана за санирање посљедица земљотреса и цунамија, у износу од 30.000,00 КМ као и за дознаку Савезу

општина и Градова РС за куповину пословног простора. Издаци за потребе рјешавања имовинско правних послова остварени су, у оквиру ове потрошачке јединице, у 2011. години у висини од 90.058,33 КМ. Напомињемо да је извршење ове потрошачке јединице у границама планираних средстава и да је до повећања потрошње дошло искључиво због пристиглих судских извршних рјешења у износу од 3.549.620,55 КМ.

Средства "Буџетске резерве" у 2011. години, у складу са новим Контним планом и инструкцијама Министарства финансија РС, нису планирана као посебна потрошачка јединица и нису економски класификована. Буџетска резерва првобитно је била планирана у износу од 1.550.000,00 КМ, али је током године у неколико наврата повећавана и смањивана ребалансима и реалокацијама буџетских средстава, а у складу са одлукама Скупштине Града и Градоначелника. Дио буџетске резерве који није реалоциран на крају 2011. године износи 39.790,00 КМ.

Средства потрошачке јединице „Служба за послове Скупштине Града и Градоначелника“ за 2011. годину планирана су у износу од 783.900,00 КМ. Потрошња ове потрошачке јединице у 2011. години износи 765.386,65 КМ или 97,64% у односу на план за текућу годину. Ова потрошња највећим дијелом представља финансирање расхода мјесних заједница, од чега се највећи износ односи на расходе за бруто накнаде Савјетима мјесних заједница, у висини од 449.387,66 КМ, издатке за куповину пословних простора за мјесне заједнице у износу од 213.200,00 КМ, закуп простора за потребе мјесних заједница у износу од 29.336,30 КМ и одржавање и реконструкцију простора мјесних заједница у износу од 9.995,89 КМ.

„Одсјек за односе с јавношћу“ планирана средства у износу од 197.900,00 КМ за 2011. годину утрошио је у износу од 182.725,10 КМ или 92,33% у односу на план за текућу годину. Највећи дио средстава ове потрошачке јединице реализован је за потребе односа са јавношћу: медијског информисања, израду брошура, информативних материјала као и свих других активности из области односа са јавношћу Административне службе града. За ове намјене утрошено је 147.308,47 КМ.

Средства потрошачке јединице „Одсјек за информатику“ планирана су у износу од 948.000,00 КМ. Потрошња ове потрошачке јединице у 2011. године износила је 716.153,49 КМ или 75,54% у односу на план за текућу годину, а реализована средства утрошена су за потребе набаке нове и одржавање постојеће рачунарске опреме и софтвера као и финансирање свих других трошкова из области информатизације Администартивне службе града.

Средства потрошачке јединице „Одсјек за цивилну заштиту“ планирана су у износу од 2.748.770,00 КМ за 2011. годину. Реализација средстава ове потрошачке јединице у 2011. години износи 2.739.573,54 КМ или 99,67% у односу на план за текућу годину. У оквиру ове потрошачке јединице финансирани су трошкови опремања, обуке и других активности јединица цивилне заштите и ватрогасне јединице Града.

"Одсјек за развој, европске интеграције и инвестиције" планирана средства у износу од 1.082.000,00 КМ утрошио је у висни од 441.860,20 КМ или у проценту од 40,84%. Нижа реализације у односу на планирану резултат је пролонгирања реализације планираних

кредитних средстава по пројекту „Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци“ за 2012. годину. Ова кредитна средства намјењена су рјешавању имовинско правних односа у склопу поменутог пројекта. Остала потрошња ове јединице резултат је рада и дјеловања Јединице за имплементацију поменутог пројекта као и рада Савјета за климатске промјене.

Средства потрошачке јединице "Одјељење за општу управу" планирана су у износу од 332.000,00 КМ, а за посматрани период реализована су у висини од 323.940,68 КМ или 97,57% у односу на план. Средства „Одјељења за општу управу“ трошена су у току 2011. године за потребе закупа, набавке обаразаца за матичне службе, услуга отпреме поште као и за потребе одржавања и опремања мјесних канцеларија.

Планирана средства потрошачке јединице "Одјељење за финансије" у износу 26.558.180,00 КМ реализована су у висини од 26.109.037,78 КМ или 98,31% у односу на план. Ставке расхода за лична примања намјењење финансирању личних примања запослених у Административној служби Града планиране су у износу од 23.076.000,00 КМ, а реализација ових средстава остварена је у износу од 22.834.358,00 КМ. Нешто већа реализација ових средстава у односу на претходну годину резултат је раста стопа пореза који се обрачунавају на лична примања запослених. У оквиру расхода за лична примања финансирани су расходи за бруто лична примања запослених и приправника, расходи по основу накнада (топли оброк, превоз, регрес и друге накнаде) и отпрменина запослених у Административној служби града и као и сви порези и доприноси који се исплаћују на наведена лична примања. Укупно планирани трошкови за коришћење роба и услуге, тј. материјалних трошкова (расходи у оквиру групе 412), који су намјењени за рад и несметано функционисање Административне службе града, реализовани су у износу од 1.984.363,51 КМ или 90,85% у односу на план. У складу са новим контним планом и новим начинима књижења у 2011. години у оквиру овог одјељења планирана су средства за издатке по основу пореза на додату вриједност, а иста су утрошена у износу од 1.200.031,61 КМ.

Средства потрошачке јединице "Одјељење за привреду" планирана су, након реалокације средстава са буџетске резерве, у износу од 3.083.620,00 КМ, а иста су реализована у висини од 3.077.398,83 КМ или 99,80% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице евидентирана су средства дознаке Шумском газдинству на име субвенције у износу од 235.200,00 КМ, грант средства дозначена за одржавање Олимпијског базена у износу од 770.000,00 КМ као и средства намјењена АД Топлани на име субвенције у висини од 1.750.000,00 КМ. Наведена средства реализована су у складу са Одлукама Скупштине Града, и намјењена су покривању диспаритета цијене грijања, у функцији заштите потрошача Града.

"Одјељење за просторно уређење" планирана средства у износу од 754.710,00 КМ реализовало је у висини од 680.723,04 КМ или 90,20% у односу на план. Највећи дио поменутих средстава утрошен је и резервисан на позицији "Израда изведбеног пројекта ремоделације и ревитализације тврђаве "Кастел" у износу од 561.840,01 КМ, док је један дио планираних средстава утрошен на ставци "Израда регулационих планова и остале документације" у износу од 92.723,83 КМ.

Потрошачка јединица "Уређење грађевинског земљишта" планирану потрошњу у 2011. години у висини од 16.721.000,00 КМ реализовала је у износу од 16.494.424,53 КМ или 98,64% у односу на план за посматрану годину. У оквиру наведених средстава планирана су и реализована три пројекта из кредитних средстава и то:
- пројекат "Израде I фазе централног гробља - комунална инфраструктура" - планиран је у висини од 4.500.000,00 КМ, а реализован у истом износу. У складу са оствареном висином кредитног прилива један дио наведених средстава резервисан је и утрошиће се у 2012. години,
- пројекат "Изградња дијела Градског стадиона“ - планиран је у висини од 750.000,00 КМ а исти је реализован у цјелокупном износу. У складу са оствареном висином кредитног прилива један дио наведених средстава резервисан је и утрошиће се у 2012. години,
- пројекат ″Реконструкција магистралног вреловода Борик″ - планиран је у висини од 2.800.000,00 КМ, а исти је реализован у висини од 2.758.443,79 КМ.

Буџетом Града за 2011. годину за потрошачку јединицу "Заједничка комунална потрошња" планирана су средства у висини од 28.254.000,00 КМ, а иста су реализована са 27.044.789,54 КМ или 95,72% у односу на план. У оквиру "Заједничке комуналне потрошње" планирана је реализација пројекта "Отклањање посљедица елементарних непогода-реконструкција и санација објеката" из кредитних средстава у висини од 1.500.000,00 КМ. Наведена средства су дијелом резервисана и иста ће бити реализована у 2012. години. Ако посматрамо реализацију осталих ставки ове потрошачке јединице, може се рећи да је највећио дио средстава утрошен на одржавање, санацију и изградњу постојећих и нових објеката комуналне инфраструктуре на територији Града у току 2011. године. „Инвестиције“ су као потрошачка јединица планиране у висини од 600.000,00 КМ а реализована са 562.719,13 КМ или 93,79%.

Потрошња поменуте три потрошачке јединице: ″Уређење грађевинског земљишта″, ″Заједничка комунална потрошња″ и „Инвестиције“ планирана је у висини од 45.575.000,00 КМ, заједно са кредитним средствима, а реализована у висини од 44.101.933,20 КМ или 96,77% у односу на план за посматрану годину. Реализација средстава ових потрошачких јединица биће детаљно приказана кроз реализацију програма Одјељења за стамбене и комуналне послове и послове саобраћаја, чије ће извјештаје Скупштина Града појединачно разматрати.

Средства потрошачке јединице "Одјељење за борачко-инвалидску заштиту" планирана су буџетом за 2011. годину у висини од 1.771.500,00 КМ, а реализована су у износу од 1.675.150,23 КМ или 94,56% у односу на план. Средства намјењена за лијечење, рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, ратних војних инвалида и породица погинулих бораца остварена су у укупном износу од 936.257,79 КМ или 99,71% у односу на план, док је за текуће грантове за рад и пројекте борачких и других организација 717.570,40 КМ или 98,98% у односу на план.

Буџетом за 2011. годину планирана потрошња потрошачке јединице "Остала буџетска потрошња" предвиђена је у износу од 16.041.660,00 КМ и иста је остварена у висини од 15.962.084,43 КМ или 99,50% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице евидентирана је потрошња по основу камата на домаће кредите као и отплата домаћег и иностраног задужења у укупном износу од 12.585.633,65 КМ. На ставци „Издаци за отплату

осталих дугова“ реализована су средства у висини од 690.824,42 КМ и иста су евидентирана у складу са инструкцијом Министарства финансија РС те представљају евидентиране поврате уплаћених новчаних средстава од стране добављача за добро извршење послова приликом расписивања тендера. На ставци „Издаци за отплату осталих дугова – покриће дефицита из 2010. године“ приказана је реализација од 2.375.265,26 КМ, што значи да је у 2011. години покривен дефицит који је настао по годишњем обрачуну за 2010. годину.

Потрошачка јединица "Одјељење за друштвене дјелатности" планирана средства у износу 8.508.940,00 КМ потрошила је у висини 8.442.406,16 КМ или 99,22% од плана за 2011. годину. У оквиру ове потрошачке јединице планиран је и реализован пројекат, путем кредитних средстава, "Реконструкција и доградња вртића на територији Града", у оквиру којег је реализовано 244.236,32 КМ. Код ове потрошачке јединице значајна буџетска средства утрошена су за здравствену и социјалну заштиту, образовање, културу, спорт и омладину, те за потребе расељених, повратника и националних мањина. Средства су у току 2012. године трошена у складу са планираним износима са мањим одступањем по појединим позицијама.

Планом буџета за 2011. годину за потрошачку јединицу "Одјељење за инспекцијске послове" предвиђена су средства у висини од 297.980,00 КМ, а реализована у износу од 296.349,15 КМ или 99,45% у односу на план. Потрошња потрошачке јединице "Одјељење комуналне полиције" планирана је у износу од 83.100,00 КМ а реализована са 83.034,89 КМ или 99,92% у односу на планирана средства за прошлу годину. Потрошња обе потрошачке јединице у већем дијелу односила се на потребе уклањања дотрајалих објеката по налозима инспекцијских органа као и на одржавање чистоће на јавним површинама (уклањање плаката и графита, одвожење комуналног отпада) и на друге послове из надлежности ових одјељења.

Средства потрошачке јединице "Служба заједничких послова" предвиђени план потрошње у износу од 1.337.530,00 КМ реализовала је у износу од 1.329.726,14 КМ или 99,42% у односу на план. Средства ове потрошачке јединице утрошена су за куповину ХТЗ опреме за раднике Административне службе, трошкове електричне енергије, водовода, и горива. Средства су у оквиру ове потрошачке јединице трошена и за одржавање зграде Административне службе као и моторних возила. Потрошња ове потрошачке јединице била је у складу са планираним износима за 2011. годину.

4.2. Оперативна јединица 2 – Остали корисници буџета

Потрошња потрошачке јединице "Центар за социјални рад" у 2011. години планирана је у износу од 8.082.450,00 КМ, а остварена у износу од 7.998.287,58 КМ или 98,96% у односу на план за посматрани период. Значајан дио средстава ове потрошачке јединице реализован је у оквиру планираних ставки ″Дознаке појединцима″ у износу од 5.231.934,46 КМ или 99,95% у односу на план. Поменута средства утрошена су, у току 2011. године, за финансирање потреба социјалних категорија наших суграђана. Остали расходи ове потрошачке јединице односе се на расходе из редовоног пословања у посматраном периоду.

"Центар за предшколско васпитање и образовање" планирана средства за 2011. годину у висини од 8.273.940,00 КМ реализовао је у висини од 8.266.652,47 КМ или 99,91% у односу на план за посматрану годину. Средства овог корисника буџета утрошена су за потребе несметаног функционисања вртића на територији Града. За потребе Центра поред поменутих средстава, у оквиру Одјељења за друштвене дјелатности такође су планирана кредитна средства реконструкцију и санацију вртића на територији Града, а поменута инвестиција наставиће се и у 2012. години.

Потрошачка јединица "Бански двор-Културни центар" планирана средства у висини од 1.262.000,00 КМ потрошила је у износу од 1.239.925,01 КМ или 98,25% у односу на план. Наведена средства утрошена су за функционисање ове институције у 2011. години.

„Туристичка организација Града“ је по први пут у буџету Града за 2011. годину планирана као потрошачка јединица. Средства за овог корисника буџета била су планирана у висини од 1.405.800,00 КМ, а утрошена у износу од 1.393.182,44 КМ или 99,10% у односу на план. Поред редовних расхода намјењених несметаном функционисању ове институције у 2011. години, у оквиру ове потрошачке јединице средства су реализована и за набавку опреме по основу санације девастиране електро-инфратструктуре у кањону Тијесно у висини од 358.784,29 КМ.

Средства за 2011. годину у висини од 2.117.220,00 КМ "Градска развојна агенција" реализовала је у износу од 2.049.196,46 КМ или 96,79% у односу на план. Значајан дио средстава ове потрошачке јединице утрошен је на ставци „Средства за развој малих и средњих предузећа“. Поменута позиција реализована је у цјелокупном износу од 687.500,00 КМ, колико је и додијељењо бесповратних средстава малим и средњим предузећима на територији Града у 2011. години. Такође, за потребе успостављања дугорочног пројекта Гарантног фонда у 2011. години, реализовано је 200.000,00 КМ.

Потршачка јединица "Центар за развој и унапређење села" реализацију планираних средстава вршила је у предвиђеном оквиру за 2011. годину, а иста износи 10.781.244,27 КМ или 89,02% у односу на план за посматрану годину. У оквиру "Центра за развој и унапређење села" реализована су средства намјењена финансирању пројеката у пољопривредни у висини од 614.136,22 КМ као и за пројекат "Водоснабдјевање сеоског подручја Града" који је финансиран из кредитних средстава. Поменути пројекат реализован је у висини од 5.634.068,62 КМ, што је нешто мање у односу на план кредитних средстава намјењених за реализацију ове инвестиције, али ће се овај пројекат наставити и у 2012. години.

Буџетом за 2011. годину планирана средства "Спортске дворане Борик" у износу од 1.767.000,00 КМ утрошена су у износу од 1.757.264,91 КМ или 99,45% у односу на план. Поменута средства утрошена су за редовне активности и рад ове јавне установе у прошлој години.

Буџетска потрошња средњих школа на територији Града, које су увођењем трезорског система пословања стекле статус потрошачких јединица, за 2011. годину планирана је у висини од 4.606.160,00 КМ и иста је реализована у висини од 4.322.991,00 КМ. Наведена средстава утрошена су дијелом за редовне расходе а дијелом за инвестиционо одржавање средњих школа.

5. Резиме

Преглед прихода и примитака (укупна средства) и расхода и издатака (укупни потрошња) који су евидентирани у Главној књизи трезора града Бања Лука у периоду 01.01.-31.12.2011. године дат је у следећој табели:

Ред. бр.	Укупна буџетска средства и укупна потрошња	Износ
1.	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01	149.645.174,90
2.	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03-05	2.197.888,07
3.	**Укупно остварена средства (1+2)**	**151.843.062,97**
4.	Извршени буџетски расходи и издаци - Фонд 01	150.558.058,43
5.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03, 05	1.572.507,90
6.	**Укупно остварени расходи и издаци (4+5)**	**152.130.566,33**
7.	**% остварења расхода и издатака у односу на укупно остварена средства (6/3)**	**100,1 %**

Исказана разлика у износу од 287.503,36 КМ (претходна табела, разлика редни бр. 6 и редни бр. 3) између остварених укупних расхода и издатака и укупно остварених средства представља веће расходе у односу на остварене приходе у 2011. години, посматрано по свим рачуноводственим фондовима (по свим изворима финансирања). У складу са важећим рачуноводственим правилима, стање оствареног буџетског суфицита односно дефицита, показује разлика између остварених буџетских прихода и примитака и извршених буџетских расхода и издатака у оквиру фонда 01 (претходна табела, разлика редни бр. 1 - редни бр. 4), и иста износи 912.883,53 КМ. Наведена разлика представља непокривени дефицит буџета у посматраном (текућем) периоду.

Непокривени дефицит текућег периода резултат је принудних наплата са рачуна Града по судским рјешењима о извршењу и то у износу од 3.549.620,55 КМ и иста су теретила буџет 2011. године. С обзиром да су поменута принудна судска извршења постала извршна крајем 2011. године и да није било могућности за ребаланс буџета, наведени износ је у оквиру Извјештаја о извршењу буџета за 2011. годину евидентиран у колони извршења, на ставци 4129 "Расходи по судским рјешењима" у оквиру потрошачке јединице "Градоначелник". У случају да наведена судска извршна рјешења нису била пристигла на крају године, по коначном обрачуну буџета за 2011. годину Буџет града Бања Лука имао би суфицит у износу од 2.636.737,00 КМ.

Покривање насталог дефицита буџета за 2011. годину, Одјељење за финансије ће предложити смањењем текуће буџетске потрошње и издатака за нефинансијску имовину у буџету 2012. године и то у оквиру ребаланса буџета Града, који ће у току 2012. године бити предложен Скупштини Града на усвајање.

Такође, оно што је битно за нагласити када је у питању коначан обрачун буџета за 2011. годину јесте да је дефицит утврђен по обрачуну за 2010. годину, у току 2011. године у потпуности покривен, јер су све неизмирене обавезе из 2010. године измирене у 2011. години.

На крају треба истаћи да "Извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2011. годину" представља приказ прикупљених и реализованих средстава у складу са пројектима и програмима дефинисаним и усвојеним од стране Скупштине Града на почетку и у току 2011. године. Одјељење за финансије цијени да је проценат од 99% реализованих буџетских средстава обезбједио да се изврше све законом дефинисане обавезе локалне управе у једној буџетској години те да се заврше сви започети пројекти усвојени на почетку 2011. године.

Проценат остварења редовног буџета од 99% представља одраз добре процјене и благовременог дјеловања Административне службе града као и Скупштине Града, а све у циљу реализације реалних прихода и расхода буџета Града за 2011. годину.

Због свега наведеног, предлажемо Скупштини Града да усвоји "Извјештај о извршењу буџета Града за период 01.01. - 31.12.2011. године".

Економ. код	ОПИС	III План за 2011. годину	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 4/3
1	2	3	4	5

БУЏЕТСКА СРЕДСТВА ЗА 2011. ГОДИНУ

I ПРИХОДИ

71	***Порески приходи***	***85.047.000,00***	***87.031.176,04***	***102,33***
711	**Приходи од пореза на доходак и добит**	**1.000,00**	**854,75**	**85,48**
711113	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	1.000,00	854,75	85,48
713	**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**16.343.000,00**	**17.487.768,88**	**107,00**
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	800.000,00	802.208,99	100,28
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	30.000,00	50.366,05	167,89
713113	Порез на лична примања	15.500.000,00	16.620.717,38	107,23
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	13.000,00	14.476,46	111,36
714	**Порези на имовину**	**5.970.000,00**	**5.343.780,66**	**89,51**
714111	Порез на имовину	1.500.000,00	1.338.881,32	89,26
714211	Порез на наслеђе и поклоне	370.000,00	369.380,56	99,83
714311	Порез на пренос непокретности и права	4.100.000,00	3.635.518,78	88,67
715	**Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)**	**140.000,00**	**457.397,30**	**326,71**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	110.000,00	294.997,92	268,18
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	30.000,00	162.399,38	541,33
717	**Индиректни порези дозначени од УИО**	**62.500.000,00**	**63.651.812,11**	**101,84**
717111	Индиректни порези дозначени од УИО	62.500.000,00	62.626.805,44	100,20
717112	Индиректни порези дозначени од УИО - поравнање	0,00	1.025.006,67	-
719	**Остали порези**	**93.000,00**	**89.562,34**	**96,30**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	93.000,00	89.562,34	96,30
72	***Непорески приходи***	***44.113.000,00***	***41.025.207,30***	***93,00***
721	**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**6.491.620,00**	**5.727.191,94**	**88,22**
721222	Приходи од давања у закуп објеката града	1.250.000,00	1.170.942,61	93,68
721223	Приходи од земљишне ренте	4.600.000,00	3.985.279,65	86,64
721223	Приходи од земљишне ренте - по основу легализације објеката	500.000,00	426.539,63	85,31
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рач.	110.000,00	121.148,55	110,14
721320	Приходи од камата на орочена новчана средства	27.400,00	20.974,76	76,55
721571	Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	4.000,00	2.235,75	55,89
721612	Приходи по основу ефективних позитивних курсних разлика по основу девизног платног промета	20,00	70,99	354,95
721619	Остали приходи по основу ефект. позитивних курсних разлика	200,00	0,00	0,00
722	**Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**35.476.400,00**	**32.730.830,92**	**92,26**
7221	**Административне накнаде и таксе**	**1.500.000,00**	**1.509.736,15**	**100,65**
722131	Градске административне таксе	1.500.000,00	1.509.736,15	100,65

Економ. код	ОПИС	III План за 2011. годину	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 4/3
1	2	3	4	5
7223	**Комуналне накнаде и таксе**	**7.979.800,00**	**7.461.166,67**	**93,50**
722311	Комуналне таксе за држање животиња	800,00	800,00	100,00
722312	Комуналне таксе на фирму	4.150.000,00	3.765.005,38	90,72
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	3.000,00	3.820,58	127,35
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред пословних простора у пословне сврхе	320.000,00	339.023,12	105,94
722315	Комунална такса за држање средстава за игру	15.000,00	9.603,70	64,02
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	560.000,00	546.909,80	97,66
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	2.800.000,00	2.649.721,87	94,63
722321	Боравишна такса	130.000,00	146.232,25	112,49
722396	Комунална такса на остале предмете таксирања	1.000,00	49,97	5,00
7224	**Накнаде по разним основама**	**18.717.460,00**	**17.119.179,53**	**91,46**
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	9.800.000,00	8.727.743,97	89,06
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по основу легализације објеката	1.100.000,00	1.117.376,32	101,58
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	250.000,00	224.293,32	89,72
722421	Накнада за коришћење путева	70.000,00	69.817,66	99,74
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	60.000,00	57.453,06	95,76
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	300.000,00	254.892,55	84,96
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	330.100,00	345.851,00	104,77
722440	Накнаде за воде	1.000.000,00	1.003.484,28	100,35
722457	Накнада за употребу вјештачких ђубрива и хемикалија за заштиту биља	30,00	18,00	60,00
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	3.250.000,00	3.305.095,98	101,70
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	5.000,00	6.786,04	135,72
722464	Накнада за воде за узгој рибе	30,00	9.529,49	31.764,97
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	800,00	1.466,97	183,37
722467	Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	2.000.000,00	1.752.104,89	87,61
722468	Накнада за коришћење природних ресурса у сврху произв. ел. енер.	550.000,00	237.089,00	43,11
722469	Накнада за узгој рибе у кавез. потопљеним у повр. водама	1.500,00	6.177,00	411,80
7225	**Приходи од пружања јавних услуга**	**7.279.140,00**	**6.640.748,57**	**91,23**
722521	Приходи општинских органа управе	200.000,00	190.013,89	95,01
722591	*Властити приходи буџетских корисника Града*	*7.079.140,00*	*6.450.734,68*	*91,12*
	Центар за социјални рад	327.000,00	275.312,53	84,19
	Центар за предшколско васпитање и образовање	3.092.500,00	3.105.513,81	100,42
	Бански двор - Културни центар	280.000,00	395.137,15	141,12
	Туристичка организација Града	245.000,00	121.586,91	49,63
	Центар за развој и унапређење села	455.000,00	432.887,54	95,14
	Спортска дворана "Борик"	300.000,00	261.062,75	87,02
	Гимназија	79.000,00	86.460,70	109,44
	Грађевинска школа	30.000,00	28.024,70	93,42
	Економска школа	110.600,00	107.042,84	96,78
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	118.000,00	107.438,08	91,05
	Медицинска школа	80.000,00	62.475,36	78,09
	Пољопривредна школа	130.000,00	81.653,27	62,81
	Техничка школа	282.780,00	113.718,96	40,21
	Технолошка школа	55.200,00	40.277,98	72,97
	Угоститељско-трговинско-туристичка школа	222.520,00	106.933,40	48,06
	Школа ученика у привреди	29.000,00	28.642,00	98,77
	Музичка школа "Владо Милошевић"	120.520,00	127.100,00	105,46
	Центар "Заштити ме"	348.140,00	375.163,70	107,76
	Центар за образовање и васп. и рехаб. слушања и говора	773.880,00	594.303,00	76,80

Економ. код	ОПИС	III План за 2011. годину	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 4/3
1	2	3	4	5
723	**Новчане казне**	**360.000,00**	**390.600,00**	**108,50**
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Града као и одузета имовинска корист у том поступку	360.000,00	390.600,00	108,50
729	**Остали непорески приходи**	**1.784.980,00**	**2.176.584,44**	**121,94**
729124	Остали општински непорески приходи	1.784.980,00	2.176.584,44	121,94

II ГРАНТОВИ

73	***Грантови***	***1.280.000,00***	***1.375.840,10***	***107,49***
731	**Грантови**	**1.280.000,00**	**1.375.840,10**	**107,49**
7312	**Грантови из земље**	**1.280.000,00**	**1.375.840,10**	**107,49**
731221	Капитални грантови од правних лица у земљи - Ватрогасни савез РС	1.250.000,00	1.348.127,20	107,85
731222	Капитални грантови од физич. лица у земљи - учешће грађана	30.000,00	27.712,90	92,38

III ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

81	***Примици за нефинансијску имовину***	***3.420.000,00***	***3.884.472,67***	***113,58***
811	**Примици за произведену сталну имовину**	**1.000.000,00**	**754.489,00**	***75,45***
811120	Примици за пословне објекте и просторе	1.000.000,00	0,00	0,00
811412	Примици за грађевинске објекте класификоване као инвестициона имовина у власништву	0,00	754.489,00	-
813	**Примици за непроизведену сталну имовину**	**760.000,00**	**978.920,00**	**128,81**
813112	Примици за градско грађевинско земљиште	760.000,00	978.920,00	128,81
816	**Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**120.000,00**	**149.960,76**	**124,97**
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	120.000,00	149.960,76	124,97
817	**Примици по основу пореза на додату вриједност**	**1.540.000,00**	**2.001.102,91**	**129,94**
817110	Примици по основу пореза на додату вриједност	1.540.000,00	2.001.102,91	129,94

IV ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА

91	***Примици од финансијске имовине***	***150.000,00***	***144.500,46***	***96,33***
911	**Примици од финансијске имовине**	**150.000,00**	**144.500,46**	**96,33**
911471	Примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (Центар за развој и унапређење села)	110.000,00	106.256,21	96,60
911481	Примици од стамбених зајмова датих радницима (АСГБЛ)	40.000,00	38.244,25	95,61

Економ. код	ОПИС	III План за 2011. годину	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 4/3
1	2	3	4	5
92	***Примици од задуживања***	***18.095.000,00***	***16.183.978,33***	***89,44***
921	**Примици од задуживања**	**18.095.000,00**	**16.183.978,33**	**89,44**
921241	*Примици од зајмова узетих од банака*	*17.395.000,00*	*15.389.178,72*	88,47
	Реконструкција и доградња вртића на територији Града	245.000,00	244.236,32	99,69
	Водоснабдјевање сеоског подручја Града	7.000.000,00	5.634.068,61	80,49
	Отклањање посљедица елементарних непогода - реконструкција и санација објеката	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00
	Изградња I фазе Централног гробља - комунална инфраструктура	4.500.000,00	4.500.000,00	100,00
	Реконструкција магистралног вреловода Борик	2.800.000,00	2.758.443,79	98,52
	Изградња дијела Градског стадиона	750.000,00	750.000,00	100,00
	Рјешавање имовинско-правних односа на реализацији пројекта "Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпад. вода у граду Бањалуци"	600.000,00	2.430,00	0,41
921919	Примици од осталог задуживања	700.000,00	794.799,61	113,54
	Порески и непорески приходи:	***129.160.000,00***	***128.056.383,34***	***99,15***
	Грантови:	***1.280.000,00***	***1.375.840,10***	***107,49***
	Примици за нефинансијску имовину:	***3.420.000,00***	***3.884.472,67***	***113,58***
	Примици од финансијске имовине и задуживања:	***18.245.000,00***	***16.328.478,79***	***89,50***
	УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА:	***152.105.000,00***	***149.645.174,90***	***98,38***

Економ. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 5/4
1	2	3	4	5	6

ПЛАН БУЏЕТСКЕ ПОТРОШЊЕ ЗА 2011. ГОДИНУ
(ЕКОНОМСКА КЛАСИФИКАЦИЈА)

41	***Текући расходи***	***95.778.820,00***	***96.687.263,00***	***98.102.109,32***	***101,46***
411	**Расходи за лична примања**	**37.878.298,00**	**37.854.146,00**	**37.362.841,09**	**98,70**
411100	Расходи за бруто плате	30.726.050,00	30.725.129,00	30.592.808,78	99,57
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	7.152.248,00	7.129.017,00	6.770.032,31	94,96
412	**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**35.478.372,00**	**35.614.967,00**	**37.662.161,08**	**105,75**
412100	Расходи по основу закупа	485.790,00	501.540,00	438.368,19	87,40
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транс. усл.	3.993.680,00	4.096.520,00	3.985.926,62	97,30
412300	Расходи за режијски материјал	1.401.060,00	1.388.793,00	1.258.046,04	90,59
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.132.930,00	2.116.390,00	2.090.969,25	98,80
412500	Расходи за текуће одржавање	6.138.680,00	6.130.950,00	5.828.244,72	95,06
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	622.091,00	629.191,00	586.228,36	93,17
412700	Расходи за стручне услуге	4.467.443,00	4.447.085,00	4.052.884,86	91,14
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	12.722.300,00	12.722.300,00	12.440.477,38	97,78
412900	Остали непоменути расходи	3.514.398,00	3.582.198,00	6.981.015,66	194,88
413	**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**4.010.200,00**	**3.879.200,00**	**3.822.015,26**	**98,53**
413100	Расходи по основу камата на хартије од вриједн.	101.000,00	101.000,00	100.625,02	99,63
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	2.516.100,00	2.495.100,00	2.482.266,64	99,49
413400	Расходи по основу камата на примљење зајмове из иностранства	5.000,00	5.000,00	1.548,37	30,97
413500	Расходи по основу камата на одобрене а нереализоване зајмове	49.000,00	49.000,00	48.752,38	99,49
413600	Расходи по основу камата на преузете зајмове	567.000,00	567.000,00	564.241,46	99,51
413700	Трошкови сервисирања примљених зајмова	760.000,00	650.000,00	615.801,40	94,74
413800	Расходи по основу ефективних негативних курсних разлика	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
413900	Расходи по основу затезних камата	11.100,00	11.100,00	8.779,99	79,10
414	**Субвенције**	**2.351.200,00**	**3.301.200,00**	**3.296.636,22**	**99,86**
414100	Субвенције	2.351.200,00	3.301.200,00	3.296.636,22	99,86
415	**Грантови**	**7.806.640,00**	**7.771.640,00**	**7.716.096,43**	**99,29**
415100	Грантови у иностранство	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
415200	Грантови у земљи	7.776.640,00	7.741.640,00	7.686.096,43	99,28

Економ. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 5/4
1	2	3	4	5	6
416	**Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Града**	**8.254.110,00**	**8.266.110,00**	**8.242.359,24**	**99,71**
416100	Дознаке грађанима које се испл. из буџета Града	5.159.650,00	5.171.650,00	5.150.420,04	99,59
416200	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Града	467.600,00	467.600,00	465.787,27	99,61
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	2.626.860,00	2.626.860,00	2.626.151,93	99,97
******	***Буџетска резерва***	***992.790,00***	***39.790,00***	***0,00***	***0,00***
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***43.122.390,00***	***43.077.947,00***	***40.178.891,57***	***93,27***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**35.946.890,00**	**35.937.947,00**	**34.102.611,12**	**94,89**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и обј.	20.801.670,00	20.799.670,00	19.651.402,65	94,48
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	8.668.930,00	8.647.200,00	8.489.756,53	98,18
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	3.396.880,00	3.353.284,00	3.294.564,31	98,25
511500	Издаци за биолошку имовину	60.000,00	60.000,00	59.433,08	99,06
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	3.019.410,00	3.077.793,00	2.607.454,55	84,72
512	**Издаци за драгоцјености**	**14.000,00**	**14.000,00**	**12.913,03**	**92,24**
512100	Издаци за драгоцјености	14.000,00	14.000,00	12.913,03	92,24
513	**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**3.987.000,00**	**3.958.000,00**	**3.142.497,76**	**79,40**
513100	Издаци за прибављање земљишта	3.687.000,00	3.658.000,00	2.962.488,33	80,99
513700	Издаци за нематеријалну непроизведену имов.	300.000,00	300.000,00	180.009,43	60,00
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**330.800,00**	**319.600,00**	**309.365,41**	**96,80**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	330.800,00	319.600,00	309.365,41	96,80
517	**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**2.843.700,00**	**2.848.400,00**	**2.611.504,25**	**91,68**
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.843.700,00	2.848.400,00	2.611.504,25	91,68
61	***Издаци за финансијску имовину***	***200.000,00***	***200.000,00***	***200.000,00***	***100,00***
611	**Издаци за финансијску имовину**	**200.000,00**	**200.000,00**	**200.000,00**	**100,00**
611400	Издаци за дате зајмове	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,00
62	***Издаци за отплату дугова***	***12.011.000,00***	***12.100.000,00***	***12.077.057,54***	***99,81***
621	**Издаци за отплату дугова**	**12.011.000,00**	**12.100.000,00**	**12.077.057,54**	**99,81**
621100	Издаци за отплату главнице по обвезницама у земљи	2.334.000,00	2.334.000,00	2.333.333,31	99,97
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	5.469.000,00	5.448.000,00	5.434.745,10	99,76
621400	Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	75.000,00	75.000,00	71.609,28	95,48
621500	Издаци за отплату главнице преузетих зајмова	1.055.000,00	1.043.000,00	1.041.036,98	99,81
621900	Издаци за отплату осталих дугова	700.000,00	822.000,00	821.067,61	99,89
621900	Издаци за отплату осталих дугова - покриће дефицита из 2010. године	2.378.000,00	2.378.000,00	2.375.265,26	99,88
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА :		***152.105.000,00***	***152.105.000,00***	***150.558.058,43***	***98,98***

Економ. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 5/4
1	2	3	4	5	6

ПЛАН БУЏЕТСКЕ ПОТРОШЊЕ ЗА 2011. ГОДИНУ
ПО ОПЕРАТИВНИМ ЈЕДИНИЦАМА

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I: АДМИНИСТРАТИВНА СЛУЖБА ГРАДА

41	***Текући расходи***	***66.627.190,00***	***67.461.507,00***	***69.346.128,25***	***102,79***
411	**Расходи за лична примања**	**23.553.500,00**	**23.553.500,00**	**23.289.774,94**	**98,88**
411100	Расходи за бруто плате	19.521.000,00	19.521.000,00	19.422.265,21	99,49
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	4.032.500,00	4.032.500,00	3.867.509,73	95,91
412	**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**27.258.700,00**	**27.297.017,00**	**29.574.292,74**	**108,34**
412100	Расходи по основу закупа	231.690,00	246.990,00	221.322,86	89,61
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	1.290.930,00	1.351.930,00	1.295.594,82	95,83
412300	Расходи за режијски материјал	787.800,00	782.800,00	684.925,73	87,50
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	631.530,00	616.930,00	614.960,68	99,68
412500	Расходи за текуће одржавање	5.566.000,00	5.554.000,00	5.269.891,63	94,88
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	319.621,00	334.621,00	315.798,24	94,37
412700	Расходи за стручне услуге	3.470.313,00	3.397.930,00	3.026.207,06	89,06
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површине и заштите животне средине	12.719.300,00	12.719.300,00	12.437.664,28	97,79
412900	Остали непоменути расходи	2.241.516,00	2.292.516,00	5.707.927,44	248,98
413	**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**3.996.000,00**	**3.865.000,00**	**3.809.439,36**	**98,56**
413100	Расходи по основу камата на хартије од вриједн.	101.000,00	101.000,00	100.625,02	99,63
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	2.512.000,00	2.491.000,00	2.478.428,67	99,50
413400	Расходи по основу камата на примљење зајмове из иностранства	5.000,00	5.000,00	1.548,37	30,97
413500	Расходи по основу камата на одобрене а нереализоване зајмове	49.000,00	49.000,00	48.752,38	99,49
413600	Расходи по основу камата на преузете зајмове	567.000,00	567.000,00	564.241,46	99,51
413700	Трошкови сервисирања примљених зајмова	760.000,00	650.000,00	615.801,40	94,74
413800	Расходи по основу ефективних негативних курсних разлика	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
413900	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	42,06	4,21
414	**Субвенције**	**1.035.200,00**	**1.985.200,00**	**1.985.200,00**	**100,00**
414100	Субвенције	1.035.200,00	1.985.200,00	1.985.200,00	100,00
415	**Грантови**	**7.764.140,00**	**7.729.140,00**	**7.676.996,43**	**99,33**
415100	Грантови у иностранство	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
415200	Грантови у земљи	7.734.140,00	7.699.140,00	7.646.996,43	99,32

Економ. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 5/4
1	2	3	4	5	6
416	**Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Града**	**3.019.650,00**	**3.031.650,00**	**3.010.424,78**	**99,30**
416100	Дознаке грађанима које се испл. из буџета Града	3.019.650,00	3.031.650,00	3.010.424,78	99,30
************	***Буџетска резерва***	***992.790,00***	***39.790,00***	***0,00***	0,00
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***32.978.950,00***	***32.938.633,00***	***31.380.358,13***	***95,27***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**27.385.450,00**	**27.384.633,00**	**26.650.367,97**	**97,32**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и обј.	13.476.470,00	13.474.470,00	13.375.424,70	99,26
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	8.319.900,00	8.298.170,00	8.164.471,39	98,39
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	2.649.670,00	2.614.200,00	2.582.625,33	98,79
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	2.939.410,00	2.997.793,00	2.527.846,55	84,32
512	**Издаци за драгоцјености**	**14.000,00**	**14.000,00**	**12.913,03**	**92,24**
512100	Издаци за драгоцјености	14.000,00	14.000,00	12.913,03	92,24
513	**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**3.987.000,00**	**3.958.000,00**	**3.142.497,76**	**79,40**
513100	Издаци за прибављање земљишта	3.687.000,00	3.658.000,00	2.962.488,33	80,99
513700	Издаци за нематеријалну непроизведену имов.	300.000,00	300.000,00	180.009,43	60,00
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара амбалаже и сл.**	**230.500,00**	**219.700,00**	**213.043,86**	**96,97**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара амбалаже и сл.	230.500,00	219.700,00	213.043,86	96,97
517	**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**1.362.000,00**	**1.362.300,00**	**1.361.535,51**	**99,94**
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.362.000,00	1.362.300,00	1.361.535,51	99,94
62	***Издаци за отплату дугова***	***11.950.000,00***	***12.039.000,00***	***12.022.827,91***	***99,87***
621	**Издаци за отплату дугова**	**11.950.000,00**	**12.039.000,00**	**12.022.827,91**	**99,87**
621100	Издаци за отплату главнице по обвезницама у земљи	2.334.000,00	2.334.000,00	2.333.333,31	99,97
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	5.408.000,00	5.387.000,00	5.380.515,47	99,88
621400	Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	75.000,00	75.000,00	71.609,28	95,48
621500	Издаци за отплату главнице преузетих зајмова	1.055.000,00	1.043.000,00	1.041.036,98	99,81
621900	Издаци за отплату осталих дугова	700.000,00	822.000,00	821.067,61	99,89
621900	Издаци за отплату осталих дугова - покриће дефицита из 2010. године	2.378.000,00	2.378.000,00	2.375.265,26	99,88
УКУПНО ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I:		***112.548.930,00***	***112.478.930,00***	***112.749.314,29***	***100,24***

Економ. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 5/4
1	2	3	4	5	6

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ

41	***Текући расходи***	***29.151.630,00***	***29.225.756,00***	***28.755.981,07***	***98,39***
411	**Расходи за лична примања**	**14.324.798,00**	**14.300.646,00**	**14.073.066,15**	**98,41**
411100	Расходи за бруто плате	11.205.050,00	11.204.129,00	11.170.543,57	99,70
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	3.119.748,00	3.096.517,00	2.902.522,58	93,74
412	**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**8.219.672,00**	**8.317.950,00**	**8.087.868,34**	**97,23**
412100	Расходи по основу закупа	254.100,00	254.550,00	217.045,33	85,27
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	2.702.750,00	2.744.590,00	2.690.331,80	98,02
412300	Расходи за режијски материјал	613.260,00	605.993,00	573.120,31	94,58
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.501.400,00	1.499.460,00	1.476.008,57	98,44
412500	Расходи за текуће одржавање	572.680,00	576.950,00	558.353,09	96,78
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	302.470,00	294.570,00	270.430,12	91,81
412700	Расходи за стручне услуге	997.130,00	1.049.155,00	1.026.677,80	97,86
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површине и заштите животне средине	3.000,00	3.000,00	2.813,10	93,77
412900	Остали непоменути расходи	1.272.882,00	1.289.682,00	1.273.088,22	98,71
413	**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**14.200,00**	**14.200,00**	**12.575,90**	**88,56**
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	4.100,00	4.100,00	3.837,97	93,61
413900	Расходи по основу затезних камата у земљи	10.100,00	10.100,00	8.737,93	86,51
414	**Субвенције**	**1.316.000,00**	**1.316.000,00**	**1.311.436,22**	**99,65**
414100	Субвенције	1.316.000,00	1.316.000,00	1.311.436,22	99,65
415	**Грантови**	**42.500,00**	**42.500,00**	**39.100,00**	**92,00**
415200	Грантови у земљи	42.500,00	42.500,00	39.100,00	92,00
416	**Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Града**	**5.234.460,00**	**5.234.460,00**	**5.231.934,46**	**99,95**
416100	Дознаке грађанима које се испл. из буџета Града	2.140.000,00	2.140.000,00	2.139.995,26	100,00
416200	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Града	467.600,00	467.600,00	465.787,27	99,61
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	2.626.860,00	2.626.860,00	2.626.151,93	99,97
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***10.143.440,00***	***10.139.314,00***	***8.798.533,44***	***86,78***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**8.561.440,00**	**8.553.314,00**	**7.452.243,15**	**87,13**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и обј.	7.325.200,00	7.325.200,00	6.275.977,95	85,68
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	349.030,00	349.030,00	325.285,14	93,20
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	747.210,00	739.084,00	711.938,98	96,33
511500	Издаци за билошку имовину	60.000,00	60.000,00	59.433,08	99,06
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	80.000,00	80.000,00	79.608,00	99,51

Економ. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 5/4
1	2	3	4	5	6
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**100.300,00**	**99.900,00**	**96.321,55**	**96,42**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	100.300,00	99.900,00	96.321,55	96,42
517	**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**1.481.700,00**	**1.486.100,00**	**1.249.968,74**	**84,11**
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.481.700,00	1.486.100,00	1.249.968,74	84,11
61	***Издаци за финансијску имовину***	***200.000,00***	***200.000,00***	***200.000,00***	***100,00***
611	**Издаци за финансијску имовину**	**200.000,00**	**200.000,00**	**200.000,00**	**100,00**
611400	Издаци за дате зајмове	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,00
62	***Издаци за отплату дугова***	***61.000,00***	***61.000,00***	***54.229,63***	***88,90***
621	**Издаци за отплату дугова**	**61.000,00**	**61.000,00**	**54.229,63**	**88,90**
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	61.000,00	61.000,00	54.229,63	88,90
УКУПНО ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II:		***39.556.070,00***	***39.626.070,00***	***37.808.744,14***	***95,41***
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА I+II:		***152.105.000,00***	***152.105.000,00***	***150.558.058,43***	***98,98***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ПЛАН БУЏЕТСКЕ ПОТРОШЊЕ ЗА 2011. ГОДИНУ
(ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА)

01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	35.162.820,00	35.204.820,00	37.867.880,50	107,56
0170	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ (камате)	3.995.000,00	3.864.000,00	3.809.439,36	98,59
02	ОДБРАНА	2.748.770,00	2.748.770,00	2.739.573,54	99,67
04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	27.436.520,00	28.386.520,00	26.547.578,09	93,52
05	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	9.930.400,00	9.950.400,00	9.912.133,73	99,62
06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	25.785.710,00	25.765.710,00	24.128.889,46	93,65
07	ЗДРАВСТВО	748.240,00	743.240,00	729.459,67	98,15
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	7.052.900,00	7.057.900,00	6.991.378,33	99,06
09	ОБРАЗОВАЊЕ	13.644.700,00	13.641.700,00	13.347.569,10	97,84
10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	12.396.150,00	12.402.150,00	12.207.099,11	98,43
УКУПНА БУЏ. ПОТРОШЊА (класификовани расходи):		***138.901.210,00***	***139.765.210,00***	***138.281.000,89***	***98,94***
	Буџетска резерва	992.790,00	39.790,00	0,00	0,00
	Остали некласификовани расходи	12.211.000,00	12.300.000,00	12.277.057,54	99,81
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:		***152.105.000,00***	***152.105.000,00***	***150.558.058,43***	***98,98***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ПЛАН БУЏЕТСКЕ ПОТРОШЊЕ ЗА 2011. ГОДИНУ
(ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА)

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I: АДМИНИСТРАТИВНА СЛУЖБА ГРАДА

Назив потрошачке јединице: **СКУПШТИНА ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002110**

41		***Текући расходи***	***1.248.900,00***	***1.290.900,00***	***1.271.661,25***	***98,51***
411		**Расходи за лична примања**	**238.500,00**	**238.500,00**	**231.167,49**	**96,93**
411100	0111	Расходи за бруто плате	230.000,00	230.000,00	222.993,04	96,95
411200	0111	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	8.500,00	8.500,00	8.174,45	96,17
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**600.400,00**	**642.400,00**	**630.827,56**	**98,20**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	1.000,00	312,93	31,29
412900	0111	Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	569.400,00	611.400,00	603.183,84	98,66
412900	0111	Остали непоменути расходи - расходи по основу репрезентације	30.000,00	30.000,00	27.330,79	91,10
415		**Грантови**	**410.000,00**	**410.000,00**	**409.666,20**	**99,92**
415200	0111	Текући грантови друштвено-политичким орг.	410.000,00	410.000,00	409.666,20	99,92
		УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:	***1.248.900,00***	***1.290.900,00***	***1.271.661,25***	***98,51***

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

41		***Текући расходи***	***90.500,00***	***90.500,00***	***89.547,08***	***98,95***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**90.500,00**	**90.500,00**	**89.547,08**	**98,95**
412600	0160	Расходи по основу путовања и смјештаја	650,00	650,00	644,70	99,18
412900	0160	Расходи за бруто накнаде чланова Изборне комисије	85.000,00	85.000,00	84.490,99	99,40
412900	0160	Остали непоменути расходи	2.100,00	2.100,00	2.100,00	100,00
412900	0160	Остали непоменути расходи - расходи по основу репрезентације	2.750,00	2.750,00	2.311,39	84,05
		УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:	***90.500,00***	***90.500,00***	***89.547,08***	***98,95***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**
Број потрошачке јединице: **2002120**

41		***Текући расходи***	***852.950,00***	***852.950,00***	***4.370.564,12***	***512,41***
411		**Расходи за лична примања**	**239.000,00**	**239.000,00**	**224.249,45**	**93,83**
411100	0111	Расходи за бруто плате	230.000,00	230.000,00	216.407,47	94,09
411200	0111	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	9.000,00	9.000,00	7.841,98	87,13

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**559.600,00**	**559.600,00**	**4.094.969,07**	**731,77**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	9.500,00	9.500,00	9.443,32	99,40
412900	0111	Остали непоменути расходи-међународна и међуопштинска сарадња	60.000,00	40.000,00	30.169,17	75,42
412900	0111	Остали непоменути расходи-расходи по основу репрезентације	65.000,00	85.000,00	83.565,66	98,31
412900	0111	Расходи по основу чланарине - Савез општина и градова РС	40.100,00	40.100,00	40.032,00	99,83
412900	0111	Расходи за обиљежавање славе и дана Града	135.000,00	135.000,00	134.754,10	99,82
412900	0111	Расходи по судским рјешењима	250.000,00	250.000,00	3.797.004,82	1.518,80
415		**Грантови**	**54.350,00**	**54.350,00**	**51.345,60**	**94,47**
415100	0111	Текући грантови у иностранство - помоћ становништву Јапана за санирање посљ. земљот. и цунамија	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
415200	0111	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи	9.000,00	9.000,00	6.000,00	66,67
415200	0111	Капитални грант Савезу општина и градова РС	15.350,00	15.350,00	15.345,60	99,97
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***100.000,00***	***100.000,00***	***90.058,33***	***90,06***
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**100.000,00**	**100.000,00**	**90.058,33**	**90,06**
513100	0660	Издаци за потребе рјешавања имовинско - правних односа	100.000,00	100.000,00	90.058,33	90,06
		УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:	***952.950,00***	***952.950,00***	***4.460.622,45***	***468,09***
******	***	***Буџетска резерва***	***992.790,00***	***39.790,00***	***0,00***	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗА ПОСЛОВЕ СКУПШТИНЕ ГРАДА И ГРАДОНАЧЕЛНИКА**
Број потрошачке јединице: **2002121**

41		***Текући расходи***	***560.700,00***	***560.700,00***	***542.190,76***	***96,70***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**560.700,00**	**560.700,00**	**542.190,76**	**96,70**
412100	0111	Расходи по основу закупа за потребе МЗ	32.500,00	32.500,00	29.336,30	90,27
412200	0111	Расходи по основу утрошака енергије за МЗ	16.000,00	16.000,00	14.556,02	90,98
412300	0111	Расходи за режијски материјал	1.000,00	1.000,00	63,18	6,32
412300	0111	Расходи за реж. материјал - расх. за сл. гласн.	36.800,00	36.800,00	29.556,97	80,32
412600	0111	Расходи по осн. путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.330,38	66,52
412700	0111	Расходи за стр. услуге - усл. објаве конкурса и нацрта аката	15.000,00	12.000,00	8.889,92	74,08
412900	0111	Остали непоменути расходи	4.400,00	4.400,00	2.353,89	53,50
412900	0111	Расходи за бруто накнаде члановима комисија за провођење избора за Савјете МЗ	7.000,00	7.000,00	6.716,44	95,95
412900	0111	Расходи за бруто накнаде Савјетима МЗ	446.000,00	449.000,00	449.387,66	100,09
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***223.200,00***	***223.200,00***	***223.195,89***	***100,00***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**223.200,00**	**223.200,00**	**223.195,89**	**100,00**
511100	0111	Издаци за куповину посл. простора за МЗ	213.200,00	213.200,00	213.200,00	100,00
511200	0111	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију простора МЗ	10.000,00	10.000,00	9.995,89	99,96
		УКУПНО СЛУЖБА СГ И ГРАДОНАЧЕЛНИКА:	***783.900,00***	***783.900,00***	***765.386,65***	***97,64***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ОДНОСЕ С ЈАВНОШЋУ**
Број потрошачке јединице: **2002123**

41		***Текући расходи***	***197.900,00***	***197.900,00***	***182.725,10***	***92,33***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**197.900,00**	**197.900,00**	**182.725,10**	**92,33**
412300	0111	Расходи за стручну литературу, часописе и дневну штампу	36.000,00	36.000,00	35.416,63	98,38
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	161.900,00	161.900,00	147.308,47	90,99
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ОДНОСЕ С ЈАВНОШЋУ:	***197.900,00***	***197.900,00***	***182.725,10***	***92,33***

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

41		***Текући расходи***	***525.000,00***	***525.000,00***	***429.478,29***	***81,81***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**525.000,00**	**525.000,00**	**429.478,29**	**81,81**
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге	100.000,00	100.000,00	86.103,69	86,10
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	50.000,00	50.000,00	32.630,35	65,26
412700	0133	Расходи за стручне услуге - компјутерске и остале стручне услуге	205.000,00	205.000,00	144.382,34	70,43
412700	0133	Пројекат дигиталних матичних књига	150.000,00	150.000,00	148.634,46	99,09
412900	0133	Остали непоменути расходи - расходи по основу чланарина и наканда члановима комисија	20.000,00	20.000,00	17.727,45	88,64
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***423.000,00***	***423.000,00***	***286.675,20***	***67,77***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**123.000,00**	**123.000,00**	**106.665,77**	**86,72**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	123.000,00	123.000,00	106.665,77	86,72
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**300.000,00**	**300.000,00**	**180.009,43**	**60,00**
513700	0133	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину - издаци за лиценце	300.000,00	300.000,00	180.009,43	60,00
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ:	***948.000,00***	***948.000,00***	***716.153,49***	***75,54***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ**
Број потрошачке јединице: **2002125**

41		***Текући расходи***	***652.700,00***	***605.317,00***	***599.183,91***	***98,99***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**282.350,00**	**223.967,00**	**217.901,12**	**97,29**
412100	0220	Расходи по основу закупа	16.290,00	16.290,00	16.265,60	99,85
412400	0220	Расходи за материјал за посебне намјене	3.660,00	3.660,00	3.156,80	86,25
412500	0220	Расходи за текуће одржавање	45.000,00	51.000,00	50.320,90	98,67
412600	0220	Расходи по основу путовања и смјештаја	70.000,00	70.000,00	68.093,09	97,28
412700	0220	Расходи за стручне услуге	90.500,00	26.117,00	23.273,36	89,11
412800	0220	Расходи за услуге испитивања животне сред.	52.300,00	52.300,00	52.255,00	99,91
412900	0220	Остали непоменути расходи - стручно усавршавање, накнаде припадницима ЦЗ	4.600,00	4.600,00	4.536,37	98,62
415		**Грантови**	**100.500,00**	**100.500,00**	**100.440,00**	**99,94**
415200	0220	Грантови непрофитним субјектима у земљи - сарадња са организацијама од значаја за ЦЗ	100.500,00	100.500,00	100.440,00	99,94
416		**Дознаке појединцима**	**269.850,00**	**280.850,00**	**280.842,79**	**100,00**
416100	0220	Санација штета од елементарних непогода	269.850,00	280.850,00	280.842,79	100,00

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.096.070,00***	***2.143.453,00***	***2.140.389,63***	***99,86***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.024.070,00**	**2.071.453,00**	**2.069.099,25**	**99,89**
511100	0220	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	50.500,00	50.500,00	50.497,38	99,99
511200	0220	Издаци за инвестиционо одржвање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	250.900,00	250.900,00	250.804,76	99,96
511300	0220	Издаци за набавку постројења и опреме	7.100,00	7.100,00	0,00	0,00
511300	0220	Издаци за набавку постројења и опреме - опрема за јединице и штабове ЦЗ	80.000,00	69.000,00	76.872,04	111,41
511300	0220	Издаци за набавку постројења и опреме - ватрогасна опрема	1.635.570,00	1.635.570,00	1.632.542,07	99,81
511700	0220	Издаци за нематеријалну произведену имовину	0,00	58.383,00	58.383,00	100,00
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**72.000,00**	**72.000,00**	**71.290,38**	**99,01**
516100	0220	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	72.000,00	72.000,00	71.290,38	99,01
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ:	***2.748.770,00***	***2.748.770,00***	***2.739.573,54***	***99,67***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА РАЗВОЈ, ЕВРОПСКЕ ИНТЕГРАЦИЈЕ И ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002126**

41		***Текући расходи***	***252.730,00***	***252.730,00***	***219.134,80***	***86,71***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**41.370,00**	**41.370,00**	**31.184,53**	**75,38**
412400	0111	Расходи за материјал за посебне намјене	5.270,00	5.270,00	5.263,83	99,88
412700	0111	Расходи за услуге превођења	6.143,00	6.143,00	6.143,00	100,00
412900	0111	Расходи за ангажовање експерата за помоћ у реализац. SEAP-а и других страт. докумената Града	29.957,00	29.957,00	19.777,70	66,02
415		**Грантови**	**55.000,00**	**55.000,00**	**55.000,00**	**100,00**
415200	0111	Финансирање Фондације "Иновациони центар"	55.000,00	55.000,00	55.000,00	100,00

СРЕДСТВА САВЈЕТА ЗА КЛИМАТСКЕ ПРОМЈЕНЕ

412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**85.000,00**	**85.000,00**	**74.119,62**	**87,20**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	42.471,00	42.471,00	30.808,76	72,54
412900	0111	Остали непоменути расходи-расходи за бруто накнаде за рад ван радног односа, остали расходи	42.529,00	42.529,00	43.310,86	101,84
415		**Грантови**	**16.630,00**	**16.630,00**	**7.800,00**	**46,90**
415200	0111	Текући грантови непрофит. субјект. у земљи	16.630,00	16.630,00	7.800,00	46,90

СРЕДСТВА ЈЕДИНИЦЕ ЗА ИМПЛЕМЕНТАЦИЈУ ПРОЈЕКТА "ГРАДСКИ СИСТЕМ ВОДОСНАБДЈЕВАЊА И ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ ВОДА У ГРАДУ БАЊА ЛУЦИ" - KfW

412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**730,00**	**730,00**	**729,90**	**99,99**
412700	0111	Расходи за стручне услуге	730,00	730,00	729,90	99,99
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**54.000,00**	**54.000,00**	**50.300,75**	**93,15**
413400	0170	Расходи по основу камата на примљење зајмове из иностранства	5.000,00	5.000,00	1.548,37	30,97
413500	0170	Расходи по основу камата на одобрене а нереализ. зајмове	49.000,00	49.000,00	48.752,38	99,49

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***829.270,00***	***829.270,00***	***222.725,40***	***26,86***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**67.270,00**	**67.270,00**	**58.791,50**	**87,40**
511100	0111	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката на реализацији пројекта "Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци"	67.270,00	67.270,00	58.791,50	87,40
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**600.000,00**	**600.000,00**	**2.430,00**	**0,41**
513100	0660	Кредитна средства-рјешавање имовин.-правних односа на реализац. пројекта "Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци"	600.000,00	600.000,00	2.430,00	0,41
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**162.000,00**	**162.000,00**	**161.503,90**	**99,69**
517100	0112	Издаци по основу пореза на додату вриј.	162.000,00	162.000,00	161.503,90	99,69
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА РАЗВОЈ:	***482.000,00***	***482.000,00***	***439.430,20***	***91,17***
		УКУПНО ОДСЈЕК СА КРЕДИТНИМ СРЕД.:	***1.082.000,00***	***1.082.000,00***	***441.860,20***	***40,84***

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

41		***Текући расходи***	***235.000,00***	***245.300,00***	***238.514,52***	***97,23***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**235.000,00**	**245.300,00**	**238.514,52**	**97,23**
412100	0133	Расходи по основу закупа - простор Музеја РС, опрема у згради Предсједника РС	66.000,00	81.300,00	75.448,32	92,80
412300	0133	Расходи за режијски материјал-наб. образаца	69.000,00	64.000,00	63.139,73	98,66
412700	0133	Расходи за стручне усл.-усл. отпреме поште	100.000,00	100.000,00	99.926,47	99,93
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***97.000,00***	***86.700,00***	***85.426,16***	***98,53***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**97.000,00**	**86.700,00**	**85.426,16**	**98,53**
511200	0133	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката - простори МК	85.000,00	74.100,00	73.116,51	98,67
511300	0133	Издаци за набавку постр. и опреме за МК	9.000,00	9.600,00	9.501,65	98,98
511700	0133	Израда пројектне документације за изградњу МК Борковићи	3.000,00	3.000,00	2.808,00	93,60
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ:	***332.000,00***	***332.000,00***	***323.940,68***	***97,57***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002140**

41		***Текући расходи***	***25.348.180,00***	***25.348.180,00***	***24.905.721,51***	***98,25***
411		**Расходи за лична примања**	**23.076.000,00**	**23.076.000,00**	**22.834.358,00**	**98,95**
411100	0111	Расходи за бруто плате	18.851.000,00	18.851.000,00	18.775.533,28	99,60
411100	0111	Расходи за бруто плате - приправници	210.000,00	210.000,00	207.331,42	98,73
411200	0111	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	3.890.000,00	3.890.000,00	3.755.511,74	96,54
411200	0111	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања - приправници	75.000,00	75.000,00	62.235,16	82,98
411200	0111	Расходи за отпремнине	50.000,00	50.000,00	33.746,40	67,49

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**2.184.180,00**	**2.184.180,00**	**1.984.363,51**	**90,85**
412200	0112	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	400.000,00	400.000,00	399.452,51	99,86
412300	0112	Расходи за режијски материјал	645.000,00	645.000,00	556.749,22	86,32
412600	0112	Расходи по основу путовања и смјештаја	44.000,00	44.000,00	41.405,34	94,10
412700	0112	Расходи за стручне услуге	251.000,00	251.000,00	261.713,49	104,27
412700	0112	Расходи за одржавање ORACLE лиценци	16.000,00	16.000,00	15.885,27	99,28
412700	0112	Расходи за услуге ЗИБЛ-а	398.000,00	398.000,00	369.933,04	92,95
412900	0131	Расходи за стручно усавршавање запослених	85.000,00	85.000,00	75.915,82	89,31
412900	0112	Расходи по основу повратa по рјешењима	175.000,00	175.000,00	126.471,84	72,27
412900	0112	Бруто накнаде за рад ван радног односа	60.000,00	60.000,00	42.215,27	70,36
412900	0112	Расходи по основу репрезентације	50.000,00	50.000,00	47.022,64	94,05
412900	0112	Расходи по основу пореза и доприноса на терет послодавца	60.180,00	60.180,00	47.599,07	79,09
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**
413800	0112	Расходи по основу ефективних негативних курсних разлика	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
415		**Грантови**	**87.000,00**	**87.000,00**	**87.000,00**	**100,00**
415200	0112	Текући грант Синдикалној организ. АСГБЛ	87.000,00	87.000,00	87.000,00	100,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.210.000,00***	***1.210.000,00***	***1.203.316,27***	***99,45***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**5.000,00**	**5.000,00**	**3.284,66**	**65,69**
511300	0112	Издаци за набавку постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	3.284,66	65,69
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**5.000,00**	**4.700,00**	**0,00**	**0,00**
516100	0112	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	5.000,00	4.700,00	0,00	0,00
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**1.200.000,00**	**1.200.300,00**	**1.200.031,61**	**99,98**
517100	0112	Издаци по основу пореза на додату вриј.	1.200.000,00	1.200.300,00	1.200.031,61	99,98
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:	***26.558.180,00***	***26.558.180,00***	***26.109.037,78***	***98,31***

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

41		***Текући расходи***	***2.113.620,00***	***3.083.620,00***	***3.077.398,83***	***99,80***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**143.300,00**	**143.300,00**	**137.098,83**	**95,67**
412700	0411	Услуге Привредне коморе	18.000,00	18.000,00	16.500,00	91,67
412700	0411	Услуге АПИФ-а	24.000,00	24.000,00	22.475,70	93,65
412700	0411	Расходи за услуге информисања и медија	900,00	900,00	498,00	55,33
412700	0421	Одабир мушких приплод. грла, говеда и коња	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00
412700	0421	Статистичка праћења у биљној производњи	4.400,00	4.400,00	4.425,13	100,57
412700	0422	Израда допуне Елабората о издвајању шума са посебном намјеном	4.500,00	4.500,00	4.500,00	100,00
412700	0422	Израда дигиталних карата за Елаборат	5.500,00	5.500,00	5.500,09	100,00
412700	0490	Процјена и накнада штете причињене од заштићене дивљачи	2.000,00	2.000,00	863,91	43,20
412700	0540	Испитивање дијагностичких материјала на заразне болести животиња	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
412700	0560	Систем противградне заштите	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00
412700	0490	Расходи за услуге уписа власн. у корист Града	18.000,00	18.000,00	16.336,00	90,76

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
414		**Субвенције**	**1.035.200,00**	**1.985.200,00**	**1.985.200,00**	**100,00**
414100	0422	Субвенција Шумском газдинству на име прекида сјеча у шумама са посебном намјеном	235.200,00	235.200,00	235.200,00	100,00
414100	0490	Субвенције АД "Топлана"	800.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	100,00
415		**Текући грантови**	**935.120,00**	**955.120,00**	**955.100,00**	**100,00**
415200	0490	Ботаничка башта	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,00
415200	0421	Институција за сертифик. органске произв.	16.600,00	16.600,00	16.600,00	100,00
415200	0421	Остали пројекти у области пољопривреде	19.000,00	19.000,00	19.000,00	100,00
415200	0560	Средства за сузбијање амброзије	23.400,00	23.400,00	23.400,00	100,00
415200	0490	Подстицај привредним манифестацијама	41.120,00	41.120,00	41.100,00	99,95
415200	0490	Трошкови одржавања Олимпијског базена	770.000,00	770.000,00	770.000,00	100,00
415200	0510	Подршка раду ЕКО центра Бочац	40.000,00	60.000,00	60.000,00	100,00
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ:	***2.113.620,00***	***3.083.620,00***	***3.077.398,83***	***99,80***

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

41		***Текући расходи***	***25.300,00***	***25.300,00***	***21.481,20***	***84,91***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**25.300,00**	**25.300,00**	**21.481,20**	**84,91**
412700	0620	Расходи за услуге информисања и медија	25.300,00	25.300,00	21.481,20	84,91
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***729.410,00***	***729.410,00***	***659.241,84***	***90,38***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**729.410,00**	**729.410,00**	**659.241,84**	**90,38**
511700	0620	Израда изведбеног пројекта ремоделације и ревитализације тврђаве "Кастел"	561.840,00	561.840,00	561.840,01	100,00
511700	0620	Израда просторних планова	4.680,00	4.680,00	4.678,00	99,96
511700	0620	Израда регулационих планова и остале документације	162.890,00	162.890,00	92.723,83	56,92
		УКУПНО ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:	***754.710,00***	***754.710,00***	***680.723,04***	***90,20***

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА

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

41		***Текући расходи***	***167.000,00***	***167.000,00***	***114.521,29***	***68,58***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**167.000,00**	**167.000,00**	**114.521,29**	**68,58**
412100	0660	Расходи по основу закупа	20.000,00	20.000,00	4.565,28	22,83
412700	0660	Расходи за стручне услуге	67.000,00	67.000,00	54.349,30	81,12
412700	0660	Стручни послови на реализацији програма	65.000,00	65.000,00	44.125,60	67,89
412900	0660	Остали трошкови	15.000,00	15.000,00	11.481,11	76,54
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***16.554.000,00***	***16.554.000,00***	***16.379.903,24***	***98,95***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**13.671.000,00**	**13.671.000,00**	**13.496.990,21**	**98,73**
511100	0630	Изградња водоводне мреже на градском подручју	2.900.000,00	2.900.000,00	2.899.337,14	99,98
511100	0520	Изградња фекалне и оборинске канализације	530.000,00	530.000,00	529.936,63	99,99
511100	0630	Регулација водотока	92.000,00	92.000,00	91.979,19	99,98
511100	0640	Изградња јавне расвјете	135.000,00	135.000,00	130.525,06	96,69
511100	0640	Изградња кабловске канализације	60.000,00	60.000,00	54.111,32	90,19
511100	0660	Припремање и опремање земљишта, стамбених и других објеката	1.090.000,00	1.090.000,00	1.088.367,23	99,85

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
511100	0660	Кредитна средства - изградња I фазе Централног гробља - комунална инфраструктура	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	100,00
511100	0660	Кредитна средства - изградња дијела Градског стадиона	750.000,00	750.000,00	750.000,00	100,00
511200	0660	Кредитна средства - реконструкција магистралног вреловода Борик	2.800.000,00	2.800.000,00	2.758.443,79	98,52
511200	0640	Реконструкција јавне расвјете	94.000,00	94.000,00	93.272,80	99,23
511300	0451	Опремање паркинг простора, гаража и паук службе	120.000,00	120.000,00	112.553,83	93,79
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину - израда урб. и пројек. документације	600.000,00	600.000,00	488.463,22	81,41
512		**Издаци за драгоцјености**	**13.000,00**	**13.000,00**	**12.913,03**	**99,33**
512100	0620	Издаци за остале похрањене драгоцјености	13.000,00	13.000,00	12.913,03	99,33
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**2.870.000,00**	**2.870.000,00**	**2.870.000,00**	**100,00**
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта за потребе изградње инфраструктурних објеката	2.870.000,00	2.870.000,00	2.870.000,00	100,00
		УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ З.:	***8.671.000,00***	***8.671.000,00***	***8.485.980,74***	***97,87***
		УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***16.721.000,00***	***16.721.000,00***	***16.494.424,53***	***98,64***

Назив потрошачке јединице: **ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002172**

41		***Текући расходи***	***19.531.000,00***	***19.511.000,00***	***18.715.229,72***	***95,92***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**19.456.000,00**	**19.436.000,00**	**18.642.084,75**	**95,92**
412100	0660	Расходи по основу закупа	90.000,00	90.000,00	88.893,36	98,77
412200	0660	Утрошак ел. енергије пословних простора	70.000,00	70.000,00	43.295,46	61,85
412200	0660	Утрошак ел. енергије - јавне гараже	25.000,00	25.000,00	17.024,90	68,10
412400	0451	Расходи за материјал за посебне намјене	600.000,00	600.000,00	598.984,05	99,83
412500	0660	Одржавање комуналне опреме	270.000,00	250.000,00	197.673,64	79,07
412500	0640	Одржавање јавне расвјете	645.000,00	645.000,00	578.918,10	89,75
412500	0451	Одржавање семаф. мањег обима и јав. сатова	225.000,00	225.000,00	224.781,00	99,90
412500	0451	Одрж. асфалтних и макадамских саобраћајн.	1.615.000,00	1.615.000,00	1.520.038,84	94,12
412500	0451	Одрж. локалних и некатегорисаних путева	1.500.000,00	1.500.000,00	1.491.556,05	99,44
412500	0451	Одржавање мостова и пропуста	205.000,00	205.000,00	198.178,01	96,67
412500	0660	Одржавање посл.прост. и гаража,хитне интер.	33.000,00	33.000,00	25.244,38	76,50
412500	0451	Одржавање опреме паркинг простора	180.000,00	180.000,00	145.011,94	80,56
412500	0451	Одржавање хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализације	600.000,00	600.000,00	605.965,23	100,99
412700	0660	Израда техничке документације студија и катастра комуналне инфраструктуре	125.000,00	125.000,00	93.954,78	75,16
412700	0660	Трошкови административних услуга за пословне просторе и контрола откупне цијене стана	80.000,00	80.000,00	79.148,94	98,94
412700	0660	Услуге монтаже и демонт. новогод. украса	56.000,00	56.000,00	55.456,83	99,03
412700	0660	Расходи за стручне услуге (огласи, анкете, фотокопирање, провизија ЗИБЛ-а, сахране незбрин. лица)	470.000,00	470.000,00	292.549,96	62,24
412800	0560	Расходи за услуге заштите животне средине	130.000,00	130.000,00	111.286,02	85,60
412800	0640	Утрошак ел. енергије за јавну расвјету	1.525.000,00	1.525.000,00	1.556.563,98	102,07
412800	0451	Утрошак ел. енергије за семафоре	45.000,00	45.000,00	45.367,23	100,82
412800	0560	Одржавање јавне хигијене	4.450.000,00	4.450.000,00	4.433.918,59	99,64
412800	0510	Одржавање и уређење ријеке Врбас и осталих водот.	1.233.500,00	1.233.500,00	1.232.640,77	99,93
412800	0630	Утр. воде за фонтане, тушеве и јавне чесме	20.000,00	20.000,00	16.902,34	84,51

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412800	0630	Утрошак воде - јавне гараже	2.000,00	2.000,00	533,50	26,68
412800	0560	Одржавање јавних зелених површина	3.161.500,00	3.161.500,00	3.161.417,42	100,00
412800	0451	Зимска служба	2.100.000,00	2.100.000,00	1.826.779,43	86,99
415		**Грантови**	**75.000,00**	**75.000,00**	**73.144,97**	**97,53**
415200	0660	Капитални грантови у земљи	75.000,00	75.000,00	73.144,97	97,53
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***7.743.000,00***	***7.743.000,00***	***7.575.070,82***	***97,83***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**7.743.000,00**	**7.743.000,00**	**7.575.070,82**	**97,83**
511100	0451	Изградња градских саобр., тротоара и тргова	1.600.000,00	1.600.000,00	1.597.948,47	99,87
511100	0660	Изградња комуналне опреме	675.000,00	675.000,00	656.637,35	97,28
511100	0451	Изградња семафора	70.000,00	70.000,00	59.437,31	84,91
511100	0451	Изградња мостова	25.000,00	25.000,00	21.045,32	84,18
511200	0640	Инвестиционо одржавање јавне расвјете	90.000,00	90.000,00	88.547,81	98,39
511200	0660	Инвестиционо одржавање и реконструкција пословних простора и склоништа	50.000,00	50.000,00	20.637,16	41,27
511200	0451	Инвестиционо одржавање мостова	125.000,00	125.000,00	124.254,55	99,40
511200	0660	Кредитна средства-отклањање посљедица елемент. непогода-реконструкција и санац. објеката	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00
511200	0451	Модернизација, реконструкција и инвестиционо одржавање градских саобраћ., тротоара и трг.	950.000,00	950.000,00	949.821,29	99,98
511200	0451	Модернизација, реконструција и инвестиционо одржавање локалних и некатегор. путева	1.950.000,00	1.950.000,00	1.892.738,44	97,06
511300	0660	Набавка комуналне опреме	168.000,00	168.000,00	167.479,94	99,69
511300	0451	Набавка и изградња саобраћајне сигнализације и табле за улице	80.000,00	80.000,00	78.921,19	98,65
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урб. и пројек. документације	460.000,00	460.000,00	417.601,99	90,78
		УКУПНО ЗАЈЕДНИЧКА КОМ. ПОТРОШЊА:	***25.774.000,00***	***25.754.000,00***	***24.790.300,54***	***96,26***
511700	0620	Расходи по основу посебног програма потрошње	1.000.000,00	1.000.000,00	754.489,00	75,45
		УКУПНО ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***28.274.000,00***	***28.254.000,00***	***27.044.789,54***	***95,72***

Назив потрошачке јединице: **ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002173**

51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***600.000,00***	***600.000,00***	***562.719,13***	***93,79***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**600.000,00**	**600.000,00**	**562.719,13**	**93,79**
511100	0660	Изградња и реконструкција спортских објеката	40.000,00	40.000,00	22.755,95	56,89
511100	0660	Радови на проширењу Новог гробља на Побрђу	130.000,00	130.000,00	128.719,09	99,01
511100	0660	Изградња стазе на Крчмарицама	30.000,00	30.000,00	11.700,00	39,00
511100	0660	Изградња ограде око гробља Св. Пантелија	80.000,00	80.000,00	79.626,92	99,53
511100	0660	Издаци за прибављање јавне гараже	260.000,00	260.000,00	260.000,00	100,00
511200	0660	Санација Дома културе у Радосавској	60.000,00	60.000,00	59.917,17	99,86
		УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ:	***600.000,00***	***600.000,00***	***562.719,13***	***93,79***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА:	***35.045.000,00***	***35.025.000,00***	***33.839.000,41***	***96,61***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***45.595.000,00***	***45.575.000,00***	***44.101.933,20***	***96,77***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

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

41		***Текући расходи***	***1.635.000,00***	***1.664.000,00***	***1.653.828,19***	***99,39***
415		**Грантови**	**700.000,00**	**725.000,00**	**717.570,40**	**98,98**
415200	1090	Текући грантови за рад борачких организација Града	360.000,00	360.000,00	355.456,00	98,74
415200	1090	Текући грантови за пројекте и програме борачких и других организација	340.000,00	365.000,00	362.114,40	99,21
416		**Дознаке појединцима**	**935.000,00**	**939.000,00**	**936.257,79**	**99,71**
416100	1012	Средства за лијечење и рехабилитацију	500.000,00	504.000,00	501.250,00	99,45
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида	435.000,00	435.000,00	435.007,79	100,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***136.500,00***	***107.500,00***	***21.322,04***	***19,83***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**21.500,00**	**21.500,00**	**21.322,04**	**99,17**
511100	1060	Издаци за набавку станова	21.500,00	21.500,00	21.322,04	99,17
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**115.000,00**	**86.000,00**	**0,00**	**0,00**
513100	1060	Издаци за набавку земљишта за стамбено збрињавање породица пог. бораца и ратних војних инвал.	115.000,00	86.000,00	0,00	0,00
		УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:	***1.771.500,00***	***1.771.500,00***	***1.675.150,23***	***94,56***

Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002190**

41		***Текући расходи***	***4.133.660,00***	***4.002.660,00***	***3.939.256,52***	***98,42***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**192.660,00**	**192.660,00**	**180.117,91**	**93,49**
412700	0112	Финансирање послова премјера и успостављања катастра непокретности	110.660,00	110.660,00	110.650,91	99,99
412700	0660	Стручне услуге везане за евидентирање земљишта у власништву Града	82.000,00	82.000,00	69.467,00	84,72
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**3.941.000,00**	**3.810.000,00**	**3.759.138,61**	**98,67**
413100	0170	Расходи по осн. камата на обвезнице у земљи	101.000,00	101.000,00	100.625,02	99,63
413300	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	2.512.000,00	2.491.000,00	2.478.428,67	99,50
413600	0170	Расходи по осн. камата на преузете зајмове	567.000,00	567.000,00	564.241,46	99,51
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова	760.000,00	650.000,00	615.801,40	94,74
413900	0170	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	42,06	4,21
62		***Издаци за отплату дугова***	***11.950.000,00***	***12.039.000,00***	***12.022.827,91***	***99,87***
621		**Издаци за отплату дугова**	**11.950.000,00**	**12.039.000,00**	**12.022.827,91**	**99,87**
621100		Издаци за отплату главнице по обвезницама у земљи	2.334.000,00	2.334.000,00	2.333.333,31	99,97
621300		Издаци за отпл. главнице примљених зајмова у земљи	5.408.000,00	5.387.000,00	5.380.515,47	99,88
621400		Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	75.000,00	75.000,00	71.609,28	95,48
621500		Издаци за отплату главн. преузетих зајмова	1.055.000,00	1.043.000,00	1.041.036,98	99,81
621900		Издаци за отплату осталих дугова	700.000,00	822.000,00	821.067,61	99,89
621900		Издаци за отплату осталих дугова - покриће дефицита из 2010. године	2.378.000,00	2.378.000,00	2.375.265,26	99,88
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***16.083.660,00***	***16.041.660,00***	***15.962.084,43***	***99,50***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ**
Број потрошачке јединице: **2002210**

41		***Текући расходи***	***7.867.940,00***	***7.800.940,00***	***7.745.428,40***	***99,29***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**7.500,00**	**7.500,00**	**7.926,06**	**105,68**
412700	0860	Стр. послови на реализацији прогр. и пројеката	2.500,00	2.500,00	2.440,71	97,63
412700	0860	Остали расходи (објаве конкурса и сл.)	5.000,00	5.000,00	5.485,35	109,71

СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ

412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**640.200,00**	**640.200,00**	**636.663,28**	**99,45**
412200	0560	Расходи за услуге дератизације	140.000,00	140.000,00	139.672,00	99,77
412200	0560	Расходи за услуге заштите од инсеката	115.000,00	115.000,00	114.777,00	99,81
412200	0560	Расходи за услуге заштите од крпеља	27.000,00	27.000,00	27.000,00	100,00
412700	0740	Превентивна здр. заштита, вакцинација и др.	4.000,00	4.000,00	3.629,20	90,73
412700	0740	Расходи за ургенције - помоћ витално угроженим лицима	260.200,00	260.200,00	260.185,08	99,99
412700	0760	Санитетско обезбјеђење скупова	13.000,00	13.000,00	11.400,00	87,69
412700	0740	Здр. заштита спортиста у спорт. клубовима	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
412700	0760	Расходи мртвозорства	80.000,00	80.000,00	80.000,00	100,00
415		**Текући грантови**	**67.240,00**	**69.240,00**	**69.915,46**	**100,98**
415200	0740	Наука, конгреси и симп. у здравству-организ.	9.300,00	9.300,00	9.260,00	99,57
415200	0740	Превенција болести овисности	28.240,00	30.240,00	30.895,46	102,17
415200	0760	Средства намјењена "Дому здравља" за потребе закупа објеката амбуланти породичне медицине	29.700,00	29.700,00	29.760,00	100,20
416		**Дознаке појединцима**	**71.800,00**	**66.800,00**	**63.128,80**	**94,50**
416100	1040	Подршка пронат. политици Града - појединци	46.000,00	46.000,00	45.828,80	99,63
416100	0750	Помоћ за лијечење болести "Лафора"	20.000,00	17.000,00	14.000,00	82,35
416100	0760	Наука, конгреси и симп. у здравству - појединци	5.800,00	3.800,00	3.300,00	86,84

СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ

415		**Текући грантови**	**377.500,00**	**377.500,00**	**375.907,28**	**99,58**
415200	0970	Конгреси и симпозијуми у науци-организац.	13.500,00	13.500,00	13.400,00	99,26
415200	0912	Средства за осн. школе за набавку огријева	70.000,00	70.000,00	70.000,00	100,00
415200	0912	Расходи општин. и регион. такмичења ос. шк.	30.700,00	30.700,00	30.670,00	99,90
415200	0922	Расходи општинских и регион. такм. сред. шк.	28.600,00	28.600,00	28.574,55	99,91
415200	0942	Рад студентске организације на факултетима	20.500,00	20.500,00	20.000,00	97,56
415200	0980	Средства за акваријум	22.500,00	22.500,00	22.500,00	100,00
415200	0950	ЈУ "Раднички универзитет"	88.000,00	88.000,00	87.900,00	99,89
415200	0980	Остали расходи у образовању	36.000,00	36.000,00	35.262,73	97,95
415200	0922	Средњошколски дом	49.700,00	49.700,00	49.600,00	99,80
415200	0960	Суфинансирање програма школа у природи	18.000,00	18.000,00	18.000,00	100,00
416		**Дознаке појединцима**	**1.427.000,00**	**1.424.000,00**	**1.412.453,50**	**99,19**
416100	1040	Средства за стипендирање ученика и студената	1.370.000,00	1.370.000,00	1.359.353,50	99,22
416100	1040	Једнократне новчане помоћи ученицима и студентима	48.000,00	48.000,00	47.600,00	99,17
416100	0970	Конгреси и симпозијуми у науци-појединци	9.000,00	6.000,00	5.500,00	91,67

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**23.500,00**	**29.500,00**	**30.570,66**	**103,63**
412200	0820	Расходи по основу утрошака енергије - галерија "Терзић"	2.000,00	2.000,00	3.188,95	159,45
412700	0860	Расходи за стручне услуге у области културе	19.000,00	19.000,00	18.913,15	99,54
412900	0860	Остали расходи у области културе	2.500,00	8.500,00	8.468,56	99,63
415		**Текући грантови**	**911.000,00**	**835.000,00**	**815.460,68**	**97,66**
415200	0820	Издавачка дјелатност	45.000,00	40.000,00	36.398,00	91,00
415200	0820	Учешће у финансирању аматеризма	320.000,00	320.000,00	295.752,00	92,42
415200	0820	Суфинан. програма филмске умјетности	25.000,00	25.000,00	24.664,50	98,66
415200	0820	Суфинан. програма позоришне умјетности	54.000,00	53.000,00	50.917,14	96,07
415200	0820	Суфинан. програма музичког стваралаштва	38.000,00	38.000,00	35.223,00	92,69
415200	0820	Суфинан. програма ликовне умјетности	25.000,00	25.000,00	24.049,51	96,20
415200	0820	Суфинан. "Сцене независних стваралаца"	12.000,00	12.000,00	12.000,00	100,00
415200	0820	Прослава новогодишњих празника	70.000,00	0,00	0,00	-
415200	0820	Остале манифестације од значаја за Град - годишњи календар	231.000,00	231.000,00	247.058,33	106,95
415200	0820	Музеј РС	9.000,00	9.000,00	8.486,00	94,29
415200	0820	Народна и универзитетска библиотека	18.000,00	18.000,00	17.070,00	94,83
415200	0820	"Музеј савремене умјетности"	9.000,00	9.000,00	8.842,20	98,25
415200	0820	Развојни пројекти у области културе	55.000,00	55.000,00	55.000,00	100,00
416		**Дознаке појединцима**	**4.500,00**	**4.500,00**	**3.870,00**	**86,00**
416100	0860	Остали расходи у области култ. дјелатности - дознаке појединцима	4.500,00	4.500,00	3.870,00	86,00
		СРЕДСТВА ЗА СПОРТ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**26.900,00**	**26.900,00**	**26.396,54**	**98,13**
412100	0810	Расходи по основу закупа фискултурних сала	6.900,00	6.900,00	6.814,00	98,75
412500	0810	Расходи за текуће одржавање спортске опр.	8.000,00	8.000,00	7.582,54	94,78
412700	0810	Расходи за стручне услуге-стратегија развоја спорта Града и остале обавезе из области спорта	12.000,00	12.000,00	12.000,00	100,00
415		**Текући грантови**	**2.397.500,00**	**2.397.500,00**	**2.395.655,66**	**99,92**
415200	0810	Суфинансирање програма спортских организација од интереса за Град	1.475.000,00	1.475.000,00	1.473.942,00	99,93
415200	0810	Суфинансирање програма осталих спортских организација Града	567.500,00	567.500,00	567.195,68	99,95
415200	0810	Суфинансирање свјетских, европских и балканских такмичења која се одржавају у Граду	144.000,00	144.000,00	143.800,00	99,86
415200	0810	Суфинансирање осталих спортских манифестација - годишњи календар	136.000,00	136.000,00	135.902,98	99,93
415200	0860	Школски и студентски рекреативни спорт	35.000,00	35.000,00	34.815,00	99,47
415200	0810	Финан. пројекта Падобранског клуба Б. Лука	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00
416		**Дознаке појединцима**	**9.000,00**	**9.000,00**	**8.600,00**	**95,56**
416100	0860	Остали расходи у области спорта-дознаке појединцима	9.000,00	9.000,00	8.600,00	95,56
		СРЕДСТВА ЗА ОМЛАДИНУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**16.500,00**	**26.500,00**	**23.062,40**	**87,03**
412200	0860	Расходи по основу утрошака енергије - "Дом омладине"	16.500,00	26.500,00	23.062,40	87,03

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
415		**Текући грантови**	**266.000,00**	**256.000,00**	**251.521,87**	**98,25**
415200	0860	Суфинан. омладинских активности везаних за "Стратегију омладинске политике Града 2007-2011 година"	136.000,00	136.000,00	133.300,00	98,01
415200	0860	Средства за рад и програмске активности "Дома омладине"	70.000,00	58.500,00	57.500,00	98,29
415200	0860	Средства за рад и актив. Омладинског савјета	50.000,00	50.000,00	49.500,00	99,00
415200	0860	Средства за одржавање "Дома омладине"	10.000,00	11.500,00	11.221,87	97,58
416		**Дознаке појединцима**	**5.500,00**	**5.500,00**	**5.149,68**	**93,63**
416100	0860	Остали расходи-дознаке појединцима	5.500,00	5.500,00	5.149,68	93,63
		ОСТАЛА СРЕДСТВА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ				
415		**Текући грантови**	**684.200,00**	**685.200,00**	**684.407,73**	**99,88**
415200	1040	Подршка породицама са четверо и више дјеце-организације	17.000,00	18.000,00	18.000,00	100,00
415200	1012	Помоћ жртвама породичног насиља и ментално обољелим	54.000,00	54.000,00	53.900,00	99,81
415200	1012	План побољшања живота инвалидних лица од 2008. до 2013. године	34.000,00	34.000,00	33.900,00	99,71
415200	1090	Хуманитарне организације	556.200,00	556.200,00	555.677,80	99,91
415200	1090	Социјални програми у сарадњи са са међународном заједницом	23.000,00	23.000,00	22.929,93	99,70
416		**Дознаке појединцима**	**91.500,00**	**96.500,00**	**94.700,00**	**98,13**
416100	1020	Помоћ за суфинанансирање лијечења социјално угрожених лица	40.000,00	40.000,00	39.700,00	99,25
416100	1090	Хуманитарне помоћи појединцима	32.000,00	38.000,00	37.300,00	98,16
416100	1040	Подршка породицама са четверо и више дјеце - појединци	19.500,00	18.500,00	17.700,00	95,68
		СРЕДСТВА ЗА РАСЕЉЕНЕ, ПОВРАТНИКЕ И НАЦИОНАЛНЕ МАЊИНЕ				
415		**Текући грантови**	**211.500,00**	**211.500,00**	**211.485,11**	**99,99**
415200	1070	Помоћи невладиним организацијама избјеглих, расељених и повратника	45.000,00	45.000,00	45.000,00	100,00
415200	0840	Националне мањине	121.500,00	121.500,00	121.495,00	100,00
415200	0820	Суфинансирање културних и хуманитарних програма националних мањина	45.000,00	45.000,00	44.990,11	99,98
416		**Дознаке појединцима**	**205.500,00**	**205.500,00**	**205.422,22**	**99,96**
416100	1070	Помоћ избјеглим, расељеним и повратниц.	205.500,00	205.500,00	205.422,22	99,96
		СРЕДСТВА ЗА ОСТАЛЕ ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**8.000,00**	**8.000,00**	**7.556,00**	**94,45**
412400	1060	Набавка материјала за стамбене објекте за породице са 5 и више дјеце	8.000,00	8.000,00	7.556,00	94,45
415		**Текући грантови**	**182.500,00**	**185.500,00**	**183.771,00**	**99,07**
415200	0860	Удружења грађана	66.500,00	69.500,00	68.916,00	99,16
415200	0860	Пројекти невладиних орг.-удружења грађана	48.000,00	48.000,00	47.855,00	99,70
415200	0840	Средства за вјерске заједнице	68.000,00	68.000,00	67.000,00	98,53

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
415		**Капитални грантови**	**233.100,00**	**233.100,00**	**231.804,47**	**99,44**
415200	0912	Средства за рекон.,одрж. и опремање осн. шк.	133.100,00	133.100,00	132.282,03	99,39
415200	0760	Средства за санацију и опремање објеката Дома здравља	100.000,00	100.000,00	99.522,44	99,52
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***708.000,00***	***708.000,00***	***696.977,76***	***98,44***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**705.000,00**	**705.000,00**	**696.977,76**	**98,86**
511100	0820	Изградња споменика - бисте, статуе и сл.	1.000,00	1.000,00	230,00	23,00
511100	1060	Средства за изградњу стамбених објеката за породице са 5 и више дјеце	44.000,00	44.000,00	43.793,05	99,53
511100	0760	Средства за изградњу објеката "Дома здравља" и породичне медицине	112.000,00	110.000,00	105.463,75	95,88
511200	0760	Средства за реконструкцију објеката "Дома здравља" и породичне медицине	81.000,00	81.000,00	80.906,39	99,88
511200	0911	Кредитна средства - реконструкција и доградња вртића на територији Града	245.000,00	245.000,00	244.236,32	99,69
511200	0860	Средства за адаптацију простора "Дома омладине"	0,00	16.170,00	16.162,74	99,96
511300	0860	Средства за опремање "Дома омладине"	45.000,00	30.830,00	29.386,29	95,32
511300	0810	Набавка опреме за теретану у природи	30.000,00	30.000,00	29.939,72	99,80
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину - израда пројеката од интереса за Град	147.000,00	147.000,00	146.859,50	99,90
512		**Издаци за драгоцјености**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**
512100	0820	Културна баштина - откуп умјетничких дјела	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**
513100	0660	Издаци за куповину земљишта за градњу објеката здравства образовања, спорта и културе	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
		УКУПНО ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ:	***8.330.940,00***	***8.263.940,00***	***8.198.169,84***	***99,20***
		УКУПНО ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***8.575.940,00***	***8.508.940,00***	***8.442.406,16***	***99,22***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ**
Број потрошачке јединице: **2002220**

41		***Текући расходи***	***297.980,00***	***297.980,00***	***296.349,15***	***99,45***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**297.980,00**	**297.980,00**	**296.349,15**	**99,45**
412700	0760	Узорковање животних намирница	4.000,00	4.000,00	1.137,35	28,43
412700	0560	Утврђивање и праћење здравствених и еколошких ризика	20.000,00	20.000,00	18.085,30	90,43
412700	0133	Ванредне интервенције инспекција	273.980,00	273.980,00	277.126,50	101,15
		УКУПНО ИНСПЕКЦИЈСКИ ПОСЛОВИ:	***297.980,00***	***297.980,00***	***296.349,15***	***99,45***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ КОМУНАЛНЕ ПОЛИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002230**

41		***Текући расходи***	***83.100,00***	***83.100,00***	***83.034,89***	***99,92***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**83.100,00**	**83.100,00**	**83.034,89**	**99,92**
412700	0133	Извршење налога комуналне полиције	83.100,00	83.100,00	83.034,89	99,92
		УКУПНО КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА:	***83.100,00***	***83.100,00***	***83.034,89***	***99,92***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ**
Број потрошачке јединице: **2002240**

41		***Текући расходи***	***808.030,00***	***856.430,00***	***850.878,72***	***99,35***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**808.030,00**	**856.430,00**	**850.878,72**	**99,35**
412200	0133	Расходи по осн. утрош. ел. енергије и централног грijања	300.000,00	351.000,00	348.760,95	99,36
412200	0133	Расходи по основу услуга водовода и канализације, услуга одвоза смећа и дератизације	79.430,00	79.430,00	78.700,94	99,08
412400	0133	Расходи за материјал за посебне намјене	14.600,00	0,00	0,00	-
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	190.000,00	192.000,00	191.990,65	100,00
412600	0133	Расходи по основу путовања и смјештаја-утрошак горива за АСГБЛ	150.000,00	165.000,00	163.759,72	99,25
412700	0133	Расходи за стр.усл.-осигурање возила АСГБЛ	16.000,00	16.000,00	15.305,24	95,66
412700	0133	Расходи за стручне услуге	58.000,00	53.000,00	52.361,22	98,79
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***529.500,00***	***481.100,00***	***478.847,42***	***99,53***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**376.000,00**	**338.100,00**	**337.093,94**	**99,70**
511200	0133	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	29.000,00	2.000,00	1.615,77	80,79
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	322.000,00	315.500,00	315.255,95	99,92
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме-набавка опреме за МЗ	20.000,00	20.600,00	20.222,22	98,17
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме-набавка опреме за комуналну полицију	5.000,00	0,00	0,00	-
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**153.500,00**	**143.000,00**	**141.753,48**	**99,13**
516100	0133	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	153.500,00	143.000,00	141.753,48	99,13
		УКУПНО СЛУЖБА ЗА ЗАЈЕДН. ПОСЛОВЕ:	***1.337.530,00***	***1.337.530,00***	***1.329.726,14***	***99,42***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ

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

41		***Текући расходи***	***8.064.090,00***	***8.064.090,00***	***7.982.280,85***	***98,99***
411		**Расходи за лична примања**	**2.374.820,00**	**2.374.820,00**	**2.337.359,85**	**98,42**
411100	1090	Расходи за бруто плате	2.000.000,00	2.000.000,00	1.989.342,99	99,47
411200	1090	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	374.820,00	374.820,00	348.016,86	92,85
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**454.810,00**	**454.810,00**	**412.986,54**	**90,80**
412100	1090	Расходи по основу закупа	4.600,00	4.600,00	4.598,43	99,97
412200	1090	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	217.660,00	217.660,00	204.082,51	93,76
412300	1090	Расходи за режијски материјал	32.650,00	32.650,00	27.538,84	84,35
412400	1090	Расходи за материјал за посебне намјене	1.000,00	1.000,00	996,08	99,61
412500	1090	Расходи за текуће одржавање	20.000,00	20.000,00	15.079,17	75,40
412600	1090	Расходи по основу путовања и смјештаја	30.900,00	30.900,00	24.148,73	78,15
412700	1090	Расходи за стручне услуге	33.000,00	33.000,00	32.826,43	99,47
412800	1090	Расходи за услуге заштите животне средине	3.000,00	3.000,00	2.813,10	93,77
412900	1090	Остали непоменути расходи	112.000,00	112.000,00	100.903,25	90,09
416		**Дознаке појединцима**	**5.234.460,00**	**5.234.460,00**	**5.231.934,46**	**99,95**
416100	1070	Дозанке грађанима које се исплаћују из буџета Града	2.140.000,00	2.140.000,00	2.139.995,26	100,00
416200	1070	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Града	467.600,00	467.600,00	465.787,27	99,61
416300	1070	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	2.626.860,00	2.626.860,00	2.626.151,93	99,97
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***18.360,00***	***18.360,00***	***16.006,73***	***87,18***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**17.360,00**	**17.360,00**	**15.028,45**	**86,57**
511300	1090	Издаци за набавку постројења и опреме	17.360,00	17.360,00	15.028,45	86,57
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**1.000,00**	**1.000,00**	**978,28**	**97,83**
516100	1090	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	1.000,00	1.000,00	978,28	97,83
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:	***8.082.450,00***	***8.082.450,00***	***7.998.287,58***	***98,96***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ "ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ"**
Број потрошачке јединице: **2002400**

41		***Текући расходи***	***8.233.940,00***	***8.233.940,00***	***8.226.909,45***	***99,91***
411		**Расходи за лична примања**	**6.400.660,00**	**6.378.208,00**	**6.378.206,78**	**100,00**
411100	0911	Расходи за бруто плате	5.136.000,00	5.135.079,00	5.135.078,99	100,00
411200	0911	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	1.264.660,00	1.243.129,00	1.243.127,79	100,00

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.833.280,00**	**1.855.732,00**	**1.848.702,67**	**99,62**
412100	0911	Расходи по основу закупа	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
412200	0911	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	362.150,00	388.549,00	382.681,11	98,49
412300	0911	Расходи за режијски материјал	191.690,00	188.463,00	188.462,86	100,00
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене	950.000,00	950.000,00	949.761,71	99,97
412500	0911	Расходи за текуће одржавање	65.970,00	65.970,00	65.326,53	99,02
412600	0911	Расходи по основу путовања и смјештаја	53.440,00	52.720,00	52.719,16	100,00
412700	0911	Расходи за стручне услуге	84.000,00	84.000,00	83.969,03	99,96
412900	0911	Остали непоменути расходи	124.030,00	124.030,00	123.782,27	99,80
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***40.000,00***	***40.000,00***	***39.743,02***	***99,36***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**40.000,00**	**40.000,00**	**39.743,02**	**99,36**
511200	0911	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	27.000,00	27.000,00	26.766,06	99,13
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме	13.000,00	13.000,00	12.976,96	99,82
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:	***8.273.940,00***	***8.273.940,00***	***8.266.652,47***	***99,91***

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

41		***Текући расходи***	***1.130.800,00***	***1.198.430,00***	***1.182.227,25***	***98,65***
411		**Расходи за лична примања**	**695.000,00**	**695.000,00**	**693.455,76**	**99,78**
411100	0820	Расходи за бруто плате	687.500,00	687.500,00	686.249,15	99,82
411200	0820	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	7.500,00	7.500,00	7.206,61	96,09
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**425.800,00**	**493.430,00**	**480.056,83**	**97,29**
412200	0820	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	270.400,00	270.400,00	264.346,28	97,76
412300	0820	Расходи за режијски материјал	24.800,00	24.800,00	22.959,83	92,58
412500	0820	Расходи за текуће одржавање	17.500,00	17.500,00	15.695,75	89,69
412600	0820	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.600,00	5.600,00	5.589,00	99,80
412700	0820	Расходи за стручне услуге	24.500,00	24.500,00	22.885,40	93,41
412700	0820	Расходи за стручне услуге - трошкови прославе Нове године	29.000,00	75.830,00	75.310,76	99,32
412900	0820	Остали непоменути расходи	54.000,00	54.000,00	52.705,99	97,60
412900	0820	Остали непоменути расходи - трошкови прославе Нове године	0,00	20.800,00	20.563,82	98,86
413		**Расхофи финансирања и други финансијски трошкови**	**10.000,00**	**10.000,00**	**8.714,66**	**87,15**
413900	0820	Расходи по основу затезних камата	10.000,00	10.000,00	8.714,66	87,15
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***61.200,00***	***63.570,00***	***57.697,76***	***90,76***
511		**Издаци за произведену сталне имовину**	**2.100,00**	**2.100,00**	**2.096,76**	**99,85**
511300	0820	Издаци за набавку постројења и опреме	2.100,00	2.100,00	2.096,76	99,85
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј ед.**	**59.100,00**	**61.470,00**	**55.601,00**	**90,45**
517100	0820	Издаци по основу пореза на додату вриј ед.	59.100,00	61.470,00	55.601,00	90,45
		УКУПНО ЈУ "БАНСКИ ДВОР":	***1.192.000,00***	***1.262.000,00***	***1.239.925,01***	***98,25***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

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

41		***Текући расходи***	***980.000,00***	***980.000,00***	***969.284,25***	***98,91***
411		**Расходи за лична примања**	**687.000,00**	**687.000,00**	**684.388,53**	**99,62**
411100	0473	Расходи за бруто плате	557.000,00	557.000,00	554.786,06	99,60
411200	0473	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	130.000,00	130.000,00	129.602,47	99,69
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**293.000,00**	**293.000,00**	**284.895,72**	**97,23**
412100	0473	Расходи по основу закупа	11.000,00	11.000,00	10.753,81	97,76
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	24.000,00	24.000,00	23.902,73	99,59
412300	0473	Расходи за режијски материјал	8.500,00	8.500,00	8.352,53	98,27
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене	92.500,00	92.500,00	86.975,73	94,03
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	8.500,00	8.500,00	8.170,96	96,13
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја	31.000,00	31.000,00	30.940,41	99,81
412700	0473	Расходи за стручне услуге	47.500,00	47.500,00	45.874,36	96,58
412900	0473	Остали непоменути расходи	70.000,00	70.000,00	69.925,19	99,89
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***425.800,00***	***425.800,00***	***423.898,19***	***99,55***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**403.300,00**	**403.300,00**	**403.041,29**	**99,94**
511300	0473	Издаци за набавку постр. и опреме	1.000,00	1.000,00	973,00	97,30
511300	0473	Издаци за набавку постр. и опреме - набавка рекламних паноа на стубовима јав. расвјете	43.300,00	43.300,00	43.284,00	99,96
511300	0473	Набавка опреме и монтажа на девастираној електро - инфраструктури у Кањону Тијесно	359.000,00	359.000,00	358.784,29	99,94
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**22.500,00**	**22.500,00**	**20.856,90**	**92,70**
517100	0473	Издаци по основу пореза на додату вриј.	22.500,00	22.500,00	20.856,90	92,70
		УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:	***1.405.800,00***	***1.405.800,00***	***1.393.182,44***	***99,10***

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

41		***Текући расходи***	***1.797.220,00***	***1.797.220,00***	***1.734.879,84***	***96,53***
411		**Расходи за лична примања**	**623.000,00**	**623.000,00**	**587.206,72**	**94,25**
411100	0150	Расходи за бруто плате	513.000,00	513.000,00	500.880,85	97,64
411200	0150	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	110.000,00	110.000,00	86.325,87	78,48
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**444.220,00**	**444.220,00**	**421.073,12**	**94,79**
412100	0150	Расходи по основу закупа	5.000,00	5.000,00	1.312,13	26,24
412200	0150	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	34.000,00	34.000,00	31.090,39	91,44
412300	0150	Расходи за режијски материјал	49.000,00	49.000,00	46.874,01	95,66
412500	0150	Расходи за текуће одржавање	20.000,00	20.000,00	17.031,04	85,16
412600	0150	Расходи по основу путовања и смјештаја	20.000,00	20.000,00	16.692,01	83,46
412700	0150	Расходи за стручне услуге	81.000,00	81.000,00	80.933,06	99,92
412700	0150	Расходи за стручне услуге - израда студија, елабората и пројектне документације	169.420,00	169.420,00	162.814,00	96,10
412900	0150	Остали непоменути расходи	65.800,00	65.800,00	64.326,48	97,76
414		**Субвенције**	**687.500,00**	**687.500,00**	**687.500,00**	**100,00**
414100	0150	Средства за развој малих и средњих предуз.	687.500,00	687.500,00	687.500,00	100,00

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
415		**Грантови**	**42.500,00**	**42.500,00**	**39.100,00**	**92,00**
415200	0150	Текући грантови-финансирање пројеката од интереса за Град	42.500,00	42.500,00	39.100,00	92,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***120.000,00***	***120.000,00***	***114.316,62***	***95,26***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**120.000,00**	**120.000,00**	**114.316,62**	**95,26**
511200	0150	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
511300	0150	Издаци за набавку постројења и опреме	37.000,00	37.000,00	34.708,62	93,81
511700	0150	Издаци за нематер. произв. имовину (студије)	80.000,00	80.000,00	79.608,00	99,51
61		***Издаци за финансијску имовину***	***200.000,00***	***200.000,00***	***200.000,00***	***100,00***
611		**Издаци за финансијску имовину**	**200.000,00**	**200.000,00**	**200.000,00**	**100,00**
611400		Издаци за дате зајмове - Гарантни фонд	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,00
		УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:	***2.117.220,00***	***2.117.220,00***	***2.049.196,46***	***96,79***

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

41		***Текући расходи***	***3.120.500,00***	***3.120.500,00***	***3.078.497,59***	***98,65***
411		**Расходи за лична примања**	**1.209.000,00**	**1.209.000,00**	**1.187.177,91**	**98,20**
411100	0421	Расходи за бруто плате	925.000,00	925.000,00	924.855,60	99,98
411200	0421	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	284.000,00	284.000,00	262.322,31	92,37
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.278.900,00**	**1.278.900,00**	**1.263.545,49**	**98,80**
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	504.000,00	504.000,00	495.666,16	98,35
412300	0421	Расходи за режијски материјал	11.000,00	11.000,00	10.999,98	100,00
412400	0421	Расходи за материјал за посебне намјене	230.000,00	230.000,00	229.653,96	99,85
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	225.900,00	225.900,00	225.628,93	99,88
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	58.000,00	58.000,00	51.644,99	89,04
412700	0421	Расходи за стручне услуге	25.000,00	25.000,00	24.987,45	99,95
412900	0421	Остали непоменути расходи	225.000,00	225.000,00	224.964,02	99,98
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**4.100,00**	**4.100,00**	**3.837,97**	**93,61**
413300	0421	Расходи по основу камата на зајмове примљене од банака	4.100,00	4.100,00	3.837,97	93,61
414		**Субвенције**	**628.500,00**	**628.500,00**	**623.936,22**	**99,27**
414100	0421	Субвенције непрофитним субјектима (пројекти у пољопривреди)	620.500,00	620.500,00	614.136,22	98,97
414100	0421	Субвенције непрофитним субјектима	8.000,00	8.000,00	9.800,00	122,50
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***8.930.000,00***	***8.930.000,00***	***7.648.517,05***	***85,65***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**7.655.200,00**	**7.655.200,00**	**6.598.803,80**	**86,20**
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	1.197.000,00	1.197.000,00	1.288.497,25	107,64
511100	0421	Кредитна средства-водоснабдјевање сеоског подручја Града	6.128.200,00	6.128.200,00	4.987.480,70	81,39
511200	0421	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	180.000,00	180.000,00	178.088,93	98,94
511300	0421	Издаци за набавку постројења и опреме	90.000,00	90.000,00	85.303,84	94,78
511500	0421	Издаци за биолошку имовину	60.000,00	60.000,00	59.433,08	99,06

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**1.274.800,00**	**1.274.800,00**	**1.049.713,25**	**82,34**
517100	0421	Издаци по основу пореза на додату вриј.	403.000,00	403.000,00	403.125,33	100,03
517100	0421	Кредитна средства-водоснабдјевање сеоског подручја Града - издаци по основу ПДВ-а	871.800,00	871.800,00	646.587,92	74,17
62		***Издаци за отплату дугова***	***61.000,00***	***61.000,00***	***54.229,63***	***88,90***
621		**Издаци за отплату дугова**	**61.000,00**	**61.000,00**	**54.229,63**	**88,90**
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	61.000,00	61.000,00	54.229,63	88,90
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:	***5.111.500,00***	***5.111.500,00***	***5.147.175,65***	***100,70***
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***12.111.500,00***	***12.111.500,00***	***10.781.244,27***	***89,02***

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

41		***Текући расходи***	***1.560.000,00***	***1.560.000,00***	***1.554.988,04***	***99,68***
411		**Расходи за лична примања**	**1.137.708,00**	**1.137.708,00**	**1.136.247,23**	**99,87**
411100	0810	Расходи за бруто плате	914.450,00	914.450,00	913.717,84	99,92
411200	0810	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	223.258,00	223.258,00	222.529,39	99,67
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**422.192,00**	**422.192,00**	**418.717,54**	**99,18**
412100	0810	Расходи по основу закупа	85.000,00	85.000,00	83.445,40	98,17
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	200.400,00	200.400,00	199.183,84	99,39
412300	0810	Расходи за режијски материјал	19.000,00	19.000,00	18.999,18	100,00
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	1.000,00	1.000,00	999,41	99,94
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	11.500,00	11.500,00	11.499,35	99,99
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	7.500,00	7.500,00	7.494,38	99,93
412700	0810	Расходи за стручне услуге	22.900,00	22.900,00	22.481,87	98,17
412900	0810	Остали непоменути расходи	74.892,00	74.892,00	74.614,11	99,63
413		**Расхофи финансирања и други финансијски трошкови**	**100,00**	**100,00**	**23,27**	**23,27**
413900	0810	Расходи по основу затезних камата	100,00	100,00	23,27	23,27
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***207.000,00***	***207.000,00***	***202.276,87***	***97,72***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.983,23**	**99,44**
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	2.983,23	99,44
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**95.500,00**	**95.500,00**	**92.165,49**	**96,51**
516100	0810	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	95.500,00	95.500,00	92.165,49	96,51
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**108.500,00**	**108.500,00**	**107.128,15**	**98,74**
517100	0810	Издаци по основу пореза на додату вриј.	108.500,00	108.500,00	107.128,15	98,74
		УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":	***1.767.000,00***	***1.767.000,00***	***1.757.264,91***	***99,45***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ГИМНАЗИЈА**				
		Број потрошачке јединице: **0815001**				
41		***Текући расходи***	***313.400,00***	***313.400,00***	***313.216,55***	***99,94***
411		**Расходи за лична примања**	**42.400,00**	**42.400,00**	**42.355,41**	**99,89**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	42.400,00	42.400,00	42.355,41	99,89
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**271.000,00**	**271.000,00**	**270.861,14**	**99,95**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	140.000,00	147.000,00	146.995,22	100,00
412300	0922	Расходи за режијски материјал	24.500,00	24.500,00	24.468,62	99,87
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	14.000,00	14.000,00	13.996,65	99,98
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	15.000,00	8.000,00	7.994,78	99,93
412700	0922	Расходи за стручне услуге	41.500,00	41.500,00	41.417,12	99,80
412900	0922	Остали непоменути расходи	36.000,00	36.000,00	35.988,75	99,97
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***15.680,00***	***15.680,00***	***15.626,07***	***99,66***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**15.680,00**	**15.680,00**	**15.626,07**	**99,66**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	8.680,00	8.680,00	8.626,60	99,38
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	7.000,00	7.000,00	6.999,47	99,99
		УКУПНО ГИМНАЗИЈА:	***329.080,00***	***329.080,00***	***328.842,62***	***99,93***
		Назив потрошачке јединице: **ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**				
		Број потрошачке јединице: **0815002**				
41		***Текући расходи***	***120.070,00***	***120.396,00***	***119.564,53***	***99,31***
411		**Расходи за лична примања**	**45.640,00**	**45.340,00**	**45.331,19**	**99,98**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	45.640,00	45.340,00	45.331,19	99,98
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**74.430,00**	**75.056,00**	**74.233,34**	**98,90**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	30.160,00	30.831,00	30.750,09	99,74
412300	0922	Расходи за режијски материјал	12.600,00	12.510,00	11.811,60	94,42
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.130,00	3.220,00	3.192,87	99,16
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.700,00	2.670,00	2.669,33	99,97
412700	0922	Расходи за стручне услуге	15.890,00	15.875,00	15.875,00	100,00
412900	0922	Остали непоменути расходи	9.950,00	9.950,00	9.934,45	99,84
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***9.130,00***	***8.804,00***	***8.801,89***	***99,98***
511		**Издаци за произведену сталне имовину**	**8.230,00**	**8.104,00**	**8.103,84**	**100,00**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	8.230,00	8.104,00	8.103,84	100,00
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**900,00**	**700,00**	**698,05**	**99,72**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	900,00	700,00	698,05	99,72
		УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:	***129.200,00***	***129.200,00***	***128.366,42***	***99,35***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**				
		Број потрошачке јединице: **0815003**				
41		***Текући расходи***	***258.300,00***	***258.300,00***	***254.196,32***	***98,41***
411		**Расходи за лична примања**	**14.500,00**	**14.500,00**	**14.488,11**	**99,92**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	14.500,00	14.500,00	14.488,11	99,92
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**243.800,00**	**243.800,00**	**239.708,21**	**98,32**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	85.710,00	85.710,00	83.693,75	97,65
412300	0922	Расходи за режијски материјал	22.200,00	22.200,00	21.771,71	98,07
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.600,00	4.600,00	4.444,96	96,63
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	20.000,00	20.000,00	19.385,09	96,93
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	7.000,00	7.000,00	6.205,91	88,66
412700	0922	Расходи за стручне услуге	30.500,00	30.500,00	30.495,01	99,98
412900	0922	Остали непоменути расходи	73.790,00	73.790,00	73.711,78	99,89
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***18.100,00***	***18.100,00***	***15.966,75***	***88,21***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**8.500,00**	**8.500,00**	**7.805,41**	**91,83**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	8.500,00	8.500,00	7.805,41	91,83
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.867,80**	**93,39**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	2.000,00	2.000,00	1.867,80	93,39
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**7.600,00**	**7.600,00**	**6.293,54**	**82,81**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриј.	7.600,00	7.600,00	6.293,54	82,81
		УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:	***276.400,00***	***276.400,00***	***270.163,07***	***97,74***
		Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**				
		Број потрошачке јединице: **0815004**				
41		***Текући расходи***	***247.800,00***	***247.800,00***	***246.711,91***	***99,56***
411		**Расходи за лична примања**	**12.100,00**	**10.700,00**	**10.658,25**	**99,61**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	12.100,00	10.700,00	10.658,25	99,61
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**235.700,00**	**237.100,00**	**236.053,66**	**99,56**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	81.200,00	85.300,00	85.229,41	99,92
412300	0922	Расходи за режијски материјал	23.800,00	20.800,00	20.683,00	99,44
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	21.000,00	21.000,00	20.722,47	98,68
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.500,00	6.500,00	6.463,83	99,44
412700	0922	Расходи за стручне услуге	21.000,00	21.300,00	21.122,40	99,17
412900	0922	Остали непоменути расходи	82.200,00	82.200,00	81.832,55	99,55
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***23.150,00***	***23.150,00***	***23.071,95***	***99,66***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**18.150,00**	**18.150,00**	**18.076,64**	**99,60**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	7.150,00	7.150,00	7.098,56	99,28
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	11.000,00	11.000,00	10.978,08	99,80

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.995,31**	**99,91**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриј.	5.000,00	5.000,00	4.995,31	99,91
		УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***270.950,00***	***270.950,00***	***269.783,86***	***99,57***

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

41		***Текући расходи***	***394.400,00***	***394.400,00***	***343.108,10***	***86,99***
411		**Расходи за лична примања**	**80.500,00**	**80.500,00**	**63.325,40**	**78,67**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	80.500,00	80.500,00	63.325,40	78,67
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**313.900,00**	**313.900,00**	**279.782,70**	**89,13**
412100	0922	Расходи по основу закупа	96.300,00	96.300,00	93.172,56	96,75
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	84.600,00	84.600,00	80.477,93	95,13
412300	0922	Расходи за режијски материјал	16.000,00	16.000,00	14.218,80	88,87
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	22.000,00	22.000,00	15.812,33	71,87
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	20.000,00	20.000,00	17.096,14	85,48
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	10.000,00	10.000,00	4.455,07	44,55
412700	0922	Расходи за стручне услуге	40.000,00	40.000,00	29.563,77	73,91
412900	0922	Остали непоменути расходи	25.000,00	25.000,00	24.986,10	99,94
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***20.000,00***	***20.000,00***	***16.267,49***	***81,34***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**20.000,00**	**20.000,00**	**16.267,49**	**81,34**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	20.000,00	20.000,00	16.267,49	81,34
		УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:	***414.400,00***	***414.400,00***	***359.375,59***	***86,72***

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

41		***Текући расходи***	***299.700,00***	***299.700,00***	***293.866,95***	***98,05***
411		**Расходи за лична примања**	**28.500,00**	**28.500,00**	**27.321,96**	**95,87**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	28.500,00	28.500,00	27.321,96	95,87
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**271.200,00**	**271.200,00**	**266.544,99**	**98,28**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	92.000,00	92.000,00	87.821,44	95,46
412300	0922	Расходи за режијски материјал	22.000,00	22.000,00	21.999,56	100,00
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	22.000,00	22.000,00	21.897,43	99,53
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	44.000,00	44.000,00	43.997,05	99,99
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.500,00	6.500,00	6.307,50	97,04
412700	0922	Расходи за стручне услуге	46.000,00	46.000,00	45.955,18	99,90
412900	0922	Остали непоменути расходи	38.700,00	38.700,00	38.566,83	99,66
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***15.500,00***	***15.500,00***	***14.522,71***	***93,69***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**12.000,00**	**12.000,00**	**11.865,08**	**98,88**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	12.000,00	12.000,00	11.865,08	98,88
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**3.500,00**	**3.500,00**	**2.657,63**	**75,93**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриј.	3.500,00	3.500,00	2.657,63	75,93
		УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:	***315.200,00***	***315.200,00***	***308.389,66***	***97,84***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815007**

41		***Текући расходи***	***472.620,00***	***475.090,00***	***472.950,48***	***99,55***
411		**Расходи за лична примања**	**61.400,00**	**61.400,00**	**61.299,55**	**99,84**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	61.400,00	61.400,00	61.299,55	99,84
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**411.220,00**	**413.690,00**	**411.650,93**	**99,51**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	167.720,00	165.690,00	164.488,72	99,27
412300	0922	Расходи за режијски материјал	39.500,00	39.500,00	39.201,30	99,24
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	22.500,00	20.560,00	20.421,20	99,32
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	27.000,00	31.030,00	30.831,00	99,36
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.500,00	4.500,00	4.499,08	99,98
412700	0922	Расходи за стручне услуге	107.000,00	113.410,00	113.219,90	99,83
412900	0922	Остали непоменути расходи	43.000,00	39.000,00	38.989,73	99,97
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***12.700,00***	***10.230,00***	***10.203,20***	***99,74***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**12.000,00**	**7.500,00**	**7.480,24**	**99,74**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	12.000,00	7.500,00	7.480,24	99,74
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**700,00**	**2.730,00**	**2.722,96**	**99,74**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриј.	700,00	2.730,00	2.722,96	99,74
		УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***485.320,00***	***485.320,00***	***483.153,68***	***99,55***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815008**

41		***Текући расходи***	***217.900,00***	***217.900,00***	***217.699,50***	***99,91***
411		**Расходи за лична примања**	**61.800,00**	**61.800,00**	**61.699,98**	**99,84**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	61.800,00	61.800,00	61.699,98	99,84
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**156.100,00**	**156.100,00**	**155.999,52**	**99,94**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	72.600,00	72.600,00	72.526,46	99,90
412300	0922	Расходи за режијски материјал	25.600,00	25.600,00	25.598,86	100,00
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.700,00	6.700,00	6.693,24	99,90
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.100,00	2.100,00	2.093,69	99,70
412700	0922	Расходи за стручне услуге	17.600,00	17.600,00	17.590,79	99,95
412900	0922	Остали непоменути расходи	31.500,00	31.500,00	31.496,48	99,99
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***84.500,00***	***84.500,00***	***84.433,96***	***99,92***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**84.500,00**	**84.500,00**	**84.433,96**	**99,92**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	69.900,00	69.900,00	69.863,27	99,95
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	14.600,00	14.600,00	14.570,69	99,80
		УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:	***302.400,00***	***302.400,00***	***302.133,46***	***99,91***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

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

41		***Текући расходи***	***383.500,00***	***383.500,00***	***383.370,07***	***99,97***
411		**Расходи за лична примања**	**28.400,00**	**28.400,00**	**28.390,00**	**99,96**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	28.400,00	28.400,00	28.390,00	99,96
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**355.100,00**	**355.100,00**	**354.980,07**	**99,97**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	100.200,00	100.200,00	100.189,42	99,99
412300	0922	Расходи за режијски материјал	6.500,00	6.500,00	6.453,89	99,29
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	6.500,00	6.500,00	6.497,12	99,96
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.800,00	5.800,00	5.784,42	99,73
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.500,00	6.500,00	6.477,53	99,65
412700	0922	Расходи за стручне услуге	99.600,00	99.600,00	99.599,48	100,00
412900	0922	Остали непоменути расходи	130.000,00	130.000,00	129.978,21	99,98
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***33.000,00***	***33.000,00***	***32.614,47***	***98,83***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**33.000,00**	**33.000,00**	**32.614,47**	**98,83**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објек.	16.500,00	16.500,00	16.147,38	97,86
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	16.500,00	16.500,00	16.467,09	99,80
		УКУПНО УТТ ШКОЛА:	***416.500,00***	***416.500,00***	***415.984,54***	***99,88***

Назив потрошачке јединице: **ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ**
Број потрошачке јединице: **0815010**

41		***Текући расходи***	***204.030,00***	***204.030,00***	***170.612,70***	***83,62***
411		**Расходи за лична примања**	**41.700,00**	**41.700,00**	**41.516,98**	**99,56**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	41.700,00	41.700,00	41.516,98	99,56
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**162.330,00**	**162.330,00**	**129.095,72**	**79,53**
412100	0922	Расходи по основу закупа	28.500,00	28.500,00	0,00	0,00
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	60.470,00	60.470,00	59.553,13	98,48
412300	0922	Расходи за режијски материјал	15.760,00	15.760,00	15.746,92	99,92
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.500,00	4.500,00	4.459,82	99,11
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	12.470,00	12.470,00	9.797,45	78,57
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.000,00	8.000,00	7.998,73	99,98
412700	0922	Расходи за стручне услуге	22.900,00	22.900,00	22.832,22	99,70
412900	0922	Остали непоменути расходи	9.730,00	9.730,00	8.707,45	89,49
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***12.970,00***	***12.970,00***	***12.923,63***	***99,64***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**12.970,00**	**12.970,00**	**12.923,63**	**99,64**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	12.970,00	12.970,00	12.923,63	99,64
		УКУПНО ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ:	***217.000,00***	***217.000,00***	***183.536,33***	***84,58***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **МУЗИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**
Број потрошачке јединице: **0840001**

41		***Текући расходи***	***158.490,00***	***162.190,00***	***160.797,43***	***99,14***
411		**Расходи за лична примања**	**1.900,00**	**1.900,00**	**1.793,44**	**94,39**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	1.900,00	1.900,00	1.793,44	94,39
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**156.590,00**	**160.290,00**	**159.003,99**	**99,20**
412100	0922	Расходи по основу закупа	15.100,00	15.550,00	15.163,00	97,51
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	49.150,00	54.850,00	54.646,20	99,63
412300	0922	Расходи за режијски материјал	6.000,00	5.050,00	4.852,43	96,09
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.500,00	4.500,00	4.342,89	96,51
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	8.000,00	8.150,00	8.146,41	99,96
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	18.100,00	17.950,00	17.825,99	99,31
412700	0922	Расходи за стручне услуге	16.350,00	14.850,00	14.643,98	98,61
412900	0922	Остали непоменути расходи	39.390,00	39.390,00	39.383,09	99,98
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***33.700,00***	***30.000,00***	***29.840,93***	***99,47***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**32.800,00**	**29.300,00**	**29.229,00**	**99,76**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објек.	2.800,00	2.800,00	2.737,80	97,78
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	30.000,00	26.500,00	26.491,20	99,97
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**900,00**	**700,00**	**611,93**	**87,42**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	900,00	700,00	611,93	87,42
		УКУПНО МУЗИЧКА ШКОЛА:	***192.190,00***	***192.190,00***	***190.638,36***	***99,19***

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

41		***Текући расходи***	***394.140,00***	***394.140,00***	***393.828,03***	***99,92***
411		**Расходи за лична примања**	**192.000,00**	**192.000,00**	**191.688,50**	**99,84**
411100	0922	Расходи за бруто плате	185.300,00	185.300,00	185.299,40	100,00
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	6.700,00	6.700,00	6.389,10	95,36
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**202.140,00**	**202.140,00**	**202.139,53**	**100,00**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	72.400,00	72.400,00	72.400,00	100,00
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	88.700,00	88.700,00	88.700,00	100,00
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	12.140,00	12.140,00	12.139,53	100,00
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.600,00	2.600,00	2.600,00	100,00
412700	0922	Расходи за стручне услуге	13.000,00	13.000,00	13.000,00	100,00
412900	0922	Остали непоменути расходи	3.300,00	3.300,00	3.300,00	100,00
		УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":	***394.140,00***	***394.140,00***	***393.828,03***	***99,92***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2011. годину	План са реалокацијама	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

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

Број потрошачке јединице: **0840013**

41		***Текући расходи***	***800.730,00***	***800.730,00***	***656.991,23***	***82,05***
411		**Расходи за лична примања**	**586.770,00**	**586.770,00**	**479.154,60**	**81,66**
411100	0922	Расходи за бруто плате	286.800,00	286.800,00	280.332,69	97,75
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	299.970,00	299.970,00	198.821,91	66,28
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**213.960,00**	**213.960,00**	**177.836,63**	**83,12**
412100	0922	Расходи по основу закупа	6.600,00	6.600,00	6.600,00	100,00
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	53.930,00	53.930,00	50.607,01	93,84
412300	0922	Расходи за режијски материјал	52.160,00	52.160,00	32.126,39	61,59
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	51.600,00	51.600,00	41.045,93	79,55
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	9.070,00	9.070,00	8.139,04	89,74
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.530,00	6.530,00	5.610,00	85,91
412700	0922	Расходи за стручне услуге	9.470,00	9.470,00	9.280,59	98,00
412900	0922	Остали непоменути расходи	24.600,00	24.600,00	24.427,67	99,30
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***62.650,00***	***62.650,00***	***31.804,15***	***50,76***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**62.650,00**	**62.650,00**	**31.804,15**	**50,76**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објек.	34.000,00	34.000,00	15.956,54	46,93
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	28.650,00	28.650,00	15.847,61	55,31
		УКУПНО ЦЕНТАР:	***863.380,00***	***863.380,00***	***688.795,38***	***79,78***
		ПОТРОШЊА ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТ.:	***17.395.000,00***	***17.395.000,00***	***15.389.178,73***	***88,47***
		РЕДОВНА ПОТРОШЊА ПОТРОШАЧ. ЈЕД.:	***134.710.000,00***	***134.710.000,00***	***135.168.879,70***	***100,34***
		УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***152.105.000,00***	***152.105.000,00***	***150.558.058,43***	***98,98***

Економ. код	ОПИС	Извршење 01.01.-31.12.2011.
1	2	3

Остали приходи и расходи (приходи и расходи од донација-фонд 03)

Приходи и примици

731	***Текуће помоћи***	**1.776.784,08**
731112	**Текући грантови од међународних организација**	**4.768,31**
	Техничка школа	4.768,31
731119	**Остали текући грантови из иностранства**	**73.343,19**
	Одсјек за развој, евопске интеграције и инвестиције	1.564,66
	Центар за предшколско васпитање и образовање	71.778,53
731129	**Остали капитални грантови из иностранства**	**162.951,68**
	Центар за предшколско васпитање и образовање	162.951,68
731211	**Текући грантови од правних лица у земљи**	**358.619,59**
	Грађевинска школа	479,99
	Електротехничка школа	1.450,00
	Медицинска школа	2.100,00
	Пољопривредна школа	32.490,00
	Техничка школа	1.000,00
	Центар "Заштити ме"	8.357,20
	Одјељење за финансије	8.000,00
	Центар за социјални рад	227.200,00
	Центар за предшколско васпитање и образовање	56.805,40
	Бански двор	2.000,00
	Туристичка организација Града	3.000,00
	Центар за развој и унапређење села	15.737,00
731219	**Остали текући грантови из земље**	**611.102,69**
	Центар за предшколско васпитање и образовање	270.961,96
	Пољопривредна школа	340.140,73
731221	**Капитални грантови од правних лица у земљи**	**1.470,00**
	Центар за социјални рад	1.470,00
731229	**Остали капитални грантови из земље**	**564.528,62**
	Центар за предшколско васпитање и образовање	544.528,62
	Центар "Заштити ме"	20.000,00
817	***Примици по основу пореза на додату вриједност***	***13.941,23***
817110	**Примици по основу пореза на додату вриједност**	13.941,23
	Одјељење за друштвене дјелатности	13.941,23
	Укупно приходи и примици (фонд 03):	***1.790.725,31***

Економ. код	ОПИС	Извршење 01.01.-31.12.2011.
1	2	3
	Расходи и издаци	
41	***Текући расходи***	***663.443,63***
412200	**Расходи по основу утрошка ен.,ком.,комуник.,и тр.услуга**	**16.040,00**
	Центар за предшколско васпитање и образовање	13.500,00
	Електротехничка школа	40,00
	Центар "Заштити ме"	2.500,00
412300	**Расходи за режијски материјал**	**159.006,83**
	Одјељење за финансије	719,55
	Центар за предшколско васпитање и образовање	155.787,28
	Центар "Заштити ме"	2.500,00
412400	**Расходи за метеријал за посебне намјене**	**111.131,43**
	Туристичка организација Града	3.000,00
	Медицинска школа	329,09
	Техничка школа	1.000,00
	Пољопривредна школа	3.699,60
	Центар за предшколско васпитање и образовање	103.102,74
412500	**Расходи за текуће одржавање**	**5.357,20**
	Центар за предшколско васпитање и образовање	2.000,00
	Центар "Заштити ме"	3.357,20
412600	**Расходи по основу путовања и смјештаја**	**16.326,42**
	Центар за предшколско васпитање и образовање	16.126,27
	Медицинска школа	200,15
412700	**Расходи за стручне услуге**	**92.296,20**
	Одјељење за финансије	2.860,65
	Бански двор	664,53
	Електротехничка школа	880,00
	Пољопривредна школа	87.891,02
412900	**Остали непоменути расходи**	**36.085,55**
	Одјељење за финансије	4.331,95
	Одјељење за друштвене дјелатности	13.941,23
	Бански двор	1.316,93
	Центар за предшколско образовање и васпитање	1.111,43
	Електротехничка школа	521,40
	Техничка школа	4.761,19
	Пољопривредна школа	8.242,68
	Медицинска школа	1.378,75
	Грађевинска школа	479,99
415200	**Грантови у земљи**	**227.000,00**
	Центар за социјални рад	227.000,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 01.01.-31.12.2011.
1	2	3
416100	**Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике,општ. и гр.**	**200,00**
	Центар за социјални рад	200,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***864.303,82***
511300	**Издаци за набавку постројења и опреме**	**864.285,28**
	Центар за социјални рад	1.463,87
	Центар за предшколско васпитање и образовање	768.665,29
	Центар за развој и унапређење села	10.356,12
	Пољопривредна школа	83.800,00
517100	**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**18,54**
	Бански двор	18,54
	Укупно расходи и издаци (фонд 03):	***1.527.747,45***

Остали приходи и расходи (приходи и расходи од средстава приватизације и сукцесије-фонд 04)

Приходи

781	***Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти***	**300.253,90**
781316	**Трансфери јединицама локалне самоуправе за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите**	**163.743,52**
	Одјељење за друштвене дјелатности	163.743,52
781319	**Остали трансфери јединицама локалне самоуправе**	**136.510,38**
	Уређење грађевинског земљишта	136.510,38
	Укупно приходи (фонд 04):	***300.253,90***

Економ. код	ОПИС	Извршење 01.01.-31.12.2011.
1	2	3

Остали приходи и расходи (приходи и расходи по посебним прописима-фонд 05)

Приходи

731	***Грантови***	***106.908,86***
731121	**Капитални грантови од страних влада**	**100.095,86**
	Одсјек за развој, европске интеграције и инвестиције	100.095,86
731221	**Капитални грантови из земље**	**6.813,00**
	Административна служба Града	6.813,00
	Укупно приходи (фонд 05):	***106.908,86***

Расходи и издаци

41	***Текући расходи***	***36.505,45***
412300	**Расходи за режијски материјал**	**742,63**
	Одсјек за развој, европске интеграције и инвестиције	410,00
	Заједничка комунална потрошња	332,63
412400	**Расходи за метеријал за посебне намјене**	**129,50**
	Одсјек за развој, европске интеграције и инвестиције	129,50
412700	**Расходи за стручне услуге**	**6.840,00**
	Одсјек за развој, европске интеграције и инвестиције	6.840,00
412900	**Остали непоменути расходи**	**924,70**
	Одсјек за развој, европске интеграције и инвестиције	924,70
415200	**Грантови у земљи**	**27.868,62**
	Одсјек за развој, европске интеграције и инвестиције	27.868,62
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***8.255,00***
511200	**Одржавање реконструкција и адаптација зграда и објеката**	**2.400,00**
	Заједничка комунална потрошња	2.400,00
511300	**Издаци за набавку постројења и опреме**	**5.855,00**
	Одсјек за развој, европске интеграције и инвестиције	1.760,00
	Заједничка комунална потрошња	4.095,00
	Укупно расходи и издаци (фонд 05):	***44.760,45***

ОПИС	III План за 2011. годину	Извршење 01.01.-31.12.2011.	% 3/2
1	2	3	4

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

ПРИХОДИ

1. ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ:	*129.160.000,00*	*128.056.383,34*	*99,15*
2. ГРАНТОВИ:	*1.280.000,00*	*1.375.840,10*	*107,49*
3. ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	*3.420.000,00*	*3.884.472,67*	*113,58*
4. ПРИМИЦИ ОД ФИН. ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА:	*18.245.000,00*	*16.328.478,79*	*89,50*
5. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 03-05):	*0,00*	*2.197.888,07*	*-*
УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА:	***152.105.000,00***	***151.843.062,97***	***99,83***

РАСХОДИ

1. РЕДОВНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА:	*134.710.000,00*	*135.168.879,70*	*100,34*
2. ПОТРОШЊА ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА:	*17.395.000,00*	*15.389.178,73*	*88,47*
3. ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 03-05):	*0,00*	*1.572.507,90*	*-*
УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ОДЛИВИ:	***152.105.000,00***	***152.130.566,33***	***100,02***

ОБРАЂИВАЧ:
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ
Радмила Стојнић, дипл. економиста

ПРЕДЛАГАЧ:
ГРАДОНАЧЕЛНИК
Драгољуб Давидовић, дипл. инж. електротехнике

РЕПУБЛИКА СРПСКА
ГРАД БАЊА ЛУКА
ГРАДОНАЧЕЛНИК
АДМИНИСТРАТИВНА СЛУЖБА ГРАДА
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ

ИЗВЈЕШТАЈ
О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА
ЗА ПЕРИОД 01.01. ДО 31.12.2012. ГОДИНЕ

БАЊА ЛУКА, АПРИЛ 2013. ГОДИНЕ

ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА
ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12.2012. ГОДИНЕ

У складу са ставом 2. члан 36. Одлуке о извршењу буџета града Бања Лука за 2012. годину (”Сл. гласник Града Бања Лука”, број 32/11) као и Програмом рада Скупштине града Бања Лука за 2013. годину (”Сл. гласник Града Бања Лука”, број 2/13), предвиђено је да, у другом кварталу 2013. године, Скупштина Града разматра Извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука зе период од 01.01. до 31.12.2012. године.

1. Законодавно-правни оквир

Законодавно-правни оквир за доношење, рачуноводствено евидентирање и финансијско извјештавање буџета Града Бања Лука за 2012. годину, чине:

- Закон о буџетском систему Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 54/08- пречишћен текст, 126/08 и 92/09; 121/12),
- Одлука о усвајању буџета Града Бања Лука за 2012. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 32/11),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2012. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 32/11),
- Одлука о измјени и допуни одлуке о извршењу буџета Града Бањалука за 2012. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, број 19/12),
- Одлука о усвајању реалокације средстава у буџету Града Бања Лука за 2012. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 3/12),
- Одлука о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2012. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 19/12),
- Одлука о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2012. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 32/12),
- Закон о трезору Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске" бр. 16/05 и 92/09),
- Закон о рачуноводству и ревизији Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 36/09 и 52/11),
- Правилник о финасијском извјештавању за кориснике прихода буџета Републике, општина и градова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", број 16/11 и 126/11),
- Правилник о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за кориснике прихода буџета Републике, општина, градова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", број 90/10),
- Правилник о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској (”Сл. гласник Републике Српске”, број 127/11),
- Наредба о уплаћивању одређених прихода буџета Републике, општина и градова, буџетских фондова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 75/12),
- Правилник о примјени Међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор (МРС-ЈС) (”Сл. гласник Републике Српске”, број 128/11) и
- остали важећи подзаконски акти, који имају утицај на израду годишњег обрачуна за 2012. годину.

2. Буџет Града за 2012. годину

Скупштина Града је дана 27.12.2011. године, донијела Одлуку о усвајању буџета Града Бања Лука за 2012. годину у износу од 139.670.000,00 КМ (Одлука број 07-013-763/11, ”Сл. гласник града Бања Лука”, број 32/11).

У мјесецу фебруару 2012. године, Скупштина Града донијела је Одлуку о усвајању реалокације средстава у буџету Града Бања Лука (Одлука број 07-013-48/12 од 10.02.2012. године, "Сл. гласник града Бања Лука", број 3/12). Наведеном одлуком извршене су препрасподјеле буџетских средстава у оквиру и између потрошачких јединица буџета Града за 2012. годину у износу од 3 милиона КМ за потребе Топлане АД (субвенција), те је буџетски оквир за 2012. годину овом реалокацијом остао непромијењен.

По процедури коју прописује Закон о буџетском систему Републике Српске, у току 2012. године, Скупштина Града је у два наврата својим одлукама усвајала ребалансе буџета.

Дана 26.07.2012. године Скупштина Града донијела је Одлуку о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2012. годину (Одлука број 07-013-594/12, "Сл. гласник града Бања Лука", број 19/12). Овим ребалансом буџета буџетска средстава повећана су за 55.934.000,00 КМ, односно, за 40% у односу на првобитни буџет, па је нови буџетски оквир за 2012. годину износио 195.604.000,00 КМ. Наведено повећање буџетских средстава првенствено је извршено због планирања прилива кредитних средстава до краја текуће године, за које су Скупштина Града и Министарство финансија РС својим одлукама/сагласностима дали одобрење након усвајања буџета за 2012. годину.

Други ребаланс буџета Града за 2012. годину Скупштина Града усвојила је дана 26.12.2012. годину (Одлука број 07-013-750/12, "Сл. гласник града Бања Лука", број 32/12). Укупна буџетска средства за 2012. годину овим ребалансом буџета дефинисана су у износу од 177.476.000,00 КМ и за 9,27% мање су планирана у односу на први ребаланс буџета. У другом ребалансу буџета није извршено смањење планираних прихода, те је оквир изворних прихода остао непромијењен. С обзиром на већ створене обавезе, извршено је умањење ставки планираних расхода како би се обезбједила средства само за расходе (судска извршна рјешења, камате и отплате и друго настало током буџетске године) за које нису била планирана буџетска средства. Планиране ставке кредитних прилива смањене су за 16.368.000,00 КМ и усклађене су са очекиваним приливима по кредитним задужењима до краја текуће године. У оквиру буџетских средстава, планирана је ставка „Примици за инвестициону имовину“ у износу од 1.403.000,00 КМ, у складу са процјеном прилива средстава по основу продаје пословних простора до краја 2012. године. Исто тако, у оквиру другог ребаланса укључене су и реалокације средстава које су до тада биле проведене у складу са Одлуком о извршењу буџета за 2012. годину, а истовремено, укључене су и реалокације средстава за које су потрошачке јединице буџета Града имале потребу реализације до краја буџетске године, у складу са обавјештењима потрошачких јединица.

У складу са чланом 12. Одлуке о извршењу буџета Града за 2012. годину, Одјељење за финансије у току 2012. године сачињавало је квартално финансијске планове потрошње за извршење буџета, у складу са процјеном остварења прилива буџетских средстава. Под кварталним финансијским плановма подразумјевају се оперативни планови потрошње по

буџетским корисницима за поједине квартале 2012. године, који су у укупном износу једнаки износу усвојеног буџета.

Током календарске 2012. године, у складу са члановима 22. до 25. Одлуке о извршењу буџета Града за 2012. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између одјељења и одсјека Административне службе града (Оперативна јединица 1), реалокације у оквиру и између спољних буџетских корисника (Оперативна јединица 2), као и одређен број реалокација између потрошачких јединица Оперативне јединице 1 и 2, а што је Одлуком о извршењу буџета за 2012. годину и допуштено.

3. Реализација буџета за период 01.01.-31.12.2012. године

Извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за 2012. годину показује планиране и реализоване укупне приходе и расходе буџета Града за период 01.01.-31.12.2012. године.

3.1. Приходи и примици

Приходи и примици исказани у Главној књизи трезора Града Бања Лука могу се посматрати кроз двије категорије:

А) Прву категорију чине буџетски приходи и примици који се наплаћују преко рачуна јавних прихода или директно на јединствене рачуне трезора и намјенске рачуне трезора, а служе за сервисирање планиране (редовне) буџетске потрошње и у Главној књизи трезора евидентирани су на рачуноводственом **фонду 01**,

Б) Другу категорију чине приходи и примици који нису планирани буџетом, нити служе за сервисирање планиране (редовне) буџетске потрошње и немају карактер буџетских средстава. У Главној књизи трезора Града исти су евидентирани на рачуноводственим **фондовима 03, 04 и 05**.

3.1.1 Буџетски приходи и примици (фонд 01)

Буџетом града Бања Лука за 2012. годину буџетски приходи и примици (буџетска средства – фонд 01) планирана су у износу од 177.476.000,00 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2012. године планирани буџетски приходи и примици (буџетска средства) остварени су у износу од 164.559.573,26 КМ или 92,72% у односу на план (стр. 4 табеларног прегледа извршења).

Структуру буџетских прихода и примитака (буџетских средстава) чине:

А. Порески и непорески приходи,
Б. Грантови,
В. Трансфери између буџетских јединица,
Г. Примици за нефинансијску имовину и
Д. Примици од финансијске имовине и задуживања.

Буџетска приходи и примици (буџетска средства-фонд 01)	План 2012. г.	Реализација 2012. г.	%
1	2	3	4 (3/2)
Порески и непорески приходи:	131.083.000,00	119.119.108,97	90,87
Грантови:	33.820,00	32.468,98	96,01
Трансфери између буџетских јединица:	2.220.500,00	2.214.890,11	99,75
Примици за нефинансијску имовину:	6.358.170,00	5.514.839,02	86,74
Примици од финансијске имовине и задуживања:	37.780.510,00	37.678.266,18	99,73
Укупно:	***177.476.000,00***	***164.559.573,26***	***92,72***

А. Порески и непорески приходи

Порески и непорески приходи планирани су у износу од 131.083.000,00 КМ, а остварени су у износу од 119.119.108,97 КМ или 90,87% у односу на план за посматрани период. Разлог нижег остварења пореских и непореских прихода јесте ниже остварење прихода од пореза на непокретности и прихода од индиректних пореза у 2012. години, који су реализовани у износу мањем за око 12 милиона КМ у односу на планиране. У следећој табели дат је преглед остварења пореских и непореских прихода у последње три године.

Ред. бр.	Приходи	Остварење 2010. година	Остварење 2011. година	Остварење 2012. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Порески приходи	79.411.636,41	87.031.176,04	79.247.974,14	1,10	0,90
2.	Непорески приходи	42.043.776,33	41.025.207,30	39.871.134,83	0,97	0,97
3.	**Укупни приходи**	**121.455.412,74**	**128.056.383,34**	**119.119.108,97**	**1,05**	**0,93**

Порески приходи

Порески приходи у 2012. години планирани су у износу од 87.981.500,00 КМ, а остварени су са 79.247.974,14 КМ или 90,07% од планираних за текућу годину. Посматрано као проценат учешћа у укупно оствареним приходима, порески приходи учествују са 67% у укупно оствареним приходима Града у 2012. години. У односу на остварење пореских прихода у истом периоду 2011. године (87.031.176,04 КМ), ови приходи су у 2012. години остварени у мањем износу за 7.783.201,90 КМ или за 7% мање у односу на претходну годину.

Најзначајнији удио у пореским и укупним приходима Града имају приходи од индиректних пореза, који су у посматраном периоду остварени са 56.937.816,70 КМ или 91% у односу на план за 2012. годину. У оквиру наведеног износа, 816.585,70 КМ односи се на приходе од индиректних пореза који су крајем 2012. године дозначени буџету Града по основу поравнања за претходне године. Посматрано у односу на претходну годину, када су приходи од индиректних пореза оставрени у износу од 63.651.812,11 КМ, у 2012. години ови приходи мање су оставрени за 6,7 милиона КМ. Приходи од индиректних пореза у структури остварених прихода Града за 2012. годину учествују са 47%.

Приходи по основу заосталих обавеза (репорограмиране/неизмирене обавезе из ранијег периода по основу пореза на промет производа и услуга) остварени су у износу од 555.673,47 КМ. У 2011. години по истом основу реализовано је 457.397,30 КМ.

Ако посматрамо остале пореске приходе, видљиво је да су порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности остварени са 17.894.354,91 КМ или 107,8% у односу на план за 2012. годину. Посматрано у односу на реализацију 2011. године, ови приходи остварени су у већем износу за око 400.000,00 КМ или за 2% више него у претходној години.

Порези на имовину остварени су у висини од 3.793.711,28 КМ или 44,11% у односу на план за 2012. годину. Разлог значајно ниже реализације пореза на имовину, јесте примјена новог закона о порезима на непокретности, који у 2012. години није дао очекиване резултате. Посматрано у односу на 2011. годину, када је по основу ових пореза остварено 5.343.780,66 КМ, реализација у 2012. години мања је за око 30%. У структури пореза на имовину, учешће пореза на непокретности, који је реализован у износу од 2.798.161,34 КМ, значајно је мање у односу на план за посматрану годину, као и у односу на пројекције Пореске управе РС, која је за Град Бања Луку износила 12,5 милиона КМ. Порези на добитке од игара на срећу остварени су са 66.417,78 КМ или 83,02% у односу на план.

Непорески приходи

Непорески приходи планирани су за 2012. годину у висини од 43.101.500,00 КМ, а остварени у износу од 39.871.134,83 КМ, што представља остварење од 92,5% у односу на план за посматрани период. Разлог ниже реализације непореских прихода је мање остварење прихода од земишне ренте, комуналне таксе на фирму као и прихода буџетских корисника Града. Посматрано као проценат учешћа у укупно оствареним приходима за 2012. годину, непорески приходи учествују са 33% у оствареним приходима Града. У прошлој години непорески приходи реализовани су у висини од 41.025.207,30 КМ, те су ови приходи у 2012. години остварени за 3% мање него у 2011. години.

Непореске приходе који се планирају и реализују у буџету Града можемо посматрати кроз четири главне групе ових прихода: приходе од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика (група 721), приходе од накнада, такси и приходи од пружања јавних услуга (група 722), приходе од новчаних казни (група 723) и остали непорески приходи (група 729).

У оквиру групе *прихода од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика (група 721)*, евидентирани су приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима, који су остварени са 56.296,60 КМ. По основу давања у закуп објеката Града у 2012. години остварен је приход од 892.723,66 КМ или 68,67% у односу на план за посматрани период. Нешто ниже остварење у односу на план имају и приходи од земљишне ренте, који су планирани са 5.000.000,00 КМ, а реализовани у висини од 4.321.666,02 КМ или 86,43% у односу на план за 2012. годину.

Ред. бр.	Приходи	Остварење 2010. година	Остварење 2011. година	Остварење 2012. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Накнада за уређење грађевинског земљишта	9.133.471,13	8.727.743,97	8.413.139,68	0,95	0,96
2.	Приходи од земљишне ренте	4.429.672,76	3.985.279,65	4.321.666,02	0,89	1,08
3.	Накнада за легализацију	1.452.706,40	1.543.915,95	1.492.134,23	1,06	0,96

Ако посматрамо групу *прихода од накнада, такси и приходи од пружања јавних услуга (група 722)*, исти су у укупном износу планирани са 34.361.390,00 КМ, а остварени са 32.084.955,32 КМ или 93,38% у односу на планирана средства за посматрани период. Код ове групе прихода, веће остварење је код накнаде за уређење грађевинског земљишта, која је остварена у висини од 8.413.139,68 КМ или 107,12% у односу на план, док је накнада за легализацију објеката остварена у укупном износу од 1.492.134,23 КМ и нешто је нижа у односу на реализацију за претходну годину.

Градске административне таксе остварене су у висини од 1.439.713,75 КМ или 91,70% у односу на план. Нешто нижи проценат остварења је код прихода од комуналне таксе на фирму која је реализована у висини од 3.838.345,55 КМ или 87,24% у односу на план. Посматрано у односу на 2011. годину, када је реализовано 3.765.005,38 КМ, ове комуналне таксе биљеже незнатан раст реализације. Комунална такса која се плаћа за кориштење простора за паркирање остварена је у висини од 2.606.065,78 КМ или 93,07% у односу на план. Посматрано у односу на претходну годину, када је по истом основу реализовано 2.649.721,87 КМ, видљиво је да је приход од поменуте таксе мање остварен за око 2%. У 2012. години планирани приход од боравишне таксе, остварен је у висини од 160.208,47 КМ или 123,24% у односу на план. Накнада за кориштење комуналних добара од општег интереса остварена је у износу од 3.502.469,56 КМ и такође биљежи раст у оставрењу у односу на претходну годину, када је по основу ове накнаде остварен приход од 3.305.095,98 КМ. У оквиру накнаде за коришћење грађевинског земљишта евидентирани су приходи по основу заосталих (неплаћених) обавеза у прошлим годинама, у износу од 307.867,87 КМ.

Ред. бр.	Приходи	Остварење 2010. година	Остварење 2011. година	Остварење 2012. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Комун. таксе на фирму	3.566.021,62	3.765.005,38	3.838.345,55	1,05	1,01
2.	Комуналне таксе за коришћење простора за паркирање	2.430.101,21	2.649.721,87	2.606.065,78	1,09	0,98
3.	Градске адminис. таксе	1.446.399,25	1.509.736,15	1.439.713,75	1,04	0,95
4.	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	3.281.845,69	3.305.095,98	3.502.469,56	1,00	1,05

У оквиру поменуте групе прихода (група 722) истиче се остварење наканде за кориштење вода, које су реализоване у висини од 830.130,43 КМ, приход од средстава за финансирање заштите од пожара, остварен у износу од 1.926.602,74 КМ, приход од накнаде за коришћење шума и шумског земљишта, остварен са 185.857,18 КМ као и накнада за коришћење природних ресурса за производњу електричне енергије која је реализована у висини од 283.427,00 КМ.

Приходи општинских органа управе (ек. код 722521) представљају приходе остварене по основу контрола инспектора, излазака матичара на терен, прегледа пословних просторија, оцјене квалитета и категоризације угоститељских објеката, издавање рјешења за обављање дјелатности, продаје образаца и службених гласника Града, фотокопирања и осталог, у висини од 187.754,59 КМ.

Остали приходи од пружања јавних услуга (ек. код 722591) представљају приходе које буџетски корисници остварују вршењем своје законом утврђене дјелатности, а исти су остварени у висини од 6.170.913,66 КМ или 82,47% у односу на план. Посматрано у односу на 2011. годину, када је по истом основу реализовано 6.450.734,68 КМ, реализација ових прихода мања је за око 5%, посматрано у укупном износу по свим буџетским корисницима.

У оквиру групе *прихода од новчаних казни (група 723),* евидентирана су остварени приходи по основу новчаних казни за прекршаје прописане актима Града. Поменути приходи планирани су са 350.000,00 КМ, а остварени су у износу од 361.000,00 КМ или 103,14% у односу на план за посматрани период.

Остали непорески приходи (група 729) планирани су за 2011. годину у висини од 1.371.510,00 КМ, а остварени у износу од 1.711.899,50 КМ или 24,82% више у односу на план. У оквиру ових прихода евидентиране су рефундације по основу боловања и породиљског одсуства (у складу са процедуром Министарства финансија РС), уплате по основу тендерске документације, ревалоризовани износи експроприсаног земљишта из ранијих година, приходи од затезних камата, исплате штета по основу осигурања, као и сви остали приходи који се не могу класификовати нити у једну већ поменуту врсту непореских прихода.

На крају анализе остварених пореских и непореских прихода, битно за рећи је и то да је један дио ових прихода (на групама прихода 713, 714, 715, 722) у 2012. години остварен у складу са Законом о утврђивању и измирењу унутрашњег дуга Републике Српске и Уредбом о измирењу пореских обавеза путем обвезница Републике Српске. Наведеним правним актима Владе Републике Српске омогућено је правним и физичким лицима да пореске обавеза настале до 31.12.2007. године измире путем емитованих обвезница Републике Српске. У оквиру реализованих пореских и непореских прихода Града у 2012. години, у складу са прописаним књиговодственим начином евидентирања измирених пореских обавеза путем обвезница, евидентиран је приход у висини од 733.865,90 КМ.

Б. Грантови

Планирани грантови у 2012. години у висини од 33.820,00 КМ реализовани су у износу од 32.468,98 КМ или 96,01% у односу на план за посматрану годину, а ради се о средствима која су физичка лица уплатила по основу учешћа за изградњу саобраћајница, јавне расвјете и водовода на територији Града у 2012. години.

В. Трансфери између буџетских јединица

У оквиру "Трансфера између буџетских јединица" евидентирана су средства у износу од 2.214.890,11 КМ а иста су дозначена од стране Предсједника РС као и Министарства за социјалну заштиту, и то за опремање дјечијих вртића на територији Града, односно за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите, у складу са новим законом о социјалној заштити.

Г. Примици за нефинансијску имовину

На позицијама "Примитака за нефинансијску имовину" евидентирани су примици остварени продајом пословних објеката и простора, примици за градско грађевинско земљиште, примици од залиха материјала, учинака, роба и ситног инвентара, амбалаже и сл. као и примици по основу пореза на додату вриједност.

На позицији примитака за инвестициону имовину, као и на позицији примитака од продаје сталне имовине намијењене продаји, приказани су приливи средстава од продаје пословних простора и гаража у власништву града. Реализација ових примитака у 2012. години је у висини од 846.206,60 КМ или 60% од планираних прилива по овом основу.

Примици за градско грађевинско земљиште реализовани су у износу од 641.465,98 КМ или 71,28% у односу на план за 2012. годину. Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. реализовани су у износу од 138.071,67 КМ, док су примици по основу пореза на додату вриједност реализовани у износу од 3.886.411,01 КМ и исти су се кретали у планираним оквирима за посматрани период.

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

На позицијама примитака од финансијске имовине (група 911) евидентирани су примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (Центар за развој и унапређење села), реализовани у износу од 50.082,78 КМ или 50,08% у односу на план, те примици од стамбених зајмова датих радницима (АСГБЛ), реализовани у износу од 36.138,70 КМ или 3,25% у односу на план за 2012. годину.

На позицијама примитака од задуживања (група 921) приказани су примици од зајмова узетих од банака, који су за 2012. годину планирани у износу од 37.045.510,00 КМ. У посматраној години кредитни приливи реализовани су у износу од 37.028.11,61 КМ или 99,95% у односу на план. Наведени кредитни приливи односе се на сљедеће кредите:

Назив кредита	План 2012. г.	Реализација 2012. г.	%
Водоснабдјевање сеоског подручја Града	7.725.940,00	7.725.931,38	100
Отклањање посљедица елементарних непогода - реконструкција и санација објеката	1.010.000,00	1.007.616,07	99,76
Изградња I фазе Централног гробља-комун. инфраструктура	1.740.000,00	1.740.000,00	100
Изградња дијела Градског стадиона	580.000,00	580.000,00	100
Рјешавање имовинско-правних односа на реализ. пројекта "Градски систем водоснабдјевања и одв. отпадних вода у граду Б. Луци"	1.042.570,00	1.038.298,80	99,59
Кастел цијелина 9-Припрема техничке документације по ЕУ правилима	47.000,00	46.507,50	98,95
Изградња МК у МЗ Борковићи	50.000,00	39.288,17	78,58
Топлана ад	22.000.000,00	22.000.000,00	100
Изградња заједничког објекта амбуланте породичне медицине и МЗ Кочићев вијенац	450.000,00	450.669,69	100,15
Водоснабдјевање на подручју града Бања Лука - I фаза изградње објеката водоснабдјевања	2.400.000,00	2.400.000,00	100
Укупно кредитни примици у 2012. години:	*37.045.510,00*	*37.028.311,61*	*99,95*

На позицијама примитака од задуживања, поред приказаних примитака од зајмова узетих од банака, планирана је и ставка под називом „Примици од осталог задуживања“, (економски код 921919), и иста је реализована у износу од 562.483,96 КМ. На поменутој ставци, у складу са инструкцијом Министарства финансија РС, врши се евидентирање уплата новчаних средстава од стране добављача за добро извршење послова приликом расписивања тендера, док је повратак средстава по наведеном основу планиран у оквиру потрошачке јединице „Остала буџетска потрошња“ на позицији „Издаци по основу отплате осталих дугова“.

3.1.2. Остали приходи и примици (фонд 03, 04 и 05)

Поред остварених буџетских средстава, у Главној књизи трезора у 2012. години исказани су и приходи и примици у износу од 1.572.318,39 КМ, који нису планирани буџетом, нити су служили за сервисирање редовне (планиране) буџетске потрошње. Ова средства су, према новом „Правилнику о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за кориснике прихода буџета Републике, општина, градова и фондова“ („Сл. гласник РС“ број 90/10) евидентирани на рачуноводственим фондовима 03, 04 и 05 (стр. 39 - 41 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Остали приходи (фонд 03, 04 и 05)	Остварење 2012. година
1	2	3
1.	Фонд 03 – фонд грантова	547.492,06
2.	Фонд 04 - фонд средства приватизације и сукцесије	1.023.946,66
3.	Фонд 05 - фонд средства по посебним прописима	879,67
	Укупно:	**1.572.318,39**

На фонду 03 – фонду грантова, евидентирају се грантови буџетских корисника који нису укључени у општи фонд (фонд 01), односно, нису планирани буџетом. У 2012. години укупно остварени приходи на фонду 03 износе 547.492,06 КМ. Од наведеног износа на грантове дозначене из земље односи се 525.076,63 КМ, док је по основу грантова дозначених из иностранства остварено 22.415,43 КМ. Највећи износ примљених грантова односи се на грантове које је остварио Центар за предшколско васпитање и образовање, и то по основу гранта Предсједника Републике Српске у износу од 330.000,00 КМ и Туристичка организација Града, у износу од 54.434,50 КМ. Остали грантови односе се на грантове које су, у одговарајућим износима, остали корисници остварили од домаћих и страних правних и физичких лица.

У оквиру фонда 04 – фонда средства приватизације и сукцесије, у складу са инструкцијом Министарства финансија Републике Српске, евидентиран је приход у висини од 1.023.946,66 КМ по пројекту „Санација и реконструкција и ваљско уређење источне и западне трибине Градског стадиона у Бања Луци“, за износе плаћања добављачу по овом пројекту које је извршило ово министарство у 2012. години, а које је град Бања Лука, у складу са достављеном инструкцијом министарства, евидентирао у својим пословним књигама.

Према томе, **укупни приходи и примици** евидентирани у Главној књизи трезора града Бања Лука у периоду од 01.01.-31.12.2012. године, износе 166.131.891,65 КМ.

Ред. бр.	Укупна буџетска средства (фонд 01, 03, 04, 05)	Реализација 2012. г.
1.	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01	164.559.573,26
2.	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03, 04 и 05	1.572.318,39
3.	**Укупно остварена средства (1+2)**	**166.131.891,65**

3.2. Расходи и издаци

Као и приходи и примици, тако се и расходи и издаци могу посматрати кроз двије категорије:

А) Прву категорију чине буџетски расходи и издаци који се сервисирају из планираних (редовних) буџетских средстава и исти су евидентирани кроз Главну књигу трезора Града у оквиру **фонда 01**,

Б) Другу категорију чине остали расходи и издаци који који нису планирани буџетом, нити су сервисирани из планираних (редовних) буџетских средстава и исти немају карактер буџетских издатака. У Главној књизи трезора Града евидентирани су у оквиру **фондова 03 и 05**.

3.2.1. Буџетски расходи и издаци (фонд 01)

Буџетом Града за 2012. годину буџетски расходи и издаци планирани су у износу од 177.476.000,00 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2012. године остварени су буџетски расходи и издаци у висини од 173.301.319,89 КМ или 97,65% у односу на план. У оквиру укупних буџетских расхода и издатака, на редовну потрошњу буџетских корисника односи се 140.430.490,00 КМ и иста је остварена у износу од 136.272.832,89 КМ или 97,04% у односу на план. Потрошња из кредитних средстава планирана је у износу од 37.045.510,00 КМ, а иста је реализована у износу од 37.028.487,00 КМ или 99,95% у односу на план (стр. 38 табеларног прегледа извршења).

Буџетска расходи и издаци (фонд 01)	План 2012. г.	Реализација 2012. г.	%
Потрошња из кредитних средстава	37.045.510,00	37.028.487,00	99,95
Редовна потрошња потрошачких јединица	140.430.490,00	136.272.832,89	97,04
Укупно:	***177.476.000,00***	***173.301.319,89***	***97,65***

За Оперативну јединицу 1 – Административна служба града, која обухвата одјељења и одсјеке Администартивне службе града са статусом потрошачке јединице и Осталу буџетску потрошњу, планирана су средства у износу од 136.963.290,00 КМ и иста су утрошена у 2012.

години у износу од 133.786.942,47 КМ или 97,68% у односу на план (стр. 8 табеларног прегледа извршења).

За Оперативну јединицу 2 – Остали корисници буџета, која обухвата спољне буџетске кориснике – потрошачке јединице, планиран су средства у износу од 40.512.710,00 КМ и иста су утрошена у 2012. години у износу од 39.514.377,41 КМ или 97,54% у односу на план. (стр. 10 табеларног прегледа извршења).

3.2.2. Остали расходи и издаци (фонд 03 и 05)

Поред исказаних буџетских расхода и издатака (фонд 01), у Главној књизи трезора Града за 2012. годину у оквиру фондова 03 и 05 евидентирани су расходи и издаци који нису планирани буџетом, а финансирани су из средстава које су, по основу донација остварile потрошачке јединице-буџетски корисници буџета Града (стр. 39 - 41 табеларног прегледа извршења).

У оквиру фонда 03 - фонда грантова евидентирани су расходи и издаци у износу од 671.500,51 КМ, а исте су буџетски корисници финансирали из грантова примљених од стране домаћих и страних правних и физичких лица. Највећи износ ових расхода у оквиру фонда 03, у износу од 326.803,79 КМ, односи се на расходе из реализованих грантова Центра за предшколско васпитање и образовање, који су утрошени за опремање дјечијих вртића.

У оквиру фонда 05 – фонда за посебне пројекте, евидентирани су расходи и издаци по посебним пројектима који нису ушли у општи фонд (нису планирани буџетом). У 2012. години остварени расходи на фонду 05 износе 62.034,98 КМ и исти се односе на расходе из донације коју је град Бања Лука добио од Европске комисије на име имплементације пројекта „Public Energy Management – PEM“ у 2011. години.

Ред. бр.	Остали расходи и издаци (фонд 03 и 05)	Остварење 2012. година
1	**2**	**3**
1.	Фонд 03	671.500,51
2.	Фонд 05	62.034,98
	Укупно (фонд 03 и 05):	**733.535,49**

Према томе, **укупно остварени расходи (укупни расходи и издаци)** евидентирани у Главној књизи трезора града Бања Лука у периоду од 01.01.-31.12.2012. године износе 174.034.855,38 КМ.

Ред. бр.	Укупна остварени расходи (укупни расходи и издаци – фонд 01, 03 и 05)	Реализација 2012. г.
1.	Извршени буџетски расходи и издаци - Фонд 01	173.301.319,89
2.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03, 05	733.535,49
3.	**Укупно остварени расходи и издаци (1+2)**	**174.034.855,38**

4. Анализа буџетске потрошње по корисницима за 2012. годину (фонд 01)

Детаљан приказ буџетских расхода и издатака (фонд 01) по потрошачким јединицама дат је у оквиру табеларног приказа реализације буџетских средстава за 2012. годину, а даље кроз тест даћемо кратко образложење реализације буџетских средстава по појединим потрошачким јединицама.

4.1. Оперативна јединица 1 – Административна служба града

Средства потрошачке јединице "Скупштина Града" за 2012. годину планирана су у износу од 1.342.900,00 КМ, а реализована су у висини од 1.242.712,29 КМ или 92,54% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице планиране су ставке намјењење финансирању расхода за лична примања скупштинских функционера и исте су реализоване у износу од 224.990,46 КМ или у проценту од 94% у односу на план. Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника Скупштине града реализовани су у висини од 546.591,11 КМ или 88,67% у односу на планирана средства, док су средства намјењена финансирању рада друштвено политичких организација реализована у износу од 447.105,91 КМ или 98,27% у односу на план за 2012. годину.

"Градска изборна комисија" планирана средства за 2012. годину у износу од 709.805,00 КМ реализовала је у висини од 664.556,40 КМ или 93,63% у односу на планирана за посматрану годину. С обзиром на то да је 2012. година била изборна година, средства ове потрошачке јединице планирана су и утрошена, највећим дијелом, за потребе провођења локалних избора на територији Града.

Буџетом Града за 2012. годину за потрошачку јединицу "Градоначелник" планирана су средства у висини од 2.314.100,00 КМ, а реализована су у износу од 2.188.410,86 КМ или 94,57% у односу на план. Ставка "Расходи по судским рјешењима" реализована је у износу од 1.745.518,11 КМ од чега се на трошкове по основу судских одлука односи износ од 1.721.766,69 КМ. Остала средства ове потрошачке јединице реализована су, највећим дијелом, за потребе међународне и међуопштинске сарадње, обиљежавање славе и дана Града као и по основу чланарине у Савезу општина и градова РС.

Средства потрошачке јединице „Служба за послове Скупштине Града и Градоначелника“ за 2012. годину планирана су у износу од 897.370,00 КМ. Потрошња ове потрошачке јединице у 2012. години износи 834.690,79КМ или 93,02% у односу на план за текућу годину. Ова потрошња, највећим дијелом, представља финансирање расхода мјесних заједница, од чега се највећи износ односи на расходе за бруто накнаде Савјета мјесних заједница, у износу од 616.376,97 КМ, закуп простора за потребе објеката мјесних заједница у износу од 31.443,34 КМ и одржавање и реконструкцију простора мјесних заједница у износу од 131.925,01 КМ.

„Одсјек за односе с јавношћу“ планирана средства у износу од 207.000,00 КМ за 2012. годину утрошио је у износу од 193.562,07 КМ или 93,51% у односу на план за текућу годину. Највећи дио средстава ове потрошачке јединице реализован је за потребе медијског

информисања, израде информативних материјала као и свих активности из области односа са јавношћу Административне службе Града. За ове намјене утрошено је 158.211,05 КМ.

Средства потрошачке јединице „Одсјек за информатику“ планирана су у износу од 798.000,00 КМ. Потрошња ове потрошачке јединице у 2012. године износила је 756.304,93 КМ или 94,78% у односу на план за текућу годину, а реализована средства утрошена су за лиценце, коришћење интернета, набавку и одржавање компјутерске и мрежне опреме и компјутерских програма, закупа и интернет линкова као и за финансирање осталих трошкова из домена информатике у Административној служби Града Бања Лука.

„Одсјек за цивилну заштиту“ планирана средства у износу од 2.603.000,00 КМ за 2012. годину, реализовао је у износу од 2.595.129,84 КМ или 99,7% у односу на план за текућу годину. У оквиру ове потрошачке јединице финансирани су трошкови опремања, обуке и других активности одсјека, јединица цивилне заштите и ватрогасне јединице Града.

"Одсјек за развој, европске интеграције и инвестиције" планирана средства у износу од 4.482.510,00 КМ утрошио је у висни од 4.456.033,37 КМ или у проценту од 99,41% у односу на план. Реализација средстава односила се на рад Савјета за климатске промјене и Јединице за имплементацију пројекта "Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода у Град". Издаци ове потрошачке јединице, који су финансирани (евидентирани) у оквиру фонда 05, по основу донације Европске комисије на име имплементације пројекта „Public Energy Management – PEM“ у 2011. години, реализовани су у износу од 62.034,98 КМ.

Потрошачка јединица "Одсјек за имовинско правне послове" средства планирана у износу од 269.060,00 КМ реализовао је највећим дијелом за потребе финансирања послова премјера и успостављања катастра непокретности, у износу од 114.030,00 КМ као и за потребе прибављања земљишта у износу од 118.390,95 КМ. Укупна потрошња ове потрошачке јединице је у износу од 253.649,43 КМ или 94,27% у односу на план.

Средства потрошачке јединице "Одјељење за општу управу" планирана су у износу од 335.395,00 КМ (са кредитним средствима), а за посматрани период реализована су у висини од 313.715,95 КМ или 93,54% у односу на план. Највећи дио средстава „Одјељења за општу управу“ утрошена су за изградњу МК у МЗ Борковићи (из кредитних прилива, пројекат ће се наставити у 2013. години) као и за потребе закупа, набавке обаразаца за матичну службу, услуга отпреме поште као и за потребе одржавања и реконструкције мјесних канцеларија.

Планирана средства потрошачке јединице "Одјељење за финансије" у износу 26.174.010,00 КМ реализована су у висини од 26.055.223,01 КМ или 99,55% у односу на план. У оквиру расхода за лична примања запослених у Администартивној служби града, који су планирани у оквиру ове јединице, финансирани су расходи за бруто лична примања запослених и приправника, расходи по основу накнада (топли оброк, превоз, регрес и друге накнаде) и отпрменине запослених у Административној служби града и као и сви порези и доприноси који се исплаћују на наведена лична примања. Ставке расхода за лична примања реализоване су у износу од 22.661.966,11 КМ или 99,93% у односу на план. Укупно планирани трошкови за коришћење роба и услуге, тј. материјалних трошкова (расходи у

оквиру групе 412), који су намјењени за рад и несметано функционисање Административне службе града, реализовани су у износу од 2.109.556,95 КМ или 95,94% у односу на план.

Средства потрошачке јединице "Одјељење за привреду" планирана су у износу од 29.461.420,00 КМ, а иста су реализована у висини од 29.186.529,59 КМ или 99,07% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице евидентирана су средства дозначена из кредитних средстава АД Топлани у износу од 22 милиона КМ (позиција "Издаци за отплату осталих дугова") као и средства намјењена на име субвенције поменутом предузећу у висини од 5.800.000,00 КМ. Средства у виду гранта за одржавање Олимпијског базена реализована су у износу од 985.000,00 КМ, док су остала средства одјељења утрошена за потребе противградне заштите, пројеката у области пољопривреде, подстицаје привредним манифестацијама и остале расходе.

"Одјељење за просторно уређење" планирана средства у износу од 565.240,00 КМ реализовало је у висини од 546.950,20 КМ или 96,76% у односу на план. Највећи дио поменутих средстава утрошен је и резервисан на позицији "Израда просторних планова" у износу од 362.000,00 КМ, док је један дио планираних средстава утрошен на ставци "Израда регулационих планова и остале документације" у износу од 168.857,00 КМ.

Потрошачка јединица "Уређење грађевинског земљишта" имала је планирану потрошњу у 2012. години у висини од 11.049.000,00 КМ, а ова средства су реализована у износу од 10.466.356,35 КМ или 94,73% у односу на план за посматрану годину. У оквиру наведених средстава планирани су и реализовани пројекта из кредитних средстава и то:
- пројекат "Израде I фазе централног гробља - комунална инфраструктура" - планиран је у висини од 1.740.000,00 КМ, а реализован у истом износу. У складу са оствареном висином кредитног прилива један дио наведених средстава резервисан је и утрошиће се у 2013. години,
- пројекат "Изградња дијела Градског стадиона“ - планиран је у висини од 580.000,00 КМ, а исти је реализован у цјелокупном износу. У складу са оствареном висином кредитног прилива један дио наведених средстава резервисан је и утрошиће се у 2013. години,
- пројекат ”Водоснабдјевање на подручју Града Бања Лука-I фаза изг. обј. водоснабдјевања” - планиран је у висини од 2.400.000,00 КМ, а исти је реализован у цјелокупном износу.

У оквиру поменуте потрошачке јединице, реализована су средства из остварених прилива по основу продаје пословних простора и гаража у 2012. години у износу од 346.206,60 КМ и иста су у трошена за изградњу дјечијих игралишта на територији Града.

Буџетом Града за 2012. годину за потрошачку јединицу "Заједничка комунална потрошња" планирана су средства у висини од 25.828.600,00 КМ, а иста су реализована са 25.291.650,78 КМ или 97,92% у односу на план. У оквиру "Заједничке комуналне потрошње" планиран је и реализован пројект "Отклањање посљедица елементарних непогода-реконструкција и санација објеката" из кредитних средстава у висини од 1.007.616,05 КМ. Највећио дио планираних средстава у оквиру "Заједничке комуналне потрошње" утрошен је за одржавање, санацију и изградњу постојећих и нових објеката комуналне инфраструктуре на територији Града у току 2012. године. Средства за „Инвестиције“ планирана су у висини од 618.000,00 КМ, а реализована са 277.246,00 КМ или 44,86%. Ставка "Расхода по основу посебног програма потрошње" у оквиру ове потрошачке јединице није реализована, те је

евидентиран нижи ниво реализације ове потрошачке јединице у односу на план за 2012. годину.

Потрошња поменуте три потрошачке јединице: ″Уређење грађевинског земљишта″, ″Заједничка комунална потрошња″ и „Инвестиције“ планирана је у висини од 37.495.000,00 КМ, укључујући кредитна средства, а реализована у висини од 36.035.253,13 КМ или 96,11% у односу на план за посматрану годину. Реализација средстава ових потрошачких јединица биће детаљно приказана кроз реализацију програма Одјељења за стамбене и комуналне послове и послове саобраћаја, чије ће извјештаје Скупштина Града појединачно разматрати.

Средства потрошачке јединице "Одјељење за борачко-инвалидску заштиту" планирана су буџетом за 2012. годину у висини од 1.936.000,00 КМ, а реализована су у износу од 1.930.676,26 КМ или 99,73% у односу на план. Средства намјењена за лијечење, рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, ратних војних инвалида и породица погинулих бораца остварена су у укупном износу од 983.581,51 КМ или 99,96% у односу на план, док је за текуће грантове за рад и пројекте борачких и других организација 701.094,75 КМ или 99,31% у односу на план. Из средстава остварених продајом пословних простора и гаража која су утрошена за трајно рјешавање стамбених питања ППБ и РВИ реализовано је 500.000,00 КМ.

Буџетом за 2012. годину планирана потрошња потрошачке јединице "Остала буџетска потрошња" предвиђена је у износу од 15.831.890,00 КМ и иста је остварена у висини од 15.288.067,74 КМ или 96,57% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице евидентирана је потрошња по основу камата као и отплата домаћег и иностраног задужења у укупном износу од 14.061.123,55 КМ. На ставци „Издаци за отплату осталих дугова“ реализована су средства у висини од 655.830,18 КМ. Ова средства су евидентирана у складу са инструкцијом Министарства финансија РС и представљају повратуплаћених новчаних средстава од стране добављача, који су ова средства уплаћивали као гаранцију за добро извршавање послова. На ставци „Издаци за отплату осталих дугова – покриће дефицита из 2011. године“ приказана је реализација у износу од 537.015,01 КМ, колико је након корекција у дијелу нереализованих резервација, износио дефицит из 2011. године. У цијелини посматрано, у 2012. години покривен је дефицит који је настао по годишњем обрачуну за 2011. годину.

Потрошачка јединица "Одјељење за друштвене дјелатности" планирана средства у износу 10.056.170,00 КМ, потрошила је у висини 9.894.383,38 КМ или 98,39% у односу на план за 2012. годину. У оквиру ове потрошачке јединице планиран је и реализован пројекат, путем кредитних средстава, "Изградња заједничког објекта амбуланте породичне медицине и мјесне заједнице Кочићев Вијенац", у оквиру којег је реализовано 450.669,69 КМ. У оквиру пројекта "Опремање дјечијих вртића у граду Бања Луци", реализовано је 980.399,42 КМ из средстава која су донирана од стране Предсједника РС. Код ове потрошачке јединице значајна буџетска средства утрошена су за здравствену и социјалну заштиту, образовање, културу, спорт и омладину, те за потребе расељењих, повратника и националних мањина. Средства су у току 2012. године трошена у складу са планираним износима са мањим одступањем по појединим позицијама.

Планом буџета за 2012. годину за потрошачку јединицу "Одјељење за инспекцијске послове" предвиђена су средства у висини од 168.020,00 КМ, а реализована у износу од 166.565,11 КМ или 99,13% у односу на план. Потрошња потрошачке јединице "Одјељење комуналне полиције" планирана је у износу од 100.000,00 КМ а реализована са 82.480,92 КМ или 82,48% у односу на планирана средства за прошлу годину. Потрошња обе потрошачке јединице у већем дијелу односила се на потребе уклањања дотрајалих објеката по налозима инспекцијских органа као и на одржавање чистоће на јавним површинама (уклањање плаката и графита, одвожење комуналног отпада) и на друге послове из надлежности ових одјељења.

Средства потрошачке јединице "Служба за заједничке послове" која су планирана у износу од 1.209.800,00 КМ реализована су у износу од 1.102.047,21 КМ или 91,09% у односу на план. Средства ове потрошачке јединице утрошена су за куповину ХТЗ опреме за раднике Административне службе, трошкове електричне енергије, грijања,воде, набавке горива као и за набавку материјала за одржавање чистоће. Средства су у оквиру ове потрошачке јединице трошена и за одржавање зграде Административне службе као и моторних возила. Потрошња ове потрошачке јединице била је нешто нижа у односу на планирани износ за 2012. годину.

4.2. Оперативна јединица 2 – Остали корисници буџета

Потрошња потрошачке јединице "Центар за социјални рад" у 2012. години планирана је у износу од 9.470.300,00 КМ, а реализована је у износу од 9.405.758,35 КМ или 99,32% у односу на план за посматрани период. Реализација у оквиру планираних ставки ”Дознаке појединцима” (група 416) је у износу од 6.578.919,66 КМ или 99,34% у односу на план. Поменута средства утрошена су, у току 2012. године, за финансирање потреба социјалних категорија наших суграђана док се остали расходи ове потрошачке јединице односе се на расходе из редовоног пословања ове установе.

Планирана средства "Центра за предшколско васпитање и образовање" за 2012. годину у висини од 8.811.880,00 КМ реализована су у износу од 8.809.252,18 КМ или 99,97% у односу на план за 2012. годину. Средства ове потрошачке јединице утрошена су за потребе функционисања вртића на територији Града, док је један дио средстава намјењених опремању вртића реализован путем Одјељења за друштвене дјелатности и то у износу од 980.399,42 КМ. Дио средстава Центар је реализовао и из средстава донације. Реализација по наведеном основу, намјењена реконструкцији вртића на територији Града, евиднетирана је у оквиру фонда 03, на позицији 5112, у износу од 326.803,79 КМ.

Средства за несметан рад и функционисање код потрошачке јединице "Бански двор-Културни центар" планирана су у висини од 1.200.160,00 КМ, а иста су реализована у износу од 1.154.284,55 КМ или 96,18% у односу на план.

„Туристичка организација Града“ своја средства планирана за 2012. годину у висини од 1.076.130,00 КМ утрошила је у износу од 1.068.963,75 КМ или 99,33% у односу на план. Највећи дио средстава овог корисникна буџета намјењен је и реализован за редовне активности и несметано функционисање ове институције у 2012. години. Из средстава

донација оставрених у току године, Туристичка организација Града је финансирала текуће трошкове као и изградњу инфо пулта у Граду. Ова средства евидентирана у оквиру реализације на фонду 03.

Средства за 2012. годину у висини од 1.649.260,00 КМ "Градска развојна агенција" реализовала је у износу од 1.500.742,25 КМ или 90,99% у односу на план. Дио средстава ове потрошачке јединице утрошен је на ставци „Средства за развој малих и средњих предузећа“. Поменута позиција реализована је у износу од 495.000,00 КМ, колико је и додијељено бесповратних средстава малим и средњим предузећима на територији Града у 2012. години.

Потрошачка јединица "Центар за развој и унапређење села" реализацију планираних средстава извршила је за 2012. годину у износу 11.425.901,45 КМ или 95,95% у односу на план за посматрану годину. У оквиру "Центра за развој и унапређење села" реализована су средства намјењена финансирању пројеката у пољопривредни у висини од 477.912,07 КМ као и за пројекат "Водоснабдјевање сеоског подручја Града", који је финансиран из кредитних средстава. Поменути пројекат реализован је у висини од 7.725.931,38 КМ, што је у складу са планом кредитних средстава намјењених за реализацију ове инвестиције, али ће се овај пројекат наставити и у 2013. години.

Буџетом за 2012. годину планирана средства "Спортске дворане Борик" у износу од 1.975.500,00 КМ утрошена су у износу од 1.948.398,37 КМ или 99,54% у односу на план. Поменута средства утрошена су за редовне активности и рад ове јавне установе у прошлој години.

Буџетска потрошња средњих школа на територији Града, које су увођењем трезорског система пословања стекле статус потрошачких јединица, за 2012. годину планирана је у висини од 4.439.140,00 КМ и иста је реализована у висини од 4.201.076,51 КМ. Наведена средстава утрошена су дијелом за редовне расходе, а дијелом за инвестиционо одржавање средњих школа.

5. Реалокације буџетских средстава

Као што је већ наведено, у складу са члановима 22. до 25. Одлуке о извршењу буџета Града за 2012. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између потрошачких јединица буџета Града. У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказане су реалокације извршене након ребаланса буџета из мјесеца децембра 2012. године (Прилог: Табела 1.)

6. Коришћење буџетске резерве

Средства "Буџетске резерве" нису планирана као посебна потрошачка јединица и нису економски класификована. У току 2012. године, ова средства су реализована реалокацијама буџетских средстава, у складу са одлукама Скупштине Града и Градоначелника.

У складу са чланом 31. Одлуке о извршењу буџета Града за 2012. годину, као и у складу са чланом 43. Закона о буџетском систему Републике Српске, средства буџетске резерве могу се користи 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-усљед смањеног обима буџетских средстава и
4. изузетно-за остале намјене у складу са одлукама Скупштине Града.

Буџетом града Бања Лука за 2012. годину, средства буџетске резерве планирана су у висини од 376.000,00 КМ. У току године, рјешењем Градоначелника број 12-Г-1954/12 од 17.09.2012. године, одобрено је коришћење средстава буџетске резерве у износу од 5.000,00 КМ, на име подршке реализацији пројекта "Караван Андрићевим стазама", док је у оквиру реалокације средстава из мјесеца фебруара, коју је Скупштина Града усвојила 10.02.2012. године, са буџетске резерве реалоциран износ од 365.000,00 КМ за потребе субвенције за Топлану АД. На крају буџетске године, на буџетској резерви остао је нераспоређен (неутрошен) износ од 6.000,00 КМ.

7. Стање новчаних средстава

Финансијске трансакције буџета Града Бања Лука у 2012. години су се извршавале преко рачуна отворених код пословних банака, а исти се могу подијелити у сљедеће групе: рачуни јавних прихода, јединствени рачуни трезора и рачуни посебних намјена.

7.1. Рачуни јавних прихода (РЈП)

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

7.2. Јединствени рачуни трезора (трансакциони рачуни-ЈРТ)

Јединствени рачуни трезора (трансакциони рачуни-ЈРТ) користе се за измиривање свих буџетских расхода. Преко поменутих рачуна, проводи се извршење буџета и плаћања у име и за рачун корисника буџета. Збирно стање јединствених рачуна трезора на дан 31.12.2011. године износило је 4.631.094,98 КМ, док је стање на дан 31.12.2012. године износило 3.153.148,27 КМ.

7.3. Рачуни посебних намјена

Преко рачуна посебних намјена (РПН) врши се финансирање специфичних намјена уз посебне правне акте (донације, средства приватизације и сукцесије, приходи по посебним прописима, посебни пројекти). Збирно стање Рачуна посебних намјена на дан 31.12.2011. године износило је 833.932,59 КМ, док је стање на дан 31.12.2012. године износило 77.454,31 КМ.

7.4. Девизни рачуни

Стање девизних рачуна на дан 31.12.2011. године износило је 21.718,79 КМ док је стање на дан 31.12.2012. године износило 22.801,46 КМ.

Укупно стање на свим рачунима Града на дан 31.12.2011. године износило је 5.486.746,36 КМ, док је стање на дан 31.12.2012. године износило 3.253.404,04 КМ (Прилог: Табела 2).

7. Задуживање

Стање задужености Града као и отплата дуга по кредитним задужењима у 2012. години приказана је у сљедећој табели:

	Укупно	Главница	Камата
Укупно задужење Града на дан 31.12.2012.год.	207.728.244,95	154.132.607,74	53.595.637,21
Отплата дуга у 2012. години	13.942.678,55	8.330.845,36	5.611.833,19

Износ укупног задужења (одобрених кредита) Града на дан 31.12.2012. године износи 207.728.244,95 КМ (главница: 154.132.607,74 КМ + камата: 53.595.637,21 КМ). Повучена средства од одобрених кредита износе 121.323.097,09 КМ, док је отплаћен износ по свим кредитним задужењима у износу од 41.155.649,86 КМ (главница: 24.844.884,41 КМ + камата: 16.310.765,45 КМ). Остатак дуга по свим кредитним задужењима је у износу од 166.572.595,09 КМ.

У 2012. години, по основу одобрених кредита, повучена су средства у износу од 37.028.487,00 КМ или 99,95% у односу на план. У периоду 01.01.-31.12.2012. године редовно је сервисиран дуг по основу камата и отплата и са 31.12.2012. године укупно је плаћено 13.942.678,55 КМ (главница: 8.330.845,36 КМ + камата: 5.611.833,19 КМ).

8. Стање имовине, обавеза и извора средстава

Стање имовине, обавеза и извора средстава приказано је у Прилогу - Биланс стања (Извјештај о финансијском стању) на дан 31.12.2012. године.

9. Стање текућег-непокривеног суфицита/дефицита за 2012. годину

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.-31.12.2012. године дат је у следећој табели:

Ред. бр.	Укупна буџетска средства и укупна потрошња	Реализација 2012. г.
1.	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01	164.559.573,26
2.	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03-05	1.572.318,39
3.	**Укупно остварена средства (1+2)**	**166.131.891,65**
4.	Извршени буџетски расходи и издаци - Фонд 01	173.301.319,89
5.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03, 05	733.535,49
6.	**Укупно остварени расходи и издаци (4+5)**	**174.034.855,38**
7.	**% остварења расхода и издатака у односу на укупно остварена средства (6/3)**	**104%**

Исказана разлика у износу од 7.902.963,73 КМ (претходна табела, разлика редни бр. 6 и редни бр. 3) између остварених укупних расхода и издатака и укупно остварених средства представља веће расходе у односу на остварене приходе у 2012. години, посматрано по свим рачуноводственим фондовима (по свим изворима финансирања). Износ непокривеног буџетског дефицита текућег периода, приказана је у виду разлике између остварених буџетских прихода и примитака и извршених буџетских расхода и издатака у оквиру фонда 01 (претходна табела, разлика редни бр. 1 - редни бр. 4) и иста износи 8.741.746,63 КМ. Наведена разлика представља непокривени дефицит буџета у посматраном (текућем) периоду.

Настали дефицит текућег периода резултат је значајно нижег остварења прихода од пореза на непокретности и прихода од индиректних пореза, као и судских извршних рјешења која су у току 2012. године теретила буџет Града. У складу са процјенама Пореске управе РС о реализацији пореза на непокретности за 2012. годину, која се кретала у износу од 12,5 милиона КМ, Град се опредјелио за план ових прихода који је мањи за 30%, цијенећи да се ради о првој години примјене новог закона те је овај приход планиран на нижем нивоу, у висини од 8 милиона КМ. Остварена реализација овог прихода у износу од око 2,8 милиона КМ, у највећој мјери, проузроковала је дефицит у буџету Града у поменутом износу.

Покривање насталог дефицита буџета по годишњем обрачуну за 2012. годину, извршиће се на начин да се: једним дијелом, изврши смањење текуће буџетске потрошње и издатака за нефинансијску имовину у буџету 2013. године и то у оквиру ребаланса буџета Града који ће у току године бити предложен Скупштини Града на усвајање, а другим дијелом, покривање текућег дефицита извршиће се сукцесивно у наредним буџетским годинама. Прецизнији начин покривања дефицита биће дефинисан посебном Одлуком о покрићу дефицита по годишњем обрачуну буџета за 2012. годину, коју ће Скупштина Града разматрати као посебну тачку.

10. Резиме

С обзиром да је у 2011. години побољшана наплата прихода, а дјеловање економске кризе се успорило, претпоставка је била да ће се и у 2012. години приходи реализовати на

нивоу из 2011. године. У 2012. години мимо свих очекивања наставило се дјеловање економске кризе и рецесије како у нашем окружењу тако и у Републици Српској, на што је одјељење у току године упозоравало више пута кориснике буџета. Имајући у виду да је и изборна година онемогућила доношење ребаланса буџета и правовремено уједначавање прихода и расхода, дефицит буџета исказан је у наведеном износу. Треба напоменути да је ова појава била евидентна код свих локалних управа у РС.

На крају треба истаћи да "Извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2012. годину" представља приказ прикупљених и реализованих средстава у току 2012. године. И поред тога што су у 2012. години расходи остварени у нешто већем износу у односу на приходе, што је законом допуштено, јер је дефицит законска категорија, Град је извршио све законом дефинисане обавезе у 2012. години. У циљу санирања насталог дефицита из 2012. године, као што је већ речено, предложиће се посебна одлука, како би се створили услови за постепено смањивање пренесених обавеза у наредним годинама.

Због свега наведеног, предлажемо Скупштини Града да усвоји "Извјештај о извршењу буџета Града за период 01.01. - 31.12.2012. године".

Економ. код	ОПИС	III План за 2012. годину	Извршење 31.12.2012.	% 4/3
1	2	3	4	5

БУЏЕТСКА СРЕДСТВА ЗА 2012. ГОДИНУ

I ПРИХОДИ

71	***Порески приходи***	***87.981.500,00***	***79.247.974,14***	***90,07***
711	**Приходи од пореза на доходак и добит**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**
711113	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	1.500,00	0,00	0,00
713	**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**16.600.000,00**	**17.894.354,91**	**107,80**
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	800.000,00	872.867,39	109,11
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	35.000,00	26.325,47	75,22
713113	Порез на лична примања	15.750.000,00	16.991.575,72	107,88
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	15.000,00	3.586,33	23,91
714	**Порези на имовину**	**8.600.000,00**	**3.793.711,28**	**44,11**
714111	Порез на имовину	200.000,00	477.807,59	238,90
714112	Порез на непокретности	8.000.000,00	2.798.161,34	34,98
714211	Порез на наслеђе и поклоне	50.000,00	101.209,42	202,42
714311	Порез на пренос непокретности и права	350.000,00	416.532,93	119,01
715	**Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)**	**100.000,00**	**555.673,47**	**555,67**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	70.000,00	450.293,58	643,28
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	30.000,00	105.379,89	351,27
717	**Индиректни порези дозначени од УИО**	**62.600.000,00**	**56.937.816,70**	**90,95**
717111	Индиректни порези дозначени од УИО	62.600.000,00	56.121.231,00	89,65
717112	Индиректни порези дозначени од УИО - поравнање	0,00	816.585,70	-
719	**Остали порези**	**80.000,00**	**66.417,78**	**83,02**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	80.000,00	66.417,78	83,02
72	***Непорески приходи***	***43.101.500,00***	***39.871.134,83***	***92,51***
721	**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**7.018.600,00**	**5.713.280,01**	**81,40**
721222	Приходи од давања у закуп објеката града	1.300.000,00	892.723,66	68,67
721223	Приходи од земљишне ренте	5.000.000,00	4.321.666,02	86,43
721223	Приходи од земљишне ренте - по основу легализације објеката	600.000,00	436.758,49	72,79
721224	Приходи од закупнине земљишта у својини Републике	0,00	52,77	-
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	100.000,00	56.296,60	56,30
721320	Приходи од камата на орочена новчана средства	15.000,00	2.453,72	16,36
721571	Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	3.500,00	3.328,75	95,11
721612	Приходи по основу ефективних позитивних курсних разлика по основу девизног платног промета	100,00	0,00	0,00
722	**Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**34.361.390,00**	**32.084.955,32**	**93,38**
7221	**Административне накнаде и таксе**	**1.570.000,00**	**1.439.713,75**	**91,70**
722131	Градске административне таксе	1.570.000,00	1.439.713,75	91,70

Економ. код	ОПИС	III План за 2012. годину	Извршење 31.12.2012.	% 4/3
1	2	3	4	5
7223	**Комуналне накнаде и таксе**	**8.249.000,00**	**7.409.821,16**	**89,83**
722311	Комуналне таксе за држање животиња	0,00	258,48	-
722312	Комуналне таксе на фирму	4.400.000,00	3.838.345,55	87,24
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	3.000,00	7.002,92	233,43
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред посл. простора у посл. сврхе	340.000,00	332.558,08	97,81
722315	Комуналне таксе за држање средстава за игру	15.000,00	23.328,86	155,53
722316	Ком. таксе за приређивање муз. програма у угоститељским објектима	0,00	600,00	-
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	560.000,00	382.600,57	68,32
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	2.800.000,00	2.606.065,78	93,07
722321	Боравишна такса	130.000,00	160.208,47	123,24
722396	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	1.000,00	58.852,45	5.885,25
7224	**Накнаде по разним основама**	**16.859.810,00**	**16.876.752,16**	**100,10**
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	7.854.000,00	8.413.139,68	107,12
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по основу легализације објеката	1.000.000,00	1.055.375,74	105,54
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	210.000,00	307.867,87	146,60
722421	Накнада за коришћење путева	70.000,00	49.511,65	70,73
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	40.000,00	110.254,70	275,64
722425	Накнада за промјену намјене пољопривр. земљишта	270.000,00	173.475,97	64,25
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	250.000,00	185.857,18	74,34
722440	Накнаде за воде	1.000.000,00	830.130,43	83,01
722457	Накнада за употребу вјештачких ђубрива и хемикалија за заштит. биља	40,00	63,87	159,68
722461	Накнада за коришћење комун. добара од општег инт.	3.360.000,00	3.502.463,56	104,24
722462	Накнада за коришћење минералних вода	0,00	6,00	-
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	5.300,00	11.313,44	213,46
722464	Накнада за воде за узгој рибе	70,00	3.193,11	4.561,59
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	0,00	6.089,96	-
722467	Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	2.300.000,00	1.926.602,74	83,77
722468	Накнада за коришћење прир. ресурса у сврху производње електричне енергије	500.000,00	283.427,00	56,69
722469	Накнада за узгој рибе у кавез. потопљ. у повр. водама	400,00	17.979,26	4.494,82
7225	**Приходи од пружања јавних услуга**	**7.682.580,00**	**6.358.668,25**	**82,77**
722521	Приходи општинских органа управе	200.000,00	187.754,59	93,88
722591	*Властити приходи буџетских корисника Града*	*7.482.580,00*	*6.170.913,66*	*82,47*
	Центар за социјални рад	327.000,00	283.873,12	86,81
	Центар за предшколско васпитање и образовање	3.429.400,00	3.324.739,11	96,95
	Бански двор - Културни центар	250.000,00	171.548,72	68,62
	Туристичка организација Града	295.000,00	185.427,50	62,86
	Центар за развој и унапређење села	455.000,00	431.349,48	94,80
	ЈУ СЦ "Борик"	265.000,00	306.910,46	115,82
	Гимназија	97.500,00	96.198,31	98,66
	Грађевинска школа	30.000,00	25.841,00	86,14
	Економска школа	115.520,00	116.376,67	100,74
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	130.000,00	137.384,23	105,68
	Медицинска школа	84.000,00	67.732,70	80,63
	Пољопривредна школа	122.200,00	69.100,67	56,55
	Техничка школа	282.480,00	109.880,30	38,90
	Технолошка школа	47.200,00	41.582,36	88,10
	Угоститељско-трговинско-туристичка школа	174.170,00	115.772,86	66,47
	Школа ученика у привреди	30.000,00	24.375,00	81,25
	Музичка школа "Владо Милошевић"	134.000,00	120.190,10	89,69
	Центар "Заштити ме"	401.000,00	334.655,60	83,46
	Центар за образовање и васп. и рехаб. слушања и говор.	813.110,00	207.975,47	25,58

Економ. код	ОПИС	III План за 2012. годину	Извршење 31.12.2012.	% 4/3
1	2	3	4	5
723	**Новчане казне**	**350.000,00**	**361.000,00**	**103,14**
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Града као и одузета имовинска корист у том поступку	350.000,00	361.000,00	103,14
729	**Остали непорески приходи**	**1.371.510,00**	**1.711.899,50**	**124,82**
729124	Остали општински непорески приходи	1.371.510,00	1.711.899,50	124,82
73	***Грантови***	***33.820,00***	***32.468,98***	***96,01***
731	**Грантови**	**33.820,00**	**32.468,98**	**96,01**
7312	**Грантови из земље**	**33.820,00**	**32.468,98**	**96,01**
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	0,00	92,62	-
731222	Капитални грантови од физичких лица у земљи - учешће грађана	33.820,00	32.376,36	95,73
78	***Трансфери између буџетских јединица***	***2.220.500,00***	***2.214.890,11***	***99,75***
781	**Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти**	**2.220.500,00**	**2.214.890,11**	**99,75**
781300	Трансфери јединицама локалне самоуправе-опремање дјечијих вртића у граду Бањалуци	980.500,00	980.399,42	99,99
781300	Трансфери јединицама локалне самоуправе-за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите	1.240.000,00	1.234.490,69	99,56
II ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ				
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***6.358.170,00***	***5.514.839,02***	***86,74***
811	**Примици за произведену сталну имовину**	**1.405.700,00**	**736.192,76**	**52,37**
811200	Примици за моторна возила	2.700,00	2.683,76	99,40
811400	Примици за инвестициону имовину	1.403.000,00	733.509,00	52,28
813	**Примици за непроизведену сталну имовину**	**900.000,00**	**641.465,98**	**71,27**
813112	Примици за градско грађевинско земљиште	900.000,00	641.465,98	71,27
814	**Примици од продаје сталне имовине намијењене продаји и обустављених пословања**	**0,00**	**112.697,60**	-
814111	Примици од продаје сталне имовине намијењене продаји	0,00	112.697,60	-
816	**Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**180.000,00**	**138.071,67**	**76,71**
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	180.000,00	138.071,67	76,71
817	**Примици по основу пореза на додату вриједност**	**3.872.470,00**	**3.886.411,01**	**100,36**
817110	Примици по основу пореза на додату вриједност	3.872.470,00	3.886.411,01	100,36
III ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА				
91	***Примици од финансијске имовине***	***135.000,00***	***87.470,61***	***64,79***
911	**Примици од финансијске имовине**	**135.000,00**	**87.470,61**	**64,79**
911413	Примици од наплате зајмова датих јединицама локалне самоуправе	0,00	801,63	-
911418	Примици од наплате зајмова датих осталим нивоима власти	0,00	447,50	-
911471	Примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (Центар за развој и унапређење села)	100.000,00	50.082,78	50,08
911481	Примици од стамбених зајмова датих радниц. (АСГБЛ)	35.000,00	36.138,70	103,25

Економ. код	ОПИС	III План за 2012. годину	Извршење 31.12.2012.	% 4/3
1	2	3	4	5
92	***Примици од задуживања***	***37.645.510,00***	***37.590.795,57***	***99,85***
921	**Примици од задуживања**	**37.645.510,00**	**37.590.795,57**	**99,85**
921241	*Примици од зајмова узетих од банака*	*37.045.510,00*	*37.028.311,61*	*99,95*
	Отклањање посљедица елементарних непогода - реконструкција и санација објеката	1.010.000,00	1.007.616,07	99,76
	Изградња I фазе Централног гробља - комунална инфраструктура	1.740.000,00	1.740.000,00	100,00
	Изградња дијела Градског стадиона	580.000,00	580.000,00	100,00
	Рјешавање имовинско-правних односа на реализацији пројекта "Градски систем водосн. и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци"	1.042.570,00	1.038.298,80	99,59
	Водоснабдјевање сеоског подручја Града	7.725.940,00	7.725.931,38	100,00
	Топлана а.д.	22.000.000,00	22.000.000,00	100,00
	Кастел-цјелина 9-Припрема техничке документ. по ЕУ правилима	47.000,00	46.507,50	98,95
	Изградња МК у МЗ Борковићи	50.000,00	39.288,17	78,58
	Изградња заједничког објекта амбуланте породичне медицине и МЗ Кочићев вијенац	450.000,00	450.669,69	100,15
	Водоснабдјевање на подручју града Бања Лука - I фаза изградње објеката водоснабдјевања	2.400.000,00	2.400.000,00	100,00
921919	Примици од осталог задуживања	600.000,00	562.483,96	93,75
	Порески и непорески приходи:	***131.083.000,00***	***119.119.108,97***	***90,87***
	Грантови	***33.820,00***	***32.468,98***	***96,01***
	Трансфери између буџетских јединица:	***2.220.500,00***	***2.214.890,11***	***99,75***
	Примици за нефинансијску имовину:	***6.358.170,00***	***5.514.839,02***	***86,74***
	Примици од финансијске имовине и задуживања:	***37.780.510,00***	***37.678.266,18***	***99,73***
	УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА (фонд 01):	***177.476.000,00***	***164.559.573,26***	***92,72***

Економ. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 5/4
1	2	3	4	5	6

ПЛАН БУЏЕТСКЕ ПОТРОШЊЕ ЗА 2012. ГОДИНУ
(ЕКОНОМСКА КЛАСИФИКАЦИЈА)

41	***Текући расходи***	***106.374.882,00***	***106.510.732,00***	***104.492.637,68***	***98,11***
411	**Расходи за лична примања**	**37.769.818,00**	**37.522.718,00**	**37.376.281,30**	**99,61**
411100	Расходи за бруто плате	31.139.080,00	30.951.980,00	30.872.300,51	99,74
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	6.630.738,00	6.570.738,00	6.503.980,79	98,98
412	**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**38.485.148,00**	**38.367.198,00**	**36.685.470,45**	**95,62**
412100	Расходи по основу закупа	440.980,00	441.130,00	429.789,23	97,43
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транс. усл.	4.201.896,00	4.332.096,00	4.178.954,20	96,46
412300	Расходи за режијски материјал	1.320.210,00	1.296.410,00	1.181.542,02	91,14
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.252.492,00	2.427.042,00	2.374.748,64	97,85
412500	Расходи за текуће одржавање	5.694.725,00	5.463.725,00	5.308.181,08	97,15
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	679.880,00	680.930,00	605.659,38	88,95
412700	Расходи за стручне услуге	5.065.605,00	5.058.505,00	4.418.972,30	87,36
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	12.665.200,00	12.493.200,00	12.365.660,67	98,98
412900	Остали непоменути расходи	6.164.160,00	6.174.160,00	5.821.962,93	94,30
413	**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**5.848.776,00**	**5.788.776,00**	**5.779.004,54**	**99,83**
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	3.090.216,00	3.070.216,00	3.067.984,55	99,93
413500	Расходи по основу камата на одобрене а нереализоване зајмове	44.860,00	44.860,00	44.850,14	99,98
413600	Расходи по основу камата на преузете зајмове	490.000,00	490.000,00	488.935,21	99,78
413700	Трошкови сервисирања примљених зајмова	2.215.000,00	2.175.000,00	2.173.574,39	99,93
413900	Расходи по основу затезних камата	8.700,00	8.700,00	3.660,25	42,07
414	**Субвенције**	**6.926.470,00**	**6.955.370,00**	**6.950.217,89**	99,93
414100	Субвенције	6.926.470,00	6.955.370,00	6.950.217,89	99,93
415	**Грантови**	**8.226.860,00**	**8.243.860,00**	**8.122.167,89**	**98,52**
415200	Грантови у земљи	8.226.860,00	8.243.860,00	8.122.167,89	98,52
416	**Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Града**	**9.117.810,00**	**9.632.810,00**	**9.579.495,61**	99,45
416100	Дознаке грађанима које се испл. из буџета Републике и Града	5.946.500,00	6.461.500,00	6.452.479,14	99,86
416200	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Републике и Града	458.600,00	458.600,00	457.036,06	99,66
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	2.712.710,00	2.712.710,00	2.669.980,41	98,42
******	***Буџетска резерва***	***6.000,00***	***6.000,00***	***0,00***	***0,00***

Економ. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 5/4
1	2	3	4	5	6
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***38.270.673,00***	***38.164.823,00***	***36.448.163,58***	***95,50***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**28.938.673,00**	**28.850.073,00**	**27.367.985,77**	**94,86**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и обј.	19.893.385,00	19.860.238,99	18.753.298,58	94,43
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	5.325.070,00	5.275.070,00	5.135.970,59	97,36
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	2.449.598,00	2.444.144,01	2.368.318,58	96,90
511600	Издаци за инвестициону имовину	70.000,00	70.000,00	20.963,64	29,95
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	1.200.620,00	1.200.620,00	1.089.434,38	90,74
513	**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**4.304.610,00**	**4.304.610,00**	**4.115.089,77**	95,60
513100	Издаци за прибављање земљишта	4.108.610,00	4.108.610,00	3.933.807,70	95,75
513700	Издаци за нематеријалну непроизведену имов.	196.000,00	196.000,00	181.282,07	92,49
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**83.180,00**	**83.180,00**	**80.749,21**	**97,08**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	83.180,00	83.180,00	80.749,21	97,08
517	**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**4.944.210,00**	**4.926.960,00**	**4.884.338,83**	**99,13**
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	4.944.210,00	4.926.960,00	4.884.338,83	99,13
62	***Издаци за отплату дугова***	***32.824.445,00***	***32.794.445,00***	***32.360.518,63***	***98,68***
621	**Издаци за отплату дугова**	**32.824.445,00**	**32.794.445,00**	**32.360.518,63**	**98,68**
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	7.263.203,00	7.233.203,00	7.233.175,97	100,00
621500	Издаци за отплату главнице преузетих зајмова	1.111.000,00	1.111.000,00	1.110.872,37	99,99
621900	Издаци за отплату осталих дугова	24.450.242,00	24.450.242,00	24.016.470,29	98,23
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА (фонд 01) :		***177.476.000,00***	***177.476.000,00***	***173.301.319,89***	***97,65***

Економ. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 5/4
1	2	3	4	5	6

ПЛАН БУЏЕТСКЕ ПОТРОШЊЕ ЗА 2012. ГОДИНУ
ПО ОПЕРАТИВНИМ ЈЕДИНИЦАМА

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I: АДМИНИСТРАТИВНА СЛУЖБА ГРАДА

41	***Текући расходи***	***76.086.530,00***	***75.847.830,00***	***74.280.215,61***	***97,93***
411	**Расходи за лична примања**	**23.401.780,00**	**23.154.680,00**	**23.115.569,73**	99,83
411100	Расходи за бруто плате	19.513.000,00	19.325.900,00	19.294.226,97	99,84
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	3.888.780,00	3.828.780,00	3.821.342,76	99,81
412	**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**30.067.630,00**	**29.768.030,00**	**28.354.207,73**	**95,25**
412100	Расходи по основу закупа	238.070,00	238.220,00	229.044,55	96,15
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	1.481.265,00	1.486.065,00	1.374.845,73	92,52
412300	Расходи за режијски материјал	729.500,00	704.750,00	655.499,49	93,01
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	632.100,00	794.100,00	773.510,42	97,41
412500	Расходи за текуће одржавање	5.136.490,00	4.896.490,00	4.760.904,94	97,23
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	389.930,00	389.930,00	330.822,81	84,84
412700	Расходи за стручне услуге	3.983.815,00	3.966.415,00	3.357.833,98	84,66
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	12.664.100,00	12.492.100,00	12.364.651,17	98,98
412900	Остали непоменути расходи	4.812.360,00	4.799.960,00	4.507.094,64	93,90
413	**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**5.840.860,00**	**5.780.860,00**	**5.775.128,33**	**99,90**
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	3.090.000,00	3.070.000,00	3.067.768,59	99,93
413500	Расходи по основу камата на одобрене а нереализоване зајмове	44.860,00	44.860,00	44.850,14	99,98
413600	Расходи по основу камата на преузете зајмове	490.000,00	490.000,00	488.935,21	99,78
413700	Трошкови сервисирања примљених зајмова	2.215.000,00	2.175.000,00	2.173.574,39	99,93
413900	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
414	**Субвенције**	**5.920.100,00**	**5.920.100,00**	**5.920.100,00**	**100,00**
414100	Субвенције	5.920.100,00	5.920.100,00	5.920.100,00	100,00
415	**Грантови**	**8.197.660,00**	**8.214.660,00**	**8.114.633,87**	**98,78**
415200	Грантови у земљи	8.197.660,00	8.214.660,00	8.114.633,87	98,78
416	**Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Града**	**2.658.500,00**	**3.009.500,00**	**3.000.575,95**	**99,70**
416100	Дознаке грађанима које се испл. из буџета Града	2.658.500,00	3.009.500,00	3.000.575,95	99,70
************	***Буџетска резерва***	***6.000,00***	***6.000,00***	***0,00***	***0,00***
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***28.818.750,00***	***28.710.650,00***	***27.540.168,28***	***95,92***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**20.979.270,00**	**20.890.670,00**	**19.924.097,20**	**95,37**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и обј.	12.495.180,00	12.462.033,99	11.771.753,27	94,46
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	5.116.250,00	5.066.250,00	4.968.131,66	98,06
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	2.104.220,00	2.098.766,01	2.078.455,82	99,03
511600	Издаци за инвестициону имовину	70.000,00	70.000,00	20.963,64	29,95
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	1.193.620,00	1.193.620,00	1.084.792,81	90,88

Економ. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 5/4
1	2	3	4	5	6
513	**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**4.301.970,00**	**4.301.970,00**	**4.112.449,77**	**95,59**
513100	Издаци за прибављање земљишта	4.105.970,00	4.105.970,00	3.931.167,70	95,74
513700	Издаци за нематеријалну непроизведену имов.	196.000,00	196.000,00	181.282,07	92,49
517	**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**3.537.510,00**	**3.518.010,00**	**3.503.621,31**	**99,59**
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	3.537.510,00	3.518.010,00	3.503.621,31	99,59
62	***Издаци за отплату дугова***	***32.428.810,00***	***32.398.810,00***	***31.966.558,59***	***98,67***
621	**Издаци за отплату дугова**	**32.428.810,00**	**32.398.810,00**	**31.966.558,59**	**98,67**
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	7.250.000,00	7.220.000,00	7.219.972,99	100,00
621500	Издаци за отплату главнице преузетих зајмова	1.111.000,00	1.111.000,00	1.110.872,37	99,99
621900	Издаци за отплату осталих дугова	24.067.810,00	24.067.810,00	23.635.713,23	98,20
УКУПНО ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I:		***137.340.090,00***	***136.963.290,00***	***133.786.942,48***	***97,68***

Економ. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 5/4
1	2	3	4	5	6

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ

41	***Текући расходи***	***30.288.352,00***	***30.662.902,00***	***30.212.422,07***	***98,53***
411	**Расходи за лична примања**	**14.368.038,00**	**14.368.038,00**	**14.260.711,57**	**99,25**
411100	Расходи за бруто плате	11.626.080,00	11.626.080,00	11.578.073,54	99,59
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	2.741.958,00	2.741.958,00	2.682.638,03	97,84
412	**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**8.417.518,00**	**8.599.168,00**	**8.331.262,72**	**96,88**
412100	Расходи по основу закупа	202.910,00	202.910,00	200.744,68	98,93
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	2.720.631,00	2.846.031,00	2.804.108,47	98,53
412300	Расходи за режијски материјал	590.710,00	591.660,00	526.042,53	88,91
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.620.392,00	1.632.942,00	1.601.238,22	98,06
412500	Расходи за текуће одржавање	558.235,00	567.235,00	547.276,14	96,48
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	289.950,00	291.000,00	274.836,57	94,45
412700	Расходи за стручне услуге	1.081.790,00	1.092.090,00	1.061.138,32	97,17
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површине и заштите животне средине	1.100,00	1.100,00	1.009,50	91,77
412900	Остали непоменути расходи	1.351.800,00	1.374.200,00	1.314.868,29	95,68
413	**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**7.916,00**	**7.916,00**	**3.876,21**	**48,97**
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	216,00	216,00	215,96	99,98
413900	Расходи по основу затезних камата у земљи	7.700,00	7.700,00	3.660,25	47,54
414	**Субвенције**	**1.006.370,00**	**1.035.270,00**	**1.030.117,89**	**99,50**
414100	Субвенције	1.006.370,00	1.035.270,00	1.030.117,89	99,50
415	**Грантови**	**29.200,00**	**29.200,00**	**7.534,02**	**25,80**
415200	Грантови у земљи	29.200,00	29.200,00	7.534,02	25,80
416	**Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Града**	**6.459.310,00**	**6.623.310,00**	**6.578.919,66**	**99,33**
416100	Дознаке грађанима које се испл. из буџета Републике и Града	3.288.000,00	3.452.000,00	3.451.903,19	100,00
416200	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Републике и Града	458.600,00	458.600,00	457.036,06	99,66
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	2.712.710,00	2.712.710,00	2.669.980,41	98,42
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***9.451.923,00***	***9.454.173,00***	***8.907.995,30***	***94,22***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**7.959.403,00**	**7.959.403,00**	**7.443.888,57**	**93,52**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и обј.	7.398.205,00	7.398.205,00	6.981.545,31	94,37
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	208.820,00	208.820,00	167.838,93	80,37
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	345.378,00	345.378,00	289.862,76	83,93
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	7.000,00	7.000,00	4.641,57	66,31
513	**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**2.640,00**	**2.640,00**	**2.640,00**	**100,00**
513100	Издаци за прибављање земљишта	2.640,00	2.640,00	2.640,00	100,00

Економ. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 5/4
1	2	3	4	5	6
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**83.180,00**	**83.180,00**	**80.749,21**	**97,08**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	83.180,00	83.180,00	80.749,21	97,08
517	**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**1.406.700,00**	**1.408.950,00**	**1.380.717,52**	**98,00**
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.406.700,00	1.408.950,00	1.380.717,52	98,00
62	***Издаци за отплату дугова***	***395.635,00***	***395.635,00***	***393.960,04***	***99,58***
621	**Издаци за отплату дугова**	**395.635,00**	**395.635,00**	**393.960,04**	**99,58**
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	13.203,00	13.203,00	13.202,98	100,00
621900	Издаци за отплату осталих дугова	382.432,00	382.432,00	380.757,06	99,56
УКУПНО ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II:		***40.135.910,00***	***40.512.710,00***	***39.514.377,41***	***97,54***
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА I+II (фонд 01):		***177.476.000,00***	***177.476.000,00***	***173.301.319,89***	***97,65***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ПЛАН БУЏЕТСКЕ ПОТРОШЊЕ ЗА 2012. ГОДИНУ
(ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА)

01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	39.793.510,00	39.477.210,00	38.575.008,46	97,71
0170	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ (камате)	5.840.860,00	5.780.860,00	5.775.128,33	99,90
02	ОДБРАНА	2.603.000,00	2.603.000,00	2.595.129,84	99,70
04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	32.281.855,00	32.247.155,00	31.349.153,11	97,22
05	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	10.029.350,00	9.860.650,00	9.795.338,69	99,34
06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	17.926.430,00	17.839.230,00	16.497.324,71	92,48
07	ЗДРАВСТВО	1.279.510,00	1.279.510,00	1.257.991,28	98,32
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	7.068.760,00	7.076.060,00	6.956.962,19	98,32
09	ОБРАЗОВАЊЕ	14.446.950,00	14.604.550,00	14.304.065,43	97,94
10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	13.375.330,00	13.907.330,00	13.834.699,22	99,48
УКУПНА БУЏ. ПОТРОШЊА (класификовани расходи):		***144.645.555,00***	***144.675.555,00***	***140.940.801,26***	***97,42***
	Буџетска резерва	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
	Остали некласификовани расходи	32.824.445,00	32.794.445,00	32.360.518,63	98,68
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА (фонд 01):		***177.476.000,00***	***177.476.000,00***	***173.301.319,89***	***97,65***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ПЛАН БУЏЕТСКЕ ПОТРОШЊЕ ЗА 2012. ГОДИНУ
(ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА)

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I: АДМИНИСТРАТИВНА СЛУЖБА ГРАДА

Назив потрошачке јединице: **СКУПШТИНА ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002110**

41		***Текући расходи***	***1.342.900,00***	***1.342.900,00***	***1.242.712,29***	***92,54***
411		**Расходи за лична примања**	**238.500,00**	**238.500,00**	**224.990,46**	**94,34**
411100	0111	Расходи за бруто плате	230.000,00	230.000,00	217.056,67	94,37
411200	0111	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	8.500,00	8.500,00	7.933,79	93,34
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**649.400,00**	**649.400,00**	**570.615,92**	**87,87**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смештаја	3.000,00	3.000,00	293,75	9,79
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	5.000,00	5.000,00	530,26	10,61
412900	0111	Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	616.400,00	616.400,00	546.591,11	88,67
412900	0111	Остали непоменути расходи - расходи по основу репрезентације	25.000,00	25.000,00	23.200,80	92,80
415		**Грантови**	**455.000,00**	**455.000,00**	**447.105,91**	**98,27**
415200	0111	Текући грантови друштвено-политичким орг.	455.000,00	455.000,00	447.105,91	98,27
		УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:	***1.342.900,00***	***1.342.900,00***	***1.242.712,29***	***92,54***

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

41		***Текући расходи***	***707.305,00***	***707.305,00***	***662.494,86***	***93,66***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**707.305,00**	**707.305,00**	**662.494,86**	**93,66**
412100	0160	Расходи по основу закупа локација за бирачка мјеста	2.000,00	2.000,00	1.600,00	80,00
412200	0160	Расходи за комуникационе услуге	20.565,00	20.565,00	20.080,00	97,64
412300	0160	Расходи за режијски материјал	13.500,00	13.500,00	6.491,49	48,09
412600	0160	Расходи по основу путовања и смештаја	39.900,00	39.900,00	30.373,21	76,12
412700	0160	Расходи за стручне услуге	5.000,00	5.000,00	3.732,05	74,64
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије	89.100,00	89.100,00	88.595,29	99,43
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима бирачких одбора	276.500,00	276.500,00	276.202,33	99,89
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије за провођење обуке бирачких одбора	47.500,00	47.500,00	46.759,58	98,44
412900	0160	Расходи за бруто накнаде ангажованим лицама у процесу техничке припреме и пров. избора	189.240,00	189.240,00	170.051,64	89,86
412900	0160	Остали непоменути расходи	24.000,00	24.000,00	18.609,27	77,54
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.500,00***	***2.500,00***	***2.061,54***	***82,46***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.061,54**	**82,46**
511300	0160	Издаци за набавку постројења и опреме	2.500,00	2.500,00	2.061,54	82,46
		УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:	***709.805,00***	***709.805,00***	***664.556,40***	***93,63***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**						
Број потрошачке јединице: **2002120**						
41		***Текући расходи***	***2.314.100,00***	***2.314.100,00***	***2.188.410,86***	***94,57***
411		**Расходи за лична примања**	**239.000,00**	**239.000,00**	**228.613,16**	**95,65**
411100	0111	Расходи за бруто плате	230.000,00	230.000,00	220.604,27	95,91
411200	0111	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	9.000,00	9.000,00	8.008,89	88,99
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**2.075.100,00**	**2.075.100,00**	**1.959.797,70**	**94,44**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	45.000,00	45.000,00	38.725,74	86,06
412700	0111	Расходи за стручне услуге	5.000,00	5.000,00	358,02	7,16
412900	0111	Остали непоменути расходи-међународна и међуопштинска сарадња	30.000,00	30.000,00	16.591,42	55,30
412900	0111	Остали непоменути расходи-расходи по основу репрезентације	35.000,00	35.000,00	29.571,72	84,49
412900	0111	Расходи по основу чланарине - Савез општина и градова РС	40.100,00	40.100,00	40.032,00	99,83
412900	0111	Расходи за обиљежавање славе и дана Града	90.000,00	90.000,00	89.000,69	98,89
412900	0111	Расходи по судским рјешењима	1.830.000,00	1.830.000,00	1.745.518,11	95,38
		УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:	***2.314.100,00***	***2.314.100,00***	***2.188.410,86***	***94,57***
******	***	***Буџетска резерва***	***6.000,00***	***6.000,00***	***0,00***	***0,00***
Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗА ПОСЛОВЕ СКУПШТИНЕ ГРАДА И ГРАДОНАЧЕЛНИКА**						
Број потрошачке јединице: **2002121**						
41		***Текући расходи***	***737.870,00***	***737.870,00***	***701.852,29***	***95,12***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**737.870,00**	**737.870,00**	**701.852,29**	**95,12**
412100	0111	Расходи по основу закупа за потребе МЗ	39.000,00	39.000,00	31.443,34	80,62
412200	0111	Расходи по основу утрошака енергије и транспортних услуга	18.000,00	18.000,00	12.090,02	67,17
412300	0111	Расходи за режијски материјал	45.000,00	45.000,00	32.123,87	71,39
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	11.000,00	11.000,00	6.314,02	57,40
412900	0111	Остали непоменути расходи	5.000,00	5.000,00	3.504,07	70,08
412900	0111	Расходи за бруто накнаде Савјетима МЗ	619.870,00	619.870,00	616.376,97	99,44
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***159.500,00***	***159.500,00***	***132.838,50***	***83,28***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**159.500,00**	**159.500,00**	**132.838,50**	**83,28**
511200	0111	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију простора МЗ	134.500,00	134.500,00	131.925,01	98,09
511700	0111	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације и прибављање сагласности за објекте МЗ	25.000,00	25.000,00	913,49	3,65
		УКУПНО СЛУЖБА СГ И ГРАДОНАЧЕЛНИКА:	***897.370,00***	***897.370,00***	***834.690,79***	***93,02***
Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ОДНОСЕ С ЈАВНОШЋУ**						
Број потрошачке јединице: **2002123**						
41		***Текући расходи***	***207.000,00***	***207.000,00***	***193.562,07***	***93,51***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**207.000,00**	**207.000,00**	**193.562,07**	**93,51**
412300	0111	Расходи за стручну литературу, часописе и дневну штампу	33.000,00	33.000,00	30.378,79	92,06
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	169.000,00	169.000,00	158.211,05	93,62
412900	0111	Остали непоменути расходи	5.000,00	5.000,00	4.972,23	99,44
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ОДНОСЕ С ЈАВНОШЋУ:	***207.000,00***	***207.000,00***	***193.562,07***	***93,51***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ**						
Број потрошачке јединице: **2002124**						
41		***Текући расходи***	***471.000,00***	***471.000,00***	***444.417,96***	***94,36***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**471.000,00**	**471.000,00**	**444.417,96**	**94,36**
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге	100.000,00	100.000,00	97.649,54	97,65
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	42.000,00	42.000,00	40.610,81	96,69
412700	0133	Расходи за стручне услуге	159.000,00	159.000,00	148.163,95	93,18
412700	0133	Пројекат дигиталних матичних књига	150.000,00	150.000,00	149.967,09	99,98
412900	0133	Остали непоменути расходи	20.000,00	20.000,00	8.026,57	40,13
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***327.000,00***	***327.000,00***	***311.886,97***	***95,38***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**131.000,00**	**131.000,00**	**130.604,90**	**99,70**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	131.000,00	131.000,00	130.604,90	99,70
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**196.000,00**	**196.000,00**	**181.282,07**	**92,49**
513700	0133	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину - издаци за лиценце	196.000,00	196.000,00	181.282,07	92,49
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ:	***798.000,00***	***798.000,00***	***756.304,93***	***94,78***
Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ**						
Број потрошачке јединице: **2002125**						
41		***Текући расходи***	***629.450,00***	***629.450,00***	***621.854,86***	***98,79***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**243.700,00**	**243.700,00**	**237.169,46**	**97,32**
412100	0220	Расходи по основу закупа	16.150,00	16.150,00	16.125,60	99,85
412400	0220	Расходи за материјал за посебне намјене	7.100,00	7.100,00	7.075,06	99,65
412500	0220	Расходи за текуће одржавање	74.000,00	74.000,00	72.489,78	97,96
412600	0220	Расходи по основу путовања и смјештаја	57.000,00	57.000,00	52.088,90	91,38
412700	0220	Расходи за стручне услуге	57.100,00	57.100,00	57.100,00	100,00
412800	0220	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	30.100,00	30.100,00	30.069,00	99,90
412900	0220	Остали непоменути расходи	2.250,00	2.250,00	2.221,12	98,72
415		**Грантови**	**106.400,00**	**106.400,00**	**105.593,90**	**99,24**
415200	0220	Грантови непрофитним субјектима у земљи - сарадња са организацијама од значаја за ЦЗ	57.900,00	57.900,00	57.170,00	98,74
415200	0220	Грантови непрофитним субјектима у земљи	48.500,00	48.500,00	48.423,90	99,84
416		**Дознаке појединцима**	**279.350,00**	**279.350,00**	**279.091,50**	**99,91**
416100	0220	Санација штета од елементарних непогода	279.350,00	279.350,00	279.091,50	99,91
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.973.550,00***	***1.973.550,00***	***1.973.274,98***	***99,99***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.973.550,00**	**1.973.550,00**	**1.973.274,98**	**99,99**
511100	0220	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	1.590.700,00	1.590.700,00	1.590.699,29	100,00
511200	0220	Издаци за инвестиционо одржвање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	89.750,00	89.750,00	89.663,17	99,90
511300	0220	Издаци за набавку постројења и опреме - опрема за јединице и штабове ЦЗ	109.850,00	109.850,00	109.829,76	99,98
511300	0220	Издаци за набавку постројења и опреме - ватрогасна опрема	148.850,00	148.850,00	148.849,73	100,00
511300	0220	Издаци за набавку постројења и опреме	6.600,00	6.600,00	6.504,03	98,55
511700	0220	Издаци за нематеријалну произведену имовину	27.800,00	27.800,00	27.729,00	99,74
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ:	***2.603.000,00***	***2.603.000,00***	***2.595.129,84***	***99,70***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА РАЗВОЈ, ЕВРОПСКЕ ИНТЕГРАЦИЈЕ И ИНВЕСТИЦИЈЕ**				
		Број потрошачке јединице: **2002126**				
41		***Текући расходи***	***490.770,00***	***490.770,00***	***469.174,79***	***95,60***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**141.790,00**	**141.790,00**	**141.767,47**	**99,98**
412700	0111	Расходи за услуге превођења	50,00	50,00	48,89	97,78
412700	0111	Расходи за стручне послове за Интегрисани-спортско-рекреациони центар	112.400,00	112.400,00	112.385,24	99,99
412900	0111	Расходи за ангажовање експерата за припрему пројеката (CIM експерти)	29.340,00	29.340,00	29.333,34	99,98
415		**Грантови**	**130.140,00**	**130.140,00**	**130.140,00**	**100,00**
415200	0111	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи (пројекат SEA-R)	60.140,00	60.140,00	60.140,00	100,00
415200	0111	Финансир. Фондације "Иновациони центар"	70.000,00	70.000,00	70.000,00	100,00
		СРЕДСТВА САВЈЕТА ЗА КЛИМАТСКЕ ПРОМЈЕНЕ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**79.950,00**	**79.950,00**	**66.010,57**	**82,56**
412100	0111	Расходи по основу закупа	6.720,00	6.720,00	6.716,50	99,95
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	25.030,00	25.030,00	16.681,82	66,65
412700	0111	Расходи за стручне услуге	20.700,00	20.700,00	18.266,70	88,24
412900	0111	Остали непоменути расходи-расходи за бруто накнаде за рад ван радног односа, остали расходи	27.500,00	27.500,00	24.345,55	88,53
415		**Грантови**	**50.550,00**	**50.550,00**	**42.935,48**	**84,94**
415200	0111	Текући грантови непрофит. субјект. у земљи	50.550,00	50.550,00	42.935,48	84,94
		СРЕДСТВА ЈЕДИНИЦЕ ЗА ИМПЛЕМЕНТАЦИЈУ ПРОЈЕКТА "ГРАДСКИ СИСТЕМ ВОДОСНАБДЈЕВАЊА И ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ ВОДА У ГРАДУ БАЊА ЛУЦИ" - KfW				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**43.480,00**	**43.480,00**	**43.471,13**	**99,98**
412900	0111	Расходи за порезе и доп. на терет послодавца-таксе, порези на услуге консултаната	43.480,00	43.480,00	43.471,13	99,98
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**44.860,00**	**44.860,00**	**44.850,14**	**99,98**
413500	0170	Расходи по основу камата на одобрене а нереализ. зајмове	44.860,00	44.860,00	44.850,14	99,98
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.929.840,00***	***3.991.740,00***	***3.986.858,58***	***99,88***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**506.270,00**	**567.670,00**	**567.076,33**	**99,90**
511100	0111	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката на реализацији пројекта "Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци"	62.990,00	62.990,00	62.985,45	99,99
511100	0111	Учешће Града у финансирању пројекта	313.000,00	374.400,00	374.315,78	99,98
511300	0111	Издаци за набавку постројења и опреме	460,00	460,00	454,00	98,70
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину - Кастел - цијелина 9	82.820,00	82.820,00	82.813,60	99,99
511700	0620	Кредитна средства-Кастел-цјелина 9-Припрема техничке документације по ЕУ правилима	47.000,00	47.000,00	46.507,50	98,95
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**1.042.570,00**	**1.042.570,00**	**1.038.298,71**	**99,59**
513100	0660	Кредитна средства-рјешавање имовин.-правних односа на реализац. пројекта "Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци"	1.042.570,00	1.042.570,00	1.038.298,71	99,59

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**2.381.000,00**	**2.381.500,00**	**2.381.483,54**	**100,00**
517100	0112	Издаци по основу пореза на додату вриј.	2.381.000,00	2.381.500,00	2.381.483,54	100,00
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА РАЗВОЈ:	***3.331.040,00***	***3.392.940,00***	***3.371.227,16***	***99,36***
		УКУПНО ОДСЈЕК СА КРЕДИТНИМ СРЕД.:	***4.420.610,00***	***4.482.510,00***	***4.456.033,37***	***99,41***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ИМОВИНСКО-ПРАВНЕ ПОСЛОВЕ**
Број потрошачке јединице: **2002127**

41		***Текући расходи***	***125.660,00***	***149.060,00***	***135.258,48***	***90,74***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**125.660,00**	**149.060,00**	**135.258,48**	**90,74**
412700	0112	Финансирање послова премјера и успостављања катастра непокретности	90.660,00	114.060,00	114.030,00	99,97
412700	0112	Издаци за потребе рјешавања имовинско - правних односа	35.000,00	35.000,00	21.228,48	60,65
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***120.000,00***	***120.000,00***	***118.390,95***	***98,66***
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**120.000,00**	**120.000,00**	**118.390,95**	**98,66**
513100	0112	Издаци за прибављање земљишта	120.000,00	120.000,00	118.390,95	98,66
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИМОВ.-ПРАВНЕ ПОСЛОВЕ:	***245.660,00***	***269.060,00***	***253.649,43***	***94,27***

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

41		***Текући расходи***	***231.135,00***	***231.135,00***	***220.976,73***	***95,61***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**231.135,00**	**231.135,00**	**220.976,73**	**95,61**
412100	0133	Расходи по основу закупа	68.200,00	68.250,00	68.242,32	99,99
412300	0133	Расходи за режијски материјал	62.000,00	61.950,00	53.888,78	86,99
412700	0133	Расходи за стручне услуге	100.935,00	100.935,00	98.845,63	97,93
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***104.260,00***	***104.260,00***	***92.739,22***	***88,95***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**104.260,00**	**104.260,00**	**92.739,22**	**88,95**
511100	0133	Кредитна средства - изградња МК у МЗ Борковићи	50.000,00	50.000,00	39.463,67	78,93
511200	0133	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката - простори МК	54.000,00	54.000,00	53.090,63	98,32
511300	0133	Издаци за набавку постр. и опреме за МК	260,00	260,00	184,92	71,12
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ:	***285.395,00***	***285.395,00***	***274.252,28***	***96,10***
		УК. ОДЈ. ЗА ОПШТУ УПРАВУ СА КРЕД. СР.:	***335.395,00***	***335.395,00***	***313.715,95***	***93,54***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002140**

41		***Текући расходи***	***25.385.600,00***	***25.035.500,00***	***24.931.123,06***	***99,58***
411		**Расходи за лична примања**	**22.924.280,00**	**22.677.180,00**	**22.661.966,11**	**99,93**
411100	0111	Расходи за бруто плате	18.953.000,00	18.765.900,00	18.755.198,04	99,94
411100	0111	Расходи за бруто плате - приправници	100.000,00	100.000,00	101.367,99	101,37
411200	0111	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	3.786.200,00	3.726.200,00	3.720.125,68	99,84
411200	0111	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања - приправници	37.580,00	37.580,00	20.562,92	54,72
411200	0111	Расходи за отпремнине	47.500,00	47.500,00	64.711,48	136,23

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**2.301.720,00**	**2.198.720,00**	**2.109.556,95**	**95,94**
412200	0112	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	420.000,00	420.000,00	406.207,80	96,72
412300	0112	Расходи за режијски материјал	490.000,00	450.000,00	431.522,54	95,89
412600	0112	Расходи по основу путовања и смјештаја	40.000,00	40.000,00	32.884,55	82,21
412700	0112	Расходи за стручне услуге	287.000,00	237.000,00	215.096,66	90,76
412700	0112	Расходи за одржавање ORACLE лиценци	20.000,00	20.000,00	16.362,04	81,81
412700	0112	Расходи за услуге ЗИБЛ-а	380.000,00	380.000,00	386.277,15	101,65
412900	0131	Расходи за стручно усавршавање запослених	55.000,00	55.000,00	51.387,52	93,43
412900	0112	Расходи по основу поврата по рјешењима	425.000,00	425.000,00	424.015,82	99,77
412900	0112	Бруто накнаде за рад ван радног односа	93.000,00	93.000,00	91.873,02	98,79
412900	0112	Расходи по основу репрезентације	61.720,00	48.720,00	36.656,16	75,24
412900	0112	Расходи по основу пореза и доприноса на терет послодавца	30.000,00	30.000,00	17.273,69	57,58
415		**Грантови**	**159.600,00**	**159.600,00**	**159.600,00**	**100,00**
415200	0112	Текући грант Синдикалној организ. АСГБЛ	159.600,00	159.600,00	159.600,00	100,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.158.510,00***	***1.138.510,00***	***1.124.099,95***	***98,73***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.962,18**	**98,11**
511300	0112	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.962,18	98,11
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**1.156.510,00**	**1.136.510,00**	**1.122.137,77**	**98,74**
517100	0112	Издаци по основу пореза на додату вриј.	1.156.510,00	1.136.510,00	1.122.137,77	98,74
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:	***26.544.110,00***	***26.174.010,00***	***26.055.223,01***	***99,55***

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

41		***Текући расходи***	***7.461.420,00***	***7.461.420,00***	***7.186.529,59***	***96,32***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**398.800,00**	**398.800,00**	**127.554,59**	**31,98**
412700	0411	Расходи за стручне услуге	48.300,00	48.300,00	48.215,40	99,82
412700	0421	Одабир мушких приплод. грла, говеда и коња	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00
412700	0421	Статистичка праћења у биљној производњи	4.500,00	4.500,00	4.444,42	98,76
412700	0473	Активности провођења домаће и међун. стандардизације услуга и категоризације - рурални туризам	5.000,00	5.000,00	4.139,68	82,79
412700	0490	Процјена и накнада штете причињене од заштићене дивљачи	4.000,00	4.000,00	3.755,09	93,88
412700	0540	Испитивање дијагностичких материјала на заразне болести животиња	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
412700	0560	Систем противградне заштите	51.000,00	51.000,00	51.000,00	100,00
412700	0490	Расходи за услуге уписа права власништва у корист Града	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
412700	0422	Средства за заштиту шума и очување шумс. екосистема	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
414		**Субвенције**	**5.920.100,00**	**5.920.100,00**	**5.920.100,00**	**100,00**
414100	0422	Субвенција Шумском газдинству на име прекида сјеча у шумама са посебном намјеном	120.100,00	120.100,00	120.100,00	100,00
414100	0490	Субвенције АД "Топлана"	5.800.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00	100,00
415		**Текући грантови**	**1.142.520,00**	**1.142.520,00**	**1.138.875,00**	**99,68**
415200	0490	Ботаничка башта	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,00
415200	0421	Институција за сертифик. органске произв.	16.000,00	16.000,00	16.000,00	100,00
415200	0421	Остали пројекти у области пољопривреде	18.000,00	18.000,00	18.000,00	100,00
415200	0560	Средства за сузбијање амброзије	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00
415200	0490	Подстицај привредним манифестацијама	38.520,00	38.520,00	34.875,00	90,54
415200	0490	Трошкови одржавања Олимпијског базена	985.000,00	985.000,00	985.000,00	100,00
415200	0510	Подршка раду ЕКО центра Бочац	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
62		***Издаци за отплату дугова***	***22.000.000,00***	***22.000.000,00***	***22.000.000,00***	***100,00***
621		**Издаци за отплату дугова**	**22.000.000,00**	**22.000.000,00**	**22.000.000,00**	**100,00**
621900		Издаци за отплату осталих дугова-Топлана а.д.(кред.ср.)	22.000.000,00	22.000.000,00	22.000.000,00	100,00
	УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ:		***7.461.420,00***	***7.461.420,00***	***7.186.529,59***	***96,32***
	УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:		***29.461.420,00***	***29.461.420,00***	***29.186.529,59***	***99,07***

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

41		***Текући расходи***	***33.240,00***	***33.240,00***	***19.093,20***	***57,44***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**33.240,00**	**33.240,00**	**19.093,20**	**57,44**
412700	0620	Расходи за услуге информисања и медија	33.240,00	33.240,00	19.093,20	57,44
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***532.000,00***	***532.000,00***	***527.857,00***	***99,22***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**532.000,00**	**532.000,00**	**527.857,00**	**99,22**
511700	0620	Израда просторних планова	362.000,00	362.000,00	362.000,00	100,00
511700	0620	Израда регулационих планова и остале документације	170.000,00	170.000,00	165.857,00	97,56
		УКУПНО ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:	***565.240,00***	***565.240,00***	***546.950,20***	***96,76***

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА

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

41		***Текући расходи***	***232.800,00***	***229.000,00***	***166.665,53***	***72,78***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**232.800,00**	**229.000,00**	**166.665,53**	**72,78**
412100	0660	Расходи по основу закупа	5.000,00	5.000,00	4.582,14	91,64
412700	0660	Расходи за стручне услуге	55.000,00	51.200,00	24.442,85	47,74
412700	0660	Стручни послови на реализацији програма	120.000,00	120.000,00	84.840,54	70,70
412900	0660	Остали трошкови	52.800,00	52.800,00	52.800,00	100,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***10.820.000,00***	***10.820.000,00***	***10.299.690,82***	***95,19***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**8.200.000,00**	**8.200.000,00**	**7.848.612,78**	**95,71**
511100	0630	Изградња водоводне мреже на градском подручју	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100,00
511100	0520	Изградња фекалне и оборинске канализације	780.000,00	780.000,00	780.000,00	100,00
511100	0630	Регулација водотока	390.000,00	390.000,00	293.153,13	75,17
511100	0640	Изградња јавне расвјете	230.000,00	230.000,00	229.471,53	99,77
511100	0640	Изградња кабловске канализације	50.000,00	50.000,00	42.195,20	84,39
511100	0660	Припремање и опремање земљишта, стамбених и других објеката	770.000,00	770.000,00	770.000,00	100,00
511100	0660	Кредитна средства - изградња I фазе Централног гробља - комунална инфраструктура	1.290.000,00	1.295.453,99	1.295.453,99	100,00
511100	0660	Кредитна средства - изградња дијела Градског стадиона	580.000,00	580.000,00	580.000,00	100,00
511100	0630	Кредитна средства - водоснабдјевање на подручју града Бања Лука-I фаза изг. обј. водоснабдјевања	2.400.000,00	2.400.000,00	2.400.000,00	100,00
511100	0660	Расходи по осн. посебног програма потрошње - изградња дјечијих игралишта	570.000,00	570.000,00	346.206,60	60,74
511200	0640	Реконструкција јавне расвјете	85.000,00	85.000,00	84.492,93	99,40

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
511300	0660	Кредитна средства - изградња I фазе Централног гробља - комун. инфрастр. (набавка опреме)	450.000,00	444.546,01	444.546,01	100,00
511300	0451	Опремање паркинг простора, гаража и паук службе	100.000,00	100.000,00	98.665,85	98,67
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину - израда урб. и пројек. документац.	255.000,00	255.000,00	234.427,54	91,93
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**2.620.000,00**	**2.620.000,00**	**2.451.078,04**	**93,55**
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта за потребе изградње инфраструктурних објеката	2.620.000,00	2.620.000,00	2.451.078,04	93,55
		УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ З.:	***6.332.800,00***	***6.329.000,00***	***5.746.356,35***	***90,79***
		УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***11.052.800,00***	***11.049.000,00***	***10.466.356,35***	***94,73***

Назив потрошачке јединице: **ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002172**

41		***Текући расходи***	***19.004.000,00***	***18.810.600,00***	***18.437.261,63***	***98,02***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**18.924.000,00**	**18.730.600,00**	**18.357.268,57**	**98,01**
412100	0660	Расходи по основу закупа	91.000,00	91.100,00	90.384,65	99,21
412200	0660	Утрошак ел. енергије пословних простора	80.000,00	80.000,00	47.234,23	59,04
412200	0660	Утрошак ел. енергије - јавне гараже	35.000,00	35.000,00	17.469,34	49,91
412400	0451	Расходи за материјал за посебне намјене	500.000,00	702.000,00	701.009,66	99,86
412500	0660	Одржавање комуналне опреме	190.000,00	190.000,00	160.259,05	84,35
412500	0640	Одржавање јавне расвјете и јавних сатова	550.000,00	460.000,00	453.441,12	98,57
412500	0451	Одржавање семафора мањег обима	200.000,00	200.000,00	196.677,50	98,34
412500	0451	Одрж. асфалтних и макадамских саобраћајн.	1.800.000,00	1.700.000,00	1.646.698,48	96,86
412500	0451	Одрж. локалних и некатегорисаних путева	1.200.000,00	1.160.000,00	1.152.332,82	99,34
412500	0451	Одржавање мостова и пропуста	126.000,00	126.000,00	125.167,01	99,34
412500	0660	Одржавање посл.прост. и гаража,хитне интер.	60.000,00	60.000,00	56.107,54	93,51
412500	0451	Одржавање опреме паркинг простора	100.000,00	100.000,00	100.498,05	100,50
412500	0451	Одржавање хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализације	600.000,00	600.000,00	597.610,30	99,60
412700	0660	Израда техничке документације студија и катастра комуналне инфраструктуре	180.000,00	180.000,00	153.732,71	85,41
412700	0660	Трошкови административних услуга за пословне просторе и контрола откупне цијене стана	110.000,00	116.500,00	114.358,78	98,16
412700	0660	Услуге монтаже и демонт. новогод. украса	60.000,00	60.000,00	56.252,43	93,75
412700	0660	Расходи за стручне услуге	408.000,00	408.000,00	353.452,73	86,63
412800	0560	Расходи за услуге заштите животне средине	140.000,00	140.000,00	136.461,54	97,47
412800	0640	Утрошак ел. енергије за јавну расвјету	1.500.000,00	1.500.000,00	1.473.195,42	98,21
412800	0451	Утрошак ел. енергије за семафоре	50.000,00	50.000,00	41.163,63	82,33
412800	0560	Одржавање јавне хигијене	4.400.000,00	4.228.000,00	4.222.850,26	99,88
412800	0510	Одржавање и уређење ријеке Врбас и осталих водотока	1.130.000,00	1.130.000,00	1.110.785,50	98,30
412800	0630	Утр. воде за фонтане, тушеве и јавне чесме	17.000,00	17.000,00	14.689,92	86,41
412800	0630	Утрошак воде - јавне гараже	5.000,00	5.000,00	5.865,31	117,31
412800	0560	Одржавање јавних зелених површина	3.192.000,00	3.192.000,00	3.157.328,99	98,91
412800	0451	Зимска служба	2.200.000,00	2.200.000,00	2.172.241,60	98,74
415		**Грантови**	**80.000,00**	**80.000,00**	**79.993,06**	**99,99**
415200	0660	Капитални грантови у земљи	80.000,00	80.000,00	79.993,06	99,99

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***7.168.000,00***	***7.018.000,00***	***6.854.389,15***	***97,67***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**7.168.000,00**	**7.018.000,00**	**6.854.389,15**	**97,67**
511100	0451	Изградња градских саобр., тротоара и тргова	1.715.000,00	1.615.000,00	1.611.295,20	99,77
511100	0660	Изградња комуналних објеката	433.000,00	433.000,00	430.030,38	99,31
511100	0451	Изградња семафора	50.000,00	50.000,00	43.089,34	86,18
511100	0451	Издаци за изградњу и прибављање саобраћајних и других објеката	27.000,00	27.000,00	26.212,36	97,08
511200	0640	Инвестиционо одржавање јавне расвјете	100.000,00	100.000,00	95.726,47	95,73
511200	0660	Кредитна средства-отклањање посљедица елемент. непогода-реконструкција и санац. објеката	1.010.000,00	1.010.000,00	1.007.616,05	99,76
511200	0451	Модернизација, реконструкција и инвестиционо одржавање градских саобрађ., тротоара и трг.	1.140.000,00	1.140.000,00	1.137.071,72	99,74
511200	0451	Модернизација, реконструција и инвестиционо одржавање локалних и некатегор. путева	2.330.000,00	2.280.000,00	2.251.764,20	98,76
511300	0660	Набавка комуналне опреме	95.000,00	95.000,00	88.401,69	93,05
511300	0451	Набавка и изградња саобраћајне сигнализације и табле за улице	33.000,00	33.000,00	27.985,53	84,80
511600	0660	Издаци за инвестициону имовину - пословни простори и склоништа	70.000,00	70.000,00	20.963,64	29,95
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урб. и пројек. документације	165.000,00	165.000,00	114.232,57	69,23
		УКУПНО ЗАЈЕДНИЧКА КОМ. ПОТРОШЊА:	***25.162.000,00***	***24.818.600,00***	***24.284.034,73***	***97,85***
		УКУПНО ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***26.172.000,00***	***25.828.600,00***	***25.291.650,78***	***97,92***

Назив потрошачке јединице: **ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002173**

51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***618.000,00***	***618.000,00***	***277.246,00***	***44,86***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**618.000,00**	**618.000,00**	**277.246,00**	**44,86**
511100	0660	Изградња спортских објеката	165.000,00	165.000,00	164.999,44	100,00
511100	0660	Расходи по осн. посебног програма потрошње - финансирање обавеза према носиоцима станарских права у приватном власништву	333.000,00	333.000,00	0,00	0,00
511200	0660	Санација Дома културе у Бронзаном Мајдану, Љубачеву, Радосавској и Верићима	120.000,00	120.000,00	112.246,56	93,54
		УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ:	***618.000,00***	***618.000,00***	***277.246,00***	***44,86***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА:	***32.112.800,00***	***31.765.600,00***	***30.307.637,08***	***95,41***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***37.842.800,00***	***37.495.600,00***	***36.035.253,13***	***96,11***

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

41		***Текући расходи***	***1.673.000,00***	***1.690.000,00***	***1.684.676,26***	***99,68***
415		**Грантови**	**689.000,00**	**706.000,00**	**701.094,75**	**99,31**
415200	1090	Текући грантови за рад борачких организација Града	360.000,00	377.000,00	365.952,00	97,07
415200	1090	Текући грантови за пројекте и програме борачких и других организација	329.000,00	329.000,00	335.142,75	101,87

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
416		**Дознаке појединцима**	**984.000,00**	**984.000,00**	**983.581,51**	**99,96**
416100	1012	Средства за лијечење и рехабилитацију	385.000,00	385.000,00	385.150,00	100,04
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида	345.000,00	345.000,00	344.431,51	99,84
416100	1060	Расходи по осн. посебног програма потрошње-трајно рјешавање стамбених питања ППБ и РВИ	254.000,00	254.000,00	254.000,00	100,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***246.000,00***	***246.000,00***	***246.000,00***	***100,00***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**246.000,00**	**246.000,00**	**246.000,00**	**100,00**
511100	1060	Расходи по осн. посебног програма потрошње-трајно рјешавање стамбених питања ППБ и РВИ	246.000,00	246.000,00	246.000,00	100,00
		УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:	***1.919.000,00***	***1.936.000,00***	***1.930.676,26***	***99,73***

Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002190**

41		***Текући расходи***	***5.936.000,00***	***5.876.000,00***	***5.764.377,19***	***98,10***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**140.000,00**	**140.000,00**	**34.099,00**	**24,36**
412700	0660	Стручне услуге везане за евидентирање земљишта у власништву Града	100.000,00	100.000,00	34.099,00	34,10
412900	0112	Расходи по основу пореза и доприноса на терет послодавца	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**5.796.000,00**	**5.736.000,00**	**5.730.278,19**	**99,90**
413300	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	3.090.000,00	3.070.000,00	3.067.768,59	99,93
413600	0170	Расходи по осн. камата на преузете зајмове	490.000,00	490.000,00	488.935,21	99,78
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова	2.215.000,00	2.175.000,00	2.173.574,39	99,93
413900	0170	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
62		***Издаци за отплату дугова***	***9.985.890,00***	***9.955.890,00***	***9.523.690,55***	***95,66***
621		**Издаци за отплату дугова**	**9.985.890,00**	**9.955.890,00**	**9.523.690,55**	**95,66**
621300		Издаци за отпл. главнице прим. зајмова у земљи	7.250.000,00	7.220.000,00	7.219.972,99	100,00
621500		Издаци за отплату главн. преузетих зајмова	1.111.000,00	1.111.000,00	1.110.872,37	99,99
621900		Издаци за отплату осталих дугова	712.000,00	712.000,00	655.830,18	92,11
621900		Издаци за отплату осталих дугова - покриће дефицита из 2011. године	912.890,00	912.890,00	537.015,01	58,83
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***15.921.890,00***	***15.831.890,00***	***15.288.067,74***	***96,57***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ**
Број потрошачке јединице: **2002210**

41		***Текући расходи***	***7.656.260,00***	***8.012.660,00***	***7.911.079,75***	***98,73***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**9.300,00**	**9.300,00**	**10.740,56**	**115,49**
412700	0860	Стр. послови на реализацији прогр. и пројек.	4.000,00	4.000,00	4.501,96	112,55
412700	0860	Остали расходи (објаве конкурса и сл.)	5.300,00	5.300,00	6.238,60	117,71

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**749.000,00**	**749.000,00**	**733.913,60**	**97,99**
412200	0560	Расходи за услуге дератизације	126.000,00	126.000,00	125.431,86	99,55
412200	0560	Расходи за услуге заштите од инсеката	106.000,00	106.000,00	105.335,99	99,37
412200	0560	Расходи за услуге заштите од крпеља	20.000,00	20.000,00	17.989,04	89,95
412700	0740	Превентивна здр. заштита, вакцинација и др.	10.000,00	10.000,00	6.075,44	60,75
412700	0740	Расходи за ургенције - помоћ витално угроженим лицима	315.000,00	315.000,00	306.867,72	97,42
412700	0760	Санитетско обезбјеђење скупова	12.000,00	12.000,00	9.850,03	82,08
412700	0760	Расходи мртвозорства	80.000,00	80.000,00	82.440,75	103,05
412700	0760	Партиципација за пензионере до 65 година стар.	80.000,00	80.000,00	79.922,77	99,90
415		**Текући грантови**	**117.500,00**	**117.500,00**	**113.684,90**	**96,75**
415200	0740	Наука, конгреси и симп. у здравству-организ.	11.500,00	11.500,00	11.500,00	100,00
415200	0740	Превенција болести овисности	26.000,00	26.000,00	24.200,00	93,08
415200	0740	Средства за НВО из области здравства	20.000,00	20.000,00	18.100,00	90,50
415200	0760	Средства намјењена "Дому здравља" за потребе закупа објеката амбуланти породичне медицине	60.000,00	60.000,00	59.884,90	99,81
416		**Дознаке појединцима**	**57.000,00**	**57.000,00**	**51.450,00**	**90,26**
416100	1040	Подршка пронат. политици Града - појед.	47.000,00	47.000,00	47.050,00	100,11
416100	0750	Помоћ за лијечење болести "Лафора"	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
416100	0760	Наука, конгреси и симп. у здравству - појед.	5.000,00	5.000,00	4.400,00	88,00
		СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**100,00**
412300	0980	Расходи за набавку књига	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00
415		**Текући грантови**	**338.620,00**	**338.620,00**	**328.250,97**	**96,94**
415200	0970	Конгреси и симпозијуми у науци-организац.	10.000,00	10.000,00	9.430,00	94,30
415200	0912	Средства за осн. школе за набавку огријева	30.000,00	30.000,00	40.000,00	133,33
415200	0912	Расходи општин. и регион. такмичења ос. шк.	25.000,00	25.000,00	24.712,00	98,85
415200	0922	Расходи општинских и регион. такм. сред. шк.	7.620,00	7.620,00	5.558,54	72,95
415200	0942	Рад студентске организације на факултетима	23.000,00	23.000,00	23.000,00	100,00
415200	0980	Средства за акваријум	23.000,00	23.000,00	23.000,00	100,00
415200	0980	Средства за истраживачки центар ПМФ-а	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00
415200	0950	ЈУ "Раднички универзитет"	95.000,00	95.000,00	93.000,00	97,89
415200	0980	Остали расходи у образовању	46.000,00	46.000,00	42.550,43	92,50
415200	0922	Средњошколски дом	45.000,00	45.000,00	43.000,00	95,56
415200	0960	Суфинансирање програма школа у природи	16.000,00	16.000,00	16.000,00	100,00
415200	0980	Сред. за пров.акције"Градови/општине-пријатељи дјеце"	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
416		**Дознаке појединцима**	**971.780,00**	**1.322.780,00**	**1.321.300,12**	**99,89**
416100	1040	Средства за стипендирање ученика и студената	907.580,00	1.257.580,00	1.256.100,50	99,88
416100	1040	Једнократне новчане помоћи ученицима и студентима	58.000,00	59.000,00	58.999,62	100,00
416100	0970	Конгреси и симпозијуми у науци-појединци	6.200,00	6.200,00	6.200,00	100,00

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**16.000,00**	**16.600,00**	**16.612,00**	**100,07**
412200	0820	Расходи по основу утр. енергије-галерија "Терзић"	5.000,00	5.000,00	5.297,23	105,94
412700	0860	Расходи за стручне услуге у области културе	7.000,00	7.000,00	6.756,87	96,53
412900	0860	Остали расходи у области културе	4.000,00	4.600,00	4.557,90	99,08
415		**Текући грантови**	**808.000,00**	**808.000,00**	**764.403,73**	**94,60**
415200	0820	Издавачка дјелатност	29.000,00	29.000,00	28.502,79	98,29
415200	0820	Учешће у финансирању аматеризма	288.500,00	288.500,00	273.480,74	94,79
415200	0820	Суфинан. програма филмске умјетности	20.000,00	20.000,00	19.500,00	97,50
415200	0820	Суфинан. програма позоришне умјетности	50.300,00	50.300,00	45.960,20	91,37
415200	0820	Суфинан. програма музичког стваралаштва	34.500,00	34.500,00	34.500,00	100,00
415200	0820	Суфинан. програма ликовне умјетности	25.700,00	25.700,00	25.600,00	99,61
415200	0820	Суфинан. "Сцене независних стваралаца"	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
415200	0820	Прослава новогодишњих празника	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00
415200	0820	Остале манифестације од значаја за Град - годишњи календар	224.500,00	224.500,00	223.950,00	99,76
415200	0820	Музеј РС	9.000,00	9.000,00	8.533,00	94,81
415200	0820	Народна и универзитетска библиотека	18.000,00	18.000,00	17.067,00	94,82
415200	0820	"Музеј савремене умјетности"	9.000,00	9.000,00	8.310,00	92,33
415200	0820	Развојни пројекти у области културе	54.000,00	54.000,00	54.000,00	100,00
415200	0820	Средства за израду Енциклопедије РС	17.500,00	17.500,00	15.000,00	85,71
416		**Дознаке појединцима**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**100,00**
416100	0860	Остали расходи у области култ. дјелатности - дознаке појединцима	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00
		СРЕДСТВА ЗА СПОРТ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**29.550,00**	**29.550,00**	**24.991,14**	**84,57**
412100	0810	Расходи по основу закупа фискултурних сала	10.000,00	10.000,00	9.950,00	99,50
412500	0810	Расходи за текуће одржавање спортске опр.	9.490,00	9.490,00	9.485,55	99,95
412700	0810	Расходи за стручне услуге-стратегија развоја спорта Града и остале обавезе из области спорта	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
412900	0810	Остали непоменути расходи у области спорта	5.560,00	5.560,00	5.555,59	99,92
415		**Текући грантови**	**2.327.600,00**	**2.327.600,00**	**2.317.352,10**	**99,56**
415200	0810	Суфинансирање програма спортских организација од интереса за Град	1.315.500,00	1.315.500,00	1.313.824,20	99,87
415200	0810	Суфинансирање програма осталих спортских организација Града	492.000,00	492.000,00	487.962,12	99,18
415200	0810	Суфинансирање свјетских, европских и балканских такмичења која се одржавају у Граду	100.500,00	100.500,00	100.472,00	99,97
415200	0810	Суфинансирање осталих спортских манифестација - годишњи календар	135.000,00	135.000,00	134.979,99	99,99
415200	0860	Школски и студентски рекреативни спорт	112.600,00	112.600,00	112.399,79	99,82
415200	0810	Финан. пројекта Падобранског клуба Б. Лука	30.000,00	30.000,00	27.000,00	90,00
415200	0810	Средства за развој пливачког спорта	90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,00
415200	0860	Обезбј. услова за спортске акт. инвалидних лица	52.000,00	52.000,00	50.714,00	97,53
416		**Дознаке појединцима**	**24.950,00**	**24.950,00**	**24.900,00**	**99,80**
416100	0860	Остали расходи у области спорта-дознаке појединцима	24.950,00	24.950,00	24.900,00	99,80

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		СРЕДСТВА ЗА ОМЛАДИНУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**25.700,00**	**30.500,00**	**30.470,62**	**99,90**
412200	0860	Расходи по основу утрошака енергије - "Дом омладине"	25.700,00	30.500,00	30.470,62	99,90
415		**Текући грантови**	**304.300,00**	**304.300,00**	**302.219,85**	**99,32**
415200	0860	Суфинан. омладинских активности везаних за "Стратегију омладинске политике Града 2007-2011 година"	164.300,00	164.300,00	162.220,00	98,73
415200	0860	Средства за рад и програмске активности "Дома омладине"	70.000,00	70.000,00	70.000,00	100,00
415200	0860	Средства за рад и актив. Омладинског савјета	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00
415200	0860	Средства за одржавање "Дома омладине"	30.000,00	30.000,00	29.999,85	100,00
416		**Дознаке појединцима**	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.850,00**	**97,00**
416100	0860	Остали расходи-дознаке појединцима	5.000,00	5.000,00	4.850,00	97,00
		ОСТАЛА СРЕДСТВА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ				
415		**Текући грантови**	**755.530,00**	**755.530,00**	**755.452,39**	**99,99**
415200	1040	Подршка породицама са четверо и више дјеце-организације	13.500,00	13.500,00	13.500,00	100,00
415200	1012	Помоћ жртвама породичног насиља и ментално обољелим	52.500,00	52.500,00	52.500,00	100,00
415200	1012	План побољшања живота инвалидних лица од 2008. до 2013. године	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
415200	1090	Хуманитарне организације	633.000,00	633.000,00	632.926,62	99,99
415200	1090	Социјални програми у сарадњи са са међународном заједницом	26.530,00	26.530,00	26.525,77	99,98
416		**Дознаке појединцима**	**126.500,00**	**126.500,00**	**125.986,06**	**99,59**
416100	1020	Помоћ за суфинанансирање лијечења социјално угрожених лица	50.500,00	50.500,00	50.120,00	99,25
416100	1090	Хуманитарне помоћи појединцима	53.000,00	53.000,00	52.879,10	99,77
416100	1040	Подршка породицама са четверо и више дјеце - појединци	23.000,00	23.000,00	22.986,96	99,94
		СРЕДСТВА ЗА РАСЕЉЕНЕ, ПОВРАТНИКЕ И НАЦИОНАЛНЕ МАЊИНЕ				
415		**Текући грантови**	**222.900,00**	**222.900,00**	**222.900,00**	**100,00**
415200	1070	Помоћи невладиним организацијама избјеглих, расељених и повратника	43.500,00	43.500,00	43.500,00	100,00
415200	0840	Националне мањине	133.400,00	133.400,00	133.400,00	100,00
415200	0820	Суфинансирање културних, спортских и хуманитарних програма националних мањина	46.000,00	46.000,00	46.000,00	100,00
416		**Дознаке појединцима**	**201.920,00**	**201.920,00**	**201.416,76**	**99,75**
416100	1070	Помоћ избјеглим, расељеним и повратниц.	201.920,00	201.920,00	201.416,76	99,75
		СРЕДСТВА ЗА ОСТАЛЕ ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**41.110,00**	**41.110,00**	**41.153,12**	**100,10**
412700	0911	Расходи за стручне услуге	41.110,00	41.110,00	41.153,12	100,10

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
415		**Текући грантови**	**262.000,00**	**262.000,00**	**258.420,60**	**98,63**
415200	0860	Удружења грађана	80.000,00	80.000,00	79.920,00	99,90
415200	0860	Пројекти невладиних орг.-удружења грађана	80.000,00	80.000,00	76.574,00	95,72
415200	0840	Средства за вјерске заједнице	43.500,00	43.500,00	43.500,00	100,00
415200	0911	Пројекат "Опремање дјечијих вртића у граду Бањалуци"	58.500,00	58.500,00	58.426,60	99,87
415		**Капитални грантови**	**248.000,00**	**248.000,00**	**246.611,23**	**99,44**
415200	0912	Средства за рекон.,одрж. и опремање осн. шк.	98.000,00	98.000,00	96.611,23	98,58
415200	0760	Средства за санацију и опремање објеката Дома здравља	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.604.590,00***	***1.604.590,00***	***1.544.383,63***	***96,25***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.281.190,00**	**1.281.190,00**	**1.220.983,63**	**95,30**
511100	0820	Изградња споменика - бисте, статуе и сл.	9.000,00	9.000,00	6.185,59	68,73
511100	1060	Средства за изградњу стамбених објеката за породице са 5 и више дјеце	10.000,00	10.000,00	9.759,28	97,59
511100	0760	Средства за изградњу објеката "Дома здравља" и породичне медицине	53.890,00	53.890,00	52.967,35	98,29
511100	0760	Кредитна средства - изг. заједничког објекта амбуланте пород. медицине и МЗ Кочићев Вијенац	126.600,00	126.600,00	127.269,69	100,53
511200	0911	Реконструкција и доградња вртића Колибри	48.000,00	48.000,00	0,00	0,00
511300	0860	Средства за опремање "Дома омладине"	19.000,00	19.000,00	18.987,92	99,94
511300	0810	Набавка опреме за теретану у природи	25.000,00	25.000,00	24.997,00	99,99
511300	0911	Пројекат "Опремање дјечијих вртића у граду Бањалуци"	922.000,00	922.000,00	921.972,82	100,00
511300	0820	Издаци за набавку музичке опреме	8.700,00	8.700,00	8.531,87	98,07
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину - израда пројеката од интереса за Град	59.000,00	59.000,00	50.312,11	85,27
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**323.400,00**	**323.400,00**	**323.400,00**	**100,00**
513100	0760	Кредитна средства - набавка земљишта за изгр. заједничког објекта амбуланте пород. медиц. и МЗ Кочићев Вијенац	323.400,00	323.400,00	323.400,00	100,00
62		***Издаци за отплату дугова***	***438.920,00***	***438.920,00***	***438.920,00***	***100,00***
621		**Издаци за отплату дугова**	**438.920,00**	**438.920,00**	**438.920,00**	**100,00**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	438.920,00	438.920,00	438.920,00	100,00
		УКУПНО ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ:	***9.249.770,00***	***9.606.170,00***	***9.443.713,69***	***98,31***
		УКУПНО ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***9.699.770,00***	***10.056.170,00***	***9.894.383,38***	***98,39***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ**
Број потрошачке јединице: **2002220**

41		***Текући расходи***	***162.020,00***	***168.020,00***	***166.565,11***	***99,13***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**162.020,00**	**168.020,00**	**166.565,11**	**99,13**
412700	0760	Узорковање животних намирница	1.120,00	1.120,00	1.112,63	99,34
412700	0560	Утврђивање и праћење здравствених и еколошких ризика	14.350,00	17.650,00	18.155,51	102,86
412700	0133	Ванредне интервенције инспекција	139.550,00	142.250,00	140.393,97	98,70
412700	0133	Расходи за стручне услуге	7.000,00	7.000,00	6.903,00	98,61
		УКУПНО ИНСПЕКЦИЈСКИ ПОСЛОВИ:	***162.020,00***	***168.020,00***	***166.565,11***	***99,13***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ КОМУНАЛНЕ ПОЛИЦИЈЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002230**						
41		***Текући расходи***	***100.000,00***	***100.000,00***	***82.480,92***	***82,48***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**100.000,00**	**100.000,00**	**82.480,92**	**82,48**
412700	0133	Извршење налога комуналне полиције	100.000,00	100.000,00	82.480,92	82,48
		УКУПНО КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА:	***100.000,00***	***100.000,00***	***82.480,92***	***82,48***
Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002240**						
41		***Текући расходи***	***1.185.000,00***	***1.150.800,00***	***1.049.648,18***	***91,21***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.185.000,00**	**1.150.800,00**	**1.049.648,18**	**91,21**
412200	0133	Расходи по осн. утрош. ел. енергије и централног гријања	440.000,00	440.000,00	416.750,29	94,72
412200	0133	Расходи по основу услуга водовода и канализације, услуга одвоза смећа и дератизације	85.000,00	85.000,00	72.839,77	85,69
412300	0133	Расходи за материјал за одржавање чистоће	80.000,00	95.300,00	95.094,02	99,78
412400	0133	Расходи за материјал за посебне намјене	125.000,00	85.000,00	65.425,70	76,97
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	185.000,00	175.000,00	149.526,93	85,44
412600	0133	Расходи по основу путовања и смјештаја-утрошак горива за АСГБЛ	180.000,00	180.000,00	159.774,84	88,76
412700	0133	Расходи за стр.усл.-осигурање возила АСГБЛ	20.000,00	20.500,00	20.347,96	99,26
412700	0133	Расходи за стручне услуге	70.000,00	70.000,00	69.888,67	99,84
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***55.000,00***	***55.000,00***	***48.450,99***	***88,09***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**55.000,00**	**55.000,00**	**48.450,99**	**88,09**
511200	0133	Издаци за реконструкцију дворишта АСГБЛ - припремни радови	5.000,00	5.000,00	4.534,92	90,70
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	50.000,00	50.000,00	43.916,07	87,83
62		***Издаци за отплату дугова***	***4.000,00***	***4.000,00***	***3.948,04***	***98,70***
621		**Издаци за отплату дугова**	**4.000,00**	**4.000,00**	**3.948,04**	**98,70**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	4.000,00	4.000,00	3.948,04	98,70
		УКУПНО СЛУЖБА ЗА ЗАЈЕДН. ПОСЛОВЕ:	***1.244.000,00***	***1.209.800,00***	***1.102.047,21***	***91,09***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ

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

Број потрошачке јединице: **2002300**

41		***Текући расходи***	***9.265.940,00***	***9.429.940,00***	***9.369.740,17***	***99,36***
411		**Расходи за лична примања**	**2.376.320,00**	**2.376.320,00**	**2.366.233,16**	**99,58**
411100	1090	Расходи за бруто плате	2.043.500,00	2.043.500,00	2.042.979,41	99,97
411200	1090	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	332.820,00	332.820,00	323.253,75	97,13
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**430.810,00**	**430.810,00**	**424.587,35**	**98,56**
412200	1090	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	120.260,00	120.260,00	117.787,47	97,94
412300	1090	Расходи за режијски материјал	28.650,00	28.650,00	27.902,05	97,39
412400	1090	Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	2.000,00	1.920,90	96,05
412500	1090	Расходи за текуће одржавање	12.000,00	12.000,00	11.994,09	99,95
412600	1090	Расходи по основу путовања и смјештаја	27.900,00	27.900,00	26.625,32	95,43
412700	1090	Расходи за стручне услуге	118.000,00	118.000,00	117.017,30	99,17
412900	1090	Остали непоменути расходи	122.000,00	122.000,00	121.340,22	99,46
416		**Дознаке појединцима**	**6.458.810,00**	**6.622.810,00**	**6.578.919,66**	**99,34**
416100	1070	Дозанке грађанима које се исплаћују из буџета Града	2.152.000,00	2.316.000,00	2.319.934,39	100,17
416100	1070	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике	1.136.000,00	1.136.000,00	1.131.968,80	99,65
416200	1070	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Града	354.600,00	354.600,00	354.773,22	100,05
416200	1070	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Републике	104.000,00	104.000,00	102.262,84	98,33
416300	1070	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	2.712.210,00	2.712.210,00	2.669.980,41	98,44
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***40.360,00***	***40.360,00***	***36.018,18***	***89,24***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**39.860,00**	**39.860,00**	**35.581,92**	**89,27**
511200	1090	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	25.000,00	25.000,00	24.063,15	96,25
511300	1090	Издаци за набавку постројења и опреме	14.860,00	14.860,00	11.518,77	77,52
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**500,00**	**500,00**	**436,26**	**87,25**
516100	1090	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	500,00	500,00	436,26	87,25
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:	***9.306.300,00***	***9.470.300,00***	***9.405.758,35***	***99,32***

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

Број потрошачке јединице: **2002400**

41		***Текући расходи***	***8.761.150,00***	***8.761.150,00***	***8.758.537,22***	***99,97***
411		**Расходи за лична примања**	**6.772.050,00**	**6.772.050,00**	**6.770.335,23**	**99,97**
411100	0911	Расходи за бруто плате	5.462.000,00	5.462.000,00	5.461.086,12	99,98
411200	0911	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	1.310.050,00	1.310.050,00	1.309.249,11	99,94

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.989.100,00**	**1.989.100,00**	**1.988.201,99**	**99,95**
412200	0911	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	400.000,00	400.000,00	399.720,01	99,93
412300	0911	Расходи за режијски материјал	181.690,00	181.690,00	181.381,55	99,83
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене	1.052.000,00	1.052.000,00	1.051.997,54	100,00
412500	0911	Расходи за текуће одржавање	65.970,00	65.970,00	65.969,39	100,00
412600	0911	Расходи по основу путовања и смјештаја	46.440,00	46.440,00	46.233,47	99,56
412700	0911	Расходи за стручне услуге	91.000,00	91.000,00	90.992,16	99,99
412900	0911	Остали непоменути расходи	152.000,00	152.000,00	151.907,87	99,94
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***22.670,00***	***22.670,00***	***22.663,10***	***99,97***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**22.670,00**	**22.670,00**	**22.663,10**	**99,97**
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме	22.670,00	22.670,00	22.663,10	99,97
62		***Издаци за отплату дугова***	***28.060,00***	***28.060,00***	***28.051,86***	***99,97***
621		**Издаци за отплату дугова**	**28.060,00**	**28.060,00**	**28.051,86**	**99,97**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	28.060,00	28.060,00	28.051,86	99,97
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:	***8.811.880,00***	***8.811.880,00***	***8.809.252,18***	***99,97***

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

41		***Текући расходи***	***1.136.160,00***	***1.136.160,00***	***1.111.036,04***	***97,79***
411		**Расходи за лична примања**	**684.200,00**	**684.200,00**	**681.398,65**	**99,59**
411100	0820	Расходи за бруто плате	671.700,00	671.700,00	670.346,15	99,80
411200	0820	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	12.500,00	12.500,00	11.052,50	88,42
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**446.960,00**	**446.960,00**	**428.533,03**	**95,88**
412200	0820	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	252.860,00	252.860,00	240.212,62	95,00
412300	0820	Расходи за режијски материјал	31.300,00	31.300,00	29.557,47	94,43
412500	0820	Расходи за текуће одржавање	26.300,00	26.300,00	24.554,86	93,36
412600	0820	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.500,00	1.500,00	583,70	38,91
412700	0820	Расходи за стручне услуге	14.000,00	14.000,00	13.650,67	97,50
412700	0820	Расходи за стручне услуге - трошкови прославе Нове године	41.900,00	41.900,00	41.319,05	98,61
412900	0820	Остали непоменути расходи	48.300,00	48.300,00	48.025,13	99,43
412900	0820	Остали непоменути расходи - трошкови прославе Нове године	30.800,00	30.800,00	30.629,53	99,45
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**5.000,00**	**5.000,00**	**1.104,36**	**22,09**
413900	0820	Расходи по основу затезних камата	5.000,00	5.000,00	1.104,36	22,09
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***64.000,00***	***64.000,00***	***43.248,51***	***67,58***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.200,00**	**3.200,00**	**3.015,24**	**94,23**
511300	0820	Издаци за набавку постр. и опреме	3.200,00	3.200,00	3.015,24	94,23
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј ед.**	**60.800,00**	**60.800,00**	**40.233,27**	**66,17**
517100	0820	Издаци по основу пореза на додату вриј ед.	60.800,00	60.800,00	40.233,27	66,17
		УКУПНО ЈУ "БАНСКИ ДВОР":	***1.200.160,00***	***1.200.160,00***	***1.154.284,55***	***96,18***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА**						
Број потрошачке јединице: **2002530**						
41		***Текући расходи***	***998.710,00***	***999.410,00***	***993.037,11***	***99,36***
411		**Расходи за лична примања**	**673.000,00**	**673.000,00**	**671.682,68**	**99,80**
411100	0473	Расходи за бруто плате	551.500,00	551.500,00	550.506,84	99,82
411200	0473	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	121.500,00	121.500,00	121.175,84	99,73
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**325.710,00**	**326.410,00**	**321.354,43**	**98,45**
412100	0473	Расходи по основу закупа	7.700,00	7.700,00	7.420,53	96,37
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	26.010,00	26.010,00	23.880,15	91,81
412300	0473	Расходи за режијски материјал	5.500,00	5.500,00	5.406,24	98,30
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене	107.100,00	107.100,00	105.678,75	98,67
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	7.800,00	7.800,00	7.766,85	99,58
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја	18.800,00	18.800,00	18.578,38	98,82
412700	0473	Расходи за стручне услуге	88.800,00	88.800,00	88.321,60	99,46
412900	0473	Остали непоменути расходи	64.000,00	64.700,00	64.301,93	99,38
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***76.030,00***	***76.230,00***	***75.446,50***	***98,97***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**46.000,00**	**46.000,00**	**45.262,10**	**98,40**
511300	0473	Издаци за набавку постр. и опреме	3.000,00	3.000,00	2.527,10	84,24
511300	0473	Издаци за набавку постр. и опреме - набавка рекламних паноа на стубовима јав. расвјете	43.000,00	43.000,00	42.735,00	99,38
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**30.030,00**	**30.230,00**	**30.184,40**	**99,85**
517100	0473	Издаци по основу пореза на додату вриј.	30.030,00	30.230,00	30.184,40	99,85
62		***Издаци за отплату дугова***	***490,00***	***490,00***	***480,14***	***97,99***
621		**Издаци за отплату дугова**	**490,00**	**490,00**	**480,14**	**97,99**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	490,00	490,00	480,14	97,99
		УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:	***1.075.230,00***	***1.076.130,00***	***1.068.963,75***	***99,33***
Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**						
Број потрошачке јединице: **2002910**						
41		***Текући расходи***	***1.574.400,00***	***1.574.400,00***	***1.437.024,98***	***91,27***
411		**Расходи за лична примања**	**670.000,00**	**670.000,00**	**628.339,52**	**93,78**
411100	0150	Расходи за бруто плате	560.000,00	560.000,00	538.869,37	96,23
411200	0150	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	110.000,00	110.000,00	89.470,15	81,34
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**375.200,00**	**375.200,00**	**306.151,44**	**81,60**
412100	0150	Расходи по основу закупа	2.200,00	2.200,00	1.670,35	75,93
412200	0150	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	42.000,00	42.000,00	37.240,17	88,67
412300	0150	Расходи за режијски материјал	49.000,00	49.000,00	29.852,21	60,92
412500	0150	Расходи за текуће одржавање	20.000,00	20.000,00	15.583,68	77,92
412600	0150	Расходи по основу путовања и смјештаја	19.000,00	19.000,00	18.091,85	95,22
412700	0150	Расходи за стручне услуге	75.000,00	75.000,00	70.235,66	93,65
412700	0150	Расходи за стручне услуге - израда студија, елабората и пројектне документације	88.000,00	88.000,00	80.021,00	90,93
412900	0150	Остали непоменути расходи	80.000,00	80.000,00	53.456,52	66,82
414		**Субвенције**	**500.000,00**	**500.000,00**	**495.000,00**	**99,00**
414100	0150	Средства за развој малих и средњих предуз.	500.000,00	500.000,00	495.000,00	99,00

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
415		**Грантови**	**29.200,00**	**29.200,00**	**7.534,02**	**25,80**
415200	0150	Текући грантови-финансирање пројеката од интереса за Град	29.200,00	29.200,00	7.534,02	25,80
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***74.860,00***	***74.860,00***	***63.717,27***	***85,12***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**74.860,00**	**74.860,00**	**63.717,27**	**85,12**
511100	0150	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00
511300	0150	Издаци за набавку постројења и опреме	24.860,00	24.860,00	13.717,27	55,18
		УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:	***1.649.260,00***	***1.649.260,00***	***1.500.742,25***	***90,99***

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

Број потрошачке јединице: **2002920**

41		***Текући расходи***	***3.069.730,00***	***3.122.130,00***	***3.091.014,43***	***99,00***
411		**Расходи за лична примања**	**1.190.000,00**	**1.190.000,00**	**1.172.081,18**	**98,49**
411100	0421	Расходи за бруто плате	930.000,00	930.000,00	929.919,82	99,99
411200	0421	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	260.000,00	260.000,00	242.161,36	93,14
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.373.144,00**	**1.396.644,00**	**1.383.599,40**	**99,07**
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	602.144,00	616.244,00	614.259,80	99,68
412300	0421	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.000,00	9.955,97	99,56
412400	0421	Расходи за материјал за посебне намјене	210.000,00	214.900,00	214.721,53	99,92
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	210.000,00	214.500,00	214.391,11	99,95
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	70.000,00	70.000,00	65.527,57	93,61
412700	0421	Расходи за стручне услуге	82.000,00	82.000,00	75.757,04	92,39
412900	0421	Остали непоменути расходи	189.000,00	189.000,00	188.986,38	99,99
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**216,00**	**216,00**	**215,96**	**99,98**
413300	0421	Расходи по основу камата на зајмове примљене од банака	216,00	216,00	215,96	99,98
414		**Субвенције**	**506.370,00**	**535.270,00**	**535.117,89**	**99,97**
414100	0421	Субвенције непрофитним субјектима (пројекти у пољопривреди)	449.160,00	478.060,00	477.912,07	99,97
414100	0421	Субвенције непрофитним субјектима	57.210,00	57.210,00	57.205,82	99,99
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***8.645.965,00***	***8.645.965,00***	***8.194.642,23***	***94,78***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**7.452.205,00**	**7.452.205,00**	**7.007.749,28**	**94,04**
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	731.385,00	731.385,00	314.733,93	43,03
511100	0421	Кредитна средства-водоснабдјевање сеоског подручја Града	6.616.820,00	6.616.820,00	6.616.811,38	100,00
511200	0421	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	35.000,00	35.000,00	27.864,79	79,61
511300	0421	Издаци за набавку постројења и опреме	69.000,00	69.000,00	48.339,18	70,06
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**2.640,00**	**2.640,00**	**2.640,00**	**100,00**
513100	0421	Издаци за прибављање земљишта	2.640,00	2.640,00	2.640,00	100,00
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј ед.**	**1.191.120,00**	**1.191.120,00**	**1.184.252,95**	**99,42**
517100	0421	Издаци по основу пореза на додату вриј ед.	82.000,00	82.000,00	75.132,95	91,63
517100	0421	Кредитна средства-водоснабдјевање сеоског подручја Града - издаци по основу ПДВ-а	1.109.120,00	1.109.120,00	1.109.120,00	100,00

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
62		***Издаци за отплату дугова***	***140.245,00***	***140.245,00***	***140.244,79***	***100,00***
621		**Издаци за отплату дугова**	**140.245,00**	**140.245,00**	**140.244,79**	**100,00**
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	13.203,00	13.203,00	13.202,98	100,00
621900		Издаци за отплату осталих дугова	127.042,00	127.042,00	127.041,81	100,00
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:	***4.130.000,00***	***4.182.400,00***	***3.699.970,07***	***88,47***
		УКУПНО ЦЕНТ. ЗА СЕЛО КРЕДИТНИМ СРЕД.:	***11.855.940,00***	***11.908.340,00***	***11.425.901,45***	***95,95***

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

41		***Текући расходи***	***1.679.600,00***	***1.679.600,00***	***1.673.758,99***	***99,65***
411		**Расходи за лична примања**	**1.252.000,00**	**1.252.000,00**	**1.251.440,53**	**99,96**
411100	0810	Расходи за бруто плате	971.000,00	971.000,00	970.736,53	99,97
411200	0810	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	281.000,00	281.000,00	280.704,00	99,89
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**424.900,00**	**424.900,00**	**419.762,57**	**98,79**
412100	0810	Расходи по основу закупа	79.700,00	79.700,00	79.005,24	99,13
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	197.800,00	197.800,00	196.209,27	99,20
412300	0810	Расходи за режијски материјал	28.100,00	28.100,00	26.824,36	95,46
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	1.000,00	1.000,00	982,33	98,23
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	12.800,00	12.800,00	12.614,23	98,55
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.000,00	8.000,00	7.964,19	99,55
412700	0810	Расходи за стручне услуге	28.500,00	28.500,00	28.086,58	98,55
412900	0810	Остали непоменути расходи	69.000,00	69.000,00	68.076,37	98,66
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**2.700,00**	**2.700,00**	**2.555,89**	**94,66**
413900	0810	Расходи по основу затезних камата	2.700,00	2.700,00	2.555,89	94,66
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***186.000,00***	***187.900,00***	***186.282,27***	***99,14***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.927,02**	**97,57**
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	2.927,02	97,57
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**78.000,00**	**78.000,00**	**76.498,56**	**98,08**
516100	0810	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	78.000,00	78.000,00	76.498,56	98,08
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј ед.**	**105.000,00**	**106.900,00**	**106.856,69**	**99,96**
517100	0810	Издаци по основу пореза на додату вриј ед.	105.000,00	106.900,00	106.856,69	99,96
62		***Издаци за отплату дугова***	***90.000,00***	***90.000,00***	***88.357,11***	***98,17***
621		**Издаци за отплату дугова**	**90.000,00**	**90.000,00**	**88.357,11**	**98,17**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	90.000,00	90.000,00	88.357,11	98,17
		УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":	***1.955.600,00***	***1.957.500,00***	***1.948.398,37***	***99,54***

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

41		***Текући расходи***	***299.000,00***	***299.000,00***	***298.927,93***	***99,98***
411		**Расходи за лична примања**	**38.400,00**	**38.400,00**	**38.391,48**	**99,98**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	38.400,00	38.400,00	38.391,48	99,98

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**260.600,00**	**260.600,00**	**260.536,45**	**99,98**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	122.000,00	122.000,00	121.999,46	100,00
412300	0922	Расходи за режијски материјал	25.000,00	25.000,00	24.946,84	99,79
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	1.800,00	1.800,00	1.798,81	99,93
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	17.000,00	17.000,00	16.998,95	99,99
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	15.000,00	15.000,00	14.994,52	99,96
412700	0922	Расходи за стручне услуге	42.900,00	42.900,00	42.899,20	100,00
412900	0922	Остали непоменути расходи	36.900,00	36.900,00	36.898,67	100,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***26.500,00***	***26.500,00***	***26.336,81***	***99,38***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**26.500,00**	**26.500,00**	**26.336,81**	**99,38**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	19.840,00	19.840,00	19.678,23	99,18
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	6.660,00	6.660,00	6.658,58	99,98
		УКУПНО ГИМНАЗИЈА:	***325.500,00***	***325.500,00***	***325.264,74***	***99,93***

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

41		***Текући расходи***	***113.000,00***	***128.700,00***	***128.217,30***	***99,62***
411		**Расходи за лична примања**	**33.280,00**	**33.280,00**	**33.240,55**	**99,88**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	33.280,00	33.280,00	33.240,55	99,88
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**79.720,00**	**95.420,00**	**94.976,75**	**99,54**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	30.780,00	43.080,00	42.944,01	99,68
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.830,00	13.830,00	13.824,70	99,96
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.200,00	5.600,00	5.505,94	98,32
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.520,00	5.520,00	5.482,08	99,31
412700	0922	Расходи за стручне услуге	18.420,00	18.420,00	18.280,84	99,24
412900	0922	Остали непоменути расходи	8.970,00	8.970,00	8.939,18	99,66
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.500,00***	***5.500,00***	***4.682,37***	***85,13***
511		**Издаци за произведену сталне имовину**	**4.300,00**	**4.300,00**	**3.652,98**	**84,95**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.300,00	4.300,00	3.652,98	84,95
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.029,39**	**85,78**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	1.200,00	1.200,00	1.029,39	85,78
62		***Издаци за отплату дугова***	***1.500,00***	***1.500,00***	***1.495,50***	***99,70***
621		**Издаци за отплату дугова**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.495,50**	**99,70**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	1.500,00	1.500,00	1.495,50	99,70
		УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:	***120.000,00***	***135.700,00***	***134.395,17***	***99,04***

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

41		***Текући расходи***	***211.730,00***	***265.230,00***	***264.502,65***	***99,73***
411		**Расходи за лична примања**	**8.240,00**	**8.240,00**	**8.213,30**	**99,68**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	8.240,00	8.240,00	8.213,30	99,68

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**203.490,00**	**256.990,00**	**256.289,35**	**99,73**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	84.185,00	116.185,00	116.185,00	100,00
412300	0922	Расходи за режијски материјал	18.800,00	18.850,00	18.833,05	99,91
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	5.200,00	5.250,00	5.246,01	99,92
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.935,00	7.935,00	7.801,99	98,32
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.000,00	9.000,00	8.603,49	95,59
412700	0922	Расходи за стручне услуге	23.140,00	28.840,00	28.770,35	99,76
412900	0922	Остали непоменути расходи	57.230,00	70.930,00	70.849,46	99,89
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***10.900,00***	***11.050,00***	***10.650,36***	***96,38***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.330,00**	**3.330,00**	**3.307,32**	**99,32**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.330,00	3.330,00	3.307,32	99,32
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**980,00**	**980,00**	**974,64**	**99,45**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	980,00	980,00	974,64	99,45
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**6.590,00**	**6.740,00**	**6.368,40**	**94,49**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриј.	6.590,00	6.740,00	6.368,40	94,49
62		***Издаци за отплату дугова***	***50.140,00***	***50.140,00***	***50.139,71***	***100,00***
621		**Издаци за отплату дугова**	**50.140,00**	**50.140,00**	**50.139,71**	**100,00**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	50.140,00	50.140,00	50.139,71	100,00
		УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:	***272.770,00***	***326.420,00***	***325.292,72***	***99,65***

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

41		***Текући расходи***	***241.580,00***	***265.380,00***	***265.349,40***	***99,99***
411		**Расходи за лична примања**	**9.350,00**	**9.350,00**	**9.350,00**	**100,00**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	9.350,00	9.350,00	9.350,00	100,00
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**232.230,00**	**256.030,00**	**255.999,40**	**99,99**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	79.600,00	96.200,00	96.200,00	100,00
412300	0922	Расходи за режијски материјал	15.000,00	15.300,00	15.300,00	100,00
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.400,00	3.400,00	3.400,00	100,00
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	14.580,00	14.680,00	14.680,00	100,00
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.120,00	5.120,00	5.092,84	99,47
412700	0922	Расходи за стручне услуге	21.450,00	22.850,00	22.850,01	100,00
412800	0922	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	600,00	600,00	600,00	100,00
412900	0922	Остали непоменути расходи	92.480,00	97.880,00	97.876,55	100,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***23.950,00***	***23.950,00***	***23.795,32***	***99,35***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**17.800,00**	**17.800,00**	**17.721,58**	**99,56**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	8.800,00	8.800,00	8.740,78	99,33
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	9.000,00	9.000,00	8.980,80	99,79
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**6.150,00**	**6.150,00**	**6.073,74**	**98,76**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриј.	6.150,00	6.150,00	6.073,74	98,76
		УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***265.530,00***	***289.330,00***	***289.144,72***	***99,94***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**				
		Број потрошачке јединице: **0815005**				
41		***Текући расходи***	***343.710,00***	***343.710,00***	***314.216,02***	***91,42***
411		**Расходи за лична примања**	**39.300,00**	**39.300,00**	**32.835,66**	**83,55**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	39.300,00	39.300,00	32.835,66	83,55
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**304.410,00**	**304.410,00**	**281.380,36**	**92,43**
412100	0922	Расходи по основу закупа	93.210,00	93.210,00	93.172,56	99,96
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	104.600,00	104.600,00	101.200,22	96,75
412300	0922	Расходи за режијски материјал	19.000,00	19.000,00	16.425,99	86,45
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	8.000,00	8.000,00	6.766,29	84,58
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	15.000,00	15.000,00	13.385,73	89,24
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.000,00	8.000,00	5.416,50	67,71
412700	0922	Расходи за стручне услуге	29.000,00	29.000,00	23.646,72	81,54
412900	0922	Остали непоменути расходи	27.600,00	27.600,00	21.366,35	77,41
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***17.000,00***	***17.000,00***	***15.761,29***	***92,71***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**17.000,00**	**17.000,00**	**15.761,29**	**92,71**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	17.000,00	17.000,00	15.761,29	92,71
		УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:	***360.710,00***	***360.710,00***	***329.977,31***	***91,48***
		Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**				
		Број потрошачке јединице: **0815006**				
41		***Текући расходи***	***263.400,00***	***264.600,00***	***262.949,64***	***99,38***
411		**Расходи за лична примања**	**23.500,00**	**23.500,00**	**22.544,70**	**95,93**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	23.500,00	23.500,00	22.544,70	95,93
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**239.900,00**	**241.100,00**	**240.404,94**	**99,71**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	84.000,00	85.200,00	84.899,36	99,65
412300	0922	Расходи за режијски материјал	23.000,00	23.000,00	22.964,30	99,84
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	24.000,00	24.000,00	23.993,95	99,97
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	38.000,00	38.000,00	37.999,02	100,00
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.000,00	8.000,00	7.978,91	99,74
412700	0922	Расходи за стручне услуге	36.200,00	36.200,00	36.190,45	99,97
412900	0922	Остали непоменути расходи	26.700,00	26.700,00	26.378,95	98,80
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***16.600,00***	***16.600,00***	***15.700,98***	***94,58***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**13.500,00**	**13.500,00**	**12.962,16**	**96,02**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	7.000,00	7.000,00	6.625,75	**94,65**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	6.500,00	6.500,00	6.336,41	97,48
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**1.000,00**	**1.000,00**	**861,93**	**86,19**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	1.000,00	1.000,00	861,93	86,19
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**2.100,00**	**2.100,00**	**1.876,89**	**89,38**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриј.	2.100,00	2.100,00	1.876,89	89,38
		УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:	***280.000,00***	***281.200,00***	***278.650,62***	***99,09***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815007**						
41		***Текући расходи***	***419.530,00***	***470.180,00***	***469.912,44***	***99,94***
411		**Расходи за лична примања**	**33.800,00**	**33.800,00**	**33.797,69**	**99,99**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	33.800,00	33.800,00	33.797,69	99,99
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**385.730,00**	**436.380,00**	**436.114,75**	**99,94**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	136.850,00	181.650,00	181.552,94	99,95
412300	0922	Расходи за режијски материјал	18.000,00	18.000,00	17.987,70	99,93
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	13.880,00	13.880,00	13.874,46	99,96
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	50.800,00	50.800,00	50.799,44	100,00
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	9.200,00	9.250,00	9.223,33	99,71
412700	0922	Расходи за стручне услуге	85.650,00	88.850,00	88.801,70	99,95
412900	0922	Остали непоменути расходи	71.350,00	73.950,00	73.875,18	99,90
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***11.910,00***	***11.910,00***	***11.870,80***	***99,67***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**7.000,00**	**7.000,00**	**6.999,62**	**99,99**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	7.000,00	7.000,00	6.999,62	99,99
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**4.910,00**	**4.910,00**	**4.871,18**	**99,21**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриј.	4.910,00	4.910,00	4.871,18	99,21
62		***Издаци за отплату дугова***	***85.200,00***	***85.200,00***	***85.190,93***	***99,99***
621		**Издаци за отплату дугова**	**85.200,00**	**85.200,00**	**85.190,93**	**99,99**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	85.200,00	85.200,00	85.190,93	99,99
		УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***516.640,00***	***567.290,00***	***566.974,17***	***99,94***
Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815008**						
41		***Текући расходи***	***217.220,00***	***219.120,00***	***218.987,23***	***99,94***
411		**Расходи за лична примања**	**49.250,00**	**49.250,00**	**49.216,15**	**99,93**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	49.250,00	49.250,00	49.216,15	99,93
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**167.970,00**	**169.870,00**	**169.771,08**	**99,94**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	70.200,00	72.100,00	72.041,47	99,92
412300	0922	Расходи за режијски материјал	17.780,00	17.780,00	17.778,33	99,99
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.790,00	3.790,00	3.788,17	99,95
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.710,00	6.710,00	6.708,56	99,98
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.440,00	2.440,00	2.436,15	99,84
412700	0922	Расходи за стручне услуге	39.860,00	39.860,00	39.843,26	99,96
412900	0922	Остали непоменути расходи	27.190,00	27.190,00	27.175,14	99,95
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***78.930,00***	***78.930,00***	***78.856,44***	***99,91***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**78.930,00**	**78.930,00**	**78.856,44**	**99,91**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	69.160,00	69.160,00	69.151,96	99,99
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	9.770,00	9.770,00	9.704,48	99,33
		УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:	***296.150,00***	***298.050,00***	***297.843,67***	***99,93***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКО-ТРГОВИНСКО-ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**				
		Број потрошачке јединице: **0815009**				
41		***Текући расходи***	***324.800,00***	***324.800,00***	***324.697,86***	***99,97***
411		**Расходи за лична примања**	**21.300,00**	**21.300,00**	**21.273,31**	**99,87**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	21.300,00	21.300,00	21.273,31	99,87
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**303.500,00**	**303.500,00**	**303.424,55**	**99,98**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	77.000,00	77.000,00	76.956,05	99,94
412300	0922	Расходи за режијски материјал	5.500,00	5.500,00	5.500,00	100,00
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	7.200,00	7.200,00	7.199,45	99,99
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.800,00	3.800,00	3.794,65	99,86
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.500,00	5.500,00	5.475,77	99,56
412700	0922	Расходи за стручне услуге	100.000,00	100.000,00	99.998,75	100,00
412900	0922	Остали непоменути расходи	104.500,00	104.500,00	104.499,88	100,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***10.730,00***	***10.730,00***	***10.719,77***	***99,90***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**10.230,00**	**10.230,00**	**10.220,66**	**99,91**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објек.	3.020,00	3.020,00	3.018,60	99,95
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	7.210,00	7.210,00	7.202,06	99,89
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**500,00**	**500,00**	**499,11**	**99,82**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	500,00	500,00	499,11	99,82
		УКУПНО УТТ ШКОЛА:	***335.530,00***	***335.530,00***	***335.417,63***	***99,97***
		Назив потрошачке јединице: **ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ**				
		Број потрошачке јединице: **0815010**				
41		***Текући расходи***	***178.010,00***	***178.010,00***	***169.404,31***	***95,17***
411		**Расходи за лична примања**	**26.300,00**	**26.300,00**	**25.424,15**	**96,67**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	26.300,00	26.300,00	25.424,15	96,67
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**151.710,00**	**151.710,00**	**143.980,16**	**94,90**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	72.440,00	72.440,00	72.307,96	99,82
412300	0922	Расходи за режијски материјал	15.900,00	15.900,00	14.669,57	92,26
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	5.000,00	4.178,43	83,57
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	12.470,00	12.470,00	10.287,42	82,50
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.200,00	3.200,00	2.319,60	72,49
412700	0922	Расходи за стручне услуге	21.000,00	21.000,00	19.000,00	90,48
412900	0922	Остали непоменути расходи	21.700,00	21.700,00	21.217,18	97,78
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.000,00***	***5.000,00***	***4.962,59***	***99,25***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.962,59**	**99,25**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	4.962,59	99,25
		УКУПНО ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ:	***183.010,00***	***183.010,00***	***174.366,90***	***95,28***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **МУЗИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**						
Број потрошачке јединице: **0840001**						
41		***Текући расходи***	***147.400,00***	***147.400,00***	***134.503,75***	***91,25***
411		**Расходи за лична примања**	**600,00**	**600,00**	**596,80**	**99,47**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	600,00	600,00	596,80	99,47
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**146.800,00**	**146.800,00**	**133.906,95**	**91,22**
412100	0922	Расходи по основу закупа	13.500,00	13.500,00	12.876,00	95,38
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	40.500,00	40.500,00	37.729,30	93,16
412300	0922	Расходи за режијски материјал	12.000,00	12.000,00	11.245,99	93,72
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.500,00	4.500,00	4.338,84	96,42
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	9.800,00	9.800,00	6.516,21	66,49
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	9.800,00	9.800,00	9.486,50	96,80
412700	0922	Расходи за стручне услуге	14.000,00	14.000,00	12.642,06	90,30
412900	0922	Остали непоменути расходи	42.700,00	42.700,00	39.072,05	91,50
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***37.500,00***	***37.500,00***	***32.992,55***	***87,98***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**36.500,00**	**36.500,00**	**32.543,23**	**89,16**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објек.	4.000,00	4.000,00	3.924,76	98,12
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	32.500,00	32.500,00	28.618,47	88,06
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**1.000,00**	**1.000,00**	**449,32**	**44,93**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	1.000,00	1.000,00	449,32	44,93
		УКУПНО МУЗИЧКА ШКОЛА:	***184.900,00***	***184.900,00***	***167.496,30***	***90,59***
Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**						
Број потрошачке јединице: **0840012**						
41		***Текући расходи***	***477.812,00***	***488.512,00***	***488.236,73***	***99,94***
411		**Расходи за лична примања**	**208.418,00**	**208.418,00**	**208.352,30**	**99,97**
411100	0922	Расходи за бруто плате	200.500,00	200.500,00	200.435,20	99,97
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	7.918,00	7.918,00	7.917,10	99,99
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**269.394,00**	**280.094,00**	**279.884,43**	**99,93**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	92.472,00	94.972,00	94.930,33	99,96
412300	0922	Расходи за режијски материјал	18.000,00	18.600,00	18.538,88	99,67
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	119.922,00	127.522,00	127.442,38	99,94
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	14.000,00	14.000,00	14.000,00	100,00
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	7.000,00	7.000,00	6.999,91	100,00
412700	0922	Расходи за стручне услуге	13.000,00	13.000,00	13.000,00	100,00
412900	0922	Остали непоменути расходи	5.000,00	5.000,00	4.972,93	99,46
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***9.868,00***	***9.868,00***	***9.793,02***	***99,24***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**9.868,00**	**9.868,00**	**9.793,02**	**99,24**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	9.868,00	9.868,00	9.793,02	99,24
		УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":	***487.680,00***	***498.380,00***	***498.029,75***	***99,93***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III План за 2012. годину	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2012.	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

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

Број потрошачке јединице: **0840013**

41		***Текући расходи***	***565.470,00***	***565.470,00***	***438.367,87***	***77,52***
411		**Расходи за лична примања**	**258.730,00**	**258.730,00**	**235.964,53**	**91,20**
411100	0922	Расходи за бруто плате	235.880,00	235.880,00	213.194,10	90,38
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	22.850,00	22.850,00	22.770,43	99,65
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**306.240,00**	**306.240,00**	**202.403,34**	**66,09**
412100	0922	Расходи по основу закупа	6.600,00	6.600,00	6.600,00	100,00
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	84.930,00	84.930,00	75.852,88	89,31
412300	0922	Расходи за режијски материјал	54.660,00	54.660,00	17.147,33	31,37
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	51.600,00	51.600,00	23.910,38	46,34
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	12.070,00	12.070,00	5.924,02	49,08
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	11.530,00	11.530,00	7.722,49	66,98
412700	0922	Расходи за стручне услуге	9.970,00	9.970,00	9.813,92	98,43
412800	0922	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	500,00	500,00	409,50	81,90
412900	0922	Остали непоменути расходи	74.380,00	74.380,00	55.022,82	73,98
416		**Дознаке појединцима**	**500,00**	**500,00**	**0,00**	**0,00**
416300	0922	Дознаке хранитељским породицама за смјештај штићеника	500,00	500,00	0,00	0,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***87.650,00***	***87.650,00***	***39.854,94***	***45,47***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**87.650,00**	**87.650,00**	**39.854,94**	**45,47**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објек.	37.000,00	37.000,00	4.770,91	12,89
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	43.650,00	43.650,00	30.442,46	69,74
511700	0922	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину	7.000,00	7.000,00	4.641,57	66,31
		УКУПНО ЦЕНТАР:	***653.120,00***	***653.120,00***	***478.222,81***	***73,22***
		ПОТРОШЊА ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТ.:	***37.045.510,00***	***37.045.510,00***	***37.028.487,00***	***99,95***
		РЕДОВНА ПОТРОШЊА ПОТРОШАЧ. ЈЕД.:	***140.430.490,00***	***140.430.490,00***	***136.272.832,89***	***97,04***
		УКУПНА БУЦЕТСКА ПОТРОШЊА:	***177.476.000,00***	***177.476.000,00***	***173.301.319,89***	***97,65***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2012.
1	2	3

Остали приходи и расходи (приходи и расходи од донација-фонд 03)

I ПРИХОДИ

731	***Грантови***	***547.492,06***
731112	**Текући грантови од међународних организација**	**16.432,55**
	Градска развојна агенција	14.056,55
	Центар "Заштити ме"	2.376,00
731119	**Остали текући грантови из иностранства**	**5.982,88**
	Одјељење за друштвене дјелатности	5.982,88
731211	**Текући грантови од правних лица у земљи**	**87.441,88**
	Економска школа	800,00
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	613,00
	Медицинска школа	1.950,00
	Пољопривредна школа	8.662,50
	Центар "Заштити ме"	26.969,00
	Центар за социјални рад	28.300,00
	Центар за предшкосло васпитање и образовање	6.600,00
	ЈУ "Бански двор-културни центар"	9.726,58
	Туристичка организација	3.820,80
731219	**Остали текући грантови из земље**	**2.400,25**
	Одсјек за развој,евр.интеграције и инв.	1.760,25
	Центар за предшколско васпитање и образовање	640,00
731221	**Капитални грантови од правних лица у земљи**	**55.234,50**
	Техничка школа	800,00
	Туристичка организација Града	54.434,50
731229	**Остали капитални грантови из земље**	**380.000,00**
	Центар за предшколско васпитање и образовање	330.000,00
	ЈУ "Бански двор-културни центар"	50.000,00
	УКУПНО ПРИХОДИ	**547.492,06**

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***102.580,20***
412200	**Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга**	**2.097,71**
	ЈУ "Бански двор-културни центар"	2.097,71

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2012.
1	2	3
412300	**Расходи за режијски материјал**	**1.754,00**
	Центар за предшколско васпитање и образовање	1.620,00
	Центар "Заштити ме"	134,00
412400	**Расходи за метеријал за посебне намјене**	**9.273,07**
	Медицинска школа	793,82
	Пољопривредна школа	612,50
	Туристичка организација Града	5.290,75
	Центар "Заштити ме"	2.576,00
412500	**Расходи за текуће одржавање**	**2.713,21**
	Одјељење за друштвене дјелатности	1.913,21
	Центар "Заштити ме"	800,00
412600	**Расходи по основу путовања и смјештаја**	**8.268,27**
	Центар за предшколско васпитање и образовање	5.181,80
	Туристичка организација Града	134,55
	Градска развојна агенција	2.951,92
412700	**Расходи за стручне услуге**	**14.643,38**
	Медицинска школа	250,00
	Пољопривредна школа	1.250,00
	Центар "Заштити ме"	5.835,00
	Центар за предшколско образовање и васпитање	2,90
	ЈУ "Бански двор-културни центар"	7.305,48
412900	**Остали непоменути расходи**	**28.426,29**
	Центар за предшколско образовање и васпитање	729,79
	Туристичка организација Града	1.395,50
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	613,00
	Пољопривредна школа	22.800,00
	Медицинска школа	888,00
	Центар "Заштити ме"	2.000,00
415200	**Грантови у земљи**	**33.104,27**
	Центар за социјални рад	26.000,00
	Градска развојна агенција	7.104,27
416100	**Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града**	**2.300,00**
	Центар за социјални рад	2.300,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***568.920,31***
511200	**Издаци за инвестиционо одржавање,рек.и ад.зграда и објеката**	**351.803,79**
	Центар за предшколско образовање и васпитање	326.803,79
	Пољопривредна школа	25.000,00
511300	**Издаци за набавку постројења и опреме**	**212.434,16**
	Туристичка организација Града	25.641,03
	Пољопривредна школа	147.993,13
	Техничка школа	800,00
	Центар "Заштити ме"	38.000,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2012.
1	2	3
517100	**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**4.682,36**
	ЈУ "Бански двор-културни центар"	323,39
	Туристичка организација Града	4.358,97
	УКУПНО РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	***671.500,51***

Остали приходи и расходи (фонд средстава приватизације и сукцесије-фонд 04)

I ПРИХОДИ

781	***Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти***	***1.023.946,66***
781315	**Трансфери јединицама локалне самоуправе за пројекте и активности у области образовања, културе, религије, породице, омладине и спорта**	**1.023.946,66**
	Уређење грађевинског земљишта	1.023.946,66
	УКУПНО ПРИХОДИ	***1.023.946,66***

Остали приходи и расходи (приходи и расходи по посебним прописима-фонд 05)

I ПРИХОДИ

721	***Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика***	***879,67***
721312	**Приходи од камата на орочена новчана средства са редовних трезорских рачуна**	**879,67**
	Одсјек за развој, евопске интеграције и инвестиције	879,67
	УКУПНО ПРИХОДИ	***879,67***

II РАСХОДИ

41	***Текући расходи***	***62.034,98***
412300	**Расходи за режијски материјал**	**977,92**
	Одсјек за развој, европске интеграције и инвестиције	977,92
412700	**Расходи за стручне услуге**	**5.572,12**
	Одсјек за развој, европске интеграције и инвестиције	5.572,12
415200	**Грантови у земљи**	**55.484,94**
	Одсјек за развој, европске интеграције и инвестиције	55.484,94
	УКУПНО РАСХОДИ	***62.034,98***

Економ. код	ОПИС	III План за 2012. годину	Извршење 31.12.2012.	% 4/3
1	2	3	4	5

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

ПРИХОДИ

1.	***ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ:***	***131.083.000,00***	***119.119.108,97***	***90,87***
2.	***ГРАНТОВИ:***	***33.820,00***	***32.468,98***	***96,01***
3.	***ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА:***	***2.220.500,00***	***2.214.890,11***	***99,75***
4.	***ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:***	***6.358.170,00***	***5.514.839,02***	***86,74***
5.	***ПРИМИЦИ ОД ФИН. ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА:***	***37.780.510,00***	***37.678.266,18***	***99,73***
6.	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 03, 04 и 05):***	***-***	***1.572.318,39***	***-***
	УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01,03,04,05):	***177.476.000,00***	***166.131.891,65***	***93,61***

РАСХОДИ

1.	***РЕДОВНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА:***	***140.430.490,00***	***136.272.832,89***	***97,04***
2.	***ПОТРОШЊА ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА:***	***37.045.510,00***	***37.028.487,00***	***99,95***
3.	***ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 03 и 05):***	***-***	***733.535,49***	***-***
	УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ОДЛИВИ (фонд 01, 03, 05):	***177.476.000,00***	***174.034.855,38***	***98,06***

ОБРАЂИВАЧ:
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ
Дејан Вујић, дипл. економиста

ПРЕДЛАГАЧ:
ГРАДОНАЧЕЛНИК
Слободан Гавриловић, дипл. правник

П Р И Л О Г

Табела 1.

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА НАКОН РЕБАЛАНСА У ОКВИРУ ИСТОГ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ) ЗА 2012. ГОДИНУ
ПО РЈЕШЕЊИМА РУКОВОДИЛАЦА БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ)

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства у оквиру истог корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
1	2002126	Одсјек за развој, европске интеграције и инвестиције		
	1	5171-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	-61.400,00	Рјешење Шефа одсјека за развој,европске интеграције и инвестиције , бр. 17-30-сл/13, од 05.02.2013.године
		5111-Учешће Града у финансирању пројекта	61.400,00	Рјешење Шефа одсјека за развој,европске интеграције и инвестиције , бр. 17-30-сл/13, од 05.02.2013.године
2	2002130	Одјељење за општу управу		
	1	4123-Расходи за режијски материјал	-50,00	Рјешење Начелника Одјељења за општу управу, бр. 01-054-сл/13, од 26.12.2012. године
		4121-Расходи по основу закупа	50,00	Рјешење Начелника Одјељења за општу управу, бр. 01-054-сл/13, од 26.12.2012. године
3	2002171	Уређење грађевинског земљишта		
	1	5113-Кр.ср.-Изгр.I фаза Централног гробља ком.инфр.(наб.опреме)	-5.453,99	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја, бр.05-370-сл/12, од 31.12.2012. године
		5111-Кр.ср.-Изгр.I фаза Централног гробља ком.инфр.	5.453,99	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја, бр.05-370-сл/12, од 31.12.2012. године
4	2002172	Заједничка ком. потрошња		
	1	4128-Одржавање јавне хигијене	-102.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја, бр. 05-370-сл/12, од 31.12.2012. године
		4125-Одржавање асф.и мак.саобр.	-100.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја, бр. 05-370-сл/12, од 31.12.2012. године
		4124-Расходи за мат.за пос.намј.	202.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја, бр. 05-370-сл/12, од 31.12.2012. године
	4	У К У П Н О:	0,00	

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА НАКОН РЕБАЛАНСА ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА) У 2012. ГОДИНИ ПО РЈЕШЕЊИМА ГРАДОНАЧЕЛНИКА

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника-ПЈ	ОПИС
1	2	3	4	5
1	2002126	Одсјек за разв.,евр.,интеграције и инв.		
		5171-Изд.по осн.пореза на дод.вр.	61.900,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-229/2013, од 31.01.2013.године
2	2002127	Одсјек за имов.пр.послове		
		4127-Финан.послова премј.и успост.катастра непокретности	23.400,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-229/2013, од 31.01.2013.године
3	2002140	Одјељење за финансије		
		4111-Расходи за бруто плате	-137.100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-229/2013, од 31.01.2013.године
		4111-Расходи за бруто плате	-50.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4112-Расх.за бруто накн.тр.и ост.л.пр.зап.	-60.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4123-Расходи за режијски материјал	-40.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-50.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4129-Расходи по основу репрезентације	-13.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		5171-Издаци по онову пореза на дод.вр.	-20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
4	2002171	Уређење грађевинског земљишта		
		4127-Расходи за стручне услуге	-3.800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-231/2013, од 31.01.2013.године

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника-ПЈ	ОПИС
1	2	3	4	5
5	2002172	Заједничка комунална потрошња		
		4121-Расходи по основу закупа	100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-229/2013, од 31.01.2013.године
		4127-Трошкови адм.усл.за посл.пр.и контр.откупне циjене стана	6.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-229/2013, од 31.01.2013.године
		4125-Одржавање јавне расвјете и јавних сатова	-90.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-232/2013, од 31.01.2013.године
		4125-Одрж.лок.и нек.путева	-40.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-232/2013, од 31.01.2013.године
		4128-Одржавање јавне хигијене	-70.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-232/2013, од 31.01.2013.године
		5111-Изгр.град.саобр.трот.и тргова	-100.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-232/2013, од 31.01.2013.године
		5112-Модерн.,рек.и инв.одрж.лок.и нек.путева	-50.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-232/2013, од 31.01.2013.године
6	2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту		
		4152-Текући грантови за рад бор.орг.Града	17.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-229/2013, од 31.01.2013.године
7	2002190	Остала буџетска потрошња		
		4133-Расходи по осн.камата на пр.зајмове у земљи	-20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4137-Трошкови сервисирања примљених зајмова	-40.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		6213-Изд.за отпл.гл.пр.зајм.у земљи	-30.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
8	2002210	Одјељење за друштвене дјелатности		
		4122-Расх.по сон.утр.ен.-Дом омладине	4.800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-229/2013, од 31.01.2013.године
		4129-Остали расходи у обл.културе	600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-229/2013, од 31.01.2013.године
		4161-Једн.новч.пом.учен.и студ.	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-229/2013, од 31.01.2013.године
		4161-Сред.за стип.ученика и студената	350.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-232/2013, од 31.01.2013.године
9	2002220	Одјељење за инспекцијске послове		
		4127-Ванредне интерв.инсп.	2.700,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-229/2013, од 31.01.2013.године
		4127-Утврђ.и прађ.здравств.и екол.разлика	3.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-229/2013, од 31.01.2013.године

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника-ПЈ	ОПИС
1	2	3	4	5
10	2002240	Служба заједничких послова		
		4123-Расх.за мат.за одрж.чистоће	15.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-229/2013, од 31.01.2013.године
		4127-Расх.за стр.усл.-осиг.возила АСБЛ	500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-229/2013, од 31.01.2013.године
		4124-Расх.за мат.за пос.намјене	-40.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
11	2002300	Центар за социјални рад		
		4161-Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града	164.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
12	2002530	Туристичка организација града		
		4129-Остали непоменути расходи	700,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		5171-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	200,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
13	2002920	Центар за развој и унапређење села		
		4122-Расх.по осн.утр.ен.,ком.комуник.и тр.услуга	14.100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4124-Расходи за маетеријал за посебне намјене	4.900,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	4.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4141-Субв.непроф.субј.(прој.у пољопривреди)	28.900,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
14	2002930	ЈУ СЦ "Борик"		
		5171-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	1.900,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-231/2013, од 31.01.2013.године
15	0815002	Грађевинска школа		
		4122-Расх.по осн.утр.ен.,ком.комуник.и тр.услуга	10.400,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	3.400,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4122-Расх.по осн.утр.ен.,ком.комуник.и тр.услуга	1.900,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-231/2013, од 31.01.2013.године

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника-ПЈ	ОПИС
1	2	3	4	5
16	0815003	Економска школа		
		4122-Расх.по осн.утр.ен.,ком.комуник.и тр.услуга	32.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4123-Расходи за режијски материјал	50,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	50,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4127-Расходи за стручне услуге	5.700,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4129-Остали непоменути расходи	13.700,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		5171-Изд.по основу пореза на дод.вр.	150,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
17	0815004	Електротехничка школа		
		4122-Расх.по осн.утр.ен.,ком.комуник.и тр.услуга	16.600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4123-Расходи за режијски материјал	300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4127-Расходи за стручне услуге	1.400,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4129-Остали непоменути расходи	5.400,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
18	0815006	Пољопривредна школа		
		4122-Расх.по осн.утр.ен.,ком.комуник.и тр.услуга	1.200,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника-ПЈ	ОПИС
1	2	3	4	5
19	0815007	Техничка школа		
		4122-Расх.по осн.утр.ен.,ком.комуник.и тр.услуга	44.800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	50,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4127-Расходи за стручне услуге	3.200,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4129-Остали непоменути расходи	2.600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
20	0815008	Технолошка школа		
		4122-Расх.по осн.утр.ен.,ком.комуник.и тр.услуга	1.900,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
21	0840012	Центар "Заштити ме"		
		4122-Расх.по осн.утр.ен.,ком.комуник.и тр.услуга	2.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4123-Расходи за режијски материјал	600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	7.600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-230/2013, од 31.01.2013.године
	4	У К У П Н О:	0,00	

Табела 2.

ПРЕГЛЕД СТАЊА НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА ДАН 31.12.2012. ГОДИНЕ

Ред бр.	Банка	Назив рачуна	Број рачуна	31.12.2011	31.12.2012
I	**Трансакциони рачуни**				
1.	Нова банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	555-007-01034888-78	2.216.978,49	1.728.954,02
2.	Хипо Алпе Адриа банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	552-002-00025219-65	392.760,21	706.881,94
3.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	562-100-00000333-28	995.344,75	538.347,97
4.	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	571-010-00002141-43	-	134.636,56
5.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука	Јединствени рачун трезора	568-163-12001062-94	1.026.011,53	44.327,78
6.	СБЕРБАНК а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	567-241-82000001-08	-	-
	УКУПНО ЈРТ:			**4.631.094,98**	**3.153.148,27**
II	**Рачуни посебних намјена**				
1.	Нова банка а.д. Бања Лука	Донације	555-007-11034888-44	-	3.074,83
2.	Нова банка а.д. Бања Лука	Накнаде за воде	555-007-10034888-28	-	7.894,00
3.	Нова банка а.д. Бања Лука	Коришћење природних ресур.	555-007-08034888-93		37.956,51
4.	Нова банка а.д. Бања Лука	Рачун за наплату воде у сврху отплате кредита КФВ	555-007-09034888-12	-	-
5.	Нова банка а.д. Бања Лука	Оперативни трошкови ПИТ тима	555-007-44034888-87	1,72	1,72
6.	Нова банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	555.007-13034888-76	-	12.325,54
7.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука	Донације	568-163-12000009-52	573.980,24	7.961,76
8.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука	Накнада за воде	568-163-12000011-46	195.553,15	321,27
9.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука	Куповина девиза	568.163-12000008-55	548,29	15,72
10	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Враћање и прекњижавање јавних прихода	562-099-80759697-49	-	-
11.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Пројекат ПЕМ	562-099-80968723-76	63.849,19	2.693,88
12.	Хипо Алпе Адриа банк а.д. Бања Лука	Средства социјалне заштите	552-002-00028273-21	-	5.209,08
	УКУПНО РПН:			**833.932,59**	**77.454,31**
III	**Девизни рачуни**				
1.	Нова банка а.д. Бања Лука		555-110-10104045-37 (EUR) (USD)	 - -	 138,38 2,09
2.	Балкан Инвестмент банк а д. Б. Лука		568-120-00000-528-22 (EUR) (USD) (GBP)	 18.674,73 3.044,06	 22.655,90 0,80 4,29
	УКУПНО девизни рн.:			**21.718,79**	**22.801,46**
	С В Е Г А:			**5.486.746,36**	**3.253.404,04**

РЕПУБЛИКА СРПСКА
Образац БС

Надлежна институција:
МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА РС

Буџетски корисник:
ГРАД БАЊАЛУКА

Адреса и телефон: ТРГ СРСПКИХ ВЛАДАРА 1
БАЊАЛУКА, 051/244-444

Трансакциони рачун:
568-163-12001062-94
562-100-00000333-28
555-007-01034888-78
552-002-00025219-65

Статистички и порески кодови
1101226 матични број
84110 шифра дјелатности
ЈИБ

Кодови буџетске класификације
од 815001
до 9999999
организациони кодови

Појединачни образац
Консолидовани образац X

БИЛАНС СТАЊА
(Извјештај о финансијском стању)
на дан 31.12.2012. године

(у КМ)

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година			Претходна година
			Бруто	Исправка	Нето (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
	А. Т Е К У Ћ А И М О В И Н А (002 + 032)	**001**	**101.084.571**	**84.500.367**	**16.584.204**	**19.033.448**
12	**I КРАТКОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (003+008+014+023+027+029)**	**002**	**100.154.963**	**84.496.345**	**15.658.618**	**19.025.464**
121	**1. Готовина и готовински еквиваленти (004 до 007)**	**003**	**3.337.798**	**0**	**3.337.798**	**5.508.919**
1211	а) Благајна	004	20.908	0	20.908	22.173
1212	б) Банковни рачуни	005	3.253.404	0	3.253.404	5.486.746
1213	в) Издвојена новчана средства и акредитиви	006	63.486	0	63.486	0
1219	г) Остала готовина и готовински еквиваленти	007	0	0	0	0
122	**2. Краткорочни пласмани (009 до 013)**	**008**	**29.575**	**24.585**	**4.990**	**990.811**
1221	а) Орочена новчана средства до годину дана	009	0	0	0	960.000
1222	б) Хартије од вриједности које доспијевају до годину дана	010	0	0	0	0
1223	в) Финансијски деривати који доспијевају до годину дана	011	0	0	0	0
1224	г) Краткорочни зајмови	012	24.585	24.585	0	27.585
1225	д) Дугорочни зајмови који доспијевају на наплату до годину дана	013	4.990	0	4.990	3.226
123	**3. Краткорочна потраживања (015 до 022)**	**014**	**96.493.705**	**84.471.760**	**12.021.945**	**12.389.690**
1231	а) Потраживања по основу продаје и извршених услуга	015	11.163.780	9.436.315	1.727.465	1.694.670
1232	б) Потраживања за камате, дивиденде и друге финансијске приходе	016	2.815	0	2.815	6.884
1233	в) Потраживања од запослених	017	3.047	0	3.047	2.528
1234	г) Потраживања за ненаплаћене порезе, доприносе и непореске приходе	018	9.769	0	9.769	9.655
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	0	0	0	0
1236	ђ) Потраживања за више плаћене порезе, доприносе и непореске приходе	020	1.972	0	1.972	4.527

1237	е) Потраживања по основу пореза на додату вриједност	021	1.387.692	0	1.387.692	644.283
1239	ж) Остала краткорочна потраживања	022	83.924.630	75.035.445	8.889.185	10.027.143
127	**4. Краткорочна разграничења (024 до 026)**	**023**	**110.588**	**0**	**110.588**	**136.044**
1271	а) Краткорочно разграничени расходи	024	106.602	0	106.602	132.058
1272	б) Краткорочно разграничени приходи	025	3.986	0	3.986	3.986
1279	в) Остала краткорочна разграничења	026	0	0	0	0
128	**5. Остала краткорочна финансијска имовина (028)**	**027**	**0**	**0**	**0**	**0**
1281	а) Остала краткорочна финансијска имовина	028	0	0	0	0
129	**6. Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица (030+031)**	**029**	**183.297**	**0**	**183.297**	**0**
1291	а) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица различитих нивоа власти	030	183.297	0	183.297	0
1292	б) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица истог нивоа власти	031	0	0	0	0
02	**II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ТЕКУЋИМ СРЕДСТВИМА (033+035+037+042+044)**	**032**	**929.608**	**4.022**	**925.586**	**7.984**
021	**1. Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања (034)**	**033**	**919.679**	**0**	**919.679**	**0**
0211	а) Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања	034	919.679	0	919.679	0
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**	**5.907**	**0**	**5.907**	**7.010**
0231	а) Залихе материјала	038	1.229	0	1.229	1.594
0232	б) Залихе недовршених учинака	039	0	0	0	0
0233	в) Залихе довршених учинака	040	0	0	0	0
0234	г) Залихе робе	041	4.678	0	4.678	5.416
024	**4. Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и сл. (043)**	**042**	**4.022**	**4.022**	**0**	**974**
0241	а) Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и сл.	043	4.022	4.022	0	974
025	**5. Аванси за нефинансијску имовину у текућим средствима (045)**	**044**	**0**	**0**	**0**	**0**
0251	а) Аванси за нефинансијску имовину у текућим средствима	045	0	0	0	0
	Б. С Т А Л Н А И М О В И Н А (047 + 061)	**046**	**1.074.509.412**	**305.007.239**	**769.502.173**	**714.154.009**
11	**I ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (048+054+057+059)**	**047**	**74.505.860**	**584.910**	**73.920.950**	**107.958.487**
111	**1. Дугорочни пласмани (049 до 053)**	**048**	**73.634.516**	**0**	**73.634.516**	**107.645.190**
1111	а) Орочена новчана средства преко годину дана	049	7.500	0	7.500	0
1112	б) Дугорочне хартије од вриједности (осим акција)	050	0	0	0	0
1113	в) Акције и учешћа у капиталу	051	72.449.856	0	72.449.856	106.429.223
1114	г) Дугорочни финансијски деривати	052	0	0	0	0
1115	д) Дугорочни зајмови	053	1.177.160	0	1.177.160	1.215.967
112	**2. Дугорочна потраживања (055+056)**	**054**	**871.344**	**584.910**	**286.434**	**313.297**
1121	а) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања	055	0	0	0	0
1129	б) Остала дугорочна потраживања	056	871.344	584.910	286.434	313.297

117	**3. Дугорочна разграничења (058)**	**057**	**0**	**0**	**0**	**0**
1171	а) Дугорочна разграничења	058	0	0	0	0
118	**4. Остала дугорочна финансијска имовина (060)**	**059**	**0**	**0**	**0**	**0**
1181	а) Остала дугорочна финансијска имовина	060	0	0	0	0
01	**II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У СТАЛНИМ СРЕДСТВИМА (062+068+070+075)**	**061**	**1.000.003.552**	**304.422.329**	**695.581.223**	**606.195.522**
011	**1. Произведена стална имовина (063 до 067)**	**062**	**765.811.003**	**304.251.796**	**461.559.207**	**415.481.087**
0111	а) Зграде и објекти	063	667.818.076	257.426.604	410.391.472	362.368.950
0112	б) Постројења и опрема	064	36.665.776	26.753.885	9.911.891	11.025.982
0113	в) Биолошка имовина	065	10.985.282	73.141	10.912.141	10.913.297
0114	г) Инвестициона имовина	066	39.385.888	11.959.320	27.426.568	26.473.416
0115	д) Нематеријална произведена имовина	067	10.955.981	8.038.846	2.917.135	4.699.442
012	**2. Драгоцјености (069)**	**068**	**745.758**	**0**	**745.758**	**718.374**
0121	а) Драгоцјености	069	745.758	0	745.758	718.374
013	**3. Непроизведена стална имовина (071 до 074)**	**070**	**132.324.159**	**90.430**	**132.233.729**	**103.122.683**
0131	а) Земљиште	071	128.356.354	0	128.356.354	102.635.618
0132	б) Подземна и површинска налазишта	072	0	0	0	0
0133	в) Остала природна добра	073	3.857.558	0	3.857.558	456.758
0134	г) Нематеријална непроизведена имовина	074	110.247	90.430	19.817	30.307
014	**4. Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми и аванси (076+077)**	**075**	**101.122.632**	**80.103**	**101.042.529**	**86.873.378**
0141	а) Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми	076	94.072.720	0	94.072.720	85.035.896
0142	б) Аванси за нефинансијску имовину у сталним средствима	077	7.049.912	80.103	6.969.809	1.837.482
	В. П О С Л О В Н А А К Т И В А (А + Б)	**078**	**1.175.593.983**	**389.507.606**	**786.086.377**	**733.187.457**
391	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А А К Т И В А**	**079**	**213.784.049**	**0**	**213.784.049**	**184.769.755**
	Д. У К У П Н А А К Т И В А (В + Г)	**080**	**1.389.378.032**	**389.507.606**	**999.870.426**	**917.957.212**

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	ПАСИВА **А. О Б А В Е З Е (102 + 136)**	**101**	**176.917.969**	**89.619.201**
22	**I КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (103+109+112+115+120+126+131+133)**	**102**	**33.769.451**	**21.918.166**
221	**1. Краткорочне финансијске обавезе (104 до 108)**	**103**	**0**	**0**
2211	а) Краткорочне обавезе по основу готовинских еквивалената	104	0	0
2212	б) Краткорочне обавезе по основу хартија од вриједности	105	0	0
2213	в) Краткорочне обавезе за финансијске деривате	106	0	0
2214	г) Обавезе по краткорочним зајмовима	107	0	0
2215	д) Обавезе по дугорочним зајмовима који доспијевају на наплату до годину дана	108	0	0
222	**2. Обавезе за лична примања (110+111)**	**109**	**2.981.707**	**2.987.393**
2221	а) Обавезе за бруто плате запослених	110	2.519.178	2.555.164
2222	б) Обавезе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	111	462.529	432.229
223	**3. Обавезе из пословања (113+114)**	**112**	**18.426.076**	**6.832.934**
2231	а) Обавезе из пословања у земљи	113	18.426.076	6.832.934
2232	б) Обавезе из пословања у иностранству	114	0	0
224	**4. Обавезе за расходе финансирања и друге финансијске трошкове (116 до 119)**	**115**	**39.801**	**0**
2241	а) Обавезе за камате на хартије од вриједности	116	0	0
2242	б) Обавезе за расходе финансирања по основу финансијских деривата	117	0	0
2243	в) Обавезе за камате по зајмовима	118	0	0
2249	г) Обавезе по основу осталих трошкова финансирања	119	39.801	0
225	**5. Обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите (121 до 125)**	**120**	**1.311.766**	**303.979**
2251	а) Обавезе за субвенције	121	6.190	20.000
2252	б) Обавезе за грантове	122	126.221	29.006
2253	в) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	123	1.179.355	176.894
2254	г) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које исплаћују институције обавезног социјалног осигурања	124	0	78.079
2259	д) Остале обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите	125	0	0
227	**6. Краткорочна резервисања и разграничења (127 до 130)**	**126**	**10.605.016**	**11.500.013**
2271	а) Краткорочно разграничени расходи	127	187.995	227.234
2272	б) Краткорочно разграничени приходи	128	8.906.830	1.475.506
2273	в) Краткорочна резервисања	129	110.747	227.463
2279	г) Остала краткорочна разграничења	130	1.399.444	9.569.810
228	**7. Остале краткорочне обавезе (132)**	**131**	**405.085**	**293.847**
2281	а) Остале краткорочне обавезе	132	405.085	293.847
229	**8. Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица (134+135)**	**133**	**0**	**0**
2291	а) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица различитих нивоа власти	134	0	0
2292	б) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица истог нивоа власти	135	0	0
21	**II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (137+141+143)**	**136**	**143.148.518**	**67.701.035**
211	**1. Дугорочне финансијске обавезе (138 до 140)**	**137**	**96.478.213**	**65.947.485**
2111	а) Дугорочне обавезе по основу хартија од вриједности	138	0	0
2112	б) Дугорочне обавезе за финансијске деривате	139	0	0
2113	в) Дугорочне обавезе по зајмовима	140	96.478.213	65.947.485
217	**2. Дугорочна резервисања и разграничења (142)**	**141**	**46.670.305**	**1.740.129**
2171	а) Дугорочна резервисања и разграничења	142	46.670.305	1.740.129

218	**3. Остале дугорочне обавезе (144)**	**143**	**0**	**13.421**
2181	а) Остале дугорочне обавезе	144	0	13.421
	Б. В Л А С Т И Т И И З В О Р И (146 + 149 + 152)	**145**	**609.168.408**	**643.568.256**
31	**I ТРАЈНИ ИЗВОРИ СРЕДСТАВА (147)**	**146**	**216.292.927**	**221.735.816**
311	**1. Трајни извори средстава (148)**	**147**	**216.292.927**	**221.735.816**
3111	а) Трајни извори средстава	148	216.292.927	221.735.816
32	**II РЕЗЕРВЕ (150)**	**149**	**200**	**0**
321	**1. Резерве (151)**	**150**	**200**	**0**
3211	а) Резерве	151	200	0
33	**III ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ (153)**	**152**	**392.875.281**	**421.832.440**
331	**1. Финансијски резултат (154+155)**	**153**	**392.875.281**	**421.832.440**
3311	а) Финансијски резултат ранијих година	154	398.384.910	418.271.425
3312	б) Финансијски резултат текуће године	155	-5.509.629	3.561.015
	В. П О С Л О В Н А П А С И В А (А + Б)	**156**	**786.086.377**	**733.187.457**
392	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А П А С И В А**	**157**	**213.784.049**	**184.769.755**
	Д. У К У П Н А П А С И В А (В + Г)	**158**	**999.870.426**	**917.957.212**

У Бањалуци

дана 31.03.2013. године

Лице одговорно за састављање извјештаја

(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

М.П.

Руководилац

Дејан Вујић, дипл.ек.

(пуно име, презиме и потпис)

Р Е П У Б Л И К А С Р П С К А
ГРАД БАЊА ЛУКА
ГРАДОНАЧЕЛНИК
ГРАДСКА УПРАВА
Одјељење за финансије

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

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2013. ГОДИНЕ

Бања Лука, април 2014. године

С А Д Р Ж А Ј:

1.	Законодавно правни оквир	2
2.	Буџет Града за 2013. годину	3
2.1.	Оперативни буџета за 2013. годину	4
3.	РЕАЛИЗАЦИЈА БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2013. ГОДИНЕ	5
3.1.	ФОНД 01-Општи фонд	5
3.1.1.	Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2013. годину	6
3.1.2.	Буџетски приходи и примици за нефинасијску имовину за 2013. годину	6
	А. Буџетски приходи	6
	А.1. Порески и непорески приходи	7
	А.2. Грантови	11
	А.3. Трансфери између буџетских јединица	11
	Б. Примици за нефинансијску имовину	11
3.1.3.	Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину	12
	А. Буџетски расходи	12
	Б. Издаци за нефинансијску имовину	13
3.1.4.	Рачун финансирања за 2013. годину	13
	А. Примици од финансијске имовине и задуживања	13
	Б. Издаци за финансијску имовину и отплату дугова	14
3.1.5.	Буџетски издаци по корисиницима-организациона класификација	15
	А. Оперативна јединица 1 – Градска управа Града	15
	Б. Оперативна јединица 2 - Остали корисници буџета Града	20
3.1.6.	Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2013. годину	22
3.2.	Остали приходи и примици и расходи и издаци (Фонд 02, 03, 05)	22
3.2.1.	Фонд 02 – фонд прихода по посебним прописима	23
3.2.2.	Фонд 03 – фонд грантова	23
3.2.3.	Фонд 05 – фонд за посебне пројекте	24
4.	Реалокације буџетских средстава	24
5.	Реализација средстава буџетске резерве	24
6.	Стање новчаних средстава на рачунима Града	25
7.	Стање задужености и отплата дуга по кредитним задужењима у 2013. години	26
8.	Стање имовине, обавеза и извора средстава	26
8.1.	Текућа и стална имовина	27
8.2.	Обавезе и властити извори средстава	30
9.	Стање текућег-непокривеног суфицита/дефицита за 2013. годину	32
10.	Резиме	33
11.	Табеларни преглед извршења буџета Града за 2013. годину по свим рачуноводственим фондовима	
12.	Табеле – прилози уз извјештај о извршењу буџета Града за 2013. годину	

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12.2013. ГОДИНЕ

У складу са чланом 48. Закона о буџетском систему РС („Сл. гласник РС“ број 121/12), ставом 2. члан 36. Одлуке о извршењу буџета града Бања Лука за 2013. годину (”Сл. гласник Града Бања Лука”, бр. 33/12, 15/13 и 25/13) као и Програмом рада Скупштине града Бања Лука за 2014. годину (”Сл. гласник Града Бања Лука”, број 5/14), предвиђено је да, у другом кварталу 2014. године, Скупштина Града разматра Извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука зе период од 01.01. до 31.12.2013. године. Форма и садржаји „Консолидованог извјештаја о извршењу буџета Града за период 01.01.-31.12.2013. године“ сачињени су у складу са Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Сл. гласник Републике Српске“, број 100/13).

1. Законодавно-правни оквир

Законодавно-правни оквир за доношење, рачуноводствено евидентирање и финансијско извјештавање извршења буџета Града Бања Лука за 2013. годину, чине:
- Закон о буџетском систему Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске", број 121/12),
- Одлука о усвајању буџета Града Бања Лука за 2013. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 33/12),
- Одлука о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2013. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 15/13),
- Одлука о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2013. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 25/13),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2013. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 33/12),
- Одлуке о измјени и допуни одлуке о извршењу буџета Града Бањалука за 2013. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 15/13 и 25/13),
- Закон о трезору Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске" бр. 28/13),
- Закон о рачуноводству и ревизији Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 36/09 и 52/11),
- Правилник о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Сл. гласник Републике Српске“, број 100/13),
- Правилник о финасијском извјештавању за кориснике прихода буџета Републике, општина и градова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", број 16/11 и 126/11),
- Правилник о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за кориснике прихода буџета Републике, општина, градова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", број 90/10),
- Правилник о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској (”Сл. гласник Републике Српске”, број 127/11),
- Наредба о уплаћивању одређених прихода буџета Републике, општина и градова, буџетских фондова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 59/13),
- Правилник о примјени Међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор (МРС-ЈС) (”Сл. гласник Републике Српске”, број 128/11) и
- остали важећи подзаконски акти, који имају утицај на израду годишњег обрачуна за 2013. годину.

Консолидовани Извјештај о извршењу буџета Града за 2013. годину обухвата извршење буџета Градске управе Града као и извршење буџета буџетских корисника који су у саставу Главне књиге трезора Града, а то су:

1. Гимназија,
2. Грађевинска школа,
3. Економска школа,
4. Електротехничка школа,
5. Медицинска школа,
6. Пољопривредна школа,
7. Техничка школа,
8. Технолошка школа,
9. Угоститељско-трговинско-туристичка школа,
10. Школа ученика у привреди,
11. Центар „Заштити ме“,
12. Музичка школа „Владо Милошевић“,
13. Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора,
14. Јавна установа „Бански двор“ – културни центар,
15. Туристичка организација Града Бањалука,
16. Центар за социјални рад,
17. Центар за предшколско васпитање и образовање,
18. Градска развојна агенција,
19. Центар за развој и унапређење села,
20. Јавна установа Спортски центар „Борик“,

и буџетски корисник Ресторан Угоститељско-трговинско-туристичке школе, који послује изван Главне књиге трезора, односно преко властитог рачуна.

2. Буџет Града за 2013. годину

Скупштина Града, дана 28.12.2012. године, донијела је Одлуку о усвајању буџета Града Бања Лука за 2013. годину у износу од 145.030.000,00 КМ (Одлука број 07-013-758/12, ”Сл. гласник Града Бања Лука”, број 33/12). Усвојеним буџетом порески и непорески приходи планирани су у износу од 118.892.000,00 КМ, трансфери у износу од 2.975.000,00 КМ, примици од нефинансијске имовине 5.788.000,00 КМ, док су примици од финансијске имовине и задуживања планирани у износу од 17.375.000,00 КМ.

По процедури коју прописује Закон о буџетском систему Републике Српске, у току 2013. године, Скупштина Града је у два наврата својим одлукама усвајала ребалансе буџета.

Дана 31.07.2013. године Скупштина Града донијела је Одлуку о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2013. годину (Одлука број 07-013-441/13, "Сл. гласник града Бања Лука", број 15/13). Овим ребалансом буџета буџетска средстава смањена су за 3.050.000,00 КМ, односно, за 2,10% у односу на првобитни буџет, па је нови буџетски оквир за 2013. годину износио 141.980.000,00 КМ. Наведено смањење буџетских средстава извршено је због ниже реализације прихода и примитака у првој половини године, те су извршене и

одређене корекције планираних кредитних прилива, у складу са очекиваном реализацијом ових средстава до краја текуће године.

Други ребаланс буџета Града за 2013. годину Скупштина Града усвојила је дана 28.11.2013. годину (Одлука број 07-013-583/13, "Сл. гласник града Бања Лука", број 25/13). Укупна буџетска средства за 2013. годину овим ребалансом буџета дефинисана су у износу од 180.932.000,00 КМ и за 27,43% више су планирана у односу на први ребаланс буџета. Другим ребалансом буџета извршено је смањење планираних прихода за 3.744.000,00 КМ, те су изворни приходи за 2013. годину планирани у износу од 113.653.000,00 КМ. Планиране ставке кредитних прилива повећане су, у складу са одлукама Скупштине Града у 2013. години, за 43.628.000,00 КМ из разлога планирања кредитних средстава за рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга по раније одобреним кредитним задужењима (32.628.000,00 КМ), докапитализацију „Топлане“ ад (10.000.000,00 КМ) као и за финансирање пренесених обавеза из средстава краткорочног кредита (покриће дефицита из 2012. године, 3.500.000,00 КМ). Остали планирани кредитни приливи усклађени су са очекиваним извршењем прилива по кредитним задужењима до краја текуће године. Такође, у оквиру другог ребаланса укључене су и реалокације средстава које су до тада биле проведене у складу са Одлуком о извршењу буџета за 2013. годину, а истовремено, укључене су и реалокације средстава за које су потрошачке јединице буџета Града имале потребу реализације до краја буџетске године, у складу са обавјештењима потрошачких јединица.

2.1. Оперативни буџет за 2013. годину

У складу са чланом 12. Одлуке о извршењу буџета Града за 2013. годину, Одјељење за финансије у току 2013. године сачињавало је квартално финансијске планове потрошње за извршење буџета, у складу са процјеном остварења прилива буџетских средстава. Под кварталним финансијским плановма подразумјевају се оперативни планови потрошње по буџетским корисницима/потрошачким јединицама за поједине квартале 2013. године, који у укупном износу могу бити мањи или једнаки износу усвојеног буџета.

Оперативним буџетом за 2013. годину (након одобравања захтјева за сезонском потрошњом) потрошачким јединицама стављено је на располагање 174.145.222,26 КМ за укупну буџетску потрошњу. Поменута оперативна средства односе се на 58.002.193,40 КМ кредитних средстава и 116.143.028,82 КМ средстава за осталу редовну потрошњу (укључујући оперативна средства за књижење обавеза за које није било довољно расположивих-планираних средстава). У прилогу консолидованог извјештаја о извршењу буџета Града за 2013. годину, дата је табела са приказом укупног износа оперативног буџета који је по потрошачким јединицама/буџетским корисницима стављен на располагање за потрошњу у 2013. години (Прилог: Табела 1 – Буџетска потрошња по корисницима за 2013. годину).

Током календарске 2013. године, у складу са члановима 22. до 25. Одлуке о извршењу буџета Града за 2013. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између одјељења и одсјека Градске управе (Оперативна јединица 1), реалокације у оквиру и између спољних буџетских корисника (Оперативна јединица 2), као и одређен број реалокација између потрошачких јединица Оперативне јединице 1 и 2, а што је Одлуком о извршењу буџета за 2013. годину и допуштено.

3. РЕАЛИЗАЦИЈА БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2013. ГОДИНЕ

Консолидовани извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за 2013. годину израђен је у складу са одредбама Закона о буџетском систему као и у складу са Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Сл. гласник Републике Српске“, број 100/13, у даљем тексту „Правилник“). Поменути извјештај приказује планиране и реализоване укупне приходе и расходе буџета Града за период 01.01.-31.12.2013. године.

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

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

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

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

Исказивање извршења буџета по рачуноводственим фондовима у суштини показује реализоване расходе у 2013. години **по свим изворима финансирања.** Даље у тексту дајемо наративно образложење извјештаја о извршењу буџета по рачуноводственим фондовима.

3.1. ФОНД 01 – ОПШТИ ФОНД

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

Анализа средстава и издатака у оквиру Општег фонда обухвата: општи дио извјештаја о извршењу, буџетске приходи и примитке за нефинансијску имовину, буџетске издатке и расходе за нефинансијску имовину, рачун финансирања, буџетске издатке по корисницима као и функционалну класификацију издатака за 2013. годину.

3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2013. годину

Општи дио извјештаја о извршењу буџета представља збирни приказ извршених буџетских категорија и даје увод у економску и организациону аналитику извршења планираног буџета за 2013. годину. Из општег дијела извјештаја о извршењу, видљиво је да је, стављањем у однос планираних буџетских прихода и расхода и планираних примитака и издатака за нефинансијску имовину, за 2013. годину исказан текући буџетски дефицит у износу од 607.155,70 КМ.

Имајући у виду да нераспоређени суфицит, односно, непокривени дефицит представља збир оствареног буџетског суфицита/дефицита и нето финансирања буџета, у оквиру којег је остварен негативан износ од 1.024.867,47 КМ (разлика између примитака и издатака за финансијску имовину и примитака од задуживања и издатака за отплату дугова), исказани непокривени дефицит текућег периода за 2013. годину, у оквиру фонда 01, износи 1.632.023,17 КМ. Анализа и начин покривања оствареног дефицита текућег периода дата је под тачком 9. овог извјештаја.

3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2013. годину

Буџетом града Бања Лука за 2013. годину буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину (фонд 01) планирана су у износу од 120.969.000,00 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2013. године буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину остварени су у износу од 113.583.944,52 КМ или 93,90% у односу на план.

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

Буџетска приходи и примици за нефинансијску имовину (буџетска средства-Фонд 01)	План 2013. г.	Реализација 2013. г.	%
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски приходи:	116.665.000,00	110.086.970,77	94,36
Б. Примици за нефинансијску имовину:	4.304.000,00	3.496.973,75	81,25
Укупно:	***120.969.000,00***	***113.583.944,52***	***93,90***

А. Буџетски приходи

Структуру буџетских прихода чине порески и непорески приходи, грантови и трансфери.

Струкутра буџетских прихода (Фонд 01)	План 2013. г.	Реализација 2013. г.	%
1	2	3	4 (3/2)
Порески и непорески приходи:	113.653.000,00	107.162.945,96	94,29
Грантови:	8.000,00	9.160,80	114,51
Трансфери између буџетских јединица:	3.040.000,00	2.914.864,01	97,03
Укупно:	***116.665.000,00***	***110.086.970,77***	***94,36***

А.1. Порески и непорески приходи

Порески и непорески приходи планирани су у износу од 113.653.000,00 КМ, а остварени су у износу од 107.162.945,96 КМ или 94,29% у односу на план за посматрани период. Разлог нижег остварења пореских и непореских прихода у износу мањем за 6,5 милиона КМ у односу на планиране, јесте ниже остварење прихода од пореза на непокретности, прихода од индиректних пореза, комуналних такси на фирму, накнаде за уређење грађевинског земљишта као и прихода буџетских корисника у 2013. години. У следећој табели дат је преглед остварења пореских и непореских прихода у последње четири године.

Ред. бр.	Приходи	Остварење 2010. година	Остварење 2011. година	Остварење 2012. година	Остварење 2013. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порески приходи	79.411.636,41	87.031.176,04	79.247.974,14	69.265.157,20	1,10	0,90	0,87
2.	Непорески приходи	42.043.776,33	41.025.207,30	39.871.134,83	37.897.788,76	0,97	0,97	0,95
3.	**Укупни приходи**	**121.455.412,74**	**128.056.383,34**	**119.119.108,97**	**107.162.945,96**	**1,05**	**0,93**	**0,89**

Порески приходи

Порески приходи у 2013. години планирани су у износу од 72.128.000,00 КМ, а остварени су са 69.265.157,20 КМ или 96,03% од планираних за 2013. годину. Посматрано као проценат учешћа у укупно оствареним приходима, порески приходи учествују са 64% у укупно оствареним приходима Града у 2013. години. У односу на остварење пореских прихода у истом периоду 2012. године (79.247.974,14 КМ), ови приходи су у 2013. години остварени у мањем износу за 9.982.816,94 КМ или за 13% мање у односу на претходну годину.

Посматрано по структури пореских прихода, може се рећи да су порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности остварени са 17.062.530,50 КМ или за 3,2% више у односу на планиране за 2013. годину. Посматрано у односу на реализацију 2012. године (17.894.354,91 КМ), ови приходи остварени су у износу нижем за 5%, односно, за око 800.000,00 КМ мање него у претходној години.

Порези на имовину остварени су у укупном износу од 5.720.601,90 КМ или 82,79% у односу на план за 2013. годину. Посматрано у односу на 2012. годину, када је по основу ових пореза остварено 3.793.711,28 КМ, реализација у 2013. години већа је за око 50%. У структури пореза на имовину, порез на непокретности, који се обрачунава и плаћа на основу новог Закона о порезу на непокретности, реализован је у износу од 5.387.460,12 КМ. Важно за напоменути да је у поменутом износу садржан дио реализованих обавеза пореских обвезника из 2012. године као и дио реализованих обавеза који се односи на календарску 2013. годину.

Ред. бр.	Приходи	Остварење 2010. година	Остварење 2011. година	Остварење 2012. година	Остварење 2013. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порез на имовину	1.314.511,83	1.338.881,32	477.807,59	183.142,89	1,01	0,35	0,38
2.	Порез на наслеђе и полконе	373.277,23	369.380,56	101.209,42	34.831,56	0,98	0,27	0,33
3.	Порез на пренос непокретности и права	4.087.230,44	3.635.518,78	416.532,93	115.167,32	0,88	0,11	0,27
4.	Порез на непокретности	-	-	2.798.161,34	5.387.460,13	-	-	1,92
	УКУПНО:	**5.775.010,50**	**5.343.780,66**	**3.793.711,28**	**5.720.601,90**	**0,92**	**0,70**	**1,50**

Приходи по основу заосталих обавеза (репорограмиране/неизмирене обавезе из ранијег периода по основу пореза на промет производа и услуга) остварени су у износу од 313.009,45 КМ. У 2012. години је, по истом основу, реализовано 555.673,47 КМ.

Најзначајнији удио у пореским и укупним приходима Града имају приходи од индиректних пореза, који су у посматраном периоду остварени са 46.126.770,15 КМ или 95% у односу на план за 2013. годину. Посматрано у односу на 2012. годину, када су приходи од индиректних пореза оставрени у износу од 56.121.231,00 КМ, у 2013. години ови приходи мање су остварени за 18% или за приближно 10 милиона КМ. Приходи од индиректних пореза у структури остварених прихода Града за 2013. годину учествују са 43%.

Ред. бр.	Приходи	Остварење 2010. година	Остварење 2011. година	Остварење 2012. година	Остварење 2013. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи од индиректних пореза	61.522.904,79	62.626.805,44	56.121.231,00	46.126.770,15	1,01	0,89	0,82

Порези на добитке од игара на срећу остварени су са 42.245,20 КМ или 70,41% у односу на план за 2013. годину.

Непорески приходи

Непорески приходи планирани су за 2013. годину у висини од 41.525.000,00 КМ, а остварени у износу од 37.897.788,76 КМ, што представља остварење од 91,26% у односу на план за посматрани период. Разлог ниже реализације непореских прихода је мање остварење прихода од земљишне ренте, комуналне таксе на фирму, накнаде за уређење грађевинског земљишта као и прихода буџетских корисника Града у односу на план по другом ребалансу буџета за 2013. годину. Посматрано као проценат учешћа у укупно оствареним приходима за 2013. годину, непорески приходи учествују са 36% у оствареним приходима Града. У 2012. години непорески приходи реализовани су у висини од 39.871.134,83 КМ, те су ови приходи у 2013. години остварени за 5% мање него у 2012. години.

Непореске приходе који се планирају и реализују у буџету Града можемо посматрати кроз четири главне групе ових прихода: приходе од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика (група 721), приходе од накнада, такси и приходи од пружања јавних услуга (група 722), приходе од новчаних казни (група 723) и остали непорески приходи (група 729).

У оквиру групе *прихода од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика (група 721)*, евидентирани су приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима, који су остварени са 79.756,87 КМ. По основу давања у закуп објеката Града у 2013. години остварен је приход од 1.246.326,69 КМ или 28,5% више у односу на план за посматрани период. Нешто ниже остварење у односу на план имају приходи од земљишне ренте, који су планирани са 4.255.000,00 КМ, а реализовани у висини од 4.126.595,80 КМ или 97% у односу на план за 2013. годину.

Р. бр.	Приходи	Остварење 2010. година	Остварење 2011. година	Остварење 2012. година	Остварење 2013. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Накнада за уређење грађевинског земљишта	9.133.471,13	8.727.743,97	8.413.139,68	6.293.713,08	0,95	0,96	0,74
2.	Приходи од земљишне ренте	4.429.672,76	3.985.279,65	4.321.666,02	4.126.595,80	0,89	1,08	0,95
3.	Накнада за легализацију	1.452.706,40	1.543.915,95	1.492.134,23	655.744,50	1,06	0,96	0,43
	УКУПНО:	15.015.850,29	14.256.939,57	14.226.939,93	11.076.053,38	0,95	0,99	0,78

Ако посматрамо групу *прихода од накнада, такси и приходи од пружања јавних услуга (група 722)*, исти су у укупном износу планирани са 32.452.200,00 КМ, а остварени са 28.610.282,91 КМ или 88,16% у односу на планирана средства за посматрани период. Код ове групе прихода, остварење накнаде за уређење грађевинског земљишта је у висини од 6.293.713,08 КМ или 85,77% у односу на план, док је накнада за легализацију објеката остварена у укупном износу од 655.744,50 КМ и нижа је у односу на реализацију за претходну 2012. годину.

Градске административне таксе остварене су у висини од 1.187.064,35 КМ или 95% у односу на план. Нешто нижи проценат остварења је забиљежен и код прихода од комуналне таксе на фирму која је реализована у висини од 3.397.698,35 КМ или 82,87% у односу на план. Посматрано у односу на 2012. годину, када је реализовано 3.838.345,55 КМ, ове комуналне таксе биљеже пад у реализацији. Комунална такса која се плаћа за кориштење простора за паркирање остварена је у висини од 2.643.473,04 КМ или 94,41% у односу на план. Посматрано у односу на 2012. годину, када је по истом основу реализовано 2.606.065,78 КМ, видљиво је да је приход од поменуте таксе незнатно већи у 2013. години. У 2013. години планирани приход од боравишне таксе остварен је у висини од 168.089,42 КМ или 98,88% у односу на план. Накнада за кориштење комуналних добара од општег интереса остварена је у износу од 3.116.190,48 КМ и такође биљежи пад у оставрењу у односу на претходну годину, када је по основу ове накнаде остварен приход од 3.502.463,56 КМ. У оквиру накнаде за коришћење грађевинског земљишта евидентирани су приходи по основу заосталих (неплаћених) обавеза у прошлим годинама, у износу од 446.105,84 КМ или 111,53% у односу на план за посматрану годину.

Ред. бр.	Приходи	Остварење 2010. год.	Остварење 2011. год.	Остварење 2012. год.	Остварење 2013. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Комун. таксе на фирму	3.566.021,62	3.765.005,38	3.838.345,55	3.397.698,35	1,05	1,01	0,88
2.	Комуналне таксе за кориш. простора за паркирање	2.430.101,21	2.649.721,87	2.606.065,78	2.634.473,04	1,09	0,98	1,01
3.	Градске административ. таксе	1.446.399,25	1.509.736,15	1.439.713,75	1.187.064,35	1,04	0,95	0,82
4.	Накнада за коришћ. комун. добара од општег интереса	3.281.845,69	3.305.095,98	3.502.469,56	3.116.190,48	1,00	1,05	0,88

У оквиру поменуте групе прихода (група 722) планирају се, евидентирају и реализују приходи по посебним законским прописима, а то су: наканде за воде, које су реализоване у висини од 1.047.743,85 КМ, приход од средстава за финансирање заштите од пожара, остварен у износу од 1.813.112,46 КМ, приход од накнаде за коришћење шума и шумског земљишта, остварен са 419.441,20 КМ, накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта, остварена са 148.818,76 као и накнада за коришћење природних ресурса за производњу електричне енергије која је реализована у висини од 361.375,00 КМ.

Приходи општинских органа управе (економски код 722521) представљају приходе остварене по основу обављених вјенчања (излазака матичара на терен), прегледа пословних просторија, оцјене квалитета и категоризације угоститељских објеката, издавање рјешења за обављање дјелатности, вршења ветеринарског надзора, продаје службених гласника Града, фотокопирања и осталог, у висини од 210.836,29 КМ.

Остали приходи од пружања јавних услуга (економски код 722591) представљају приходе које буџетски корисници остварују вршењем своје законом утврђене дјелатности (партиципација ученика, образовање одраслих, издавање у закуп школских просторија и фискултурних сала, учешће сродника у смјештају корисника социјалне заштите, боравак дјеце у вртићима, издавање рекламних паноа и остало), а исти су остварени у висини од 6.109.949,30 КМ или 86,75% у односу на план. Посматрано у односу на 2012. годину, када је по истом основу реализовано 6.170.913,66 КМ, реализација ових прихода у 2013. години мања је за 1%, посматрано у укупном износу по свим буџетским корисницима.

У оквиру групе *прихода од новчаних казни (група 723),* евидентирани су остварени приходи по основу новчаних казни за прекршаје прописане актима Града. Поменути приходи планирани су са 330.000,00 КМ, а остварени су у износу од 227.772,00 КМ или 69% у односу на план за посматрани период.

Остали непорески приходи (група 729) планирани су за 2013. годину у висини од 3.163.100,00 КМ, а остварени у износу од 3.342.730,55 КМ или 5,68% више у односу на план. У оквиру ових прихода евидентиране су рефундације по основу боловања и породиљског одсуства (у складу са процедуром Министарства финансија РС), уплате по основу тендерске документације, уплате Водовода ад за сервисирање обавеза по кредитном пројекту KfW, ревалоризовани износи експроприсаног земљишта из ранијих година, приходи од затезних

камата, исплате штета по основу осигурања, као и сви остали приходи који се не могу класификовати нити у једну већ поменуту врсту непореских прихода.

На крају анализе остварених пореских и непореских прихода, битно за рећи је и то да је један дио ових прихода (на групама прихода 713, 714, 715, 722) у 2013. години остварен у складу са Законом о утврђивању и измирењу унутрашњег дуга Републике Српске и Уредбом о измирењу пореских обавеза путем обвезница Републике Српске. Наведеним правним актима Владе Републике Српске омогућено је правним и физичким лицима да пореске обавеза настале до 31.12.2007. године измире путем емитованих обвезница Републике Српске. У оквиру реализованих пореских и непореских прихода Града у 2013. години, у складу са прописаним књиговодственим начином евидентирања измирених пореских обавеза путем обвезница, остварен је приход у висини од 685.171,44 КМ.

А.2. Грантови

Планирани грантови у 2013. години у висини од 8.000,00 КМ реализовани су у износу од 9.160,80 КМ или 14,51% више у односу на план за посматрану годину. Поменути износ односи се на средства која су физичка лица уплаћивала по основу учешћа за изградњу јавне расвјете на територији Града у 2013. години (7.619,70 КМ) као и на преносе неискориштених грант средстава са фонда 03 на фонд 01, које корисници/потрошачке јединице нису утрошили у прошлом периоду.

А.3. Трансфери између буџетских јединица

У оквиру "Трансфера између буџетских јединица" евидентирана су средства у износу од 2.914.864,01 КМ. У оквиру овог износа, 2.897.019,33 КМ дозначено је од стране Министарства здравља и социјелне помоћи за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите, у складу са новим законом о социјалној заштити. Такође, у оквиру трансфера реализованих у 2013. години, евидентирани су и трансфери које су поједини корисници буџета добили од Министарства породице РС у износу од 15.330,80 КМ, као и трансфер од стране Завода за статистику за потребе провођења пописа становништва у 2013. години, у износу од 2.513,88 КМ.

Б. Примици за нефинансијску имовину

На позицијама "Примитака за нефинансијску имовину" евидентирани су примици за комуналну опрему, примици остварени продајом градског грађевинског земљишта, примици од продаје сталне имовине намјењене продаји (продаја гаража), примици од залиха материјала, учинака, роба и ситног инвентара, амбалаже и сл. као и примици по основу пореза на додату вриједност. Укупно реализовани примици од нефинансијске имовине за 2013. годину износе 3.496.973,75 КМ или 81,25% у односу на план.

На позицији примитака за комуналну опрему, реализована су средства у износу од 1.816,60 КМ и исти се односе на продају расходованих контејнера. Код примитака од продаје сталне имовине намјењене продаји, приказани су приливи средстава од продаје гаража у власништву града. Реализација ових примитака у 2013. години била је у висини од

807.119,70 КМ или 100% од планираних прилива по овом основу. Ови примици представљају намјенска средства и троше се у складу са усвојеним Програмом трошења ових средстава („Сл. гласник Града Бања Лука“, бр. 17/12 и 32/12).

Примици за неизграђено градско грађевинско земљиште реализовани су у износу од 550.610,02 КМ или 34% у односу на план за 2013. годину. Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и слично (које је остварила ЈУ СЦ Борик) реализовани су у износу од 110.436,57 КМ, док су примици по основу пореза на додату вриједност реализовани у износу од 2.026.990,86 КМ и исти су се кретали у планираним оквирима за посматрани период.

3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2013. годину

Буџетом Града за 2013. годину буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани су у износу од 121.103.590,00 КМ. Након извршених реалокација средстава, буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину пројектовани су у износу од 121.162.680,00 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2013. године остварени су буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину у висини од 114.191.100,22 КМ или 94,25% у односу на план.

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

Буџетска расходи и издаци за нефинансијску имовину (Фонд 01)	План (са реалокацијама) 2013. г.	Реализација 2013. г.	%
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски расходи:	95.196.297,00	90.975.538,02	95,50
Б. Издаци за нефинансијску имовину:	25.966.383,00	23.215.562,20	89,64
Укупно:	***121.162.680,00***	***114.191.100,22***	***94,25***

А. Буџетски расходи

У оквиру буџетских расхода, евидентирани су расходи за лична примања (бруто плате и накнаде, група 411), а исти су реализовани у износу од 36.650.484,95 КМ или 99,36% у односу на план за 2013. годину. Поменути ниво реализације је за 2% мањи у односу на реализацију ових расхода у 2012. години, која је износила 37.376.281,30 КМ. Расходи по основу коришћења роба и услуга (група 412) реализовани су у износу од 28.725.569,29 КМ или у проценту од 93,68% у односу на планиране за 2013. годину. Посматрано у односу на 2012. годину, када је реализације ове групе расхода износила 36.685.470,45 КМ, може се рећи да су ови расходи мање реализовани за 21,7%. У оквиру ове групе расхода, највеће смањење у реализацији имали су расходи за стручне услуге (група 4127), и то за 13%, док су остали непоменути расходи (група 4129) мање реализовани за 5,7% у односу на претходну буџетску годину. Расходи финансирања и други финансијски трошкови (група 413) имали су реализацију у износу од 7.462.345,47 КМ, а исти су се односили на расходе по основу исплата камата за раније одобрена кредитна задужења. Ови расходи су у односу на претходну

годину, када је по истом основу реализовано 5.779.004,54 КМ, повећани у 2013. години за око 30%. Субвенције (група 414) су у 2013. години реализоване у износу од 1.908.559,09 КМ или 68,4% у односу на план за посматрану годину, и исти су значајно мањи у односу на реализацију из 2012. године (у 2012. години реализовано 6.950.217,89 КМ, са највећим учешћем субвенција по основу диспаритета цијена грijања за Топлану ад). Планирана средства намјењена финансирању грантова (група 415) реализована су у износу од 5.066.271,05 КМ или 90,5% у односу на планирана за 2013. годину. Дознаке појединицима које се исплаћују из буџета Републике и Града (група 416) реализоване су са 11.162.308,17 КМ или 94,3% у односу на план. Посматрано у односу на 2012. годину, реализација ове групе расхода је у 2013. години била већа 16,5%.

Б. Издаци за нефинансијску имовину

Издаци за нефинансијску имовину (група 51) за 2013. годину укупно су реализовани у износу од 23.215.562,20 КМ или 89% у односу на планиране за посматрану годину. Ови расходи највећим дијелом су се односили на издатке за произведену сталну имовину (група 511) а то су: изградња, реконструкција, инвестиционо одржавање, набавка и одржавање опреме, набавка нематеријалне произведене имовине и исти су реализовани у износу од 17.580.647,69 КМ или 88% у односу на план. Најзначајнији инвестициони пројекти који су реализовани у 2013. години из кредитних средстава, приказани су у табеларном прегледу под тачком 3.1.4. овог извјештаја, док су инвестициони пројекти као и друга капитална улагања, која су финансирана из редовних буџетских средстава, приказани кроз реализацију програма надлежних одјељења и одсјека.

Издаци за драгоцјености (група 512) реализовани су у износу од 2.000,00 КМ док су издаци за непроизведену сталну имовину (група 513, издаци за прибављање земљишта и издаци нематеријалну непроизведену имовину – лиценце) реализовни са 3.590.488,31 КМ. Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (група 516) остварени су са 69.031,55 КМ, док је за издатке по основу пореза на додату вриједност (група 517) у 2013. години утрошено 1.973.794,65 КМ или 93,54% у односу на план.

3.1.4. Рачун финансирања за 2013. годину

Извјештај о извршењу буџета за 2013. 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 и отплате дугова. Структуру рачуна финансирања за 2013. годину чине: примици од финансијске имовине и задуживања и издаци за финансијску имовину и отплату дугова.

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

На позицијама примитака од финансијске имовине (група 911) евидентирани су примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (Центар за развој и унапређење села), реализовани у износу од 35.370,08 КМ или 54,42% у односу на план, те

примици од стамбених зајмова датих радницима (ГУ), реализовани у износу од 29.983,84 КМ или 100% у односу на план за 2013. годину, као и примици по основу наплате зајмова на бази записника по поравнању у износу од 8.288,98 КМ.

На позицијама примитака од задуживања (група 921) приказани су примици од зајмова узетих од банака, који су за 2013. годину планирани у износу од 59.460.000,00 КМ. У посматраној години кредитни приливи реализовани су у износу од 57.842.893,54 КМ или 97,28% у односу на план. Наведени кредитни приливи односе се на сљедеће кредите:

Назив кредита	План 2013. г.	Реализација 2013. г.	%
Изградња I фазе Централног гробља-комун. инфраструктура	760.000,00	458.039,38	60,27
Водоснабдјевање сеоског подручја Града	2.340.000,00	2.340.000,00	100
Изградња МК у МЗ Борковићи	72.000,00	65.996,79	91,66
Изградња заједничког објекта амбуланте породичне медицине и МЗ Кочићев вијенац	400.000,00	399.330,31	99,83
Водоснабдјевање на подручју града Бања Лука - I фаза изградње објеката водоснабдјевања	600.000,00	600.000,00	100
Изградња пута за Пријечане	400.000,00	0,00	-
Игрaдња кружних раскрсница у Граду	200.000,00	199.766,17	99,88
Санација и реконструкција СД Борик	1.000.000,00	1.000.000,00	100
Куповина покретне и непокретне имовине фабрике „УНИС-Ваљаоница хладно ваљане траке“ у Рамићима	7.300.000,00	6.550.500,00	89,73
Рјешавање имовинско-правних односа на реализ. пројекта "Градски систем водоснабдјевања и одв. отпадних вода у граду Б. Луци"	260.000,00	259.271,20	99,72
Финансирање пренесених обавеза из 2012. године	3.500.000,00	3.500.000,00	100
Рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга	32.628.000,00	32.469.989,69	99,52
Докапитализација „Топлане“а.д.	10.000.000,00	10.000.000,00	100
Укупно кредитни приливи у 2013. години:	*59.460.000,00*	*57.842.893,54*	*97,28*

На позицијама примитака од задуживања, поред приказаних примитака од зајмова узетих од банака, планирана је и ставка под називом „Примици од осталог задуживања“, (економски код 921919), и иста је реализована у износу од 251.261,89 КМ. На поменутој ставци, у складу са инструкцијом Министарства финансија РС, врши се евидентирање уплата новчаних средстава која понуђачи уплаћују на банковне рачуне Града као гаранцију за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки, а по наведеном основу оставрено је 107.200,00 КМ. Такође, на овој ставци евидентиране су уплаћене гаранције за добро извршење посла, у износу од 3.527,31 КМ као и кауције у поступку јавне продаје пословних простора и гаража у власништву Града, у износу од 140.534,58 КМ.

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

На позицијама издатака за финансијску имовину (група 611) планирана су и реализована средства у износу од 10.000.000,00 КМ за докапитализацију Топлане ад.

Издаци за отплату дугова (група 621) реализовани су у износу од 49.192.665,80 КМ или 98,84%. У оквиру овог износа, издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи (група 6213) износе 36.948.244,06 КМ од чега се 24.959.527,01 КМ односи на отплату

главнице из кредитног прилива. За издатке за отплату главнице преузетих зајмова (група 6215) утрошено је 8.238.815,25 КМ од чега се 7.345.300,15 КМ односи на финансирање из кредитног прилива. Према томе, за финансирање отплате главнице преузетих зајмова у протеклом периоду, на име отплате главнице кредитних задужења из редовних буџетских средстава утрошено је 12.882.232,15 КМ, док је из кредитног прилива (рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга) утрошено 32.304.827,16 КМ.

На ставци „Издаци за отплату осталих дугова“ (6219) евидентиран је износ од 4.005.606,49 КМ и исти се односи на средства која су искоришћена за покриће дефицита из 2012. године у износу од 3.616.744,32 КМ (3,5 милиона КМ из кредитних средстава и 116.744,32 КМ из редовних буџетских средстава), средства за поврате по уплатама добављача за добро извршење послова приликом расписивања тендера у износу од 270.068,90 КМ, као и средства за отплату неизмирених обавеза из ранијих година у износу од 118.793,27 КМ (Бански двор 46.223,96 КМ, Техничка школа 38.000,00 КМ, Центар за развој и унапређење села 33.157,20 КМ, Одсјек за информатику 1.412,11).

Рачун финансирања за 2013. годину	План (са реалокацијама) 2013. г.	Реализација 2013. г.	%
1	2	3	4 (3/2)
1.Нето примици од финансијске имовине (911-611)	-9.897.000,00	-9.926.357,10	-100,3
911 Примици од финансијске имовине	103.000,00	73.642,90	71,50
611 Издаци за финансијску имовину	10.000.000,00	10.000.000,00	100,00
2.Нето задуживање	10.031.590,00	8.901.489,63	88,73
921 Примици од задуживања	59.860.000,00	58.094.155,43	97,05
621 Издаци за отплату дугова	49.828.410,00	49.192.665,80	98,84
ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2013. ГОДИНУ (1+2):	**134.540,00**	**-1.024.867,47**	**-761,47**

У цијелини посматрано, нето ефекти примитака и издатака од финансијске имовине и задуживања и отплате дугова имају негативна предзнак и износе -1.024.867,47 КМ.

3.1.5. Буџетски издаци по корисницима – организациона класификација

Детаљан приказ буџетских расхода и издатака у оквиру Фонда 01 дат је у оквиру табеларног приказа реализације буџетских средстава за 2013. годину, а у прилогу извјештаја такође је дата табела са укупним извршењем и оперативним буџетом по потрошачким јединицама/буџетским корисницима у 2013. години (Прилог: Табела бр 1, „Буџетска потрошња по корисницима“).

Даље кроз текст дајемо кратко образложење реализације буџетских средстава по појединим потрошачким јединицама.

А. Оперативна јединица 1 – Градска управа Града

Укупно планирана средства за Оперативну јединицу 1 – Градска управа Града за 2013. години, након проведених реалокација средстава, износила су 142.391.500,00 КМ, а иста су реализована у износу од 136.228.079,36 КМ или 95,67% у односу на план за 2013. годину.

Средства потрошачке јединице **"Скупштина Града"** за 2013. годину планирана су у износу од 1.207.500,00 КМ, а реализована су у висини од 1.187.650,88 КМ или 98,36% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице планиране су ставке намјењење финансирању расхода за лична примања скупштинских функционера и иста су реализована у износу од 213.023,45 КМ или у проценту од 98,39% у односу на план. Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника Скупштине града реализовани су у висини од 599.337,91 КМ или 99,89% у односу на планирана средства, док су средства намјењена финансирању рада друштвено политичких организација реализована у износу од 349.779,18 КМ или 99,94% у односу на план за 2013. годину.

"Градска изборна комисија" планирана средства за 2013. годину у износу од 40.470,00 КМ (након реалокација) реализовала је у висини од 38.126,02 КМ или 96,77% у односу на план. С обзиром на то да 2013. година није била изборна година, средства ове потрошачке јединице планирана су и утрошена, највећим дијелом, за накнаде члановима изборне комисије.

Буџетом Града за 2013. годину за потрошачку јединицу **"Градоначелник"** планирана су средства у висини од 2.931.600,00 КМ, а реализована у износу од 2.787.485,03 КМ или 95,08% у односу на план. Ставка "Расходи по судским рјешењима" реализована је у износу од 1.177.138,40 КМ и иста се односи на дио судских трошкова (главни дуг по судским пресудама, камате, извршни и парнични трошкови по судским рјешењима). Остала средства ове потрошачке јединице реализована су, највећим дијелом, за потребе међународне и међуопштинске сарадње, обиљежавање славе и дана Града као и по основу чланарине у Савезу општина и градова РС. Средства „Субвенција“ реализована су у износу од 1.000.000,00 КМ и односила су се на субвенције за пензионере Града у трошковима грijања. Један дио средстава ове потрошачке јединице реализован је и кроз дознаке појединицима (хуманитарне и једнократне помоћи, суфинансирање лијечења и стамбено збрињавање породица са 4 и више дјеце) у укупном износу од 159.840,00 КМ.

Средства потрошачке јединице **„Служба за послове Скупштине Града и Градоначелника“** за 2013. годину планирана су у износу од 101.000,00 КМ. Потрошња ове потрошачке јединице у 2013. години износи 95.428,30 КМ или 94,48% у односу на план за текућу годину. Ова потрошња, највећим дијелом, представљала је финансирање расхода закупа простора за потребе објеката мјесних заједница, у износу од 40.397,82 КМ, набавку и штампање службених гласника РС и БиХ као и објаве конкурса у износу од 36.270,35 КМ.

„Одсјек за односе с јавношћу“ планирана средства у износу од 107.700,00 КМ за 2013. годину утрошио је у износу од 91.895,41 КМ или 85,33% у односу на план за текућу годину. Највећи дио средстава ове потрошачке јединице реализован је за потребе медијског информисања, израде информативних материјала као и свих активности из области односа са јавношћу Градске управе Града. За ове намјене утрошено је 71.601,24 КМ.

Средства потрошачке јединице **„Одсјек за информатику“** планирана су у износу од 622.300,00 КМ. Потрошња ове потрошачке јединице у 2013. године износила је 589.216,07 КМ или 94,68% у односу на план за текућу годину, а ова средства утрошена су за лиценце, коришћење интернета, набавку и одржавање програма, компјутерске и мрежне опреме и

компјутерских програма, одржавања телефонске опреме, закупа и интернет линкова као и за финансирање осталих трошкова из домена информатике у Градској управи Града Бања Лука.

„Одсјек за цивилну заштиту“ планирана средства у износу од 1.149.690,00 КМ за 2013. годину (након реалокација), реализовао је у износу од 978.061,62 КМ или 89,21% у односу на план за текућу годину. У оквиру ове потрошачке јединице финансирани су трошкови опремања и обуке јединица цивилне заштите, ватрогасне јединице Града као и других активности овог одсјека.

"Одсјек за развој, европске интеграције и инвестиције" планирана средства у износу од 270.870,00 КМ утрошио је у висини од 192.683,78 КМ или у проценту од 71,14% у односу на план. Реализација средстава односила се на рад Савјета за климатске промјене као и финансирање рада Иновационог центра. Значајан дио средстава овог одсјека реализован је за студије и документацију за реконстуркцију и ревитализацуију тврђаве Кастел у укупном износу од 128.706,52 КМ. Издаци ове потрошачке јединице, који су финансирани (евидентирани) у оквиру фонда 05, по основу донације Европске комисије на име имплементације пројекта „Public Energy Management – PEM“ у 2011. години, реализовани су у износу од 2.179,67 КМ.

Средства потрошачке јединице **"Одјељење за општу управу"** планирана су у износу од 296.300,00 КМ (са кредитним средствима), а за посматрани период реализована су у висини од 288.644,63 КМ или 97,42% у односу на план. Највећи дио средстава „Одјељења за општу управу“ утрошен је за изградњу МК у МЗ Борковићи (из кредитних прилива, пројекат окончан у 2013. години) као и за потребе закупа Музеја РС, набавке обаразаца за матичну службу, услуге отпреме поште као и за потребе набавке опреме за мјесне канцеларије.

Планирана средства потрошачке јединице **"Одјељење за финансије"** у износу 26.008.600,00 КМ реализована су у висини од 25.609.463,12 КМ или 98,47% у односу на план. У оквиру расхода за лична примања запослених у Градској управи Града, финансирани су расходи за бруто лична примања запослених и приправника, расходи по основу накнада (топли оброк, превоз, регрес, јубиларне наканде, помоћ у случају смрти члана породице и остало) и отпремнине запослених у Градској управи града и као и сви порези и доприноси који се исплаћују на наведена лична примања. Ставке расхода за лична примања реализоване су у износу од 21.871.370,72 КМ или 99,09% у односу на план. Укупно планирани трошкови за коришћење роба и услуге, тј. материјалних трошкова (расходи у оквиру групе 412), који су намјењени за рад и несметано функционисање у Градске управе, реализовани су у износу од 2.606.534,31 КМ или 93% у односу на план, док је за потребе финансирања издатака за порез на додату вриједност реализован износ од 1.093.920,09 КМ.

Средства потрошачке јединице **"Одјељење за привреду"** планирана су у износу од 18.926.300,00 КМ, а иста су реализована у висини од 17.752.988,74 КМ или 93,80% у односу на план. Средства у виду гранта за одржавање Олимпијског базена реализована су у износу од 700.000,00 КМ. Субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјелтаностима реализоване су у износу од 178.322,00 КМ док је за субвенције за самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелтаностима реализован износ од 5.231,40 КМ. Ова средства реализована су нижим износима од планираних из разлога мањег броја правних и физичких лица која су испунила услове из Правилника о условима и

начину остваривања субвенција за запошљавање нових радника и самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелатностима (Службени гласник Града Бања Лука, број 11/13). Такође, наведени износи реализације представљају 50% укупно одобрених средстава за субвенције у 2013. години, док ће преостали дио средстава бити дозначен у 2014. години, како је и предвиђено поменутим правилником. Значајна средства у оквиру ове потрошачке јединице реализована су из кредитних прилива: за куповину покретне и непокретне имовине фабрике „Унис-ваљаоница хладно ваљане траке“ у Рамићима утрошено је 6.500.500,00 КМ, док је за докапитализацију Топлане ад реализован износ од 10.000.000,00 КМ, у складу са одлукама Скупштине Града из 2013. године. Остала средства одјељења утрошена су за потребе одржавања система противградне заштите, пројеката у области пољопривреде, подстицаје привредним манифестацијама и остале расходе.

"Одјељење за просторно уређење" планирана средства у износу од 214.000,00 КМ реализовало је у висини од 24.441,30 КМ или 11,42% у односу на план. Врло ниска реализација код ове потрошачке јединице резултат је помјерња активности везаних за израду просторних планова Града и израде Урбанистичког плана Града за наредни период.

Потрошачка јединица **"Уређење грађевинског земљишта"** имала је планирану потрошњу у 2013. години у висини од 5.999.600,00 КМ, а ова средства су реализована у износу од 4.987.273,08 КМ или 83,13% у односу на план за посматрану годину. У оквиру наведених средстава планирани су и реализовани пројекта из кредитних средстава и то:
- пројекат "Израде I фазе централног гробља - комунална инфраструктура" - планиран је у висини од 760.000,00 КМ, а реализован у износу од 458.039,38 КМ. Средства су реализована у складу са проведеним активностима на овом кредитном пројекту у 2013. години, док је преостали дио кредитног прилива планиран и утрошиће се у 2014. години,
- пројекат ”Водоснабдјевање на подручју Града Бања Лука-I фаза изг. обј. водоснабдјевања” планиран је у висини од 600.000,00 КМ, а исти је дјелимично реализован у 2013. години док је један дио средстава резервисан и трошиће се у 2014. години,
- пројекат „Изградња пута за Пријечане“ планиран у висини од 400.000,00 КМ није реализован у 2013. години и помјерен је за реализацију у 2014. години, када би требало бити реализовано и преосталих 600.000,00 КМ одобреног кредитног задужења,
- пројекат „Изградња кружних раскрсница у Граду“ планиран је са 200.000,00 КМ и утрошен готово у цијелости и то у износу од 199.766,17 КМ.

У оквиру ове потрошачке јединице, реализована су и дијелом резервисана средства из остварених прилива по основу продаје пословних простора и гаража у 2013. години и то на позицијама „Изградње фекалне и оборинске канализације“, „Реализације пројеката водоснабдјевања“ и „Припрема урбанистичке и пројектне документације“ у укупном износу од 548.000,00 КМ. На позицији 5131 „Издаци за прибављање земљишта за потребе изградње инфраструктурних објеката“ које је реализована у износу од 2.296.938,07 КМ, књижени су и износи по судским извршним рјешењима који се односе на експропријације извршене у протеклом периоду, у износу од 1,67 милиона КМ.

Буџетом Града за 2013. годину за потрошачку јединицу **"Заједничка комунална потрошња"** планирана су средства у висини од 15.098.400,00 КМ, а иста су реализована са 13.845.531,14 КМ или 91,70% у односу на план. Највећио дио планираних средстава у оквиру "Заједничке комуналне потрошње" утрошен је за одржавање, санацију и изградњу постојећих и нових објеката комуналне инфраструктуре на територији Града у току 2013.

године. Значајна средства ове потрошачке јединице утрошена су за одржавање јавних зелених површина, зимске службе и одржавање јавне хигијене. Један дио средстава, у износу од 300.000,00 КМ, утрошен је и резервисан у складу са намјенским трошењем средстава по Закону о шумама.

Средства за **„Инвестиције“** планирана су у висини од 2.050.000,00 КМ, а реализована са 1.907.257,36 КМ или 93,04%. Значајан дио средстава код ове потрошачке јединице реализован је у склопу пројекта „Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци – пројекат KfW” и то за: издатке по основу пореза на додату вриједност (637.418,85 КМ), учешће Града у наведеном пројекту (499.931,88 КМ) и рјешавање имовинско-правних односа из кредитних прилива (259.271,20 КМ). Такође, средства ове јединице реализована су за изградњу и реконструкцију спортских објеката у Граду и то у износу од 311.247,06 КМ, док је за „Санацију домова културе“ реализовано 93.249,35 КМ.

Потрошња поменуте три потрошачке јединице: ″Уређење грађевинског земљишта″, ″Заједничка комунална потрошња″ и „Инвестиције“ планирана је у висини од 23.148.000,00 КМ, укључујући кредитна средства, а реализована у висини од 20.740.061,58 КМ или 89,60% у односу на план за посматрану годину. Реализација средстава ових потрошачких јединица биће детаљно приказана кроз реализацију програма Одјељења за стамбене и комуналне послове и послове саобраћаја, чије ће извјештаје Скупштина Града појединачно разматрати.

Средства потрошачке јединице **"Одјељење за борачко-инвалидску заштиту"** планирана су буџетом за 2013. годину у висини од 1.657.000,00 КМ, а реализована су у износу од 1.394.894,74 КМ или 84,18% у односу на план. Средства намјењена за лијечење, рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, ратних војних инвалида и породица погинулих бораца реализована су у укупном износу од 597.753,00 КМ, док је за текуће грантове за рад и пројекте борачких и других организација реализовано 540.141,74 КМ. Из средстава остварених продајом пословних простора и гаража која су планирана за потребе трајно рјешавања стамбених питања ППБ и РВИ реализовано је и резервисано 257.000,00 КМ.

Буџетом за 2013. годину планирана потрошња потрошачке јединице **"Остала буџетска потрошња"** пројектована је у износу од 57.060.950,00 КМ (након реалокација) и иста је остварена у висини од 56.504.865,45 КМ или 98,89% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице, укупна издвајања за отплату кредита у 2013. години износила су 52.618.052,23 КМ. Поменути износ односи се на отплату камате и главнице кредита из кредитног задужења (прилива) „Рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга“ у укупном износу од 32.469.989,69 КМ, док је за потрошњу по основу камате као и отплате домаћег и иностраног задужења из редовних буџетских средстава реализован износ од 20.148.062,54 КМ. Издаци за отплату осталих дугова – покриће дефицита из 2012. године реализовани су у износу од 3,5 милиона КМ из краткорочног кредитног прилива, док је из редовних буџетских средстава за ове намјене издвојено 116.744,32 КМ. На ставци „Издаци за отплату осталих дугова“ реализована су средства у висини од 270.068,90 КМ. Ова средства су евидентирана у складу са инструкцијом Министарства финансија РС и представљају повратуплаћених новчаних средстава од стране добављача, који су ова средства уплаћивали као гаранцију за добро извршавање послова.

Потрошачка јединица **"Одјељење за друштвене дјелатности"** планирана средства у износу 7.628.170,00 КМ, потрошила је у висини 7.044.820,33 КМ или 92,35% у односу на план за 2013. годину. У оквиру ове потрошачке јединице планиран је и реализован пројекат, путем кредитних средстава, "Изградња заједничког објекта амбуланте породичне медицине и мјесне заједнице Кочићев Вијенац", у оквиру којег је утрошено 399.330,31 КМ. У оквиру пројекта "Санација и реконструкција СД Борик", реализовано је, такође из кредитних средстава, 1.000.000,00 КМ. Реализација за 2013. годину ове потрошачке јединице обухватила је и средства намјењена за стипендирање ученика и студената, које су реализована у износу од 1.038.700,00 КМ. Значајна буџетска средства утрошена су и за здравствену и социјалну заштиту, образовање, културу, спорт и омладину, те за потребе расељењих, повратника и националних мањина. Средства су у току 2013. године трошена у складу са планираним износима са мањим одступањем од планираног буџета по појединим позицијама.

Планом буџета за 2013. годину за потрошачку јединицу **"Одјељење за инспекцијске послове"** (након реалокација) предвиђена су средства у висини од 65.550,00 КМ, а реализована у износу од 49.145,86 КМ или 85,32% у односу на план. Потрошња потрошачке јединице "Одјељење комуналне полиције" планирана је у износу од 80.000,00 КМ, а реализована са 79.386,57 КМ или 99,23% у односу на планирана средства за прошлу годину. Потрошња обе потрошачке јединице у већем дијелу односила се на потребе уклањања дотрајалих објеката по налозима инспекцијских органа као и на одржавање чистоће на јавним површинама (уклањање плаката и графита, одвожење комуналног отпада) и на друге послове из надлежности ових одјељења.

Средства потрошачке јединице **"Служба за заједничке послове"**, која су планирана у износу од 875.500,00 КМ, реализована су у износу од 778.819,93 КМ или 88,96% у односу на план. Средства ове потрошачке јединице утрошена су за расходе електричне енергије и грijања, воде, набавке горива за потребе Градске управе као и за набавку материјала за одржавање чистоће. Средства у оквиру ове потрошачке јединице трошена су и за одржавање зграде као и моторних возила Градске управе.

Б. Оперативна јединица 2 – Остали корисници буџета Града

Укупно планирана средства за Оперативну јединицу 2 – Остали корисници буџета Града, за 2013. годину након проведених реалокација, износила су 38.540.500,00 КМ, а иста су реализована у износу од 37.155.686,66 КМ или 96,41% у односу на план са реалокацијама за 2013. годину.

Потрошња потрошачке јединице **"Центар за социјални рад"** у 2013. години планирана је у износу од 12.312.600,00 КМ, а реализована је у износу од 11.858.540,74 КМ или 96,31% у односу на план за посматрани период. Највећи дио наведених средстава, реализован је у оквиру планираних ставки ″Дознаке појединцима″ (група 416) и то у износу од 9.092.449,86 КМ или 95,89% у односу на план. Поменута средства утрошена су, у току 2013. године, за финансирање потреба социјалних категорија наших суграђана док се остали расходи ове потрошачке јединице односе се на расходе из редовоног пословања ове установе.

Планирана средства **"Центра за предшколско васпитање и образовање"** за 2013. годину у висини од 9.066.540,00 КМ реализована су у износу од 9.035.313,37 КМ или 99,66% у односу на план за 2013. годину. Средства ове потрошачке јединице утрошена су за потребе редовног и нормалног функционисања предшколских установа на територији Града, док је дио средстава намјењен опремању, реализован у износу од 177.889,39 КМ. Дио средстава Центар је реализовао и из средстава одобрене донације-капиталних и текућих грантова. Реализација по наведеном основу, намјењена опремању дијела вртића на територији Града, евидентирана је у оквиру фонда 03-фонда грантова, у износу од 118.000,00 КМ.

Средства за несметан рад и функционисање потрошачке јединице **"Бански двор-Културни центар"** планирана су у висини од 1.095.520,00 КМ, а иста су реализована у износу од 1.023.043,73 КМ или 93,38% у односу на план. Расходи ове потрошачке јединице реализовани су у вези са културним догађајима који су одржавани у установи, прославом нове године као и за остале редовне активности овог корисника.

„Туристичка организација Града“ средства планирана за 2013. годину у висини од 1.299.090,00 КМ утрошила је у износу од 1.283.731,31 КМ или 98,82% у односу на план. Највећи дио средстава овог корисника буџета намјењен је и реализован за редовне активности и несметано функционисање ове институције у 2013. години. Из средстава донација остварених у току године, Туристичка организација Града је финансирала текуће трошкове и набавку опреме. Ова средства евидентирана у оквиру реализације на фонду 03 у износу од 41.542,91 КМ.

Средства за 2013. годину у висини од 860.700,00 КМ **"Градска развојна агенција"** реализовала је у износу од 822.603,65 КМ или 95,57% у односу на план. Средства овог корисника буџета реализована су у складу са усвојеним програмом рада за 2013. годину, а активности у 2013. години ове потрошачке јединице биле су везане за развој предузетништва кроз пружање информација, едукација, стручних и консалтинг услуга предузетницима из сектора малих и средњих предузећа на територији Града.

Потрошачка јединица **"Центар за развој и унапређење села"** реализацију планираних средстава извршила је за 2013. годину у износу 7.983.662,12 КМ или 93,19% у односу на план за посматрану годину. У оквиру "Центра " реализована су средства намјењена финансирању пројеката у пољопривредни у висини од 471.705,69 КМ, што је приближно једнако реализацији ових средстава у 2012. години (477.912,07) КМ. За пројекат "Водоснабдјевање сеоског подручја Града", који је финансиран из кредитних средстава реализована су преостала кредитна средства у износу од 2.340.000,00 КМ. Значајан дио средстава ове јединице утрошен је и за обавезе по рјешењима УИО БиХ у укупном износу од 1,9 милиона КМ.

Буџетом за 2013. годину планирана средства **"Спортске дворане Борик"** у износу од 1.929.520,00 КМ утрошена су у износу од 1.899.123,97 КМ или 98,42% у односу на план. Поменута средства утрошена су за редовне активности и рад ове јавне установе у прошлој години.

Буџетска потрошња **средњих школа** на територији Града, које су увођењем трезорског система пословања стекле статус потрошачких јединица, за 2013. годину

планирана је у висини од 3.409.530,00 КМ и иста је реализована у висини од 3.249.667,77 КМ. Наведена средстава утрошена су дијелом за редовне материјалне расходе (расходе по основу роба и услуга), а дијелом за инвестиционо одржавање и набавку опреме средњих школа у 2013. години.

3.1.6. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2013. годину

Класификација владиних функција (COFOG-Classification of the Functions of the Government) приписана је од Одјељења за статистику Уједињених нација. Функционална класификација расхода и нето набављених нефинансијских средстава представља класификацију поменутих економских категорија према њиховој функцији реализације (страна 29. табеларног прегледа извршења).

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

Остали приходи и примици у 2013. години

Поред остварених буџетских средстава, у Главној књизи трезора у 2013. години исказани су и приходи и примици у износу од 964.834,59 КМ, који нису планирани буџетом, нити су служили за сервисирање редовне (планиране) буџетске потрошње. Ова средства су, према „Правилнику о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за кориснике прихода буџета Републике, општина, градова и фондова“ („Сл. гласник РС“ број 90/10) евидентирани на рачуноводственим фондовима 02, 03 и 05 (стр. 30 - 33 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Остали приходи и примици (фонд 02, 03 и 05)	Реализација 2013. година
1	2	3
1.	Фонд 02 – фонд прихода по посебним прописима	450.846,00
2.	Фонд 03 – фонд грантова (са суфицитом из ранијег периода)	511.808,92
3.	Фонд 05 - фонд за посебне пројекте	2.179,67
	Укупно:	**964.834,59**

Остали расходи и издаци у 2013. години

Поред исказаних буџетских расхода и издатака (Фонд 01), у Главној књизи трезора Града за 2013. годину у оквиру фондова 02, 03 и 05 евидентирани су расходи и издаци који нису планирани буџетом, а финансирани су из средстава које су, по основу прихода и донација (који су такође евидентирани на овим рачуноводственим фондовима) реализовале потрошачке јединице/буџетски корисници буџета Града у 2013. години (стр. 30 - 33 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Остали расходи и издаци (фонд 02, 03 и 05)	Реализација 2013. година
1	2	3
1.	Фонд 02 – фонд прихода по посебним прописима	460.353,00
2.	Фонд 03 – фонд грантова	447.435,38
3.	Фонд 05 - фонд за посебне пројекте	2.179,67
	Укупно:	**909.968,05**

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 је остварила Угоститељско-трговинско-туристичка школа у 2013. години по основу вршења угоститељске дјелатности, односно, рада школског ресторана, који послује преко властитог рачуна. Консолидација и исказивање у оквиру извјештаја о извршењу буџета Града за 2013. годину извршена је складу са МРС ЈС 6 као и на основу инструкције-дописа Министарства финансија РС о годишњем извјештавању институција Министарства просвјете и културе РС. Ресторан Угоститељско-трговинско-туристичке школе је са 31.12.2013. године извршио гашење жиро рачуна, те ће се активности ресторана у 2014. години одвијати преко жиро рачуна Града, тј. „Рачуна посебних намјена – властити приходи општинских буџетских корисника“, класификованог на фонду 02.

По основу вршења претходно поменуте дјелатности у 2013. години, овај корисник буџета остварио је приходе и примитке у износу од 450.846,00 КМ као и расходе и издатке у износу од 460.353,00 КМ. На бази наведеног, непокривени дефицит текућег периода на овом рачуноводственом фонду у 2013. години износи 9.507,00 КМ (страна 30. табеларног прегледа извршења). Покривање исказаног дефицта у поменутом износу извршиће се на терет прихода ове установе који ће се остварати у 2014. години.

3.2.2. ФОНД 03 – фонд грантова

У оквиру фонда 03 – фонд грантова, евидентирају се приходи буџетских корисника који нису укључени у општи фонд (фонд 01), односно, нису планирани буџетом, а односе се на приходе буџетских корисника/потрошачких јединица остварене по основу донација. У 2013. години укупно остварени приходи на фонду 03 износе 419.614,92 КМ. Највећи износ примљених грантова односи се на грант средства које је остварио Центар за предшколско васпитање и образовање, и то по основу гранта (донација) неколико банака, у износу од 118.000,00 КМ за потребе опремања вртића, и Пољопривредна школа, по основу донације Републичке агенције за развој малих и средњих предузећа у оквиру пројекта „Пољопривредни едукациони центар“, у износу од 114.381,90 КМ. Остали грантови односе се на грантове које су, у одговарајућим износима, остали корисници остварили од домаћих и страних правних и физичких лица.

У оквиру поменутог рачуноводственог фонда, евидентирани су и расходи и издаци у износу од 447.435,38 КМ, а исте су буџетски корисници/потрошачке јединице финансирале из претходно поменутих примљених донација. Највећи дио ових расхода, у износу од 128.533,40 КМ, односи се на расходе из реализованих грантова Центра за предшколско васпитање и образовање, који су утрошени за опремање дјечијих вртића у 2013. години.

Имајући у виду дио донација које су корисници буџета остварили у протеклом периоду, тј. прије 2013. године, а које су остале неутрошене у износу од 92.124,00 КМ (суфицит фонда из ранијег периода), може се рећи да је у 2013. години у оквиру поменутог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 64.373,54 КМ.

3.2.3. ФОНД 05 – фонд за посебне пројекте

У оквиру фонда 05-Фонда за посебне пројекте, евидентирана је донација, у износу од 2.179,67 КМ, неутрошена у претходном периоду, коју је град Бања Лука добио од Европске комисије на име имплементације пројекта „Public Energy Management – PEM“ у 2011. години. Ова средства реализована су путем Одсјека за развој, европске интеграције и инвестиције. У дијелу расхода, евидентирани су издаци у истом износу (2.179,67 КМ, страна 33. табеларног прегледа извршења).

4. Реалокације буџетских средстава

Као што је већ наведено, у складу са члановима 22. до 25. Одлуке о извршењу буџета Града за 2013. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између потрошачких јединица буџета Града. У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказане су реалокације извршене након ребаланса буџета из мјесеца новембра 2013. године (Прилог: Табела 2.). Укупан износ извршених рјешења о реалокацијама средстава након ребаланса буџета Града унутар потрошачких јединица је 410.359,00 КМ, док је између буџетских корисника–потрошачких јединица проведено рјешења о реалокацијама у износу од 821.420,00 КМ, све у складу са годишњом одлуком о извршењу буџета Града.

5. Реализација средстава буџетске резерве

Средства "Буџетске резерве" нису планирана као посебна потрошачка јединица и нису економски класификована. У складу са чланом 31. Одлуке о извршењу буџета Града за 2013. годину, као и у складу са чланом 43. Закона о буџетском систему Републике Српске, средства буџетске резерве могу се користи 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-усљед смањеног обима буџетских средстава и
4. изузетно-за остале намјене у складу са одлукама Скупштине Града.

Првобитним буџетом града Бања Лука за 2013. годину, средства буџетске резерве планирана су у висини од 1.000.000,00 КМ. Првим ребалансом буџета Града из мјесеца јула 2013. године средства буџетске резерве су умањена за 800.000,00 КМ. Дана 17.09.2013. године Одлуком Градоначеника број 12-Г-2421/13 извршена је реалокација средстава у износу од 9.600,00 КМ, са буџетске резерве на позицију „План побољшања инвалидних лица од 2008. до 2013. године“ у оквиру потрошачке јединице Одјељење за друштвене дјелатности. Другим ребалансом буџета из мјесеца новембра 2013. године, средства

буџетске резерве умањена су за преосталих 190.400,00 КМ. Према томе, на крају буџетске године, на буџетској резерви није остало нераспоређених средстава.

У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказана је реалокација средстава са буџетске резерве извршена у 2013. години. (Прилог: Табеларни преглед коришћења средстава буџетске резерве, Табела 3.).

6. Стање новчаних средстава на рачунима Града

Финансијске трансакције буџета Града Бања Лука у 2013. години су се извршавале преко рачуна отворених код пословних банака, а исти се могу подијелити у сљедеће групе: рачуни јавних прихода, јединствени рачуни трезора и рачуни посебних намјена.

6.1. Рачуни јавних прихода (РЈП)

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

6.2. Јединствени рачуни трезора (трансакциони рачуни-ЈРТ)

Јединствени рачуни трезора (трансакциони рачуни-ЈРТ) користе се за измиривање свих буџетских расхода. Преко поменутих рачуна, проводи се извршење буџета и плаћања у име и за рачун корисника буџета. Збирно стање јединствених рачуна трезора на дан 31.12.2012. године износило је 3.153.148,27 КМ, док је стање на дан 31.12.2013. године износило 778.645,46 КМ.

6.3. Рачуни посебних намјена

Преко рачуна посебних намјена (РПН) врши се финансирање специфичних намјена уз посебне правне акте (донације, средства приватизације и сукцесије, приходи по посебним прописима, посебни пројекти). Збирно стање Рачуна посебних намјена на дан 31.12.2012. године износило је 77.454,31 КМ, док је стање на дан 31.12.2013. године износило 895.081,16 КМ.

6.4. Девизни рачуни

Стање девизних рачуна на дан 31.12.2012. године износило је 22.801,46 КМ док је стање на дан 31.12.2013. године износило 26.543,75КМ.

Узимајући у обзир да је Угоститељско трговинско туристичка школа пословање школског ресторана водила путем Рачуна посебних намјена, те да исти улази у консолидовани извјештај о извршењу буџета Града за 2013. годину, стање овог рачуна је исказано у Прегледу стања на банковним рачунима на дан 31.12.2013. године (Прилог: Табела 4, ред. број IV).

Према томе, укупно стање на свим рачунима Града на дан 31.12.2012. године износило је 3.253.404,04 КМ, док је стање на дан 31.12.2013. године износило 1.701.469,37 КМ. Стање средстава благајне потрошачких јединица Градске управе и корисника буџета на дан 31.12.2013. године исказано је у износу од 21.192,00 КМ.

7. Стање задужености и отплата дуга по кредитним задужењима у 2013. години

У складу са Правилником о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској („Службени гласник РС“ бр. 127/11) и Упутством о прикупљању података и вођењу евиденција о укупном дугу и гаранцијама Републике Српске („Службени гласник РС“ бр. 113/13) донесеном на основу члана 54. и члана 72. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске („Службени гласник РС“ бр. 71/12), стање дуга исказује се као разлика између износа повучених кредитних средстава и износа отплаћене главнице, што на дан 31.12.2013. г. износи 121.929.152,98 КМ. Од тога се на дуг по дугорочним задужењима односи 118.809.240,16 КМ (дуг према домаћим кредиторима 107.614.959,48 КМ и дуг према страним кредиторима 11.194.280,68 КМ), а на дуг по краткорочним задужењима 3.119.912,82 КМ.

У складу са потписаним уговорима са домаћим и страним кредиторима и ранијим начином извјештавања о стању дуга, укупан остатак дуга на дан 31.12.2013. године износи 172.723.265,24 КМ. Његову структуру чине:

- остатак дуга по главници узетих кредита у износу од 130.774.697,76 КМ, који поред 121.929.152,98 КМ укључује и 8.845.544,78 КМ неповучених кредитних средстава, и
- потенцијалне обавеза за камате до краја отплате свих кредита у износу од 41.948.567,48 КМ.

Р.Б.	Опис	Остатак главнице према закљученим уговорима	Од тога		Камата	УКУПНО
			Повучена кред. сред.	Неповучена кред. сред.		
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
1.	Дугорочно задужење код домаћих комерцијалних банака	107.916.920,10	107.614.959,48	301.960,62	39.244.954,37	147.161.874,47
2.	Дугорочно задужење код страних кредитора	19.737.864,84	11.194.280,68	8.543.584,16	2.627.064,08	22.364.928,92
3.	Краткорочно задужење код домаћих комерцијалних банака	3.119.912,82	3.119.912,82	0,00	76.549,03	3.196.461,85
	УКУПНО	**130.774.697,76**	**121.929.152,98**	**8.845.544,78**	**41.948.567,48**	**172.723.265,24**

У току 2013. године Град Бања Лука није издао ни једну гаранцију правним лицима чији је већински власник.

8. Стање имовине, обавеза и извора средстава

Стање имовине, обавеза и извора средстава приказано је у Прилогу – Консолидовани биланс стања (Извјештај о финансијском стању) на дан 31.12.2013. године.

У Консолидованом Билансу стања Града Бањалука за 2013. годину у консолидацију су укључени ентитети јавног сектора који се налазе под контролом Града и то: „Топлана“ АД

Бањалука, „Водовод“ АД Бањалука и „Завод за изградњу“ АД Бањалука, „Чистоћа“ АД Бањалука, „Градско гробље“ АД Бањалука, ЈП „Aquana“ ДОО Бањалука и ЈП „Деп-от“ ДОО Бањалука. Консолидација контролисаних ентитета је извршена у складу са чланом 110. Правилника о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској („Службени гласник Републике Српске“, број 127/11).

Имовину можемо посматрати кроз текућу и сталну имовину и исти чине активу биланса стања, док обавезе и властити извори средстава чине пасиву биланса стања. Даље у тексту дајемо кратку анализу најважнијих билансих позиција у оквиру Извјештаја о финансијском стању на дан 31.12.2013. године

8.1. Текућа и стална имовина

Краткорочна и дугорочна потраживања

Најзначајнију ставку у структури текуће имовине, која је исказана у бруто вриједности 147.281.555,00 КМ, исправке вриједности 121.864.894,00 КМ и нето вриједности 25.416.661,00 КМ, поред новчаних средстава исказаних под тачком 6. овог Извјештаја, чине краткорочна потраживања, која су такође исказана на бруто принципу; бруто вриједности 140.446.724,00 КМ, исправке вриједности 121.836.287,00 КМ и нето вриједности од 18.610.437,00 КМ. Посматрано по структури потраживања, најзначајније промјене у односу на претходну годину односе се на исказивање, по први пут, потраживања која су у надлежности Пореске управе, а припадају Граду. Напомене ради, од нето вриједности укупних потраживања исказаних на дан 31.12.2013.године, на пореска потраживања која води Пореска управа у својим евиденцијама односи се 8.578.485,00 КМ, а на потраживања Градске управе и буџетских корисника (остали приходи) који се финансирају из буџета Града 10.031.952,00 КМ. У наредне две табеле дата је структура краткорочних и дугорочних потраживања текућег периода и потраживања за претходну 2012. годину.

Табела – преглед структуре краткорочних потраживања

Потраживања по основу	УКУПНА		СПОРНА	
	2012. година	2013. година	2012. година	2013. година
1)продаје и извршених услуга	11.901.189 КМ	11.948.686 КМ	10.150.685 КМ	10.525.952 КМ
2) камата и др. финанс.прихода	2.815 КМ	93.888 КМ		
3) од запослених	3.047 КМ	2.230 КМ		
4) пореска потраживања ПУ РС		44.322.513 КМ		35.858.715 КМ
5) одгођена пореска потраживања		114.687 КМ		
6) за више плаћене порезе	1.972 КМ	60 КМ		
7) за пдв	1.387.692 КМ	1.060.875 КМ		
8) остала потраживања	77.866.031 КМ	82.903.785 КМ	72.011.409 КМ	75.451.620 КМ
УКУПНО:	**91.172.515 КМ**	**140.446.724 КМ**	**82.162.094 КМ**	**121.836.287 КМ**

Табела – преглед структуре дугорочних потраживања

Потраживања по основу	УКУПНА		СПОРНА	
	2012. година	2013. година	2012. година	2013. година
1) одгођена пореска потраживања		4.597.997 КМ		
2) остала потраживања	6.929.943 КМ	4.550.432 КМ	584.910 КМ	549.120 КМ
УКУПНО:	**6.929.943 КМ**	**9.148.290 КМ**	**584.910 КМ**	**549.120 КМ**

Нефинансијска имовина у сталним средствима

У структури сталне имовине, која укупно износи 1.121.229.128,00 КМ бруто, 329.059.576,00 КМ исправке и 792.169.552,00 КМ нето вриједности, најзначајнију ставку чини произведена и непроизведена стална имовина и стална средстава у припреми и авансима. Ова имовина чини 92,7% укупне бруто вриједности сталне имовине, односно, 1.039.287.349,00 КМ, 328.510.456,00 КМ исправке и 710.776.893,00 КМ нето вриједности, при чему имовина Градске управе као буџетског корисника чини највећи дио у износу од бруто 898.474.614,00 КМ, 281.712.719,00 КМ исправке и 616.383.965,00 КМ нето вриједности.

Највеће промјене у току 2013. године извршене су на сталним средствима која се односе на зграде и објекте, гдје је извршено повећање ове имовине у бруто износу од 41.021.342,0 КМ, те на сталним средствима у припреми, односно, инвестицијама у току, које су умањене за ефекте активирања и стављања у функцију завршених капиталних објеката (Прилог, табела „Биланса стања“ на дан 31.12.2013. године). Од преосталих инвестиција у току, највећи дио се односи на пројекте „Гробље Врбања“ (16.539.951,00 КМ) и KFW пројекат „Градски систем водоснадбјевања и одвођења отпадних вода„ у укупном износу од 23.606.643 КМ.

Дугорочне хартије од вриједности

Што се тиче дугорочних хартија од вриједности, на дан 31.12.2013. године исте износе 1.014.797,00 КМ. Овај износ евидентиран је у Градској управи и односи се на дугорочне обвезнице у власништву Града прибављене продајом пословних простора и гаража намијењених продаји по номиналној вриједности. Класификоване су као финансијски инструменти који се држе до рока доспијећа. Ради се о обвезницама за измирење обавеза по основу ратне и материјалне штете, по емисијама:

ЛОК. ОЗНАКА	ЕМИСИЈА	ДАТУМ ЕМИСИЈЕ	РОК ДОСПИЈЕЋА	ГРЕЈС ПЕРИОД	КАМ. СТОПА	КОЛИЧИНА
РСРС-О-А	ПРВА	30.06.2008.	15 година	5 година	1,5 %	13.977
РСРС-О-Б	ДРУГА	15.12.2008.	15 година	5 година	1,5 %	66.062
РСРС-О-Ц	ТРЕЋА	30.10.2009.	14 година	4 године	1,5 %	23.760
РСРС-О-Е	ПЕТА	09.06.2011.	14 година	4 године	1,5 %	21.600
РСРС-О-Ф	ШЕСТА	31.05.2012.	13 година	3 године	1,5 %	176.789
РСРС-О-Г	СЕДМА	24.12.2012.	13 година	3 године	1,5 %	657.553
РСРС-О-Х	ОСМА	25.08.2013.	13 година	3 године	1,5 %	55.056

Акције и учешће у капиталу

Салдо на позицији „Акције и учешће у капиталу“ на дан 31.12.2013. године износи 70.640.454,00 КМ, а састоји се из:

I	Акције и учешће у капиталу Градске управе	69.805.932 КМ
II	Акције и учешће у капиталу буџетских корисника	610 КМ
III	Додата нето вриједност капитала контролисаних ентитета јавног сектора	833.912КМ

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

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

Стање учешћа Градске управе у капиталу контролисаних ентитета јавног сектора на дан 31.12.2013. године, Град је усагласио са извјештајима-потврдама о власништву над хартијама од вриједности добијеним из Централног регистра хартија од вриједности, изузев за предузећа ЈП „ДЕП-ОТ“ и ЈП „Акавана“ јер акције ових предузећа не котирају на берзи хартија од вриједности.

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

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

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

	Додата нето вриједност капитала „Завода за изградњу“ АД Бањалука	5.442.566 КМ
	Додата нето вриједност капитала „Водовода“ АД Бањалука	15.925.650 КМ
	Додата нето вриједност капитала „Чистоће“ АД Бањалука	1.476.176 КМ
	Додата нето вриједност капитала „Деп-от“ ДОО Бањалука	684.669 КМ
	Додата нето вриједност капитала „Топлане“ АД Бањалука	-22.771.572 КМ
	Додата нето вриједност капитала „Градског гробља“ АД Бањалука	76.423 КМ

Додата нето вриједност капитала контролисаних ентитета је исказана као разлика између учешћа Града у укупној нето вриједности капитала контролисаних ентитета исказаних са 31.12.2013. године и раније укњижених оснивачких улога.

Из консолидације је изузета додата нето вриједност ЈП „Акване“ јер је Град са 31.12.2013. године евидентирао оснивачки улог у ово предузеће у цјелости, будући да је у 2013. години завршио са комплетном отплатом преузетог кредита „Акване“, док ће ово предузеће исто евидентирати почетком наредне године.

Консолидација нето капитала „Топлане“ АД Бањалука је утицала да је исказано стање додате нето вриједности капитала умањено за 22.771.572,00 КМ колико износи оснивачки улог Града у овај ентитет, будући да је према достављеном Билансу стања „Топлане“ на дан 31.12.2013. године, нето вриједност укупног капитала (класа 3) једнака нули. Уједно, овако исказана вриједност капитала „Топлане“ указује на обезвређење оснивачког улога Града у ово акционарско друштво.

8.2. Обавезе и властити извори средстава

А. Обавезе

Укупне обавезе исказане су са стањем на дан биланса стања за 2012. године у износу од 186.438.198,00 КМ, а за 2013. године у износу од 200.015.475,00 КМ. Структуру обавеза по рочности са стањем на дан 31.12.2013. године чине:

- Краткорочне обавезе у износу од 37.032.968,00 КМ (од чега се на краткорочне обавезе односи 34.596.633,00 КМ док се на краткорочна резервисања и разграничења односи 2.436.335,00 КМ),
- Дугорочне финансијске обавезе 106.974.777,00 КМ и
- Дугорочна резервисања и разграничења 55.864.803,00 КМ.

У односу на претходну годину укупне обавезе су веће за 13.577.277 КМ.

У наредној табели дата је структура обавеза текућег периода и обавеза из 2012. године.

Табела – преглед структуре краткорочних обавеза

По основу	2012. година	2013. година
1) финансијске обавезе	13.863.382 КМ	14.954.376 КМ
2) за лична примања	2.995.042 КМ	3.065.592 КМ
3) из пословања	19.641.937 КМ	14.433.380 КМ
- обав. које измирује Kfw	-7.440.451 КМ	-3.621.688 КМ
- обав. које се измирују из буџета	12.201.486 КМ	10.811.692 КМ
4) за расходе финансирања	39.801 КМ	0 КМ
5)за субвенције, грантове и дознаке	1.311.766 КМ	1.765.590 КМ
6) остале краткор.обавезе	405.085 КМ	377.695 КМ
УКУПНО:	**38.257.013 КМ**	**34.596.633 КМ**
Укупно-обавезе које се измирују из буџета Града:	30.816.562 КМ	30.974.945 КМ

Табела – преглед структуре дугорочних обавеза

По основу	2012. година	2013. година
1) по кредитима	82.644.831 КМ	106.974.777 КМ
2) остале дугорочне обавезе	117.764 КМ	142.927 КМ
УКУПНО:	**82.762.595 КМ**	**107.117.704 КМ**

Напомене ради, у структури краткорочних обавеза из пословања налазе се и обавезе које се односе на пројекат KFW и исте се измирују из средстава KfW кредита и донација ИПА фондова и Европске комисије, а чије праћање и евиднетирање се врши у складу са инструкцијом Министартсва финансија РС. Ове обавезе за 2012. годину износе 7.440.451 КМ, док за 2013 . годину исте износе 3.621.688 КМ.

Док су неизмирене краткорочне обавезе на нивоу прошлогодишњих, дугорочне обавезе по кредитним задужењима Града Бањалука су значајно увећане, усљед реализације кредитних средстава уговорених у 2012. години и већим дијелом Kfw-кредита, као и нових дугорочних кредитних задужења Града Бањалука у 2013. години код „Уни кредит“ и „НЛБ Развојне“ банке за рефинансирање постојећег кредитног дуга и докапитализацију „Топлане“ АД Бањалука.

Б. Властити извори средстава

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

	Властити извори	**2012. година**	**2013. година**
	Трајни извори средстава	216.495.005 КМ	205.153.182 КМ
	Резерве	200 КМ	175 КМ
	Финансијски резултат ранијих година	402.877.300 КМ	412.886.302 КМ
	Финансијски резултат текуће године	-5.381.859 КМ	-468.921 КМ
	УКУПНО:	**613.570.738 КМ**	**617.570.738 КМ**

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

Повећање финансијског резултата ранијих година за 10.009.002,00 КМ и финансијског резултата текуће године за 4.912.938 КМ, односно укупног резултата за 14.921.940,00 КМ је посљедица примјене МРС ЈС 23-Приходи из трансакција које нису трансакције размјене, односно књижења прихода на обрачунској основи у корист обрачунских прихода групе 77 (а не на разграничења према ранијим рачуноводственим политикама) и на бази тога евидентирања пореских потраживања Града Бањалука према Извјештају из јединствене евиденције Пореске управе РС о пријављеним и уплаћеним порезима за период 01.01.-31.12.2013. године.

Смањење нето вриједности трајних извора средстава у износу од 11.341.823 КМ је проистекло из консолидације нето капитала ентитета јавног сектора који су под већинском контролом Града и то првенствено усљед консолидације нето капитала „Топлане“ АД Бањалука, будући да је исказани нето капитал „Топлане“ са 31.12.2013. године на нули чиме је обезвријеђено учешће Града Бањалука у капиталу овог предузећа у износу од 22.771.572 КМ.

9. Стање текућег-непокривеног суфицита/дефицита за 2013. годину

Према одредбама Закона о буџетском систему Републике Српске, буџетски дефицит представља негативну, а буџетски суфицит позитивну разлику између буџетских прихода и буџетских расхода 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.-31.12.2013. године дат је у следећој табели:

Ред. бр.	Укупна буџетска средства и укупна потрошња по свим рачуноводственим фодновима	Реализација за 2013. годину
1.	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01	171.751.742,85
2.	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02	450.846,00
3.	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03 и 05	513.988,59
4.	**Укупно остварена средства (1+2)**	**172.716.577,44**
5.	Извршени буџетски расходи и издаци - Фонд 01	173.383.766,02
6.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02	460.353,00
7.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03 и 05	449.615,05
8.	**Укупно остварени расходи и издаци (4+5)**	**174.293.734,07**
9.	**% остварења расхода и издатака у односу на укупно остварена средства (8/4):**	**100,9%**
10.	**Консолидовани дефицит буџета Града (Ред. бр. 4 – ред. бр. 8, односно, збир редова 11+12+13):**	**-1.577.156,63**
11.	Непокривени дефицит Фонда 01 текућег периода (Ред. бр. 1 - ред. бр. 5):	-1.632.023,17
12.	Непокривени дефицит Фонда 02 текућег периода (Ред. бр. 2 - ред. бр. 6):	-9.507,00
13.	Суфицит Фондова 03 и 05 текућег периода (Ред. бр. 3 - ред. бр. 7):	64.373,54

Исказана разлика у износу од 1.577.156,63 КМ (претходна табела, редни број 10) између остварених укупних расхода и издатака и укупно остварених средства представља веће расходе у односу на остварене приходе у 2013. години, посматрано по свим рачуноводственим фондовима (по свим изворима финансирања), односно, иста представља консолидовани дефицит буџета Града за 2013. годину.

Износ непокривеног буџетског дефицита текућег периода у оквиру фонда 01 (буџета у ужем смислу ријечи), приказан је у виду разлике између остварених буџетских прихода и примитака и извршених буџетских расхода и издатака у оквиру фонда 01 (претходна табела, редни број 11) и иста износи, као што је већ наведено у пасусу "3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета", 1.632.023,17 КМ. Као што је објашњено под поменутом тачком, стављањем у однос планираних буџетских прихода и расхода и планираних примитака и

издатака за нефинансијску имовину за 2013. годину исказан је, на овом фонду, **текући буџетски дефицит** у износу од 607.155,70 КМ. Имајући у виду да нераспоређени суфицит, односно, непокривени дефицит представља збир оствареног буџетског суфицита/дефицита и нето финансирања буџета, у оквиру којег је остварен негативан износ од 1.024.867,47 КМ (разлика између примитака и издатака за финансијску имовину и примитака од задуживања и издатака за отплату дугова), исказани **непокривени дефицит текућег периода** за 2013. годину, у оквиру фонда 01, као што је већ наведено, износи 1.632.023,17 КМ.

На овај износ потребно је додати и износ текућег дефицита корисника буџета (претходна табела, редни бр. 12), који су посједовали властите рачуне на дан 31.12.2013. године, у висини од 9.507,00 КМ. Према томе, **укупан непокривени дефицит буџета** за 2013. годину у посматраном (текућем) периоду износи 1.641.530,17 КМ. Укупан кумулирани непокривени дефицит буџета Града, на дан 31.12.2013. године, износи 6.683.277,17 КМ.

Настали дефицит текућег периода резултат је нижег остварења појединих пореских и непореских прихода у 2013. години, првенствено прихода од индиректних пореза, у укупном износу од око 12 милиона КМ у односу на 2012. годину. Остварена реализација прихода од индиректних пореза, у износу мањем за 10 милиона КМ у односу на 2012. годину, у највећој мјери, проузроковала је смањену потрошњу у 2013. годину и исказани дефицит у буџету Града у претходно наведеном износу. Покривање насталог дефицита буџета по годишњем обрачуну за 2013. годину, биће прецизиран посебном одлуком о покрићу дефицита буџета Града, коју ће Скупштина Града разматрати као посебну тачку.

10. Резиме

Имајући у виду смањену реализацију пореских и непореских прихода у односу на 2012. годину за 12 милиона КМ као и пад извршења прихода у последња два мјесеца 2013. године, извршена судска извршна рјешења и рјешења УИО у 2013. години у укупном износу од 4,7 милиона КМ, повећање трошкова отплате кредита за 6 милиона КМ у односу на 2012. годину, смањену буџетску потрошњу у односу на 2012. годину за око 26 милиона КМ, те узимајући у обзир чињеницу да остварени дефицит већим дијелом чине расходи који представљају законске обавезе (расходи за ел. енергију, комуналне, комуникационе услуге, расходи по основу закупа, расходе за материјал за посебне намјене-храна, расходе за стручне услуге) и друге уговорене обавезе, може се констатовати да исказани дефицит буџета за 2013. годину представља резултат који је остварен у складу са претходно поменутим објективиним околностима.

На крају треба истаћи да "Извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2013. годину" представља приказ прикупљених и реализованих средстава у току 2013. године. И поред реализације прихода у износу мањем од планираног, Град Бања Лука извршио је све законом дефинисане обавезе за посматрану години. У циљу санирања насталог дефицита из 2013. године, као што је већ наведено, предложиће се посебна одлука, како би се створили услови за постепено смањивање пренесених обавеза у наредним годинама.

Због свега наведеног, предлажемо Скупштини Града да усвоји "Извјештај о извршењу буџета Града за период 01.01. - 31.12.2013. године".

ОПШТИ ДИО БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2013. ГОДИНУ

Економ. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	Извршење за 2013. годину	% 4/3
1	2	3	4	5
	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	**116.665.000,00**	**110.086.970,77**	**94,36**
710000	**I Порески приходи**	**72.128.000,00**	**69.265.157,20**	**96,03**
713000	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	16.531.000,00	17.062.530,50	103,22
714000	Порези на имовину	6.910.000,00	5.720.601,90	82,79
715000	Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)	127.000,00	313.009,45	246,46
717000	Индиректни порези дозначени од УИО	48.500.000,00	46.126.770,15	95,11
719000	Остали порези	60.000,00	42.245,20	70,41
720000	**II Непорески приходи**	**41.525.000,00**	**37.897.788,76**	**91,26**
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	5.579.700,00	5.717.003,30	102,46
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	32.452.200,00	28.610.282,91	88,16
723000	Новчане казне	330.000,00	227.772,00	69,02
729000	Остали непорески приходи	3.163.100,00	3.342.730,55	105,68
730000	**III Грантови**	**8.000,00**	**9.160,80**	**114,51**
731000	Грантови	8.000,00	9.160,80	114,51
780000	**IV Трансфери**	**3.004.000,00**	**2.914.864,01**	**97,03**
781000	Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	3.004.000,00	2.914.864,01	97,03
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II)	**95.057.730,00**	**90.975.538,02**	**95,71**
410000	**I Текући расходи**	**95.057.730,00**	**90.975.538,02**	**95,71**
411000	Расходи за лична примања	37.027.040,00	36.650.484,95	98,98
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	30.063.170,00	28.725.569,29	95,55
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	7.736.820,00	7.462.345,47	96,45
414000	Субвенције	2.791.000,00	1.908.559,09	68,38
415000	Грантови	5.600.040,00	5.066.271,05	90,47
416000	Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града	11.839.660,00	11.162.308,17	94,28
***	**II Буџетска резерва**	**0,00**	**0,00**	-
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**21.607.270,00**	**19.111.432,75**	**88,45**
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (I-II)	**-21.741.860,00**	**-19.718.588,45**	**90,69**
810000	I Примици за нефинансијску имовину	4.304.000,00	3.496.973,75	81,25
510000	II Издаци за нефинансијску имовину	26.045.860,00	23.215.562,20	89,13
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**-134.590,00**	**-607.155,70**	**451,12**
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж)	**134.590,00**	**-1.024.867,47**	**-761,47**
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)	**-9.897.000,00**	**-9.926.357,10**	**100,30**
910000	I Примици од финансијске имовине	103.000,00	73.642,90	71,50
610000	II Издаци за финансијску имовину	10.000.000,00	10.000.000,00	100,00
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	**10.031.590,00**	**8.901.489,63**	**88,73**
920000	I Примици од задуживања	59.860.000,00	58.094.155,43	97,05
620000	II Издаци за отплату дугова	49.828.410,00	49.192.665,80	98,72
	И. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**0,00**	**-1.632.023,17**	-

БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ ЗА 2013. ГОДИНУ

Економ. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	Извршење за 2013. годину	% 4/3
1	2	3	4	5
БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ		**116.665.000,00**	**110.086.970,77**	**94,36**
	Порески и непорески приходи (71+72)	**113.653.000,00**	**107.162.945,96**	**94,29**
71	***Порески приходи***	***72.128.000,00***	***69.265.157,20***	***96,03***
713	**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**16.531.000,00**	**17.062.530,50**	**103,22**
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	870.000,00	843.798,09	96,99
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	10.000,00	15.753,82	157,54
713113	Порез на лична примања	15.650.000,00	16.201.912,47	103,53
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	1.000,00	1.066,12	106,61
714	**Порези на имовину**	**6.910.000,00**	**5.720.601,90**	**82,79**
714111	Порез на имовину	100.000,00	183.142,89	183,14
714112	Порез на непокретности	6.500.000,00	5.387.460,13	82,88
714211	Порез на наслеђе и поклоне	60.000,00	34.831,56	58,05
714311	Порез на пренос непокретности и права	250.000,00	115.167,32	46,07
715	**Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)**	**127.000,00**	**313.009,45**	**246,46**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	84.000,00	118.573,17	141,16
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	43.000,00	194.436,28	452,18
717	**Индиректни порези дозначени од УИО**	**48.500.000,00**	**46.126.770,15**	**95,11**
717111	Индиректни порези дозначени од УИО	48.500.000,00	46.126.770,15	95,11
719	**Остали порези**	**60.000,00**	**42.245,20**	***70,41***
719113	Порез на добитке од игара на срећу	60.000,00	42.245,20	70,41
72	***Непорески приходи***	***41.525.000,00***	***37.897.788,76***	***91,26***
721	**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**5.579.700,00**	**5.717.003,30**	**102,46**
721222	Приходи од давања у закуп објеката града	970.000,00	1.246.326,69	128,49
721223	Приходи од земљишне ренте	4.255.000,00	4.126.595,80	96,98
721223	Приходи од земљишне ренте - по основу легализације објеката	230.000,00	209.638,66	91,15
721224	Приходи од закупнине земљишта у својини Републике	0,00	52,77	-
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	80.000,00	79.756,87	99,70
721320	Приходи од камата на орочена новчана средства	39.000,00	40.148,05	102,94
721412	Приходи од обвезница	700,00	11.826,12	1.689,45
721571	Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	5.000,00	2.658,34	53,17
722	**Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**32.452.200,00**	**28.610.282,91**	**88,16**
7221	**Административне накнаде и таксе**	**1.250.000,00**	**1.187.064,35**	**94,97**
722131	Градске административне таксе	1.250.000,00	1.187.064,35	94,97
7223	**Комуналне накнаде и таксе**	**8.108.700,00**	**7.175.498,77**	**88,49**
722311	Комуналне таксе за држање животиња	500,00	450,00	90,00
722312	Комуналне таксе на фирму	4.100.000,00	3.397.698,35	82,87
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	7.000,00	4.731,50	67,59
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред посл. простора у посл. сврхе	400.000,00	364.956,13	91,24
722315	Комуналне таксе за држање средстава за игру	30.000,00	27.266,60	90,89
722316	Ком. таксе за приређивање муз. програма у угоститељским објектима	1.200,00	1.130,00	94,17
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	500.000,00	458.280,48	91,66
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	2.800.000,00	2.643.473,04	94,41
722321	Боравишна такса	170.000,00	168.089,42	98,88
722396	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	100.000,00	109.423,25	109,42

Економ. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	Извршење за 2013. годину	% 4/3
1	2	3	4	5
7224	**Накнаде по разним основама**	**15.830.500,00**	**13.926.934,20**	**87,98**
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	7.338.000,00	6.293.713,08	85,77
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по основу легализације објеката	400.000,00	446.105,84	111,53
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	140.000,00	162.288,72	115,92
722421	Накнада за коришћење путева	50.000,00	30.458,50	60,92
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	104.000,00	40.986,95	39,41
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	180.000,00	148.818,76	82,68
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	400.000,00	419.441,20	104,86
722437	Накнада за коришћење посл. од општег инт. у шумама са прив. својином	0,00	7.623,79	-
722440	Накнаде за воде	830.000,00	1.047.743,85	126,23
722457	Накнада за употр. вјеш. ђубрива и хемикалија за зашт. биља	1.000,00	951,54	95,15
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	3.700.000,00	3.116.190,48	84,22
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	7.000,00	11.245,68	160,65
722464	Накнада за воде за узгој рибе	4.500,00	4.443,71	98,75
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	6.000,00	6.036,94	100,62
722467	Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	2.200.000,00	1.813.112,46	82,41
722468	Накнада за коришћење прир. ресурса у сврху производње електричне енергије	450.000,00	361.375,00	80,31
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у повр. водама	20.000,00	16.397,70	81,99
7225	**Приходи од пружања јавних услуга**	**7.263.000,00**	**6.320.785,59**	**87,03**
722521	Приходи општинских органа управе	220.000,00	210.836,29	95,83
722591	*Властити приходи буџетских корисника Града*	*7.043.000,00*	*6.109.949,30*	*86,75*
	Центар за социјални рад	365.000,00	226.761,67	62,13
	Центар за предшколско васпитање и образовање	3.600.000,00	3.392.947,00	94,25
	Бански двор - Културни центар	175.000,00	183.802,73	105,03
	Туристичка организација Града	435.000,00	337.395,14	77,56
	Центар за развој и унапређење села	500.000,00	404.150,66	80,83
	ЈУ СЦ "Борик"	330.000,00	260.540,79	78,95
	Гимназија	100.000,00	99.342,45	99,34
	Грађевинска школа	30.000,00	20.791,70	69,31
	Економска школа	125.000,00	95.574,42	76,46
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	140.000,00	115.082,63	82,20
	Медицинска школа	75.000,00	58.869,56	78,49
	Пољопривредна школа	100.000,00	63.996,89	64,00
	Техничка школа	160.000,00	94.423,92	59,01
	Технолошка школа	45.000,00	32.358,00	71,91
	Угоститељско-трговинско-туристичка школа	120.000,00	81.966,76	68,31
	Школа ученика у привреди	25.000,00	25.738,50	102,95
	Музичка школа "Владо Милошевић"	20.000,00	14.840,00	74,20
	Центар "Заштити ме"	410.000,00	473.627,34	115,52
	Центар за образовање и васп. и рехаб. слушања и говор.	288.000,00	127.739,14	44,35
723	**Новчане казне**	**330.000,00**	**227.772,00**	**69,02**
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Града као и одузета имовинска корист у том поступку	330.000,00	227.772,00	69,02
729	**Остали непорески приходи**	**3.163.100,00**	**3.342.730,55**	**105,68**
729124	Остали општински непорески приходи	3.163.100,00	3.342.730,55	105,68
73	***Грантови***	***8.000,00***	***9.160,80***	***114,51***
731	**Грантови**	**8.000,00**	**9.160,80**	**114,51**
731222	Капитални грантови од физичких лица у земљи - учешће грађана	8.000,00	7.619,70	95,25
731100	Текући и капитални грантови из иностранства	0,00	1.261,29	-
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	0,00	279,81	-
78	***Трансфери између буџетских јединица***	***3.004.000,00***	***2.914.864,01***	***97,03***
781	**Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти**	**3.004.000,00**	**2.914.864,01**	**97,03**
781300	Трансфери јединицама локалне самоуправе - за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите	2.975.000,00	2.897.019,33	97,38
781300	Трансфери јединицама локалне самоуправе - за пројекте и активности у области породице, омладине и спорта	16.000,00	15.330,80	95,82
781300	Трансфери јединицама локалне самоуправе - за пописну комисију	13.000,00	2.513,88	19,34

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	Извршење за 2013. годину	% 5/4
1	2	3	4	5	6
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**4.304.000,00**	**3.496.973,75**	**81,25**
81		***Примици за нефинансијску имовину***	***4.304.000,00***	***3.496.973,75***	***81,25***
811		**Примици за произведену сталну имовину**	**2.000,00**	**1.816,60**	**90,83**
811200	0660	Примици за комуналну опрему	2.000,00	1.816,60	90,83
813		**Примици за непроизведену сталну имовину**	**1.620.000,00**	**550.610,02**	**33,99**
813112	0660	Примици за градско грађевинско земљиште	1.620.000,00	550.610,02	33,99
814		**Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања**	**807.000,00**	**807.119,70**	**100,01**
814111	0660	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји	807.000,00	807.119,70	100,01
816		**Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**120.000,00**	**110.436,57**	**92,03**
816100	0810	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	120.000,00	110.436,57	92,03
817		**Примици по основу пореза на додату вриједност**	**1.755.000,00**	**2.026.990,86**	**115,50**
817110	0112	Примици по основу пореза на додату вриједност	1.755.000,00	2.026.990,86	115,50
		УКУПНИ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**120.969.000,00**	**113.583.944,52**	**93,90**

Напомена: Примици за нефинансијску имовину класификовани су у извјештају како би се функционална класификација расхода могла исказати у складу са Правилником о финансијском извјештавању за кориснике прихода буџета Републике, градова и општина (Сл. гл. РС, бр. 16/11 и 126/11) као и у складу са Правилником о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за кориснике прихода буџета Републике, општина, градова и фондова (Сл. гл. РС, бр. 90/10).

БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ ЗА 2013. ГОДИНУ

Економ. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 5/4
1	2	3	4	5	6
БУЏЕТСКИ РАСХОДИ		**95.057.730,00**	**95.196.297,00**	**90.975.538,02**	**95,57**
41	***Текући расходи***	***95.057.730,00***	***95.196.297,00***	***90.975.538,02***	***95,57***
411	**Расходи за лична примања**	**37.027.040,00**	**36.888.287,00**	**36.650.484,95**	**99,36**
411100	Расходи за бруто плате	30.493.720,00	30.418.670,00	30.339.612,36	99,74
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	6.533.320,00	6.469.617,00	6.310.872,59	97,55
412	**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**30.063.170,00**	**30.671.760,00**	**28.725.569,29**	**93,65**
412100	Расходи по основу закупа	462.480,00	476.330,00	469.963,68	98,66
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транс. усл.	3.377.420,00	3.500.690,00	3.440.381,82	98,28
412300	Расходи за режијски материјал	762.910,00	757.976,00	651.392,86	85,94
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.155.950,00	2.168.350,00	2.113.638,78	97,48
412500	Расходи за текуће одржавање	3.739.020,00	3.791.446,00	3.469.076,99	91,50
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	431.110,00	444.115,00	398.360,15	89,70
412700	Расходи за стручне услуге	3.345.380,00	3.537.550,00	3.157.315,77	89,25
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	9.043.890,00	9.170.380,00	8.420.720,52	91,83
412900	Остали непоменути расходи	6.745.010,00	6.824.923,00	6.604.718,72	96,77
413	**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**7.736.820,00**	**7.493.360,00**	**7.462.345,47**	**99,59**
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	6.271.020,00	6.103.060,00	6.074.158,42	99,53
413500	Расходи по основу камата на одобрене а нереализоване зајмове	32.000,00	32.000,00	30.960,32	96,75
413600	Расходи по основу камата на преузете зајмове	294.000,00	294.000,00	293.729,99	99,91
413700	Трошкови сервисирања примљених зајмова	1.134.000,00	1.063.500,00	1.063.104,51	99,96
413900	Расходи по основу затезних камата	5.800,00	800,00	392,23	49,03
414	**Субвенције**	**2.791.000,00**	**2.791.000,00**	**1.908.559,09**	**68,38**
414100	Субвенције	2.791.000,00	2.791.000,00	1.908.559,09	68,38
415	**Грантови**	**5.600.040,00**	**5.572.230,00**	**5.066.271,05**	**90,92**
415200	Грантови у земљи	5.600.040,00	5.572.230,00	5.066.271,05	90,92
416	**Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Града**	**11.839.660,00**	**11.779.660,00**	**11.162.308,17**	**94,76**
416100	Дознаке грађанима које се испл. из буџета Републике и Града	8.697.760,00	8.577.760,00	7.996.488,38	93,22
416200	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Републике и Града	450.000,00	450.000,00	431.213,78	95,83
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	2.691.900,00	2.751.900,00	2.734.606,01	99,37
******	***Буџетска резерва***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	-
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		**26.045.860,00**	**25.966.383,00**	**23.215.562,20**	**89,41**
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***26.045.860,00***	***25.966.383,00***	***23.215.562,20***	***89,41***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**20.119.340,00**	**20.044.443,00**	**17.580.647,69**	**87,71**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и обј.	13.818.340,00	13.796.340,00	12.400.017,91	89,88
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	3.185.800,00	3.180.830,00	3.085.800,21	97,01
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	2.334.170,00	2.286.253,00	1.727.531,86	75,56
511400	Идаци за инвестиционо одр. опреме	0,00	1.040,00	1.032,50	99,28
511600	Издаци за инвестициону имовину	117.500,00	117.500,00	0,00	0,00
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	663.530,00	662.480,00	366.265,21	55,29

Економ. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 5/4
1	2	3	4	5	6
512	**Издаци за драгоцјености**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.600,00**	**80,00**
512100	Издаци за драгоцјености	2.000,00	2.000,00	1.600,00	80,00
513	**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**3.740.170,00**	**3.740.170,00**	**3.590.488,31**	**96,00**
513100	Издаци за прибављање земљишта	3.570.000,00	3.570.000,00	3.435.040,23	96,22
513700	Издаци за нематеријалну непроизведену имов.	170.170,00	170.170,00	155.448,08	91,35
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**69.450,00**	**69.620,00**	**69.031,55**	**99,15**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	69.450,00	69.620,00	69.031,55	99,15
517	**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**2.114.900,00**	**2.110.150,00**	**1.973.794,65**	**93,54**
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.114.900,00	2.110.150,00	1.973.794,65	93,54
	УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**121.103.590,00**	**121.162.680,00**	**114.191.100,22**	**94,25**

РАЧУН ФИНАНСИРАЊА ЗА 2013. ГОДИНУ

Економ. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 5/4
1	2	3	4	5	6
	ФИНАНСИРАЊЕ	**134.590,00**		**-1.024.867,47**	**-761,47**
	НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	**-9.897.000,00**		**-9.926.357,10**	**100,30**
91	***Примици од финансијске имовине***	***103.000,00***		***73.642,90***	***71,50***
911	**Примици од финансијске имовине**	**103.000,00**		**73.642,90**	**71,50**
911400	Примици од наплате зајмова	8.000,00		8.288,98	103,61
911471	Примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (Центар за развој и унапређење села)	65.000,00		35.370,08	54,42
911481	Примици од наплате стамбених зајмова датих радниц. (ГУ)	30.000,00		29.983,84	99,95
61	***Издаци за финансијску имовину***	***10.000.000,00***	***10.000.000,00***	***10.000.000,00***	***100,00***
611	**Издаци за финансијску имовину**	**10.000.000,00**	**10.000.000,00**	**10.000.000,00**	**100,00**
611200	Издаци за акције и учешћа у капиталу	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	100,00
	НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ	**10.031.590,00**		**8.901.489,63**	**88,73**
92	***Примици од задуживања***	***59.860.000,00***		***58.094.155,43***	***97,05***
921	**Примици од задуживања**	**59.860.000,00**		**58.094.155,43**	**97,05**
921200	*Примици од зајмова узетих од банака*	*59.460.000,00*		*57.842.893,54*	97,28
	Изградња I фазе Централног гробља - комунална инфраструктура	760.000,00		458.039,38	60,27
	Водоснабдјевање сеоског подручја Града	2.340.000,00		2.340.000,00	100,00
	Изградња МК у МЗ Борковићи	72.000,00		65.996,79	91,66
	Изградња заједничког објекта амбуланте породичне медицине и МЗ Кочићев вијенац	400.000,00		399.330,31	99,83
	Водоснабдјевање на подручју града Бања Лука - I фаза изградње објеката водоснабдјевања	600.000,00		600.000,00	100,00
	Изградња пута за Пријечане	400.000,00		0,00	0,00
	Изградња кружних раскрсница у Граду	200.000,00		199.766,17	99,88
	Санација и реконструкција СД Борик	1.000.000,00		1.000.000,00	100,00
	Куповина покретне и непокретне имовине фабрике "УНИС - Ваљаоница хладно ваљане траке" у Рамићима	7.300.000,00		6.550.500,00	89,73
	Рјешавање имовинско правних односа на реализацији пројекта "Градски систем водоснабдјевања и одв. отпад. вода у Граду Б	260.000,00		259.271,20	99,72
	Финансирање пренесених обавеза из 2012. године	3.500.000,00		3.500.000,00	100,00
	Рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга	32.628.000,00		32.469.989,69	99,52
	Докапитализација "Топлане" а.д. Бања Лука	10.000.000,00		10.000.000,00	100,00
921919	Примици од осталог задуживања	400.000,00		251.261,89	62,82
62	***Издаци за отплату дугова***	***49.828.410,00***	***49.769.320,00***	***49.192.665,80***	***98,84***
621	**Издаци за отплату дугова**	**49.828.410,00**	**49.769.320,00**	**49.192.665,80**	**98,84**
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	37.365.000,00	37.285.500,00	36.948.244,06	99,10
621500	Издаци за отплату главнице преузетих зајмова	8.241.000,00	8.240.000,00	8.238.815,25	99,99
621900	Издаци за отплату осталих дугова	4.222.410,00	4.243.820,00	4.005.606,49	94,39

БУЏЕТСКИ ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2013. ГОДИНУ - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I: ГРАДСКА УПРАВА ГРАДА				
		Назив потрошачке јединице: **СКУПШТИНА ГРАДА**				
		Број потрошачке јединице: **2002110**				
41		***Текући расходи***	***1.207.500,00***	***1.207.500,00***	***1.187.650,88***	***98,36***
411		**Расходи за лична примања**	**216.500,00**	**216.500,00**	**213.023,45**	**98,39**
411100	0111	Расходи за бруто плате	208.000,00	208.000,00	204.832,22	98,48
411200	0111	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	8.500,00	8.500,00	8.191,23	96,37
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**641.000,00**	**641.000,00**	**624.848,25**	**97,48**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.000,00	4.000,00	1.437,09	35,93
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
412900	0111	Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	600.000,00	600.000,00	599.337,91	99,89
412900	0111	Остали непоменути расходи - расходи по основу репрезентације	27.000,00	27.000,00	24.073,25	89,16
415		**Грантови**	**350.000,00**	**350.000,00**	**349.779,18**	**99,94**
415200	0111	Текући грантови друштвено-политичким орг.	350.000,00	350.000,00	349.779,18	99,94
		УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:	***1.207.500,00***	***1.207.500,00***	***1.187.650,88***	***98,36***
		Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА ИЗБОРНА КОМИСИЈА**				
		Број потрошачке јединице: **2002111**				
41		***Текући расходи***	***42.600,00***	***40.470,00***	***38.126,02***	***94,21***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**42.600,00**	**40.470,00**	**38.126,02**	**94,21**
412200	0160	Расходи за комуникационе услуге	2.000,00	0,00	0,00	-
412300	0160	Расходи за режијски материјал	1.000,00	500,00	0,00	-
412600	0160	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	1.870,00	1.230,00	65,78
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије	35.600,00	35.600,00	35.521,92	99,78
412900	0160	Остали непоменути расходи	2.000,00	2.500,00	1.374,10	54,96
		УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:	***42.600,00***	***40.470,00***	***38.126,02***	***94,21***
		Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**				
		Број потрошачке јединице: **2002120**				
41		***Текући расходи***	***2.934.600,00***	***2.931.600,00***	***2.787.485,03***	***95,08***
411		**Расходи за лична примања**	**217.500,00**	**217.500,00**	**216.511,65**	**99,55**
411100	0111	Расходи за бруто плате	209.000,00	209.000,00	208.356,35	99,69
411200	0111	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	8.500,00	8.500,00	8.155,30	95,94
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.536.100,00**	**1.533.100,00**	**1.411.133,38**	**92,04**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	22.000,00	19.000,00	6.763,94	35,60
412700	0111	Расходи за стручне услуге	30.000,00	37.000,00	35.021,28	94,65
412700	0112	Финансирање послова премјера и успост. катастра непокретности	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00
412700	0112	Стручни послови везани за евид. земљ. у власништву Града	50.000,00	43.000,00	12.048,00	28,02
412900	0111	Остали непоменути расходи-расходи по основу репрезентације	40.000,00	40.000,00	33.949,05	84,87
412900	0111	Расходи по основу чланарине - Савез општина и градова РС	40.100,00	40.100,00	36.696,00	91,51
412900	0111	Остали непоменути расходи - међун. и међуопш. сарадња, слава и дан Града, остали расходи	129.000,00	129.000,00	109.516,71	84,90
412900	0111	Расходи по судским рјешењима	1.170.000,00	1.170.000,00	1.177.138,40	100,61

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
414		**Субвенције**	**1.000.000,00**	**1.000.000,00**	**1.000.000,00**	**100,00**
414100	0490	Субвенције	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00
415		**Грантови**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**
415200	0111	Грантови - покровитељства и спонзорства	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
416		**Дознаке појединцима**	**179.000,00**	**179.000,00**	**159.840,00**	**89,30**
416100	1020	Помоћ за суфинансирање лијечења социјално угрожених лица	50.000,00	50.000,00	46.440,00	92,88
416100	1090	Хуманитарне помоћи појединцима	40.000,00	46.000,00	40.000,00	86,96
416100	1040	Једнократне новч. помоћи ученицима и студент.	54.000,00	54.000,00	48.000,00	88,89
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање породица са 4 и више дјеце	35.000,00	29.000,00	25.400,00	87,59
		УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:	***2.934.600,00***	***2.931.600,00***	***2.787.485,03***	***95,08***
******	****	***Буџетска резерва***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	-

Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗА ПОСЛОВЕ СКУПШТИНЕ ГРАДА И ГРАДОНАЧЕЛНИКА**
Број потрошачке јединице: **2002121**

41		***Текући расходи***	***101.000,00***	***101.000,00***	***95.428,30***	***94,48***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**101.000,00**	**101.000,00**	**95.428,30**	**94,48**
412100	0111	Расходи по основу закупа за потребе МЗ	44.000,00	40.500,00	40.397,82	99,75
412200	0111	Расходи по основу утрошака енергије и транспортних услуга	15.000,00	14.000,00	13.785,01	98,46
412300	0111	Расходи за режијски материјал	31.000,00	30.500,00	25.817,35	84,65
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	11.000,00	11.000,00	10.453,00	95,03
412900	0111	Остали непоменути расходи	0,00	5.000,00	4.975,12	99,50
		УКУПНО СЛУЖБА СГ И ГРАДОНАЧЕЛНИКА:	***101.000,00***	***101.000,00***	***95.428,30***	***94,48***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ОДНОСЕ СА ЈАВНОШЋУ**
Број потрошачке јединице: **2002123**

41		***Текући расходи***	***107.700,00***	***107.700,00***	***91.895,41***	***85,33***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**107.700,00**	**107.700,00**	**91.895,41**	**85,33**
412300	0111	Расходи за стручну литературу, часописе и дневну штампу	18.000,00	18.000,00	15.599,72	86,67
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	85.000,00	85.000,00	71.601,24	84,24
412900	0111	Остали непоменути расходи	4.700,00	4.700,00	4.694,45	99,88
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ОДНОСЕ СА ЈАВНОШЋУ:	***107.700,00***	***107.700,00***	***91.895,41***	***85,33***

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

41		***Текући расходи***	***420.530,00***	***421.530,00***	***408.774,80***	***96,97***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**420.530,00**	**421.530,00**	**408.774,80**	**96,97**
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге	99.200,00	99.200,00	98.130,05	98,92
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	24.000,00	25.000,00	24.754,31	99,02
412700	0133	Расходи за стручне услуге	181.330,00	181.330,00	177.002,77	97,61
412700	0133	Пројекат дигиталних матичних књига	100.000,00	100.000,00	99.186,75	99,19
412900	0133	Остали непоменути расходи	16.000,00	16.000,00	9.700,92	60,63
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***197.770,00***	***197.770,00***	***179.029,16***	***90,52***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**27.600,00**	**27.600,00**	**23.581,08**	**85,44**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	27.600,00	27.600,00	23.581,08	85,44
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**170.170,00**	**170.170,00**	**155.448,08**	**91,35**
513700	0133	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину - издаци за лиценце	170.170,00	170.170,00	155.448,08	91,35
62		***Издаци за отплату дугова***	***3.000,00***	***3.000,00***	***1.412,11***	***47,07***
621		**Издаци за отплату дугова**	**3.000,00**	**3.000,00**	**1.412,11**	**47,07**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	3.000,00	3.000,00	1.412,11	47,07
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ:	***621.300,00***	***622.300,00***	***589.216,07***	***94,68***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ**						
Број потрошачке јединице: **2002125**						
41		***Текући расходи***	***271.100,00***	***269.300,00***	***251.970,74***	***93,57***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**157.100,00**	**155.300,00**	**138.166,23**	**88,97**
412100	0220	Расходи по основу закупа	7.100,00	7.100,00	7.077,60	99,68
412200	0220	Расходи по основу утрошака енергије	0,00	800,00	754,00	94,25
412400	0220	Расходи за материјал за посебне намјене	1.000,00	200,00	170,00	85,00
412500	0220	Расходи за текуће одржавање	47.000,00	45.200,00	45.196,49	99,99
412600	0220	Расходи по основу путовања и смјештаја	40.000,00	42.350,00	41.923,59	98,99
412700	0220	Расходи за стручне услуге	34.500,00	32.150,00	26.267,22	81,70
412800	0220	Расходи за услуге заштите животне средине	20.000,00	20.000,00	9.292,58	46,46
412900	0220	Остали непоменути расходи	7.500,00	7.500,00	7.484,75	99,80
415		**Грантови**	**22.000,00**	**22.000,00**	**22.000,00**	**100,00**
415200	0220	Грантови непрофитним субјектима у земљи - сарадња са организацијама од значаја за ЦЗ	22.000,00	22.000,00	22.000,00	100,00
416		**Дознаке појединцима**	**92.000,00**	**92.000,00**	**91.804,51**	**99,79**
416100	0220	Санација штета од елементарних непогода	92.000,00	92.000,00	91.804,51	99,79
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***939.100,00***	***880.390,00***	***726.090,88***	***82,47***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**939.100,00**	**880.390,00**	**726.090,88**	**82,47**
511100	0220	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	704.040,00	682.040,00	655.498,57	96,11
511200	0220	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	5.060,00	5.060,00	5.058,23	99,97
511300	0220	Издаци за набавку постројења и опреме	230.000,00	193.290,00	65.534,08	33,90
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ:	***1.210.200,00***	***1.149.690,00***	***978.061,62***	***85,07***
Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА РАЗВОЈ, ЕВРОПСКЕ ИНТЕГРАЦИЈЕ И ИНВЕСТИЦИЈЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002126**						
41		***Текући расходи***	***86.690,00***	***73.490,00***	***59.377,26***	***80,80***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**27.690,00**	**21.690,00**	**18.453,46**	**85,08**
412700	0111	Расходи за стручне услуге	12.340,00	9.040,00	9.013,79	99,71
412900	0111	Расходи за ангажовање експерата за припрему пројеката	15.350,00	12.650,00	9.439,67	74,62
415		**Грантови**	**55.000,00**	**50.000,00**	**40.000,00**	**80,00**
415200	0111	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи	5.000,00	0,00	0,00	-
415200	0111	Финансир. Фондације "Иновациони центар"	50.000,00	50.000,00	40.000,00	80,00
СРЕДСТВА САВЈЕТА ЗА КЛИМАТСКЕ ПРОМЈЕНЕ						
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**4.000,00**	**1.800,00**	**923,80**	**51,32**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	1.000,00	382,60	38,26
412700	0111	Расходи за стручне услуге	1.000,00	300,00	120,00	40,00
412900	0111	Остали непоменути расходи-расходи за бруто накнаде за рад ван радног односа, остали расходи	2.000,00	500,00	421,20	84,24
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***198.430,00***	***197.380,00***	***133.306,52***	***67,54***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**198.430,00**	**197.380,00**	**133.306,52**	**67,54**
511300	0111	Издаци за набавку опреме (НТЦ пројекат)	4.600,00	4.600,00	4.600,00	100,00
511700	0620	Израда студије оправданости реконструкције и ремоделације тврђаве Кастел	58.500,00	58.000,00	57.915,00	99,85
511700	0111	Издаци за нематеријалну произведену имовину-Кастел-цјелина 2	135.330,00	134.780,00	70.791,52	52,52
		УКУПНО ОДСЈЕК:	***285.120,00***	***270.870,00***	***192.683,78***	***71,14***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ**						
Број потрошачке јединице: **2002130**						
41		***Текући расходи***	***203.000,00***	***217.000,00***	***216.754,70***	***99,89***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**203.000,00**	**217.000,00**	**216.754,70**	**99,89**
412100	0133	Расходи по основу закупа	70.000,00	70.800,00	70.717,02	99,88
412300	0133	Расходи за режијски материјал	55.000,00	51.700,00	51.686,69	99,97
412700	0133	Расходи за стручне услуге	78.000,00	94.500,00	94.350,99	99,84
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***79.300,00***	***79.300,00***	***71.889,93***	***90,66***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**79.300,00**	**79.300,00**	**71.889,93**	**90,66**
511100	0133	Кредитна средства - изградња МК у МЗ Борковићи	72.000,00	72.000,00	65.821,29	91,42
511300	0133	Издаци за набавку постр. и опреме за МК	7.300,00	7.300,00	6.068,64	83,13
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ:	***210.300,00***	***224.300,00***	***222.823,34***	***99,34***
		УК. ОДЈ. ЗА ОПШТУ УПРАВУ СА КРЕД. СР.:	***282.300,00***	***296.300,00***	***288.644,63***	***97,42***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002140**						
41		***Текући расходи***	***24.962.300,00***	***24.913.300,00***	***24.515.405,03***	***98,40***
411		**Расходи за лична примања**	**22.105.700,00**	**22.072.700,00**	**21.871.370,72**	**99,09**
411100	0111	Расходи за бруто плате	18.131.000,00	18.119.900,00	18.059.290,30	99,67
411100	0111	Расходи за бруто плате - приправници	223.000,00	221.100,00	221.072,56	99,99
411200	0111	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	3.629.000,00	3.619.000,00	3.486.063,92	96,33
411200	0111	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања - приправници	72.700,00	67.700,00	64.433,86	95,18
411200	0111	Расходи за отпремнине	50.000,00	45.000,00	40.510,08	90,02
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**2.819.100,00**	**2.803.100,00**	**2.606.534,31**	**92,99**
412200	0112	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	390.000,00	398.000,00	396.195,41	99,55
412300	0112	Расходи за режијски материјал	190.000,00	182.000,00	140.345,72	77,11
412600	0112	Расходи по основу путовања и смјештаја	30.000,00	29.000,00	28.914,37	99,70
412700	0112	Расходи за стручне услуге	310.000,00	310.000,00	271.196,59	87,48
412700	0112	Расходи за одржавање ORACLE лиценци	17.100,00	17.100,00	16.851,63	98,55
412700	0112	Расходи за услуге ЗИБЛ-а	400.000,00	400.000,00	371.916,55	92,98
412900	0131	Расходи за стручно усавршавање запослених	89.000,00	89.000,00	59.012,78	66,31
412900	0112	Расходи по основу поврата по рјешењима	1.205.000,00	1.205.000,00	1.160.917,43	96,34
412900	0112	Бруто накнаде за рад ван радног односа	116.000,00	116.000,00	118.768,79	102,39
412900	0112	Расходи по основу репрезентације	25.000,00	25.000,00	25.808,06	103,23
412900	0112	Расходи по основу пореза и доприноса на терет послодавца	47.000,00	32.000,00	16.606,98	51,90
415		**Грантови**	**37.500,00**	**37.500,00**	**37.500,00**	**100,00**
415200	0112	Текући грант Синдикалној организ. АСГБЛ	37.500,00	37.500,00	37.500,00	100,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.101.300,00***	***1.095.300,00***	***1.094.058,09***	***99,89***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.300,00**	**1.300,00**	**138,00**	**10,62**
511300	0112	Издаци за набавку постројења и опреме	1.300,00	1.300,00	138,00	10,62
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**1.100.000,00**	**1.094.000,00**	**1.093.920,09**	**99,99**
517100	0112	Издаци по основу пореза на додату вриј.	1.100.000,00	1.094.000,00	1.093.920,09	99,99
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:	***26.063.600,00***	***26.008.600,00***	***25.609.463,12***	***98,47***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ**				
		Број потрошачке јединице: **2002150**				
41		***Текући расходи***	***1.643.100,00***	***1.626.300,00***	***1.252.488,74***	***77,01***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**103.300,00**	**105.300,00**	**98.035,34**	**93,10**
412700	0411	Расходи за стручне услуге	43.900,00	45.900,00	45.255,83	98,60
412700	0421	Одабир мушких приплод. грла, говеда и коња	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00
412700	0421	Статистичка праћења у биљној производњи	4.800,00	4.800,00	4.766,08	99,29
412700	0473	Активности провођења домаће и међун. стандардизације услуга и категоризације - рурални туризам	300,00	300,00	94,77	31,59
412700	0490	Процјена и накнада штете причињене од заштићене дивљачи	4.000,00	4.000,00	618,66	15,47
412700	0540	Испитивање дијагностичких материјала на заразне болести животиња	7.000,00	7.000,00	6.300,00	90,00
412700	0560	Систем противградне заштите	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00
412900	0490	Бруто накнаде за рад ван радног односа	2.300,00	2.300,00	0,00	0,00
414		**Субвенције**	**794.000,00**	**794.000,00**	**436.853,40**	**55,02**
414100	0422	Субвенција Шумском газдинству на име прекида сјеча у шумама са посебном намјеном	54.000,00	54.000,00	54.000,00	100,00
414100	0411	Субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услуж. дјелатност.	390.000,00	390.000,00	178.322,00	45,72
414100	0411	Субвенције за самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелатностима	150.000,00	150.000,00	5.231,40	3,49
414100	0421	Привођење земљишта култури	200.000,00	200.000,00	199.300,00	99,65
415		**Текући грантови**	**745.800,00**	**727.000,00**	**717.600,00**	**98,71**
415200	0490	Ботаничка башта	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100,00
415200	0490	Подстицај привредним манифестацијама	27.800,00	23.000,00	14.600,00	63,48
415200	0490	Трошкови одржавања Олимпијског базена	700.000,00	700.000,00	700.000,00	100,00
415200	0510	Подршка раду ЕКО центра Бочац	15.000,00	1.000,00	0,00	0,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***7.300.000,00***	***7.300.000,00***	***6.500.500,00***	***89,05***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**6.420.000,00**	**6.420.000,00**	**5.621.669,04**	**87,56**
511100	0490	Кредитна средства -Куповина покретне и непокретне имовине фабрике "УНИС - Ваљаоница хладно ваљане траке" у Рамићима	5.170.000,00	5.170.000,00	4.745.522,66	91,79
511300	0490	Кредитна средства -Куповина покретне и непокретне имовине фабрике "УНИС - Ваљаоница хладно ваљане траке" у Рамићима	1.250.000,00	1.250.000,00	876.146,38	70,09
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**880.000,00**	**880.000,00**	**878.830,96**	**99,87**
513100	0490	Кредитна средства -Куповина покретне и непокретне имовине фабрике "УНИС - Ваљаоница хладно ваљане траке" у Рамићима	880.000,00	880.000,00	878.830,96	99,87
61		***Издаци за финансијску имовину***	***10.000.000,00***	***10.000.000,00***	***10.000.000,00***	***100,00***
611		**Издаци за финансијску имовину**	**10.000.000,00**	**10.000.000,00**	**10.000.000,00**	**100,00**
611200		Кредитна средства - Докапитализација "Топлане" а.д. Бања Лука	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	100,00
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ:	***1.643.100,00***	***1.626.300,00***	***1.252.488,74***	***77,01***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***18.943.100,00***	***18.926.300,00***	***17.752.988,74***	***93,80***
		Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ**				
		Број потрошачке јединице: **2002160**				
41		***Текући расходи***	***29.000,00***	***29.000,00***	***24.441,30***	***84,28***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**29.000,00**	**29.000,00**	**24.441,30**	**84,28**
412700	0620	Расходи за стручне услуге	29.000,00	29.000,00	24.441,30	84,28
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***185.000,00***	***185.000,00***	***0,00***	***0,00***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**185.000,00**	**185.000,00**	**0,00**	**0,00**
511700	0620	Израда просторних планова	142.000,00	142.000,00	0,00	0,00
511700	0620	Израда урбанистичког плана Града	32.500,00	32.500,00	0,00	0,00
511700	0620	Израда регулационих планова и остале документације	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00
		УКУПНО ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:	***214.000,00***	***214.000,00***	***24.441,30***	***11,42***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА						
Назив потрошачке јединице: **УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**						
Број потрошачке јединице: **2002171**						
41		***Текући расходи***	***175.000,00***	***250.600,00***	***243.984,53***	***97,36***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**175.000,00**	**250.600,00**	**243.984,53**	**97,36**
412100	0660	Расходи по основу закупа	5.000,00	5.000,00	4.573,63	91,47
412700	0660	Расходи за стручне услуге	90.000,00	90.000,00	88.210,90	98,01
412900	0660	Остали трошкови (чуварска сл. гробље у Врбањи)	80.000,00	155.600,00	151.200,00	97,17
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.749.000,00***	***5.749.000,00***	***4.743.288,55***	***82,51***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.319.000,00**	**3.319.000,00**	**2.446.350,48**	**73,71**
511100	0630	Изградња водоводне мреже на подручју Града	350.000,00	350.000,00	219.045,30	62,58
511100	0520	Расходи по осн. посебног програма потрошње - изградња фекалне и оборинске канализације	50.000,00	96.000,00	94.000,00	97,92
511100	0630	Регулација водотока	92.000,00	92.000,00	90.720,98	98,61
511100	0640	Изградња јавне расвјете	50.000,00	50.000,00	36.014,72	72,03
511100	0640	Изградња кабловске канализације	10.000,00	10.000,00	6.978,08	69,78
511100	0660	Припремање и опремање земљишта, стамбених и других објеката	66.000,00	66.000,00	54.190,42	82,11
511100	0660	Кредитна средства - изградња I фазе Централног гробља - комунална инфраструктура	760.000,00	760.000,00	458.039,38	60,27
511100	0630	Кредитна средства - водоснабдјевање на подручју града Бања Лука-I фаза изг. обј. водоснабдјевања	600.000,00	600.000,00	600.000,00	100,00
511100	0451	Кредитна средства-Изградња пута за Пријечане	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
511100	0451	Кредитна средства-изградња кружних раскрсница у Граду	200.000,00	200.000,00	199.766,17	99,88
511100	0630	Расходи по осн. посебног програма потрошње - за реализацију пројеката водоснабдјевања	375.000,00	329.000,00	329.000,00	100,00
511200	0640	Реконструкција јавне расвјете	38.000,00	38.000,00	37.688,06	99,18
511200	0560	Санација клизишта	168.000,00	168.000,00	167.220,08	99,54
511300	0451	Опремање паркинг простора, гаража и паук службе	35.000,00	35.000,00	28.687,29	81,96
511700	0620	Расходи по осн. посебног програма потрошње - припрема урбанистичке и пројектне документације	125.000,00	125.000,00	125.000,00	100,00
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**2.430.000,00**	**2.430.000,00**	**2.296.938,07**	**94,52**
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта за потребе изградње инфраструктурних објеката	2.430.000,00	2.430.000,00	2.296.938,07	94,52
		УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ 3.:	***3.964.000,00***	***4.039.600,00***	***3.729.467,53***	***92,32***
		УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***5.924.000,00***	***5.999.600,00***	***4.987.273,08***	***83,13***
Назив потрошачке јединице: **ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**						
Број потрошачке јединице: **2002172**						
41		***Текући расходи***	***13.017.000,00***	***12.997.600,00***	***11.906.404,71***	***91,60***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**13.017.000,00**	**12.997.600,00**	**11.906.404,71**	**91,60**
412100	0660	Расходи по основу закупа	90.000,00	90.000,00	89.041,87	98,94
412200	0660	Утрошак ел. енергије пословних простора	40.000,00	40.000,00	18.765,06	46,91
412200	0660	Утрошак ел. енергије - јавне гараже	25.000,00	25.000,00	20.075,89	80,30
412400	0451	Расходи за материјал за посебне намјене	565.110,00	565.110,00	564.484,99	99,89
412500	0660	Одржавање комуналне опреме	90.000,00	90.000,00	85.629,60	95,14
412500	0640	Одржавање јавне расвјете и јавних сатова	300.000,00	298.500,00	278.406,71	93,27
412500	0451	Одржавање семафора мањег обима	165.000,00	163.700,00	163.687,75	99,99
412500	0451	Одрж. асфалтних и макадамских саобраћајн.	1.350.000,00	1.346.400,00	1.196.373,35	88,86
412500	0451	Одрж. локалних и некатегорисаних путева	850.000,00	848.000,00	847.884,74	99,99
412500	0451	Одржавање мостова и пропуста	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
412500	0660	Одржавање посл.прост. и гаража, хитне интер.	10.000,00	10.000,00	4.833,81	48,34
412500	0660	Хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначел.	70.000,00	70.000,00	52.162,69	74,52
412500	0451	Одржавање опреме паркинг простора	65.000,00	65.000,00	52.996,58	81,53
412500	0451	Одржавање хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализације	232.000,00	232.000,00	229.386,94	98,87
412700	0660	Израда техничке документације студија и катастра комуналне инфраструктуре	55.000,00	44.000,00	33.977,97	77,22

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412700	0660	Трошкови административних услуга за пословне просторе и контрола откупне цијене стана	80.000,00	80.000,00	65.845,52	82,31
412700	0660	Услуге монтаже и демонт. новогод. украса	36.000,00	36.000,00	35.344,65	98,18
412700	0660	Расходи за стручне услуге	170.000,00	170.000,00	133.169,24	78,33
412800	0560	Расходи за услуге заштите животне средине	100.000,00	100.000,00	99.639,42	99,64
412800	0640	Утрошак ел. енергије за јавну расвјету	1.520.000,00	1.520.000,00	1.448.343,53	95,29
412800	0451	Утрошак ел. енергије за семафоре	45.000,00	45.000,00	40.700,77	90,45
412800	0560	Одржавање јавне хигијене	2.970.000,00	2.970.000,00	2.968.923,32	99,96
412800	0510	Уређење водотока и других вода и заштита од штетних дјеловања вода	330.000,00	330.000,00	157.687,48	47,78
412800	0510	Уређење водотока и других вода и заштита од штетних дјеловања вода из намјеснких средстава по Закону о шумама	80.000,00	80.000,00	80.000,00	100,00
412800	0630	Утр. воде за фонт., тушеве, јавне чесме и гараже	20.000,00	20.000,00	20.983,54	104,92
412800	0560	Одржавање јавних зелених површина	1.700.000,00	1.700.000,00	1.538.418,92	90,50
412800	0560	Средства за сузбијање амброзије	44.000,00	44.000,00	43.995,45	99,99
412800	0451	Зимска служба	1.884.890,00	1.884.890,00	1.556.352,96	82,57
412900	0660	Расходи по осн. пореза и доп. на терет послод.	80.000,00	80.000,00	79.291,96	99,11
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.100.800,00***	***2.100.800,00***	***1.939.126,43***	***92,30***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**2.100.800,00**	**2.100.800,00**	**1.939.126,43**	**92,30**
511100	0451	Изградња градских саобр., тротоара и тргова	130.000,00	130.000,00	123.478,08	94,98
511100	0660	Изградња комуналних објеката	80.000,00	80.000,00	79.577,32	99,47
511100	0451	Изградња семафора	30.000,00	30.000,00	7.983,37	26,61
511200	0640	Инвестиционо одржавање јавне расвјете	30.000,00	30.000,00	3.987,36	13,29
511200	0451	Инвестиционо одржавање мостова	70.000,00	70.000,00	69.842,97	99,78
511200	0451	Модернизација, реконструкција и инвестиционо одржавање градских саобраћ., тротоара и трг.	660.000,00	660.000,00	649.673,82	98,44
511200	0451	Модернизација, реконструција и инвестиционо одржавање локалних и некатегор. путева	543.000,00	543.000,00	510.312,59	93,98
511200	0451	Намјенска средства по Закону о шумама за инвест. одрж. и реконструкц. локалних и некатег. путева	220.000,00	220.000,00	220.000,00	100,00
511300	0660	Набавка комуналне опреме	98.000,00	98.000,00	96.589,35	98,56
511300	0451	Набавка и изгр. саобр. сигнал. и табле за улице	95.000,00	95.000,00	95.000,00	100,00
511600	0660	Издаци за инвестиц. имовину-посл. прос. и склон.	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину - израда пројеката од интереса за Град	24.800,00	24.800,00	19.639,78	79,19
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урб. и пројек. документације	105.000,00	105.000,00	63.041,79	60,04
		УКУПНО ЗАЈЕДНИЧКА КОМ. ПОТРОШЊА:	***15.117.800,00***	***15.098.400,00***	***13.845.531,14***	***91,70***

Назив потрошачке јединице: **ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002173**

41		***Текући расходи***	***41.500,00***	***41.500,00***	***40.323,81***	***97,17***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**9.500,00**	**9.500,00**	**9.363,49**	***98,56***
412900	0111	Расходи за порезе и доп. на терет послодавца-таксе (пројекат KfW)	9.500,00	9.500,00	9.363,49	***98,56***
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**32.000,00**	**32.000,00**	**30.960,32**	***96,75***
413500	0170	Расходи по основу камата на одобрене а нереализ. зајмове (пројекат KfW)	32.000,00	32.000,00	30.960,32	***96,75***
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.008.500,00***	***2.008.500,00***	***1.866.933,55***	***92,95***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.005.000,00**	**1.005.000,00**	**970.243,50**	**96,54**
511100	0660	Изградња спортских објеката	100.000,00	100.000,00	97.194,65	97,19
511100	0111	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката на реализацији пројекта "Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци" (пројекат KfW)	35.000,00	35.000,00	19.590,85	55,97
511100	0111	Учешће Града у финансирању пројекта (пројекат KfW)	500.000,00	500.000,00	499.931,88	99,99
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката-објекти МЗ и МК	50.000,00	50.000,00	46.224,36	92,45
511200	0660	Реконструкција спортских објеката	225.000,00	225.000,00	214.052,41	95,13
511200	0660	Санација домова културе	95.000,00	95.000,00	93.249,35	98,16

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**260.000,00**	**260.000,00**	**259.271,20**	99,72
513100	0660	Кредитна средства - рјешавање имов.-прав. односа на реализацији пројекта "Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци" (пројекат KfW)	260.000,00	260.000,00	259.271,20	99,72
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**743.500,00**	**743.500,00**	**637.418,85**	85,73
517100	0112	Изд. по основу пореза на дод. вриј. (пројекат KfW)	743.500,00	743.500,00	637.418,85	85,73
		УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ:	***1.790.000,00***	***1.790.000,00***	***1.647.986,16***	***92,07***
		УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ СА КРЕДИТ. СРЕД.:	***2.050.000,00***	***2.050.000,00***	***1.907.257,36***	***93,04***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА:	***20.871.800,00***	***20.928.000,00***	***19.222.984,83***	***91,85***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***23.091.800,00***	***23.148.000,00***	***20.740.061,58***	***89,60***

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

41		***Текући расходи***	***1.400.000,00***	***1.400.000,00***	***1.137.894,74***	***81,28***
415		**Грантови**	**650.000,00**	**650.000,00**	**540.141,74**	**83,10**
415200	1090	Текући грантови за рад борачких организација Града	350.000,00	350.000,00	350.000,00	100,00
415200	1090	Текући грантови за пројекте и програме борачких и других организација	300.000,00	300.000,00	190.141,74	63,38
416		**Дознаке појединцима**	**750.000,00**	**750.000,00**	**597.753,00**	**79,70**
416100	1012	Средства за лијечење и рехабилитацију	400.000,00	400.000,00	247.950,00	61,99
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида	350.000,00	350.000,00	349.803,00	99,94
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***257.000,00***	***257.000,00***	***257.000,00***	***100,00***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**257.000,00**	**257.000,00**	**257.000,00**	**100,00**
511100	1060	Расходи по осн. посебног програма потрошње-трајно рјешавање стамбених питања ППБ и РВИ	257.000,00	257.000,00	257.000,00	100,00
		УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:	***1.657.000,00***	***1.657.000,00***	***1.394.894,74***	***84,18***

Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002190**

41		***Текући расходи***	***7.703.020,00***	***7.460.450,00***	***7.430.992,92***	***99,61***
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**7.703.020,00**	**7.460.450,00**	**7.430.992,92**	**99,61**
413300	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	6.206.020,00	6.038.450,00	6.009.953,25	99,53
413300	0170	Кредитна средства - расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	64.000,00	64.500,00	64.205,17	99,54
413600	0170	Расходи по осн. камата на преузете зајмове	275.000,00	275.000,00	274.768,41	99,92
413600	0170	Кредитна средства - расходи по осн. камата на преузете зајмове	19.000,00	19.000,00	18.961,58	99,80
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова	950.000,00	981.500,00	981.108,73	99,96
413700	0170	Кредитна средства - трошкови сервисирања примљених зајмова	184.000,00	82.000,00	81.995,78	99,99
413900	0170	Расходи по основу затезних камата	5.000,00	0,00	0,00	-

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
62		***Издаци за отплату дугова***	***49.706.000,00***	***49.600.500,00***	***49.073.872,53***	***98,94***
621		**Издаци за отплату дугова**	**49.706.000,00**	**49.600.500,00**	**49.073.872,53**	**98,94**
621300		Издаци за отпл. главнице прим. зајмова у земљи	12.350.000,00	12.169.000,00	11.988.717,05	98,52
621300		Кредитна средства - издаци за отпл. главнице примљених зајмова у земљи	25.015.000,00	25.116.500,00	24.959.527,01	99,38
621500		Издаци за отплату главн. преузетих зајмова	895.000,00	894.000,00	893.515,10	99,95
621500		Кредитна средства - издаци за отплату главн. преузетих зајмова	7.346.000,00	7.346.000,00	7.345.300,15	99,99
621900		Издаци за отплату осталих дугова	400.000,00	375.000,00	270.068,90	72,02
621900		Издаци за отплату осталих дугова - покриће дефицита из 2012. године из кредит. средстава	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	100,00
621900		Издаци за отплату осталих дугова - покриће дефицита из 2012. године	200.000,00	200.000,00	116.744,32	58,37
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***21.281.020,00***	***20.932.950,00***	***20.534.875,76***	***98,10***
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏ. ПОТР. СА КРЕДТ. СР.:	***57.409.020,00***	***57.060.950,00***	***56.504.865,45***	***99,03***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ**
Број потрошачке јединице: **2002210**

41		***Текући расходи***	***5.751.670,00***	***5.856.670,00***	***5.383.903,46***	***91,93***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**6.800,00**	**6.800,00**	**6.276,60**	**92,30**
412700	0860	Стр. послови на реализацији прогр. и пројек.	3.000,00	3.000,00	2.913,50	97,12
412700	0860	Остали расходи (објаве конкурса и сл.)	3.800,00	3.800,00	3.363,10	88,50
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**640.000,00**	**745.000,00**	**720.886,58**	**96,76**
412200	0560	Расходи за услуге дератизације	97.800,00	97.800,00	97.800,00	100,00
412200	0560	Расходи за услуге заштите од инсеката	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00
412700	0740	Превентивна здр. заштита, вакцинација и др.	3.600,00	3.600,00	3.859,06	107,20
412700	0740	Расходи за ургенције - помоћ витално угроженим лицима	187.200,00	232.200,00	229.186,92	98,70
412700	0760	Санитетско обезбјеђење скупова	6.400,00	6.400,00	6.750,28	105,47
412700	0760	Партиципација за пензионере до 65 година стар.	200.000,00	241.000,00	235.408,85	97,68
412900	0760	Расходи мртвозорства	95.000,00	114.000,00	97.881,47	85,86
415		**Текући грантови**	**79.500,00**	**79.500,00**	**79.005,07**	**99,38**
415200	0740	Превенција болести овисности	10.000,00	10.000,00	6.700,00	67,00
415200	0740	Средства за НВО из области здравства	7.500,00	7.500,00	5.300,00	70,67
415200	0760	Средства намјењена "Дому здравља" за потребе закупа објеката амбуланти породичне медицине	62.000,00	62.000,00	67.005,07	108,07
416		**Дознаке појединцима**	**55.000,00**	**55.000,00**	**25.500,00**	**46,36**
416100	1040	Подршка пронат. политици Града - поједи.	45.000,00	45.000,00	25.500,00	56,67
416100	0750	Помоћ за лијечење болести "Лафора"	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
		СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ				
415		**Текући грантови**	**199.350,00**	**199.350,00**	**181.971,24**	**91,28**
415200	0970	Конгреси и симпозијуми у науци-организац.	8.000,00	8.000,00	7.600,00	95,00
415200	0912	Средства за осн. школе за набавку огријева	50.000,00	50.000,00	49.950,00	99,90
415200	0912	Расходи општин. и регион. такмичења ос. шк.	25.000,00	25.000,00	24.817,50	99,27
415200	0922	Расходи општинских и регион. такм. сред. шк.	2.350,00	2.350,00	0,00	0,00
415200	0942	Рад студентске организације на факултетима	15.000,00	15.000,00	11.900,00	79,33
415200	0980	Средства за акваријум	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00
415200	0980	Средства за истраживачки центар ПМФ-а	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,00
415200	0950	ЈУ "Раднички универзитет"	40.000,00	40.000,00	30.000,00	75,00
415200	0980	Остали расходи у образовању	28.500,00	28.500,00	27.703,74	97,21
415200	0922	Средњошколски дом	9.000,00	9.000,00	9.000,00	100,00
415200	0960	Суфинансирање програма школа у природи	8.500,00	8.500,00	8.000,00	94,12

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
416		**Дознаке појединцима**	**1.045.300,00**	**1.045.300,00**	**1.045.250,00**	**100,00**
416100	1040	Средства за стипендирање ученика и студената	1.039.000,00	1.039.000,00	1.038.700,00	99,97
416100	0970	Конгреси и симпозијуми у науци-појединци	6.300,00	6.300,00	6.550,00	103,97
		СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**11.050,00**	**11.050,00**	**7.029,36**	**63,61**
412200	0820	Расходи по основу утр. енергије-галерија "Терзић"	3.000,00	3.000,00	3.187,96	106,27
412700	0860	Расходи за стручне услуге у области културе	4.000,00	4.000,00	1.561,40	39,04
412900	0860	Остали расходи у области културе	4.050,00	4.050,00	2.280,00	56,30
415		**Текући грантови**	**526.900,00**	**526.900,00**	**443.459,30**	**84,16**
415200	0820	Издавачка дјелатност	20.000,00	20.000,00	18.940,34	94,70
415200	0820	Учешће у финансирању аматеризма	240.500,00	240.500,00	215.245,00	89,50
415200	0820	Суфинан. програма културног стваралаштва	50.000,00	50.000,00	25.707,06	51,41
415200	0820	Остале манифестације од значаја за Град - годишњи календар	167.000,00	167.000,00	147.550,00	88,35
415200	0820	Музеј РС	7.200,00	7.200,00	6.286,45	87,31
415200	0820	Народна и универзитетска библиотека	9.000,00	9.000,00	7.944,00	88,27
415200	0820	"Музеј савремене умјетности"	7.200,00	7.200,00	6.286,45	87,31
415200	0820	Развојни пројекти у области културе	20.000,00	20.000,00	10.000,00	50,00
415200	0820	Специјална библиотека за слијепа и слабовида лица	6.000,00	6.000,00	5.500,00	91,67
416		**Дознаке појединцима**	**5.400,00**	**5.400,00**	**4.700,00**	**87,04**
416100	0860	Остали расходи у области култ. дјелатности - дознаке појединцима	5.400,00	5.400,00	4.700,00	87,04
		СРЕДСТВА ЗА СПОРТ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**41.780,00**	**41.780,00**	**38.447,05**	**92,02**
412100	0810	Расходи по основу закупа фискултурних сала	14.600,00	14.600,00	13.984,05	95,78
412500	0810	Расходи за текуће одржавање спортске опр.	1.700,00	1.700,00	1.170,00	68,82
412700	0810	Расходи за стручне услуге-стратегија развоја спорта Града и остале обавезе из области спорта	3.510,00	3.510,00	3.510,00	100,00
412900	0810	Остали непоменути расходи у области спорта	21.970,00	21.970,00	19.783,00	90,05
415		**Текући грантови**	**1.666.290,00**	**1.666.290,00**	**1.559.780,68**	**93,61**
415200	0810	Суфинансирање програма спортских организација од интереса за Град	915.000,00	915.000,00	897.303,75	98,07
415200	0810	Суфинансирање програма осталих спортских организација Града	426.000,00	426.000,00	394.811,00	92,68
415200	0810	Суфинансирање свјетских, европских и балканских такмичења која се одржавају у Граду	50.000,00	50.000,00	49.200,00	98,40
415200	0810	Суфинансирање осталих спортских манифестација - годишњи календар	80.420,00	80.420,00	72.255,70	89,85
415200	0860	Школски и студентски рекреативни спорт	65.870,00	65.870,00	38.277,23	58,11
415200	0810	Финан. пројекта Падобранског клуба Б. Лука	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00
415200	0810	Средства за развој пливачког спорта	44.000,00	44.000,00	40.000,00	90,91
415200	0860	Обезбј. услова за спортске акт. инвалидних лица	70.000,00	70.000,00	52.933,00	75,62
416		**Дознаке појединцима**	**18.100,00**	**18.100,00**	**15.100,00**	**83,43**
416100	0860	Остали расходи у области спорта-дознаке појединцима	18.100,00	18.100,00	15.100,00	83,43
		СРЕДСТВА ЗА ОМЛАДИНУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**25.000,00**	**25.000,00**	**23.104,01**	**92,42**
412200	0860	Расходи по основу утрошака енергије - "Дом омладине"	25.000,00	25.000,00	23.104,01	92,42
415		**Текући грантови**	**103.500,00**	**103.500,00**	**87.188,00**	**84,24**
415200	0860	Суфинан. омладинских активности везаних за "Стратегију омладинске политике Града 2013-2017 година"	82.500,00	82.500,00	82.448,00	99,94
415200	0860	Средства за рад и програмске активности "Дома омладине"	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
415200	0860	Средства за рад и актив. Омладинског савјета	11.000,00	11.000,00	4.740,00	43,09
415200	0860	Средства за одржавање "Дома омладине"	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		ОСТАЛА СРЕДСТВА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**6.540,00**	**6.540,00**	**6.530,13**	**99,85**
412300	1040	Набавка уџбеника за ученике из породица са 4 и више дјеце	6.540,00	6.540,00	6.530,13	99,85
415		**Текући грантови**	**713.200,00**	**713.200,00**	**667.132,43**	**93,54**
415200	1040	Подршка породицама са четверо и више дјеце-организације	13.500,00	13.500,00	10.530,50	78,00
415200	1012	Помоћ жртвама породичног насиља и ментално обољелим	38.000,00	38.000,00	34.000,00	89,47
415200	1012	План побољшања живота инвалидних лица од 2008. до 2013. године	53.600,00	53.600,00	37.750,00	70,43
415200	1090	Хуманитарне организације	601.600,00	601.600,00	578.551,93	96,17
415200	1090	Социјални програми у сарадњи са са међународном заједницом	6.500,00	6.500,00	6.300,00	96,92
416		**Дознаке појединцима**	**12.960,00**	**12.960,00**	**9.610,80**	**74,16**
416100	1040	Подршка породицама са четверо и више дјеце - појединци	12.960,00	12.960,00	9.610,80	74,16
		СРЕДСТВА ЗА РАСЕЉЕНЕ, ПОВРАТНИКЕ И НАЦИОНАЛНЕ МАЊИНЕ				
415		**Текући грантови**	**192.500,00**	**192.500,00**	**144.134,12**	**74,87**
415200	1070	Помоћи невладиним организацијама избјеглих, расељених и повратника	27.500,00	27.500,00	27.500,00	100,00
415200	0840	Националне мањине	105.000,00	105.000,00	79.934,12	76,13
415200	0820	Суфинансирање културних, спортских, хуманитарних и других програма националних мањина	60.000,00	60.000,00	36.700,00	61,17
416		**Дознаке појединцима**	**140.000,00**	**140.000,00**	**120.300,00**	**85,93**
416100	1070	Помоћ избјеглим, расељеним и повратниц.	140.000,00	140.000,00	120.300,00	85,93
		СРЕДСТВА ЗА ОСТАЛЕ ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**12.000,00**	**12.000,00**	**1.918,80**	**15,99**
412400	1060	Набавка материјала за стамбене објекте за породице са 5 и више дјеце	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
412500	0911	Расходи за текуће одржавање	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
412700	0911	Расходи за стручне услуге	7.000,00	7.000,00	1.918,80	27,41
415		**Текући грантови**	**176.000,00**	**176.000,00**	**152.241,79**	**86,50**
415200	0860	Удружења грађана	43.000,00	43.000,00	28.700,00	66,74
415200	0860	Пројекти невладиних орг.-удружења грађана	98.000,00	98.000,00	94.651,79	96,58
415200	0840	Средства за вјерске заједнице	35.000,00	35.000,00	28.890,00	82,54
415		**Капитални грантови**	**74.500,00**	**74.500,00**	**44.337,50**	**59,51**
415200	0912	Средства за рекон.,одрж. и опремање осн. шк.	74.500,00	74.500,00	44.337,50	59,51
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.771.500,00***	***1.771.500,00***	***1.660.916,87***	***93,76***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.769.500,00**	**1.769.500,00**	**1.659.316,87**	**93,77**
511100	0820	Изградња споменика - бисте, статуе и сл.	500,00	500,00	150,00	30,00
511100	0760	Средства за изградњу објеката "Дома здравља" и породичне медицине	180.000,00	180.000,00	179.884,30	99,94
511100	0810	Издаци за изградњу и прибављање спортско-рекреативних објеката	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
511100	0760	Кредитна средства - изг. заједничког објекта амбуланте пород. медицине и МЗ Кочићев вијенац	400.000,00	400.000,00	399.330,31	99,83
511200	0911	Реконструкција и доградња вртића Колибри	60.000,00	60.000,00	59.804,26	99,67
511200	0820	Санација и адаптација галерија и атеља	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
511200	0820	Санација и рестаурација споменика културе	500,00	500,00	0,00	0,00
511200	0810	Кредитна средства - санација и реконструкција СД Борик	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00
511300	0860	Средства за опремање "Дома омладине"	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
511300	0810	Набавка опреме за теретану у природи	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00
511300	0911	Набавка опреме за вртиће	5.200,00	5.200,00	5.148,00	99,00
511600	0911	Издаци за инвестициону имовину - адаптација објекта у простор вртића	102.500,00	102.500,00	0,00	0,00

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
512		**Издаци за драгоцјености**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.600,00**	**80,00**
512100	0820	Културна баштина-откуп и куповина умјетн. дјела	2.000,00	2.000,00	1.600,00	80,00
		УКУПНО ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ:	***6.123.170,00***	***6.228.170,00***	***5.645.490,02***	***90,64***
		УКУПНО ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***7.523.170,00***	***7.628.170,00***	***7.044.820,33***	***92,35***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ**
Број потрошачке јединице: **2002220**

41		***Текући расходи***	***69.000,00***	***65.550,00***	***49.145,86***	***74,97***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**69.000,00**	**65.550,00**	**49.145,86**	**74,97**
412700	0760	Узорковање животних намирница	2.000,00	2.000,00	420,00	21,00
412700	0560	Утврђивање и праћење здравствених и еколошких ризика	5.500,00	4.050,00	3.886,15	95,95
412700	0133	Расходи за стручне услуге	2.000,00	0,00	0,00	-
412700	0133	Ванредне интервенције инспекција	59.500,00	59.500,00	44.839,71	75,36
		УКУПНО ИНСПЕКЦИЈСКИ ПОСЛОВИ:	***69.000,00***	***65.550,00***	***49.145,86***	***74,97***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ КОМУНАЛНЕ ПОЛИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002230**

41		***Текући расходи***	***80.000,00***	***80.000,00***	***79.386,57***	***99,23***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**80.000,00**	**80.000,00**	**79.386,57**	**99,23**
412700	0133	Извршење налога комуналне полиције	80.000,00	80.000,00	79.386,57	99,23
		УКУПНО КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА:	***80.000,00***	***80.000,00***	***79.386,57***	***99,23***

Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА**
Број потрошачке јединице: **2002240**

41		***Текући расходи***	***882.000,00***	***841.000,00***	***769.852,17***	***91,54***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**882.000,00**	**841.000,00**	**769.852,17**	**91,54**
412200	0133	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	450.000,00	461.000,00	460.767,13	99,95
412300	0133	Расходи за материјал за одржавање чистоће	50.000,00	44.000,00	32.428,73	73,70
412400	0133	Расходи за материјал за посебне намјене	80.000,00	69.000,00	36.717,46	53,21
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	115.000,00	108.000,00	87.738,62	81,24
412600	0133	Расходи по основу путовања и смјештаја-утрошак горива за АСГБЛ	120.000,00	112.000,00	111.865,22	99,88
412700	0133	Расходи за стр.усл.-осигурање возила АСГБЛ	17.000,00	17.000,00	16.912,12	99,48
412700	0133	Расходи за стручне услуге	50.000,00	30.000,00	23.422,89	78,08
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***25.000,00***	***34.500,00***	***8.967,76***	***25,99***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**25.000,00**	**34.500,00**	**8.967,76**	**25,99**
511200	0133	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	10.000,00	5.500,00	0,00	0,00
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	15.000,00	29.000,00	8.967,76	30,92
		УКУПНО СЛУЖБА ЗАЈЕДН. ПОСЛОВА:	***907.000,00***	***875.500,00***	***778.819,93***	***88,96***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ КОРИСНИЦИ БУЏЕТА ГРАДА

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

Број потрошачке јединице: **2002300**

41		***Текући расходи***	***12.302.100,00***	***12.302.100,00***	***11.850.097,60***	***96,33***
411		**Расходи за лична примања**	**2.294.800,00**	**2.294.800,00**	**2.285.156,59**	**99,58**
411100	1090	Расходи за бруто плате	1.946.800,00	1.946.800,00	1.946.772,38	100,00
411200	1090	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	348.000,00	348.000,00	338.384,21	97,24
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**465.400,00**	**525.400,00**	**472.491,15**	**89,93**
412100	1090	Расходи по основу закупа	8.500,00	8.500,00	8.096,60	**95,25**
412200	1090	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	130.000,00	121.000,00	117.362,16	96,99
412300	1090	Расходи за режијски материјал	30.000,00	30.000,00	19.483,15	64,94
412400	1090	Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	2.000,00	760,50	38,03
412500	1090	Расходи за текуће одржавање	13.000,00	17.000,00	11.677,59	68,69
412600	1090	Расходи по основу путовања и смјештаја	15.900,00	20.900,00	14.184,11	67,87
412700	1090	Расходи за стручне услуге	146.000,00	186.000,00	163.604,27	87,96
412900	1090	Остали непоменути расходи	120.000,00	140.000,00	137.322,77	98,09
416		**Дознаке појединцима**	**9.541.900,00**	**9.481.900,00**	**9.092.449,86**	**95,89**
416100	1070	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града	3.602.000,00	3.482.000,00	3.230.186,47	92,77
416100	1070	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике	2.798.000,00	2.798.000,00	2.696.443,60	96,37
416200	1070	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Града	270.000,00	270.000,00	263.046,84	97,42
416200	1070	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Републике	180.000,00	180.000,00	168.166,94	93,43
416300	1070	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	2.691.900,00	2.751.900,00	2.734.606,01	99,37
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***10.500,00***	***10.500,00***	***8.443,14***	***80,41***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**10.500,00**	**10.500,00**	**8.443,14**	**80,41**
511200	1090	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	6.000,00	6.000,00	5.979,82	99,66
511300	1090	Издаци за набавку постројења и опреме	4.500,00	4.500,00	2.463,32	54,74
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:	***12.312.600,00***	***12.312.600,00***	***11.858.540,74***	***96,31***

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

Број потрошачке јединице: **2002400**

41		***Текући расходи***	***8.835.500,00***	***8.887.500,00***	***8.856.391,48***	***99,65***
411		**Расходи за лична примања**	**7.015.000,00**	**6.979.500,00**	**6.979.394,65**	**100,00**
411100	0911	Расходи за бруто плате	5.695.000,00	5.682.500,00	5.682.405,72	100,00
411200	0911	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	1.320.000,00	1.297.000,00	1.296.988,93	100,00
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.820.500,00**	**1.908.000,00**	**1.876.996,83**	**98,38**
412200	0911	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	350.000,00	405.000,00	400.983,45	99,01
412300	0911	Расходи за режијски материјал	135.000,00	135.000,00	126.936,38	94,03
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене	1.052.000,00	1.077.500,00	1.077.102,72	99,96
412500	0911	Расходи за текуће одржавање	58.500,00	58.500,00	49.558,18	84,71
412600	0911	Расходи по основу путовања и смјештаја	45.000,00	46.000,00	45.558,11	99,04
412700	0911	Расходи за стручне услуге	90.000,00	90.000,00	81.047,30	90,05
412900	0911	Остали непоменути расходи	90.000,00	96.000,00	95.810,69	99,80
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***200.000,00***	***179.040,00***	***178.921,89***	***99,93***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**200.000,00**	**179.040,00**	**178.921,89**	**99,93**
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме	200.000,00	178.000,00	177.889,39	99,94
511400	0911	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	0,00	1.040,00	1.032,50	99,28
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:	***9.035.500,00***	***9.066.540,00***	***9.035.313,37***	***99,66***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ЈУ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР "БАНСКИ ДВОР "**				
		Број потрошачке јединице: **2002510**				
41		***Текући расходи***	***996.200,00***	***990.990,00***	***943.996,54***	***95,26***
411		**Расходи за лична примања**	**680.720,00**	**662.220,00**	**654.800,22**	**98,88**
411100	0820	Расходи за бруто плате	664.720,00	649.720,00	642.719,16	98,92
411200	0820	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	16.000,00	12.500,00	12.081,06	96,65
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**315.480,00**	**328.770,00**	**289.196,32**	**87,96**
412200	0820	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	182.600,00	152.890,00	145.466,58	95,14
412300	0820	Расходи за режијски материјал	15.510,00	20.510,00	18.650,50	90,93
412500	0820	Расходи за текуће одржавање	20.400,00	19.400,00	15.534,69	80,08
412600	0820	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.500,00	1.500,00	780,10	52,01
412700	0820	Расходи за стручне услуге	20.000,00	50.000,00	40.588,30	81,18
412900	0820	Остали непоменути расходи	75.470,00	84.470,00	68.176,15	80,71
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***44.120,00***	***45.020,00***	***32.823,23***	***72,91***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.100,00**	**4.100,00**	**3.832,92**	**93,49**
511300	0820	Издаци за набавку постр. и опреме	4.100,00	4.100,00	3.832,92	93,49
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**40.020,00**	**40.920,00**	**28.990,31**	**70,85**
517100	0820	Издаци по основу пореза на додату вриј.	40.020,00	40.920,00	28.990,31	70,85
62		***Издаци за отплату дугова***	***46.300,00***	***59.510,00***	***46.223,96***	77,67
621		**Издаци за отплату дугова**	**46.300,00**	**59.510,00**	**46.223,96**	77,67
621900		Издаци за отплату осталих дугова	46.300,00	59.510,00	46.223,96	77,67
		УКУПНО ЈУ КЦ "БАНСКИ ДВОР":	***1.086.620,00***	***1.095.520,00***	***1.023.043,73***	***93,38***
		Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА БАЊА ЛУКА**				
		Број потрошачке јединице: **2002530**				
41		***Текући расходи***	***996.800,00***	***1.013.590,00***	***999.809,53***	***98,64***
411		**Расходи за лична примања**	**662.000,00**	**656.010,00**	**655.999,11**	**100,00**
411100	0473	Расходи за бруто плате	543.000,00	539.550,00	539.547,77	100,00
411200	0473	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	119.000,00	116.460,00	116.451,34	99,99
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**334.800,00**	**357.580,00**	**343.810,42**	**96,15**
412100	0473	Расходи по основу закупа	15.000,00	22.000,00	21.982,66	99,92
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	65.400,00	69.500,00	69.330,37	99,76
412300	0473	Расходи за режијски материјал	6.700,00	7.200,00	7.158,41	99,42
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене	83.450,00	83.450,00	76.383,79	91,53
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	5.000,00	5.290,00	5.250,15	99,25
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја	17.000,00	18.170,00	17.146,39	94,37
412700	0473	Расходи за стручне услуге	76.000,00	80.820,00	75.752,07	93,73
412900	0473	Остали непоменути расходи	66.250,00	71.150,00	70.806,58	99,52
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***285.500,00***	***285.500,00***	***283.921,78***	***99,45***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**242.500,00**	**242.500,00**	**241.134,78**	**99,44**
511300	0473	Издаци за набавку постр. и опреме	2.500,00	2.500,00	1.134,78	45,39
511300	0473	Издаци за набавку постр. и опреме - набавка рекламних паноа на стубовима јав. расвјете	240.000,00	240.000,00	240.000,00	100,00
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**43.000,00**	**43.000,00**	**42.787,00**	**99,50**
517100	0473	Издаци по основу пореза на додату вриј.	43.000,00	43.000,00	42.787,00	99,50
		УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:	***1.282.300,00***	***1.299.090,00***	***1.283.731,31***	***98,82***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**						
Број потрошачке јединице: **2002910**						
41		***Текући расходи***	***856.700,00***	***855.200,00***	***822.603,65***	***96,19***
411		**Расходи за лична примања**	**647.500,00**	**639.300,00**	**638.514,57**	**99,88**
411100	0150	Расходи за бруто плате	549.500,00	546.700,00	546.107,56	99,89
411200	0150	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	98.000,00	92.600,00	92.407,01	99,79
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**203.200,00**	**213.910,00**	**184.089,08**	**86,06**
412100	0150	Расходи по основу закупа	10.200,00	10.950,00	8.578,76	78,34
412200	0150	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	45.000,00	41.600,00	41.381,91	99,48
412300	0150	Расходи за режијски материјал	20.000,00	24.590,00	19.330,81	78,61
412500	0150	Расходи за текуће одржавање	15.000,00	16.680,00	14.399,66	86,33
412600	0150	Расходи по основу путовања и смјештаја	15.000,00	14.750,00	9.871,85	66,93
412700	0150	Расходи за стручне услуге	32.000,00	30.580,00	28.977,24	94,76
412700	0150	Расходи за стручне услуге - израда студија, елабората и пројектне документације	21.000,00	28.050,00	18.720,00	66,74
412900	0150	Остали непоменути расходи	45.000,00	46.710,00	42.828,85	91,69
415		**Грантови**	**6.000,00**	**1.990,00**	**0,00**	**0,00**
415200	0150	Текући грантови-финансирање пројеката од интереса за Град	6.000,00	1.990,00	0,00	0,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***7.000,00***	***5.500,00***	***0,00***	***0,00***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**7.000,00**	**5.500,00**	**0,00**	**0,00**
511300	0150	Издаци за набавку постројења и опреме	7.000,00	5.500,00	0,00	0,00
		УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:	***863.700,00***	***860.700,00***	***822.603,65***	***95,57***
Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ И УНАПРЕЂЕЊЕ СЕЛА**						
Број потрошачке јединице: **2002920**						
41		***Текући расходи***	***5.073.000,00***	***5.257.800,00***	***4.703.586,03***	***89,46***
411		**Расходи за лична примања**	**1.214.000,00**	**1.192.800,00**	**1.189.757,31**	**99,74**
411100	0421	Расходи за бруто плате	950.000,00	937.000,00	934.953,20	99,78
411200	0421	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	264.000,00	255.800,00	254.804,11	99,61
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**2.861.000,00**	**3.067.890,00**	**3.042.123,03**	**99,16**
412100	0421	Расходи по основу закупа	6.000,00	7.000,00	6.055,64	86,51
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	40.000,00	88.380,00	86.840,10	98,26
412300	0421	Расходи за режијски материјал	5.000,00	5.700,00	5.392,79	94,61
412400	0421	Расходи за материјал за посебне намјене	170.000,00	168.500,00	168.289,95	99,88
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	120.000,00	181.200,00	180.708,15	99,73
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	40.000,00	52.500,00	51.859,12	98,78
412700	0421	Расходи за стручне услуге	50.000,00	57.620,00	57.542,98	99,87
412800	0640	Расходи за услуге одржавања јавне расвјете	330.000,00	456.490,00	456.382,55	99,98
412900	0421	Расходи за обавезе по рјешењима УИО БиХ	1.980.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	100,00
412900	0421	Остали непоменути расходи	120.000,00	150.500,00	129.051,75	85,75
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.000,00**	**110,00**	**0,00**	**0,00**
413300	0421	Расходи по основу камата на зајмове примљене од банака	1.000,00	110,00	0,00	0,00
414		**Субвенције**	**997.000,00**	**997.000,00**	**471.705,69**	**47,31**
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	997.000,00	997.000,00	471.705,69	47,31
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.275.000,00***	***3.276.000,00***	***3.246.918,89***	***99,11***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.210.000,00**	**3.210.000,00**	**3.183.282,28**	**99,17**
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - водоводи и јавна расвјета	865.000,00	865.000,00	841.299,58	97,26
511100	0421	Кредитна средства-водоснабдјевање сеоског подручја Града	2.340.000,00	2.340.000,00	2.340.000,00	100,00
511300	0421	Издаци за набавку постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	1.982,70	39,65

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**65.000,00**	**66.000,00**	**63.636,61**	**96,42**
517100	0421	Издаци по основу пореза на додату вриј.	65.000,00	66.000,00	63.636,61	96,42
62		***Издаци за отплату дугова***	***0,00***	***33.200,00***	***33.157,20***	***99,87***
621		**Издаци за отплату дугова**	**0,00**	**33.200,00**	**33.157,20**	**99,87**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	0,00	33.200,00	33.157,20	99,87
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:	***6.008.000,00***	***6.227.000,00***	***5.643.662,12***	***90,63***
		УКУПНО ЦЕНТ. ЗА СЕЛО КРЕДИТНИМ СРЕД.:	***8.348.000,00***	***8.567.000,00***	***7.983.662,12***	***93,19***

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

41		***Текући расходи***	***1.716.200,00***	***1.719.020,00***	***1.704.542,82***	***99,16***
411		**Расходи за лична примања**	**1.269.500,00**	**1.269.500,00**	**1.265.772,37**	**99,71**
411100	0810	Расходи за бруто плате	959.500,00	959.500,00	959.182,30	99,97
411200	0810	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	310.000,00	310.000,00	306.590,07	98,90
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**445.900,00**	**448.720,00**	**438.378,22**	**97,70**
412100	0810	Расходи по основу закупа	79.700,00	79.700,00	79.390,24	99,61
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	210.600,00	201.100,00	194.602,88	96,77
412300	0810	Расходи за режијски материјал	32.700,00	32.700,00	32.169,56	98,38
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	1.000,00	1.000,00	419,70	41,97
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	26.500,00	26.500,00	26.348,55	99,43
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.300,00	7.300,00	7.145,38	97,88
412700	0810	Расходи за стручне услуге	21.400,00	28.900,00	27.659,97	95,71
412900	0810	Остали непоменути расходи	67.700,00	71.520,00	70.641,94	98,77
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**800,00**	**800,00**	**392,23**	**49,03**
413900	0810	Расходи по основу затезних камата	800,00	800,00	392,23	49,03
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***210.500,00***	***210.500,00***	***194.581,15***	***92,44***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**35.700,00**	**35.700,00**	**34.254,85**	**95,95**
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	35.700,00	35.700,00	34.254,85	95,95
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**67.400,00**	**67.400,00**	**67.153,80**	**99,63**
516100	0810	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	67.400,00	67.400,00	67.153,80	99,63
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**107.400,00**	**107.400,00**	**93.172,50**	**86,75**
517100	0810	Издаци по основу пореза на додату вриј.	107.400,00	107.400,00	93.172,50	86,75
		УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":	***1.926.700,00***	***1.929.520,00***	***1.899.123,97***	***98,42***

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

41		***Текући расходи***	***278.690,00***	***275.890,00***	***264.610,30***	***95,91***
411		**Расходи за лична примања**	**33.200,00**	**33.200,00**	**32.843,39**	**98,93**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	33.200,00	33.200,00	32.843,39	98,93
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**245.490,00**	**242.690,00**	**231.766,91**	**95,50**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	130.400,00	127.600,00	126.923,68	99,47
412300	0922	Расходи за режијски материјал	25.000,00	25.000,00	22.420,80	89,68
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	1.800,00	1.800,00	983,25	54,63
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	9.000,00	9.000,00	6.558,51	72,87
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	10.800,00	10.800,00	7.548,00	69,89
412700	0922	Расходи за стручне услуге	39.400,00	39.400,00	38.258,46	97,10
412900	0922	Остали непоменути расходи	29.090,00	29.090,00	29.074,21	99,95

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.500,00***	***2.500,00***	***1.989,00***	***79,56***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.500,00**	**2.500,00**	**1.989,00**	**79,56**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.500,00	2.500,00	1.989,00	79,56
		УКУПНО ГИМНАЗИЈА:	***281.190,00***	***278.390,00***	***266.599,30***	***95,76***

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

41		***Текући расходи***	***117.850,00***	***113.650,00***	***111.716,68***	***98,30***
411		**Расходи за лична примања**	**26.700,00**	**26.700,00**	**26.466,33**	**99,12**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	26.700,00	26.700,00	26.466,33	99,12
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**91.150,00**	**86.950,00**	**85.250,35**	**98,05**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	38.850,00	34.350,00	34.233,91	99,66
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.700,00	11.000,00	10.971,21	99,74
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	13.930,00	13.930,00	13.098,68	94,03
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.720,00	3.720,00	3.669,77	98,65
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.900,00	12.900,00	12.857,03	99,67
412900	0922	Остали непоменути расходи	11.050,00	11.050,00	10.419,75	94,30
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***880,00***	***880,00***	***599,57***	***68,13***
511		**Издаци за произведену сталне имовину**	**330,00**	**330,00**	**329,40**	**99,82**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	330,00	330,00	329,40	99,82
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**550,00**	**550,00**	**270,17**	**49,12**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	550,00	550,00	270,17	49,12
		УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:	***118.730,00***	***114.530,00***	***112.316,25***	***98,07***

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

41		***Текући расходи***	***221.320,00***	***222.720,00***	***217.144,57***	***97,50***
411		**Расходи за лична примања**	**9.000,00**	**9.000,00**	**8.802,95**	**97,81**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	9.000,00	9.000,00	8.802,95	97,81
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**212.320,00**	**213.720,00**	**208.341,62**	**97,48**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	107.120,00	107.120,00	105.515,37	98,50
412300	0922	Расходи за режијски материјал	19.350,00	19.350,00	17.622,38	91,07
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	2.370,00	2.370,00	2.081,42	87,82
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	8.970,00	8.970,00	8.763,19	97,69
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.000,00	6.000,00	5.380,18	89,67
412700	0922	Расходи за стручне услуге	15.200,00	16.600,00	16.597,15	99,98
412900	0922	Остали непоменути расходи	53.310,00	53.310,00	52.381,93	98,26
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***8.550,00***	***8.550,00***	***8.176,52***	***95,63***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.992,89**	**99,76**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	2.992,89	99,76
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј ед.**	**5.550,00**	**5.550,00**	**5.183,63**	**93,40**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриј ед.	5.550,00	5.550,00	5.183,63	93,40
		УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:	***229.870,00***	***231.270,00***	***225.321,09***	***97,43***

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

41		***Текући расходи***	***190.370,00***	***223.670,00***	***209.417,60***	***93,63***
411		**Расходи за лична примања**	**10.270,00**	**10.270,00**	**10.265,15**	**99,95**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	10.270,00	10.270,00	10.265,15	99,95

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**180.100,00**	**213.400,00**	**199.152,45**	**93,32**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	72.000,00	105.300,00	105.271,06	99,97
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.500,00	10.500,00	9.288,11	88,46
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	2.000,00	1.995,48	99,77
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	7.500,00	7.500,00	4.798,80	63,98
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.600,00	3.600,00	3.058,69	84,96
412700	0922	Расходи за стручне услуге	16.700,00	16.700,00	15.415,41	92,31
412900	0922	Остали непоменути расходи	67.800,00	67.800,00	59.324,90	87,50
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***11.930,00***	***11.930,00***	***9.656,90***	***80,95***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**7.000,00**	**7.000,00**	**5.012,44**	**71,61**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	2.540,00	2.540,00	2.538,90	99,96
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.460,00	4.460,00	2.473,54	55,46
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**4.930,00**	**4.930,00**	**4.644,46**	**94,21**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриј.	4.930,00	4.930,00	4.644,46	94,21
		УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***202.300,00***	***235.600,00***	***219.074,50***	***92,99***

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

41		***Текући расходи***	***287.490,00***	***287.990,00***	***285.905,56***	***99,28***
411		**Расходи за лична примања**	**35.940,00**	**35.760,00**	**35.491,73**	**99,25**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	35.940,00	35.760,00	35.491,73	99,25
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**251.550,00**	**252.230,00**	**250.413,83**	**99,28**
412100	0922	Расходи по основу закупа	93.200,00	93.200,00	93.172,56	99,97
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	108.850,00	109.350,00	109.252,63	99,91
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.500,00	8.460,00	8.442,63	99,79
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	4.900,00	4.304,24	87,84
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.300,00	3.326,00	3.305,89	99,40
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.200,00	4.034,00	4.033,11	99,98
412700	0922	Расходи за стручне услуге	17.500,00	17.830,00	17.817,34	99,93
412900	0922	Остали непоменути расходи	11.000,00	11.130,00	10.085,43	90,61
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.200,00***	***4.200,00***	***4.130,58***	***98,35***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.700,00**	**2.700,00**	**2.693,00**	**99,74**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.700,00	2.700,00	2.693,00	99,74
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.437,58**	**95,84**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	1.500,00	1.500,00	1.437,58	95,84
		УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:	***291.690,00***	***292.190,00***	***290.036,14***	***99,26***

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

41		***Текући расходи***	***211.800,00***	***211.800,00***	***200.013,36***	***94,44***
411		**Расходи за лична примања**	**25.700,00**	**25.700,00**	**24.863,40**	**96,74**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	25.700,00	25.700,00	24.863,40	96,74
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**186.100,00**	**186.100,00**	**175.149,96**	**94,12**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	93.800,00	93.800,00	91.906,78	97,98
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.000,00	9.501,74	95,02
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	21.000,00	21.000,00	20.787,69	98,99
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	17.500,00	17.500,00	13.372,13	76,41
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.300,00	4.300,00	3.234,51	75,22
412700	0922	Расходи за стручне услуге	26.500,00	26.500,00	25.091,24	94,68
412900	0922	Остали непоменути расходи	13.000,00	13.000,00	11.255,87	86,58

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.000,00***	***4.000,00***	***2.485,74***	***62,14***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.168,30**	**58,42**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.168,30	58,42
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј ед.**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.317,44**	**65,87**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриј ед.	2.000,00	2.000,00	1.317,44	65,87
		УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:	***215.800,00***	***215.800,00***	***202.499,10***	***93,84***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815007**

41		***Текући расходи***	***361.660,00***	***380.110,00***	***368.291,17***	***96,89***
411		**Расходи за лична примања**	**31.100,00**	**30.900,00**	**30.899,91**	**100,00**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	31.100,00	30.900,00	30.899,91	100,00
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**330.560,00**	**349.210,00**	**337.391,26**	**96,62**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	193.290,00	194.290,00	194.195,66	99,95
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.500,00	13.599,00	10.622,98	78,12
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	10.000,00	10.020,00	9.591,04	95,72
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	21.000,00	21.180,00	17.677,13	83,46
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.000,00	9.151,00	7.613,97	83,20
412700	0922	Расходи за стручне услуге	53.000,00	70.450,00	70.430,35	99,97
412900	0922	Остали непоменути расходи	31.770,00	30.520,00	27.260,13	89,32
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.500,00***	***4.250,00***	***4.042,45***	***95,12***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.000,00**	**1.400,00**	**1.318,69**	**94,19**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	1.400,00	1.318,69	94,19
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј ед.**	**3.500,00**	**2.850,00**	**2.723,76**	**95,57**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриј ед.	3.500,00	2.850,00	2.723,76	95,57
62		***Издаци за отплату дугова***	***73.110,00***	***73.110,00***	***38.000,00***	51,98
621		**Издаци за отплату дугова**	**73.110,00**	**73.110,00**	**38.000,00**	51,98
621900		Издаци за отплату осталих дугова	73.110,00	73.110,00	38.000,00	51,98
		УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***440.270,00***	***457.470,00***	***410.333,62***	***89,70***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815008**

41		***Текући расходи***	***206.430,00***	***209.930,00***	***208.546,20***	***99,34***
411		**Расходи за лична примања**	**45.330,00**	**45.330,00**	**45.281,64**	**99,89**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	45.330,00	45.330,00	45.281,64	99,89
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**161.100,00**	**164.600,00**	**163.264,56**	**99,19**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	89.000,00	88.940,00	88.867,06	99,92
412300	0922	Расходи за режијски материјал	16.000,00	16.000,00	15.839,42	99,00
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.670,00	3.670,00	3.512,27	95,70
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.420,00	7.380,00	7.281,95	98,67
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.010,00	3.010,00	2.939,80	97,67
412700	0922	Расходи за стручне услуге	33.200,00	35.800,00	35.712,95	99,76
412900	0922	Остали непоменути расходи	9.800,00	9.800,00	9.111,11	92,97
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.500,00***	***1.500,00***	***1.460,23***	***97,35***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.460,23**	**97,35**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.500,00	1.500,00	1.460,23	97,35
		УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:	***207.930,00***	***211.430,00***	***210.006,43***	***99,33***

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

41		***Текући расходи***	***223.520,00***	***230.220,00***	***229.426,18***	***99,66***
411		**Расходи за лична примања**	**25.500,00**	**25.500,00**	**25.252,98**	**99,03**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	25.500,00	25.500,00	25.252,98	99,03

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**198.020,00**	**204.720,00**	**204.173,20**	**99,73**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	75.810,00	75.810,00	75.805,55	99,99
412300	0922	Расходи за режијски материјал	3.710,00	3.710,00	3.502,08	94,40
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.700,00	4.700,00	4.684,24	99,66
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	1.900,00	1.900,00	1.865,28	98,17
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.800,00	2.900,00	2.864,12	98,76
412700	0922	Расходи за стручне услуге	63.100,00	69.700,00	69.551,15	99,79
412900	0922	Остали непоменути расходи	46.000,00	46.000,00	45.900,78	99,78
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***36.800,00***	***36.800,00***	***36.683,46***	***99,68***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**36.800,00**	**36.800,00**	**36.683,46**	**99,68**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објек.	200,00	200,00	168,00	84,00
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	6.700,00	6.700,00	6.638,34	99,08
511700	0922	Издаци за нематеријалну произведену имовину	29.900,00	29.900,00	29.877,12	99,92
		УКУПНО УТТ ШКОЛА:	***260.320,00***	***267.020,00***	***266.109,64***	***99,66***

Назив потрошачке јединице: **ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ**
Број потрошачке јединице: **0815010**

41		***Текући расходи***	***121.710,00***	***161.570,00***	***154.252,59***	***95,47***
411		**Расходи за лична примања**	**22.380,00**	**22.380,00**	**22.181,96**	**99,12**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	22.380,00	22.380,00	22.181,96	99,12
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**99.330,00**	**139.190,00**	**132.070,63**	**94,89**
412100	0922	Расходи по основу закупа	7.730,00	15.530,00	15.460,23	99,55
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	50.700,00	82.700,00	82.109,98	99,29
412300	0922	Расходи за режијски материјал	12.700,00	12.700,00	10.083,53	79,40
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	1.800,00	1.860,00	1.852,04	99,57
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	4.000,00	4.000,00	3.999,04	99,98
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.400,00	1.400,00	1.390,36	99,31
412700	0922	Расходи за стручне услуге	13.000,00	13.000,00	10.049,89	77,31
412900	0922	Остали непоменути расходи	8.000,00	8.000,00	7.125,56	89,07
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***180,00***	***180,00***	***175,50***	***97,50***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**180,00**	**180,00**	**175,50**	**97,50**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	180,00	180,00	175,50	97,50
		УКУПНО ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ:	***121.890,00***	***161.750,00***	***154.428,09***	***95,47***

Назив потрошачке јединице: **МУЗИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**
Број потрошачке јединице: **0840001**

41		***Текући расходи***	***56.860,00***	***58.360,00***	***54.123,46***	***92,74***
411		**Расходи за лична примања**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.363,00**	**90,87**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	1.500,00	1.500,00	1.363,00	90,87
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**55.360,00**	**56.860,00**	**52.760,46**	**92,79**
412100	0922	Расходи по основу закупа	5.300,00	5.300,00	5.285,00	99,72
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	19.600,00	19.780,00	19.602,01	99,10
412300	0922	Расходи за режијски материјал	1.500,00	1.500,00	1.195,01	79,67
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	550,00	550,00	532,56	96,83
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	900,00	900,00	614,08	68,23
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	9.610,00	10.930,00	9.369,59	85,72
412700	0922	Расходи за стручне услуге	1.700,00	1.700,00	1.342,80	78,99
412900	0922	Остали непоменути расходи	16.200,00	16.200,00	14.819,41	91,48
		УКУПНО МУЗИЧКА ШКОЛА:	***56.860,00***	***58.360,00***	***54.123,46***	***92,74***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**						
Број потрошачке јединице: **0840012**						
41		***Текући расходи***	***492.900,00***	***492.857,00***	***477.653,11***	***96,92***
411		**Расходи за лична примања**	**214.200,00**	**204.517,00**	**204.516,70**	**100,00**
411100	0922	Расходи за бруто плате	205.200,00	195.900,00	195.899,70	100,00
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	9.000,00	8.617,00	8.617,00	100,00
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**278.700,00**	**288.340,00**	**273.136,41**	**94,73**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	100.000,00	100.000,00	99.999,95	100,00
412300	0922	Расходи за режијски материјал	20.000,00	21.917,00	19.697,09	89,87
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	123.700,00	123.700,00	123.651,56	99,96
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	10.000,00	11.530,00	10.290,16	89,25
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	7.000,00	7.900,00	4.535,88	57,42
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.000,00	14.020,00	8.190,94	58,42
412900	0922	Остали непоменути расходи	6.000,00	9.273,00	6.770,83	73,02
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***20.000,00***	***20.043,00***	***16.436,92***	***82,01***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**20.000,00**	**20.043,00**	**16.436,92**	**82,01**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	20.000,00	20.043,00	16.436,92	82,01
		УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":	***512.900,00***	***512.900,00***	***494.090,03***	***96,33***
Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**						
Број потрошачке јединице: **0840013**						
41		***Текући расходи***	***382.320,00***	***369.770,00***	***341.722,61***	***92,41***
411		**Расходи за лична примања**	**223.000,00**	**216.700,00**	**211.955,17**	**97,81**
411100	0922	Расходи за бруто плате	209.000,00	203.000,00	198.473,14	97,77
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	14.000,00	13.700,00	13.482,03	98,41
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**159.320,00**	**153.070,00**	**129.767,44**	**84,78**
412100	0922	Расходи по основу закупа	6.150,00	6.150,00	6.150,00	100,00
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	77.400,00	68.380,00	68.166,21	99,69
412300	0922	Расходи за режијски материјал	15.000,00	15.300,00	10.675,94	69,78
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	21.800,00	22.020,00	15.333,88	69,64
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	4.500,00	4.260,00	3.753,59	88,11
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.970,00	6.030,00	3.660,30	60,70
412700	0922	Расходи за стручне услуге	14.000,00	16.500,00	10.714,85	64,94
412900	0922	Остали непоменути расходи	13.500,00	14.430,00	11.312,67	78,40
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.500,00***	***3.050,00***	***3.007,51***	***98,61***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.500,00**	**2.880,00**	**2.837,51**	**98,52**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објек.	500,00	30,00	0,00	0,00
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	2.850,00	2.837,51	99,56
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**0,00**	**170,00**	**170,00**	**100,00**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	0,00	170,00	170,00	100,00
		УКУПНО ЦЕНТАР:	***386.820,00***	***372.820,00***	***344.730,12***	***92,47***
		ПОТРОШЊА ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТ.:	***59.460.000,00***	***59.460.000,00***	***57.792.718,04***	***97,20***
		РЕДОВНА ПОТРОШЊА ПОТРОШАЧ. ЈЕД.:	***121.472.000,00***	***121.472.000,00***	***115.591.047,98***	***95,16***
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА (фонд 01):			***180.932.000,00***	***180.932.000,00***	***173.383.766,02***	***95,83***

ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА БУЏЕТСКИХ РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ ЗА 2013. ГОДИНУ

Економ. код	Фун. код	ОПИС	Други ребаланс за 2013. годину	План са реалокацијама	Извршење за 2013. годину	% 6/5
1	2	3	4	5	6	7
	01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	39.585.440,00	39.247.490,00	37.988.343,44	96,79
	02	ОДБРАНА	1.210.200,00	1.149.690,00	978.061,62	85,07
	04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	26.771.400,00	26.837.800,00	24.041.154,79	89,58
	05	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	5.657.300,00	5.687.850,00	5.347.870,82	94,02
	06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	6.913.300,00	7.056.390,00	7.015.491,68	99,42
	07	ЗДРАВСТВО	1.163.700,00	1.268.700,00	1.231.726,26	97,09
	08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	6.616.640,00	6.615.150,00	6.236.218,08	94,27
	09	ОБРАЗОВАЊЕ	12.745.810,00	12.859.810,00	12.546.710,94	97,57
	10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	16.135.800,00	16.135.800,00	15.308.548,84	94,87
	11	ОСТАЛО	59.828.410,00	59.769.320,00	59.192.665,80	99,04
		УКУПНО:	***176.628.000,00***	***176.628.000,00***	***169.886.792,27***	***96,18***

Напомена: Под шифром "11-Остало" приказани су некласификовани расходи:

* издаци за нефинансијску имовину	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
* издаци за отплату дугова	49.828.410,00	49.769.320,00	49.192.665,80
Укупно ставка "11 остало":	59.828.410,00	59.769.320,00	59.192.665,80

Економ. код	ОПИС	Извршење за 2013. годину
1	2	3

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

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

72	***Непорески приходи***	***52.851,00***
722500	Приходи од прижања јавних услуга	52.851,00
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***397.995,00***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	340.166,00
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	57.829,00
	I. УКУПНО ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (ФОНД 02):	***450.846,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

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

41	***Текући расходи***	***215.862,00***
411100	Расходи за бруто плате	100.308,00
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	38.548,00
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	16.657,00
412300	Расходи за режијски материјал	23.859,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.930,00
412500	Расходи за текуће одржавање	4.548,00
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.832,00
412700	Расходи за стручне услуге	16.192,00
412900	Остали непоменути расходи	7.560,00
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	1.428,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***244.491,00***
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	186.662,00
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	57.829,00
	II. УКУПНО РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (ФОНД 02):	***460.353,00***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***-9.507,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење за 2013. годину
1	2	3

Остали приходи и расходи (приходи и расходи од донација-фонд 03)

I ПРИХОДИ

731	***Грантови***	***402.995,41***
731112	**Текући грантови од међународних организација**	**6.117,00**
	Градска развојна агенција	6.117,00
731211	**Текући грантови од правних лица у земљи**	**163.077,31**
	Медицинска школа	23.195,10
	Пољопривредна школа	71.356,83
	Техничка школа	1.790,65
	Центар "Заштити ме"	9.177,45
	Центар за образовање и васпитање и рех. слушања и говора	5.751,75
	Центар за социјални рад	25.000,00
	Центар за предшколско васпитање и образовање	6.697,12
	Туристичка организација	20.108,41
731221	**Капитални грантови од правних лица у земљи**	**232.381,90**
	Пољопривредна школа	114.381,90
	Центар за предшколско васпитање и образовање	118.000,00
78	***Трансфери***	***1.419,20***
781300	**Трансфери јединицима локалне самоуправе**	**1.419,20**
	Центар за предшколско васпитање и образовање	1.419,20
817	***Примици по основу пореза на додату вриједност***	***16.619,51***
817112	**Примици по осн. пореза на додату вриједност**	**16.619,51**
	Пољопривредна школа	16.619,51
	I. УКУПНО ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (ФОНД 03):	***419.614,92***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА РАЗВОЈ, ЕВРОПСКЕ ИНТЕГРАЦИЈЕ И ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002126**

41	***Текући расходи***	***3.322,80***
412700	Расходи за стручне услуге	3.322,80

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

41	***Текући расходи***	***25.000,00***
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	9.000,00
416300	Дознаке пружаоцима усл. соц. заш. које се исплаћују из буџета Републике, општ. и градова	16.000,00

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002400**

41	***Текући расходи***	***125.346,32***
412300	Расходи за режијски материјал	81.222,31
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	37.704,81
412900	Остали непоменути расходи	6.419,20
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***3.187,08***
511200	Издаци за инв. одрж., реконструкцију и адпатацију зграда и објеката	3.187,08
	Укупно Центар за предшколско образовање и васпитање:	***128.533,40***

Економ. код	ОПИС	Извршење за 2013. годину
1	2	3

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

41	***Текући расходи***	***23.211,91***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	14.776,61
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	61,55
412700	Расходи за стручне услуге	6.681,75
412900	Остали непоменути расходи	1.692,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***18.331,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	15.667,52
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.663,48
	Укупно Тобл:	***41.542,91***

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

41	***Текући расходи***	***6.244,13***
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	127,13
412700	Расходи за стручне услуге	117,00
412900	Остали непоменути расходи	6.000,00

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

41	***Текући расходи***	***798,95***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	248,50
412400	Расходи за метеријал за посебне намјене	230,05
412700	Расходи за стручне услуге	320,40

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

41	***Текући расходи***	***23.195,10***
412400	Расходи за метеријал за посебне намјене	1.728,00
412700	Расходи за стручне услуге	1.100,00
412900	Остали непоменути расходи	20.367,10

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

41	***Текући расходи***	***29.122,09***
412900	Остали непоменути расходи	29.122,09
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***172.956,15***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање,рек.и ад.зграда и објеката	13.432,35
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	142.904,29
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	16.619,51
	Укупно Пољопривредна школа:	***202.078,24***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815007**

41	***Текући расходи***	***690,65***
412700	Расходи за стручне услуге	139,10
412900	Остали непоменути расходи	551,55
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***1.100,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.100,00
	Укупно Техничка школа:	***1.790,65***

Економ. код	ОПИС	Извршење за 2013. годину
1	2	3

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

41	***Текући расходи***	***2.958,45***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	958,95
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.999,50
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***6.219,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	6.219,00
	Укупно Центар "Заштити ме":	***9.177,45***

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

41	***Текући расходи***	***899,90***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	850,00
412400	Расходи за метеријал за посебне намјене	49,90
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***4.851,85***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање,рек.и ад.зграда и објеката	1.613,28
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	3.162,57
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	76,00
	Укупно Центар за рехабилтацију:	***5.751,75***
	II. УКУПНО РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (ФОНД 03):	***447.435,38***
	III. Расподјела суфицита фонда из ранијег периода:	***92.194,00***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II+III):	***64.373,54***

Остали приходи и расходи (приходи и расходи за посебне пројекте-фонд 05)

I ПРИХОДИ

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА РАЗВОЈ, ЕВРОПСКЕ ИНТЕГРАЦИЈЕ И ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002126**

731	***Грантови***	***2.179,67***
731112	Текући грантови од међународних организација	2.179,67
	I. УКУПНО ПРИХОДИ (ФОНД 05):	***2.179,67***

II РАСХОДИ

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА РАЗВОЈ, ЕВРОПСКЕ ИНТЕГРАЦИЈЕ И ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002126**

41	***Текући расходи***	***2.179,67***
415200	Грантови у земљи	2.179,67
	II. УКУПНО РАСХОДИ (ФОНД 05):	***2.179,67***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	***0,00***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

Утврђени консолидовани текући суфицит/дефицит буџета Града у 2013. години

Ред. бр.	ОПИС	Фонд 01	Фонд 02	Фонд 03	Фонд 05	УКУПНО фондови:
1.	Приходи (без прихода обрачунског карактера)	110.086.970,77	52.851,00	402.995,41	2.179,67	110.544.996,85
2.	Примици за нефинансијку имовину	3.496.973,75	397.995,00	16.619,51	0,00	3.911.588,26
	I. Укупно (1+2:)	113.583.944,52	450.846,00	419.614,92	2.179,67	114.456.585,11
3.	Расходи (без расхода обрачунског карактера)	90.975.538,02	215.862,00	240.790,30	2.179,67	91.434.369,99
4.	Издаци за нефинансијсу имовину	23.215.562,20	244.491,00	206.645,08	0,00	23.666.698,28
5.	II. Укупно (3+4):	114.191.100,22	460.353,00	447.435,38	2.179,67	115.101.068,27
6.	**Суфицит/дефицит (I+II):**	**-607.155,70**	**-9.507,00**	**-27.820,46**	**0,00**	**-644.483,16**
7.	Нето финансирање фонда (8+9+10):	-1.024.867,47	0,00	92.194,00	0,00	-932.673,47
8.	Нето примици фонда од финансијске имовине:	-9.926.357,10	0,00	0,00	0,00	-9.926.357,10
9.	Нето задуживање фонда	8.901.489,63	0,00	0,00	0,00	8.901.489,63
10	Расподјела суфицита фонда из раније период	0,00	0,00	92.124,00	0,00	92.124,00
11.	**Нераспоређени суфицит/непок. дефицит текућег периода (6+7):**	**-1.632.023,17**	**-9.507,00**	**64.373,54**	**0,00**	**-1.577.156,63**

ОБРАЂИВАЧ:
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ
Бранислава Јовандић, дипл. економиста

ПРЕДЛАГАЧ:
ГРАДОНАЧЕЛНИК
Слободан Гавриловић, дипл. правник

П Р И Л О Г

Табела 1.

БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2013. ГОДИНУ (ФОНД 01)

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	Други ребаланс 2013. године	План са реалокацијама	Оперативни буџет за 2013. годину	Извршење за 2013. годину	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
2002110	Скупштина Града	1.207.500,00	1.207.500,00	1.197.713,20	1.187.650,88	98,36%	99,16%
2002111	Градска изборна комисија	42.600,00	40.470,00	39.746,17	38.126,02	94,21%	95,92%
2002120	Градоначелник	2.934.600,00	2.931.600,00	2.797.849,17	2.787.485,03	95,08%	99,63%
2002121	Служба за послове Скупштине Града и Градоначелника	101.000,00	101.000,00	97.875,59	95.428,30	94,48%	97,50%
2002123	Одсјек за односе с јавношћу	107.700,00	107.700,00	91.900,97	91.895,41	85,33%	99,99%
2002124	Одсјек за информатику	621.300,00	622.300,00	593.429,57	589.216,07	94,68%	99,29%
2002125	Одсјек за цивилну заштиту	1.210.200,00	1.149.690,00	1.035.026,86	978.061,62	85,07%	94,50%
2002126	Одсјек за развој, европске интеграције и инвестиције	285.120,00	270.870,00	208.657,42	192.683,78	71,14%	92,34%
2002130	Одјељење за општу управу	282.300,00	296.300,00	290.857,56	288.644,63	97,42%	99,24%
2002140	Одјељење за финансије	26.063.600,00	26.008.600,00	25.617.466,14	25.609.463,12	98,47%	99,97%
2002150	Одјељење за привреду	18.943.100,00	18.926.300,00	17.807.932,22	17.752.988,74	93,80%	99,69%
2002160	Одјељење за просторно уређење	214.000,00	214.000,00	32.609,25	24.441,30	11,42%	74,95%
2002171 2002172 2002173	Одјељење за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја	23.091.800,00	23.148.000,00	20.771.366,39	20.740.061,58	89,60%	99,85%
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.657.000,00	1.657.000,00	1.400.286,67	1.394.894,74	84,18%	99,61%
2002190	Остала буџетска потрошња	57.409.020,00	57.060.950,00	56.752.923,88	56.504.865,45	99,03%	99,56%
2002210	Одјељење за друштвене дјелатности	7.523.170,00	7.628.170,00	7.072.814,36	7.044.820,33	92,35%	99,60%
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	69.000,00	65.550,00	57.777,23	49.145,86	74,97%	85,06%
2002230	Одјељење комуналне полиције	80.000,00	80.000,00	80.000,00	79.386,57	99,23%	99,23%
2002240	Служба заједничких послова	907.000,00	875.500,00	780.809,53	778.819,93	88,96%	99,75%

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	Други ребаланс 2013. године	План са реалокацијама	Оперативни буџет за 2013. годину	Извршење за 2013. годину	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
2002300	ЈУ Центар за социјални рад	12.312.600,00	12.312.600,00	12.018.653,57	11.858.540,74	96,31%	98,67%
2002400	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	9.035.500,00	9.066.540,00	9.045.703,37	9.035.313,37	99,66%	99,89%
2002510	ЈУ Културни центар Бански двор	1.086.620,00	1.095.520,00	1.061.898,09	1.023.043,73	93,38%	96,34%
2002530	Туристичка организација Града	1.282.300,00	1.299.090,00	1.285.575,31	1.283.731,31	98,82%	99,86%
2002910	Градска развојна агенција	863.700,00	860.700,00	823.947,10	822.603,65	95,57%	99,84%
2002920	ЈУ Центар за развој и унапређење села	8.348.000,00	8.567.000,00	7.996.898,61	7.983.662,12	93,19%	99,83%
2002930	ЈУ СЦ Борик	1.926.700,00	1.929.520,00	1.916.236,35	1.899.123,97	98,42%	99,11%
0815001	Гимназија	281.190,00	278.390,00	269.354,90	266.599,30	95,76%	98,98%
0815002	Грађевинска школа	118.730,00	114.530,00	113.546,42	112.316,25	98,07%	98,92%
0815003	Еконосмка школа	229.870,00	231.270,00	227.928,42	225.321,09	97,43%	98,86%
0815004	Електротехничка школа "Никола Тесла"	202.300,00	235.600,00	219.540,56	219.074,50	92,99%	99,79%
0815005	Медицинска школа	291.690,00	292.190,00	290.559,43	290.036,14	99,26%	99,82%
0815006	Пољопривредна школа	215.800,00	215.800,00	207.463,73	202.499,10	93,84%	97,61%
0815007	Техничка школа	440.270,00	457.470,00	410.625,24	410.333,62	89,70%	99,93%
0815008	Технолошка школа	207.930,00	211.430,00	210.322,17	210.006,43	99,33%	99,85%
0815009	Угоститељско-трговинско-туристича школа	260.320,00	267.020,00	266.761,62	266.109,64	99,66%	99,76%
0815010	Школа ученика у привреди	121.890,00	161.750,00	154.933,67	154.428,09	95,47%	99,67%
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	56.860,00	58.360,00	57.597,43	54.123,46	92,74%	93,97%
0840012	Центар "Заштити ме"	512.900,00	512.900,00	494.153,27	494.090,03	96,33%	99,99%
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	386.820,00	372.820,00	346.480,82	344.730,12	92,47%	99,49%
	Оперативна јединица 1	**142.750.010,00**	**142.391.500,00**	**136.727.042,18**	**136.228.079,36**	**95,67%**	**99,64%**
	Оперативна јединица 2	**38.181.990,00**	**38.540.500,00**	**37.418.180,08**	**37.155.686,66**	**96,41%**	**99,30%**
	СВЕУКУПНО	**180.932.000,00**	**180.932.000,00**	**174.145.222,26**	**173.383.766,02**	**95,83%**	**99,56%**

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА НАКОН РЕБАЛАНСА У ОКВИРУ ИСТОГ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ)
ПО РЈЕШЕЊИМА РУКОВОДИЛАЦА БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ) И ГРАДОНАЧЕЛНИКА

Табела 2.

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица-буџетски корисник/ опис (ек. код и назив буџет. позиција)	Прераспоређена средства у оквиру истог корисника	Напомена
1	2	3	4	5
1	2002111	Градска изборна комисија		
	1	4123-Расходи за режијски материјал	-500,00	Рјешење Предсједника Градске изборне комисије , бр. 07-03-1/13-34 од 31.12.2013. године
		4129-Остали непоменути расходи	500,00	Рјешење Предсједника Градске изборне комисије , бр. 07-03-1/13-34 од 31.12.2013. године
2	2002120	Градоначелник		
	1	4161-Средства за стамбено збрињавање породица са 4 и више дјеце	-6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-3185/2013, од 31.12.2013.године
		4161-Хуманитарне помоћи појединцима	6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-3185/2013, од 31.12.2013.године
3	2002121	Служба за послове скупштине Града и Градоначелника		
	1	4121-Расходи по основу закупа за потребе МЗ	-3.500,00	Рјешење Начелника Службе за послове скупштине града и градоначелника , бр. 07-013-641/13 од 25.12.2013. године
		4122-Расходи по основу утр.ен.и тр.услуга	-1.000,00	Рјешење Начелника Службе за послове скупштине града и градоначелника , бр. 07-013-641/13 од 25.12.2013. године
		4123-Расходи за режијски материјал	-500,00	Рјешење Начелника Службе за послове скупштине града и градоначелника , бр. 07-013-641/13 од 25.12.2013. године
		4129-Остали непоменути расходи	5.000,00	Рјешење Начелника Службе за послове скупштине града и градоначелника , бр. 07-013-641/13 од 25.12.2013. године
4	2002125	Одсјек за цивилну заштиту		
	2	4124-Расходи за материјал за посебне намјене	-800,00	Рјешење Шефа Одсјека за цивилну заштиту , бр. 16-81-сл/13, од 04.12.2013. године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних,коминукационих и транспортних услуга	800,00	Рјешење Шефа Одсјека за цивилну заштиту , бр. 16-81-сл/13, од 04.12.2013. године
		4127-Расходи за стручне услуге	-2.350,00	Рјешење Шефа Одсјека за цивилну заштиту , бр. 16-81-сл/13, од 25.12.2013. године
		4126-Расходи по осниву путовања и смјештаја	2.350,00	Рјешење Шефа Одсјека за цивилну заштиту , бр. 16-81-сл/13, од 25.12.2013. године
5	2002140	Одјељење за финансије		
	1	4112-Расходи за бруто накнаде тр.и ост.лп.запослених	-10.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за финансије , бр. 04-40-сл/13, од 31.12.2013. године
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	10.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за финансије , бр. 04-40-сл/13, од 31.12.2013. године

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица-буџетски корисник/ опис (ек. код и назив буџет. позиција)	Прераспоређена средства у оквиру истог корисника	Напомена
1	2	3	4	5
6	2002150	Одјељење за привреду		
	1	4152-Подстицај привредним манифестацијама	-2.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за привреду , бр. 02-30-1465/13, од 16.12.2013. године
		4127-Расходи за стручне услуге	2.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за привреду , бр. 02-30-1465/13, од 16.12.2013. године
	2002171	Уређење грађевинског земљишта		
7	1	5111-Расходи по осн. ппп - за реал. пројеката водоснабдјевања	-46.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за стамбене послове и послове саобраћака , бр. 05-370-5177/13, од 23.12.2013. године
		5111-Расходи по осн. ппп - за реал. изградње фек. и оборинске канализације	46.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за стамбене послове и послове саобраћака , бр. 05-370-5177/13, од 23.12.2013. године
8	2002240	Служба за заједничке послове		
	1	4127-Расходи за стручне услуге	-20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2916/2013, од 02.12.2013.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2916/2013, од 02.12.2013.године
9	2002300	ЈУ Центар за социјани рад		
	1	4122-Расходи по основу утрошка енергије, комунал., коминукац. и транспортних усл.	-9.000,00	Рјешење Директора Центра за соц. рад, бр. 02-401-1-62/13, од 16.12.2013.године
		4161-Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града	-120.000,00	Рјешење Директора Центра за соц. рад, бр. 02-401-1-62/13, од 16.12.2013.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	4.000,00	Рјешење Директора Центра за соц. рад, бр. 02-401-1-62/13, од 16.12.2013.године
		4126-Расходи по осниву путовања и смјештаја	5.000,00	Рјешење Директора Центра за соц. рад, бр. 02-401-1-62/13, од 16.12.2013.године
		4127-Расходи за стручне услуге	40.000,00	Рјешење Директора Центра за соц. рад, бр. 02-401-1-62/13, од 16.12.2013.године
		4129-Остали непоменути расходи	20.000,00	Рјешење Директора Центра за соц. рад, бр. 02-401-1-62/13, од 16.12.2013.године
		4163-Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	60.000,00	Рјешење Директора Центра за соц. рад, бр. 02-401-1-62/13, од 16.12.2013.године
10	2002510	ЈУ " Бански двор - Културни центар "		
	2	4111-Расходи за бруто плате	-15.000,00	Рјешење Директора Банског двора, бр. 1357/13, од 05.12.2013.године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комунал., коминукац. и транспортних усл.	-20.000,00	Рјешење Директора Банског двора, бр. 1357/13, од 05.12.2013.године
		4127-Расходи за стручне услуге	23.700,00	Рјешење Директора Банског двора, бр. 1357/13, од 05.12.2013.године
		4123-Расходи за режиски материјал	5.000,00	Рјешење Директора Банског двора, бр. 1357/13, од 05.12.2013.године

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица-буџетски корисник/ опис (ек. код и назив буџет. позиција)	Прераспоређена средства у оквиру истог корисника	Напомена
1	2	3	4	5
		4129-Остали непоменути расходи	6.300,00	Рјешење Директора Банског двора, бр. 1357/13, од 05.12.2013.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	-1.000,00	Рјешење Директора Банског двора, бр. 1408/13, од 10.12.2013.године
		4127-Расходи за стручне услуге	1.000,00	Рјешење Директора Банског двора, бр. 1408/13, од 10.12.2013.године
11	2002530	Туристичка организација Града		
	1	4111-Расходи за бруто плате	-3.450,00	Рјешење Директора ТОБЛ-а, бр. 202-1/13, од 13.01.2014.године
		4112-расходи за бруто накнаде и остала лична примања запослених	-2.540,00	Рјешење Директора ТОБЛ-а, бр. 202-1/13, од 13.01.2014.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	1.170,00	Рјешење Директора ТОБЛ-а, бр. 202-1/13, од 13.01.2014.године
		4127-расходи за стручне услуге	4.820,00	Рјешење Директора ТОБЛ-а, бр. 202-1/13, од 13.01.2014.године
12	2002910	Градска развојна агенција		
	1	4111-Расходи за бруто плате	-2.800,00	Рјешење Директора ГРА, бр. 01-778-1/13, од 13.12.2013.године
		4112-Расходи за брута накнаде тр.зап.	-5.400,00	Рјешење Директора ГРА, бр. 01-778-1/13, од 13.12.2013.године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комунал., коминукац. и транспортних усл.	-1.900,00	Рјешење Директора ГРА, бр. 01-778-1/13, од 13.12.2013.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-250,00	Рјешење Директора ГРА, бр. 01-778-1/13, од 13.12.2013.године
		4127-Расхои за стручне услуге	-1.420,00	Рјешење Директора ГРА, бр. 01-778-1/13, од 13.12.2013.године
		4152-Тек.грантови (фин.пр.од интереса за Град)	-4.010,00	Рјешење Директора ГРА, бр. 01-778-1/13, од 13.12.2013.године
		4121-Расходи по основу закупа	750,00	Рјешење Директора ГРА, бр. 01-778-1/13, од 13.12.2013.године
		4123-Расходи за режијски материјал	4.590,00	Рјешење Директора ГРА, бр. 01-778-1/13, од 13.12.2013.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	1.680,00	Рјешење Директора ГРА, бр. 01-778-1/13, од 13.12.2013.године
		4127-Расходи за стручне услуге-израда студија,елабората и пројектне докумен.	7.050,00	Рјешење Директора ГРА, бр. 01-778-1/13, од 13.12.2013.године
		4129-Остали непоменути расходи	1.710,00	Рјешење Директора ГРА, бр. 01-778-1/13, од 13.12.2013.године

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица-буџетски корисник/ опис (ек. код и назив буџет. позиција)	Прераспоређена средства у оквиру истог корисника	Напомена
1	2	3	4	5
13	2002920	Центар за развој и унапређење села		
	5	4111-Расходи за бруто плате	-9.000,00	Рјешење Центра за развој и унапређење села, бр. 1236/13, од 28.11.2013.године
		4112-Расходи за бруто накн.тр.и ост.лп.зап.	-6.000,00	Рјешење Центра за развој и унапређење села, бр. 1236/13, од 28.11.2013.године
		4133-Расходи по основу камата на пр.з.у земљи	-890,00	Рјешење Центра за развој и унапређење села, бр. 1236/13, од 28.11.2013.године
		4128-Расходи по осн.утр.ел.расвјете на ј.површинама	15.890,00	Рјешење Центра за развој и унапређење села, бр. 1236/13, од 28.11.2013.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	-2.000,00	Рјешење Центра за развој и унапређење села, бр. 1236/13, од 28.11.2013.године
		4127-Расходи та стручне услуге	2.000,00	Рјешење Центра за развој и унапређење села, бр. 1236/13, од 28.11.2013.године
		4111-Расходи за бруто плате	-4.000,00	Рјешење Директора Центра за развој и унапређење села, бр. 1378/13, од 25.12.2013.године
		4112-Расходи за бруто накн.тр.и ост.лп.зап.	-1.200,00	Рјешење Директора Центра за развој и унапређење села, бр. 1378/13, од 25.12.2013.године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комунал., коминукац. и транспортних усл.	3.300,00	Рјешење Директора Центра за развој и унапређење села, бр. 1378/13, од 25.12.2013.године
		4123-Расходи за режијски материјал	700,00	Рјешење Директора Центра за развој и унапређење села, бр. 1378/13, од 25.12.2013.године
		4129-Остали непоменути расходи	1.200,00	Рјешење Директора Центра за развој и унапређење села, бр. 1378/13, од 25.12.2013.године
		4112-Расходи за бруто накн.тр.и ост.лп.зап.	-1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-3149/13/2013, од 30.12.2013.године
		5171-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-3149/13/2013, од 30.12.2013.године
		4129-Расходи за обавезе по рјешењима УИО	-46.800,00	Рјешење Директора центра, бр. 1370/13, од 24.12.2013.године
		4129-Остали непоменути расходи	46.800,00	Рјешење Директора центра, бр. 1370/13, од 24.12.2013.године
		4129-Расходи за обавезе по рјешењима УИО	-33.200,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-3151/13, од 30.12.2013.године
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	33.200,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-3151/13, од 30.12.2013.године
14	2002930	ЈУ СЦ " Борик "		
	1	4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	-9.500,00	Рјешење Директора СЦ Борик, бр. 3029-1/13, од 20.12.2013.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	Рјешење Директора СЦ Борик, бр. 3029-1/13, од 20.12.2013.године
		4127-Расходи за стручне услуге	7.500,00	Рјешење Директора СЦ Борик, бр. 3029-1/13, од 20.12.2013.године

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица-буџетски корисник/ опис (ек. код и назив буџет. позиција)	Прераспоређена средства у оквиру истог корисника	Напомена
1	2	3	4	5
		4129-Остали непоменути расходи	1.000,00	Рјешење Директора СЦ Борик, бр. 3029-1/13, од 20.12.2013.године
15	08150005	ЈУ Медицинска школа		
	2	4112-Расходи за бруто накнаде	-180,00	Рјешење Директора школе, бр. 925-1/13, од 12.12.2013.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	-100,00	Рјешење Директора школе, бр. 925-1/13, од 12.12.2013.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-166,00	Рјешење Директора школе, бр. 925-1/13, од 12.12.2013.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	26,00	Рјешење Директора школе, бр. 925-1/13, од 12.12.2013.године
		4127-Расходи за стручне услуге	290,00	Рјешење Директора школе, бр. 925-1/13, од 12.12.2013.године
		4129-Остали непоменути расходи	130,00	Рјешење Директора школе, бр. 925-1/13, од 12.12.2013.године
		4123-Расходи за режијски материјал	-40,00	Рјешење Директора школе, бр. 956-1/13 од 23.12.2013.године
		4127-Расходи за стручне услуге	40,00	Рјешење Директора школе, бр. 956-1/13 од 23.12.2013.године
16	08150007	Техничка школа		
	2	5171-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	-650,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-3131/2013, од 26.12.2013.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-3131/2013, од 26.12.2013.године
		4127-Расходи за стручне услуге	1.250,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-3131/2013, од 26.12.2013.године
		4112-Расходи за бруто накн.тр.и ост.лп.зап.	-200,00	Рјешење Директора школе, бр.02-400, од 27.12.2013.године
		4129-Остали непоменути расходи	-1.250,00	Рјешење Директора школе, бр.02-400, од 27.12.2013.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	180,00	Рјешење Директора школе, бр.02-400, од 27.12.2013.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	20,00	Рјешење Директора школе, бр.02-400, од 27.12.2013.године
		4123-Расходи за режијски материјал	99,00	Рјешење Директора школе, бр.02-400, од 27.12.2013.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	1.151,00	Рјешење Директора школе, бр.02-400, од 27.12.2013.године
17	0815008	ЈУ Технолошка школа		
	1	4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	-360,00	Рјешење Директора школе, бр. 1751-1/13, од 30.12.2013.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	360,00	Рјешење Директора школе, бр. 1751-1/13, од 30.12.2013.године

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица-буџетски корисник/ опис (ек. код и назив буџет. позиција)	Прераспоређена средства у оквиру истог корисника	Напомена
1	2	3	4	5
18	0840012	ЈУ Центар " Заштити ме "		
	1	4111-Расходи за бруто плате	-9.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-166/14, од 16.01.2014.године
		4112-Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања заспоелних	-383,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-166/14, од 16.01.2014.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	1.530,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-166/14, од 16.01.2014.године
		4127-Расходи за стручне услуге	2.020,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-166/14, од 16.01.2014.године
		4129-Остали непоменути расходи	3.273,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-166/14, од 16.01.2014.године
		5113-Издаци за набавку опреме	43,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-166/14, од 16.01.2014.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	900,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-166/14, од 16.01.2014.године
		4123-Расходи за режијски материјал	1.917,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-166/14, од 16.01.2014.године
19	0840013	ЈУ Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора		
	3	4112-Расходи за брута накнаде тр.и ост.лпз.	-300,00	Рјешење Директора школе, бр. 0103-1618/13, од 26.12.2013.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	-240,00	Рјешење Директора школе, бр. 0103-1618/13, од 26.12.2013.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-940,00	Рјешење Директора школе, бр. 0103-1618/13, од 26.12.2013.године
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	-1.020,00	Рјешење Директора школе, бр. 0103-1618/13, од 26.12.2013.године
		4127-Расходи за стручне услуге	2.500,00	Рјешење Директора школе, бр. 0103-1618/13, од 26.12.2013.године
		5112-Издаци за инв. одрж. рек. и адаптацију ст. обј. и јединица	-170,00	Рјешење Директора школе, бр. 0103-1626/13, од 26.12.2013.године
		5161-Издаци за залихе материјала,робе и ситног алата и инвентара,амб.и сл.	170,00	Рјешење Директора школе, бр. 0103-1626/13, од 26.12.2013.године
		5112-Издаци за инв.одрж.рек.и ад.ст.обј.и јединица	-300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-165/14, од 16.01.2014.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-1.150,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-165/14, од 16.01.2014.године
		4123-Расходи за режијски материјал	300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-165/14, од 16.01.2014.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	220,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-165/14, од 16.01.2014.године
		4129-Остали непоменути расходи	930,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-165/14, од 16.01.2014.године
	29	У К У П Н О:	0,00	

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА НАКОН РЕБАЛАНСА ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА
(ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА) ПО РЈЕШЕЊИМА ГРАДОНАЧЕЛНИКА

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
1	2002111	Градска изборна комисија		
		4122-Расходи за коминукационе услуге	-2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-130,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
2	2002120	Градоначелник		
	1	4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-3.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4127-Стр.послови везани за евидентирање земљишта у вл.града	-7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4127-Расходи за стручне услуге	7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
3	2002124	Одсјек за информатику		
		4125-Расходи за текуће одржавање	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
4	2002125	Одсјек за цивилну заштиту		
		4125-Расходи за текуће одржавање	-1.800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		5111-Издаци за изгр.и приб.зграда и објеката	-22.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-36.710,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
5	2002126	Одсјек за разв.,евр.,интеграције и инв.		
		4127-Расходи за стручне услуге	-3.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4127-Расходи за стручне услуге (сред.за кл.промјене)	-700,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4129-Расходи за ангажовање експерата за припрему пројеката	-2.700,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4129-Остали непоменути расходи - расходи за бруто накнаде за рад ван радног односа, остали расходи	-1.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4152-Текући грантови непроф.субјектима у земљи	-5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
		5117-Израда студије оправданости реконструкције и ремоделације тврђаве Кастел	-500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		5117-Издаци за нематеријалну произведену имовину-Кастел - цјелина 2	-550,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
6	2002130	Одјељење за општу управу		
		4123-Расходи за режијски материјал	-3.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4121-Расходи по основу закупа	800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4127-Расходи за стручне услиге	16.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
7	2002140	Одјељење за финансије		
		4111-Расходи за бруто плате	-11.100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4111-Расходи за бруто плате - приправници	-1.900,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4112-Расходи за бруто накнаде тр.и ост.лп-приправници	-5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4112-Расходи за отпремнине	-5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	-2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4123-Расходи за режијски материјал	-8.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4129-Расходи по осн.пореза и допр.на терет послодавца	-15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		5171-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	-6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
8	2002150	Одјељење за привреду		
		4152-Подстицај привредним намифестацијама	-2.800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4152-Подршка раду Еко центра Бочац	-14.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
9	2002171	Уређење грађевинског земљишта		
		4129-Остали трошкови (чуварска служба гробље у Врбањи)	75.600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
10	2002172	Заједничка комунална потрошња		
		4125-Одржавање јавне расвјете и јавних сатова	-1.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4125-Одржавање семафора мањег обима	-1.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4125-Одржавање асф.и мак. саобраћајница	-3.600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4125-Одржавање лок.и некатегор.путева	-2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4127-Израда техн. док.,студија и катастра ком. инфрастр.	-11.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
11	2002190	Остала буџетска потрошња		
	1	4133-Расх. по осн.камата на прим. зајм. у земљи	-8.900,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-3150/2013, од 30.12.2013.године
	1	4133-Расх. по осн. камата на пр. зајм. у земљи	-2.820,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-3148/2013, од 30.12.2013.године
	1	4133-Расх. по осн. камата на пр. зајм. у земљи	-31.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1015/2014, од 31.01.2014.године
		4137-Кредитна средства - трошкови сервисирања примених зајмова	-102.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1015/2014, од 31.01.2014.године
		4133-Кредитна средства - расходи по онову камата на пр.зајмове у земљи	500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1015/2014, од 31.01.2014.године
		4137-Трошкови сервисирања примљених зајмова	31.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1015/2014, од 31.01.2014.године
		6213-Кр.ср.-издаци за отпл.главнице примљених зајмова у земљи	101.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1015/2014, од 31.01.2014.године
	1	4133-Расх. по осн. камата на пр. зајм. у земљи	-2.190,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1016/2014, од 31.01.2014.године
		4133-Расх. по осн. камата на пр. зајм. у земљи	-122.160,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	-5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		6213-Издаци за отпл.главнице примљ.зајмова у земљи	-181.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		6215-Издаци за отплату главнице преузетих зајмова	-1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		6219-Издаци за отпл. осталих дугова	-25.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
12	2002210	Одјељење за друштвене дјелатности		
		4127-Расходи за ургенције - помоћ витално угроженим лицима	45.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
		4127-Партиципација за пензионере до 65 година старости	41.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4129-Расходи мртвозорства	19.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
13	2002220	Одјељење за инспекције		
		4127-Утврђивање и праћење здравствених и екол.ризика	-1.450,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4127-Расходи за стр.услуге	-2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
14	2002240	Служба заједничких послова		
		4123-Расходи за материјал за одржавање чистоће	-6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	-11.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	-7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја - утр.горива за АСГБЛ	-8.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		5112-Издаци за инв.одрж.,рек.и ад.зграда и обј.	-4.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	11.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
15	2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање		
		4111-Расходи за бруто плате	-12.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4112-Расходи за бруто накнаде тр.и ост.лп. Запослених	-23.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-22.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	55.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	25.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4129-Остали непоменути расходи	6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		5114-Издаци за инвестиционо одржавање опреме	1.040,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
16	2002510	ЈУ Културни центар Бански двор		
		4127-Расходи за стручне услуге	5.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-3150/2013, од 30.12.2013.године
		4129-Остали непоменути расходи	2.700,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-3150/2013, од 30.12.2013.године
		5171-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	900,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-3150/2013, од 30.12.2013.године
		4112-Расходи за бруто накнаде тр.олп.запослених	-3.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1015/2013, од 31.01.2014.године
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	-9.710,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1015/2013, од 31.01.2014.године
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	13.210,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1015/2013, од 31.01.2014.године
17	2002530	Туристичка организација града		
		4125-Расходи за текуће одржавање	290,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1016/2014, од 31.01.2014.године
		4121-Расходи по основу закупа	7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	4.100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4123-Расхиди за режијски материјал	500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4129-Остали непоменути расходи	4.900,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
18	2002910	Градска развојна агенција		
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	-1.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-1.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
19	2002920	Центар за развој и унапређење села		
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	80,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1016/2014, од 31.01.2014.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	200,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1016/2014, од 31.01.2014.године
		4127-Расходи за стручне услуге	120,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1016/2014, од 31.01.2014.године
		4129-Остали непоменути расходи	-17.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
		4121-Расходи по основу закупа	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	45.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	61.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	12.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4127-Расходи за стручне услуге	5.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4128-Расходи за усл.одрж.јавне расвјете	105.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
	1	4128-Расходи за усл.одрж.јавне расвјете	5.600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1018/2014, од 31.01.2014.године
20	2002930	ЈУСЦ "БОРИК"		
		4129-Остали непоменути расходи	2.820,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-3148/2013, од 30.12.2013.године
21	0815001	Гимназија		
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	-2.800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1018/2014, од 31.01.2014.године
22	0815002	Грађевинска школа		
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	-4.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4123-Расходи за режијски материјал	300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
23	08150003	Економска школа		
		4127-Расходи за стручне услуге	1.400,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
24	0815004	Електротехничка школа "Никола Тесла"		
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	33.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
25	0815005	Медицинска школа		
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
26	0815007	Техничка школа		
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4127-Расходи за стручне услуге	16.200,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
27	0815008	Технолошка школа		
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4127-Расходи за стручне услуге	2.600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
28	08150009	Угоститељско трговинско туристичка школа		
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4127-Расходи за стручне услуге	6.600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
29	08150010	Школа ученика у привреди		
		4121-Расходи по основу закупа	7.800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	32.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	60,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
30	0840001	Музичка школа " Владо Милошевић"		
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	180,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1016/2014, од 31.01.2014.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	1.320,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1016/2014, од 31.01.2014.године
31	08400013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора		
		4111-Расходи за бруто плате	-6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	-5.200,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1017/2014, од 31.01.2014.године

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
		4122-Расходи по основу тр. енергије, комуналних, комуник. и транс. услуга	-2.800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1018/2014, од 31.01.2014.године
	6	У К У П Н О:	0,00	

Табела 3.

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРЕВЕ

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	ОПИС	Износ прераспоређених средстава буџетске резерве	Напомена
1	2	3	4	5	
1	2002210	Одјељење за друштвене дјелатности	415200 - План побољшања живота инвалидних лица од 2008. до 2013. године	9.600,00	Градоначелник, 12-Г-2421/13 од 17.09.2013. године, Кошаркашком клубу инвалида "Врбас", за куповину једних спортских колица
		У К У П Н О:		9.600,00	

Табела 4. **ПРЕГЛЕД СТАЊА НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА БАНКОВНИМ РАЧУНИМА НА ДАН 31.12.2013. ГОДИНЕ**

Р. б.	Банка	Назив рачуна	Број рачуна	31.12.2012.	31.12.2013.
I	**Трансакциони рачуни (ЈРТ)**				
1.	Нова банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	555-007-01034888-78	1.728.954,02	186.126,90
2.	Хипо Алпе Адриа банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	552-002-00025219-65	706.881,94	36.920,19
3.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	562-100-00000333-28	538.347,97	431.401,99
4.	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	571-010-00002141-43	134.636,56	20.720,97
5.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука	Јединствени рачун трезора	568-163-12001062-94	44.327,78	51.597,75
6.	СБЕРБАНК а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	567-241-82000001-08	-	51.877,66
	УКУПНО ЈРТ:			**3.153.148,27**	**778.645,46**
II	**Рачуни посебних намјена (РПН)**				
1.	Нова банка а.д. Бања Лука	Донације	555-007-11034888-44	3.074,83	20.707,38
2.	Нова банка а.д. Бања Лука	Накнаде за воде	555-007-10034888-28	7.894,00	6.049,85
3.	Нова банка а.д. Бања Лука	Коришћење природних ресурса	555-007-08034888-93	37.956,51	368.817,11
4.	Нова банка а.д. Бања Лука	Рачун за наплату воде у сврху отплате кредита KfW	555-007-09034888-12	-	477.086,60
5.	Нова банка а.д. Бања Лука	Оперативни трошкови ПИТ тима	555-007-44034888-87	1,72	1,73
6.	Нова банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	555.007-13034888-76	12.325,54	10.752,72
7.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука	Донације	568-163-12000009-52	7.961,76	429,55
8.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука	Накнада за воде	568-163-12000011-46	321,27	331,55
9.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука	Куповина девиза	568.163-12000008-55	15,72	13,76
10.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Пројекат ПЕМ	562-099-80968723-76	2.693,88	10,00
11.	Хипо Алпе Адриа банк а.д. Бања Лука	Средства социјалне заштите	552-002-00028273-21	5.209,08	10.880,91
	УКУПНО РПН:			**77.454,31**	**895.081,16**
III	**Девизни рачуни**				
1.	Нова банка а.д. Бања Лука		555-110-10104045-37		
			(EUR)	138,38	24.650,65
			(USD)	2,09	1.744,14
			(GBP)	-	4,18
2.	Балкан Инвестмент банк а д. Б. Лука		568-120-00000-528-22		
			(EUR)	22.655,90	142,78
			(USD)	0,80	2,00
			(GBP)	4,29	-
	УКУПНО девизни рн.:			**22.801,46**	**26.543,75**
	УКУПНО I+II+III:			**3.253.404,04**	**1.700.270,37**
IV	**Рачун посебних намјена УТТ школе**			**-**	**1.990,00**
	СВЕУКУПНО I+II+III+IV:				**1.701.469,37**

	Благајна (ПЈ ГУ и буџетски корисници)			**-**	**21.192,00**

РЕПУБЛИКА СРПСКА

Образац БС

Надлежна институција:

МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА РС

Буџетски корисник:

ГРАД БАЊАЛУКА

Адреса и телефон: ТРГ СРСПКИХ ВЛАДАРА 1

БАЊАЛУКА, 051/244-444

Трансакциони рачун:

568-163-12001062-94

562-100-00000333-28

555-007-01034888-78

552-002-00025219-65

Статистички и порески кодови

1101226 матични број

84110 шифра дјелатности

ЈИБ

Кодови буџетске класификације

од 815001

до 9999999

организациони кодови

Појединачни образац

Консолидовани образац X

БИЛАНС СТАЊА

(Извјештај о финансијском стању)

на дан 31.12.2013. године

(у КМ)

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година			Претходна година
			Бруто	Исправка	Нето (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
	А. Т Е К У Ћ А И М О В И Н А (002 + 032)	**001**	**147.281.555**	**121.864.894**	**25.416.661**	**13.666.371**
12	**I КРАТКОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (003+008+014+023+027+029)**	**002**	**146.861.556**	**121.860.872**	**25.000.684**	**12.683.498**
121	**1. Готовина и готовински еквиваленти (004 до 007)**	**003**	**1.722.661**	**0**	**1.722.661**	**3.295.402**
1211	а) Благајна	004	21.192	0	21.192	21.056
1212	б) Банковни рачуни	005	1.701.469	0	1.701.469	3.274.346
1213	в) Издвојена новчана средства и акредитиви	006	0	0	0	0
1219	г) Остала готовина и готовински еквиваленти	007	0	0	0	0
122	**2. Краткорочни пласмани (009 до 013)**	**008**	**4.324.022**	**24.585**	**4.299.437**	**4.990**
1221	а) Орочена новчана средства до годину дана	009	4.154.449	0	4.154.449	0
1222	б) Хартије од вриједности које доспијевају до годину дана	010	0	0	0	0
1223	в) Финансијски деривати који доспијевају до годину дана	011	0	0	0	0
1224	г) Краткорочни зајмови	012	135.103	24.585	110.518	0
1225	д) Дугорочни зајмови који доспијевају на наплату до годину дана	013	34.470	0	34.470	4.990
123	**3. Краткорочна потраживања (015 до 022)**	**014**	**140.446.724**	**121.836.287**	**18.610.437**	**9.089.221**
1231	а) Потраживања по основу продаје и извршених услуга	015	11.948.686	10.525.952	1.422.734	1.829.304
1232	б) Потраживања за камате, дивиденде и друге финансијске приходе	016	93.888	0	93.888	2.815
1233	в) Потраживања од запослених	017	2.230	0	2.230	3.047
1234	г) Потраживања за ненаплаћене порезе, доприносе и непореске приходе	018	44.322.513	35.858.715	8.463.798	9.769
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	114.687	0	114.687	0
1236	ђ) Потраживања за више плаћене порезе, доприносе и непореске приходе	020	60	0	60	1.972

1237	е) Потраживања по основу пореза на додату вриједност	021	1.060.875	0	1.060.875	1.387.692
1239	ж) Остала краткорочна потраживања	022	82.903.785	75.451.620	7.452.165	5.854.622
127	**4. Краткорочна разграничења (024 до 026)**	**023**	**115.006**	**0**	**115.006**	**110.588**
1271	а) Краткорочно разграничени расходи	024	110.135	0	110.135	106.602
1272	б) Краткорочно разграничени приходи	025	3.986	0	3.986	3.986
1279	в) Остала краткорочна разграничења	026	885	0	885	0
128	**5. Остала краткорочна финансијска имовина (028)**	**027**	**0**	**0**	**0**	**0**
1281	а) Остала краткорочна финансијска имовина	028	0	0	0	0
129	**6. Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица (030+031)**	**029**	**253.143**	**0**	**253.143**	**183.297**
1291	а) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица различитих нивоа власти	030	253.143	0	253.143	183.297
1292	б) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица истог нивоа власти	031	0	0	0	0
02	**II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ТЕКУЋИМ СРЕДСТВИМА (033+035+037+042+044)**	**032**	**419.999**	**4.022**	**415.977**	**982.873**
021	**1. Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања (034)**	**033**	**377.930**	**0**	**377.930**	**919.679**
0211	а) Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања	034	377.930	0	377.930	919.679
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**	**30.645**	**0**	**30.645**	**49.653**
0231	а) Залихе материјала	038	8.143	0	8.143	44.975
0232	б) Залихе недовршених учинака	039	0	0	0	0
0233	в) Залихе довршених учинака	040	0	0	0	0
0234	г) Залихе робе	041	22.502	0	22.502	4.678
024	**4. Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и сл. (043)**	**042**	**11.424**	**4.022**	**7.402**	**0**
0241	а) Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и сл.	043	11.424	4.022	7.402	0
025	**5. Аванси за нефинансијску имовину у текућим средствима (045)**	**044**	**0**	**0**	**0**	**13.541**
0251	а) Аванси за нефинансијску имовину у текућим средствима	045	0	0	0	13.541
	Б. С Т А Л Н А И М О В И Н А (047 + 061)	**046**	**1.121.229.128**	**329.059.576**	**792.169.552**	**786.762.473**
11	**I ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (048+054+057+059)**	**047**	**81.941.779**	**549.120**	**81.392.659**	**79.979.549**
111	**1. Дугорочни пласмани (049 до 053)**	**048**	**72.793.350**	**0**	**72.793.350**	**73.634.516**
1111	а) Орочена новчана средства преко годину дана	049	0	0	0	7.500
1112	б) Дугорочне хартије од вриједности (осим акција)	050	1.014.797	0	1.014.797	0
1113	в) Акције и учешћа у капиталу	051	70.640.454	0	70.640.454	72.449.856
1114	г) Дугорочни финансијски деривати	052	0	0	0	0
1115	д) Дугорочни зајмови	053	1.138.099	0	1.138.099	1.177.160
112	**2. Дугорочна потраживања (055+056)**	**054**	**9.148.429**	**549.120**	**8.599.309**	**6.345.033**
1121	а) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања	055	4.597.997	0	4.597.997	0
1129	б) Остала дугорочна потраживања	056	4.550.432	549.120	4.001.312	6.345.033

117	**3. Дугорочна разграничења (058)**	**057**	**0**	**0**	**0**	**0**
1171	а) Дугорочна разграничења	058	0	0	0	0
118	**4. Остала дугорочна финансијска имовина (060)**	**059**	**0**	**0**	**0**	**0**
1181	а) Остала дугорочна финансијска имовина	060	0	0	0	0
01	**II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У СТАЛНИМ СРЕДСТВИМА (062+068+070+075)**	**061**	**1.039.287.349**	**328.510.456**	**710.776.893**	**706.782.924**
011	**1. Произведена стална имовина (063 до 067)**	**062**	**816.416.223**	**328.230.916**	**488.185.307**	**484.071.265**
0111	а) Зграде и објекти	063	713.524.173	277.367.338	436.156.835	432.319.030
0112	б) Постројења и опрема	064	39.983.439	29.244.604	10.738.835	10.496.391
0113	в) Биолошка имовина	065	10.964.013	73.263	10.890.750	10.912.141
0114	г) Инвестициона имовина	066	38.408.510	11.622.184	26.786.326	27.426.568
0115	д) Нематеријална произведена имовина	067	13.536.088	9.923.527	3.612.561	2.917.135
012	**2. Драгоцјености (069)**	**068**	**748.808**	**0**	**748.808**	**745.758**
0121	а) Драгоцјености	069	748.808	0	748.808	745.758
013	**3. Непроизведена стална имовина (071 до 074)**	**070**	**135.599.565**	**95.162**	**135.504.403**	**132.233.729**
0131	а) Земљиште	071	131.631.760	0	131.631.760	128.356.354
0132	б) Подземна и површинска налазишта	072	0	0	0	0
0133	в) Остала природна добра	073	3.857.558	0	3.857.558	3.857.558
0134	г) Нематеријална непроизведена имовина	074	110.247	95.162	15.085	19.817
014	**4. Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми и аванси (076+077)**	**075**	**86.522.753**	**184.378**	**86.338.375**	**89.732.172**
0141	а) Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми	076	81.746.275	0	81.746.275	82.762.363
0142	б) Аванси за нефинансијску имовину у сталним средствима	077	4.776.478	184.378	4.592.100	6.969.809
	В. П О С Л О В Н А А К Т И В А (А + Б)	**078**	**1.268.510.683**	**450.924.470**	**817.586.213**	**800.428.844**
391	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А А К Т И В А**	**079**	**54.735.746**	**0**	**54.735.746**	**91.074.833**
	Д. У К У П Н А А К Т И В А (В + Г)	**080**	**1.323.246.429**	**450.924.470**	**872.321.959**	**891.503.677**

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	ПАСИВА **А. О Б А В Е З Е (102 + 136)**	**101**	**200.015.475**	**186.438.198**
22	**I КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (103+109+112+115+120+126+131+133)**	**102**	**37.032.968**	**45.794.127**
221	**1. Краткорочне финансијске обавезе (104 до 108)**	**103**	**14.954.376**	**13.863.382**
2211	а) Краткорочне обавезе по основу готовинских еквивалената	104	0	0
2212	б) Краткорочне обавезе по основу хартија од вриједности	105	0	0
2213	в) Краткорочне обавезе за финансијске деривате	106	0	0
2214	г) Обавезе по краткорочним зајмовима	107	3.119.913	30.000
2215	д) Обавезе по дугорочним зајмовима који доспијевају на наплату до годину дана	108	11.834.463	13.833.382
222	**2. Обавезе за лична примања (110+111)**	**109**	**3.065.592**	**2.995.042**
2221	а) Обавезе за бруто плате запослених	110	2.543.924	2.532.513
2222	б) Обавезе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	111	521.668	462.529
223	**3. Обавезе из пословања (113+114)**	**112**	**14.433.380**	**19.641.937**
2231	а) Обавезе из пословања у земљи	113	14.421.540	19.641.937
2232	б) Обавезе из пословања у иностранству	114	11.840	0
224	**4. Обавезе за расходе финансирања и друге финансијске трошкове (116 до 119)**	**115**	**0**	**39.801**
2241	а) Обавезе за камате на хартије од вриједности	116	0	0
2242	б) Обавезе за расходе финансирања по основу финансијских деривата	117	0	0
2243	в) Обавезе за камате по зајмовима	118	0	0
2249	г) Обавезе по основу осталих трошкова финансирања	119	0	39.801
225	**5. Обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите (121 до 125)**	**120**	**1.765.590**	**1.311.766**
2251	а) Обавезе за субвенције	121	91.030	6.190
2252	б) Обавезе за грантове	122	594.546	126.221
2253	в) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	123	1.080.014	1.179.355
2254	г) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које исплаћују институције обавезног социјалног осигурања	124	0	0
2259	д) Остале обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите	125	0	0
227	**6. Краткорочна резервисања и разграничења (127 до 130)**	**126**	**2.436.335**	**7.537.114**
2271	а) Краткорочно разграничени расходи	127	124.509	124.509
2272	б) Краткорочно разграничени приходи	128	1.089.626	5.895.306
2273	в) Краткорочна резервисања	129	19.432	110.747
2279	г) Остала краткорочна разграничења	130	1.202.768	1.406.552
228	**7. Остале краткорочне обавезе (132)**	**131**	**377.695**	**405.085**
2281	а) Остале краткорочне обавезе	132	377.695	405.085
229	**8. Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица (134+135)**	**133**	**0**	**0**
2291	а) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица различитих нивоа власти	134	0	0
2292	б) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица истог нивоа власти	135	0	0
21	**II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (137+141+143)**	**136**	**162.982.507**	**140.644.071**
211	**1. Дугорочне финансијске обавезе (138 до 140)**	**137**	**106.974.777**	**82.644.831**
2111	а) Дугорочне обавезе по основу хартија од вриједности	138	0	0
2112	б) Дугорочне обавезе за финансијске деривате	139	0	0
2113	в) Дугорочне обавезе по зајмовима	140	106.974.777	82.644.831
217	**2. Дугорочна резервисања и разграничења (142)**	**141**	**55.864.803**	**57.881.476**
2171	а) Дугорочна резервисања и разграничења	142	55.864.803	57.881.476

218	**3. Остале дугорочне обавезе (144)**	**143**	**142.927**	**117.764**
2181	а) Остале дугорочне обавезе	144	142.927	117.764
	Б. В Л А С Т И Т И И З В О Р И (146 + 149 + 152)	**145**	**617.570.738**	**613.990.646**
31	**I ТРАЈНИ ИЗВОРИ СРЕДСТАВА (147)**	**146**	**205.153.182**	**216.495.005**
311	**1. Трајни извори средстава (148)**	**147**	**205.153.182**	**216.495.005**
3111	а) Трајни извори средстава	148	205.153.182	216.495.005
32	**II РЕЗЕРВЕ (150)**	**149**	**175**	**200**
321	**1. Резерве (151)**	**150**	**175**	**200**
3211	а) Резерве	151	175	200
33	**III ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ (153)**	**152**	**412.417.381**	**397.495.441**
331	**1. Финансијски резултат (154+155)**	**153**	**412.417.381**	**397.495.441**
3311	а) Финансијски резултат ранијих година	154	412.886.302	402.877.300
3312	б) Финансијски резултат текуће године	155	-468.921	-5.381.859
	В. П О С Л О В Н А П А С И В А (А + Б)	**156**	**817.586.213**	**800.428.844**
392	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А П А С И В А**	**157**	**54.735.746**	**91.074.833**
	Д. У К У П Н А П А С И В А (В + Г)	**158**	**872.321.959**	**891.503.677**

У Бањалуци

дана 31.03.2014. године

Лице одговорно за састављање извјештаја

Б.Јовандић

(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

М.П.

Руководилац

Слободан Гавриловић,д.п.

(пуно име, презиме и потпис)

Р Е П У Б Л И К А С Р П С К А
ГРАД БАЊА ЛУКА
ГРАДОНАЧЕЛНИК
ГРАДСКА УПРАВА
Одјељење за финансије

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

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

Бања Лука, април 2015. године

С А Д Р Ж А Ј:

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

Увод

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

1. Законодавно-правни оквир

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

- Закон о буџетском систему Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске", број 121/12 и 52/14),
- Закон о трезору Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске" бр. 28/13),
- Закон о рачуноводству и ревизији Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 36/09 и 52/11),
- Закон о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник Републике Српске", бр. 71/12 и 52/14),
- Одлука о усвајању буџета Града Бања Лука за 2014. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 31/13),
- Одлука о усвајању I ребаланса буџета Града Бања Лука за 2014. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 27/14),
- Одлука о усвајању II ребаланса буџета Града Бања Лука за 2014. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 44/14),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2014. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 31/13),
- Одлуке о допуни одлуке о извршењу буџета Града Бањалука за 2014. годину ("Службени гласник Града Бања Лука", број 27/14),
- Наредба о уплаћивању одређених прихода буџета Републике, општина и градова, буџетских фондова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 59/13, 117/13 и 73/14),
- Правилник о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета ("Сл. гласник Републике Српске", број 100/13),
- Правилник о финасијском извјештавању за кориснике прихода буџета Републике, општина и градова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", број 16/11 и 126/11),
- Правилник о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за кориснике прихода буџета Републике, општина, градова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", број 90/10),

- Правилник о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској (″Сл. гласник Републике Српске″, број 127/11),
- Правилника о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за кориснике буџета Града Бањалука („Службени гласник Града Бањалука“, број 20/13),
- Правилник о консолидацији финансијских извјештаја у Републици Српској („Службени гласник Републике Српске“, број 111/10 и 63/11),
- Правилник о примјени Међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор (МРС-ЈС) (″Сл. гласник Републике Српске″, број 128/11),
- Правилник о систему пореског књиговодства ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 47/12)

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

Консолидовани Извјештај о извршењу буџета Града за 2014. годину обухвата извршење буџетских средстава и буџетских издатака буџетских корисника који се налазе у саставу Главне књиге трезора Града, а то су:

1. Градска управа Града
2. Гимназија,
3. Грађевинска школа,
4. Економска школа,
5. Електротехничка школа,
6. Медицинска школа,
7. Пољопривредна школа,
8. Техничка школа,
9. Технолошка школа,
10. Угоститељско-трговинско-туристичка школа,
11. Школа ученика у привреди,
12. Центар "Заштити ме",
13. Музичка школа "Владо Милошевић",
14. Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора,
15. ЈУ Центар за социјални рад,
16. ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање,
17. ЈУ "Бански двор" – културни центар,
18. Туристичка организација Града Бањалука,
19. Градска развојна агенција,
20. Центар за развој и унапређење села и
21. ЈУ Спортски центар "Борик".

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

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

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

- фонд 01 (Општи фонд) за исказивање свих средстава и активности у вези са усвојеним буџетом, као и цјелокупне нефинансијске имовине, дугорочне финансијске имовине (осим орочених новчаних средстава преко годину дана), дугорочних обавеза и трајних извора средстава, укључујући и финансијски резултат, без обзира на извор прибављања,
- фонд 02 (Фонд прихода по посебним прописима) за евидентирање средстава која се на основу прописа користе само у посебне сврхе и свих активности финансираних из тих средстава, уколико нису укључена у општи фонд,
- фонд 03 (Фонд грантова) за евидентирање грантова примљене на рачуне посебних намјена и активности које се финансирају из тих средстава, уколико нису укључена у општи фонд,
- фонд 04 (Фонд средстава приватизације и сукцесије) за евидентирање средстава ове врсте и активности које се из тих средстава финансирају, уколико нису укључена у општи фонд,
- фонд 05 (Фонд за посебне пројекте) за средства и активности на реализацији пројеката који се углавном финансирају из ино извора.

2. Буџет Града за 2014. годину

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

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

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

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

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

2.1. Оперативни буџет за 2014. годину

Одјељење за финансије је, у складу са чланом 13. Одлуке о извршењу буџета Града за 2014. годину, сачињавало квартално финансијске планове потрошње за извршење буџета, у складу са процјеном остварења прихода и прилива буџетских средстава. Под кварталним финансијским плановма подразумјевају се оперативни планови потрошње по буџетским корисницима/потрошачким јединицама за поједине квартале 2014. године, који у укупном износу могу бити мањи или једнаки износу усвојеног буџета.

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

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

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

Током календарске 2014. године, у складу са члановима 22., 23. и 30. Одлуке о извршењу буџета Града за 2014. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између одјељења и одсјека Градске управе (Оперативна јединица 1), реалокације у оквиру и између спољних буџетских корисника (Оперативна јединица 2), као и одређен број реалокација између потрошачких јединица Оперативне јединице 1 и 2, а што је Одлуком о извршењу буџета за 2014. годину и допуштено (шире образложење дато под тачком 4. Извјештаја).

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

Консолидовани извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за 2014. годину израђен је на основу података из Главне књиге трезора коју води Град, према модификованој обрачунској основи рачуноводства. Расходи, обавезе и сва имовина се евидентирају на обрачунској основи. Приходи из трансакција размјене се евидентирају различито, од корисника до корисника и у зависности од начина прикупљања. Ако се приходи прикупљају преко рачуна јавних прихода врши се готовинско евидентирање, за разлику од прихода који се прикупљају преко трансакционих рачуна који се евидентирају на обрачунској основи. Приходи од трансакција које нису трансакције размјене: накнаде, таксе, порези и преноси, и који су у надлежности Града се евидентирају на обрачунској основи (конта групе 77), а у складу са Упутством Министартсва финансија РС о примјени МРС ЈС 23-Приходи од трансакција које нису трансакције размјене („Службени гласник Републике Српске“, број 116/13).

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

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

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

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

Исказивање извршења буџета по рачуноводственим фондовима у суштини показује реализоване расходе у 2014. години **по свим изворима финансирања.** Даље у тексту дајемо наративно образложење извјештаја о извршењу буџета по рачуноводственим фондовима.

3.1. ФОНД 01 – ОПШТИ ФОНД

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

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

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

Општи дио извјештаја о извршењу буџета представља збирни приказ извршених буџетских категорија и даје увод у организациону и економску класификацију извршења планираног буџета за 2014. годину.

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

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

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

3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2014. годину

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

Буџетом града Бања Лука за 2014. годину буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину (Фонд 01) планирана су у износу од 121.669.200,00 КМ. Оваква процјена прихода била је највећим дијелом заснована на примјени Одлуке о уређењу простора и грађевинском земљишту ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 15/14), која је ступила на снагу у мјесецу мају 2014. године. У периоду 01.01.-31.12.2014. године буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину остварени су у износу од 110.895.769,77 КМ или 91,15% у односу на планиране. Из наведеног се може закључити да су реализовани буџетски приходи и примици мањи за 10,7 милиона КМ у односу на планиране за 2014. годину. Посматрано у односу на 2013. годину, када су буџетски приходи и примици реализовани у износу од 113.583.944,52 КМ, видљиво је да су приходи и примици у 2014. години остварени мање за 2,6 милиона КМ.

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

Буџетска приходи и примици за нефинансијску имовину (планирана буџетска средства-Фонд 01)	**План 2014. г.**	**Реализација 2014. г.**	**Инд.**
1	**2**	**3**	**4 (3/2)**
А. Буџетски приходи:	116.614.200,00	107.359.065,48	92,06
Б. Примици за нефинансијску имовину:	5.055.000,00	3.535.868,43	69,95
Укупно:	***121.669.200,00***	***110.895.769,77***	***91,15***

А. Буџетски приходи

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

Струкутра буџетских прихода (Фонд 01)	План 2014. г.	Реализација 2014. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
Порески и непорески приходи:	113.048.000,00	103.772.258,39	91,79
Грантови:	381.200,00	386.362,22	101,35
Трансфери између буџетских јединица:	3.185.000,00	3.201.280,73	100,51
Укупно:	***116.614.200,00***	***107.359.901,34***	***92,06***

А.1. Порески и непорески приходи

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

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

Порески приходи

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Од дозначених средстава Републици Српској, за јединице локалне самоуправе дозначено је 268.181.512,34 КМ, од чега је Граду Бања Лука дозначен износ од 44.887.216,95 КМ. На основу презентованих података произилази да су приходи од индиректних пореза који се дијеле између буџета Републике Српске, јединица локалне самоуправе и ЈП Путева РС умањени на основу члана 9. Закона о буџетском систему за ефекте директне отплате ино дуга у износу од 58.171.130,40 КМ. Како приходи од индиректних пореза УИО БиХ из године у годину расту, оваква расподјела прихода од пдв-а значајно је угрозила буџет Града Бања Лука (по наведеном основу Граду Бања Луку умањени су приходи за 9.804.627,68 КМ).

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

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

Непорески приходи

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

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

Непореске приходе који се планирају и реализују у буџету Града можемо посматрати кроз четири главне групе ових прихода: приходе од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика (група 721), приходе од накнада, такси и приходи од пружања

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2011. год.	Реализација 2012. год.	Реализација 2013. год.	Реализација 2014. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Комуналана такса за коришћење рекламних паноа	546.909,80	382.600,57	458.280,48	751.927,60	69	119	163
2.	Комуналне таксе за кориш. простора за паркирање	2.649.721,87	2.606.065,78	2.643.473,04	2.623.961,01	98	101	99
3.	Боравишна такса	146.232,25	160.208,47	168.089,42	197.296,73	109	105	117
4.	Комуналне таксе на остале предмете такс.	49,97	58.852,45	109.423,25	174.671,35	1201	187	159

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

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

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

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

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

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

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

-концесионе накнаде, које обухватају: наканду за коришћење минереалних сировина и концесиону накнаду за коришћење природних и других добара од општег интереса, које су реализоване у износу од 137.054,16 КМ,

-накнаде за воде, које обухватају: накнаде за воде; накнаде за употребу вјештачких ђубрива и хемикалија за вјештачко биље; накнаде за извађени материјал из водотока; накнада за воде за узгој рибе; накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термолектране; накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површинским водама, које су реализоване у висини од 896.473,95 КМ, од чега је у обвезницама евидентиран износ од 58.853,53 КМ,

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

А.2. Грантови

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

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

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

А.3. Трансфери између буџетских јединица

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

Б. Примици за нефинансијску имовину

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

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

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

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

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

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

3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2014. годину

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

Буџетом Града за 2014. годину буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани су у износу од 109.205.620,00 КМ. Након извршених реалокација средстава, буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину пројектовани су у износу од 109.280.120,00 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2014. године остварени су буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину у висини од 104.176.290,13 КМ или 95,33% у односу на план. Структура буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину дата је у наредној табели:

Буџетска расходи и издаци за нефинансијску имовину (Фонд 01)	План (са реалокацијама) за 2014. г.	Реализација 2014. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски расходи:	92.497.390,00	90.198.925,86	97,52
Б. Издаци за нефинансијску имовину:	16.782.730,00	13.977.364,27	83,28
Укупно:	***109.280.120,00***	***104.176.290,13***	***95,33***

А. Буџетски расходи

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

Расходи за лична примања (бруто плате и накнаде, група 411) планирани су у износу од 36.597.315,00 КМ, а исти су реализовани у износу 36.503.569,88 КМ или 99,74% у односу на планиране за 2014. годину. Поменути ниво реализације је за 0,4% мањи у односу на реализацију ових расхода у 2013. години, када је иста износила 36.650.484,95 КМ. У оквиру наведеног износа остварених расхода у 2014. години, за расходе за бруто плате утрошено је 30.247.816,56 КМ од чега су расходи за бруто плате Оперативне јединице 1 - Градска управа Града износили 18.518.518,53 КМ за 732 запослена радника на дан 31.12.2014. године, док су расходи за бруто плате Оперативне јединице 2 - осталу буџетски корисници, износили 11.729,298,03 КМ за 607 запослена радника. Укупан број запослених у 2014. години мањи је за 18 радника у односу на претходну годину, од чега 11 извршилаца у Градској управи, а 6 код осталих буџетских корисника. Расходи за бруто плате извршени су на нивоу прошлогодишњих код буџетских корисника, док је смањење ових расхода евидентирано у Градској управи.

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

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

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

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

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

- расходи за стручне услуге у износу од 2.823.317,58 КМ (услуге исплата-поште, услуге платног промета, услуге финансијског посредовања, осигурање возила, имовине, запослених, остале услуге осигурања (при регистрацији аута), услуге штампања, графичке обраде, копирања и сл., услуге објављивања аката у медијима, услуге рекламе и односа са јавношћу, услуге информисања и медија, услуге нотара и адвоката, геодетско-катастарске услуге, процјенитељске услуге, услуге вјештачења, услуге одржавања рачунарских програма, услуге одржавања рачунара, научно истраживачке услуге, услуге израде елабората и пројектне документације, накнаде за премјештање возила, накнаде штета, сахране незбринутих лица и остале непоменуте услуге из надлежности заједничке комуналне потрошње, провизија за административне услуге везано за пословне просторе и контролу

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

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

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

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

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

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

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

-субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјелатностима у износу од 422.989,30 КМ,

-субвенције за самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелатностима у износу од 118.648,20 КМ,

-субвенције за привођење земљишта култури у износу од 153.080,00,00 КМ,

-субвенције за пољопривредне пројекте у износу од 493.406,24 и

-субвенције код Градске развојне агенције (за камате на предузетничке кредите) у износу од 2.351,47 КМ.

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

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

-текући грант за финансирање фондације Иновациони центар у износу од 16.666,00 КМ,

-текући грант Олимпијском базену у износу од 759.900,00 КМ,

-текући грант за рад, пројекте и програме борачких и других организација у износу од 503.135,90 КМ,

-текући грант у области здравства (закуп објеката за амбуланте; организације и удружења) у износу од 81.668,95 КМ,

-капитални грант Дому здравља у износу од 73.916,73 КМ,

-текући грант за јавне установе и организације (удружења) у области образовања у износу од 74.771,00 КМ,

-текући грантови у области културе (аматеризам, издаваштво, организације и удружења, манифестације, музеји) у износу од 355.186,89 КМ,

-текући грант у области спорта (спортске организације и удружења, манифестације из области спорта) у износу од 1.093.523,00 КМ,

-текући грант омладинским организацијама у износу од 81.450,00 КМ,

-текући грантови у области социјалне заштите (план побољшања живота инвалидних лица, удружења са четверо и више дјеце, помоћ жртвама породичног насиља и ментално обољелим, хуманитарне организације) у износу од 552.002,00 КМ,

-текући грант удружењима грађана, националним мањинама, вјерским заједницама у износу од 170.722,70 КМ и

-текући грант за финансирање пројеката од интереса за Града (Градска развојна агенција) у износу од 9.702,00 КМ.

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

-дознаке за санацију штета од елементраних непогода, у износу од 1.265.617,42 КМ,

-дознаке у области борачко инвалидске заштите (за лијечење и рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, породица бораца и рви) у износу од 588.478,15 КМ,

-дознаке у области образовања (стипендије и једнократне помоћи ученицима и студентима), у износу од 1.589.729,50 милион КМ,

-дознаке појединцима у области здравства, у износу од 18.500,00 КМ,

-дознаке појединцима у области спорта у износу од 12.600,00 КМ,

-дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Града и Републике, код Центра за социјални рад, у износу од 10.119.515,61 КМ.

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

Б. Издаци за нефинансијску имовину

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

-изградња семафора у износу од 21.090,10 КМ;

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

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

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

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

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

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

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

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

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

-набавка опреме за мјесне канцеларије, у износу од 7.218,90 КМ;

-набавка рачунарске опреме у износу од 58.515,00 КМ и комуналне опреме у износу од 82.021,68 КМ;

-набавка сигнализације и табли за улице у износу од 41.645,67 КМ,

као и друга инвестициона и капитална улагања која су реализованау току 2014. године.

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

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

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

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

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

3.1.4. Рачун финансирања за 2014. годину

Извјештај о извршењу буџета за 2014. годину, поред буџетских прихода и примитака за нефинансијску имовину, те буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину укључује и рачун финансирања, у оквиру којег се приказују нето ефекти примитака и издатака од финансијске имовине као и нето ефекти примитака од задуживања и издатака за отплату дугова. Структуру рачуна финансирања за 2014. годину чине: примици од финансијске имовине и задуживања и издаци за финансијску имовину и отплату дугова.

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

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

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

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

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

-примитке од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (по основу отплате пољопривредника за примљене кредите код Центра за развој и унапређење села), који су планирани у износу од 63.000,00 КМ, а реализовани у износу од 20.673,16 КМ или 32,81% у односу на план, те

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

На позицијама примитака од задуживања **(група 92)** приказани су примици од зајмова узетих од банака (група 9212) као и примици од осталог задуживања (група 9219).

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3.1.5. Буџетски издаци по корисницима – организациона класификација

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

Даље кроз текст даћемо кратко образложење реализације буџетских средстава по појединим потрошачким јединицама.

А. Оперативна јединица 1 – Градска управа Града

Укупно планирана средства за Оперативну јединицу 1 – Градска управа Града за 2014. години, након проведених реалокација средстава, износила су 94.739.810,00 КМ, а иста су реализована у износу од 90.320.332,53 КМ или 95,34% у односу на план за 2014. годину.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- пројекат "Израде I фазе централног гробља - комунална инфраструктура" - планиран је у висини од 302.000,00 КМ, а реализован у износу од 301.960,62 КМ. Средства су реализована у складу са проведеним активностима на овом кредитном пројекту у 2014. години, а један дио реализованог кредитног прилива резервисан је на терет 2014. године и реализоваће се у 2015. години;
- пројекат "Изградња пута за Пријечане" планиран у висини од 1.000.000,00 КМ, реализован је у износу од 347.411,97 КМ, у дијелу који се односи на рјешавање имовинско правних односа у Пријечанима, док је преостали дио средстава из овог кредитног пројекта планиран за реализацију у 2015. години.

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

Буџетом Града за 2014. годину за потрошачку јединицу **"Заједничка комунална потрошња"** планирана су средства у висини од 14.603.000,00 КМ, а иста су реализована са 14.089.593,20 КМ или 96,48% у односу на план. Значајна средства ове потрошачке јединице утрошена су за одржавање јавне хигијене, зелених површина, зимске службе, трошкове електричне енергије на јавним површинама, одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница, модренизацију и реконструкцију путева, уређење водотока као и за све остале расходе везане за комуналну потрошњу на територији Града. Значајна средства су, и у оквиру ове потрошачке јединице, издвојена за санирање посљедица штета од поплава.

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

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

Средства потрошачке јединице **"Одјељење за борачко-инвалидску заштиту"** планирана су буџетом за 2014. годину у висини од 2.788.000,00 КМ, а реализована у износу од 2.571.400,87 КМ или 92,23% у односу на план. У оквиру овог одјељења, планирана средства намјењена за лијечење, рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, ратних војних инвалида и породица погинулих бораца, реализована су у укупном износу од 588.478,15 КМ, док је за текуће грантове за рад и пројекте борачких и других организација реализовано 503.135,90 КМ. За изгардњу стамбених објеката у насељу Ада, у 2014. години утрошено је 1.460.719,26 КМ.

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

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

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

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

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

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

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

Б. Оперативна јединица 2 – Остали корисници буџета Града

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

Потрошња потрошачке јединице **"Центар за социјални рад"** у 2014. години планирана је у износу од 12.788.700,00 КМ, а реализована је у износу од 12.735.940,34 КМ или 99,59% у односу на план. Највећи дио наведених средстава, реализован је у оквиру планираних ставки ″Дознаке појединцима″ (група 416) и то у износу од 10.119.515,61 КМ или 99,85% у односу на план. Поменута средства утрошена су за дозначавање новчаних помоћи социјалним категоријама, финансирање додатака за помоћ и његу другог лица, дознака другим институцијама социјалног осигурања као и дознака пружаоцима услуга социјалне заштите (у мањем износу). Од укупно исплаћених средстава корисницима Центра за социјални рад, 3.201.280,73 КМ су средства која су дозначена из буџета Републике, односно средства која је Центар за социјални рад добио у виду трансфера јединицама локалне самоуправе од Министарства здравља и социјалне заштите РС, а на име исплате новчаних давања за кориснике права из Закона о социјалној заштити („Службени гласник РС“, број 37/12) и за кориснике права на подршку у изједначавању могућности дјеце и омладине са сметњама у развоју. Преостали расходи овог корисника буџета односе се на расходе из редовоног пословања ове установе.

Планирана средства **"Центра за предшколско васпитање и образовање"** за 2014. годину у висини од 9.158.600,00 КМ, реализована су у износу од 9.126.396,42 КМ или 99,65% у односу на план за 2014. годину. Средства ове потрошачке јединице утрошена су за потребе редовног и нормалног функционисања предшколских установа - објеката вртића на територији Града у претходној години.

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

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

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

Средства за 2014. годину у висини од 1.282.870,00 КМ, **"Градска развојна агенција"** реализовала је у износу од 1.205.544,83 КМ или 93,97% у односу на план. Активности у 2014. години ове потрошачке јединице биле су везана за обезбјеђивање функционисања Технолошког бизнис парка у Рамићима, издавање гаранција и одобравање кредита путем Гарантног фонда, финансирање пројеката од интереса за Град у сарадњи са међународним организацијама, развој предузетништва кроз пружање информација, едукација, стручних и консалтинг услуга предузетницима из сектора малих и средњих предузећа на територији Града, као што је то био случај и у протеклим годинама.

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

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

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

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

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

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

Остали приходи и примици у 2014. години

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

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

Остали расходи и издаци у 2014. години

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

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

3.2.1. ФОНД 02 – фонд прихода по посебним прописима

У оквиру Фонда 02 – фонда прихода по посебним прописима исказани су приходи и примици и расходи и издаци које су буџетски корисници реализовали у складу са чланом 5. Одлуке о извршењу буџета Града за 2014. годину. Поменутим чланом дата је могућност остваривања (евидентирања) властитих прихода и примитака путем посебног рачуноводствено фонда, односно, путем рачуна посебних намјена. Циљ реализације властитих прихода на наведени начин био је повећање активности на наплати властитих прихода од стране буџетских корисника у 2014. години. Буџетски корисници којима је дата претходно наведена могућност су:

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

б) Туристичка организација Града;

в) Центар за развој и унапређење села и

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

У табеларном прегледу извршења приказани су сви приходи и примици као и расходи и издаци које су у оквиру Фонда 02 остварили буџетски корисници у 2014. години (стр. 28-31). Укупно остварени приходи и примици, у 2014. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, су у износу од 1.176.900,56 КМ, а расходи и издаци у износу од 1.156.840,79 КМ. Из наведеног произилази да је у 2014. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 20.059,77 КМ. Суфицит текућег периода ће, у складу са рачуноводственим правилима, у наредном периоду бити стављен на располагање за потрошњу оним буџетским корисницима (потрошачким јединицама) које су га и оставрили у 2014. години.

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

3.2.2. ФОНД 03 – фонд грантова

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

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

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

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

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

4. Реалокације буџетских средстава

Као што је већ наведено, у складу са члановима 22., 23. и 30. Одлуке о извршењу буџета Града за 2014. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између потрошачких јединица буџета Града. У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказане су реалокације извршене након Ребаланса Буџета из мјесеца децембра 2014. године (Прилог: Табела 2.).

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

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

5. Реализација средстава буџетске резерве

Средства "Буџетске резерве" нису планирана као посебна потрошачка јединица и нису економски класификована. У складу са чланом 31. Одлуке о извршењу буџета Града за 2014. годину, као и у складу са чланом 43. Закона о буџетском систему Републике Српске, средства буџетске резерве могу се користи 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-усљед смањеног обима буџетских средстава и
4. изузетно-за остале намјене у складу са одлукама Скупштине Града.

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

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

6. Стање новчаних средстава на рачунима Града

Финансијске трансакције буџета Града Бања Лука у 2014. години су се извршавале преко рачуна отворених код пословних банака, а исти се могу подијелити у сљедеће групе: рачуни јавних прихода, јединствени рачуни трезора и рачуни посебних намјена.

6.1. Рачуни јавних прихода (РЈП)

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

6.2. Јединствени рачуни трезора (трансакциони рачуни-JPT)

Јединствени рачуни трезора (трансакциони рачуни-JPT) користе се за измиривање свих буџетских расхода. Преко поменутих рачуна, проводи се извршење буџета и плаћања у име и за рачун корисника буџета. Збирно стање јединствених рачуна трезора на дан 31.12.2013. године износило је 778.645,46 КМ, док стање на дан 31.12.2014. године износи 871.893,34 КМ.

6.3. Рачуни посебних намјена

Преко рачуна посебних намјена (РПН) врши се финансирање специфичних намјена уз посебне правне акте (донације, средства приватизације и сукцесије, приходи по посебним прописима, посебни пројекти). Збирно стање Рачуна посебних намјена на дан 31.12.2013. године износило је 895.081,16 КМ, док стање на дан 31.12.2014. године износи 606.676,35 КМ.

6.4. Девизни рачуни

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

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

7. Стање задужености и отплата дуга по кредитним задужењима у 2014. години

У складу са Правилником о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској ("Службени гласник РС" бр. 127/11) и Упутством о прикупљању података и вођењу евиденција о укупном дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник РС" бр. 113/13) донесеном на основу члана 54. и члана 72. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник РС" бр. 71/12 и 52/14), стање дуга исказује се као разлика између износа повучених кредитних средстава и износа отплаћене главнице, што на дан 31.12.2014. године износи 114.089.130,40 КМ. Од тога се на дуг по дугорочним задужењима односи 111.352.575,76 КМ (дуг према домаћим кредиторима 98.053.207,36 КМ и дуг према страним кредиторима 13.299.368,40 КМ), а на дуг по краткорочним задужењима 2.736.554,64 КМ.

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

Р.Б.	Опис	Остатак главнице према закљученим уговорима	Од тога		Камата	УКУПНО
			Повучена кред. сред.	Неповучена кред. сред.		
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
1.	Дугорочно задужење код домаћих комерцијалних банака	98.053.207,36	98.053.207,36	0,00	31.035.902,98	129.089.110,34
2.	Дугорочно задужење код страних кредитора	17.897.757,85	13.299.368,40	4.598.389,45	2.071.325,06	19.969.082,91
3.	Краткорочно задужење код домаћих комерцијалних банака	2.736.554,64	2.736.554,64	0,00	57.152,85	2.793.707,49
	УКУПНО	**118.687.519,85**	**114.089.130,40**	**4.598.389,45**	**33.164.380,89**	**151.851.900,74**

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

8. Стање имовине, обавеза и извора средстава

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

У Консолидовани Биланс стања Града Бањалука за 2014. годину укључени су и ентитети јавног сектора који се налазе под контролом Града и то: „Топлана“ АД Бањалука, „Водовод“ АД Бањалука и „Завод за изградњу“ АД Бањалука, „Чистоћа“ АД Бањалука, „Градско гробље“ АД Бањалука, ЈП „Aquana“ ДОО Бањалука и ЈП „Деп-от“ ДОО Бањалука. Консолидација контролисаних ентитета је извршена у складу са чланом 110. Правилника о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској („Службени гласник Републике Српске“, број 127/11).

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

8.1. Текућа и стална имовина

Краткорочна и дугорочна потраживања

Текућа имовине исказана је у бруто вриједности 146.342.595,00 КМ, исправке вриједности 121.885.825,00 КМ и нето вриједности 24.456.770,00 КМ. Најзначајнију ставку у структури текуће имовине, поред новчаних средстава исказаних под тачком 6. овог

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

У наредне две табеле дата је структура краткорочних и дугорочних потраживања текућег периода и потраживања за претходну 2013. годину.

КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

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

ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

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

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

Нефинансијска имовина у сталним средствима

У структури сталне имовине, која укупно износи 1.137.364.362,00 КМ бруто, 352.540.092,00 КМ исправке и 784.824,270,00 КМ нето вриједности, најзначајнију ставку

чини произведена и непроизведена стална имовина и стална средстава у припреми и авансима. Ова имовина чини 93% укупне бруто вриједности сталне имовине, односно, 1.056.013.862,00 КМ бруто, 352.00.797,00 КМ исправке и 704.010.065,00 КМ нето вриједности.

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

Дугорочне хартије од вриједности

Што се тиче дугорочних хартија од вриједности, на дан 31.12.2014. године исте износе 1.030.109,00 КМ. Овај износ евидентиран је у Градској управи и односи се на дугорочне обвезнице у власништву Града прибављене продајом пословних простора и гаража намијењених продаји по номиналној вриједности. Класификоване су као финансисјки инструменти који се држе до рока доспијећа. Ради се о обвезницама за измирење обавеза по основу ратне и материјалне штете, по емисијама:

ЛОК. ОЗНАКА	ЕМИСИЈА	ДАТУМ ЕМИСИЈЕ	РОК ДОСПИЈЕЋА	ГРЕЈС ПЕРИОД	КАМ. СТОПА	КОЛИЧИНА
РСРС-О-А	ПРВА	30.06.2008.	15 година	5 година	1,5 %	16.638
РСРС-О-Б	ДРУГА	15.12.2008.	15 година	5 година	1,5 %	52.849
РСРС-О-Ц	ТРЕЋА	30.10.2009.	14 година	4 године	1,5 %	19.008
РСРС-О-Е	ПЕТА	09.06.2011.	14 година	4 године	1,5 %	41.888
РСРС-О-Ф	ШЕСТА	31.05.2012.	13 година	3 године	1,5 %	171.838
РСРС-О-Г	СЕДМА	24.12.2012.	13 година	3 године	1,5 %	672.832
РСРС-О-Х	ОСМА	25.08.2013.	13 година	3 године	1,5 %	55.056

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

Акције и учешће у капиталу

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

I	Акције и учешће у капиталу Градске управе	69.805.932 КМ
II	Акције и учешће у капиталу буџетских корисника	610 КМ
III	Додата нето вриједност капитала контролисаних ентитета јавног сектора	-7.224.196 КМ

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

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

Стање учешћа Градске управе у капиталу контролисаних ентитета јавног сектора на дан 31.12.2014. године, Град је усагласио са извјештајима-потврдама о власништву над хартијама од вриједности добијеним из Централног регистра хартија од вриједности, изузев за предузећа ЈП „ДЕП-ОТ“ и ЈП „Аквана“ јер акције ових предузећа не котирају на берзи хартија од вриједности.

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

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

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

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

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

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

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

8.2. Обавезе и властити извори средстава

А. Обавезе

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

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

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

КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

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

ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

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

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

Б. Властити извори средстава

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

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

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

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

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

9. Стање текућег-непокривеног суфицита/дефицита за 2014. годину

Према одредбама Закона о буџетском систему Републике Српске, буџетски дефицит представља негативну, а буџетски суфицит позитивну разлику између буџетских прихода и примитака и буџетских расхода и издатака на крају фискалне године. Појам буџетских

прихода и буџетских расхода није еквивалентан појму прихода и расхода који је дефинисан у Међународним рачуноводственим стандардима за јавни сектор и који је релевантан за израду финансијског извјештаја.

Преглед прихода и примитака (укупна средства) и расхода и издатака (укупна потрошња) који су евидентирани у Главној књизи трезора града Бања Лука у периоду 01.01.-31.12.2014. године дат је у следећој табели:

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

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

Буџетски дефицит текућег периода у оквиру Фонда 01 (планираног буџета или буџета у ужем смислу ријечи), приказан је у виду разлике између остварених буџетских прихода и примитака и извршених буџетских расхода и издатака у оквиру овог фонда (претходна табела, редни број 11) и исти износи, као што је већ наведено у пасусу "3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу Буџета", 7.232.038,17 КМ. Као што је објашњено под поменутом тачком, стављањем у однос извршених буџетских прихода и расхода и извршених примитака и издатака за нефинансијску имовину за 2014. годину исказан је, на овом фонду, **текући буџетски суфицит** у износу од 6.719.479,64 КМ. С обзиром да нераспоређени суфицит,

односно, непокривени дефицит представља збир оствареног буџетског суфицита/дефицита и нето финансирања буџета, у оквиру којег је остварен негативан износ од 13.959.330,53 КМ (разлика између примитака и издатака за финансијску имовину и примитака од задуживања и издатака за отплату дугова), исказани дефицит текућег периода за 2014. годину, у оквиру Фонда 01, износи 7.239.850,89 КМ.

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

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

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

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

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

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

10. Резиме

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

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

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

ОПШТИ ДИО БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2014. ГОДИНУ

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

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

Економ. код	ОПИС	План 2014. година	Извршење 31.12.2014.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ		**116.614.200,00**	**107.359.901,34**	**92,06**
	Порески и непорески приходи (71+72)	**113.048.000,00**	**103.772.258,39**	**91,79**
71	**П о р е с к и п р и х о д и**	**70.036.300,00**	**65.618.069,66**	**93,69**
711	**Приходи од пореза на доходак и добит**	**2.000,00**	**1.276,83**	**63,84**
711113	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	2.000,00	1.276,83	63,84
713	**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**16.816.300,00**	**14.790.721,67**	**87,95**
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	1.189.000,00	949.428,71	79,85
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	8.000,00	9.926,18	124,08
713113	Порез на лична примања	15.618.300,00	13.830.531,61	88,55
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	1.000,00	835,17	83,52
714	**Порези на имовину**	**7.028.000,00**	**5.549.323,23**	**78,96**
714111	Порез на имовину	78.000,00	66.072,55	84,71
714112	Порез на непокретности	6.800.000,00	5.420.878,41	79,72
714211	Порез на наслеђе и поклоне	30.000,00	16.056,85	53,52
714311	Порез на пренос непокретности и права	120.000,00	46.315,42	38,60
715	**Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)**	**320.000,00**	**356.083,58**	**111,28**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	120.000,00	229.672,35	191,39
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	200.000,00	126.411,23	63,21
717	**Индиректни порези дозначени од УИО**	**45.800.000,00**	**44.887.216,95**	**98,01**
717111	Индиректни порези дозначени од УИО	45.800.000,00	44.887.216,95	98,01
719	**Остали порези**	**70.000,00**	**33.447,40**	**47,78**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	70.000,00	33.447,40	47,78
72	**Н е п о р е с к и п р и х о д и**	**43.011.700,00**	**38.154.188,73**	**88,71**
721	**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**5.686.000,00**	**5.328.253,77**	**93,71**
721222	Приходи од давања у закуп објеката града	1.000.000,00	1.029.958,40	103,00
721223	Приходи од земљишне ренте	4.575.000,00	4.179.018,64	91,34
721224	Приходи од закупа земљишта у својини Републике	0,00	125,12	-
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	10.000,00	6.225,32	62,25
721320	Приходи од камата на орочена новчана средства	82.000,00	96.110,31	117,21
721412	Приходи од обвезница	16.000,00	15.468,20	96,68
721571	Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	3.000,00	1.347,78	44,93
722	**Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**32.648.200,00**	**28.136.389,03**	**86,18**
7221	**Административне накнаде и таксе**	**1.350.000,00**	**1.182.436,93**	**87,59**
722118	Посебна реп. такса на нафтне деривате	0,00	3.006,44	-
722131	Градске административне таксе	1.350.000,00	1.179.430,49	87,37
7223	**Комуналне накнаде и таксе**	**8.279.300,00**	**7.405.311,75**	**89,44**
722311	Комуналне таксе за држање животиња	0,00	900,00	-
722312	Комуналне таксе на фирму	3.998.100,00	3.339.390,99	83,52
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	4.000,00	1.940,00	48,50
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред посл. простора у посл. сврхе	450.000,00	311.835,75	69,30
722315	Комуналне таксе за држање средстава за игру	10.000,00	1.206,32	12,06
722316	Ком. таксе за приређивање муз. програма у угоститељским објектима	1.500,00	2.182,00	145,47
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	750.000,00	751.927,60	100,26
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	2.700.000,00	2.623.961,01	97,18
722321	Боравишна такса	170.000,00	197.296,73	116,06
722396	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	195.700,00	174.671,35	89,25

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

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

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

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

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

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2014. ГОДИНУ-РАЧУН ФИНАНСИРАЊА

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

БУЦЕТСКИ ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2014. ГОДИНУ - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА

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

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I - ГРАДСКА УПРАВА

Назив потрошачке јединице: **СКУПШТИНА ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002110**

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

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

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

Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**
Број потрошачке јединице: **2002120**

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

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗА ПОСЛОВЕ СКУПШТИНЕ ГРАДА И ГРАДОНАЧЕЛНИКА**				
		Број потрошачке јединице: **2002121**				
41		***Текући расходи***	***66.000,00***	***66.000,00***	***56.238,40***	***85,21***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**66.000,00**	**66.000,00**	**56.238,40**	**85,21**
412100	0111	Расходи по основу закупа за потребе МЗ	32.000,00	32.000,00	30.114,22	94,11
412300	0111	Расходи за режијски материјал	16.000,00	16.000,00	13.410,16	83,81
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	13.000,00	13.000,00	11.714,02	90,11
412900	0111	Остали непоменути расходи	5.000,00	5.000,00	1.000,00	20,00
		УКУПНО СЛУЖБА СГ И ГРАДОНАЧЕЛНИКА:	***66.000,00***	***66.000,00***	***56.238,40***	***85,21***
		Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ОДНОСЕ СА ЈАВНОШЋУ**				
		Број потрошачке јединице: **2002123**				
41		***Текући расходи***	***94.000,00***	***94.000,00***	***76.826,75***	***81,73***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**94.000,00**	**94.000,00**	**76.826,75**	**81,73**
412300	0111	Расходи за стручну литературу, часописе и дневну штампу	15.000,00	15.000,00	12.120,78	80,81
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	74.000,00	74.000,00	60.011,52	81,10
412900	0111	Остали непоменути расходи	5.000,00	5.000,00	4.694,45	93,89
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ОДНОСЕ СА ЈАВНОШЋУ:	***94.000,00***	***94.000,00***	***76.826,75***	***81,73***
		Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ**				
		Број потрошачке јединице: **2002124**				
41		***Текући расходи***	***403.000,00***	***403.000,00***	***352.952,04***	***87,58***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**403.000,00**	**403.000,00**	**352.952,04**	**87,58**
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге	100.000,00	100.000,00	99.366,83	99,37
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	34.000,00	34.000,00	24.782,70	72,89
412700	0133	Расходи за стручне услуге	181.000,00	181.000,00	141.949,45	78,43
412700	0133	Пројекат дигиталних матичних књига	78.000,00	78.000,00	77.152,14	98,91
412900	0133	Остали непоменути расходи	10.000,00	10.000,00	9.700,92	97,01
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***76.600,00***	***76.600,00***	***68.056,49***	***88,85***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**60.000,00**	**61.200,00**	**60.474,89**	**98,82**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	60.000,00	60.000,00	59.356,38	98,93
511700	0133	Издаци за нематеријалну произведену имовину	0,00	1.200,00	1.118,51	93,21
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**16.600,00**	**15.400,00**	**7.581,60**	**49,23**
513700	0133	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину - издаци за лиценце	16.600,00	15.400,00	7.581,60	49,23
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ:	***479.600,00***	***479.600,00***	***421.008,53***	***87,78***
		Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ПОСЛОВЕ ЦИВИЛНЕ ЗАШТИТЕ И ПТВЈ**				
		Број потрошачке јединице: **2002125**				
41		***Текући расходи***	***2.227.070,00***	***2.100.070,00***	***2.033.822,11***	***96,85***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**765.620,00**	**808.620,00**	**765.824,69**	**94,71**
412100	0220	Расходи по основу закупа	10.000,00	10.000,00	4.761,00	47,61
412200	0220	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	120.000,00	120.000,00	112.895,00	94,08
412400	0220	Расходи за материјал за посебне намјене	64.520,00	64.520,00	63.338,46	98,17
412500	0220	Расходи за текуће одржавање	47.000,00	47.000,00	35.800,79	76,17
412600	0220	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	901,68	45,08
412600	0220	Расходи по основу утрошка горива	66.000,00	66.000,00	65.069,69	98,59
412700	0220	Расходи за стручне услуге	34.500,00	34.500,00	21.519,34	62,37
412800	0220	Расходи за услуге заштите животне средине	405.000,00	448.000,00	447.838,03	99,96
412900	0220	Остали непоменути расходи	16.600,00	16.600,00	13.700,70	82,53
415		**Грантови**	**10.000,00**	**10.000,00**	**2.380,00**	**23,80**
415200	0220	Грантови непрофитним субјектима у земљи - сарадња са организацијама од значаја за ЦЗ	10.000,00	10.000,00	2.380,00	23,80
416		**Дознаке појединцима**	**1.451.450,00**	**1.281.450,00**	**1.265.617,42**	**98,76**
416100	0220	Дознаке за санацију штета од елементарних непогода	1.451.450,00	1.281.450,00	1.265.617,42	98,76

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

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

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

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

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

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

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

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002140**						
41		***Текући расходи***	***23.923.910,00***	***23.635.250,00***	***23.550.324,97***	***99,64***
411		**Расходи за лична примања**	**22.205.000,00**	**22.068.270,00**	**22.061.915,71**	**99,97**
411100	0111	Расходи за бруто плате	18.671.000,00	18.524.270,00	18.518.518,83	99,97
411200	0111	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	3.467.000,00	3.477.000,00	3.488.945,74	100,34
411200	0111	Расходи за отпремнине	67.000,00	67.000,00	54.451,14	81,27
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.693.910,00**	**1.541.980,00**	**1.463.409,26**	**94,90**
412200	0112	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	400.000,00	400.000,00	390.961,48	97,74
412300	0112	Расходи за режијски материјал	210.000,00	210.000,00	180.044,80	85,74
412600	0112	Расходи по основу путовања и смјештаја	17.000,00	18.000,00	17.207,46	95,60
412700	0112	Расходи за стручне услуге	652.000,00	479.070,00	452.079,52	94,37
412700	0112	Расходи за одржавање ORACLE лиценци	18.000,00	18.000,00	17.360,37	96,45
412900	0131	Расходи за стручно усавршавање запослених	60.000,00	80.000,00	78.042,99	97,55
412900	0112	Расходи по основу повратa по рјешењима	132.600,00	132.600,00	144.046,76	108,63
412900	0112	Бруто накнаде за рад ван радног односа	37.500,00	37.500,00	28.427,80	75,81
412900	0112	Расходи по основу пореза и доприноса на терет послодавца	155.520,00	155.520,00	146.849,80	94,43
412900	0112	Остали непоменути расходи	11.290,00	11.290,00	8.388,28	74,30
415		**Грантови**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**100,00**
415200	0112	Текући грант Синдикалној организацији ГУБЛ	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.112.500,00***	***1.192.500,00***	***1.177.435,60***	***98,74***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**19.500,00**	**10.700,00**	**1.171,00**	**10,94**
511300	0112	Издаци за набавку постројења и опреме	4.500,00	4.500,00	1.171,00	26,02
511700	0112	Издаци за нематеријалну произведену имовину	15.000,00	6.200,00	0,00	0,00
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**0,00**	**8.800,00**	**8.710,03**	**98,98**
513700	0112	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину	0,00	8.800,00	8.710,03	98,98
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**1.093.000,00**	**1.173.000,00**	**1.167.554,57**	**99,54**
517100	0112	Издаци по основу пореза на додату вриј.	1.093.000,00	1.173.000,00	1.167.554,57	99,54
	УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:		***25.036.410,00***	***24.827.750,00***	***24.727.760,57***	***99,60***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ**						
Број потрошачке јединице: **2002150**						
41		***Текући расходи***	***1.742.200,00***	***1.712.200,00***	***1.637.417,99***	***95,63***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**238.820,00**	**208.820,00**	**181.300,49**	**86,82**
412200	0490	Расходи по осн.утр.ен.,ком.комуник.и тр.усл. - ТБП	21.920,00	21.920,00	6.609,26	0,00
412300	0490	Расходи за режијски материјал - ТБП	2.780,00	2.780,00	2.773,37	0,00
412400	0490	Расходи за материјал за посебне намјене - ТБП	10.000,00	10.000,00	9.802,26	0,00
412500	0490	Расходи за текуће одржавање - ТБП	21.300,00	21.300,00	19.953,76	0,00
412700	0411	Расходи за стручне услуге	101.820,00	71.820,00	64.443,60	89,73
412700	0560	Систем противградне заштите	51.000,00	51.000,00	51.000,00	100,00
412800	0490	Расходи за усл.одрж.јавних површина и зашт.жс.-ТБП	11.000,00	11.000,00	10.374,72	94,32
412800	0510	Расх. за усл. заштите жив. сред.-ЕКО Центар Бочац	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00
412900	0490	Бруто накнаде за рад ван радног односа	4.000,00	4.000,00	1.343,52	33,59
414		**Субвенције**	**698.380,00**	**698.380,00**	**694.717,50**	**99,48**
414100	0411	Субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услуж. дјелатност.	425.840,00	425.840,00	422.989,30	99,33
414100	0411	Субвенције за самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелатностима	119.440,00	119.440,00	118.648,20	99,34
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури	153.100,00	153.100,00	153.080,00	99,99
415		**Текући грантови**	**805.000,00**	**805.000,00**	**761.400,00**	**94,58**
415200	0490	Текући грантови за привредне манифестације	5.000,00	5.000,00	1.500,00	30,00
415200	0490	Текући грант Олимпијском базену	800.000,00	800.000,00	759.900,00	94,99

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

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

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

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА

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

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

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

Назив потрошачке јединице: **ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002172**

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

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ИНВЕСТИЦИЈЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002173**						
41		***Текући расходи***	***137.000,00***	***137.000,00***	***36.546,01***	***26,68***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**22.000,00**	**21.500,00**	**21.142,68**	**98,34**
412900	0111	Расходи за порезе и доп. на терет послодавца-таксе (пројекат KfW)	22.000,00	21.500,00	21.142,68	98,34
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**15.000,00**	**15.500,00**	**15.403,33**	**99,38**
413500	0170	Расходи по основу камата на одобрене а нереализ. зајмове (пројекат KfW)	15.000,00	15.500,00	15.403,33	99,38
415		**Капитални грантови**	**100.000,00**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**
415200	0660	Средства за санацију фасада и поправку лифтова	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
48		***Трансфери између буџетских јединица***	***173.600,00***	***173.600,00***	***113.565,45***	***65,42***
481		**Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти**	**173.600,00**	**173.600,00**	**113.565,45**	**65,42**
481200	0760	Трансфер за изградњу амбуланти породичне медицине	173.600,00	173.600,00	113.565,45	65,42
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.181.620,00***	***3.410.620,00***	***2.988.029,76***	***87,61***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.511.200,00**	**2.511.200,00**	**2.088.781,25**	**83,18**
511100	0660	Изградња спортских објеката	60.000,00	60.000,00	54.820,00	91,37
511100	0520	Кредитна средства-изградња канализације у Ул. Раде Радића и "Градски систем водоснабдјевања и одвођ. отпадних вода" (пројекат KfW)	1.300.000,00	1.300.000,00	1.044.709,45	80,36
511100	0911	Изградња дјечијих вртића	440.000,00	440.000,00	428.781,06	97,45
511100	0660	Изградња објеката МЗ и МК	5.000,00	5.000,00	4.890,00	97,80
511100	0760	Изградња објеката "Дома здравља" и породичне медицине	81.400,00	81.400,00	81.922,66	100,64
511100	0660	Пројекат реконструкције и ревит. тврђ. Кастел-цјелина 2	115.000,00	115.000,00	91.563,49	79,62
511100	0660	Кредитна средства-изградња МК у МЗ Борковићи	4.800,00	4.800,00	4.715,04	98,23
511200	0980	Санација и реконструкција студентског позоришта	300.000,00	300.000,00	178.439,09	59,48
511200	0660	Инвестиционо одржавање, реконструкција и адаптација зграда и објеката-објекти МЗ и МК	50.000,00	50.000,00	49.635,91	99,27
511200	0660	Реконструкција спортских објеката	40.000,00	40.000,00	34.500,00	86,25
511200	0660	Санација домова културе	115.000,00	115.000,00	114.804,55	99,83
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**670.420,00**	**899.420,00**	**899.248,51**	**99,98**
517100	0112	Издаци по основу пореза на дод. вриј. (пројекат KfW)	670.420,00	899.420,00	899.248,51	99,98
		УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ:	***2.187.420,00***	***2.416.420,00***	***2.088.716,73***	***86,44***
		УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ СА КРЕДИТ. СРЕД.:	***3.492.220,00***	***3.721.220,00***	***3.138.141,22***	***84,33***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА:	***20.094.070,00***	***20.253.070,00***	***19.191.437,68***	***94,76***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***22.700.870,00***	***22.859.870,00***	***20.890.234,76***	***91,38***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКУ ЗАШТИТУ**						
Број потрошачке јединице: **2002180**						
41		***Текући расходи***	***1.310.000,00***	***1.310.000,00***	***1.110.681,61***	***84,78***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**30.000,00**	**30.000,00**	**19.067,56**	**63,56**
412400	1060	Расходи за материјал за посебне намјене	2.200,00	2.500,00	2.210,00	88,40
412500	1060	Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обиљежја	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
412700	1090	Расходи за стручне услуге	24.800,00	24.500,00	16.857,56	68,81
415		**Грантови**	**650.000,00**	**650.000,00**	**503.135,90**	**77,41**
415200	1090	Текући грантови за рад борачких организација Града	350.000,00	350.000,00	298.333,32	85,24
415200	1090	Текући грантови за пројекте и програме борачких и других организација	300.000,00	300.000,00	204.802,58	68,27
416		**Дознаке појединцима**	**630.000,00**	**630.000,00**	**588.478,15**	**93,41**
416100	1012	Средства за лијечење и рехабилитацију	350.000,00	350.000,00	308.621,10	88,18
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида	280.000,00	280.000,00	279.857,05	99,95
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.558.000,00***	***1.478.000,00***	***1.460.719,26***	***98,83***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.558.000,00**	**1.478.000,00**	**1.460.719,26**	**98,83**
511100	1060	Изградња и прибављање зграда и објеката	1.558.000,00	1.478.000,00	1.460.719,26	98,83
		УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:	***2.868.000,00***	***2.788.000,00***	***2.571.400,87***	***92,23***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**						
Број потрошачке јединице: **2002190**						
41		***Текући расходи***	***8.455.250,00***	***8.430.250,00***	***8.428.558,53***	***99,98***
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**8.455.250,00**	**8.430.250,00**	**8.428.558,53**	**99,98**
413300	0170	Расходи по осн. камата на прим. зајмове у земљи	8.190.000,00	8.168.000,00	8.166.797,00	99,99
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова	265.000,00	262.000,00	261.686,87	99,88
413900	0170	Расходи по основу затезних камата	250,00	250,00	74,66	29,86
62		***Издаци за отплату дугова***	***19.490.000,00***	***19.415.000,00***	***19.356.599,12***	***99,70***
621		**Издаци за отплату дугова**	**19.490.000,00**	**19.415.000,00**	**19.356.599,12**	**99,70**
621300		Издаци за отпл. главнице прим. зајмова у земљи	15.690.000,00	15.685.000,00	15.684.463,48	100,00
621900		Издаци за отплату осталих дугова	300.000,00	230.000,00	232.872,35	101,25
621900		Издаци за отплату осталих дугова - покриће дефицита из 2012. и 2013. године из кредитних сред.	3.500.000,00	3.500.000,00	3.439.263,29	0,00
	УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:		***24.445.250,00***	***24.345.250,00***	***24.345.894,36***	***100,00***
	УК. ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА СА КРЕД. СРЕД.:		***27.945.250,00***	***27.845.250,00***	***27.785.157,65***	***99,78***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ**						
Број потрошачке јединице: **2002210**						
41		***Текући расходи***	***5.251.430,00***	***5.289.760,00***	***4.909.673,49***	***92,81***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**12.950,00**	**12.950,00**	**12.141,00**	**93,75**
412700	0860	Стручни послови на реализацији програма и пројеката	12.950,00	12.950,00	12.141,00	93,75
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**619.000,00**	**656.800,00**	**631.183,08**	**96,10**
412200	0560	Расходи за услуге у области здравствене заштите (дератизација и зашт. од инсеката)	162.000,00	162.000,00	146.392,00	90,37
412700	0740	Превентивна здр. заштита, вакцинација и др.	2.000,00	2.000,00	629,30	31,47
412700	0740	Расходи за ургенције - помоћ витално угроженим лицима	180.000,00	180.000,00	174.692,46	97,05
412700	0760	Санитетско обезбјеђење скупова	5.000,00	5.000,00	1.000,00	20,00
412700	0760	Партиципација за пензионере до 65 година стар.	170.000,00	207.800,00	207.703,23	99,95
412900	0760	Расходи за бруто накнаде - мртвозорство	100.000,00	100.000,00	100.766,09	100,77
415		**Текући грантови**	**91.700,00**	**94.900,00**	**81.668,95**	**86,06**
415200	0740	Текући грантови из области здравства	29.700,00	29.700,00	16.480,00	55,49
415200	0760	Средства намјењена "Дому здравља" за потребе закупа објеката амбуланти породичне медицине	62.000,00	65.200,00	65.188,95	99,98
415		**Капитални грантови**	**75.000,00**	**75.000,00**	**73.916,73**	**98,56**
415200	0713	Капитални грант "Дому здравља" за набавку опреме	75.000,00	75.000,00	73.916,73	98,56
416		**Дознаке појединцима**	**21.500,00**	**21.500,00**	**18.500,00**	**86,05**
416100	0740	Дознаке појединцима у области здравства	21.500,00	21.500,00	18.500,00	86,05
		СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**0,00**	**2.330,00**	**2.325,00**	**99,79**
412900	0980	Остали непоменути расходи у области образовања	0,00	2.330,00	2.325,00	99,79
415		**Текући грантови**	**107.600,00**	**107.600,00**	**74.771,00**	**69,49**
415200	0980	Текући грант студентским организацијама	10.500,00	10.500,00	6.800,00	64,76
415200	0950	Текући грант ЈУ "Раднички универзитет"	41.300,00	41.300,00	41.300,00	100,00
415200	0980	Остали расходи у образовању	9.300,00	9.300,00	5.024,00	54,02
415200	0922	Текући грант ЈУ "Средњошколски дом"	39.500,00	39.500,00	16.500,00	41,77
415200	0980	Пројекат "Градови-општине-пријатељи дјеце"	7.000,00	7.000,00	5.147,00	73,53
416		**Дознаке појединцима**	**1.609.000,00**	**1.604.000,00**	**1.589.729,50**	**99,11**
416100	1040	Дознаке појединцима - средства за стипендирање	1.585.000,00	1.580.000,00	1.577.150,00	99,82
416100	1040	Једнократне новчане помоћи ученицима и студентима	24.000,00	24.000,00	12.579,50	52,41

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

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

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ**
Број потрошачке јединице: **2002220**

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

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ КОМУНАЛНЕ ПОЛИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002230**

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

Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА**
Број потрошачке јединице: **2002240**

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

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

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ

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

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

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002400**

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

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ЈУ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР "БАНСКИ ДВОР "**						
Број потрошачке јединице: **2002510**						
41		***Текући расходи***	***991.810,00***	***943.810,00***	***886.071,77***	***93,88***
411		**Расходи за лична примања**	**634.330,00**	**606.330,00**	**597.860,33**	**98,60**
411100	0820	Расходи за бруто плате	621.300,00	593.300,00	590.190,84	99,48
411200	0820	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	13.030,00	13.030,00	7.669,49	58,86
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**357.230,00**	**337.230,00**	**287.961,44**	**85,39**
412200	0820	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	161.300,00	141.300,00	138.861,14	98,27
412300	0820	Расходи за режијски материјал	20.000,00	20.000,00	14.512,66	72,56
412500	0820	Расходи за текуће одржавање	20.640,00	20.640,00	12.288,03	59,54
412600	0820	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	1.376,99	45,90
412700	0820	Расходи за стручне услуге	76.380,00	76.380,00	64.304,89	84,19
412900	0820	Остали непоменути расходи	75.910,00	75.910,00	56.617,73	74,59
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**250,00**	**250,00**	**250,00**	**100,00**
413900	0820	Расходи по основу затезних камата	250,00	250,00	250,00	100,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***36.260,00***	***36.260,00***	***16.989,44***	***46,85***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.000,00**	**4.000,00**	**309,00**	**7,73**
511300	0820	Издаци за набавку постр. и опреме	4.000,00	4.000,00	309,00	7,73
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**32.260,00**	**32.260,00**	**16.680,44**	**51,71**
517100	0820	Издаци по основу пореза на додату вриј.	32.260,00	32.260,00	16.680,44	51,71
62		***Издаци за отплату дугова***	***40.300,00***	***40.300,00***	***39.986,14***	***99,22***
621		**Издаци за отплату дугова**	**40.300,00**	**40.300,00**	**39.986,14**	**99,22**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	40.300,00	40.300,00	39.986,14	99,22
	УКУПНО ЈУ КЦ "БАНСКИ ДВОР":		***1.068.370,00***	***1.020.370,00***	***943.047,35***	***92,42***
Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА БАЊА ЛУКА**						
Број потрошачке јединице: **2002530**						
41		***Текући расходи***	***992.700,00***	***1.041.350,00***	***1.027.675,99***	***98,69***
411		**Расходи за лична примања**	**677.600,00**	**673.005,00**	**664.998,57**	**98,81**
411100	0473	Расходи за бруто плате	553.500,00	553.139,00	545.136,08	98,55
411200	0473	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	124.100,00	119.866,00	119.862,49	100,00
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**315.100,00**	**368.345,00**	**362.677,42**	**98,46**
412100	0473	Расходи по основу закупа	29.850,00	30.800,00	30.792,14	99,97
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	43.500,00	58.500,00	57.020,31	97,47
412300	0473	Расходи за режијски материјал	7.500,00	7.360,00	7.354,28	99,92
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене	88.000,00	110.600,00	110.564,25	99,97
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	18.000,00	17.963,00	17.960,90	99,99
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја	25.650,00	24.522,00	24.521,70	100,00
412700	0473	Расходи за стручне услуге	32.000,00	32.000,00	27.887,76	87,15
412900	0473	Остали непоменути расходи	70.600,00	86.600,00	86.576,08	99,97
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***88.700,00***	***88.700,00***	***87.868,00***	***99,06***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**88.700,00**	**88.700,00**	**87.868,00**	**99,06**
511300	0473	Издаци за набавку постр. и опреме	1.500,00	1.500,00	668,00	44,53
511300	0473	Издаци за набавку постр. и опреме - набавка рекламних паноа на стубовима јав. расвјете	87.200,00	87.200,00	87.200,00	100,00
	УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:		***1.081.400,00***	***1.130.050,00***	***1.115.543,99***	***98,72***
Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**						
Број потрошачке јединице: **2002910**						
41		***Текући расходи***	***1.265.870,00***	***1.265.870,00***	***1.200.188,44***	***94,81***
411		**Расходи за лична примања**	**898.800,00**	**898.800,00**	**889.417,95**	**98,96**
411100	0150	Расходи за бруто плате	748.800,00	748.800,00	744.073,71	99,37
411200	0150	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	150.000,00	150.000,00	145.344,24	96,90

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

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

41		***Текући расходи***	***3.230.900,00***	***3.243.200,00***	***3.073.928,83***	***94,78***
411		**Расходи за лична примања**	**1.189.500,00**	**1.189.500,00**	**1.154.877,42**	**97,09**
411100	0421	Расходи за бруто плате	925.500,00	925.500,00	915.364,35	98,90
411200	0421	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	264.000,00	264.000,00	239.513,07	90,72
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.540.400,00**	**1.552.700,00**	**1.425.645,17**	**91,82**
412100	0421	Расходи по основу закупа	6.000,00	6.000,00	5.602,20	93,37
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	67.000,00	67.000,00	41.678,06	62,21
412300	0421	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.000,00	2.105,40	21,05
412400	0421	Расходи за материјал за посебне намјене	40.000,00	40.000,00	10.766,43	26,92
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	80.000,00	20.000,00	15.848,73	79,24
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
412600	0421	Расходи по основу утрошка горива	45.000,00	45.000,00	30.148,78	67,00
412700	0421	Расходи за стручне услуге	65.000,00	65.000,00	24.837,03	38,21
412800	0421	Расходи за услуге одржавања јавне расвјете	549.500,00	586.800,00	586.778,76	100,00
412900	0421	Расходи за обавезе по рјешењима УИО БиХ	527.500,00	560.000,00	560.000,00	100,00
412900	0421	Остали непоменути расходи	145.400,00	147.900,00	147.879,78	99,99
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**
413300	0421	Расходи по основу камата на зајмове примљене од банака	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
414		**Субвенције**	**500.000,00**	**500.000,00**	**493.406,24**	**98,68**
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	500.000,00	500.000,00	493.406,24	98,68
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***365.000,00***	***587.600,00***	***572.590,04***	***97,45***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**300.000,00**	**513.300,00**	**513.202,09**	**99,98**
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - водоводи	300.000,00	513.300,00	513.202,09	99,98
513		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**
513100	0421	Издаци за прибављање земљишта	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**5.000,00**	**5.000,00**	**169,65**	**3,39**
516100	0421	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	5.000,00	5.000,00	169,65	3,39
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**50.000,00**	**59.300,00**	**59.218,30**	**99,86**
517100	0421	Издаци по основу пореза на додату вриј.	50.000,00	59.300,00	59.218,30	99,86

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

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

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

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

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

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815002**						
41		***Текући расходи***	***123.200,00***	***123.200,00***	***89.340,46***	***72,52***
411		**Расходи за лична примања**	**17.840,00**	**17.840,00**	**16.325,62**	**91,51**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	17.840,00	17.840,00	16.325,62	91,51
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**105.360,00**	**105.360,00**	**73.014,84**	**69,30**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	38.400,00	38.400,00	37.678,72	98,12
412300	0922	Расходи за режијски материјал	17.600,00	17.600,00	7.710,36	43,81
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	2.200,00	2.200,00	1.717,97	78,09
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	12.300,00	12.300,00	6.822,55	55,47
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.100,00	6.100,00	3.949,86	64,75
412700	0922	Расходи за стручне услуге	16.000,00	16.000,00	9.382,84	58,64
412900	0922	Остали непоменути расходи	12.760,00	12.760,00	5.752,54	45,08
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***6.700,00***	***6.800,00***	***993,08***	***14,60***
511		**Издаци за произведену сталне имовину**	**6.100,00**	**6.100,00**	**309,00**	**5,07**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	6.100,00	6.100,00	309,00	5,07
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**600,00**	**700,00**	**684,08**	**97,73**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	600,00	700,00	684,08	97,73
		УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:	***129.900,00***	***130.000,00***	***90.333,54***	***69,49***
Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815003**						
41		***Текући расходи***	***179.500,00***	***179.600,00***	***152.131,40***	***84,71***
411		**Расходи за лична примања**	**9.150,00**	**9.150,00**	**8.153,40**	**89,11**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	9.150,00	9.150,00	8.153,40	89,11
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**170.350,00**	**170.450,00**	**143.978,00**	**84,47**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	102.300,00	102.300,00	91.416,84	89,36
412300	0922	Расходи за режијски материјал	18.830,00	18.830,00	12.810,25	68,03
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	5.020,00	5.120,00	5.095,25	99,52
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	9.000,00	9.000,00	5.319,06	59,10
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.500,00	4.500,00	4.053,92	90,09
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.340,00	11.340,00	10.905,98	96,17
412900	0922	Остали непоменути расходи	19.360,00	19.360,00	14.376,70	74,26
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***9.050,00***	***9.050,00***	***4.352,03***	***48,09***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.000,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј ед.**	**5.050,00**	**5.050,00**	**4.352,03**	**86,18**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриј ед.	5.050,00	5.050,00	4.352,03	86,18
62		***Издаци за отплату дугова***	***650,00***	***650,00***	***643,50***	***99,00***
621		**Издаци за отплату дугова**	**650,00**	**650,00**	**643,50**	**99,00**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	650,00	650,00	643,50	99,00
		УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:	***189.200,00***	***189.300,00***	***157.126,93***	***83,00***
Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**						
Број потрошачке јединице: **0815004**						
41		***Текући расходи***	***178.110,00***	***178.110,00***	***162.746,52***	***91,37***
411		**Расходи за лична примања**	**12.720,00**	**12.720,00**	**12.233,70**	**96,18**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	12.720,00	12.720,00	12.233,70	96,18

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

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

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

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

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

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

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815007**

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

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815008**

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

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

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

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

Назив потрошачке јединице: **ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ**
Број потрошачке јединице: **0815010**

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

Назив потрошачке јединице: **МУЗИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**
Број потрошачке јединице: **0840001**

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

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

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

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План 2014. година	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2014.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**246.770,00**	**261.670,00**	**244.994,84**	**93,63**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	72.520,00	68.820,00	59.897,89	87,04
412300	0922	Расходи за режијски материјал	14.000,00	16.900,00	15.409,01	91,18
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	112.000,00	121.200,00	121.102,54	99,92
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	14.000,00	19.400,00	14.685,29	75,70
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.250,00	3.750,00	3.651,99	97,39
412700	0922	Расходи за стручне услуге	22.000,00	22.000,00	21.944,63	99,75
412900	0922	Остали непоменути расходи	8.000,00	9.600,00	8.303,49	86,49
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.500,00***	***1.500,00***	***0,00***	***0,00***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
		УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":	***435.000,00***	***435.100,00***	***416.823,54***	***95,80***

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

Број потрошачке јединице: **0840013**

41		***Текући расходи***	***330.950,00***	***315.950,00***	***286.504,61***	***90,68***
411		**Расходи за лична примања**	**178.800,00**	**178.800,00**	**171.474,36**	**95,90**
411100	0922	Расходи за бруто плате	174.000,00	174.000,00	169.344,94	97,32
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	4.800,00	4.800,00	2.129,42	44,36
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**152.150,00**	**137.150,00**	**115.030,25**	**83,87**
412100	0922	Расходи по основу закупа	5.680,00	5.680,00	4.650,00	81,87
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	85.580,00	70.580,00	68.624,13	97,23
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.100,00	13.100,00	8.143,18	62,16
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	12.300,00	12.300,00	7.122,64	57,91
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	7.480,00	7.480,00	5.264,62	70,38
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.000,00	5.000,00	2.937,16	58,74
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.150,00	12.150,00	8.896,71	73,22
412900	0922	Остали непоменути расходи	10.860,00	10.860,00	9.391,81	86,48
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***7.220,00***	***7.220,00***	***1.708,00***	***23,66***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**6.510,00**	**6.510,00**	**1.000,00**	**15,36**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објек.	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.510,00	4.510,00	1.000,00	22,17
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**710,00**	**710,00**	**708,00**	**99,72**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	710,00	710,00	708,00	99,72
		УКУПНО ЦЕНТАР:	***338.170,00***	***323.170,00***	***288.212,61***	***89,18***
		ПОТРОШЊА ИЗ КРЕДИТНИХ СРЕДСТАВА:	***6.796.800,00***	***6.796.800,00***	***5.340.547,91***	***78,57***
		РЕДОВНА ПОТРОШЊА ПОТРОШАЧ. ЈЕД.:	***122.083.200,00***	***122.083.200,00***	***118.366.163,87***	***96,96***
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:			***128.880.000,00***	***128.880.000,00***	***123.706.711,78***	***95,99***

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

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

Напомена: Под шифром "11 - Остало" приказани су некласификовани расходи, тј.:
*издаци за отплату дугова (група 62)
*средства буџетске резерве

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2014.
1	2	3

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

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***126.414,96***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	126.414,96
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***21.490,35***
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	21.490,35
	I. Укупно Тобл:	***147.905,31***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***119.857,69***
412100	Расходи за закуп	2.819,70
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	19.312,41
412300	Расходи за режијски материјал	158,41
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	10.386,72
412500	Расходи за текуће одржавање	1.462,80
412700	Расходи за стручне услуге	74.586,05
412900	Остали непоменути расходи	11.131,60
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***25.562,42***
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	25.562,42
	II. Укупно Тобл:	***145.420,11***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***2.485,20***

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***376.302,16***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	376.302,16
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***61.657,59***
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	61.657,59
	I. Укупно Центар:	***437.959,75***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

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

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2014.
1	2	3

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

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

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

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

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

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

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

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

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

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

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

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

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

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

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

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

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

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

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

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

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

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

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

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

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2014.
1	2	3

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

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА ИЗБОРНА КОМИСИЈА**
Број потрошачке јединице: **20020111**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***301.193,89***
731219	Остали текући грантови из земље	301.193,89
	I. Укупно Градска изборна комисија:	***301.193,89***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***301.193,89***
412900	Остали непоменути расходи	301.193,89
	II. Укупно Градска изборна комисија:	***301.193,89***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**
Број потрошачке јединице: **20020120**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***2.000,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	2.000,00
	I. Укупно Градоначелник:	***2.000,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***2.000,00***
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из Буџета Града	2.000,00
	II. Укупно Градоначелник:	***2.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА УПРАВА**
Број потрошачке јединице: **9999999**

ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери између буџетских јединица***	***100,00***
781319	Остали трансфери јединицама локалне самоуправе	100,00
	I. Укупно Градска управа:	***100,00***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ**
Број потрошачке јединице: **20020125**

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***100,00***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	100,00
	Укупно Одсјек за цивилну заштиту:	***100,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода:	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2014.
1	2	3

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***8.000,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	8.000,00
	I. Укупно Центар за социјални рад:	***8.000,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***8.000,00***
415200	Грантови у земљи	6.000,00
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета	2.000,00
	II. Укупно Центар за социјални рад:	***8.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***7.500,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	7.500,00
78	***Трансфери између буџетских јединица***	***39.230,85***
78131	Трансфери јединицама локалне самоуправе	39.230,85
	I. Укупно Центар за предшколско:	***46.730,85***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***43.930,85***
411100	Расходи за бруто плате	36.815,92
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.114,93
412500	Расходи за текуће одржавање	2.000,00
412900	Остали непоменути расходи	3.000,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***704,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	704,00
	II. Укупно Центар за предшколско:	***44.634,85***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***2.096,00***

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***6.948,98***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	6.948,98
	I. Укупно Тобл:	***6.948,98***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***6.948,98***
412100	Расходи за закуп	5.000,00
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	127,87
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	351,00
412500	Расходи за текуће одржавање	300,11
412700	Расходи за стручне услуге	1.170,00
	II. Укупно Тобл:	***6.948,98***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2014.
1	2	3

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

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

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***13.003,86***
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.109,57
412900	Остали непоменути расходи	6.894,29
	II. Укупно Градска развојна агенција:	***13.003,86***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***-3.279,47***

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

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

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

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***2.219,91***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	46,70
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	519,98
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	261,00
412700	Расходи за стручне услуге	280,00
412900	Остали непоменути расходи	1.112,23
	II. Укупно Медицинска школа:	***2.219,91***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

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

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

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

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

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

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

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

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

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

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

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

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

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***3.000,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	3.000,00
	I. Укупно Центар :	***3.000,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

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

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

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 03 (фонд грантова) ЗА 2014. ГОДИНУ

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

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

РЕКАПИТУЛАЦИЈА РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПО СВИМ РАЧУНОВОДСТВЕНИМ ФОНДОВИМА

А. ПРИХОДИ

1.	*а1. ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (фонд 01):*	*113.048.000,00*	*103.772.258,39*	*91,79*
2.	*а2. ГРАНТОВИ (фонд 01):*	*381.200,00*	*386.362,22*	*101,35*
3.	*а3. ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):*	*3.185.000,00*	*3.201.280,73*	*100,51*
4.	*а4. ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (фонд 01):*	*5.055.000,00*	*3.535.868,43*	*69,95*
5.	*а5. ПРИМИЦИ ОД ФИН. ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА (фонд 01):*	*7.210.800,00*	*5.571.091,12*	*77,26*
6.	*а6. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 02):*	*0,00*	*1.176.900,56*	*-*
7.	*а7. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 03+ расподјела суфицита фонда из ранијег периода):*	*0,00*	*482.814,92*	*-*
	УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01, 02, 03):	***128.880.000,00***	***118.126.576,37***	***91,66***

Б. РАСХОДИ

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

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

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

ОБРАЂИВАЧ:
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ
Бранислава Јовандић, дипл. економиста

ПРЕДЛАГАЧ:
ГРАДОНАЧЕЛНИК
Слободан Гавриловић, дипл. правник

П Р И Л О Г

Табела 1.

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

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

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

Табела 1А.

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

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

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

Табела 2.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Табела 3.

ПРЕГЛЕД КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ

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

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

Планирана средства буџетске резерве након прерасподјела и Ребаланса 5.000,00

Табела 4. **ПРЕГЛЕД СТАЊА НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА БАНКОВНИМ РАЧУНИМА НА ДАН 31.12.2014. ГОДИНЕ**

Р. б.	Банка	Назив рачуна	Број рачуна	31.12.2013.	31.12.2014.
I	**Трансакциони рачуни (ЈРТ)**				
1.	Нова банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	555-007-01034888-78	186.126,90	763.177,64
2.	Хипо Алпе Адриа банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	552-002-00025219-65	36.920,19	51.330,11
3.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	562-100-00000333-28	431.401,99	6.364,63
4.	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	571-010-00002141-43	20.720,97	26.228,51
5.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука	Јединствени рачун трезора	568-163-12001062-94	51.597,75	23.008,23
6.	Сбербанк а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	567-241-82000001-08	51.877,66	1.784,22
	УКУПНО ЈРТ:			**778.645.46**	**871.893,34**
II	**Рачуни посебних намјена (РПН)**				
1.	Нова банка а.д. Бања Лука	Донације	555-007-11034888-44	20.707,38	34.401,26
2.	Нова банка а.д. Бања Лука	Накнаде за воде	555-007-10034888-28	6.049,85	238.256,25
3.	Нова банка а.д. Бања Лука	Коришћење природних ресурса	555-007-08034888-93	368.817,11	117.002,44
4.	Нова банка а.д. Бања Лука	Рач. за нап. воде у сврху отпл. кредита KfW	555-007-09034888-12	477.086,60	79.043,42
5.	Нова банка а.д. Бања Лука	Оперативни трошкови ПИТ тима	555-007-44034888-87	1,73	0,00
6.	Нова банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	555.007-13034888-76	10.752,72	9.123,49
7.	Нова банка а.д.Бања Лука	Власт. приходи општ. буџетских корисника	555-190-00101338-04	-	110.499,64
8.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука	Донације	568-163-12000009-52	429,55	10.235,42
9.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука	Накнада за воде	568-163-12000011-46	331,55	335,90
10.	Балкан Инвестмент банк а.д. Б. Лука	Куповина девиза	568.163-12000008-55	13,76	41,16
11.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Пројекат ПЕМ	562-099-80968723-76	10,00	0,00
12.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Враћање и прекњижавање јавних прихода	562-099-80759697-49	-	0,89
13.	Хипо Алпе Адриа банк а.д. Бања Лука	Средства социјалне заштите	552-002-00028273-21	10.880,91	7.736,48
	УКУПНО РПН:			**895.081,16**	**606.676,35**
III	**Девизни рачуни**				
1.	Нова банка а.д. Бања Лука		555-110-10104045-37		
			(EUR)	24.650,65	90.513,07
			(USD)	1.744,14	2.535,18
			(GBP)	4,18	4,48
			(SEK)	0,00	14,45
2.	Балкан Инвестмент банк а д. Б. Лука		568-120-00000-528-22		
			(EUR)	142.78	118,35
			(USD)	2,00	2,27
			(GBP)	-	-
	УКУПНО девизни рн.:			**26.543,75**	**93.187,80**
	УКУПНО I+II+III:			**1.700.270,37**	**1.571.757,49**
IV	**Рачун посебних намјена УТТ школе**			**1.990,00**	**-**
	СВЕУКУПНО I+II+III+IV:			**1.701.469,37**	**1.571.757,49**

	Благајна (ПЈ ГУ и буџетски корисници)			**21.192,00**	**19.482,57**

РЕПУБЛИКА СРПСКА

Образац БС

Надлежна институција:

МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА РС

Буџетски корисник:

ГРАД БАЊАЛУКА

Адреса и телефон: ТРГ СРСПКИХ ВЛАДАРА 1

БАЊАЛУКА, 051/244-444

Трансакциони рачун:

568-163-12001062-94

562-100-00000333-28

555-007-01034888-78

552-002-00025219-65

Статистички и порески кодови

1101226 матични број

84110 шифра дјелатности

ЈИБ

Кодови буџетске класификације

од 815001

до 9999999

организациони кодови

Појединачни образац

Консолидовани образац X

БИЛАНС СТАЊА

(Извјештај о финансијском стању)

на дан 31.12.2014. године

(у КМ)

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година			Претходна година
			Бруто	Исправка	Нето (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
	А. Т Е К У Ћ А И М О В И Н А (002 + 032)	**001**	**146.342.595**	**121.885.825**	**24.456.770**	**23.583.002**
12	**I КРАТКОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (003+008+014+023+027+029)**	**002**	**145.727.357**	**121.881.803**	**23.845.554**	**23.167.025**
121	**1. Готовина и готовински еквиваленти (004 до 007)**	**003**	**1.593.200**	**0**	**1.593.200**	**1.722.661**
1211	а) Благајна	004	21.443	0	21.443	21.192
1212	б) Банковни рачуни	005	1.571.757	0	1.571.757	1.701.469
1213	в) Издвојена новчана средства и акредитиви	006	0	0	0	0
1219	г) Остала готовина и готовински еквиваленти	007	0	0	0	0
122	**2. Краткорочни пласмани (009 до 013)**	**008**	**2.918.027**	**24.585**	**2.893.442**	**4.299.437**
1221	а) Орочена новчана средства до годину дана	009	2.556.281	0	2.556.281	4.154.449
1222	б) Хартије од вриједности које доспијевају до годину дана	010	11.062	0	11.062	0
1223	в) Финансијски деривати који доспијевају до годину дана	011	0	0	0	0
1224	г) Краткорочни зајмови	012	24.585	24.585	0	110.518
1225	д) Дугорочни зајмови који доспијевају на наплату до годину дана	013	326.099	0	326.099	34.470
123	**3. Краткорочна потраживања (015 до 022)**	**014**	**140.803.486**	**121.857.218**	**18.946.268**	**16.776.778**
1231	а) Потраживања по основу продаје и извршених услуга	015	11.754.973	10.671.752	1.083.221	1.377.290
1232	б) Потраживања за камате, дивиденде и друге финансијске приходе	016	25.932	0	25.932	93.888
1233	в) Потраживања од запослених	017	3.647	0	3.647	2.230
1234	г) Потраживања за ненаплаћене порезе, доприносе и непореске приходе	018	105.797.242	93.546.935	12.250.307	10.684.318
1235	д) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања, а доспијевају на наплату у року до годину дана	019	2.210.176	211.567	1.998.609	1.992.496
1236	ђ) Потраживања за више плаћене порезе, доприносе и непореске приходе	020	1.195	0	1.195	60

1237	е) Потраживања по основу пореза на додату вриједност	021	1.610.704	0	1.610.704	1.060.875
1239	ж) Остала краткорочна потраживања	022	19.399.617	17.426.964	1.972.653	1.565.621
127	**4. Краткорочна разграничења (024 до 026)**	**023**	**135.813**	**0**	**135.813**	**115.006**
1271	а) Краткорочно разграничени расходи	024	130.942	0	130.942	110.135
1272	б) Краткорочно разграничени приходи	025	3.986	0	3.986	3.986
1279	в) Остала краткорочна разграничења	026	885	0	885	885
128	**5. Остала краткорочна финансијска имовина (028)**	**027**	**0**	**0**	**0**	**0**
1281	а) Остала краткорочна финансијска имовина	028	0	0	0	0
129	**6. Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица (030+031)**	**029**	**276.831**	**0**	**276.831**	**253.143**
1291	а) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица различитих нивоа власти	030	276.831	0	276.831	253.143
1292	б) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица истог нивоа власти	031	0	0	0	0
02	**II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ТЕКУЋИМ СРЕДСТВИМА (033+035+037+042+044)**	**032**	**615.238**	**4.022**	**611.216**	**415.977**
021	**1. Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања (034)**	**033**	**563.993**	**0**	**563.993**	**377.930**
0211	а) Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања	034	563.993	0	563.993	377.930
022	**2. Стратешке залихе (036)**	**035**	**0**	**0**	**0**	**0**
0221	а) Стратешке залихе	036	0	0	0	0
023	**3. Залихе материјала, учинака и роба (038 до 041)**	**037**	**35.086**	**0**	**35.086**	**30.645**
0231	а) Залихе материјала	038	27.210	0	27.210	8.143
0232	б) Залихе недовршених учинака	039	0	0	0	0
0233	в) Залихе довршених учинака	040	0	0	0	0
0234	г) Залихе робе	041	7.876	0	7.876	22.502
024	**4. Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и сл. (043)**	**042**	**16.159**	**4.022**	**12.137**	**7.402**
0241	а) Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и сл.	043	16.159	4.022	12.137	7.402
025	**5. Аванси за нефинансијску имовину у текућим средствима (045)**	**044**	**0**	**0**	**0**	**0**
0251	а) Аванси за нефинансијску имовину у текућим средствима	045	0	0	0	0
	Б. С Т А Л Н А И М О В И Н А (047 + 061)	**046**	**1.137.364.362**	**352.540.092**	**784.824.270**	**798.197.615**
11	**I ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (048+054+057+059)**	**047**	**81.350.500**	**536.295**	**80.814.205**	**87.420.722**
111	**1. Дугорочни пласмани (049 до 053)**	**048**	**64.356.422**	**0**	**64.356.422**	**72.793.350**
1111	а) Орочена новчана средства преко годину дана	049	0	0	0	0
1112	б) Дугорочне хартије од вриједности (осим акција)	050	1.030.109	0	1.030.109	1.014.797
1113	в) Акције и учешћа у капиталу	051	62.582.346	0	62.582.346	70.640.454
1114	г) Дугорочни финансијски деривати	052	0	0	0	0
1115	д) Дугорочни зајмови	053	743.967	0	743.967	1.138.099
112	**2. Дугорочна потраживања (055+056)**	**054**	**16.994.078**	**536.295**	**16.457.783**	**14.627.372**
1121	а) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања	055	15.896.293	536.295	15.359.998	14.627.372
1129	б) Остала дугорочна потраживања	056	1.097.785	0	1.097.785	0

117	**3. Дугорочна разграничења (058)**	**057**	**0**	**0**	**0**	**0**
1171	а) Дугорочна разграничења	058	0	0	0	0
118	**4. Остала дугорочна финансијска имовина (060)**	**059**	**0**	**0**	**0**	**0**
1181	а) Остала дугорочна финансијска имовина	060	0	0	0	0
01	**II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У СТАЛНИМ СРЕДСТВИМА (062+068+070+075)**	**061**	**1.056.013.862**	**352.003.797**	**704.010.065**	**710.776.893**
011	**1. Произведена стална имовина (063 до 067)**	**062**	**846.691.897**	**351.742.756**	**494.949.141**	**488.185.307**
0111	а) Зграде и објекти	063	741.835.860	296.951.076	444.884.784	436.156.835
0112	б) Постројења и опрема	064	40.613.364	31.308.200	9.305.164	10.738.835
0113	в) Биолошка имовина	065	10.935.092	66.809	10.868.283	10.890.750
0114	г) Инвестициона имовина	066	38.435.802	12.184.702	26.251.100	26.786.326
0115	д) Нематеријална произведена имовина	067	14.871.779	11.231.969	3.639.810	3.612.561
012	**2. Драгоцјености (069)**	**068**	**800.094**	**0**	**800.094**	**748.808**
0121	а) Драгоцјености	069	800.094	0	800.094	748.808
013	**3. Непроизведена стална имовина (071 до 074)**	**070**	**138.641.727**	**99.861**	**138.541.866**	**135.504.403**
0131	а) Земљиште	071	134.665.212	0	134.665.212	131.631.760
0132	б) Подземна и површинска налазишта	072	0	0	0	0
0133	в) Остала природна добра	073	3.857.558	0	3.857.558	3.857.558
0134	г) Нематеријална непроизведена имовина	074	118.957	99.861	19.096	15.085
014	**4. Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми и аванси (076+077)**	**075**	**69.880.144**	**161.180**	**69.718.964**	**86.338.375**
0141	а) Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми	076	68.038.445	0	68.038.445	81.746.275
0142	б) Аванси за нефинансијску имовину у сталним средствима	077	1.841.699	161.180	1.680.519	4.592.100
	В. П О С Л О В Н А А К Т И В А (А + Б)	**078**	**1.283.706.957**	**474.425.917**	**809.281.040**	**821.780.617**
391	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А А К Т И В А**	**079**	**48.261.273**	**0**	**48.261.273**	**54.735.746**
	Д. У К У П Н А А К Т И В А (В + Г)	**080**	**1.331.968.230**	**474.425.917**	**857.542.313**	**876.516.363**

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	ПАСИВА **А. О Б А В Е З Е (102 + 136)**	**101**	**192.281.857**	**190.170.408**
22	**I КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (103+109+112+115+120+126+131+133)**	**102**	**42.771.196**	**36.722.634**
221	**1. Краткорочне финансијске обавезе (104 до 108)**	**103**	**15.467.797**	**14.954.376**
2211	а) Краткорочне обавезе по основу готовинских еквивалената	104	0	0
2212	б) Краткорочне обавезе по основу хартија од вриједности	105	0	0
2213	в) Краткорочне обавезе за финансијске деривате	106	0	0
2214	г) Обавезе по краткорочним зајмовима	107	2.736.555	3.119.913
2215	д) Обавезе по дугорочним зајмовима који доспијевају на наплату до годину дана	108	12.731.242	11.834.463
222	**2. Обавезе за лична примања (110+111)**	**109**	**2.956.381**	**3.065.592**
2221	а) Обавезе за бруто плате запослених	110	2.464.490	2.543.924
2222	б) Обавезе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	111	491.891	521.668
223	**3. Обавезе из пословања (113+114)**	**112**	**19.299.017**	**14.433.380**
2231	а) Обавезе из пословања у земљи	113	19.297.086	14.421.540
2232	б) Обавезе из пословања у иностранству	114	1.931	11.840
224	**4. Обавезе за расходе финансирања и друге финансијске трошкове (116 до 119)**	**115**	**0**	**0**
2241	а) Обавезе за камате на хартије од вриједности	116	0	0
2242	б) Обавезе за расходе финансирања по основу финансијских деривата	117	0	0
2243	в) Обавезе за камате по зајмовима	118	0	0
2249	г) Обавезе по основу осталих трошкова финансирања	119	0	0
225	**5. Обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите (121 до 125)**	**120**	**1.744.483**	**1.765.590**
2251	а) Обавезе за субвенције	121	99.888	91.030
2252	б) Обавезе за грантове	122	323.621	594.546
2253	в) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	123	1.320.974	1.080.014
2254	г) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које исплаћују институције обавезног социјалног осигурања	124	0	0
2259	д) Остале обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите	125	0	0
227	**6. Краткорочна резервисања и разграничења (127 до 130)**	**126**	**2.883.645**	**2.126.001**
2271	а) Краткорочно разграничени расходи	127	124.509	124.509
2272	б) Краткорочно разграничени приходи	128	1.225.829	779.292
2273	в) Краткорочна резервисања	129	674.431	19.432
2279	г) Остала краткорочна разграничења	130	858.876	1.202.768
228	**7. Остале краткорочне обавезе (132)**	**131**	**412.318**	**377.695**
2281	а) Остале краткорочне обавезе	132	412.318	377.695
229	**8. Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица (134+135)**	**133**	**7.555**	**0**
2291	а) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица различитих нивоа власти	134	7.555	0
2292	б) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица истог нивоа власти	135	0	0
21	**II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (137+141+143)**	**136**	**149.510.661**	**153.447.774**
211	**1. Дугорочне финансијске обавезе (138 до 140)**	**137**	**98.621.334**	**106.974.777**
2111	а) Дугорочне обавезе по основу хартија од вриједности	138	0	0
2112	б) Дугорочне обавезе за финансијске деривате	139	0	0
2113	в) Дугорочне обавезе по зајмовима	140	98.621.334	106.974.777
217	**2. Дугорочна резервисања и разграничења (142)**	**141**	**50.852.965**	**46.330.070**
2171	а) Дугорочна резервисања и разграничења	142	50.852.965	46.330.070

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

У Бањалуци

дана 31.03.2015. године

Лице одговорно за састављање извјештаја

Б.Јовандић

(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

М.П.

Руководилац

Слободан Гавриловић,д.п.

(пуно име, презиме и потпис)

Р Е П У Б Л И К А С Р П С К А
ГРАД БАЊА ЛУКА
ГРАДОНАЧЕЛНИК
ГРАДСКА УПРАВА
Одјељење за финансије

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

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2015. ГОДИНЕ

Бања Лука, април 2016. године

С А Д Р Ж А Ј:

1.	Законодавно правни оквир	2
2.	Буџет Града за 2015. годину	4
2.1.	Оперативни буџета за 2015. годину	5
3.	ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2015. ГОДИНЕ	6
3.1.	ФОНД 01-Општи фонд	7
3.1.1.	Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2015. годину	7
3.1.2.	Буџетски приходи и примици за нефинасијску имовину за 2015. годину	8
	А. Буџетски приходи	9
	А.1. Порески и непорески приходи	9
	А.2. Грантови	22
	А.3. Трансфери између буџетских јединица	22
	Б. Примици за нефинансијску имовину	22
3.1.3.	Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину	24
	А. Буџетски расходи	24
	Б. Издаци за нефинансијску имовину	30
3.1.4.	Рачун финансирања за 2015. годину	32
	А. Примици од финансијске имовине и задуживања	32
	Б. Издаци за финансијску имовину и отплату дугова	34
3.1.5.	Буџетски издаци по корисиницима-организациона класификација	35
	А. Оперативна јединица 1 – Градска управа Града	35
	Б. Оперативна јединица 2 - Остали корисници буџета Града	42
3.1.6.	Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2015. годину	45
3.2.	Остали приходи и примици и расходи и издаци (Фонд 02, 03 и 05)	45
3.2.1.	Фонд 02 – фонд прихода по посебним прописима	46
3.2.2.	Фонд 03 – фонд грантова	47
3.2.3.	Фонд 05 – фонд за посебне пројекте	48
4.	Реалокације буџетских средстава	49
5.	Реализација средстава буџетске резерве у 2015. години	49
6.	Стање новчаних средстава на рачунима Града	50
7.	Стање задужености и отплата дуга по кредитним задужењима у 2015. години	51
8.	Стање имовине, обавеза и извора средстава	52
8.1.	Актива-текућа и стална имовина	53
8.2.	Пасива-обавезе и властити извори средстава	58
9.	Стање текућег-непокривеног суфицита/дефицита за 2015. годину	60
10.	Резиме	63
11.	Табеларни преглед извршења буџета Града за 2015. годину по свим рачуноводственим фондовима	
12.	Прилог: табеле уз извјештај о извршењу буџета Града за 2015. годину	

Увод

Према одредбама члана 46. став 2. Закона о буџетском систему Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске" број 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16), члана 27. став 2. Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2015. годину (″Сл. гласник Града Бања Лука″, бр. 46/14 и 17/15) као и Програмом рада Скупштине града Бања Лука за 2016. годину (″Сл. гласник Града Бања Лука″, број 32/15), Одјељење за финансије је обавезно да, у другом кварталу 2016. године, Скупштини Града поднесе Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за претходну фискалну годину.

1. Законодавно-правни оквир

Законодавно-правни оквир за доношење, рачуноводствено евидентирање и финансијско извјештавање извршења буџета Града Бања Лука за 2015. годину, чине:

- Закон о буџетском систему Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске", број 121/12, 52/14 и 103/15),
- Закон о трезору Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске" бр. 28/13 и 103/15),
- Закон о рачуноводству и ревизији Републике Српске ("Сл. гласник Републике Српске", број 94/15),
- Закон о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник Републике Српске", бр. 71/12 и 52/14),
- Законо о јединственом систему мултилатералне компезације и цесије ("Службени гласник РС", број 20/14),
- Одлука о усвајању буџета Града Бања Лука за 2015. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" број 46/14),
- Одлука о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2015. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 17/15),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2015. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука" бр. 46/14),
- Одлука о допуни одлуке о извршењу буџета Града Бањалука за 2015. годину ("Службени гласник Града Бања Лука", број 17/15),
- Наредба о уплаћивању одређених прихода буџета Републике, општина и градова, буџетских фондова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", бр. 59/13, 117/13, 73/14 и 33/15),
- Правилник о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета ("Сл. гласник Републике Српске", број 100/13),
- Правилник о финасијском извјештавању за кориснике прихода буџета Републике, општина и градова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", број 16/11 и 126/11),
- Правилник о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за кориснике прихода буџета Републике, општина, градова и фондова ("Сл. гласник Републике Српске", број 90/10),

- Правилник о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској (″Сл. гласник Републике Српске″, број 127/11),
- Правилника о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за кориснике буџета Града Бањалука („Службени гласник Града Бањалука“, бр. 20/13 и 19/14),
- Правилник о консолидацији финансијских извјештаја у Републици Српској („Службени гласник Републике Српске“, број 111/10 и 63/11),
- Правилник о примјени Међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор (МРС-ЈС) (″Сл. гласник Републике Српске″, број 128/11),
- Правилник о систему пореског књиговодства ("Сл. гласник Републике Српске", број 47/12),
- Упутство за утврђивање суфицита расположивог за расподјелу ("Сл. гласник Републике Српске", број 45/13) и

остали важећи законски и подзаконски акти и инструкције Министартсва финансија Републике Српске, који имају утицај на израду годишњег обрачуна за 2015. годину.

Консолидовани Извјештај о извршењу буџета Града за 2015. годину обухвата извршење буџетских средстава и буџетских издатака буџетских корисника који се налазе у саставу Главне књиге трезора Града, а то су:

1. Градска управа Града
2. Гимназија,
3. Грађевинска школа,
4. Економска школа,
5. Електротехничка школа,
6. Медицинска школа,
7. Пољопривредна школа,
8. Техничка школа,
9. Технолошка школа,
10. Угоститељско-трговинско-туристичка школа,
11. Школа ученика у привреди,
12. Музичка школа "Владо Милошевић",
13. Центар "Заштити ме",
14. Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора,
15. ЈУ Центар за социјални рад,
16. ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање,
17. ЈУ "Бански двор" – Културни центар,
18. Туристичка организација Града Бањалука,
19. Градска развојна агенција,
20. Центар за развој и унапређење села и
21. ЈУ Спортски центар "Борик".

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

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

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

- фонд 01 (Општи фонд) за исказивање свих средстава и активности у вези са усвојеним буџетом, као и цјелокупне нефинансијске имовине, дугорочне финансијске имовине (осим орочених новчаних средстава преко годину дана), дугорочних обавеза и трајних извора средстава, укључујући и финансијски резултат, без обзира на извор прибављања,
- фонд 02 (Фонд прихода по посебним прописима) за евидентирање средстава која се на основу прописа користе само у посебне сврхе и свих активности финансираних из тих средстава, уколико нису укључена у општи фонд,
- фонд 03 (Фонд грантова) за евидентирање грантова примљене на рачуне посебних намјена и активности које се финансирају из тих средстава, уколико нису укључена у општи фонд,
- фонд 04 (Фонд средстава приватизације и сукцесије) за евидентирање средстава ове врсте и активности које се из тих средстава финансирају, уколико нису укључена у општи фонд,
- фонд 05 (Фонд за посебне пројекте) за средства и активности на реализацији пројеката који се углавном финансирају из ино извора.

2. Буџет Града за 2015. годину

Скупштина Града је, дана 26.12.2014. године, донијела Одлуку о усвајању буџета Града Бања Лука за 2015. годину у износу од 120,81 милион КМ (Одлука број 07-013-579/14, ″Сл. гласник Града Бања Лука″, број 46/14). Усвојеним буџетом порески и непорески приходи планирани су у износу од 109,55 милиона КМ, трансфери у износу од 3,2 милиона

КМ, примици од нефинансијске имовине 5,29 милиона КМ, док су примици од финансијске имовине и задуживања планирани у износу од 2,76 милиона КМ.

По процедури коју прописује Закон о буџетском систему Републике Српске, Скупштина Града је дана 30.06.2015. године донијела Одлуку о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2015. годину (Одлука број 07-013-369/15, "Сл. гласник града Бања Лука", број 17/15). Ребалансом буџета буџетска средстава смањена су за 2,08 милиона КМ, односно, за 1,7% у односу на првобитни буџет, па је нови буџетски оквир за 2015. годину утврђен 118,73 милиона КМ. Планирани порески и непорески приходи смањени су за 4,9 милиона КМ, док су примици од нефинансијске имовине мање планирани за 720.000,00 КМ. Наведене корекције буџетских средстава извршене су због ниже реализације прихода и примитака у првој половини 2015. године. Поменутим ребалансом буџета, такође, извршено је и планирање кредитних прилива у износу од 3,5 милиона КМ, по основу очекиваног краткорочног кредитног задужења, намјењеног за финансирање дефицита произашлог из готовинског тока и финансирање пренесених обавеза из протеклог периода.

2.1. Оперативни буџет за 2015. годину

Одјељење за финансије је, у складу са чланом 9. Одлуке о извршењу буџета Града за 2015. годину, сачињавало квартално финансијске планове потрошње за извршење буџета, у складу са процјеном остварења прихода и прилива буџетских средстава. Под кварталним финансијским плановима подразумјевају се оперативни планови потрошње по буџетским корисницима/потрошачким јединицама за поједине квартале 2015. године, који у укупном износу могу бити мањи или једнаки износу усвојеног буџета.

Имајући на уму да је кумулирани дефицит претходних година углавном био посљедица неизвршавања буџетских средстава, то је менаџмент Градске управе додатно захтјевало перманентну контролу потрошње, те крајњи опрез код процјене оперативног буџета током 2015. године. С обзиром на искуства праћена израженим падом прихода у новембру и децембру 2014. године, те процјену да се одређени намјенски приходи и примици од продаје нефинансијске имовине неће остварити (1.4,3 милиона КМ), као и приливи од кредитног задуживања у пројекту ТБП (1,43 милиона КМ), додатних захтјева за средствима Центра за социјални рад због повећаног броја корисника социјалне заштите, првобитно је потрошачким јединицама, с циљем да се не угрозе основне функције које се финансирају из буџета Града, оперативним буџетом за 2015. годину стављено на располагање 115,17 милиона КМ оперативних средстава, односно, 97% од планираних буџетских расхода и издатака за 2015. годину.

Због обавезе евидентирања свих насталих обавеза анализираног периода (за које претходно поменута оперативна средства, код појединих потрошачких јединица, нису била довољна), извршено је ширење оквира претходно поменутог износа оперативних средстава, те је крајњи оперативни буџет стављен на располагање потрошачким јединицама буџета Града за 2015. годину износио 116,57 милиона КМ или 98,2% од планираних буџетских средстава за посматрану годину. Основ за ширење оперативног буџета били су реализовани

приходи и примици изнад првобитно одобреног оперативног буџета. Наведени износ коначног оперативног буџета за 2015. годину представља средства која су за 2,2 милиона КМ мања у односу на укупно планиране буџетске расходе и издатке (118,73 милиона КМ), односно, иста су за 4,6 милиона КМ већа од коначне реализације расхода и издатака за 2015. годину (111,97 милиона КМ).

У прилогу овог Извјештаја, дата је табела са приказом укупног износа оперативног буџета који је по потрошачким јединицама/буџетским корисницима стављен на располагање за потрошњу у 2015. години (Прилог: Табела 1 – Буџетска потрошња по корисницима за 2015. годину - Фонд 01).

Током календарске 2015. године, у складу са члановима 10., 11. и 12. Одлуке о извршењу буџета Града за 2015. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између одјељења и одсјека Градске управе (Оперативна јединица 1), реалокације у оквиру и између спољних буџетских корисника (Оперативна јединица 2), као и одређен број реалокација између потрошачких јединица Оперативне јединице 1 и 2, а што је Одлуком о извршењу буџета за 2015. годину и допуштено (шире образложење дато под тачком 4. овог Извјештаја).

3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2015. ГОДИНЕ

Консолидовани извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за 2015. годину израђен је на основу података из Главне књиге трезора коју води Град, према модификованој обрачунској основи рачуноводства. Расходи, обавезе и сва имовина се евидентирају на обрачунској основи. Приходи из трансакција размјене се евидентирају у зависности од начина прикупљања. Ако се приходи прикупљају преко рачуна јавних прихода врши се готовинско евидентирање, за разлику од прихода који се прикупљају преко трансакционих рачуна који се евидентирају на обрачунској основи. Приходи од трансакција које нису трансакције размјене: накнаде, таксе, порези и преноси, и који су у надлежности Града се евидентирају на обрачунској основи (конта групе 77), а у складу са Упутством Министартсва финансија РС о примјени МРС ЈС 23-Приходи од трансакција које нису трансакције размјене („Службени гласник Републике Српске“, број 116/13).

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

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

Б) Другу категорију чине остали приходи и примици који нису планирани буџетом, нити служе за сервисирање планиране (редовне) буџетске потрошње те немају карактер буџетских средстава, и остали расходи и издатци који се финансирају из претходно

поменутих осталих прихода и примитака (немају карактер буџетских расхода и издатака). У Главној књизи трезора Града обе категорије се евидентирају на рачуноводственим **фондовима 02, 03, 04 и 05**.

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

Исказивање извршења буџета по рачуноводственим фондовима у суштини показује реализоване расходе и издатке у 2015. години **по свим изворима финансирања.** Даље у тексту дајемо наративно образложење извјештаја о извршењу буџета по рачуноводственим фондовима.

3.1. ФОНД 01 – ОПШТИ ФОНД

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

Укупна буџетска средства, Фонд 01-општи фонд (планирани приходи, примици од нефинансијске имовине и кредитни приливи), реализована су у износу од 118.749.699,09 КМ или 100% у односу на планиране за 2015. годину, док су укупни буџетски расходи и издаци реализовани у износу од 111.977.037,47 КМ или 94,31% у односу на планиране.

Анализа средстава и издатака у оквиру Општег фонда, која слиједи даље у тексту, обухвата:

-Општи дио извјештаја о извршењу (тачка 3.1.1. Извјештаја),
-Буџетске приходи и примитке за нефинансијску имовину (тачка 3.1.2. Извјештаја),
-Буџетске издатке и расходе за нефинансијску имовину, (тачка 3.1.3. Извјештаја),
-Рачун финансирања (тачка 3.1.4. Извјештаја),
-Буџетске издатке по корисницима (тачка 3.1.5. Извјештаја) као и
-Функционалну класификацију издатака за 2015. годину (тачка 3.1.6. Извјештаја).

3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2015. 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 2015. годину.

Из општег дијела извјештаја о извршењу, видљиво је да је, сумирањем извршених буџетских прихода и расхода (25.754.171,84) и извршених примитака и издатака за

нефинансијску имовину (-7.197.696,85 КМ), за 2015. годину исказан текући буџетски суфицит у износу од 18.556.474,99 КМ.

Међутим, имајући у виду да нераспоређени суфицит, односно, непокривени дефицит представља збир оствареног текућег буџетског суфицита/дефицита и нето финансирања буџета, у оквиру којег је остварен негативан износ од 11.783.813,37 КМ (разлика између примитака и издатака за финансијску имовину и примитака од задуживања и издатака за отплату дугова), **исказани нераспоређени суфицит текућег периода за 2015. годину, у оквиру Фонда 01, износи 6.772.661,62 КМ**. Анализа и начин утврђивања суфицита текућег периода, те начин расподјеле образложен је у оквиру тачке 9. овог Извјештаја.

3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2015. годину

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

Буџетом града Бања Лука за 2015. годину буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину (Фонд 01) планирана су у износу од 112.449.000,00 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2015. године буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину остварени су у износу од 113.902.607,85 КМ или 101,3% у односу на планиране (112.449.000,00 КМ). Из наведеног се може закључити да су реализовани буџетски приходи и примици већи за 1.453.607,80 КМ у односу на планиране за 2015. годину. Посматрано у односу на 2015. годину, када су буџетски приходи и примици реализовани у износу од 110.895.769,77 КМ, видљиво је да су приходи и примици у 2015. години остварени више за 3.006.838,08 КМ.

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

Буџетска приходи и примици за нефинансијску имовину (планирана буџетска средства-Фонд 01)	**План 2015. г.**	**Реализација 2015. г.**	**Инд.**
1	**2**	**3**	**4 (3/2)**
А. Буџетски приходи:	107.870.000,00	110.753.625,15	102,67
Б. Примици за нефинансијску имовину:	4.579.000,00	3.148.982,70	68,77
Укупно:	***112.449.000,00***	***113.902.607,85***	***101,3***

А. Буџетски приходи

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

Струкутра буџетских прихода (Фонд 01)	План 2015. г.	Реализација 2015. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
Порески и непорески приходи:	104.650.000,00	106.690.047,63	102
Грантови:	20.000,00	49.551,63	247,76
Трансфери између буџетских јединица:	3.200.000,00	4.014.025,89	125,44
Укупно:	***107.870.000,00***	***110.753.625,15***	***102,67***

А.1. Порески и непорески приходи

Порески и непорески приходи планирани су у износу од 104.650.000,00 КМ, а остварени су у износу од 106.690.047,63 КМ или 102% у односу на план за посматрани период или у износу већем за 2.040.047,60 КМ у односу на планиране. Разлог већег остварења пореских и непореских прихода, у односу на планиране, јесте веће остварење прихода од пореза на лична примања и приходе од самосталне дјелатности, (нарочито) прихода од индиректних пореза, те појединих врста непореских прихода: прихода од давања у закуп објеката у власништву Града, градских административних такси, комуналних такси за коришћење рекламних паноа и коришћење простора за паркирање као и прихода од земљишне ренте и накнаде за уређење грађевинског земљишта. У следећој табели дат је преглед остварења пореских и непореских прихода у последње четири године:

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2012. година	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порески приходи	79.247.974,14	69.265.157,20	65.618.069,66	65.862.218,58	87	95	100,3
2.	Непорески приходи	39.871.134,83	37.897.788,76	38.154.188,73	40.827.829,05	95	101	107
3.	**Укупни приходи**	**119.119.108,97**	**107.162.945,96**	**103.772.258,39**	**106.690.047,63**	**89**	**97**	**103**

Порески приходи

Порески приходи у 2015. години планирани су у износу од 64.088.000,00 КМ, а остварени су са 65.862.218,58 КМ или 102,7% у односу на планиране за 2015. годину. Већи проценат реализације ових прихода резултат је, највећим дијелом, веће реализације прихода од индиректних пореза у односу на планиране за 2015. годину. Посматрано као проценат учешћа у укупно оствареним приходима, порески приходи учествују са 61,7% у реализованим приходима Града у 2015. години.

У односу на остварење пореских прихода у истом периоду 2014. године (65.618.069,66 КМ), ови приходи су у 2015. години имали већу реализацију у односу на претходну годину, те су остварени у износу већем за 244.148,92 КМ или за 0,3%.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2012. година	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порески приходи	79.247.974,14	69.265.157,20	65.618.233,80	65.862.218,58	87	95	100,3

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

Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности планирани су у износу од 14.457.000,00 КМ, а остварени у износу од 14.558.407,15 КМ, што је за 0,7% више у односу на планиране за 2015. годину. У структури реализованих прихода Града за 2015. годину, ови приходи учествују са 13,6%. Посматрано у односу на реализацију 2014. године, када је остварено 14.790.721,67 КМ, ови приходи су остварени у нешто нижем износу и то за 1,6%, односно, за 232.314,52 КМ. Главни разлог наставка нижег остварења ове врсте прихода у односу на претходне године јесте ефекат примјене измјена и допуна Закона о порезу на доходак-увођење неопорезивог дијела дохотка у износу од 200,00 КМ по запосленом (од 2014. године), као подстицајна мјера привреди.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2012. год.	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порез на лична примања и приходе од самост. дјелатн.	17.894.354,91	17.062.530,50	14.790.721,67	14.558.407,15	95	87	98,4

Осим наведеног, на смањење ових прихода значајно је утицала неблаговремена уплата пореза од стране послодаваца. Према извјештају Пореске управе Републике Српске, скоро за 1/5 запослених нису уплаћени порези на лична примања те је евидентна разлика између стварног броја запослених у фирмама чије је сједиште на подручју Града и броја запослених за које су плаћени порези на лична примања. Обзиром да се порез на лична примања плаћа према мјесту пребивалишта, исто има ефекте на реализацију ових прихода у буџету Града.

Порези на имовину остварени су у укупном износу од 5.465.171,88 КМ или 98,4% у односу на план за 2015. годину (5.553.000,00 КМ). Посматрано у односу на 2014. годину, када је по основу ових пореза остварено 5.549.323,23 КМ, реализација у 2015. години мања је за 2%. У структури пореза на имовину највеће учешће има порез на непокретности, који се

обрачунава и плаћа на основу Закона о порезу на непокретности, и исти је реализован у износу од 5.332.987,95 КМ или за 2% мање у односу на 2014. годину. У 2014. години реализација је износила 5.420.878,41 КМ. У оквиру овог реализованог износа садржан је дио обавеза пореских обвезника из претходног периода као и дио реализованих обавеза који се односи на календарску 2015. годину. У структури реализованих прихода Града за 2015. годину, приходи од пореза на непокретности учествују са 5%.

Према извјештају Пореске управе Републике Српске за 2015. годину "Збирни преглед пријављених непокретности на подручју општине Бања Лука по врсти употребе" (подаци из Извјештаја „Збирни преглед пријављених непокретности на подручју општине Бања Лука за 2015. годину“, на дан 01.03.2016. године), пријављено је 178.424,00 непокретности, процијењене вриједности у износу од 8.623.343.198,56 КМ. Основицу за обрачун и уплату пореза чини износ 3.726.237.078,92 КМ, што чини 43% од укупне процијењене вриједности непокретности евидентиране у регистру непокретности. По основу умањења, односно, ослобађања од плаћања пореза, изузета је вриједност непокретности у износу од 4.897.106.119,64 КМ или 57%, од чега се на умањење по основу чланова домаћинства односи 2.816.879.434,46 КМ, док се на ослобађања по члану 9. Закона о порезу на непокретности односи 2.080.226.685,18 КМ.

Из свега претходно наведеног, видљиви су разлози нешто ниже реализације пореза на непокретности у односу на претходну годину: низак обухват пријављених непокретности, самопријављивање и велики % ослобађања, односно, око 57% од пријављене имовине на подручју Града је ослобођено од плаћања пореза. У 2015. години, усвојен је нови Закон о порезу на непокретности, који на одређен начин даје већа овлашћења општинама и градовима у администрирању и контроли наплте овог пореза.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2012. год.	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порез на имовину	477.807,59	183.142,89	66.072,55	117.271,10	38	36	177
2.	Порез на пренос непокретности и права	416.532,93	115.167,32	46.315,42	12.508,12	27	40	27
3.	Порез на наслеђе и полконе	101.209,42	34.831,56	16.056,85	2.404,71	33	46	15
4.	Порез на непокретности	2.798.161,34	5.387.460,13	5.420.878,41	5.332.987,95	192	101	98
	УКУПНО:	**3.793.711,28**	**5.720.601,90**	**5.549.323,23**	**5.465.171,88**	**150**	**97**	**98**

Приходи по основу заосталих обавеза - репорограмиране/неизмирене обавезе из ранијег периода (по основу пореза на промет производа и услуга) - остварени су у износу од 486.876,98 КМ или 114% у односу на план, од чега је 239.922,52 КМ наплаћено у обвезницама (измирење пореских обавеза путем обвезница Републике Српске). У 2014.

години је, по основу ових прихода наплаћен износ од 356.083,58 КМ. Исто тако, у 2015. години, евидентирана је и расподјела наканде за путеве која је садржана у акцизама на деривате нафте (врста прихода 715311, у износу од 176.245,09 КМ), а која припада општинским и градским органима у РС за управљање путевима, за период 01.01.2010. – 31.03.2015. године.

Приходи од индиректних пореза као најзначајнији приходи у укупним приходима Града, планирани су у износу од 43.600.000,00 КМ, а остварени у износу од 45.285.124,51 КМ или 103,86% у односу на план за 2015. годину. Посматрано у односу на 2014. годину, када су приходи од индиректних пореза остварени у износу од 44.887.216,95 КМ, у 2015. години реализација ових прихода је већа у односу на претходну годину, те су исти више остварени за 1% или за 397.907,56 КМ. Приходи од индиректних пореза у структури остварених прихода Града за 2015. годину учествују са 43%.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2012. година	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи од индиректних пореза	56.121.231,00	46.126.770,15	44.887.216,95	45.285.124,51	82	97	101

Повећана реализација прихода од индиректних пореза у односу на претходну годину резултат је, највећим дијелом, нижег износа извршених повраћа ПДВ-а крајем 2015. године, што је довело до укупног раста прихода од индиректних пореза (на рачуну УИО БиХ) за 189,8 милиона КМ или 3,7% више у односу на реализацију у 2014. години[1].

Према извјештају Министарства финансија о распоређеним приходима УИО БиХ за Републику Српску и дозначеним средствима на рачун у периоду 01.01.-31.12.2015. године, укупно су распоређена средства за Републику Српску износе 1.416.140,776,57 КМ (што је за 4% више него у 2014. години, када је дозначено 1.360.716.363,77 КМ), од чега је на рачун Министарства финансија Републике Срспке уплаћено 1.217.012.276,59 КМ, док је преостали износ од 199.128.500,00 КМ изузет за отплату ино дуга.

Од дозначених средстава Републици Српској, за јединице локалне самоуправе дозначено је 292.082.946,42 КМ, од чега је Граду Бања Лука дозначен износ од, горе поменутих, 45.285.124,51 КМ. На основу презентованих података произилази да су приходи од индиректних пореза, који се дијеле између буџета Републике Српске, јединица локалне самоуправе и ЈП Путева РС, умањени на основу члана 9. Закона о буџетском систему за ефекте директне отплате ино дуга, у износу од 47.790.839,96 КМ. Како приходи од индиректних пореза УИО БиХ из године у годину расту, оваква расподјела прихода од индиректних пореза значајно угрожава буџет Града Бања Лука, јер по наведеном основу Граду Бања Лука има умањене приходе, посматрано само у 2015. години, за 7.409.587,08 КМ.

[1] Одјељење за макроекономску анализу УО УИО БИХ, „Билтен“ број 126/127, јан.-феб. 2016. године.

Порези на добитке од игара на срећу остварени су са 66.638,06 КМ или 133,28% у односу на план за 2015. годину.

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

-у мјесецу новембру 2015. године усвојен је нови Закон о порезу на непокретности, који је дао одређена шира овлашћења јединицама локалне самоуправе у погледу администрирања, контроле наплате и повећања обухвата пореских обвезника. У вези са наведеним, Град је у 2016. години већ покренуо одређене оперативне активности у циљу обезбјеђења услова за примјену одредби новог закон, а у циљу повећање обухвата обвезника и успостављања потпуног регистра непокретности, што би за резултат имало повећање реализације пореза на непокретности у 2016. и наредним годинама,

-у 2016. години завршава се постојећи систем расподјеле прихода од индиректних пореза између општина и градова у Републици Српској, дефинисан Законом о буџетском систему. С тим у вези, у току 2016. године предложиће се измјена постојећих критерија учешћа у расподјели најзначајнијег прихода за јединице локалних самоуправа у Републици Српској, те ће Град предузети активности како би се дефинисали нови критерији расподјеле ових прихода који ће, за Град Бања Луку, обезбједити тренд веће реализација у наредном периоду.

Непорески приходи

Непорески приходи планирани су за 2015. годину у висини од 40.562.000,00 КМ, а остварени у износу од 40.827.829,05 КМ, што представља остварење од 100,66% у односу на план за посматрани период. Непорески приходи који су реализовани у износима изнад планираних су: приходи од закупа и земљишне ренте, градске административне таксе, комуналне таксе за коришћење рекламних паноа и простора за паркирање као и накнаде за уређење грађевинског земљишта. И поред тога што су непорески приходи реализовани у планираном износу за 2015. годину, поједине врсте прихода нису реализоване на задовољавајућем нивоу. Наведедни приходи су: комуналне таксе на фирму, комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама, приходи општинских органа управе као и прихода буџетских корисника Града.

Посматрано као проценат учешћа у укупно оствареним приходима за 2015. годину, непорески приходи имају учешће у проценту од 38,3%. У 2014. години непорески приходи реализовани су у висини од 38.154.188,73 КМ, те су ови приходи у 2015. години остварени за 7% више у односу на претходну буџетску годину (или за 2.673.640,32 КМ).

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2012. година	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Непорески приходи	39.871.134,83	37.897.788,76	38.154.188,73	40.827.829,05	95	101	107

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

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

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

-приходе од новчаних казни (група 723) и

-остали непорески приходи (група 729).

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

Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика (група 721), планирани су у износу од 5.913.000,00 КМ, а реализовани су у износу од 7.102.762,81 КМ. Исти се односе на:

-приходе по основу давања у закуп објеката који су у власништву Града, остварени у износу од 1.227.120,99 КМ или 111,56% у односу на план за посматрани период. У оквиру наведеног износа, на приходе од закупа објеката у „Пословној зони“ Рамићи односи се 242.605,73 КМ, те су ови приходи, из наведеног разлога, у односу на остварење у 2014. години, забиљежили раст реализације и то за 150.126,35 КМ или за 19,2%.

Р. бр.	Приходи	Реализација 2012. година	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Инд. 4/3	Инд 5/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи од давања у закуп објеката Града	892.723,66	1.246.326,69	1.029.650,70	1.227.120,99	140	83	119

-приходе од камата на новчана средства на банковним рачунима, који су реализовани у износ од 1.239,36 КМ или са 12,4% у односу на план,

-приходе на орочена новчана средства, који су остварени у износу од 58.637,92 КМ или 71,5% у односу на план,

-приходе од земљишне ренте, који су забиљежили значајно повећање реализације за 2015. годин. Ови приходи су били планирани у износу од 4,7 милиона КМ, а реализовани у висини од 5.799.038,17 КМ или 123,38% у односу на план за посматрану годину. Посматрано у односу на реализацију из 2014. године, пораст реализације је још значајнији, јер су ови

приходи више реализовани за 1.620.019,53 КМ или 39% више у односу на 2014. годину. У оквиру износа реализованог за 2015. годину, остварено је 511.573,08 КМ прихода по основу легализације бесправно изграђених објеката (реализација у 2014. години била је у износу од 212.319,37 КМ).

Р. бр.	Приходи	Реализација 2012. година	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Инд. 4/3	Инд 5/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи од земљишне ренте	4.321.666,02	4.126.595,80	4.179.018,64	5.799.038,17	95	101	139

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

Ови приходи планирани су у укупном износу од 30.570.000,00 КМ, а остварени са 29.895.623,91 КМ или 97,8% у односу на планирана средства за посматрани период. Даље у тексту дајемо појашњења реализације за најзначајније врсте прихода од наканда, такси и прихода од пружања јавних услуга, као што су:

-градске административне таксе, које су за 2015. годину планиране у висини од 1.171.000,00 КМ а остварене су у износу од 1.280.328,56 КМ или 109,3% у односу на план. Посматрано у односу на претходну годину, ове таксе су реализоване више за 8% или за 100.898,07 КМ у односу на 2014. годину. Разлог веће реализације ове таксе јесте измјена и допуна Одлуке о градским административним таксама која је усвојена од стране Скупштине Града почетком 2015. године, а којом су измјењене поједине тарифе за добијање извода из матичних књига ("Сл. гл. Града Бања Лука", број 3/15) као и повећаног броја услуга пружених грађанима,

-приходи од комуналне таксе на фирму забиљежили су нижи проценат реализације у односу на планирани износ (3.800.000,00 КМ), јер је ова такса реализована у висини од 3.417.567,18 КМ или 90% у односу на план. Ипак, посматрано у односу на 2014. годину (реализација у износу од 3.339.390,99 КМ) може се рећи да је остварење у 2015. години у проценту који је за 2,2% већи у односу на претходну годину (или за 78.176,90 КМ),

-комунална такса за коришћење простора на јавним површинама забиљежила је нижу реализацију у односу на план за 2015. годину. Иста је остварена са 349.919,83 КМ или 87,5% у односу на план, који је био у износу од 400.000,00 КМ. Посматрано у односу на претходну годину (реализација у износу од 311.835,75 КМ) видљив је раст у реализацији и ове таксе, и то у проценту од 12%. Већа реализација у односу на 2014. годину посљедица је већег броја поднесених и одобрених захтјева, у току текуће године, за коришћење (закуп) простора на јавним површинама на територији Града,

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2012. год.	Реализација 2013. год.	Реализација 2014. год.	Реализација 2015. год.	Инд. 5/4	Инд. 6/5	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Градске админ. таксе	1.439.713,75	1.187.064,35	1.179.430,49	1.280.328,56	82	99	108
2.	Комунална таксе на фирму	3.838.345,55	3.397.698,35	3.339.390,99	3.417.567,18	88	98	102
3.	Комунална такса за коришћене простора на јавним површин.	332.558,08	364.956,13	311.835,75	349.919,83	110	85	112

-комунална такса за коришћење рекламних паноа планирана је за 2015. годину у износу од 800.000,00 КМ, а реализована је у износу од 893.018,00 КМ или 111,63% у односу на план. Посматрано у односу на претходну годину (реализација у износу од 751.927,60 КМ), ова такса биљежи значајан раст, те се може констатовати да је већа реализација у 2015. години резултат рада надлежног Одјељења за просторно уређења у текућој години као и активности контролних органа Града, комуналне полиције и инспекције, у циљу смањивања броја нелегално постављених рекламних медија,

-комунална такса која се плаћа за коришћење простора за паркирање, планирана је са 2.700.000,00 КМ, а остварена је у висини од 2.829.559,30 КМ или 104,8% у односу на план. У односу на остварење из претходне године (реализација у износу од 2.623.961,01 КМ), ова комунална такса је у 2015. години остварена у већем износу за 7,8% или за 205.598,29 КМ. Реализација која је већа у односу на план и претходну годину, резултат је повећаног броја паркинг мјеста у 2015. години (набављена два паркинг аутомата) као и интезивнијих активности спороведених од стране Одсјека за паркинге и гараже као и Одјељења комуналне полиције, у домену контроле плаћања ове таксе. Ако поредимо ову врсту прихода са реализацијом прихода у извјештају о раду Градоначелника и Градске управе за 2015. годину, видјећемо да постоји разлика између наплаћених и признатих прихода периода, јер се иста односи на издвајања за уплату пдв-а која за 2015. годину износи 493.870,32 КМ.

-приходи од боравишне таксе, који су у 2015. години планирани у износу од 200.000,00 КМ, а остварени у висини од 207.469,70 КМ или 103,78% у односу на план. Посматрано у односу на реализацију из 2014. године (197.296,73 КМ), ова такса наставља тренд раста из године у годину, те је за 5,1% више реализована у односу на претходну буџетску годину, што је резултат већег броја ноћења туриста у Граду у 2015. години,

-комунална такса на остале предмете таксирања, која се плаћа за прекопавање јавних површина на подручју Града, планирана је у износу од 195.000,00 КМ, а реализована у износу од 114.541,65 КМ или 58,74% у односу на план. Приход од поменуте таксе, посматрано у односу на претходну годину, има тенденцију ниже реализације, што је резултат мање издатих рјешења за прекопавање јавних површина у посматраном периоду (реализација у 2014. годину је износила 174.671,35 КМ),

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2012. год.	Реализација 2013. год.	Реализација 2014. год.	Реализација 2015. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Комуналана такса за коришћење рекламних паноа	382.600,57	458.280,48	751.927,60	893.018,00	119	163	120
2.	Комуналне таксе за кориш. простора за паркирање	2.606.065,78	2.643.473,04	2.623.961,01	2.829.559,39	101	99	107,8
3.	Боравишна такса	160.208,47	168.089,42	197.296,73	207.469,70	105	117	105
4.	Комуналне таксе на остале предмете таксир.	58.852,45	109.423,25	174.671,35	114.541,65	187	159	65

-накнада за уређење грађевинског земљишта, која има највеће учешће у структури реализованих непореских прихода, планирана је у износу од 6 милиона КМ, а остварена у висини од 7.509.958,64 КМ или 125,17% у односу на план за посматрану годину. Учешће ове врсте прихода у реализованим непореским приходима је у проценту од 18,5%, док је учешће у укупним приходима за 2015. годину у проценту од 7%. Посматрано у односу на 2014. годину, остварење ове наканде је већа за 29%. У оквиру износа реализованог у 2015. години, остварено је 1.048.466,39 КМ прихода по основу легализације (реализација у 2014. години била је у износу од 499.360,66 КМ). Рад надлежног Одјељења за просторно уређење, ефекти примјене Одлуке о уређењу простора и грађевинском земљишту („Сл. гл. Града Бања Лука“, број 15/14) као и измјене и допуне ове Одлуке ("Сл. гл. Града Бања Лука", број 8/15), су у 2015. години омогућили већа инвестициона улагања у сфери грађевинарства, што је за резултат имало значајан раст прихода од земљишне ренте као и накнаде за уређење грађевинског земљишта у односу на претходне године. Поређења ради, реализација ове две врсте прихода у 2014. години износила је 9.987.266,34 КМ, док је иста у 2015. годину у износу од 13.308.996,81 КМ или више за 3.321.730,47 КМ,

-накнада за коришћење грађевинског земљишта, представља приходе евидентиране по основу заосталих (неплаћених, репрограмираних) обавеза у прошлим годинама, у износу од 336.313,48 КМ или 84,1% у односу на план. Реализација ове наканде је нешто нижа у односу на претходну годину, када је реализовано 356.017,16 КМ,

-накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса остварена је у износу од 4.086.517,06 КМ или у проценту од 77,1% у односу на план. Уколико се наведена реализација упореди са извршењем из 2014. године, када је остварење износило 3.839.552,85 КМ, видљив је наставак тенденције раста напалте ових прихода из године у годину, а посматрано у односу на 2014. годину, то је за 6,4% или за 246.964,21 КМ. Тенденција раста реализације ових прихода резултат је предузетих активности, у току 2015. године, од стране одјељења Градске управе Града у циљу повећања обухвата обвезника ове комуналне накнаде, а вршене су следеће активности: достављање опомена, упоредне анализе обвезника комуналне накнаде из више извора, припрема података ради наплате потраживања свих

дужника - судским путем, континуиране активности на праћењу стечајних поступака ради благовременог пријављивања потраживања и слично,

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2012. год.	Реализација 2013. год.	Реализација 2014. год.	Реализација 2015. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Накнада за уређење грађевинског земљишта	8.413.139,68	6.293.713,08	5.808.248,34	7.509.958,64	74	92	129
2.	Накнада за коришћење грађевинског земљ.	307.867,87	162.288,72	356.017,16	336.313,48	53	220	94
3.	Накнада за коришћ. комун. добара од општег интереса	3.502.469,56	3.116.190,48	3.839.552,85	4.086.517,06	88	123	106,4

-посебни приходи, који се планирају и наплаћују по посебним законским прописима, а у 2015. години имали су значајно учешће у укупним непореским приходима. Ови приходи су:

*накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта, која је остварена у износу од 274.102,92 КМ (реализација у 2014. години била је у износу од 137.686,89 КМ),

*накнада за коришћење шума и шумског земљишта, која је остварена у износу од 302.642,14 КМ (реализација у 2014. години била је у износу од 529.930,36 КМ),

*концесионе накнаде, које обухватају наканду за коришћење минералних сировина, која је реализована у износу од 13.915,99 КМ као и концесиону накнаду за коришћење природних и других добара од општег интереса, која је реализована у износу од 156.940,83 КМ. Збирно посматрно, поменуте накнаде реализоване су у износу од 170.856,82 КМ (реализација у 2014. години била је у износу од 137.054,16 КМ),

*накнаде за воде, које обухватају: накнаде за воде; накнаде за употребу вјештачких ђубрива и хемикалија за вјештачко биље; накнаде за извађени материјал из водотока; накнада за воде за узгој рибе; накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термолектране; накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површинским водама, које су реализоване у висини од 1.011.641,83 КМ, од чега је кроз мултилатералну компезацију евидентиран износ од 164,70 КМ, а у обвезницама је евидентиран износ од 157.850,49 КМ, (реализација у 2014. години била је у износу од 896.473,95 КМ),

*средстава за финансирање посебних мјера заштите од пожара, реализована су у износу од 1.732.574,35 КМ, од чега је у обвезницама евидентиран износ од 4.577,70 КМ (реализација у 2014. години била је у износу од 1.880.464,78 КМ) и

*накнада за коришћење природних ресурса у сврху производње електричне енергије, која је реализована у висини од 366.115,00 КМ (реализација у 2014. години била је у износу од 479.151,00 КМ);

*реализација свих претходно наведених посебних прихода, у 2015. години планирана је посебним програмима потрошње (које је усвојила Скупштина Града), а сама реализација истих, већим дијелом већ је разматрана од стране Скупштине Града, у оквиру посебних тачака. У вези са реализацијом ових програма, може се констатовати да је један дио остварених намјенских прихода остао неутрошен у 2015. годину, те ће њихова реализација бити предвиђена у 2016. години, путем Одлуке о расподјели нераспоређеног суфицита за 2015. годину;

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

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2012. год.	Реализација 2013. год.	Реализација 2014. год.	Реализација 2015. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи општинских органа управе[2]	187.754.59	210.836,29	425.027,05	94.843,85	112	202	22
2.	Властити приходи буџетских корисника[3]	6.170.913,66	6.109.949,30	5.013.708,17	4.782.897,69	99	82	95

*приходи општинских органа управе (економски код 722521) представљају приходе остварене по основу накнаде за излазак матичара на терен, коришћења огласног дијела надстрешница, прегледа пословних просторија, оцјене квалитета и категоризације угоститељских објеката, издавање рјешења за обављање дјелатности, вршења ветеринарског надзора (контрола производа животињског поријекла), продаје службених гласника Града и осталог, у висини од 94.843,85 КМ или 67,8% у односу на план (140.000,00 КМ). У оквиру наведеног износа, евидентирани су приходи на организационом коду Одјељења за финансије, у износу од 22.635,69 КМ, Одјељења за инспекцијске послове, у износу од 43.386,41 КМ, Одјељења за општу управу, у износу од 26.039,78 КМ, Одјељења за привреду, у износу од 1.200,00 КМ као и Стручне службе за послове СГ и Градоначелника, у износу од 1.581,97 КМ.

*остали приходи од пружања јавних услуга (економски код 722591) представљају приходе које буџетски корисници остварују вршењем своје законом додијељење дјелатности (партиципација ученика, издавање у закуп школских просторија, фискултурних сала, спортских дворана, прихода од реклама, културно-забавних програма и сајмова, учешће сродника у смјештају корисника социјалне заштите и сл., боравак дјеце у вртићима и остало), а исти се уплаћују на рачун јавних прихода Града. Ови приходи остварени су у износу од

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

[3] Дио властитих прихода корисника се од 2014. години евидентира у оквиру Фонда 02-фонд прихода по посебним прописима (приходи нису планирани буџетом Града, посебно су се исказују у Извјештајима о извршењу). Реализација властитих прихода на Фонду 02 у 2014. години износила је 638.071,04 КМ, а у 2015. години износила је 717.169,51 КМ.

4.782.897,69 КМ или 91% у односу на план за 2015. годину. Посматрано у односу на 2014. годину, када је по истом основу реализовано 5.013.708,17 КМ, видљив је наставак пада у реализацији властитих прихода буџетских корисника из године у годину. У 2016. години, надлежна одјељења Градске управе Града посветиће додатне активности и предузети одговарајуће мјере како би се тренд пада реализације властитих прихода корисника, који се у 100% износу финансирају из градског буџета, зауставио и повећало учешће истих у укупним приходима Града. Важно за напоменути је да је и у 2015. години, реализација једног дијела властитих прихода буџетских корисника вршена путем посебног намјенског рачуна, односно, путем Фонда 02 – фонда прихода по посебним прописима, што значи да властити приходи и примици као и припадајући расходи одређеног броја корисника нису планирани у оквиру буџета. Поменута могућност дефинисана је Одлуком о извршењу буџета Града за 2015. годину, те су властити приходи наплаћени путем Фонда 02 остварени у износу од 717.169,51 КМ (реализација у 2014. години била је у износу од 638.071,04 КМ), о чему је шире образложење дато под тачком 3.2.1. овог Извјештаја.

Према томе, приходи од наканда, такси и пружања јавних услуга су за 2015. годину реализовани у износу од 29.895.623,91 КМ, што је за 6,3% више у односу на реализацију за 2014. годину (28.136.389,03 КМ).

Приходи од новчаних казни (група 723)

У оквиру групе непореских прихода, прихода од новчаних казни (група 723), евидентирани су остварени приходи по основу новчаних казни за прекршаје прописане актима Града. Поменути приходи планирани су са 189.000,00 КМ, а остварени су у износу од 182.776,30 КМ или 96,7% у односу на план за посматрани период (реализација у 2014. години износила је 209.275,80 КМ).

Остали непорески приходи (група 729)

Остали непорески приходи (група 729) планирани су за 2015. годину у висини од 3.890.000,00 КМ, а остварени у износу од 3.646.666,03 КМ или 93,74% у односу на план. У оквиру ових прихода евидентиране су рефундације по основу боловања и породиљског одсуства (у складу са процедуром Министарства финансија Републике Српске) код свих буџетских корисника, уплате по основу тендерске документације, уплате "Водовода" ад за сервисирање обавеза по кредитном пројекту KfW, лиценце за превознике, приходи од затезних камата, наплата штета по основу осигурања, као и сви остали приходи који се не могу класификовати нити у једну већ поменуту врсту непореских прихода. Реализација поменуте групе прихода у 2014. години била је у износу од 4.480.270,13 КМ, те је иста у 2015. години нижа за 19%.

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

-у току 2015. године проведена је и прва мултилатерална компезација (у периоду 30.10. - 06.11.2015. године, у даљем тексту МЛК) у складу са Законом о јединственом систему мултилатералне компезације и цесије ("Сл. гл. РС" бр. 20/14) као и Одлуком о спровођењу мултилатералне компезације и цесије. Мултилатерална компезација представља начин да се смање износи постојећих потраживања и обавеза учесника који су пријавили своје обавезе у складу са поменутим законом, при чему учесници не морају бити истовремено у дужничко-повјерилачком односу, али имају потраживања и обавезе према најмање једном од учесника у мултилатералној компензацији. Такође, спровођење поступка мулитилатералне компезације имало је за циљ побољшање ликвидности учесника у овом поступку. Проведеним поступком МЛК укупно су "наплаћени" приходи у износу од 385.587,31 КМ и примици у износу од 52,22 КМ.

-као што је већ наведено, реализација непореских прихода у 2015. години је у износу од 40.827.829,05 КМ или 100,66% у односу на план за 2015. годину. Посматрано у односу на реализацију у 2014. години, када је остварење износило 38.154.188,73 КМ, реализација у посматраној години је већа за 6,3% или за 2.673.640,32 КМ. Међутим, уколико се износ реализације непореских прихода увећа за износ од 717.169,51 КМ властитих прихода које су поједини корисници буџета у 2015. години наплатили путем Фонда 02, може се констатовати да су непорески приходи реализовани у износу од 41.544.998,56 КМ. С тим у вези, треба истаћи да су, у 2015. године, настављене активности, предузете од стране Градоначелника као и одјељења и одсјека Градске управе и појединих корисника буџета, покренуте у 2014. годину, у циљу заустављања пада реализације као и повећања наплате непореских прихода. Активности које су предузете у 2015. години биле су дефинисане „Програмом мјера за повећање прихода у Буџету Града Бањалука“, усвојеним од стране Скупштине Града у мјесецу марту 2015. године, као и "Оперативним планом са приједлогом мјера за повећање прихода и рационализацију расхода", који је био усвојен од стране Градоначелника у мјесецу јуну и био је обавезан за примјену за све кориснике буџета. Извјештај о реализацији и ефектима примјене овог оперативног плана, Скупштина Града разматрала је у мјесецу новембру текуће године. Поменутум активностима не само да је заустављен пад реализације непореских прихода, већ су исти, као што је већ наведено, повећани у односу на реализацију из претходне буџетске године. Све мјере и активности које су дале одређене резултате у повећању непореских прихода, биће настављене и додатно интезивиране и у 2016. години.

На крају анализе остварених пореских и непореских прихода Града, битно за рећи је и то да је један дио ових прихода (на групама прихода 713, 714, 715, 722) у 2015. години остварен у складу са Законом о утврђивању и измирењу унутрашњег дуга Републике Српске и Уредбом о измирењу пореских обавеза путем обвезница Републике Српске. Наведеним правним актима Владе Републике Српске омогућено је правним и физичким лицима да пореске обавеза настале до 31.12.2007. године измире путем емитованих обвезница Републике Српске. У оквиру реализованих пореских и непореских прихода Града у 2015. години, у складу са прописаним књиговодственим начином евидентирања достављених рјешења о измирењу пореских обавеза путем обвезница, исказан је приход у висини од 459.670,15 КМ, а који је, према овабјештењу Министарства финансија РС распоређен по врстма прихода на које се односи.

А.2. Грантови

Планирани грантови у 2015. години износили су 20.000,00 КМ, а исти су остварени у износу од 49.551,63 КМ или 247,7% у односу на план за посматрану годину. У оквиру наведног износа, реализована су средства у износу од 19.376,13 КМ, а иста су се односила на суфинансирање заједница етажних власника за радове на санацији лифтова у појединим улицама на територији Града, док је износ од 30.000,00 КМ (који није био планиран ребалансом буџета Града за 2015. годину) уплаћен од стране Фонда за заштиту животне средине и енергетске ефикасности Републике Српске, у складу са споразумом између поменутог Фонда и Града, као учешће у набавци 43 контејнера, у 2015. години.

А.3. Трансфери између буџетских јединица

"Трансфери између буџетских јединица" планирани су за 2015. годину у износу од 3.200.000,00 КМ, а остварени у износу од 4.014.025,89 КМ или 125,44% у односу на планирани износ за посматрану годину. Наведена средства односе се на:

-средства дозначена од стране Министарства здравља и социјалне заштите у износу од 3.448.280,23 КМ, у складу са Законом о социјалној заштити, а иста су се односила на суфинансирања накнада по основу права за туђу његу и помоћ као и здравственог осигурања, у износу од 3.436.727,38 КМ као и из права на подршку у изједначавању могућности дјеце и омладине са сметњама у развоју, у износу од 11.501,40 КМ. Укупно посматрано, у 2015. години ова средства су за 8,8% већа у односу на 2014. годину, када је од стране надлежног министарства дозначено 3.201.281,00 КМ због повећања броја корисника у 2015. години, и

-средства дозначена од стране Фонда солидарности за обнову Републике Српске, за санирање штета од поплава које су Град погодиле у 2014. години. Иста су дозначена у износу од 565.745,66 КМ, а по Закључку Управног одбора Фонда солидарности за обнову Републике Српске, којим је општинама и градовима додијељено 5.000.000,00 КМ као надокнада дијела директних трошкова насталих као посљедица елементарне непогоде (поплава) у 2014. години.

Б. Примици за нефинансијску имовину

На позицијама "Примитака за нефинансијску имовину" евидентирани су примици остварени продајом градског грађевинског земљишта, примици од продаје сталне имовине намјењене продаји, примици од залиха материјала, учинака, роба и ситног инвентара, амбалаже и сл., као и примици по основу пореза на додату вриједност у 2015. години. Планирани примици за нефинансијску имовину за 2015. годину били су у износу од 4.579.000,00 КМ, а реализовани су у износу од 3.148.982,70 КМ или 68,77% у односу на план (реализација у 2014. години била је у износу од 3.553.868,43 КМ). У структури примитака за нефинансијску имовину, највеће учешће имају примици за градско грађевинско земљиште, као и примици по основу пореза на додату вриједност. Даље у тексту дајемо кратку анализу примитака реализованих у 2015. години:

Б.1. Примици за градско грађевинско земљиште планирани су за 2015. годину у износу од 2.700.000,00 КМ, а реализовани су у износу од 1.109.348,45 КМ или 41,1% у односу на план (реализација у 2014. години била је у износу од 1.640.301,70 КМ). У оквиру наведеног износа, продајом парцела у Пословној зони у Рамићима (седам уговора са инвеститорима) остварен је примитак у износу од 789.211,50 КМ, а преостала реализована средства односе се на примитке од продаје неизграђеног градског грађевинског земљишта за које је утврђен губитак статуса непокретности у општој употреби-јавног добра.

Б.2. Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји планирани су у износу од 180.000,00 КМ, а реализовани су у износу од 169.221,28 КМ или 94% у односу на план за посматрану годину (реализација у 2014. години била је у износу од 44.496,02 КМ). У оквиру наведног износа, остварени су примици који се највећим дијелом односе на:

-приливе од продаје једног пословног простора који је остварен након окончања судског поступка (у износу од 144.500,00 КМ),

-приливе средстава остварене продајом покретне имовине Пословној зони у Рамићима, путем јавних лицитација, у износу од 19.405,00 КМ као и

-остварене примитке по основу уплаћених аконтација за продате гараже у 2015. години, у износу од 5.316,28 КМ.

Б.3. Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и слично реализовани су у износу од 4.316,53 КМ (реализација код ПЈ ЈУ СЦ "Борик" као и по основу продаје ситног инвентара у Пословној зони у Рамићима). Поменути примици реализовани су у већем износу путем Фонда 02 – фонд прихода по посебним прописима, у складу са Одлуком о извршењу Буџета за 2015. годину, у износу од 361.419,11 КМ, о чему је објашњење дато под тачком 3.2.1.

Б.4. Примици по основу пореза на додату вриједност планирани су у износу од 1.698.000,00 КМ, а реализовани у износу од 1.866.096,34 КМ или 109,9% у односу на план за 2015. годину (реализација у 2014. години била је у износу од 1.850.821,90 КМ). У оквиру овог износа, највећи износ примитака евидентиран је на организационом коду Одјељења за финансије, у износу од 970.305,10 КМ (примици по основу излазног пдв-а из опорезиве дјелатности). Примици по основу пдв-а у оквиру пројекта KfW „Градски систем водоснабдијевања и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци“, остварени су у износу од 776.281,39 КМ (примици по основу разлике улазног и излазног пдв-а који се наплаћује од УИО на бази права на повраћај пдв-а у оквиру реализације Kfw-пројекта). У оквиру ових средстава, износ од 274.761,16 КМ евидентиран је у 2015. години на основу права на повраћај пдв-а из Kfw-пројекта (у складу са чланом 29. Закона о пдв-у Град има право на повраћај пдв-а по основу испоруке добара и услуга у оквиру провођења међународних уговора), те је Град поднио захтјев, у 2015. години, УИО БиХ за повраћај поменутих средстава. Ова средства су дознача у фебруару 2016. године, чиме су покривени обрачунати исказани издаци по основу пдв-а у оквиру KfW пројекта, настали у 2015. години.

3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2015. годину

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

Буџетом Града за 2015. годину буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани су у износу од 102.278.000,00 КМ. Након извршених реалокација средстава (након ребаланса из мјесеца јуна), буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину пројектовани су у износу од 102.042.000,00 КМ. У периоду 01.01.-31.12.2015. године остварени су буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину у висини од 95.346.132,86 КМ или 93,44% у односу на план (реализација у 2014. години била је у износу од 104.176.290,13 КМ). Структура буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину дата је у наредној табели:

Буџетска расходи и издаци за нефинансијску имовину (Фонд 01)	План (са реалокацијама) за 2015. г.	Реализација 2015. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски расходи:	87.248.060,00	84.999.453,31	97,4
Б. Издаци за нефинансијску имовину:	14.793.940,00	10.346.679,55	70
Укупно:	***102.042.000,00***	***95.346.132,86***	***93,44***

А. Буџетски расходи

Буџетски расходи планирани су за 2015. годину у износу од 87.248.060,00 КМ (након проведених реалокација), а исти су реализовани у износу од 84.999.453,31 КМ или 97,42% у односу на планиране. Посматрано у односу на 2014. годину, када је реализација буџетских расхода износила 90.198.925,86 КМ, може се рећи да су исти у 2015. години мање реализовани за 6%. Даље у тексту дајемо анализу реализације појединих група буџетских расхода, са приказом односа остварења ових расхода у односу на планиране величине након реалокација буџетских средстава као и у односу на извршење из 2014. године.

Расходи за лична примања (бруто плате и накнаде, група 411) планирани су у износу од 36.122.700,00 КМ, а исти су реализовани у износу 35.993.967,17 КМ или 99,64% у односу на план за 2015. годину. Поменути ниво реализације је за 1,4% мањи у односу на реализацију ових расхода у 2014. години, када је иста износила 36.503.569,88 КМ.

У оквиру наведеног износа остварених расхода у 2015. години, за расходе за бруто плате утрошено је 29.844.600,24 КМ (реализација у 2014. години била је у износу од 30.247.816,56 КМ), од чега се на расходе за бруто плате Оперативне јединице 1-Градска управа Града односи 18.226.237,41 КМ за запослена 739 радника на дан 31.12.2015. године (реализација у 2014. години износила 18.518.518,53 КМ за 733 запослена радника). Расходи за бруто плате Оперативне јединице 2-остали буџетски корисници, износили су 11.618.362,83

КМ за 601 запослена радника (реализација у 2014. години била је у износу од 11.729,298,03 КМ за 607 запослена радника). Укупан број запослених у 2015. години већи је код Градске управе Града у односу на 2014. годину, уз напомену да је, услијед реорганизације послова између Градске развојне агенције и Града, у домену управљања и руковођења Пословном зоном у Рамићима, један број радника прешао у Градску управу Града (Одсјек за локални економски развој) те су расходи за лична примања једног броја радника Градске развојне агенције финансирани из планираних средстава Градске управе Града. У цијелини посматрано, расходи за бруто плате имају ниже извршење у односу на прошлогодишње и код буџетских корисника и Градске управе.

Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених реализовани су у износу од 6.149.336,93 КМ (реализација у 2014. години била је у износу од 6.255.753,32 КМ). У оквиру наведеног (укупног) износа ових расхода за 2015. годину, на бруто накнаде Оперативне јединице 1 - Градска управа Града односи се 3.471.643,32 КМ (реализација у 2014. години била је у износу од 3.543.396,88 КМ), док се на расходе за бруто накнаде Оперативне јединице 2 - остали буџетски корисници односи 2.677.693,61 КМ (реализација у 2014. години била је у износу од 2.712.356,44 КМ).

Расходи по основу коришћења роба и услуга (група 412) планирани су за 2015. годину у износу од 24.640.530,00 КМ, а реализовани у износу од 22.886.842,88 КМ или 92,9% у односу на план за 2015. годину. Посматрано у односу на 2014. годину, када је реализација ове групе расхода износила 25.998.428,02 КМ, може се рећи да су ови расходи мање реализовани за 3,1 милиона КМ или 12%. Поређења ради, поменута група расхода реализована је у 2013. годину у износу од 28.725.569,29 КМ. У оквиру ове групе расхода, значајну реализацији у 2015. години имали су:

- расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга у износу од 3.100.680,75 КМ (ови расходи односе се на: утрошак електричне енергије, расходе за централно гријање, набавку огревног дрвета за МЗ и МК, набавку пелета и лож уља, услуге водовода и канализације, услуге одвоза смећа, услуге дератизације, коришћење фиксних телефона, коришћење мобилних телефона, услуге интернета, остале комуникационе услуге (ртв претплата), остале услуге превоза) и исти су за 5% мањи од извршења истих у 2014. години (3.259.047,48 КМ), а у односу на планиране забиљежено је мање извршење за 7,6%;

- расходи за материјал за посебне намјене у износу од 1.851.841,51 КМ (ови расходи односе се, највећим дијелом, на: набавку индустријске соли за зимско одржавање путева на подручју града за сезону 2015/2016, набавку хране и дидактичког материјала за потребе вртића и Центра „Заштити ме“, материјала за потребе ватрогасних служби и ЦЗ, набавку униформи и друго). Расходи за материјал за посебне намјене извршени су за 2015. годину за 4,8% више у односу на 2014. годину (1.766.839,17 КМ), а у односу на план ови расходи су мањи за 4,4%;

- расходи за текуће одржавање у износу од 2.288.234,85 КМ (ови расходи односе се на: текуће одржавање Дома омладине, текуће одржавање комункационе опреме, текуће одржавање канцеларијске, расхладне, заштитне и друге опреме, текуће одржавање комуналне опреме, текуће одржавање возила Градске управе и ПТВЈ, услуге и материјал за одржавање и текуће поправке зграда и осталих грађевинских објеката, текуће одржавање јавне расвјете, јавних сатова и семафора, текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница, текуће одржавање локалних и некатегорисаних путева, текуће одржавање пословних простора и гаража, текуће одржавање опреме паркинг простора, текуће одржавање саобраћајне сигнализације, текуће одржавање објеката у Пословној зони Рамићи, текуће одржавање мостова и пропуста, хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника (код Градске управе); текуће одржавање зграда, грађевинских објеката, превозних средстава, одржавање канцеларијске опреме, остале услуге и материјал за текуће поправке и одржавање (код спољних буџетских корисника)). Расходи за текуће одржавање извршени су за 2015. годину за 31% мање у односу за 2014. годину (3.323.218,18 КМ, расходи обухватали и значајне трошкове санације штета од поплава на саобраћајницама), а у односу на план ови расходи су мањи за 18%;

- расходи за стручне услуге у износу од 1.922.624,20 КМ (услуге исплата-поште, услуге платног промета, услуге финансијског посредовања, осигурање возила, имовине, запослених, остале услуге осигурања (при регистрацији аута), услуге штампања, графичке обраде, копирања и сл., услуге објављивања аката, огласа и тендера у медијима, услуге рекламе и односа са јавношћу, услуге информисања и медија, услуге нотара и адвоката, геодетско-катастарске услуге РУГИПП-а, процјенитељске услуге, услуге вјештачења, услуге одржавања рачунарских програма, услуге одржавања рачунара, научно истраживачке услуге, услуге израде елабората и пројектне документације, накнаде за премјештање возила, накнаде штета, сахране незбринутих лица и остале стручне услуге из надлежности заједничке комуналне потрошње, обављање услуга из стамбене области за станове на којима право располагања има Град Бања Лука, праћење закупа пословних простора и гаража, услуге монтаже и демонтаже новогодишњих украса, услуге за пружање оперативне помоћи на пословима комуналне накнаде, услуге израде уплатница за комуналну накнаду, ванредне интервенције инспекција, извршење налога комуналне полиције, услуге Привредне коморе и Апиф-а, стручни послови око евидентирања градског грађевинског земљишта у власништву Града, систем противградне заштите, финансирање здравствене заштите спортиста у клубовима и др.). Расходи за стручне услуге извршени за период 01.01.-31.12.2015. године су за 32% мањи од извршења истих у 2014. години (2.823.317,58 КМ), а у односу на план за 2015. годину мањи су за 16,7%;

- расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине у износу од 9.008.129,00 КМ (највећим дијелом су: услуге одржавања јавних зелених површина, средства за сузбијање амброзије, услуге зимске службе, услуге чишћења зелених површина-одржавање јавне хигијене, те одржавање и уређење ријеке Врбас и осталих водотока, утрошак електричне расвјете (јавна расвјета и семафори), утрошак воде за фонтане, јавне чесме, тушеве и јавне гараже, услуге заштите животне средине). Реализација поменутих расхода у оквиру Оперативне јединице 1-Градска управа износила је 8.232.691,03

КМ (реализација у 2014. години била је у износу од 8.618.982,44 КМ), док је у оквиру Оперативна јединица 2 и то код Центра за развој и унапређење села реализован преостали износ од 775.437,97 КМ (трошкови јавне расвјете и воде на сеоском подручју; реализација у 2014. години била је у износу од 586.778,76 КМ). Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине извршени за период 01.01.-31.12.2015. године су у односу на прошлогодишње извршење истих мањи за 2,2% (9.205.761,20), јер су ови расходи били већи усљед повећаних потреба за одржавање јавне хигијене и заштиту околине након мајских и августовских поплава у 2014. години. У односу на план за 2015. годину, ови расходи су мањи за 1,8%;

- остали непоменути расходи у износу од 3.312.633,77 КМ, (највећим дијелом, ови расходи су: стручни испити запослених, котизације за семинаре, остали расходи за стручно усавршавање, бруто накнаде волонтерима, бруто накнаде члановима ГИК, бруто накнаде члановима Комисије за жалбе запослених у ГУ, бруто накнаде скупштинским посланицима и одборницима, бруто накнаде по уговорима о дјелу, остале бруто накнаде (расходи мртвозорства и ангажована лица у процесу провођења избора), репрезентација у земљи и иностранству, организација пријема и манифестација, исплата главнице дуга по судским рјешењима, исплата камате по судским рјешењима, адвокатске и правне услуге по судским рјешењима, остали расходи по судским рјешењима, поврати и прекњижавање јавних прихода, порези и доприноси на терет послодавца (порез на непокретности, таксе за Kfw-пројекат, фонд солидарности), регистрације аута, расходи по основу чланарина, расходи славе и Дана Града, акција „Избор најљепшег дворишта“, остали расходи). Остали непоменути расходи извршени су за 20% мање од извршења истих у 2014. години (4.102.641,00). У односу на планиране, ови расходи су мањи за 5,9%.

Расходи финансирања и други финансисјки трошкови (група 413) планирани су у износу од 7.551.580,00 КМ, а реализовани у износу од 7.494.006,09 КМ или 99,8% у односу на план, док је реализација ових расхода у 2014. години износила 8.445.166,43 КМ (издаци по основу отплате главнице примљених зајмова у 2015. години приказани су у Прилогу, Табела број 5) . Ови расходи се односе на:

- исплате камата за раније одобрена кредитна задужења (примљени зајмови у земљи) у износу од 7.415.536,28 КМ,

- расходе по основу камата на одборене, а нереализоване зајмове (пројекат KfW) у износу од 6.276,28 КМ. Расходи по основу камата на одобрене, а нереализоване зајмове на дан 31.12.2015. године у наведеном износу односе се на камату на нереализована средства KFW кредита која су према плану повлачења кредитних средстава требала бити искоришћена у току 2011., 2012. и 2013. године. Разлог кашњења у повлачењу кредитних средстава су били неријешени имовинско-правни односи у вези са експропријацијом земљишта у склопу пројекта, неријешени односи унутар конзорцијума извођача радова „Хидрокопа“ и „Pffeifer“-а, који су ријешени почетком 2013. године, те проблеми са клизиштем на Туњицама,

-расходе по основу затезних камата, који су у 2015. години реализовани у износу од 26.280,13 КМ и исти се односе на затезне камате које су плаћене због кашњења у плаћању обавеза добављачима.

Расходи по основу камата су нижи у односу на извршење истих у 2014. години (за 951.160,34 КМ), због чињенице да је у 2015. години, у складу са плановима отплате анутитета по раније одобреним кредитима, доспио на наплату нижи износ камата него у претходној години, док отплата главница по раније одобреним кредитима расте из године у годину. Други разлог нижег износа реализованих камата у 2015. години, јесте тај што су поједини кредити одобрени са промјењивом каматном стопом, на бази промјене 6-мјесечног EUROIBOR-а, чија је вриједност у константном опадању, те утиче на мање отплате камата по раније одобреним кредитним задужењима, у односу на претходну годину.

Субвенције (група 414) су за 2015. годину биле планиране у износу од 1.448.500,00 КМ, а реализоване у износу од 1.395.558,84 КМ или 96,35% у односу на план за посматрану годину. Субвенције су више реализоване у односу на 2014. годину за 17%, када је за ове намјене дозначено 1.190.475,21 КМ. У оквиру оствареног износа за 2015. годину, најзначајнија издвајања су се односила на:

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

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

-субвенције за привођење земљишта култури у износу од 149.590,00 КМ,

-субвенције за пољопривредне пројекте у износу од 477.614,71 КМ (реализација у 2014. години 493.406,24 КМ) и

-субвенције код Градске развојне агенције (за камате на предузетничке кредите) у износу од 12.576,23 КМ.

Грантови - планирана средства намјењена финансирању грантова (група 4152) у износу од 4.583.350,00 КМ, реализована су у износу од 4.397.339,11 КМ или 96% у односу на план за 2015. годину. У 2014. години реализација грант средстава износила је 4.180.061,29 те је видљиво да су у 2015. години исти више реализовани за 5,2%. У оквиру реализованог износа за 2015. годину, најзначајнија издвајања су се односила на:

-текући грант политичким партијама у износу од 315.723,12 КМ,

-текући грант, у склопу обиљежавања Славе и Дана Града, у износу од 29.800,00 КМ,

-грант за хитне случајеве угрожености, покровитељства и спонзорства у износу од 31.492,30 КМ,

-грант непрофитним субјектима у земљи - сарадња са организацијама од значаја за ЦЗ у износу од 30.500,00 КМ,

-текући грант за финансирање фондације "Иновациони центар" у износу од 15.000,00 КМ,

-текући грант Олимпијском базену у износу од 880.000,00 КМ,

-текући грант за рад, пројекте и програме борачких и других организација у износу од 447.827,88 КМ,

-текући грант за јавне установе, организације (удружења) и пројекте у области образовања у износу од 60.350,00 КМ,

-текући грант у области здравствене и социјалне заштите у износу од 767.669,03 КМ (ЈЗУ "Дом здравља", партиципација за пензионере до 65. година старости, хуманитарне организације, удружења лица са инвалидитетом и др.),

-текући грантови у области културе (аматеризам, издаваштво, организације и удружења, манифестације, музеји) у износу од 329.710,55 КМ,

-текући грант омладинским организацијама у износу од 73.164,00 КМ,

-текући грант удружењима грађана, националним мањинама, вјерским заједницама у износу од 128.712,36 КМ и

-текући грант у области спорта (спортске организације и удружења, манифестације из области спорта) у износу од 1.150.406,80 КМ,

-капитални грант за санацију фасада и поправку лифтова у износу од 81.983,07 КМ,

-капитални грант ЈЗУ "Дом здравља" у износу од 20.000,00 КМ.

Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града (група 416) су за 2015. годину биле планиране у износу од 12.816.900,00 КМ, а реализоване у износу од 12.782.374,42 или 99,73% у односу на план. Реализација ових средстава мања је у 2015. годину за 6,5% у односу на реализацију из 2014. године, када је иста износила 13.673.599,68 КМ (у 2014. години исплаћена и средства у износу од 1.265.617,42 у виду помоћи појединцима за санацију штета од елементарних непогода). У оквиру реализованог износа за 2015. годину, издвајања су се односила на:

-хитне случајеве угрожености и друге дознаке, у износу од 14.363,98 КМ,

-дознаке у области борачко инвалидске заштите (за лијечење и рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца, РВИ) у износу од 627.219,30 КМ,

-дознаке у области образовања (стипендије и једнократне помоћи и награде ученицима и студентима), у износу од 1.394.790,00 КМ,

-дознаке појединцима-подршка пронаталитетној политици, у износу од 19.000,00 КМ

-дознаке појединцима у области омладинских активности, у износу од 4.000,00 КМ,

-дознаке појединцима у области спорта у износу од 11.595,04 КМ,

-дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Града и Републике, код Центра за социјални рад, у износу од 10.541.179,98 КМ (у 2014. години путем центра реализовано 10.119.515,61 КМ).

Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти били су, за 2015. годину, планирани у износу од 124.500,00 КМ, а реализована у износу од 49.364,80 КМ или 39,7% у односу на планиране. Наведени износ дозначен је основним школама (на рачуне посебних намјена) као учешће у организацији општинских такмичења у атлетици, кошарци, одбојци и кросу (6.980,00 КМ), за финансирање увођења и санације централног гријања, санације крова, замјене котловница (22.500,00 КМ), одржавање такмичења из знања (13.984,80 КМ) као и продуженог боравака (5.900,00 КМ). Преостала планирана средства у износу од 70.000,00 КМ, која су била предвиђена за учешће Града у изградњи амбуланте породичне медицине у Доњим Колима, и која су требала бити реализована у сарадњи са Министарством здравља и социјалне заштите, остала су нереализована у 2015. години, те ће

иста бити реализована у 2016. години, по потписивању Споразума између Града, поменутог министарства и ЈЗУ "Дом здравља".

Б. Издаци за нефинансијску имовину

Издаци за нефинансијску имовину (група 51) за 2015. годину планирани су у износу од 14.793.940,00 КМ, а реализовани у износу од 10.346.679,55 КМ или 70% у односу на планиране за посматрану годину.

Ови расходи највећим дијелом су се односили на издатке за произведену сталну имовину (група 511), а то су: изградња, реконструкција, инвестиционо одржавање, набавка и одржавање опреме, набавка нематеријалне произведене имовине, и исти су реализовани у износу од 7.173.123,30 КМ. Дио претходно поменутих издатака финансиран је из редовних буџетских те планираних кредитних средстава, одобрених у претходним годинама. Из кредитних средстава финансиране су следеће инвестиције:

Назив инвестиције	План 2015.г.	Реализација 2015. г.	Инд. 3/2
1	2	3	4
Средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк"	1.500.000,00	155.688,71	10,38
Изградња пута за Пријечане	600.000,00	593.105,88	98,88
Изградња канализације у Ул. Р. Радића и "Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода"	257.000,00	211.853,34	82,43
Укупно кредитни приливи у 2015. години[4]:	*2.357.000,00*	*960.647,93*	*42*

Значајна инвестициона и капитална улагања, која су финансирана из редовних буџетских средстава у 2015. години, су:

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

-изградња објеката за потребе цивилне заштите и ватрогасне јединице, у износу од 38.549,00 КМ,

-изградња водоводне мреже, у износу од 743.411,37 КМ, од чега је код Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја реализовано 673.733,90 КМ, а код Центра за развој и унапређење села реализовано је 69.677,47 КМ;

-изградња јавне расвјете, у износу од 38.114,71 КМ;

-изградања паркинга (једног привременог), у износу од 328.017,09 КМ;

-припремање и опремање земљишта, стамбених и др. објеката у износу од 87.616,79 КМ;

-изградња објеката Домова здравља и објеката породичне медицине у износу од 21.065,73 КМ;

-изградња вреловода-тврђава "Кастел" у износу од 197.140,39 КМ;

[4] Напомена: дио средстава за експроприсано земљиште у оквиру пројекта "Изградња пута за Пријечане" реализован је у оквиру позиције 5131-издаци за непроизведену сталну имовину (прибављање земљишта) у износу од 52.588,03 КМ, ПЈ УГЗ.

-изградња у оквиру пројекта "Градски систем водоснабдјевања и одвођених отпадних вода" (пројекат KfW) у износу од 62.665,35 КМ;

-изградња дјечијих вртића у износу од 8.828,60 КМ (додатни радови-вртић „Срна“),

-изградња семафора у износу од 39.276,20 КМ;

-изградња објеката за борачке категорије у износу од 656.505,43 КМ (ванско уређење, технички пријем, прикључци на водоводну мрежу, изградња котловнице – објекти у Ади);

-издаци за изградњу јавне расвјете на сеоском подручју у износу од 92.612,53 КМ путем Центра за развој и унапређење села.

**издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адпатацију зграда и објеката (група 5112):*

-реконструкција објеката за потребе цивилне заштите и ватрогасне јединице, у износу од 32.774,02 КМ,

-реконструкција и инвестиционо одржавање јавне расвјете у износу од 80.896,44 КМ;

-реконструкција спортских објеката у износу од 7.663,50 КМ (урбанистичко-технички услови и техничка документација);

-санација и реконструкција студентског позоришта у износу од 90.095,79 КМ;

-инвестиционо одржавање и реконструкција градских саобраћајница и мостова те локалних и некатегорисаних путева (са реализацијом намјенских средстава по Закону о шумама) у износу од 2.616.177,76 КМ. У оквиру наведног износа, на санцију клизишта утрошено је 1.115.005,03 КМ, односно, на санцију на клизиштана подручју Града утрошено је 602.454,22 КМ док је на санције на сеоском подручју утрошено 512.550,81 КМ;

-санација и реконструкција СД „Борик“ и СД „Обилићево“ (набавка ЛЕД расвјете, алуминијске столарије, санација крова, хола и канцеларија, израда двије рампе за инвалидна лица) у износу од 237.003,92 КМ.

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

-набавка опреме за потребе цивилне заштите и ватрогасне јединице, у износу од 316.167,41 КМ,

-опремање мјесне заједнице/канцеларије у МЗ Сарачица, у износу од 5.984,00 КМ,

-набавка противпожарне опреме, у износу од 8.797,23 КМ,

-опремање паркинг простора (набавка два паркинг аутомата), у износу од 31.113,00 КМ

-набавка саобраћајне сигнализације и табли за улице, у износу од 21.925,80 КМ,

-опремање дјечијих вртића у износу од 82.417,07 КМ, средства утрошена на опремање два вртића ("Цврчак" и "Срна"),

-набавка опреме, ЈУ СЦ „Борик“, у износу од 6.965,36 КМ;

-набавка рачунарске опреме у износу од 22.139,15 КМ, опреме за "Дом омладине" у износу од 3.771,13 КМ и комуналне опреме у износу од 74.700,99 КМ;

-набавка опреме за средње школе, у износу од 30.841,40 КМ.

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

-ревитализација тврђаве Кастел – цијелина 2, у износу од 14.436,82 КМ;

-израда просторних и регулационих планова, припрема урбанистичке документације, у износу од 145.895,00 КМ.

Издаци за непроизведену сталну имовину (група 513) планирани су у износу од 1.276.000,00 КМ, а реализовни са 1.267.455,29 КМ или 99,33% у односу на план, а исти се односе на:

-издатке за прибављање земљишта (група 5131), који су реализовани у износу од 1.112.284,53 КМ (издаци за рјешавање имовинско правних односа у Пријечанима, из кредитних средстава, у износу од 52.588,03 КМ, прибављање земљишта за изградњу инфраструктуре у износу 498.834,50 КМ, експропријације по судским извршним рјешењима у износу од 560.862,00 КМ),

-издаци за нематеријалну непроизведену имовину – лиценце (група 5137), који су реализовани у износу од 155.170,76 КМ.

Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (група 516) планирани су у износу од 60.030,00 КМ, а остварени са 16.477,47 КМ или 27,45% у односу на план. У оквиру овог износа, на набавку залиха за потребе Одсјека за послове ЦЗ-а и ПТВЈ (набавка ауто и камионских гума и дијелова за ватрогасну опрему), односи се 7.295,44 КМ, а преостали износ представља набавку извршену код буџетских корисника Оперативне јединице 2.

Издаци по основу пореза на додату вриједност (група 517) у 2015. години утрошено је 1.889.623,49 КМ или 94,82% у односу на план за 2015. годину (1.992.760,00 КМ), од чега се на издатке по основу пдв-а из опорезиве дјелатности односи 1.130.907,29 КМ (што је евидентирано код Одјељења за финансије) те на издатке у оквиру пројекта KfW односи се износ од 577.969,30 КМ.

3.1.4. Рачун финансирања за 2015. годину

Извјештај о извршењу буџета за 2015. годину, поред буџетских прихода и примитака за нефинансијску имовину, те буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину укључује и рачун финансирања, у оквиру којег се приказују нето ефекти примитака и издатака од финансијске имовине као и нето ефекти примитака од задуживања и издатака за отплату дугова. Структуру рачуна финансирања за 2015. годину чине: примици од финансијске имовине и задуживања и издаци за финансијску имовину и отплату дугова, те образложења за претходно наведне категорије дајемо даље у тексту.

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

На позицијама примитака од финансијске имовине **(група 91)** планирана су средства у износу од 71.000,00 КМ, а реализован је износ од 44.800,72 КМ (у 2014. години реализовано је 57.585,70 КМ), а исти се односи на:

-примитке од хартија од вриједности, који се односе на приходе од обвезница (главница) у власништву Града, евидентираних по основу продатих пословних простора и гаража у прошлим годинама. Исти су планирани у износу од 11.000,00 КМ, а реализовани са 11.061,90 КМ или 100,56% у односу на план;

-примитке по основу наплате потраживања из ранијег периода од буџетских корисника према записницима Пореске управе РС о поравнању више или погрешно уплаћених јавних прихода. Ови примици реализовани су у износу од 1.360,55 КМ;

-примитке од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (по основу отплате пољопривредника за примљене кредите код Центра за развој и унапређење села), који су планирани у износу од 30.000,00 КМ, а реализовани у износу од 20.479,65 КМ или 68,27% у односу на план, те

-примитке од стамбених зајмова датих радницима (по основу отплате кредита датих запосленим радницима Градске управе Града). Наведени примици су планирани у износу од 30.000,00 КМ, а реализовани у износу од 11.898,62 КМ или 39,66% у односу на план за 2015. годину.

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

-примици од зајмова узетих од банака (група 9212) су за 2015. годину били планирани у износу од 5.910.000,00 КМ. У посматраној години кредитни приливи реализовани су у износу од 4.513.236,51 КМ или 76,37% у односу на план. Наведени кредитни приливи односе се на сљедеће пројекте:

Назив пројекта	План 2015.г.	Реализација 2015. г.	Инд. 3/2
1	2	3	4
Изградња канализације у Ул. Р. Радића и "Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода"	257.000,00	211.853,91	82,43
Изградња пута за Пријечане	653.000,00	645.693,89	98,88
Средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк"	1.500.000,00	155.688,71	10,38
Финансирање дефицита призашлог из готовинског тока и финансирање пренесених обавеза из кредитних средстава	3.500.000,00	3.500.000,00	100
Укупно кредитни приливи у 2015. години:	*5.910.000,00*	*4.513.236,51*	*76,37*

-примици од осталог задуживања, (група 9219) планирани су у износу од 300.000,00 КМ, а исти су реализовани у износу од 289.054,01 КМ или 96,35% у односу на план. На поменутој ставци, у складу са инструкцијом Министарства финансија Републике Српске, врши се евидентирање уплата новчаних средстава која понуђачи уплаћују на банковне рачуне Града као гаранцију за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки, а по наведеном основу остварено је 87.042,59 КМ. Такође, на овој ставци евидентиране су уплаћене гаранције за потребе рјешавања имовинско-правних односа, у износу од 36.100,00

КМ као и уплате кауција у поступку јавне продаје имовине (у износу од 5.336,00 КМ) и гаража у власништву Града (у износу од 160.575,00 КМ).

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

На позицијама издатака за финансијску имовину (група 611) планирана су средства у износу од 14.000,00 КМ, а иста су реализована у износу од 4.000,00 КМ. Наведена средства реализована су код Одсјека за правна питања и прописе, док ће се првобитно планирана средства која су била предвиђена као учешће у "Гарантном фонду", реализовати у 2016. години.

Издаци за отплату дугова (група 621) планирани су у износу од 16.674.000,00 КМ, а реализовани у износу од 16.626.904,61 КМ или 99,72% у односу на план. У оквиру поменуте групе издатака (група 621), планирани су и евидентирани:

-издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи (група 6213) и

-издатци за отплату осталих дугова (група 6219).

Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи (група 6213) реализовани су у износу од 15.515.453,52 КМ (прилог, Табела бр. 5 - "Преглед издатака за отплату главнице примљених зајмова у земљи у 2015. години") издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи у износу од 13.567.402,41 КМ и издаци за отплату главнице примљених зајмова од ентитета - ино кредити 1.948.051,11 КМ), што је за око 1,1% мање у односу на 2014. годину, када је за наведене намјене реализовано 15.684.463,48 КМ.

За издатке за отплату осталих дугова (група 6219) утрошено је 1.111.451,09 КМ, а овај износ односи се на:

-средства која су искоришћена за покриће дијела кумулираног дефицита из 2012. године, из кредитних средстава, у износу од 150.000,00 КМ;

-повраћи уплаћених гаранција добављачима, који су исте уплатили за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки, у износу од 76.342,58 КМ;

-повраћи кауција у поступцима лицитација за гараже, у износу од 34.683,74 КМ,

-средства за измирење обавеза за више или погрешно уплаћене јавне приходе по Записницима Пореске управе Републике Српске, у износу од 89.465,48 КМ као и

-средства за отплату неизмирених обавеза из ранијих година (обавезе из претходног периода пристигле након датума извјештавања као и репрограмиране обавезе, 31.12.2014. године, и то: РУГИПП-а, Зибл-а, Електрокрајине и сл.; репрограми неизмирених обавеза по споразумима са Електрокрајином и Топланом ад) у износу од 760.959,29 КМ (евидентирано код следећих ПЈ: Остала буџетска потрошња 14.001,38 КМ; Одсјек за правна питања и прописе 12.957,00 КМ; Одјељење за финансије 152.782,96 КМ; Уређење грађевинског земљишта 83.478,53 КМ; Заједничка комунална потрошња 147.320,31 КМ; Бански двор 38.095,38 КМ; Центар за развој и унапређење села 68.964,32 КМ; Техничка школа 136.000,00 КМ; Технолошка школа 107.359,41 КМ).

Рачун финансирања за 2015. годину	План (са реалокацијама) 2015.г.	Реализација 2015. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
1. Нето примици од финансијске имовине (911-611)	57.000,00	40.800,72	194,3
911 Примици од финансијске имовине	71.000,00	44.800,72	63,10
611 Издаци за финансијску имовину	14.000,00	4.000,00	28,60
2. Нето задуживање (921-621)	-10.464.000,00	-11.824.614,09	116
921 Примици од задуживања	6.210.000,00	4.802.290,52	77,80
621 Издаци за отплату дугова	16.674.000,00	16.626.904,61	99,72
ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2015. ГОДИНУ (1+2):	**-10.407.000,00**	**-11.783.813,37**	**115,86**

У цијелини посматрано, нето ефекти примитака и издатака од финансијске имовине и задуживања и отплате дугова имају негативна предзнак и износе 11.783.813,37 КМ.

3.1.5. Буџетски издаци по корисницима – организациона класификација

Детаљан приказ свих позиција планираних и реализованих буџетских расхода и издатака по свим потрошачким јединицама у оквиру планираног буџета (Фонд 01) као и у оквиру Фондова 02, 03 и 05, дат је у оквиру табеларног приказа реализације буџетских средстава за 2015. годину.

Исто тако, у прилогу овог Извјештаја дати су табеларни прегледи: "Табела бр. 1.: Буџетска потрошња по корисницима за 2015. годину - Фонд 01", која приказује укупну потрошњу по потрошачким јединицама Буџета Града са одобреним оперативним буџетом за 2015. годину у односу на планирана буџетска средства, као и "Табела бр 1А.: Потрошња по корисницима за 2015. годину по свим рачуноводственим фондовима", која приказује укупну потрошњу по потрошачким јединицама Буџета Града према свим изворима финансирања у 2015. години (Фонд 01, 02, 03 и 05).

Даље кроз текст даћемо кратко образложење реализације буџетских средстава по појединим потрошачким јединицама.

А. Оперативна јединица 1 – Градска управа Града

Укупно планирана средства за Оперативну јединицу 1 – Градска управа Града за 2015. години, износила су 84.724.800,00 КМ, а иста су реализована у износу од 78.491.447,32 КМ или 93% у односу на план за 2015. годину (реализација у 2014. години била је у износу од 90.320.332,53 КМ).

Средства потрошачке јединице **"Скупштина Града"** за 2015. годину планирана су у износу од 947.000,00 КМ, а реализована су у висини од 918.702,87 КМ или 97% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице планирана су и реализована средства за накнаде скупштинских одборника и чланова Одбора за жалбе (у складу са Одлуком о одређивању

новчане накнаде одборницима Скупштине Града, члановима радних тијела и Колегија Скупштине Града, "Сл. гласник Града Бања Лука број 26/14 као и у складу са Одлуком о одређивању новчане накнаде члановима Одбора за жалбе запослених у Градској управи Града Бања Лука, "Сл. гласник Града Бања Лука" број 11/14) као и средства за рад политичких партија (у складу са Одлуком о начину финансирања политичких странака и Клубова одборника из Буџета Града Бања Лука, "Сл. гласник Града Бања Лука", број 8/09 и 17/09), које учествују у раду Скупштине Града. За бруто накнаде скупштинских одборника средства су планирана у износу од 589.000,00 КМ, а реализовани у износу од 566.734,23 КМ или 96,22% у односу на план. Средства намјењена финансирању рада политичких партија планирана су у износу од 320.000,00 КМ, а реализована у износу од 315.723,12 КМ или 98,66% у односу на план за 2015. годину. Реализација расхода ове потрошачке јединице у 2014. години износила је 952.473,85 КМ.

"Градска изборна комисија" планирана средства за 2015. годину у износу од 57.000,00 КМ, реализовала је у висини од 45.340,11 КМ или 80% у односу на план. У оквиру наведног износа, за расходе за бруто наканде члановима Изборне комисије реализована су средства у износу од 35.888,95 КМ (у складу са Одлуком о висини накнаде за рад чланова изборне комисије основне изборне јединице у БиХ - Пречишћени текст, "Сл. гласник РС" број 43/14, као и Одлуком о утврђивању новчане накнаде члановима Градске изборне комисије Бања Лука, "Сл. гласник Града Бања Лука" број 11/14), што представља 80% реализованих средстава ове потрошачке јединице у 2015. години. С обзиром на то да у 2015. години нису одржани избори на територији Града, расходи ове потрошачке јединице значајно су мањи у односу на реализацију из 2014. године, када је реализација планираних средстава износила 291.689,68 КМ.

Буџетом Града за 2015. годину за потрошачку јединицу **"Градоначелник"** планирана су средства у висини од 285.500,00 КМ, а реализована у износу од 236.176,33 КМ или 82,72% у односу на план. Поменута средства реализована су за потребе међународне и међуопштинске сарадње и обиљежавање славе и дана Града те осталих расхода у износу од 106.466,06 КМ те за финансирање чланарине у Савезу општина и градова РС, у износу од 35.854,38 КМ. Средства за хитне случајеве угрожености, те покровитељства и спонзорства (дознаке појединцима и грантови) реализована су у износу од 45.856,28 КМ. Реализација ове потрошачке јединице у 2014. години износила је 233.675,50 КМ.

Средства "**Буџетске резерве**" (која у складу са важећим прописима није дефинисана као потрошачка јединица) планирана су, у оквиру Ребаланса буџета у износу од 100.000,00 КМ, а иста су реалоцирана на друге позиције у Буџету у складу са одлуком Скупштине Града (шире образложење трошења средстава буџетске резерве у току 2015. године, дато је у оквиру тачке 5. овог Извјештаја).

Средства потрошачке јединице **"Служба за послове Скупштине Града и Градоначелника"** за 2015. годину планирана су у износу од 67.000,00 КМ. Потрошња ове потрошачке јединице у 2015. години износи 49.665,96 КМ или 74,13% у односу на план за текућу годину. Ова потрошња, значајним дијелом, односила се на финансирање закупа

објеката за потребе смјештаја мјесних заједница, у износу од 23.060,96 КМ (у 2015. години реализован је мањи број потребних закупа у односу на претходну годину, када је за наведене намјене утрошено 30.114,22 КМ), набавку и штампање службених гласника РС и БиХ као и објаве конкурса, у укупном износу од 26.605,00 КМ. Потрошња ове потрошачке јединице у 2014. години износила је 56.238,40 КМ.

"Одсјек за односе с јавношћу" планирана средства у износу од 64.000,00 КМ за 2015. годину утрошио је у износу од 47.205,47 КМ или 73,76% у односу на план. У 2014. године средства Одсјека су реализована у износу од 76.826,75 КМ. И поред наведеног, у оквиру утрошених средстава за 2015. годину, реализована све потребне активности у домену објављивања информација и дневног праћење активности ГУБЛ-а и корисника буџета, коришћење агенцијског сервиса вијести, израде информативних материјала („Бл инфо“) као и свих других активности из области односа са јавношћу ГУБЛ-а. За ове намјене утрошено је 32.977,27 КМ.

Средства потрошачке јединице **"Одсјек за информатику"** планирана су у износу од 469.000,00 КМ, а потрошња је у 2015. године износила 418.538,81 КМ или 89,2% у односу на план. Поменута средства утрошена су, највећим дијелом, за финансирања расхода за стручне услуге у домену одржавања постојећих IT програма (softwear-а) и система (услуга одржавање интернет сервиса; одржавање софтвера за писарницу; одржавање система EDMWS; одржавање софтвера људских ресурса и обрачун зарада; одржавања сајта града; једногодишње лиценце за антивирусни софтвер за сервере и десктоп рачунаре и mail сервере и слично; реализација у износу од 130.103,42 КМ), издатке за лиценце за постојећи Windows softwear (155.170,76 КМ), набавку сервера, пројектора и рачунарске опреме (22.139,15 КМ), одржавања телефонских система и опреме, закупа телефонских и интернет линкова (99.794,75 КМ) као и за финансирање осталих, мањих, расхода из области IT-а у ГУБЛ-у. Реализација средстава ове потрошачке јединице у 2014. години износила је 421.008,53 КМ.

"Одсјек за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасне јединице" планирана средства у износу од 2.600.400,00 КМ за 2015. годину, реализовао је са 770.644,03 КМ или 29,6% у односу на план. Нижа реализација у односу на план настала је из разлога што се покренути поступци јавних набавки, у току 2015. године, нису окончали до краја 2015. године. Исти ће се, по окончању процедура јавних набавки, реализовати у 2016. години из неутрошених намјенских прихода остварених у 2015. години, тј. остварених средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара (неутрошено 1.361.435,26 КМ ових прихода, намјенска реализација прописана чланом 81. Закона о заштити и спашавању ("Сл. гл. РС", број 121/12)). Значајна средства су у 2015. години у оквиру овог одсјека реализована су на позицији "Дознаке појединцима за санацију штета од елементарних непогода" у износу од 170.226,12 КМ (за санацију појединих клизишта на територији Града као и за трошкове допреме воде за пиће у сушном периоду путем цистерни). Поред наведних расхода, у оквиру ове потрошачке јединице финансирани су и послови противградне заштите, у износу од 51.000,00 КМ, као и расходи за набавку горива за потребе ватрогасне јединице и јединица цивилне заштите у износу од 39.996,41 КМ. У 2015. години издвојена су и значајна средства за изградњу, санацију и реконструкцију објеката и опремање ватросне

јединице и јединица цивилне заштите, у износу од 394.785,76 КМ. Средства ове потрошачке јединице реализована у 2014. години износила су 2.581.806,75 КМ, што је знатно више него у 2015. години, имајући у виду и веће издатке због санације штета од поплава, које су у 2014. години погодиле подручје Града.

"Одсјек за локални економски развој" планирана средства у износу од 25.300,00 КМ (након реалокација, план по ребалансу био је у износу од 204.000,00 КМ), утрошио је у висини од 16.418,30 КМ или у проценту од 65% у односу на план. Разлог ниже реализације у односу на првобитно планирана средства јесте усвајање Одлуке о измјени одлуке о усвајању Стратегије развоја Града, којом је плански период важења стратегије продужен до 31.12.2019. године, те су средства, која су била планирана за израду нове стратегије, остала неутрошена. Реализација средстава у 2015. години односила се, највећим дијелом, на финансирање рада Иновационог центра, те је за ове намјене утрошен износ од 15.000,00 КМ.

Средства планирана за 2015. годину **"Одсјека за правна питања и прописе"**, у износу од 948.000,00 КМ, реализована су у износу од 927.571,90 КМ или 97,9% у односу на план. Највећи издатак у оквиру ове потрошачке јединице односио се на расходе по судским рјешењима и исти је износио 880.723,96 КМ. Остала средства трошена су за ангажовање судских вјештака, добијање потребне документације као и рачуна РУГИПП-а, као и за остале правне и административне услуге. У 2014. години реализације ове потрошачке јединице износила је 1.058.391,58 КМ због већих расхода по судским рјешењима.

Средства потрошачке јединице **"Одјељење за општу управу"** планирана су у износу од 264.000,00 КМ, а за посматрани период реализована су у висини од 241.136,17 КМ или 91,34% у односу на план. Највећи дио средстава "Одјељења за општу управу" утрошен је за потребе финансирања закупа Музеја РС за потребе обављања вјенчања (75.933,02 КМ), набавку формулара (обаразаца) за матичну службу (49.618,28 КМ), услуге отпреме поште (109.600,87 КМ) као и за потребе опремања МЗ и МК "Сарачица". Реализација у 2014. години ове потрошачке једицице износила је 257.964,71.

Планирана средства потрошачке јединице **"Одјељење за финансије"** у износу 24.510.100,00 КМ, реализована су у висини од 24.329.301,83 КМ или 99,26% у односу на план (реализација у 2014. години износила је 24.727.760,57 КМ). У оквиру расхода за лична примања запослених у Градској управи Града, финансирани су расходи за бруто плате запослених, расходи по основу бруто накнада (топли оброк, превоз, регрес, јубиларне накнаде, помоћ у случају смрти члана породице) и отпремнине за одлазак у пензију запослених у Градској управи града и као и сви порези и доприноси који се исплаћују на наведена лична примања. Ставке расхода за лична примања реализоване су у износу од 21.697.880,73 КМ или 99,74% (у односу на план након проведених реалокација). Наведени износ представља 90% од укупно реализованих средстава Одјељења за финансије у 2015. години. Поређења ради, за наведене намјене је у 2014. години реализовано 22.061.915,71 КМ, те је у 2015. годни за ове расходе мање утрошено 364.034,98 КМ. Укупно планирани трошкови за коришћење роба и услуге, тј. материјални трошкови-расходи у оквиру групе 412, који су намјењени за рад и несметано функционисање Градске управе, реализовани су у

износу од 1.308.880,85 КМ (у 2014. години реализовано је 1.463.409,26 КМ). За потребе финансирања издатака за порез на додату вриједност из опорезиве дјелатности, реализован је износ од 1.130.907,29 КМ.

Средства потрошачке јединице **"Одјељење за привреду"** планирана су у износу од 3.412.500,00 КМ, а иста су реализована у висини од 1.999.708,90 КМ или 58,60% у односу на план за 2015. годину. Нижа реализација планираних средства остварена је из разлога што су кредитна средства за реализацију пројекта "Пословна зона" у Рамићима утрошена у износу од 155.688,71 КМ, од планираних 1.500.000,00 КМ (преостала средства по овом кредитном задужењу планирана су и реализоваће се у току 2016. године; средства утрошена у 2015. години, највећим дијелом су утрошена за израду потребне документације за наведени пројекат). Остала средства ове потрошачке јединице трошена су за: дозначавање грант средстава за одржавање Олимпијског базена у износу од 880.000,00 КМ; субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјелтаностима, које су реализоване у износу од 540.007,50 КМ; субвенције за самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелтаностима које су реализоване у износу од 215.770,40 КМ. Средства субвенција за запошљавање реализована су у складу са Правилником о условима и начину остваривања субвенција за запошљавање нових радника и самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелатностима ("Службени гласник Града Бања Лука", број 14/15) у планираним износима. Такође, наведени износи реализације субвенција представља 50%, односно, 60% од укупно одобрених субвенција за 2015. годину, док ће преостали дио средстава бити дозначен у 2016. години, како је и предвиђено поменутим правилником. Остала средства одјељења утрошена су за потребе финансирања утрошка ел. енергије и воде у Пословној зони у Рамићима, у износу од 8.916,10 КМ, расходе за стручне услуге, у износу од 47.206,29 КМ (објаве позива за јавне набавке, услуге Привредне коморе, извјештаји Апиф-а, услуге везане за Пословну зону), пројеката у области пољопривреде у износу од 149.590,00 КМ (из намјенских средстава по основу претварања пољопривредног земљишта у непољопривредне сврхе), подстицаје привредним манифестацијама и остале расходе.

За **"Одјељење за просторно уређење"** првобитно су, буџетом за 2015. годину, била планирана средства у износу од 150.000,00 КМ. Након реалокација, средства у износу од 31.000,00 КМ реализована су у висини од 29.052,00 КМ или 93,72% у односу на план. У оквиру "Одјељења за просторно уређење" средства су остала неутрошена у оквиру позиције "5117 Израда Урбанистичког плана Града". Скупштина Града Бањалука је, још у 2013. години, донијела Одлуку о изради Урбанистичког плана града Бањалука, а обавеза израде истог дефинисана је Законом о уређењу простора и грађењу. У току 2014. године покренут је поступак јавне набавке за израду урбанистичког плана, који није окончан, јер је покренут управни спор против Рјешења Канцеларије за разматрање жалби, који у току 2015. године није окончан. Истичемо да су средства за израду Урбанистичког плна града Бањалука планирана, у 2016. години, у износу од 578.000,00 КМ.

Потрошачка јединица **"Уређење грађевинског земљишта"** имала је планирану потрошњу за 2015. годину у висини од 3.873.000,00 КМ, а ова средства реализована су у

износу од 3.107.276,75 КМ или 80,23% у односу на план. У оквиру наведених средстава пројекат "Изградње пута за Пријечане" планиран је у висини од 653.000,00 КМ, а реализован у износу од 645.693,91 КМ, и то за рјешавање имовинско правних односа као и изградње пута. У оквиру ове потрошачке јединице, реализована су и средства за изградњу водоводне и канализационе мреже на подручју Града, изградњу и реконструкцију јавне расвијете, опремање паркинг простора, те за израду урбанистичке и пројектне документације. На позицији 5131 "Издаци за прибављање земљишта за потребе изградње инфраструктурних објеката" утрошена су средства у износу од 498.834,50 КМ, док је износ од 560.862,00 КМ реализован за судска извршна рјешења у дијелу експропријација, које се односе на судске спорове из протеклог периода.

Буџетом Града за 2015. годину за потрошачку јединицу **"Заједничка комунална потрошња"** планирана су средства у висини од 14.803.000,00 КМ, а иста су реализована са 13.786.780,52 КМ или 93,14% у односу на план. Значајна средства ове потрошачке јединице утрошена су за одржавање јавне хигијене, зелених површина, зимске службе, трошкове електричне енергије на јавним површинама, одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница, модренизацију и реконструкцију путева, уређење водотокова као и за све остале расходе везане за комуналну потрошњу на територији Града.

Средства за **"Инвестиције"** планирана су у висини од 1.773.700,00 КМ, а реализована са 1.286.311,07 КМ или 72,52% у односу на план. Дио средстава код ове потрошачке јединице реализован је, из кредитних средстава, у склопу пројекта "Изградња канализације у Ул. Р. Радића и Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци – пројекат KfW" у износу од 211.853,34 КМ, док је из редовних средстава за наведене намјене реализован износ од 62.665,35 КМ. Средства за издатке по основу пореза на додату вриједност реализована су у износу од 577.969,30 КМ и такође су везана за реализацију пројекта KfW. Исто тако, средства ове јединице реализована су за реконструкцију спортских објеката, изградњу и санацију објеката мјесних заједница и канцеларија, изградњу објеката амбуланти и породичне медицине, санацију и реконструкцију студентског позоришта, изградњу дјечијих вртића као и за санацију домова културе у току 2015. године.

Потрошња поменуте три потрошачке јединице: ″Уређење грађевинског земљишта″, ″Заједничка комунална потрошња″ и "Инвестиције" планирана је у висини од 20.449.700,00 КМ, укључујући кредитна средства, а реализована у висини од 18.180.363,34 КМ или 89% у у односу на план за посматрану годину (реализација у 2014. години била је у износу од 20.890.234,76 КМ). Реализација средстава биће детаљно приказана кроз реализацију програма "Уређење грађевинског земљишта" и "Заједничке комуналне потрошње", за које је надлежно Одјељење за стамбене и комуналне послове и послове саобраћаја, а чије ће извјештаје Скупштина Града појединачно разматрати.

Средства потрошачке јединице **"Одјељење за борачко-инвалидску заштиту"** планирана су буџетом за 2015. годину у висини од 1.747.000,00 КМ, а реализована у износу од 1.734.373,61 КМ или 99,3% у односу на план. У оквиру овог одјељења, планирана

средства намјењена за лијечење, рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, ратних војних инвалида и породица погинулих бораца, реализована су у укупном износу од 627.219,30 КМ и иста су више реализована у односу на 2014. годину (588.478,15 КМ). За текуће грантове за рад и пројекте борачких и других организација реализовано је 447.827,88 КМ (реализација у 2014. години била је у износу од 503.135,90 КМ). За изградњу стамбених објеката у насељу Ада, у 2015. години утрошено је 656.505,43 КМ. Реализација ове потошачке јединице у 2014. години била је у износу од 2.571.400,87 КМ (већи издаци за изградњу објеката у насељу Ада, у односу на посматрани период).

Буџетом за 2015. годину планирана потрошња потрошачке јединице **"Остала буџетска потрошња"** пројектована је у износу од 23.380.000,00 КМ и иста је остварена у висини од 23.341.421,67 КМ или 99,83% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице утрошена су средства на расходе по основу камата и трошкове сервисирања примљених зајмова, у износу од 7.415.536,28 КМ (реализација у 2014. години била је у износу од 8.428.558,53 КМ) као и за издатке за отплату главнице примљених зајмова у земљи, за које је утрошено 15.515.453,52 КМ (реализација у 2014. години била је у износу од 15.684.463,48 КМ). Преглед издатака за отплату главнице примљених зајмова у земљи у 2015. години дат је у прилог овог Извјештаја (Прилог, Табела бр. 5). Структуру дуга (учешће у годишњем ануитету у 2015. године) Града Бања Лука за 2015. годину по одјељењима чини: Одјељење за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја у износу од 8.135.647,13 КМ; Одјељење за привреду у износу од 7.662.443,42 КМ; Одјељење за друштвене дјелатности у износу од 861.106,54 КМ; Одјељење за општу управу у износу од 16.609,90 КМ; Одсјек за локални економски развој у износу од 9.361,33 КМ; Центар за развој и унапређење села у износу од 3.452.113,99 КМ; отплата за привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока и финансирање пренесених обавеза у износу од 2.820.540,78 КМ. У 2015. години, у оквиру ове ПЈ на издатке за отплату осталих дугова - покриће дефицита (из 2012. године) из кредитних средстава, реализован је износ од 150.000,00 КМ. На ставци "Издаци за отплату осталих дугова" реализована су средства у висини од 214.493,18 КМ. Наведени износ односи се на поврате уплата гаранција за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки, поврате средства за измирење обавеза за више или погрешно уплаћене јавне приходе по Записницима Пореске управе Републике Српске, поврате уплаћених кауција у поступцима лицитација (продаја гаража) као и средства за отплату неизмирених обавеза из ранијих година (фактуре из претходног периода пристигле након датума извјештавања). Реализација средстава ове потрошачке јединице у 2014. години била је у износу од 27.785.157,65 КМ.

Потрошачка јединица **"Одјељење за друштвене дјелатности"** планирана средства су у износу 4.451.300,00 КМ, потрошила је у висини 4.292.490,98 КМ или 96,45% у односу на план за 2015. годину. Средстава ове потрошачке јединице буџета Града реализована су и индиректно, путем реалокација средстава и то, највећим дијелом, на потрошачку јединицу ЈУ СЦ "Борик", за потребе санације дворане (у износу од 85.000,00 КМ) као и на потрошачку јединицу "Центар за предшколско васпитање и образовање", за потребе опремања вртића на територији Града (у износу од 50.000,00 КМ). Реализација ове потрошачке јединице обухватала је финансирање активности у области: здравствене и социјалне заштите, у износу

од 1.032.687,54 КМ; образовања, у износу од 1.497.024,80 КМ (за стипендирање ученика и студената утрошено 1.388.140,00 КМ); културе, у износу од 314.071,86 КМ; спорта, у износу од 1.212.633,79 КМ; омладинских активности, у износу од 79.718,63 КМ; удружења грађана (пројектне активности, националне мањине, вјерске заједнице и инвестиције), у износу од 128.712,36 КМ. Претходно поменута средства реализована су у виду трансфера, текућих и капиталних грантова те дознака појединцима.

Планом буџета за 2015. годину за потрошачку јединицу **"Одјељење за инспекцијске послове"** предвиђена су средства у висини од 60.000,00 КМ, а реализована у износу од 51.788,94 КМ или 86,31% у односу на план. Потрошња потрошачке јединице "Одјељење комуналне полиције" планирана је у износу од 52.000,00 КМ, а реализована са 28.635,97 КМ или 55% у односу на планирана средства за прошлу годину. Потрошња обе потрошачке јединице у већем дијелу односила се на плаћања анализе узорака овлаштеним институцијама те мишљења стручних институција, потребе уклањања дотрајалих објеката по налозима инспекцијских органа као и на одржавање чистоће на јавним површинама (уклањање плаката и графита, одвожење комуналног отпада) и на друге послове из надлежности ових одјељења.

Средства потрошачке јединице **"Служба за заједничке послове"**, која су планирана у износу од 904.000,00 КМ, реализована су у износу од 831.904,53 КМ или 92% у односу на план. Средства ове потрошачке јединице реализована су за трошкове електричне енергије и грijања и воде у објектима Градске управе Града, набавку униформи, систематског прегледа за запослене, набавку горива за потребе Градске управе Града као и за набавку материјала за одржавање чистоће просторија. Средства у оквиру ове потрошачке јединице трошена су и за одржавање зграде као и моторних возила Градске управе те за набавку опреме у објектима Градске управе.

Б. Оперативна јединица 2 – Остали корисници буџета Града

Укупно планирана средства за Оперативну јединицу 2 – Остали корисници буџета Града, за 2015. годину након проведених реалокација, износила су 34.005.200,00 КМ, а иста су реализована у износу од 33.485.590,15 КМ или 99% у односу на план са реалокацијама за 2015. годину (реализација у 2014. години била је у износу од 33.386.379,25 КМ).

Потрошња потрошачке јединице **"Центар за социјални рад"** у 2015. години планирана је, након реалокација, у износу од 13.190.000,00 КМ, а реализована је у износу од 13.163.386,09 КМ или 99,80% у односу на план. Првобитни план овог корисника буџета увећан је за 755.000,00 КМ реалокацијама буџетских средстава, од чега се на реалокацију коју је усвојила Скупштина Града (Одлука од 29.01.2016. године) односило 688.000,00 КМ. Наведене реалокације проведене су како би се обезбједила средства за финансирање исказаних потреба већег броја корисника Центра, у односу на претходну годину. Највећи дио реализованих средстава у 2015. години, евидентиран је у оквиру планираних ставки ″Дознака појединцима″ (група 416) и то у износу од 10.541.179,98 КМ или 99,81% у односу на план (реализација у претходној години била је у износу од 10.119.515,61 КМ). Поменута средства утрошена су за дозначавање новчаних помоћи социјалним категоријама, финансирање

додатака за помоћ и његу другог лица, дознака другим институцијама социјалног осигурања као и дознака пружаоцима услуга социјалне заштите (у мањем износу). Од укупно исплаћених средстава корисницима Центра за социјални рад, 3.448.280,23 КМ су средства која су дозначена из буџета Републике, односно средства која је Центар за социјални рад добио у виду трансфера јединицама локалне самоуправе од Министарства здравља и социјалне заштите РС, а на име исплате новчаних давања за кориснике права из Закона о социјалној заштити („Службени гласник РС“, број 37/12) и за кориснике права на подршку у изједначавању могућности дјеце и омладине са сметњама у развоју. Преостали расходи овог корисника буџета односе се на расходе из редовоног пословања ове установе.

Планирана средства **"Центра за предшколско васпитање и образовање"** за 2015. годину у висини од 9.348.000,00 КМ, реализована су у износу од 9.325.716,13 КМ или 99,76% у односу на план за 2015. годину. Првобитни план овог корисника буџета увећан је за 298.000,00 КМ реалокацијама буџетских средстава, од чега се на реалокацију коју је усвојила Скупштина Града (Одлука од 29.01.2016. године) односило 130.000,00 КМ. Наведене реалокације проведене су како би се обезбједила средства за два нова вртића (додатни текући расходи и набавке опреме), која су отворена у току 2015. године. Средства ове потрошачке јединице утрошена су за потребе редовног функционисања предшколских установа - објеката вртића на територији Града у претходној години. Највећим дијелом средства су трошена за трошкове енергије, комуналних и комуникационих услуга у износу од 395.310,38 КМ, набавку хране и дидактичког материјала у износу од 1.271.069,61 КМ, набавку опреме за два новоотворена вртића ("Срна" и "Цврчак") у износу од 82.417,07 КМ. Реализација ове потрошачке јединице у претходној буџетској години била је у износу од 9.126.396,42 КМ.

Средства за несметан рад и функционисање потрошачке јединице **"Бански двор-Културни центар"** планирана су у висини од 1.044.00,00 КМ, а иста су реализована у износу од 1.005.141,97 КМ или 96,3% у односу на план. Расходи ове потрошачке јединице реализовани су у функцији одржавања објекта "Банског двора", одржавања културних догађаја и манифестација у Граду, прославе нове године, финансирања трошкова "Камене куће" у тврђави Кастел, као и за остале редовне активности овог корисника. Реализација ове потрошачке јединице у претходној буџетској години била је у износу од 943.047,35 КМ.

"Туристичка организација Града" средства планирана за 2015. годину у висини од 1.045.100,00 КМ, утрошила је у износу од 1.039.731,80 КМ или 99,5% у односу на план. Средства овог корисника буџета, највећим дијелом, утрошена су у циљу промовисања туризма и туристичке понуде Града. Дио потрошње реализован је из остварене боравишне таксе, која је у 2015. години реализована у износу од 207.469,70 КМ. Поред наведених расхода и издатака реализованих на терет планираног буџета, дио расхода и издатака реализован је, у складу са Одлуком о извршењу буџета Града за 2015. годину, и путем Фонда 02-фонда властитих прихода. У оквиру овог фонда су евидентирана су и трошена средства остварена по основу властитих прихода овог корисника: средства од закупа рекламних паноа на стубовима јавне расвјете, продаја сувенира и сл., у износу од 110.138,45 КМ. Реализација ове потрошачке јединице (Фонд 01-планирана буџетска средства) у претходној буџетској години била је у износу од 1.115.543,99 КМ.

Средства за 2015. годину у висини од 1.098.000,00 КМ, **"Градска развојна агенција"** реализовала је у износу од 1.009.069,90 КМ или 92% у односу на план. Активности у 2015. години ове потрошачке јединице биле су везана за обезбјеђивање функционисања Пословне зоне "Рамићи-Бања Лука", одобравања субвенција за камате на предузетничке кредите, израде студија, елабората и пројекте документације (пројекат "Велетржнице" Б. Лука), развој предузетништва кроз пружање информација, едукација, стручних и консалтинг услуга предузетницима из сектора малих и средњих предузећа на територији Града, као што је то био случај и у протеклим годинама. Реализација овог корисника буџета у 2015. години нешто је нижа у односу на 2014. годину (1.205.544,83 КМ), из разлога преноса надлежности и реорганизације послова између Градске развојне агенције и Града, у домену управљања и руковођења Пословном зоном „Рамићи“, те су и првобитно планирана средства за 2015. годину (1.268.000,00 КМ) реалоцирана на друге потрошачке јединице буџета Града.

Потрошачка јединица **"Центар за развој и унапређење села"** реализацију планираних средстава у износу од 3.380.000,00 КМ извршила је за 2015. годину у износу 3.294.591,09 КМ или 97,5% у односу на план за посматрану годину (у односу на првобитни план за 2015. годину, средства су повећана реалокацијама за потребе финансирања додатних расхода). У оквиру "Центра" реализована су подстицајна средства намјењена финансирању пројеката у пољопривредни у висини од 477.614,71 КМ. За изградњу водовода на сеоском подручју Града реализована су средства у износу од 69.677,47 КМ, док је за изградњу јавне расвјете на сеоском подручју реализован износ од 92.612,53 КМ. Значајан дио средстава ове јединице утрошен је за обавезе по рјешењима УИО БиХ, електричну енергију као и трошкове воде на сеоском подручју Града. Поред претходно наведене реализације планираних буџетских средстава, у 2015. години ова потрошачка јединица реализовала је расходе и издатке и путем Фонда 02-фонд прихода по посебним прописима, у оквиру којег су средства реализована у укупном износу од 354.124,33 КМ. Реализација ове потрошачке јединице (Фонд 01-планирана буџетска средства) у претходној буџетској години била је у износу 3.746.873,67 КМ. Важно је истаћи да поступак по основу повратa пдв-а из периода обухваћеним рјешењима УИО БиХ, још није окончан, пошто је поново уложен приговор на рјешење УИО БиХ, из 2016. године.

Реализацију примитака из угоститељске дјелатности у 2015. години путем Фонда 02-фонда прихода по посебним прописима, имала је и **"ЈУ СЦ Борик"** и то у износу од 176.043,57 КМ. Што се тиче планираних буџетских средстава, овај корисник буџета је средства у износу од 2.051.000,00 КМ, утрошио у висини од 2.032.968,12 или 99,12% у односу на план (реализација у 2014. години била је у износу од 1.888.194,80 КМ). Поменута средства утрошена су за редовне активности и рад ове јавне установе у прошлој години, те је у оквиру наведеног износа реализовано 243.969,28 КМ за реконструкцију и опремање спортских дворана "Борик" и "Обилићево".

Буџетска потрошња **средњих школа** на територији Града, које су увођењем трезорског система пословања стекле статус потрошачких јединица, за 2015. годину планирана је у висини од 2.849.100,00 КМ и иста је реализована у висини од 2.614.985,05 КМ, што је приближно на нивоу извршења из претходне буџетске године (2.624.837,85 КМ).

Наведена средстава утрошена су дијелом за редовне материјалне расходе (превоз, расходе по основу роба и услуга), а дијелом за мање реконстукције објеката као и набавку опреме средњих школа у 2015. години. Потрошња појединих средњих школа (Економска школа, Електротехничка школа, Пољопривредна школа, УТТ школа) реализован је, у складу са Одлуком о извршењу буџета Града за 2015. годину, и из прихода и примитака наплаћених путем Фонда 02. Приходи наплаћени путем овог фонда су у износу од 452.871,66 КМ.

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

Класификација владиних функција (COFOG-Classification of the Functions of the Government) приписана је од Одјељења за статистику Уједињених нација. Функционална класификација расхода и нето набављених нефинансијских средстава представља класификацију поменутих економских категорија према њиховој функцији реализације (страна 28. табеларног прегледа извршења).

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

У Главној књизи трезора Града Бања Лука за 2015. годину, поред планираних и извршених прихода и примитака као и расхода и издатака, евидентирани су и приходи и примици и расходи и издаци, који нису планирани буџетом Града за 2015. годину. Услови и претпоставке за претходно наведени начин евидентирања су следећи:

-поменута могућност дефинисана је Одлуком о извршењу буџета Града Бања Лука за 2015. годину (члан 5. Одлуке),
-позиције прихода и расхода нису планиране буџетом,
-трансакције се морају одвијати путем рачуна посебних намјена,
-морају постојати расположива новчана средства.

Даље у тексту дајемо преглед укупно реализованих прихода и примитака и расхода и издатака у оквиру сваког од рачуноводствених фондова 02 до 05 за 2015. годину.

Остали приходи и примици у 2015. години

У Главној књизи трезора Града у 2015. години исказани су и приходи и примици у износу од 2.088.884,68 КМ, који нису планирани буџетом, нити су служили за сервисирање редовне (планиране) буџетске потрошње. Ова средства су евидентирана на рачуноводственим фондовима 02, 03 и 05 (стр. 29-37 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Остали приходи и примици (Фонд 02, 03 и 05)	Реализација у 2015. години
1	2	3
1.	Фонд 02 – фонд прихода по посебним прописима	1.233.777,16
2.	Фонд 03 – фонд грантова	180.189,54
3.	Фонд 05 – фонд за посебне пројекте	594.917,98
	Укупно:	**2.088.884,68**

Остали расходи и издаци у 2015. години

Поред исказаних буџетских расхода и издатака (Фонд 01), у Главној књизи трезора Града за 2015. годину у оквиру Фондова 02, 03 и 05 евидентирани су и расходи и издаци у износу од 1.841.510,29 КМ, који нису планирани буџетом, а финансирани су из средстава које су, по основу властитих прихода, донација и примитака (који су такође евидентирани на овим рачуноводственим фондовима) реализовале потрошачке јединице/буџетски корисници буџета Града у 2015. години (стр. 29-37 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Остали расходи и издаци (Фонд 02, 03 и 05)	Реализација 2015. година
1	2	3
1.	Фонд 02 – фонд прихода по посебним прописима	1.072.296,80
2.	Фонд 03 – фонд грантова	174.295,51
3.	Фонд 05 – фонд за посебне пројекте	594.917,98
	Укупно:	**1.841.510,29**

3.2.1. ФОНД 02 – фонд прихода по посебним прописима

У оквиру Фонда 02 – фонда прихода по посебним прописима исказани су приходи и примици и расходи и издаци које су буџетски корисници реализовали у складу са чланом 5. Одлуке о извршењу буџета Града за 2015. годину. Поменутим чланом дата је могућност, појединим корисницима буџета, да реализују властите приходе и примитке у 100% износу, путем посебног рачуноводственог фонда - путем рачуна посебних намјена, те исти нису планирани буџетом Града за 2015. годину. Овакава могућност реализације властитих прихода дата је с циљем повећања активности на наплати властитих прихода од стране буџетских корисника у 2015. години. Буџетски корисници којима је дата претходно наведена могућност су:

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

б) Туристичка организација Града;

в) Центар за развој и унапређење села и

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

У табеларном прегледу извршења приказани су сви приходи и примици као и расходи и издаци које су у оквиру Фонда 02 остварили буџетски корисници у 2015. години (стр. 29-32). Укупно остварени приходи и примици, у 2015. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, су у износу од 1.233.777,16 КМ, а расходи и издаци у износу од 1.072.296,80 КМ. Из наведеног произилази да је у 2015. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 161.480,36 КМ. С обзиром да је у 2014. години суфицит Фонда 02 износио 20.059,77 КМ, може се рећи да је укупни нераспоређени суфицит у оквиру Фонда 02 у 2015. години у износу од 181.540,13 КМ.

Ред. бр.	Фонд 02 - фонд прихода по посебним прописима	Реализација 2015. година
1	2	3
1.	Приходи и примици:	1.233.777,16
2.	Расходи и издаци:	1.072.296,80
3.	Суфицит Фонда 02 из ранијег периода:	20.059,77
	Нераспоређени суфицит у оквиру Фонда 02 (1-2+3):	**181.540,13**

3.2.2. ФОНД 03 – фонд грантова

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

Укупни грантови и трансфери у 2015. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, остварени су у износу од 180.189,54 КМ, а расходи и издаци у износу од 174.295,61 КМ (стр. 33-36 табеларног прегледа извршења). Из наведеног произилази да је у 2015. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 5.893,93 КМ. Имајући у виду да је у протеклом периоду, тј. прије 2015. године остварен суфицит у износу од 79.139,75 КМ, може се рећи да је у 2015. години у оквиру овог фонда остварен текући суфицит периода у износу од 85.033,68 КМ.

Ред. бр.	Фонд 03 - фонд грантова	Реализација 2015. година
1	2	3
1.	Приходи и примици:	180.189,54
2.	Расходи и издаци:	174.295,61
3.	Укупан суфицит из ранијих година:	79.139,75
	Нераспоређени суфицит у оквиру Фонда 03 (1-2+3):	**85.033,68**

Реализоване донације и трансфери, евидентирани у оквиру Фонда 03 у 2015. години односили су се, највећим дијелом, на:

-трансфер који је Центру за предшколско васпитање и образовање дозначен од стране Министарства просвјете и културе РС, а који је искоришћен за финансирање активности у

склопу пројекта "Припреме дјеце предшколског узраста за полазак у школу", и исти износи 27.438,00 КМ,

-донацију истој институцији од стране Министарства породице, омладине и спорта РС као и других правних лица у сврху опремања дворишта вртића „Луна“, у износу од 3.400,00 КМ,

-донацију Туристичкој организацији Града за манифестацију „Сајам туризма и здравља“, од стране Министарства трговине и туризма РС, у износу од 12.000,00 КМ и Министарства зе економске послове БиХ, за исте намјене, у износу од 5.000,00 КМ,

-износ од 34.000,00 КМ, који је дониран је Банском двору за потребе обиљежавања Дана Града и 4.500,00 за прославу Нове године,

-донацију Центру „Заштити ме“ у износу од 39.116,60 КМ, дозначену од стране задужбине „Schommmmers”, за набавку опреме и текуће расходе,

-износ од 32.190,00 КМ, који представља трансфер Министарства породице, омладине и спорта, за суфинансирање Малих олимпијских игара у 2015. години. Ова средства евидентирана су код појединих средњих школа (Грађевинска, Медицинска, Пољопривредна школа) за покриће раније извршених расхода у 2015. години за ову намјену.

3.2.3. ФОНД 05 – фонд за посебне пројекте

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

Укупан пројекат (одобрена кредитна средства) је у вриједности од 1.110.000,00 SDR (према извршеном курсирању вриједности кредита на дан 31.12.2015. године, вриједност у КМ је 2.753.464,89), од чега је у 2015. години реализован износ од 594.917,98 КМ за фактуре чији су издаци евидентирани у 2015. години (стр. 37 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Фонд 05 - фонд за посебне пројекте	Реализација 2015. година
1	2	3
1.	Примици:	594.917,98
2.	Издаци:	594.917,98
	Нераспоређени суфицит текућег периода у оквиру Фонда 05 (1-2):	**0,00**

4. Реалокације буџетских средстава

Као што је већ наведено, у складу са члановима 10. и 11. Одлуке о извршењу буџета Града за 2015. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између потрошачких јединица буџета Града. У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказане су реалокације извршене након Ребаланса Буџета из мјесеца јуна 2015. године (Прилог: Табела 2.).

Укупан износ планираних буџетских средстава који је реалоциран унутар потрошачких јединица, након усвајања Ребаланса буџета Града, износи 1.039.240,00 КМ (проведено 37 рјешења о реалокацијама буџетских средстава), док је укупан износ планираних буџетских средстава који је реалоциран између буџетских корисника (потрошачких јединица) у износу од 2.474.980,00 КМ (проведено 9 рјешења о реалокацијама буџетских средстава). Проведене реалокације буџетских средстава односиле су се, највећим дијелом, на потребу планирања средстава за расходе по судским извршним рјешењима, достављене рачуне из претходног периода (из 2014. године, који су достављени у 2015. години), повећане трошкове социјалне заштите који представљају законску обавезу локалне заједнице, измирење обавеза по основу набавке хране, дидактичког материјала и расхода иа бруто плате (отварање два нова вртића код Центра за предшколско васпитање и образовање), расходе електричне енергије на сеоском подручју Града, расходе затезних камата као и за потребе правилног књиговодственог евидентирања појединих реализованих расхода и издатака.

Према томе, укупан износ буџетских средстава који је реалоциран након Ребаланса буџета из мјесеца јуна 2015. године, износи 3.514.220,00 КМ, **што представља 3% од укупно планираних буџетских средстава за 2015. годину** (118.730.000,00 КМ).

5. Реализација средстава буџетске резерве у 2015. години

Средства "Буџетске резерве" нису планирана као посебна потрошачка јединица и нису економски класификована. У складу са члановима 20. - 22. Одлуке о извршењу буџета Града за 2015. годину, као и у складу са чланом 43. Закона о буџетском систему Републике Српске, средства буџетске резерве могу се користи 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-усљед смањеног обима буџетских средстава и
4. изузетно-за остале намјене у складу са одлукама Скупштине Града.

Ребалансом буџета Града из мјесеца јуна 2015. године средства буџетске резерве планирана су у износу од 100.000,00 КМ. Након ребаланса буџета, проведене (извршене) су две реалокације планираних средстава буџетске резерве, у износу од 5.000,00 КМ (Одлука Градоначелника, бр. 12-Г-1082/15 од 01.07.2015. године) и у износу од 95.000,00 КМ (Одлука Скупштине Града, број 07-013-9/16, од 29.01.2016. године), којима је реалоциран цијелокупан износ средстава буџетске резерве за 2015. годину. У прилогу Извјештаја, дата је

табела са приказом умањења и реалокацијама средстава буџетске резерве, извршених у току 2015. године. (Прилог: Преглед коришћења средстава буџетске резерве у 2015. години, Табела 3.).

6. Стање новчаних средстава на рачунима Града

Финансијске трансакције буџета Града Бања Лука у 2015. години су се извршавале преко рачуна отворених код пословних банака, а исти се могу подијелити у сљедеће групе: рачуни јавних прихода, јединствени рачуни трезора и рачуни посебних намјена.

6.1. Рачуни јавних прихода (РЈП)

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

6.2. Јединствени рачуни трезора (трансакциони рачуни-ЈРТ)

Јединствени рачуни трезора (трансакциони рачуни-ЈРТ) користе се за измиривање свих буџетских расхода. Преко поменутих рачуна, проводи се извршење буџета и плаћања у име и за рачун корисника буџета. Збирно стање јединствених рачуна трезора на дан 31.12.2014. године износило је 871.893,34 КМ, док стање на дан 31.12.2015. године износи 2.952.886,21 КМ.

6.3. Рачуни посебних намјена

Преко рачуна посебних намјена (РПН) врши се финансирање специфичних намјена уз посебне правне акте (донације, средства приватизације и сукцесије, приходи по посебним прописима, посебни пројекти). Збирно стање Рачуна посебних намјена на дан 31.12.2014. године износило је 606.676,35 КМ, док стање на дан 31.12.2015. године износи 848.530,75 КМ.

6.4. Девизни рачуни

Стање девизних рачуна на дан 31.12.2014. године износило је 93.187,80 КМ док је стање на дан 31.12.2015. године износи 7.647,00 КМ.

Према томе, укупно стање на свим рачунима Града на дан 31.12.2014. године износило је 1.571.757,49 КМ, док стање на дан 31.12.2015. године износи 3.809.063,96 КМ. Стање средстава благајне потрошачких јединица Градске управе и корисника буџета на дан 31.12.2015. године исказано је у износу од 27.143,06 КМ (Прилог: Табела 4, преглед стања на банковним рачунима на дан 31.12.2015. године).

6.5. Краткорочни пласмани

Као краткорочни пласмани исказан је износ од 2.542.900,96 КМ, а чине га орочена намјенска средства до године дана, од чега се 1.542.900,96 КМ односи на неискориштена кредитна средстава - пројекат Пословне зоне у Рамићима, а која ће се реализовати у 2016.

години, док се износ од 1.000.000,00 КМ односи на орочена неискориштена намјенска средства Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ, на дан 31.12.2015. године.

7. Стање задужености и отплата дуга по кредитним задужењима у 2015. години

У складу са Правилником о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској ("Службени гласник РС" број 127/11) и Упутством о прикупљању података и вођењу евиденција о укупном дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник РС", број 113/13) донесеном на основу члана 54. и члана 72. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник РС", бр. 71/12 и 52/14), стање дуга исказује се као разлика између износа повучених кредитних средстава и износа отплаћене главнице, што на дан 31.12.2015. године износи 107.216.326,14 КМ. Од тога се на дуг по дугорочним задужењима односи 103.716.326,14 КМ (дуг према домаћим кредиторима 87.222.359,59 КМ и дуг према страним кредиторима 16.493.966,55 КМ), а на дуг по краткорочним задужењима 3.500.000,00 КМ.

У току 2015. године Град се задужио у пројекту „Хитни опоравак од поплава“ који је финансиран из кредитних средстава Свјетске банке, а који је реализован посредством „Јединице за координацију пољопривредних пројеката“ при Министарству за пољопривреду, водопривреду и шумарство Републике Српске у износу од 2.464.200,00 КМ (у складу са Одлуком Скупштине Грда број 07-013-164/15. Наведено кредитно задужење је изузето од ограничења из Закона о задуживању, дугу и гаранцијама.

Исто тако, у 2015. години Град се краткорочно задужио у износу од 3,5 милиона КМ са намјеном финансирања пренесених обавеза. Наведено задужење креће се у границама дозвољеног према Закону о задуживању, дугу и гаранцијама.

Сматрамо важним истаћи да је кредитно задужење код „Kfw“ банке у износу од 10 милиона евра, односно, 19.558.300,00 КМ, у складу са процедуром Министарства финансија РС, исказивано по годинама повлачења само као повећање дугорочних обавеза, без новчаног тока и кредитног прилива, који је реализован путем рачуна Министарства финансија и трезора БиХ, у периоду повлачења: 2011. године - 526.429,05 КМ; 2012. године - 1.942.729,60 КМ; 2013. године - 8.545.557,19 КМ; 2014. године - 3.945.194,68 КМ; 2015. године - 4.598.389,48 КМ.

У складу са рачуноводственим политикама, евиднеција остатка дуга исказана је према рочности, тако да су на дан биланса стања исказане краткорочне обавезе које доспјевају до краја 2016. године у износу од 17.047.631,00 КМ, а дуг који доспјева у наредним годинама исказан је као дугорочна обавеза исказан је у износу од 90.168.695,00 КМ. Обавезе за камате износе 25.953.826,20 КМ и прате се у одвојеним помоћним евиденцијама о дугу.

Треба истаћи да је остварени приход у 2015. години са благим растом, који према члану 59. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама РС чине основицу за израчунавање

дугорочне кредитне задужености Града, умањио ранији коефицијент задужености Града за 0,50%.

Р.Б.	Опис	Остатак главнице према закљученим уговорима	Од тога		Камата	УКУПНО
			Повучена кред. сред.	Неповучена кред. сред.		
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
1.	Дугорочно задужење код домаћих комерцијалних банака	87.222.359,59	87.222.359,59	0,00	23.412.190,45	110.634.550,04
2.	Дугорочно задужење код страних кредитора	18.801.054,69	16.493.966,55	2.158.546,91	2.477.044,25	21.129.557,71
3.	Краткорочно задужење код домаћих комерцијалних банака	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	64.591,50	3.564.591,50
	УКУПНО	**109.523.414,28**	**107.216.326,14**	**2.158.546,91**	**25.953.826,20**	**135.328.699,25**

У току 2015. године Град Бања Лука је издао гаранцију као средство обезбјеђења зајма, у износу од 7.800.000,00 КМ, у сврху финансирања пренесених обавеза "Топлана" а.д. Бања Лука. Такође, Скупштина Града Бања Лука је на 41. сједници, одржаној дана 29.12.2015. године, донијела Одлуку о давању сагласности за издавање гаранције Града Бања Лука за кредитно задужење „Заводу за изградњу" а.д. Бања Лука у износу од 1.800.000,00 КМ. Реализација ових одлука се очекује у 2016. години.

8. Стање имовине, обавеза и извора средстава

Стање имовине, обавеза и извора средстава приказано је у Билансу стања (Извјештај о финансијском стању) на дан 31.12.2015. године (Прилог уз Извјештај).

У Консолидовани Биланс стања Града Бањалука за 2015. 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 „Aquana" ДОО Бањалука и ЈП „Деп-от" ДОО Бањалука. Консолидација контролисаних ентитета је извршена у складу са чланом 110. Правилника о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској („Службени гласник Републике Српске", број 127/11).

Вриједност укупне активе исказана је у износу од 936.535.873,00 КМ, од чега се на пословну активу односи 892.941.624,00 КМ, ана ванбилансну активу односи 43.594.249,00 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 10% (у 2014. години су износиле 803.286.452,00 КМ).

Даље у извјештају дајемо кратко образложење стања и промјена најважнијих билансних позиција у оквиру Извјештаја о финансијском стању на дан 31.12.2015. године.

8.1. Актива - текућа и стална имовина

Текућа имовине исказана је у бруто вриједности 161.666.020,00 КМ, исправке вриједности 121.847.107,00 КМ и нето вриједности 39.818.913,00 КМ. Образложење новчаних средства дато је под тачком 6. овог Извјештаја.

Краткорочна и дугорочна потраживања

Најзначајнију ставку у структури текуће имовине, чине краткорочна потраживања, која су такође исказана на бруто принципу; бруто вриједности 153.638.909,00 КМ, исправке вриједности 121.818.500,00 КМ и нето вриједности од 31.820.409,00 КМ. Посматрано по структури потраживања, исказана потраживања су заснована на помоћним евиденцијама које води Одјељење за финансије Града, ЗИБЛ и Пореска управа РС, у складу са законом, у посебним програмима. Укупна потраживања су исказана по рочности и процјени наплативости.

У наредне две табеле дата је структура краткорочних и дугорочних потраживања текућег периода и потраживања за претходну 2014. годину.

КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

По основу	УКУПНА		СПОРНА	
	2015. година	2014. година	2015. година	2014. година
1)продаје и извршених услуга	11.808.909	11.754.973	10.915.902	10.671.752
2) камата и др. финанс.прихода	4.477	25.932	0	0
3) од запослених	4.208	3.647	0	0
4) пореска потраживања	122.342.290	105.797.242	97.337.508	93.546.935
5) одгођена пореска потраживања	2.487.941	2.210.176	225.413	211.567
6) за више плаћене порезе	2.246	1.195	0	0
7) за пдв	1.293.715	1.610.704	0	0
8) остала потраживања	15.695.123	19.399.617	13.339.677	17.426.964
УКУПНО:	**153.638.909**	**140.803.486**	**121.818.500**	**121.857.218**

Повећање краткорочних потраживања првенствено је посљедица, највећим дијелом, насталих потраживања Града по уговорима са инвеститорима за опремање градског грађевинског земљишта у износу од 11.769.974 КМ (у 2014. години по наведеном основу евидентирано 2.670.662 КМ), а која ће се намирити из компезације са инвеститорима за сталну имовину (земљиште и изграђену комуналну инфраструктуру) коју су, у складу са закљученим уговорима, инвеститори дужни предати Граду у власништво након прибављања употребне дозволе. Поред тога у 2015. години су исказана нова потраживања по донесеним

судским пресудама у износу од 3.632.220,00 КМ (потраживања од Шмитран Милоша, Бркић Петра, Мухсиновић-Спахић, БРЦ „Шехер“), као и утуженог потраживања од „Кастел Левис“ по уговору о закупу у износу од 1.537.536,00 КМ.

Градска управа града Бањалука је у складу са чланом 64. Правилника о рачуноводственим политикама извршила процјену наплативости свих потраживања на дан 31.12.2015. године и пренос ненаплативих потраживања (која нису наплаћена у року од 12 мјесеци од датума доспијећа) на спорна потраживања уз истовремено вршење исправке вриједности спорних потраживања. На дан биланса стања извршена је процјена ненаплативих потраживања и иста су рекласификована са редовних на спорна потраживања, у укупном износу од 3.625.549,77 КМ.

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

Проведеним поступком МЛК, у мјесецу октобру и новембру, Град је наплатио своја потраживања, у износу од 5.150.481,30 КМ, измиривањем својих обавеза у износу од 5.053.897,40 КМ (разлика у износу од 96.583,90 КМ представља потраживање од Министарства финансија РС за преостала средства изнад намирених потраживања преко МЛК рачуна у поступку компезације). У структури измирених потраживања мултилатералном компезацијом, истиче се наплаћено потраживање од Министарства финансија РС у износу од 4.759.264,44 КМ за примљене обвезнице из ранијих година.

ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

По основу	УКУПНА		СПОРНА	
	2015. година	2014. година	2015. година	2014. година
1) одгођена пореска потраживања	9.968.050	15.896.293	0	536.295
2) остала потраживања	548.893	1.097.785	0	0
УКУПНО:	**10.516.943**	**16.994.078**	**0**	**536.295**

Смањење дугорочних потраживања, у односу на претходну годину, посљедица је књижења дугорочних пореских потраживања Града према Извјештају из јединствене евиденције Пореске управе РС о пријављеним и уплаћеним порезима за период 01.01.-31.12.2015. године, у износу од 7.918.793 КМ (у претходној години по наведеном основу књижено је 11.620.098 КМ). Такође, у 2015. години, у оквиру одгођених пореских потраживања, евидентирана су и дугорочна потраживања од физичких и правних лица за накнаду за коришћење грађевинског земљишта-трајна рента (по репрограмима, подаци ЗИБЛ-а) у износу од 642.519 КМ, и иста су мања у односу на претходну годину (у 2014. евидентирано 1.763.966 КМ).

Нефинансијска имовина у сталним средствима

У структури сталне имовине, која укупно износи 1.229.353.581,00 КМ бруто, 376.230.870,00 КМ исправке и 853.122.711,00 КМ нето вриједности, најзначајнију ставку чини произведена и непроизведена стална имовина и стална средстава у припреми и авансима. Ова имовина чини 92% укупне бруто вриједности сталне имовине, односно, 1.134.397.582,00 КМ бруто, 376.230.870,00 КМ исправке и 758.186.712,00 КМ нето вриједности.

Поред промјена која су настале по основу капиталних улагања, обрачуна амортизације и књижења резултата пописа, у 2015. године извршено је укњижавање земљишта у укупном износу од 69.461.638 КМ (у 2014. години 133.927.960 КМ, а на крају 2015. године 203.389.598 КМ). Претходно наведено резултат је укњижавања некретнина које је Град извршио на основу рјешења РУГИП-а ПЈ Бањалука о преносу права располагања у корист Града Бањалука, донесених у складу са Законом о стварним правима и Законом о утврђивању и преносу права располагања имовине на јединице локалне самоуправе. По овом основу укњижена је имовина у вриједности од 57.217.548 КМ, при чему се највећи дио односи на укњижавање земљишта "Тврђаве Кастел" површине 50.812 м^2 у вриједност од 22.357.280,00 КМ, КО Дебељаци површина 197.076 м^2 вриједност 5.468.793,55 КМ уписана ОШ Бранко Ракита и МЗ Дебељаци, КО Бочац Доњи површине 278.569 м^2 вриједности земљишта 2.785.690,00 КМ, КО Бочац Горњи површине 172.482 м^2 вриједност 517.446,00 КМ, КО Бочац Доњи површине 88.722 м^2 вриједност 887.220,00 КМ, КО Бања Лука 7 површине 3.713 м^2 вриједности 1.633.720,00 КМ и други.

Поред наведених промјена, крајем 2015. године, окончана је реализација пројеката KFW - „Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода“, Лот 2 и Лот 3, и иста је окончана и стављена у функцију у вриједности од 30.168.807,00 КМ. Финансирање пројеката је вршено из више извора чија рекапитулација је дата у наредној табели.

	Према Споразуму са Kfw-ом	-кредитна средства Kfw банке	19.558.300КМ
		- донаторска средства ИПА фондова и ЕК	8.607.097КМ
		- донаторска средства Њемачке владе	7.799.436КМ
		- учешће Града	1.384.461КМ
		Свега:	37.349.294КМ
	Из буџета Града	-пројектна документација	343.432 КМ
		-додатни радови у склопу пројекта	574.567 КМ
		Свега:	917.999 КМ
		УКУПНО:	38.267.293 КМ

Активности на укњижавању имовине у власништво Града, у складу са Законом о утврђивању и преносу права располагања имовином на јединице локалне самоуправе, Законом о стварним правима и Законом о пољопривредним задругама, нису окончане до

краја 2015. године, због обимности послова око утврђивања права располагања над имовином те ће исте бити настављене у наредном периоду.

Као одраз дугогодишњих улагања Града у изградњу комуналне инфраструктуре, у евиденцијама Града исказана је комунална имовина књиговодствене вриједности од 119.134.288 КМ (водоводи, канализација, трафо станице, вреловоди, објекти и опрема гробља), те комунална имовина на сеоском подручју града (водоводи и јавна расвјета) књиговодствене вриједности од 19.211.784 КМ и 25.704.242 КМ на инвестицијама у току, евидентирана код буџетског корисника Центра за развој и унапређење села.

Наведена имовина представља техничко технолошку цијелину за производњу и дистрибуцију воде, одводне канализације, преноса и дистрибуције електричне, топлотне енергије и других комуналних услуга, те ће иста, сходно донешеним одлукама на 44. сједници Скупштине Града, бити предмет регулисања међусобних права и обавеза, путем уговора, између комуналних предузећа и Града у наредном периоду.

Дугорочне хартије од вриједности

Што се тиче дугорочних хартија од вриједности, на дан 31.12.2015. године исте износе 940.616 КМ. Овај износ евидентиран је у Градској управи и односи се на дугорочне обвезнице у власништву Града прибављене продајом пословних простора и гаража намијењених продаји по номиналној вриједности. Класификоване су као финансисјки инструменти који се држе до рока доспијећа. Ради се о обвезницама за измирење обавеза по основу ратне материјалне и нематеријалне штете, по емисијама:

ЛОК. ОЗНАКА	ЕМИСИЈА	ДАТУМ ЕМИСИЈЕ	РОК ДОСПИЈЕЋА	ГРЕЈС ПЕРИОД	КАМ. СТОПА	КОЛИЧИНА
РСРС-О-А	ПРВА	30.06.2008.	15 година	5 година	1,5 %	14.558
РСРС-О-Б	ДРУГА	15.12.2008.	15 година	5 година	1,5 %	46.243
РСРС-О-Ц	ТРЕЋА	30.10.2009.	14 година	4 године	1,5 %	16.632
РСРС-О-Е	ПЕТА	09.06.2011.	14 година	4 године	1,5 %	37.699
РСРС-О-Ф	ШЕСТА	31.05.2012.	13 година	3 године	1,5 %	154.654
РСРС-О-Г	СЕДМА	24.12.2012.	13 година	3 године	1,5 %	615.774
РСРС-О-Х	ОСМА	25.08.2013.	13 година	3 године	1,5 %	55.056

Стање дугорочних обвезница у власништву Града је усаглашено са извјештајима добијеним од Централног регистра хартија од вриједности – Извод о стању на рачуну на дан 31.12.2015. године.

Акције и учешће у капиталу

Салдо на позицији „Акције и учешће у капиталу“ на дан 31.12.2015. године износи 82.761.160 КМ, а састоји се из:

I	Акције и учешће у капиталу Градске управе	69.805.932 КМ
II	Акције и учешће у капиталу буџетских корисника	610 КМ
III	Додата нето вриједност капитала контролисаних ентитета јавног сектора	12.954.618 КМ

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

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

Стање учешћа Градске управе у капиталу контролисаних ентитета јавног сектора на дан 31.12.2015. године, Град је усагласио са извјештајима-потврдама о власништву над хартијама од вриједности добијеним из Централног регистра хартија од вриједности, изузев за предузећа ЈП „ДЕП-ОТ“ и ЈП „Аквана“, јер акције ових предузећа не котирају на берзи хартија од вриједности.

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

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

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

	Додата нето вриједност капитала „Завода за изградњу“ АД Бањалука	4.656.140 КМ
	Додата нето вриједност капитала „Водовода“ АД Бањалука	28.964.279 КМ
	Додата нето вриједност капитала „Чистоће“ АД Бањалука	1.740.425 КМ
	Додата нето вриједност капитала „Деп-от“ ДОО Бањалука	882.790 КМ
	Додата нето вриједност капитала „Топлане“ АД Бањалука	-22.771.572 КМ
	Додата нето вриједност капитала „Градског гробља“ АД Бањалука	119.576 КМ
	Додата нето вриједност капитала „Акване“ ДОО Бањалука	-637.020 КМ

Додата нето вриједност капитала контролисаних ентитета је исказана као разлика између процентуалног учешћа Града у укупној нето вриједности капитала контролисаних ентитета исказаних са 31.12.2015. године и раније укњижених оснивачких улога. У односу на 2014. годину када је додата нето вриједност капитала контролисаних ентитета износила -7.596.502 КМ, у 2015. години додата нето вриједност капитала је већа за 20.551.120 КМ и износи 12.954.618 КМ. Повећање капитала није резултат бољег пословања контролисаних ентиета већ више исказаних ревалоризационих резерви предузећа ЈП „Аквана“ ДОО и „Водовод“ АД Бањалука, као и корекције вриједности капитала (навише) предузећа „Градско гробље“ АД Бањалука. Међутим, консолидација нето капитала „Топлане“ АД Бањалука је утицала да је исказано стање додате нето вриједности капитала умањено за 22.771.572 КМ

колико износи оснивачки улог Града у овај ентитет, будући да је према достављеном Билансу стања „Топлане“ на дан 31.12.2015. године, нето вриједност укупног капитала (класа 3) једнака нули. Такође и поред повећања ревалоризационих резерви ЈП „Акване“ ДОО, консолидација нето капитала овог ентитета је додатно умањила ставку акција и учешћа у капиталу за износ од 637.020 КМ колико износи разлика између оснивачког улога Града у ово предузеће од 18.090.317 КМ и нето капитала исказаног у Билансу стања ЈП „Акване“ на дан 31.12.2015. године у износу од 17.453.297 КМ. Овако исказане вриједности капитала „Топлане“ и „Акване“ указују на обезвређење оснивачких улога Града у ове ентитете у укупном износу од 22.134.552 КМ.

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

8.2. Пасива-обавезе и властити извори средстава

А. Обавезе

Укупне обавезе исказане су са стањем на дан биланса стања за 2014. године у износу од 190.298.597,00 КМ, а за 2015. године у износу од 176.664.433,00 КМ. Структуру обавеза по рочности са стањем на дан 31.12.2015. године чине:

- Краткорочне обавезе у износу од 33.248.780,00 КМ, од чега се на краткорочна резервисања и разграничења односи 3.601.257,00 КМ, а на све остале краткорочне обавезе односи се 29.647.523,00 КМ;

- Дугорочне обавезе у износу од 143.415.653,00 КМ, од чега се на дугорочна резервисања и разграничења односи 51.590.066,00 КМ, а на дугорочне финансијске обавезе односи се 90.168.695,00 КМ.

КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

По основу	2014. година	2015. година
1) финансијске обавезе	15.467.797 КМ	17.047.631 КМ
2) за лична примања	2.956.381 КМ	2.023.545 КМ
3) из пословања	19.299.017 КМ	9.012.228 КМ
- обав.које измирује Kfw	-4.650.177 КМ	-1.227.550 КМ
= обав.које се измирују из буџета	14.648.840 КМ	7.784.678 КМ
4) за расходе финансирања	0 КМ	226.240 КМ
4)за субвенције, грантове и дознаке	1.744.483 КМ	1.045.825 КМ
5) за дате трансфере	7.555 КМ	0 КМ
6) остале краткор.обавезе	412.318 КМ	292.054 КМ
УКУПНО:	**39.887.551 КМ**	**29.647.523 КМ**
Укупно-обавезе које се измирују из буџета Града:	**35.237.374 КМ**	**28.419.973 КМ**

ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

По основу	2014. година	2015. година
1) по кредитима	98.621.334 КМ	90.168.695 КМ
2) остале дугорочне обавезе	36.362 КМ	1.656.892 КМ
УКУПНО:	**98.657.696 КМ**	**91.825.587 КМ**

Из претходних табела је евидентно да је са 31.12.2015. године стање краткорочних и дугорочних обавеза знатно мање у односу на претходни обрачунски период.

Смањење дугорочних обавеза износи 6.832.109,00 КМ и посљедица је преноса ових обавеза на краткорочне за износ обавеза приспјелих на наплату у 2016. години, као и мањих дугорочних кредитних задужења Града у 2015. години.

Код краткорочних обавеза треба напоменути да су у укупном износу ових обавеза које се измирују из буџетских средстава Града тренутно садржане и обавезе за камату у износу од 226.240 КМ које је ЗП "Електрокрајина" АД Бањалука обрачунала на главни дуг по неизмиреним фактурама за утрошак енергије на јавним површинама и које су ушле у репрограм, при чему ће ове обавезе након измиреног дуга по репрограму бити отписане што је у складу са споразумима о нагодби Градске управе и Центра за развој и унапређење села са ЗП „Електрокрајином" АД Б.Лука. Поред наведеног у укупном износу обавеза садржане су и обавезе за набавку земљишта у износу од 2.333.890,00 КМ, које ће бити намирене добављачима из компензације по основу накнаде за трошкове уређења градског грађевинског земљишта што је регулисано уговорима о финансирању опремања градског грађевинског земљишта које је Град склопио са заинтересованим инвеститорима. Напомене раде, дио исказаних обавеза за радове извршене у оквиру Kfw-пројекта у укупном износу од 1.227.550 КМ биће измирено из средстава Kfw-кредита и донације IPA-фонда и Њемачке владе.

У односу на претходну годину смањење краткорочних обавеза износи 6.817.401,00 КМ, а проистекло је из више околности: остварења већих прихода у односу на планиране, ниже реализације издатака за набавку нефинансијске имовине, проведеног поступка прве обавезне мултилатералне компензације и цесије и краткорочног кредитног задужења Града у 2015. години за финансирање дефицита буџета произашлог из готовинског тока.

У 2015. години путем МЛК су измирене обавезе у износу од 5.053.897,40 КМ, од чега се на "Оперативну јединицу I - Град" односи 3.513.996,25 КМ, а на остале буџетске кориснике "Оперативне јединице II" односи 1.539.901,15 КМ.

Изузетак су остале дугорочне обавезе које су у односу на 2014. годину веће за 1.620.530 КМ, а које се односе на рекласификацију дуга по репрограмима Градске управе и буџетских корисника по основу одгођеног плаћања трошкова електричне енергије на јавним површинама и трошкова топлотне енергије (Техничка и Технолошка школа).

Изузев финансијских обавеза које су исказане у складу са рачуноводственим политикама, а терете Буџет 2016. године, све друге краткорочне обавезе периода су измирене почетком 2016. године.

Ипак, уз све претходно наведено, не искључује се могућност одређених корекција по затварању аванса из ранијих година, као и обавеза по неким евентуално заосталим рачунима. Било који ефекти да услиједе, исто ће бити објелодањено у нашим наредним извјештајима.

Б. Властити извори средстава

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

Властити извори	2014. година	2015. година
Трајни извори средстава	197.622.903	284.308.356
Резерве	150	150
Укупан финансијски резултат (1+2):	415.364.802	431.968.685
1. Финансијски резултат ранијих година	426.493.632	415.593.198
2. Финансијски резултат текуће године	-11.128.830	16.375.487
УКУПНО:	**612.987.855**	**716.277.191**

У структури властитих извора највеће промјене су евидентиране на финансијском резултату текуће године, те на трајним изворима средстава. Знатно повећање трајних извора у односу на претходни обрачунски период је проистекло из укњижавања земљишта по рјешењима РУГИП-а, а у складу са у складу са Законом о стварним правима и Законом о утврђивању и преносу права располагања имовине на јединице локалне самоуправе. Укупан финансијски резултат Града Бањалука за 2015. годину је већи у односу на претходну годину за 16.603.883,00 КМ усљед позитивног финансијског резултата текуће године из Биланса успјеха, што је првенствено посљедица знатно већег остварења прихода обрачунског карактера, али и већег остварења непореских прихода Града, те с друге стране мање извршених текућих расхода (првенствено расхода по основу коришћења роба и услуга, односно расхода за текуће одржавање и осталих непоменутих расхода), као и смањења расхода обрачунског карактера, односно расхода од усклађивања вриједности имовине што је проистекло из мањег преноса редовних потраживања на сумњива и спорна.

9. Стање текућег-непокривеног суфицита/дефицита за 2015. 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.-31.12.2015. године дат је у следећој табели:

Ред. бр.	Укупна буџетска средства и укупна потрошња по свим рачуноводственим фондовима	Реализација за 2015. год.
1.	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01	118.749.699,09
2.	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02 (са суфицитом из претходног периода)	1.253.836,93
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)	259.329,29
4.	Остварени остали примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	594.917,98
5.	**Укупно остварена средства (1+2+3+4):**	**120.857.783,29**
6.	Извршени буџетски расходи и издаци - Фонд 01	111.977.037,47
7.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02	1.072.296,80
8.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03	174.295,51
9.	Извршени остали издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	594.917,98
10.	**Укупно остварени расходи и издаци (6+7+8+9):**	**113.818.547,76**
11.	**Индекс реализације расхода и издатака у односу на укупно остварена средства (10/5):**	**94%**
12.	**Консолидовани суфицит буџета Града (Ред. бр. 5 – ред. бр. 10, односно, збир редова 11+12+13):**	**7.039.235,53**
13.	Суфицит Фонда 01 текућег периода (Ред. бр. 1 - ред. бр. 6):	6.772.661,62
14.	Суфицит Фонда 02 текућег периода (Ред. бр. 2 - ред. бр. 7):	181.540,13
15.	Суфицит Фонда 03 текућег периода (Ред. бр. 3 - ред. бр. 8):	85.033,78
16.	Суфицит/дефицит Фонда 05 текућег периода (Ред. бр. 4 - ред. бр. 9):	0,00

Исказана разлика у износу од 7.039.235,53 КМ (претходна табела, редни број 12) између остварених укупних средстава и укупно остварених расхода и издатака представља веће приходе и примитке у односу на остварене расходе и издатке у 2015. години, посматрано по свим рачуноводственим фондовима (по свим изворима финансирања), односно, иста представља консолидовани суфицит буџета Града за 2015. годину.

Буџетски суфицит текућег периода у оквиру Фонда 01 (планираног буџета или буџета у ужем смислу ријечи), приказан је у виду разлике између остварених буџетских прихода и примитака и извршених буџетских расхода и издатака у оквиру овог фонда (претходна табела, редни број 13) и исти износи, као што је већ наведено у пасусу "3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу Буџета", 6.772.661,62 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 2015. годину исказан је, на овом фонду, **текући буџетски суфицит** у износу од 18.556.474,99 КМ. С обзиром да нераспоређени суфицит, односно, непокривени дефицит представља збир оствареног буџетског суфицита/дефицита и нето финансирања буџета, у оквиру којег је остварен негативан износ од 11.783.813,37 КМ (разлика између примитака и издатака за финансијску имовину и примитака од задуживања и издатака за отплату дугова), исказани суфицит текућег периода за 2015. годину, у оквиру Фонда 01, износи поменутих 6.772.661,62 КМ.

Међутим, у исказаном буџетским издацима садржане су и фактуре „Електрокрајине“ АД Б. Лука, по основу расхода за утрошак електричне енергије на јавним површинама (јавна расвјета) у укупном износу од 441.440,00 КМ. Ове фактуре су књижене у обрачунском периоду али су истовремено укључене и у склопљене споразуме о медијацији (репрограме) по којима се измирење ових обавеза врши кроз одгођено плаћање (70, односно 84 рате), те се отплата приспјелих рата истовремено евидентира преко 621900-Издаци за отплату осталих дугова. Из напријед наведеног евидентно је да је за период 01.01. – 31.12.2015. године ставка "Нераспоређен суфицит текућег периода" исказана мање за 441.440,00 КМ. Такође, имајући у виду да је у 2015. години, из примитака за пдв које је Градској управи дозначила УИО БиХ по основу права на повраћај пдв-а из Kfw-пројекта „Градски систем водоснабдијевања и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци“, покривен дио дефицита из 2014. године, у износу од 201.446,00 КМ (средства дозначена у 2015. години чиме су се покрили обрачунати издаци за пдв из 2014. године), ставка "Нераспоређен суфицит текућег периода" исказана је у већем износ за 201.446, 00 КМ.

Из свега претходно наведеног произилази да код исказивања суфицита текућег периода буџета Града Бања Лука за 2015. годину, укупан суфицит текућег периода, који је исказан у оквиру Фонда 01, у износу од 6.772.661,62 КМ, треба увећати за износ од 441.440,00 КМ, односно, умањити за износ од 201.446,00 КМ, **из чега произилази да нераспоређен суфицит за 2015. годину на Фонду 01 износи 7.012.655,62 КМ.**

Буџетски суфицит у 2015. години резултат је више остварених прихода од инидректних пореза и средстава дозначених од Фонда солидарности (у износу од 565.745,66 КМ), ниже реализације планираног буџета по појединим потрошачким јединицама (Одсјек за послове цивилне заштите и ПТВЈ за 1,9 милиона КМ; Одјељење за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја за 2 милиона КМ) као и укупне рационализације појединих расхода у 2015. години, у односу на претходне године.

Начин расподјеле оствареног суфицита за 2015. годину, у износу од 7.012.655,62 КМ, који је стварано расположив за расподјелу, биће прецизиран посебном одлуком о расподјели суфицита, коју ће Скупштина Града разматрати као посебну тачку, а након прибављење сагласности Министарства финансија РС, како је и предвиђено тачком 19. Упутства за утврђивање суфицита расположивог за расподјелу ("Сл. гласник Републике Српске", број 45/13, у даљем тексту "Упутство"). Наиме, поменутим Упутством дефинисан је начин доношења Одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, који пролази кроз следеће фазе:

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

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

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

Тачком 16. Упутства дефинисана је расподјела утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година који је расположив за расподјелу, према следећим приоритетима:

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

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

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

Претходно поменути приоритети у највећој мјери ће и утицати на коначан приједлог Одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита који је стварно расположив за расподјелу за 2015. годину

Оно што је извјесно, у структури оствареног суфицита исказана су намјенска средства и иста ће бити у цијелини распоређена за намјене предвиђене законом, у 2016. години. Такође, познато је да кумулирани дефицит није у цијелости саниран што ће у одређеној мјери утицати на коначан приједлог Одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита који је ставрно расположив за расподјелу за 2015. годину. Након усвајања Одлуке, иста ће бити уврштена у ребаланс буџета, с обзиром да Одлука о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу представља измјену структуре и/или проширење последњег званично усвојеног буџетског оквира.

10. Резиме

На крају треба истаћи да „Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2015. годину“ представља приказ свих релевантних чињеница прописаних Законом о буџетском систему, из којих произилази:

- да се уз пуно разумјевање свих потрошачких јединица, њихов крајње рационалан приступ у стварању обавеза, поједине потребе за усклађивањем потрошње потрошачких јединица превазиђене путем реалокација буџетских средстава, у оквиру одобреног буџета, а што није било у супротности са важећим прописима. Уједно наш циљ је био да, с обзиром на обавезе које произалзе из Закона о фискалној одговорности у Републици Српској („Сл.

гласник РС“, број 94/15), створимо услове за примјену члана 30. који обавезује све буџетске кориснике да припреме дугорочни план измирења неизмирених обавеза,

- да су усвојени документи "Програм мјера за повећање прихода у буџету Града" и "Оперативни план са приједлогом мјера за повећање прихода и приједлогом мјера за рационализацију трошкова" допринјели повећању прихода и њиховом извршењу у оквирима плана, као и смањењу расхода и издатака кроз рационализацију и постигнуте уштеде, а што је посебно изражено на позицијама личних примања, трошковима текућег одржавања, стручних услуга и осталих непоменутих расхода,
- да су у потпуности обезбјеђена средства за кориснике социјалне и борачко-инвалидске заштите, поготово што је код Центра за социјални рад евидентно стално повећање броја корисника социјалне заштите, како у 2015. години, тако и по годинама уназад од 2012. године. Овакво стање у области социјалне заштите увелико упозорава, али и утиче и мијења структуру укупне потрошње која се планира у буџету Града,
- да су највећим дијелом реализовани капитални пројекти, те да је Град обзебиједио додатне изворе финансирања путем других нивоа власти за изградњу моста у Чесми и Пријечанима (који су у току), као и реализацију дијела пројеката Одјељења за стамбено комуналне послове и послове саобраћаја, који су финансирани из средстава Фонда солидарности, путем ЈУ" Воде Српске",
- да су све финансијске обавезе по основу отплате дуга по кредитима измирене у роковима њиховог доспјећа, а да је Град у току 2015. године, с циљем да не угрози пословање оних правних субјеката чије су обавезе из дефицита остале неисплаћене, користио краткорочну позајмицу, како би једну врсту обавеза замјенио другим,
- да су све обавезе периода измирене, те да су укупне, како краткорочне, тако и дугорочне обавезе које се измирују из буџета, мање у односу на претходну годину, што је, поред осталог, резултат и проведене мултилатералне компезације, у 2015. години,
- да је повећан укупан финансијски резултат, углавном као ефекат текућег извршења буџата са исказаним суфицитом, те мањег преноса редовних потраживања на сумњива и спорна. Посматрајући бруто буџетски дефицит и суфицит у периоду од 2012.-2015. године, (Бруто буџетски дефицит; 2012. године -14.059.494 КМ; 2013. година -607.155 КМ; Бруто буџетски суфицит, 2014. година 6.719.479 КМ и 2015. година 18.556.475 КМ), произилази да је Град у цјелости у 2015. години текућу потрошњу финансирао из редовних прихода и примитака, те да је кроз остварене уштеде обезбједио дио нераспоређеног суфицита, који ће по Одлуци Скупштине града бити распоређен за сходно Т-16. Упутства.

Због свега наведеног, предлажемо Скупштини Града да усвоји "Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града за период 01.01. - 31.12.2015. године".

ОПШТИ ДИО БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2015. ГОДИНУ

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2014.	II План за 2015. годину	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	**107.359.901,34**	**107.870.000,00**	**110.753.625,15**	**102,67**
710000	**I Порески приходи**	**65.618.069,66**	**64.088.000,00**	**65.862.218,58**	**102,77**
711000	Приходи од пореза на доходак и добит	1.276,83	1.000,00	0,00	0,00
713000	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	14.790.721,67	14.457.000,00	14.558.407,15	100,70
714000	Порези на имовину	5.549.323,23	5.553.000,00	5.465.171,88	98,42
715000	Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)	356.083,58	427.000,00	486.876,98	114,02
717000	Индиректни порези дозначени од УИО	44.887.216,95	43.600.000,00	45.285.124,51	103,86
719000	Остали порези	33.447,40	50.000,00	66.638,06	133,28
720000	**II Непорески приходи**	**38.154.188,73**	**40.562.000,00**	**40.827.829,05**	**100,66**
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	5.328.253,77	5.913.000,00	7.102.762,81	120,12
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	28.136.389,03	30.570.000,00	29.895.623,91	97,79
723000	Новчане казне	209.275,80	189.000,00	182.776,30	96,71
729000	Остали непорески приходи	4.480.270,13	3.890.000,00	3.646.666,03	93,74
730000	**III Грантови**	**386.362,22**	**20.000,00**	**49.551,63**	**247,76**
731000	Грантови	386.362,22	20.000,00	49.551,63	247,76
780000	**IV Трансфери**	**3.201.280,73**	**3.200.000,00**	**4.014.025,89**	**125,44**
781000	Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	3.201.280,73	3.200.000,00	4.014.025,89	125,44
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	**90.198.925,86**	**87.916.610,00**	**84.999.453,31**	**96,68**
410000	**I Текући расходи**	**89.991.300,51**	**87.692.110,00**	**84.950.088,51**	**96,87**
411000	Расходи за лична примања	36.503.569,88	36.642.900,00	35.993.967,17	98,23
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	25.998.428,02	24.963.310,00	22.886.842,88	91,68
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	8.445.166,43	7.655.900,00	7.494.006,09	97,89
414000	Субвенције	1.190.475,21	1.555.000,00	1.395.558,84	89,75
415000	Грантови	4.180.061,29	4.768.800,00	4.397.339,11	92,21
416000	Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града	13.673.599,68	12.106.200,00	12.782.374,42	105,59
480000	**II Трансфери између буџетских јединица**	**207.625,35**	**124.500,00**	**49.364,80**	**39,65**
481000	Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	207.625,35	124.500,00	49.364,80	39,65
********	**III Буџетска резерва**	**0,00**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**17.160.975,48**	**19.953.390,00**	**25.754.171,84**	**129,07**
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (I-II)	**-10.441.495,84**	**-9.782.390,00**	**-7.197.696,85**	**73,58**
810000	I Примици за нефинансијску имовину	3.535.868,43	4.579.000,00	3.148.982,70	68,77
510000	II Издаци за нефинансијску имовину	13.977.364,27	14.361.390,00	10.346.679,55	72,05
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**6.719.479,64**	**10.171.000,00**	**18.556.474,99**	**182,44**
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж)	**-13.959.330,53**	**-10.171.000,00**	**-11.783.813,37**	**115,86**
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)	**57.585,90**	**21.000,00**	**40.800,72**	**194,29**
910000	I Примици од финансијске имовине	57.585,90	71.000,00	44.800,72	63,10
610000	II Издаци за финансијску имовину	0,00	50.000,00	4.000,00	8,00
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	**-14.016.916,43**	**-10.192.000,00**	**-11.824.614,09**	**116,02**
920000	I Примици од задуживања	5.513.505,22	6.210.000,00	4.802.290,52	77,33
620000	II Издаци за отплату дугова	19.530.421,65	16.402.000,00	16.626.904,61	101,37
	И. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**-7.239.850,89**	**0,00**	**6.772.661,62**	**-**

Напомена: Колона 4. не обухвата извршене реалоакције буџетских средстава.

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2015. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Економ. код	ОПИС	II План за 2015. годину	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ		**107.870.000,00**	**110.753.625,15**	**102,67**
	Порески и непорески приходи (71+72)	**104.650.000,00**	**106.690.047,63**	**101,95**
71	**П о р е с к и п р и х о д и**	**64.088.000,00**	**65.862.218,58**	**102,77**
711	**Приходи од пореза на доходак и добит**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**
711113	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	1.000,00	0,00	0,00
713	**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**14.457.000,00**	**14.558.407,15**	**100,70**
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	950.000,00	1.012.597,02	106,59
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	6.000,00	6.052,03	100,87
713113	Порез на лична примања	13.500.000,00	13.539.325,67	100,29
713114	Порез на лична примања лица која самост. обављају привредну и профес. дјелатност	1.000,00	432,43	43,24
714	**Порези на имовину**	**5.553.000,00**	**5.465.171,88**	**98,42**
714111	Порез на имовину	70.000,00	117.271,10	167,53
714112	Порез на непокретности	5.430.000,00	5.332.987,95	98,21
714211	Порез на наслеђе и поклоне	8.000,00	2.404,71	30,06
714311	Порез на пренос непокретности и права	45.000,00	12.508,12	27,80
715	**Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)**	**427.000,00**	**486.876,98**	**114,02**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	100.000,00	207.205,51	207,21
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	150.000,00	103.426,38	68,95
715311	Акциза на деривате нафте	177.000,00	176.245,09	99,57
717	**Индиректни порези дозначени од УИО**	**43.600.000,00**	**45.285.124,51**	**103,86**
717111	Индиректни порези дозначени од УИО	43.600.000,00	45.285.124,51	103,86
719	**Остали порези**	**50.000,00**	**66.638,06**	**133,28**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	50.000,00	66.638,06	133,28
72	**Н е п о р е с к и п р и х о д и**	**40.562.000,00**	**40.827.829,05**	**100,66**
721	**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**5.913.000,00**	**7.102.762,81**	**120,12**
721222	Приходи од давања у закуп објеката града	1.100.000,00	1.227.120,99	111,56
721223	Приходи од земљишне ренте	4.700.000,00	5.799.038,17	123,38
721224	Приход од давања у закуп објеката у својини Републике	0,00	305,63	-
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	10.000,00	1.239,36	12,39
721320	Приходи од камата на орочена новчана средства	82.000,00	58.637,92	71,51
721412	Приходи од обвезница	16.000,00	15.787,97	98,67
721571	Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	5.000,00	621,55	12,43
721612	Приход по осн. ефективних позитивних курсних разлика по основу основу девизног платног промета	0,00	11,22	-
722	**Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**30.570.000,00**	**29.895.623,91**	**97,79**
7221	**Административне накнаде и таксе**	**1.171.000,00**	**1.291.732,13**	**110,31**
722118	Посебна републичка такса на деривате нафте	0,00	11.403,57	-
722131	Градске административне таксе	1.171.000,00	1.280.328,56	109,34
7223	**Комуналне накнаде и таксе**	**8.119.000,00**	**7.831.603,37**	**96,46**
722311	Комуналне таксе за држање животиња	0,00	1.295,30	-
722312	Комуналне таксе на фирму	3.800.000,00	3.417.567,18	89,94
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	4.000,00	1.070,00	26,75
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред посл. простора у посл. сврхе	400.000,00	349.919,83	87,48
722315	Комуналне таксе за држање средстава за игру	0,00	988,41	-
722316	Ком. таксе за приређивање муз. програма у угоститељским објектима	20.000,00	16.095,00	80,48
722317	Ком.таксе за коришћење витрина за излагање робе ван посл. просторије	0,00	49,00	-
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	800.000,00	893.018,00	111,63
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	2.700.000,00	2.829.559,30	104,80
722321	Боравишна такса	200.000,00	207.469,70	103,73
722391	Комунална такса за коришћење слободних површина за кампове, постављање шатора или друге облике привременог коришћења	0,00	30,00	-
722396	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	195.000,00	114.541,65	58,74

Економ. код	ОПИС	II План за 2015. годину	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
7224	**Накнаде по разним основама**	**15.881.000,00**	**15.894.546,87**	**100,09**
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	6.000.000,00	7.509.958,64	125,17
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	400.000,00	336.313,48	84,08
722421	Накнада за коришћење путева	35.000,00	32.580,50	93,09
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	55.000,00	13.915,99	25,30
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	150.000,00	274.102,92	182,74
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	400.000,00	302.642,14	75,66
722437	Накнада за обављање послова од општег интереса у шумама у приватној својини	5.000,00	0,00	0,00
722440	Накнаде за воде	1.000.000,00	1.011.641,83	101,16
722456	Накнаде за противградну заштиту	0,00	26.546,86	-
722457	Накнада за употребу вјештачког ђубрива и хемикалија за зашт. биља	1.000,00	173,26	17,33
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	5.300.000,00	4.086.517,06	77,10
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	10.000,00	14.871,81	148,72
722464	Накнада за воде за узгој рибе	4.000,00	3.574,27	89,36
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	6.000,00	6.059,45	100,99
722467	Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	1.900.000,00	1.732.574,35	91,19
722468	Накнада за коришћење прир. ресурса у сврху производње ел. енергије	450.000,00	366.115,00	81,36
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површинским водама	15.000,00	20.018,48	133,46
722491	Концес. накнада за коришћ. прир. и других добара од општег интереса	150.000,00	156.940,83	104,63
7225	**Приходи од пружања јавних услуга**	**5.399.000,00**	**4.877.741,54**	**90,35**
722521	Приходи општинских органа управе	140.000,00	94.843,85	67,75
722591	*Властити приходи буџетских корисника Града*	*5.259.000,00*	*4.782.897,69*	*90,95*
	Центар за социјални рад	300.000,00	238.225,49	79,41
	Центар за предшколско васпитање и образовање	3.400.000,00	3.338.786,57	98,20
	Бански двор - Културни центар	75.000,00	82.198,86	109,60
	ЈУ СЦ "Борик"	300.000,00	206.321,21	68,77
	Гимназија	100.000,00	95.565,50	95,57
	Грађевинска школа	27.000,00	16.877,00	62,51
	Економска школа	69.000,00	59.397,98	86,08
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	66.000,00	53.084,88	80,43
	Медицинска школа	65.000,00	57.436,33	88,36
	Пољопривредна школа	53.000,00	41.895,30	79,05
	Техничка школа	110.000,00	68.579,39	62,34
	Технолошка школа	42.000,00	31.580,00	75,19
	Угоститељско-трговинско-туристичка школа	39.000,00	24.649,50	63,20
	Школа ученика у привреди	29.000,00	21.813,50	75,22
	Музичка школа "Владо Милошевић"	14.000,00	16.706,01	119,33
	Центар "Заштити ме"	370.000,00	328.780,17	88,86
	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	200.000,00	101.000,00	50,50
723	**Новчане казне**	**189.000,00**	**182.776,30**	**96,71**
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Града као и одузета имовинска корист у том поступку	189.000,00	182.776,30	96,71
729	**Остали непорески приходи**	**3.890.000,00**	**3.646.666,03**	**93,74**
729124	Остали општински непорески приходи	3.890.000,00	3.646.666,03	93,74
73	***Грантови***	***20.000,00***	***49.551,63***	***247,76***
731	**Грантови**	**20.000,00**	**49.551,63**	**247,76**
731200	Грантови из земље (учешће грађана и други грантови)	20.000,00	49.551,63	247,76
78	***Трансфери између буџетских јединица***	***3.200.000,00***	***4.014.025,89***	***125,44***
781	**Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти**	**3.200.000,00**	**4.014.025,89**	**125,44**
781316	Трансфери јединицама локалне самоуправе - за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите	3.200.000,00	3.448.280,23	107,76
781311	Трансфери јединицама локалне самоуправе - Фонд солидарности - помоћ за санацију штета од поплава	0,00	565.745,66	-

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**4.579.000,00**	**3.148.982,70**	**68,77**
81		**Примици за нефинансијску имовину**	**4.579.000,00**	**3.148.982,70**	**68,77**
813		**Примици за непроизведену сталну имовину**	**2.700.000,00**	**1.109.348,45**	**41,09**
813112	0660	Примици за градско грађевинско земљиште	2.700.000,00	1.109.348,45	41,09
814		**Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања**	**180.000,00**	**169.221,28**	**94,01**
814111	0660	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји	180.000,00	169.221,28	94,01
816		**Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**1.000,00**	**4.316,63**	**431,66**
816100	0810	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	1.000,00	4.316,63	431,66
817		**Примици по основу пореза на додату вриједност**	**1.698.000,00**	**1.866.096,34**	**109,90**
817110		*Примици по основу пореза на додату вриједност*	*1.698.000,00*	*1.866.096,34*	*109,90*
	0112	Одјељење за финансије	900.000,00	970.305,10	107,81
	0111	Инвестиције (пројекат "KFW)	700.000,00	776.281,39	110,90
	0820	Бански двор - Културни центар	15.000,00	16.991,36	113,28
	0473	Туристичка организација Града	20.000,00	77,35	0,39
	0421	Центар за развој и унапређење села	0,00	6.098,00	-
	0810	ЈУ СЦ "Борик"	51.000,00	87.909,01	172,37
	0922	Економска школа	5.000,00	3.422,10	68,44
	0922	Електротехничка школа "Никола Тесла"	4.000,00	2.470,79	61,77
	0922	Пољопривредна школа	1.000,00	1.184,48	118,45
	0922	Техничка школа	2.000,00	1.356,76	67,84
		УКУПНИ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**112.449.000,00**	**113.902.607,85**	**101,29**

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2015. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Економ. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
БУЏЕТСКИ РАСХОДИ		**87.916.610,00**	**87.248.060,00**	**84.999.453,31**	**97,42**
41	***Текући расходи***	***87.692.110,00***	***87.123.560,00***	***84.950.088,51***	***97,51***
411	**Расходи за лична примања**	**36.642.900,00**	**36.122.700,00**	**35.993.967,17**	**99,64**
411100	Расходи за бруто плате	30.313.330,00	29.884.430,00	29.844.600,24	99,87
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	6.329.570,00	6.238.270,00	6.149.366,93	98,57
412	**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**24.963.310,00**	**24.640.530,00**	**22.886.842,88**	**92,88**
412100	Расходи по основу закупа	494.300,00	523.400,00	491.511,65	93,91
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транс. усл.	3.524.800,00	3.357.780,00	3.100.680,75	92,34
412300	Расходи за режијски материјал	657.000,00	651.200,00	598.452,96	91,90
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.786.600,00	1.937.100,00	1.851.841,51	95,60
412500	Расходи за текуће одржавање	3.287.400,00	2.787.400,00	2.288.234,85	82,09
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	428.050,00	387.900,00	312.734,19	80,62
412700	Расходи за стручне услуге	2.565.100,00	2.306.880,00	1.922.624,20	83,34
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	8.819.000,00	9.170.000,00	9.008.129,00	98,23
412900	Остали непоменути расходи	3.401.060,00	3.518.870,00	3.312.633,77	94,14
413	**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**7.655.900,00**	**7.511.580,00**	**7.494.006,09**	**99,77**
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	7.516.000,00	7.426.000,00	7.415.536,28	99,86
413500	Расходи по основу камата на одобрене а нереализоване зајмове	6.000,00	6.300,00	6.276,28	99,62
413700	Трошкови сервисирања примљених зајмова	130.000,00	50.000,00	45.913,40	91,83
413900	Расходи по основу затезних камата	3.900,00	29.280,00	26.280,13	89,75
414	**Субвенције**	**1.555.000,00**	**1.448.500,00**	**1.395.558,84**	**96,35**
414100	Субвенције	1.555.000,00	1.448.500,00	1.395.558,84	96,35
415	**Грантови**	**4.768.800,00**	**4.583.350,00**	**4.397.339,11**	**95,94**
415200	Грантови у земљи	4.768.800,00	4.583.350,00	4.397.339,11	95,94
416	**Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града**	**12.106.200,00**	**12.816.900,00**	**12.782.374,42**	**99,73**
416100	Дознаке грађанима које се испл. из буџета Републике и Града	8.816.200,00	9.180.900,00	9.165.824,86	99,84
416200	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Републике и Града	490.000,00	490.000,00	472.846,01	96,50
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике и Града	2.800.000,00	3.146.000,00	3.143.703,55	99,93
48	***Трансфери између буџетских јединица***	***124.500,00***	***124.500,00***	***49.364,80***	***39,65***
481	**Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти**	**124.500,00**	**124.500,00**	**49.364,80**	**39,65**
481200	Трансфери ентитету	124.500,00	124.500,00	49.364,80	39,65
******	***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***100.000,00***	***0,00***	***0,00***	-

Економ. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		**14.361.390,00**	**14.793.940,00**	**10.346.679,55**	**69,94**
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***14.361.390,00***	***14.793.940,00***	***10.346.679,55***	***69,94***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**11.330.000,00**	**11.465.150,00**	**7.173.123,30**	**62,56**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и обј.	4.512.000,00	4.416.700,00	3.118.972,80	70,62
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	3.823.800,00	4.223.850,00	3.089.425,19	73,14
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	2.270.200,00	2.253.600,00	682.128,06	30,27
511400	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
511600	Издаци за инвестициону имовину	75.000,00	75.000,00	9.659,37	12,88
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	629.000,00	476.000,00	272.937,88	57,34
513	**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**1.216.000,00**	**1.276.000,00**	**1.267.455,29**	**99,33**
513100	Издаци за прибављање земљишта	1.056.000,00	1.116.000,00	1.112.284,53	99,67
513700	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину	160.000,00	160.000,00	155.170,76	96,98
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**51.300,00**	**60.030,00**	**16.477,47**	**27,45**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	51.300,00	60.030,00	16.477,47	27,45
517	**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**1.764.090,00**	**1.992.760,00**	**1.889.623,49**	**94,82**
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.764.090,00	1.992.760,00	1.889.623,49	94,82
	УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**102.278.000,00**	**102.042.000,00**	**95.346.132,86**	**93,44**

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2015. ГОДИНУ-РАЧУН ФИНАНСИРАЊА

Економ. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	4	5
	ФИНАНСИРАЊЕ	**-10.171.000,00**	**-10.407.000,00**	**-11.783.813,37**	**115,86**
	НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	**21.000,00**	**57.000,00**	**40.800,72**	**194,29**
91	***Примици од финансијске имовине***	***71.000,00***	***71.000,00***	***44.800,72***	***63,10***
911	**Примици од финансијске имовине**	**71.000,00**	**71.000,00**	**44.800,72**	**63,10**
911100	Примици од хартија од вриједности	11.000,00	11.000,00	11.061,90	100,56
911413	Примици од наплате зајмова датих јединицама локал. самоуправе	0,00	0,00	1.098,36	-
911418	Примици од наплате зајмова датих осталим нивоима власти	0,00	0,00	262,19	-
911471	Примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (Центар за развој и унапређење села)	30.000,00	30.000,00	20.479,65	68,27
911481	Примици од наплате стамбених зајмова датих радницима (ГУБЛ)	30.000,00	30.000,00	11.898,62	39,66
61	***Издаци за финансијску имовину***	***50.000,00***	***14.000,00***	***4.000,00***	***8,00***
611	**Издаци за финансијску имовину**	**50.000,00**	**14.000,00**	**4.000,00**	**8,00**
611400	Издаци за дате зајмове	50.000,00	14.000,00	4.000,00	28,57
	НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ	**-10.192.000,00**	**-10.464.000,00**	**-11.824.614,09**	**116,02**
92	***Примици од задуживања***	***6.210.000,00***	***6.210.000,00***	***4.802.290,52***	***77,33***
921	**Примици од задуживања**	**6.210.000,00**	**6.210.000,00**	**4.802.290,52**	**77,33**
921200	*Примици од зајмова узетих од банака*	*5.910.000,00*	*5.910.000,00*	*4.513.236,51*	*76,37*
	Изградња канализације у Ул. Раде Радића и "Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода"	257.000,00	257.000,00	211.853,91	82,43
	Изградња пута за Пријечане	653.000,00	653.000,00	645.693,89	98,88
	Средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк"	1.500.000,00	1.500.000,00	155.688,71	10,38
	Финансирање дефицита произашлог из готовинског тока и финансирање пренесених обавеза из кредитних средстава	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	100,00
921919	Примици од осталог задуживања	300.000,00	300.000,00	289.054,01	96,35
62	***Издаци за отплату дугова***	***16.402.000,00***	***16.674.000,00***	***16.626.904,61***	***99,72***
621	**Издаци за отплату дугова**	**16.402.000,00**	**16.674.000,00**	**16.626.904,61**	**99,72**
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	15.560.000,00	15.518.000,00	15.515.453,52	99,98
621900	Издаци за отплату осталих дугова	842.000,00	1.156.000,00	1.111.451,09	96,15

БУЏЕТСКИ ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2015. ГОДИНУ - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
41		***Текући расходи***	***947.000,00***	***947.000,00***	***918.702,87***	***97,01***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**627.000,00**	**627.000,00**	**602.979,75**	**96,17**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	3.000,00	2.698,58	89,95
412900	0111	Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	600.000,00	589.000,00	566.734,23	96,22
412900	0111	Остали непоменути расходи - расходи по основу репрезентације	25.000,00	35.000,00	33.546,94	95,85
415		**Грантови**	**320.000,00**	**320.000,00**	**315.723,12**	**98,66**
415200	0111	Текући грантови политичким партијама	320.000,00	320.000,00	315.723,12	98,66
		УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:	***947.000,00***	***947.000,00***	***918.702,87***	***97,01***
41		***Текући расходи***	***55.600,00***	***55.600,00***	***44.170,90***	***79,44***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**55.600,00**	**55.600,00**	**44.170,90**	**79,44**
412100	0160	Расходи по основу закупа	1.800,00	1.800,00	1.600,00	88,89
412200	0160	Расходи за комуникационе услуге	4.200,00	4.200,00	2.915,55	69,42
412300	0160	Расходи за режијски материјал	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
412600	0160	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	240,00	8,00
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије	40.000,00	40.000,00	35.888,95	89,72
412900	0160	Остали непоменути расходи	4.600,00	4.600,00	3.526,40	76,66
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.400,00***	***1.400,00***	***1.169,21***	***83,52***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.400,00**	**1.400,00**	**1.169,21**	**83,52**
511300	0160	Издаци за набавку постројења и опреме	1.400,00	1.400,00	1.169,21	83,52
		УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:	***57.000,00***	***57.000,00***	***45.340,11***	***79,54***
41		***Текући расходи***	***262.500,00***	***285.500,00***	***236.176,33***	***82,72***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**185.000,00**	**185.000,00**	**160.520,05**	**86,77**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	20.000,00	15.000,00	10.101,87	67,35
412700	0111	Расходи за стручне услуге	8.000,00	5.000,00	1.144,50	22,89
412900	0111	Остали непоменути расходи-расходи по основу репрезентације	45.000,00	45.000,00	38.445,54	85,43
412900	0111	Расходи по основу чланарине - Савез општина и градова РС	36.000,00	36.000,00	35.854,38	99,60
412900	0111	Остали непоменути расходи - међународна и међуопштинска сарадња, слава и дан Града, остали расходи	76.000,00	84.000,00	74.973,76	89,25
415		**Грантови**	**77.500,00**	**77.500,00**	**61.292,30**	**79,09**
415200	0111	Грантови- међун. и међуопш. сарадња, слава и дан Града	30.000,00	30.800,00	29.800,00	96,75
415200	0111	Грантови-хитни случајеви угрожености, покровитељства и спонзорства	47.500,00	46.700,00	31.492,30	67,44
416		**Дознаке појединцима**	**0,00**	**23.000,00**	**14.363,98**	**62,45**
416100	0111	Дознаке појединцима - хитни случајеви угрожености и друге дознаке	0,00	23.000,00	14.363,98	62,45
		УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:	***262.500,00***	***285.500,00***	***236.176,33***	***82,72***
******	****	***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***100.000,00***	***0,00***	***0,00***	***-***

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I - ГРАДСКА УПРАВА

Назив потрошачке јединице: **СКУПШТИНА ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002110**

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

Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**
Број потрошачке јединице: **2002120**

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗА ПОСЛОВЕ СКУПШТИНЕ ГРАДА И ГРАДОНАЧЕЛНИКА**						
Број потрошачке јединице: **2002121**						
41		***Текући расходи***	***67.000,00***	***67.000,00***	***49.665,96***	***74,13***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**67.000,00**	**67.000,00**	**49.665,96**	**74,13**
412100	0111	Расходи по основу закупа за потребе МЗ	33.000,00	33.000,00	23.060,96	69,88
412300	0111	Расходи за режијски материјал	16.000,00	16.000,00	13.921,00	87,01
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	18.000,00	18.000,00	12.684,00	70,47
		УКУПНО СЛУЖБА СГ И ГРАДОНАЧЕЛНИКА:	***67.000,00***	***67.000,00***	***49.665,96***	***74,13***
Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ОДНОСЕ СА ЈАВНОШЋУ**						
Број потрошачке јединице: **2002123**						
41		***Текући расходи***	***63.000,00***	***64.000,00***	***47.205,47***	***73,76***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**63.000,00**	**64.000,00**	**47.205,47**	**73,76**
412300	0111	Расходи за стручну литературу, часописе и дневну штампу	10.000,00	12.000,00	11.267,10	93,89
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	50.000,00	49.000,00	32.977,27	67,30
412900	0111	Остали непоменути расходи	3.000,00	3.000,00	2.961,10	98,70
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ОДНОСЕ СА ЈАВНОШЋУ:	***63.000,00***	***64.000,00***	***47.205,47***	***73,76***
Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ**						
Број потрошачке јединице: **2002124**						
41		***Текући расходи***	***302.000,00***	***286.000,00***	***241.228,90***	***84,35***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**302.000,00**	**286.000,00**	**241.228,90**	**84,35**
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге	100.000,00	100.000,00	99.794,75	99,79
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	32.000,00	16.000,00	1.629,81	10,19
412700	0133	Расходи за стручне услуге	160.000,00	160.000,00	130.103,42	81,31
412900	0133	Остали непоменути расходи	10.000,00	10.000,00	9.700,92	97,01
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***177.000,00***	***183.000,00***	***177.309,91***	***96,89***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**17.000,00**	**23.000,00**	**22.139,15**	**96,26**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	17.000,00	23.000,00	22.139,15	96,26
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**160.000,00**	**160.000,00**	**155.170,76**	**96,98**
513700	0133	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину - издаци за лиценце	160.000,00	160.000,00	155.170,76	96,98
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ:	***479.000,00***	***469.000,00***	***418.538,81***	***89,24***
Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПОСЛОВЕ ЦИВИЛНЕ ЗАШТИТЕ И ПТВЈ**						
Број потрошачке јединице: **2002125**						
41		***Текући расходи***	***533.000,00***	***533.000,00***	***375.858,87***	***70,52***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**354.000,00**	**328.500,00**	**175.132,75**	**53,31**
412100	0220	Расходи по основу закупа	13.000,00	13.000,00	10.166,40	78,20
412200	0220	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	30.000,00	16.500,00	200,00	1,21
412400	0220	Расходи за материјал за посебне намјене	40.000,00	38.000,00	392,00	1,03
412500	0220	Расходи за текуће одржавање	60.000,00	60.000,00	53.320,88	88,87
412600	0220	Расходи по основу путовања и смјештаја	76.000,00	66.000,00	39.996,41	60,60
412700	0220	Расходи за стручне услуге	95.000,00	95.000,00	64.178,40	67,56
412800	0220	Расходи за услуге заштите животне средине	10.000,00	10.000,00	702,00	7,02
412900	0220	Остали непоменути расходи	30.000,00	30.000,00	6.176,66	20,59
415		**Грантови**	**34.000,00**	**34.000,00**	**30.500,00**	**89,71**
415200	0220	Грантови непрофитним субјектима у земљи - сарадња са организацијама од значаја за ЦЗ	34.000,00	34.000,00	30.500,00	89,71
416		**Дознаке појединцима**	**145.000,00**	**170.500,00**	**170.226,12**	**99,84**
416100	0220	Дознаке за санацију штета од елементарних непогода	145.000,00	170.500,00	170.226,12	99,84

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.170.000,00***	***2.067.400,00***	***394.785,76***	***19,10***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.120.000,00**	**2.017.400,00**	**387.490,32**	**19,21**
511100	0220	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	170.000,00	170.000,00	38.548,89	22,68
511200	0220	Издаци за инвестиционо одржвање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	70.000,00	70.000,00	32.774,02	46,82
511300	0220	Издаци за набавку постројења и опреме	1.830.000,00	1.727.400,00	316.167,41	18,30
511600	0220	Издаци за инвестициону имовину	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**50.000,00**	**50.000,00**	**7.295,44**	**14,59**
516100	0220	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	50.000,00	50.000,00	7.295,44	14,59
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ И ПТВЈ:	***2.703.000,00***	***2.600.400,00***	***770.644,63***	***29,64***

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

41		***Текући расходи***	***204.000,00***	***25.300,00***	***16.418,30***	***64,89***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**184.000,00**	**10.300,00**	**1.418,30**	**13,77**
412500	0111	Расходи за текуће одржавање	0,00	4.500,00	304,35	6,76
412700	0111	Расходи за стручне услуге	180.000,00	1.800,00	1.113,95	61,89
412900	0111	Остали непоменути расходи	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
415		**Грантови**	**20.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**100,00**
415200	0111	Финансирање фондације "Иновациони центар"	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00
415200	0111	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи	5.000,00	0,00	0,00	-
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ:	***204.000,00***	***25.300,00***	***16.418,30***	***64,89***

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

41		***Текући расходи***	***845.000,00***	***931.000,00***	***910.614,90***	***97,81***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**845.000,00**	**931.000,00**	**910.614,90**	**97,81**
412700	0111	Расходи за стручне услуге	30.000,00	30.000,00	29.430,55	98,10
412700	0112	Финансирање послова премјера и успост. катастра непокретности	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
412700	0112	Стручни послови везани за евид. земљ. у власништву Града	10.000,00	10.000,00	460,39	4,60
412900	0111	Расходи по судским рјешењима	800.000,00	886.000,00	880.723,96	99,40
61		***Издаци за финансијску имовину***	***0,00***	***4.000,00***	***4.000,00***	***100,00***
611		**Издаци за финансијску имовину**	**0,00**	**4.000,00**	**4.000,00**	**100,00**
611400		Издаци за дате зајмове	0,00	4.000,00	4.000,00	100,00
62		***Издаци за отплату дугова***	***0,00***	***13.000,00***	***12.957,00***	***99,67***
621		**Издаци за отплату дугова**	**0,00**	**13.000,00**	**12.957,00**	**99,67**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	0,00	13.000,00	12.957,00	99,67
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА И ПРОПИСЕ:	***845.000,00***	***948.000,00***	***927.571,90***	***97,85***

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

41		***Текући расходи***	***227.000,00***	***257.000,00***	***235.152,17***	***91,50***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**227.000,00**	**257.000,00**	**235.152,17**	**91,50**
412100	0133	Расходи по основу закупа	72.000,00	82.000,00	75.933,02	92,60
412300	0133	Расходи за режијски материјал	55.000,00	55.000,00	49.618,28	90,22
412700	0133	Расходи за стручне услуге	100.000,00	120.000,00	109.600,87	91,33
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***7.000,00***	***7.000,00***	***5.984,00***	***85,49***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**7.000,00**	**7.000,00**	**5.984,00**	**85,49**
511300	0133	Издаци за набавку постр. и опреме за МК	7.000,00	7.000,00	5.984,00	85,49
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ :	***234.000,00***	***264.000,00***	***241.136,17***	***91,34***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**				
		Број потрошачке јединице: **2002140**				
41		***Текући расходи***	***23.796.000,00***	***23.213.100,00***	***23.039.761,58***	***99,25***
411		**Расходи за лична примања**	**22.114.000,00**	**21.755.500,00**	**21.697.880,73**	**99,74**
411100	0111	Расходи за бруто плате	18.570.000,00	18.242.000,00	18.226.237,41	99,91
411200	0111	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	3.482.000,00	3.451.500,00	3.414.627,18	98,93
411200	0111	Расходи за отпремнине	62.000,00	62.000,00	57.016,14	91,96
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.649.000,00**	**1.424.600,00**	**1.308.880,85**	**91,88**
412200	0112	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	390.000,00	380.000,00	351.315,20	92,45
412300	0112	Расходи за режијски материјал	210.000,00	170.900,00	149.392,75	87,42
412600	0112	Расходи по основу путовања и смјештаја	15.000,00	15.000,00	13.399,77	89,33
412700	0112	Расходи за стручне услуге	482.000,00	378.600,00	356.710,53	94,22
412700	0112	Расходи за одржавање ORACLE лиценци	18.000,00	18.000,00	17.877,97	99,32
412900	0131	Расходи за стручно усавршавање запослених	50.000,00	50.000,00	36.533,40	73,07
412900	0112	Бруто накнаде за рад ван радног односа	44.000,00	44.000,00	21.235,89	48,26
412900	0112	Расходи по основу поврата по рјешењима	90.000,00	63.000,00	60.245,02	95,63
412900	0112	Расходи по основу пореза и доприноса на терет послодавца	350.000,00	300.000,00	297.089,92	99,03
412900	0112	Остали непоменути расходи	0,00	5.100,00	5.080,40	99,62
415		**Грантови**	**33.000,00**	**33.000,00**	**33.000,00**	**100,00**
415200	0112	Текући грант Синдикалној организацији ГУБЛ	33.000,00	33.000,00	33.000,00	100,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***994.000,00***	***1.137.000,00***	***1.136.757,29***	***99,98***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**40.000,00**	**6.000,00**	**5.850,00**	**97,50**
511700	0112	Издаци за нематеријалну произведену имовину	40.000,00	6.000,00	5.850,00	97,50
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**954.000,00**	**1.131.000,00**	**1.130.907,29**	**99,99**
517100	0112	Издаци по основу пореза на додату вриј.	954.000,00	1.131.000,00	1.130.907,29	99,99
62		***Издаци за отплату дугова***	***0,00***	***160.000,00***	***152.782,96***	***95,49***
621		**Издаци за отплату дугова**	**0,00**	**160.000,00**	**152.782,96**	**95,49**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	0,00	160.000,00	152.782,96	95,49
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:	***24.790.000,00***	***24.510.100,00***	***24.329.301,83***	***99,26***
		Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ**				
		Број потрошачке јединице: **2002150**				
41		***Текући расходи***	***1.955.000,00***	***1.912.500,00***	***1.844.020,19***	***96,42***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**70.000,00**	**70.000,00**	**56.652,29**	**80,93**
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга-ТБП	20.000,00	20.000,00	8.916,10	44,58
412700	0411	Расходи за стручне услуге	48.000,00	48.000,00	47.206,29	98,35
412900	0490	Остали непоменути расходи	2.000,00	2.000,00	529,90	26,50
414		**Субвенције**	**1.000.000,00**	**957.500,00**	**905.367,90**	**94,56**
414100	0411	Субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услуж. дјелатностима	600.000,00	550.500,00	540.007,50	98,09
414100	0411	Субвенције за самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелатностима	250.000,00	257.000,00	215.770,40	83,96
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури	150.000,00	150.000,00	149.590,00	99,73
415		**Текући грантови**	**885.000,00**	**885.000,00**	**882.000,00**	**99,66**
415200	0490	Текући грантови за привредне манифестације	5.000,00	5.000,00	2.000,00	40,00
415200	0490	Текући грант Олимпијском базену	880.000,00	880.000,00	880.000,00	100,00

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.500.000,00***	***1.500.000,00***	***155.688,71***	***10,38***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.500.000,00**	**1.500.000,00**	**155.688,71**	**10,38**
511100	0490	Кредитна средства - средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк" у Рамићима	415.000,00	415.000,00	0,00	0,00
511200	0490	Кредитна средства - средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк" у Рамићима	805.000,00	805.000,00	12.485,66	1,55
511300	0490	Кредитна средства - средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк" у Рамићима	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
511400	0490	Кредитна средства - средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк" у Рамићима	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
511700	0490	Кредитна средства - средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк" у Рамићима	160.000,00	160.000,00	143.203,05	89,50
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ:	***1.955.000,00***	***1.912.500,00***	***1.844.020,19***	***96,42***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ СА КР. СРЕДСТВИМА:	***3.455.000,00***	***3.412.500,00***	***1.999.708,90***	***58,60***

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

41		***Текући расходи***	***28.000,00***	***28.000,00***	***26.361,00***	***94,15***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**28.000,00**	**28.000,00**	**26.361,00**	**94,15**
412700	0620	Расходи за стручне услуге	28.000,00	28.000,00	26.361,00	94,15
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***122.000,00***	***3.000,00***	***2.691,00***	***89,70***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**122.000,00**	**3.000,00**	**2.691,00**	**89,70**
511700	0620	Израда Урбанистичког плана Града	102.000,00	0,00	0,00	-
511700	0620	Израда регулационих планова и остале документације	20.000,00	3.000,00	2.691,00	89,70
		УКУПНО ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:	***150.000,00***	***31.000,00***	***29.052,00***	***93,72***

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА

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

41		***Текући расходи***	***200.000,00***	***125.000,00***	***77.665,49***	***62,13***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**200.000,00**	**125.000,00**	**77.665,49**	**62,13**
412100	0660	Расходи по основу закупа	5.000,00	5.000,00	2.299,50	45,99
412700	0660	Расходи за стручне услуге	175.000,00	100.000,00	75.365,99	75,37
412900	0660	Остали непоменути расходи	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.753.000,00***	***3.663.000,00***	***2.946.132,73***	***80,43***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.700.000,00**	**2.550.000,00**	**1.833.848,20**	**71,92**
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже	950.000,00	950.000,00	673.733,90	70,92
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете и каблов. канализације	40.000,00	40.000,00	38.114,71	95,29
511100	0660	Припремање и опремање земљишта, стамбених и других објеката	150.000,00	150.000,00	87.616,79	58,41
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	700.000,00	550.000,00	328.017,09	59,64
511100	0451	Кредитна средства-Изградња пута за Пријечане	600.000,00	600.000,00	593.105,88	98,85
511200	0640	Издаци за реконструкцију јавне расвјете	40.000,00	40.000,00	31.024,76	77,56
511300	0451	Издаци за набавку опреме паркинг простора, гаража и паук сл.	40.000,00	40.000,00	32.093,39	80,23
511700	0620	Издаци за немат. произ. имовину-израда урб. и пројек. докумен.	180.000,00	180.000,00	50.141,68	27,86
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**1.053.000,00**	**1.113.000,00**	**1.112.284,53**	**99,94**
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-изградња инфраструкт. објеката	500.000,00	500.000,00	498.834,50	99,77
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта - експропријације (по судским рјешењима)	500.000,00	560.000,00	560.862,00	100,15
513100	0451	Кред. средства-Изградња пута за Пријечане - рјеш. имовин. правних односа-експропријација	53.000,00	53.000,00	52.588,03	99,22
62		***Издаци за отплату дугова***	***0,00***	***85.000,00***	***83.478,53***	***98,21***
621		**Издаци за отплату дугова**	**0,00**	**85.000,00**	**83.478,53**	**98,21**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	0,00	85.000,00	83.478,53	98,21
		УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА:	***3.300.000,00***	***3.220.000,00***	***2.461.582,84***	***76,45***
		УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***3.953.000,00***	***3.873.000,00***	***3.107.276,75***	***80,23***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**						
Број потрошачке јединице: **2002172**						
41		***Текући расходи***	***11.982.000,00***	***11.574.000,00***	***10.771.022,58***	***93,06***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**11.982.000,00**	**11.574.000,00**	**10.771.022,58**	**93,06**
412100	0660	Расходи по основу закупа	90.000,00	90.000,00	89.996,40	100,00
412200	0660	Расходи по осн. утрошка енерг.-гараже, пословни простори	100.000,00	100.000,00	42.293,22	42,29
412200	1090	Услуге јавног превоза инвалидних лица	30.000,00	10.000,00	0,00	0,00
412400	0451	Расходи за материјал за посебне намјене	300.000,00	300.000,00	286.027,30	95,34
412500	0640	Расходи за текуће одржавање јавне расвјете, јавних сатова и семафора	360.000,00	380.000,00	376.490,31	99,08
412500	0451	Расходи за текуће одр. асфалтних и макадамских саобраћајница	1.070.000,00	685.000,00	512.087,28	74,76
412500	0451	Расходи за текуће одр. локалних и некатегорисаних путева	700.000,00	700.000,00	519.889,56	74,27
412500	0451	Расходи за текуће одржавање мостова и пропуста	100.000,00	27.000,00	15.854,27	58,72
412500	0660	Расходи за текуће одржавање пословних простора и гаража, хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	100.000,00	100.000,00	14.650,75	14,65
412500	0660	Расходи за текуће одрж. комуналне опреме и опреме паркинг простора	233.000,00	208.000,00	219.330,22	105,45
412500	0451	Расходи за текуће одржавање саобраћајне сигнализације	250.000,00	250.000,00	245.013,08	98,01
412700	0660	Расходи за стручне услуге	340.000,00	340.000,00	217.401,16	63,94
412800	0560	Расходи за услуге заштите животне средине	75.000,00	75.000,00	73.740,42	98,32
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. расвјете на јавним површинама	1.600.000,00	1.600.000,00	1.544.247,87	96,52
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене	3.250.000,00	3.325.000,00	3.278.274,67	98,59
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода	450.000,00	450.000,00	450.000,00	100,00
412800	0510	Уређење водотока и других вода и заштита од штетних дјеловања вода - намјенска средстава по Закону о шумама	170.000,00	170.000,00	143.049,70	84,15
412800	0630	Расходи по осн. утрошка воде на јавним површинама и објектима	44.000,00	44.000,00	23.725,96	53,92
412800	0560	Расходи за услуге одржавања зелених површина	1.400.000,00	1.400.000,00	1.399.144,25	99,94
412800	0560	Средства за сузбијање амброзије	20.000,00	20.000,00	19.898,36	99,49
412800	0451	Расходи за услуге зимске службе	1.300.000,00	1.300.000,00	1.299.907,80	99,99
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.817.000,00***	***3.073.000,00***	***2.868.437,63***	***93,34***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**2.817.000,00**	**3.073.000,00**	**2.868.437,63**	**93,34**
511100	0660	Издаци за изградњу комуналних и других објеката	30.000,00	46.000,00	39.486,70	85,84
511200	0640	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете	50.000,00	50.000,00	49.871,68	99,74
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката	37.000,00	37.000,00	0,00	0,00
511200	0451	Издаци за инвестицоно одр., реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	1.370.000,00	1.610.000,00	1.560.650,44	96,93
511200	0451	Издаци за инвестицоно одр., реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева	900.000,00	900.000,00	877.513,23	97,50
511200	0451	Издаци за инвестицоно одр., реконст. и адаптацију локал. и некатегор. путева-намјенска средства по Закону о шумама	200.000,00	200.000,00	178.014,09	89,01
511300	0660	Издаци за набавку комуналне опреме	50.000,00	50.000,00	74.700,99	149,40
511300	0451	Набавка и изградња саобраћајне сигнализације и табле за улице	50.000,00	50.000,00	21.925,80	43,85
511600	0660	Издаци за инвестициону имовину-пословни простори и склоништа	25.000,00	25.000,00	9.659,37	38,64
511700	0620	Издаци за немат. произ. имовину-израда урб. и пројек. документације	105.000,00	105.000,00	56.615,33	53,92
62		***Издаци за отплату дугова***	***146.000,00***	***156.000,00***	***147.320,31***	***94,44***
621		**Издаци за отплату дугова**	**146.000,00**	**156.000,00**	**147.320,31**	**94,44**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	146.000,00	156.000,00	147.320,31	94,44
	УКУПНО ЗАЈЕДНИЧКА КОМ. ПОТРОШЊА:		***14.945.000,00***	***14.803.000,00***	***13.786.780,52***	***93,14***
Назив потрошачке јединице: **ИНВЕСТИЦИЈЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002173**						
41		***Текући расходи***	***119.000,00***	***119.000,00***	***88.259,35***	***74,17***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**18.000,00**	**17.700,00**	**0,00**	**0,00**
412900	0111	Расходи за порезе и доприносе на терет послодавца - таксе (пројекат KfW)	18.000,00	17.700,00	0,00	0,00
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**6.000,00**	**6.300,00**	**6.276,28**	**99,62**
413500	0170	Расходи по осн. камата на одобрене а нереализ. зајмове (пројекат KfW)	6.000,00	6.300,00	6.276,28	99,62

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
415		**Капитални грантови**	**95.000,00**	**95.000,00**	**81.983,07**	**86,30**
415200	0660	Средства за санацију фасада и поправку лифтова	95.000,00	95.000,00	81.983,07	86,30
48		***Трансфери између буџетских јединица***	***70.000,00***	***70.000,00***	***0,00***	***0,00***
481		**Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти**	**70.000,00**	**70.000,00**	**0,00**	**0,00**
481200	0760	Трансфер за изградњу амбуланти породичне медицине	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.667.000,00***	***1.584.700,00***	***1.198.051,72***	***75,60***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.017.000,00**	**924.700,00**	**620.082,42**	**67,06**
511100	0520	Кредитна средства-изградња канализације у Ул. Раде Радића и "Градски систем водоснабдјевања и одв. отпадних вода" (пројекат KfW)	257.000,00	257.000,00	211.853,34	82,43
511100	0520	Издаци за изградњу у оквиру пројекта "Градски систем водоснабдјевања и одвођених отпадних вода" (пројекат KfW)	100.000,00	107.700,00	62.665,35	58,19
511100	0660	Издаци за изградњу објеката МЗ и МК	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
511100	0760	Издаци за изгр. објеката "Дома здравља" и породичне медицине	50.000,00	50.000,00	21.065,73	42,13
511100	0911	Издаци за изградњу дјечијих вртића	10.000,00	10.000,00	8.828,60	88,29
511100	0660	Издаци за изградњу вреловода (тврђава Кастел)	200.000,00	200.000,00	197.140,39	98,57
511100	0660	Издаци за изградњу помоћног терена код Градског стадиона у Б. Луци	100.000,00	0,00	0,00	-
511200	0980	Издаци за санацију и реконструкцију студентског позоришта	110.000,00	110.000,00	90.095,79	81,91
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконстр. и адаптацију зграда и објеката-објекти МЗ и МК	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
511200	0660	Издаци за инвестиционо одрж., реконстр. и адаптацију спортских обј.	20.000,00	20.000,00	7.663,50	38,32
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконстр. и адаптацију домова културе	40.000,00	40.000,00	6.332,90	15,83
511700	0111	Издаци за нематер. произведену имовину-Кастел-Цјелина 2	20.000,00	20.000,00	14.436,82	72,18
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**650.000,00**	**660.000,00**	**577.969,30**	**87,57**
517100	0112	Издаци по основу пореза на додату вриједност (пројекат KfW)	650.000,00	660.000,00	577.969,30	87,57
		УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ:	***1.599.000,00***	***1.516.700,00***	***1.074.457,73***	***70,84***
		УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ СА КРЕДИТ. СРЕД.:	***1.856.000,00***	***1.773.700,00***	***1.286.311,07***	***72,52***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА:	***19.844.000,00***	***19.539.700,00***	***17.322.821,09***	***88,65***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА СА КРЕДИТНИМ СРЕДСТВИМА:	***20.754.000,00***	***20.449.700,00***	***18.180.368,34***	***88,90***

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

41		***Текући расходи***	***1.287.000,00***	***1.084.000,00***	***1.077.868,18***	***99,43***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**72.000,00**	**3.000,00**	**2.821,00**	**94,03**
412400	1060	Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	2.000,00	1.980,00	99,00
412500	1060	Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обиљежја	50.000,00	0,00	0,00	-
412700	1090	Расходи за стручне услуге	20.000,00	1.000,00	841,00	84,10
415		**Грантови**	**510.000,00**	**450.000,00**	**447.827,88**	**99,52**
415200	1090	Текући грантови за рад борачких организација Града	250.000,00	250.000,00	247.874,75	99,15
415200	1090	Текући грантови за пројекте и програме борачких и других организац.	260.000,00	200.000,00	199.953,13	99,98
416		**Дознаке појединцима**	**705.000,00**	**631.000,00**	**627.219,30**	**99,40**
416100	1012	Средства за лијечење и рехабилитацију	375.000,00	301.000,00	300.450,00	99,82
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида	330.000,00	330.000,00	326.769,30	99,02
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***500.000,00***	***663.000,00***	***656.505,43***	***99,02***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**500.000,00**	**663.000,00**	**656.505,43**	**99,02**
511100	1060	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	500.000,00	663.000,00	656.505,43	99,02
		УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:	***1.787.000,00***	***1.747.000,00***	***1.734.373,61***	***99,28***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**						
Број потрошачке јединице: **2002190**						
41		***Текући расходи***	***7.647.000,00***	***7.477.000,00***	***7.461.474,97***	***99,79***
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**7.647.000,00**	**7.477.000,00**	**7.461.474,97**	**99,79**
413300	0170	Расходи по осн. камата на примљене зајмове у земљи	7.516.000,00	7.426.000,00	7.415.536,28	99,86
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова	130.000,00	50.000,00	45.913,40	91,83
413900	0170	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	25,29	2,53
62		***Издаци за отплату дугова***	***15.925.000,00***	***15.903.000,00***	***15.879.946,70***	***99,86***
621		**Издаци за отплату дугова**	**15.925.000,00**	**15.903.000,00**	**15.879.946,70**	**99,86**
621300		Издаци за отпл. главнице примљених зајмова у земљи	15.560.000,00	15.518.000,00	15.515.453,52	99,98
621900		Издаци за отплату осталих дугова	215.000,00	235.000,00	214.493,18	91,27
621900		Издаци за отплату осталих дугова - покриће дефицита из претходног периода из кредитних средстава	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100,00
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***23.422.000,00***	***23.230.000,00***	***23.191.421,67***	***99,83***
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА СА КРЕД.СР.:	***23.572.000,00***	***23.380.000,00***	***23.341.421,67***	***99,83***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ**						
Број потрошачке јединице: **2002210**						
41		***Текући расходи***	***4.534.200,00***	***4.386.000,00***	***4.240.355,05***	***96,68***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**3.500,00**	**4.400,00**	**4.142,00**	**94,14**
412700	0860	Стручни послови на реализацији програма и пројеката	3.500,00	4.400,00	4.142,00	94,14
		СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ				
415		**Текући грантови**	**63.000,00**	**62.100,00**	**60.350,00**	**97,18**
415200	0980	Текући грант студентским организацијама	4.500,00	3.600,00	3.600,00	100,00
415200	0922	Текући грант - ЈУ "Раднички универзитет"	44.000,00	44.000,00	42.250,00	96,02
415200	0922	Текући грант - ЈУ "Средњошколски дом"	12.000,00	12.000,00	12.000,00	100,00
415200	0980	Пројекат "Градови-општине-пријатељи дјеце"	2.500,00	2.500,00	2.500,00	100,00
416		**Дознаке појединцима**	**1.444.000,00**	**1.395.500,00**	**1.394.790,00**	**99,95**
416100	1040	Дознаке појединцима - средства за стипендирање	1.435.000,00	1.385.000,00	1.388.140,00	100,23
416100	1040	Једнократне новчане помоћи ученицима и студентима	9.000,00	10.500,00	6.650,00	63,33
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ И СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**225.000,00**	**232.350,00**	**225.568,86**	**97,08**
412200	0560	Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	125.000,00	125.000,00	118.401,20	94,72
412300	1040	Набавка уџбеника за ученике из ромских породица породица са 4 и више дјеце	0,00	7.350,00	7.178,26	97,66
412900	0760	Расходи за бруто накнаде - мртвозорство	100.000,00	100.000,00	99.989,40	99,99
415		**Текући грантови**	**839.000,00**	**829.000,00**	**767.669,03**	**92,60**
415200	0760	Партиципација за пензионере до 65. год. старости	50.000,00	50.000,00	48.200,00	96,40
415200	1040	Набавка уџбеника за ученике из породица са 4 и више дјеце	5.000,00	0,00	0,00	-
415200	1012	Помоћ жртвама породичног насиља и ментално обољелим	20.000,00	28.000,00	27.819,00	99,35
415200	1012	План побољшања живота инвалидних лица	50.000,00	37.000,00	35.900,00	97,03
415200	1090	Социјални програми у сарадњи са међународном заједницом	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
415200	0760	Текући грант-ЈЗУ "Дом здравља"	221.000,00	221.000,00	173.250,15	78,39
415200	1090	Текући грант- организације и удружења из области здравствене и социјалне заштите	19.000,00	19.000,00	14.500,00	76,32
415200	1090	Текући грант - хуманитарне организације	450.000,00	450.000,00	449.999,88	100,00
415200	1090	Текући грант - удружења лица са инвалидитетом	20.000,00	20.000,00	18.000,00	90,00
415		**Капитални грантови**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**100,00**
415200	0713	Капитални грант ЈЗУ "Дом здравља"	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00
416		**Дознаке појединцима**	**15.000,00**	**20.000,00**	**19.000,00**	**95,00**
416100	1040	Дознаке појединцима - подршка пронаталитетној политици Града	15.000,00	20.000,00	19.000,00	95,00

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ, ОМЛАДИНУ И УДРУЖЕЊА ГРАЂАНА				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**21.700,00**	**18.500,00**	**7.594,46**	**41,05**
412200	0820	Расходи по основу утр. енергије-галерија "Терзић"	3.200,00	4.000,00	3.810,96	95,27
412500	0860	Расходи за текуће одржавање "Дома омладине"	17.500,00	13.500,00	2.783,50	20,62
412700	0860	Расходи за стручне услуге у области културе	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00
415		**Текући грантови**	**572.000,00**	**563.450,00**	**531.586,91**	**94,35**
415200	0820	Текући грант-аматеризам и издавачка дјелатност	146.000,00	146.000,00	144.710,55	99,12
415200	0820	Текући грант-организације и удружења из области културе	169.000,00	165.000,00	165.000,00	100,00
415200	0860	Текући грант-омладинске организације	81.000,00	78.800,00	73.164,00	92,85
415200	0840	Текући грант-удружења грађана	156.000,00	153.650,00	128.712,36	83,77
415200	0820	Текући грант-музеји и библиотеке	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00
416		**Дознаке појединцима**	**4.000,00**	**4.700,00**	**4.000,00**	**85,11**
416100	0860	Дознаке појединцима - омладинске активности	4.000,00	4.700,00	4.000,00	85,11
		СРЕДСТВА ЗА РАЗВОЈ СПОРТА				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**49.000,00**	**48.000,00**	**43.651,95**	**90,94**
412100	0810	Расходи по основу закупа	23.000,00	23.000,00	18.680,00	81,22
412500	0810	Расходи за текуће одржавање спортске опреме	1.000,00	0,00	0,00	-
412700	0810	Финансирање здравствене заштите спортиста у спортским клубовима	25.000,00	25.000,00	24.971,95	99,89
415		**Текући грантови**	**1.269.800,00**	**1.176.800,00**	**1.150.406,80**	**97,76**
415200	0810	Текући грант-организације и удружења из области спорта	1.116.800,00	1.023.800,00	1.014.969,80	99,14
415200	0860	Школски и студентски рекреативни спорт	43.000,00	43.000,00	34.337,00	79,85
415200	0810	Средс. за развој пливачког спорта-школа пливања за дјецу и омладину	30.000,00	30.000,00	28.000,00	93,33
415200	0860	Текући грантови спортским организацијама лица са инвалидитетом	80.000,00	80.000,00	73.100,00	91,38
416		**Дознаке појединцима**	**8.200,00**	**11.200,00**	**11.595,04**	**103,53**
416100	0860	Дознаке појединцима у области спорта	8.200,00	11.200,00	11.595,04	103,53
48		***Трансфери између буџетских јединица***	***54.500,00***	***54.500,00***	***49.364,80***	***90,58***
481		**Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти**	**54.500,00**	**54.500,00**	**49.364,80**	**90,58**
481200	0912	Трансфери за основне школе	54.500,00	54.500,00	49.364,80	90,58
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***6.800,00***	***10.800,00***	***3.771,13***	***34,92***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**6.800,00**	**10.800,00**	**3.771,13**	**34,92**
511200	0820	Санација и адаптација галерија и атељеа	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
511200	0820	Санација и рестаурација споменика културе	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00
511300	0820	Издаци за набавку постројења и опреме	0,00	4.000,00	3.771,13	94,28
		УКУПНО ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ:	***4.595.500,00***	***4.451.300,00***	***4.293.490,98***	***96,45***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ**
Број потрошачке јединице: **2002220**

41		***Текући расходи***	***60.000,00***	***60.000,00***	***51.788,94***	***86,31***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**60.000,00**	**60.000,00**	**51.788,94**	**86,31**
412700	0760	Расходи за стручне услуге	10.000,00	10.000,00	5.983,32	59,83
412700	0133	Ванредне интервенције инспекција	50.000,00	50.000,00	45.805,62	91,61
		УКУПНО ИНСПЕКЦИЈСКИ ПОСЛОВИ:	***60.000,00***	***60.000,00***	***51.788,94***	***86,31***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ КОМУНАЛНЕ ПОЛИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002230**

41		***Текући расходи***	***52.000,00***	***52.000,00***	***28.635,97***	***55,07***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**52.000,00**	**52.000,00**	**28.635,97**	**55,07**
412700	0133	Извршење налога комуналне полиције	52.000,00	52.000,00	28.635,97	55,07
		УКУПНО КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА:	***52.000,00***	***52.000,00***	***28.635,97***	***55,07***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА**
Број потрошачке јединице: **2002240**

41		***Текући расходи***	***875.000,00***	***816.000,00***	***762.848,38***	***93,49***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**875.000,00**	**816.000,00**	**762.848,38**	**93,49**
412200	0133	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних комуникационих и транспортних услуга	540.000,00	495.000,00	488.953,88	98,78
412300	0133	Расходи за режијски материјал	35.000,00	27.000,00	22.016,48	81,54
412400	0133	Расходи за материјал за посебне намјене	50.000,00	50.000,00	46.239,81	92,48
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	80.000,00	99.000,00	98.963,98	99,96
412600	0133	Расходи по основу утрошка горива	120.000,00	110.000,00	89.677,53	81,53
412700	0133	Расходи за стручне услуге	50.000,00	35.000,00	16.996,70	48,56
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***55.000,00***	***88.000,00***	***69.056,15***	***78,47***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**55.000,00**	**88.000,00**	**69.056,15**	**78,47**
511200	0133	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	15.000,00	5.000,00	0,00	0,00
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	40.000,00	83.000,00	69.056,15	83,20
		УКУПНО СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА:	***930.000,00***	***904.000,00***	***831.904,53***	***92,02***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ

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

41		***Текући расходи***	***12.433.500,00***	***13.188.500,00***	***13.163.065,70***	***99,81***
411		**Расходи за лична примања**	**2.240.000,00**	**2.203.000,00**	**2.202.118,27**	**99,96**
411100	1090	Расходи за бруто плате	1.920.000,00	1.903.000,00	1.902.993,01	100,00
411200	1090	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	320.000,00	300.000,00	299.125,26	99,71
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**408.500,00**	**424.500,00**	**419.767,45**	**98,89**
412100	1090	Расходи по основу закупа	8.500,00	8.500,00	7.861,26	92,49
412200	1090	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	115.000,00	123.000,00	122.933,69	99,95
412300	1090	Расходи за режијски материјал	20.000,00	20.000,00	17.207,39	86,04
412500	1090	Расходи за текуће одржавање	14.000,00	14.000,00	13.702,67	97,88
412600	1090	Расходи по основу путовања и смјештаја	11.000,00	9.500,00	8.575,07	90,26
412700	1090	Расходи за стручне услуге	140.000,00	140.000,00	139.993,75	100,00
412900	1090	Остали непоменути расходи	100.000,00	109.500,00	109.493,62	99,99
416		**Дознаке појединцима**	**9.785.000,00**	**10.561.000,00**	**10.541.179,98**	**99,81**
416100	1070	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града	3.495.000,00	3.675.000,00	3.672.635,30	99,94
416100	1070	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике	3.000.000,00	3.250.000,00	3.251.995,12	100,06
416200	1070	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Града	290.000,00	290.000,00	288.113,75	99,35
416200	1070	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Републике	200.000,00	200.000,00	184.732,26	92,37
416300	1070	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	2.800.000,00	3.146.000,00	3.132.202,15	99,56
416300	1070	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике	0,00	0,00	11.501,40	-
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.500,00***	***1.500,00***	***320,39***	***21,36***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.500,00**	**1.500,00**	**320,39**	**21,36**
511300	1090	Издаци за набавку постројења и опреме	1.500,00	1.500,00	320,39	21,36
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:	***12.435.000,00***	***13.190.000,00***	***13.163.386,09***	***99,80***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002400**

41		***Текући расходи***	***8.970.000,00***	***9.262.500,00***	***9.240.299,06***	***99,76***
411		**Расходи за лична примања**	**7.050.000,00**	**7.124.000,00**	**7.114.295,41**	**99,86**
411100	0911	Расходи за бруто плате	5.700.000,00	5.800.000,00	5.795.527,28	99,92
411200	0911	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	1.350.000,00	1.324.000,00	1.318.768,13	99,60
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.920.000,00**	**2.138.500,00**	**2.126.003,65**	**99,42**
412200	0911	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	410.000,00	397.000,00	395.310,38	99,57
412300	0911	Расходи за режијски материјал	120.000,00	133.800,00	133.323,49	99,64
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене	1.100.000,00	1.273.100,00	1.271.069,61	99,84
412500	0911	Расходи за текуће одржавање	50.000,00	50.000,00	48.177,02	96,35
412600	0911	Расходи по основу путовања и смјештаја	40.000,00	32.000,00	30.737,53	96,05
412700	0911	Расходи за стручне услуге	80.000,00	98.300,00	93.777,02	95,40
412900	0911	Остали непоменути расходи	120.000,00	154.300,00	153.608,60	99,55
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***80.000,00***	***85.500,00***	***85.417,07***	***99,90***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**80.000,00**	**85.500,00**	**85.417,07**	**99,90**
511200	0911	Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	20.000,00	3.000,00	3.000,00	100,00
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме	60.000,00	82.500,00	82.417,07	99,90
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:	***9.050.000,00***	***9.348.000,00***	***9.325.716,13***	***99,76***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ЈУ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР "БАНСКИ ДВОР "**				
		Број потрошачке јединице: **2002510**				
41		***Текући расходи***	***975.200,00***	***971.000,00***	***940.294,24***	***96,84***
411		**Расходи за лична примања**	**636.000,00**	**602.100,00**	**597.441,39**	**99,23**
411100	0820	Расходи за бруто плате	624.000,00	590.100,00	585.653,75	99,25
411200	0820	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	12.000,00	12.000,00	11.787,64	98,23
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**338.950,00**	**365.550,00**	**339.514,50**	**92,88**
412200	0820	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	187.300,00	151.200,00	146.673,48	97,01
412300	0820	Расходи за режијски материјал	18.000,00	34.000,00	32.063,55	94,30
412500	0820	Расходи за текуће одржавање	20.000,00	22.000,00	20.094,08	91,34
412600	0820	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.750,00	2.750,00	1.667,63	60,64
412700	0820	Расходи за стручне услуге	44.600,00	81.600,00	78.365,60	96,04
412900	0820	Остали непоменути расходи	66.300,00	74.000,00	60.650,16	81,96
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**250,00**	**3.350,00**	**3.338,35**	**99,65**
413900	0820	Расходи по основу затезних камата	250,00	3.350,00	3.338,35	99,65
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***28.800,00***	***33.000,00***	***26.752,35***	***81,07***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.000,00**	**6.000,00**	**5.419,09**	**90,32**
511300	0820	Издаци за набавку постр. и опреме	3.000,00	6.000,00	5.419,09	90,32
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**25.800,00**	**27.000,00**	**21.333,26**	**79,01**
517100	0820	Издаци по основу пореза на додату вриједност	25.800,00	27.000,00	21.333,26	79,01
62		***Издаци за отплату дугова***	***40.000,00***	***40.000,00***	***38.095,38***	***95,24***
621		**Издаци за отплату дугова**	**40.000,00**	**40.000,00**	**38.095,38**	**95,24**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	40.000,00	40.000,00	38.095,38	95,24
		УКУПНО ЈУ КЦ "БАНСКИ ДВОР":	***1.044.000,00***	***1.044.000,00***	***1.005.141,97***	***96,28***
		Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА БАЊА ЛУКА**				
		Број потрошачке јединице: **2002530**				
41		***Текући расходи***	***1.020.000,00***	***1.040.600,00***	***1.035.266,57***	***99,49***
411		**Расходи за лична примања**	**690.000,00**	**692.000,00**	**690.046,53**	**99,72**
411100	0473	Расходи за бруто плате	563.000,00	565.000,00	564.137,14	99,85
411200	0473	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	127.000,00	127.000,00	125.909,39	99,14
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**330.000,00**	**348.600,00**	**345.220,04**	**99,03**
412100	0473	Расходи по основу закупа	20.000,00	39.100,00	39.090,50	99,98
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	40.000,00	37.460,00	36.568,79	97,62
412300	0473	Расходи за режијски материјал	8.000,00	4.100,00	4.092,85	99,83
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене	115.000,00	89.000,00	88.190,26	99,09
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	16.000,00	20.600,00	20.166,86	97,90
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја	30.000,00	30.500,00	30.378,14	99,60
412700	0473	Расходи за стручне услуге	24.000,00	32.130,00	31.709,91	98,69
412900	0473	Остали непоменути расходи	77.000,00	95.710,00	95.022,73	99,28
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.000,00***	***4.500,00***	***4.465,23***	***99,23***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.000,00**	**4.500,00**	**4.465,23**	**99,23**
511300	0473	Издаци за набавку постр. и опреме	4.000,00	4.500,00	4.465,23	99,23
		УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:	***1.024.000,00***	***1.045.100,00***	***1.039.731,80***	***99,49***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**						
Број потрошачке јединице: **2002910**						
41		***Текући расходи***	***1.203.000,00***	***1.073.000,00***	***1.004.377,61***	***93,60***
411		**Расходи за лична примања**	**920.000,00**	**831.000,00**	**803.714,35**	**96,72**
411100	0150	Расходи за бруто плате	770.000,00	685.000,00	676.795,30	98,80
411200	0150	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	150.000,00	146.000,00	126.919,05	86,93
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**197.500,00**	**206.500,00**	**188.087,03**	**91,08**
412100	0150	Расходи по основу закупа	7.500,00	7.500,00	6.634,96	88,47
412200	0150	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	40.000,00	40.000,00	38.190,06	95,48
412300	0150	Расходи за режијски материјал	9.000,00	9.000,00	6.412,72	71,25
412400	0150	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	5.000,00	561,09	11,22
412500	0150	Расходи за текуће одржавање	25.000,00	31.000,00	30.698,55	99,03
412600	0150	Расходи по основу путовања и смјештаја	7.000,00	9.000,00	8.065,47	89,62
412700	0150	Расходи за стручне услуге	25.000,00	26.000,00	25.985,55	99,94
412700	0150	Расходи за стручне услуге-израда студија, елабората и пројектне документације	25.000,00	25.000,00	18.135,00	72,54
412900	0150	Остали непоменути расходи	54.000,00	54.000,00	53.403,63	98,90
414		**Субвенције**	**55.000,00**	**13.000,00**	**12.576,23**	**96,74**
414100	0150	Субвенције за камате на предузетничке кредите	55.000,00	13.000,00	12.576,23	96,74
415		**Грантови**	**30.500,00**	**22.500,00**	**0,00**	**0,00**
415200	0150	Текући грантови-финансирање пројеката од интереса за Град	30.500,00	22.500,00	0,00	0,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***15.000,00***	***15.000,00***	***4.692,29***	***31,28***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**15.000,00**	**15.000,00**	**4.692,29**	**31,28**
511300	0150	Издаци за набавку постројења и опреме	15.000,00	15.000,00	4.692,29	31,28
61		***Издаци за финансијску имовину***	***50.000,00***	***10.000,00***	***0,00***	***0,00***
611		**Издаци за финансијску имовину**	**50.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**
611400		Издаци за дате зајмове - Гарантни фонд	50.000,00	10.000,00	0,00	0,00
		УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:	***1.268.000,00***	***1.098.000,00***	***1.009.069,90***	***91,90***
Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ И УНАПРЕЂЕЊЕ СЕЛА**						
Број потрошачке јединице: **2002920**						
41		***Текући расходи***	***2.817.000,00***	***3.058.000,00***	***2.992.955,27***	***97,87***
411		**Расходи за лична примања**	**1.195.000,00**	**1.175.000,00**	**1.169.214,14**	**99,51**
411100	0421	Расходи за бруто плате	925.000,00	925.000,00	923.383,95	99,83
411200	0421	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	270.000,00	250.000,00	245.830,19	98,33
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.122.000,00**	**1.405.000,00**	**1.346.126,42**	**95,81**
412100	0421	Расходи по основу закупа	6.000,00	6.000,00	5.602,20	93,37
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	35.000,00	35.000,00	18.633,78	53,24
412300	0421	Расходи за режијски материјал	5.000,00	5.000,00	1.484,44	29,69
412400	0421	Расходи за материјал за посебне намјене	10.000,00	10.000,00	3.432,51	34,33
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	20.000,00	13.000,00	12.889,99	99,15
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	40.000,00	31.000,00	25.960,34	83,74
412700	0421	Расходи за стручне услуге	50.000,00	50.000,00	28.639,48	57,28
412800	0421	Расходи за услуге одржавања јавних површина	500.000,00	776.000,00	775.437,97	99,93
412900	0421	Расходи за обавезе по рјешењима УИО БиХ	376.000,00	376.000,00	371.313,11	98,75
412900	0421	Остали непоменути расходи	80.000,00	103.000,00	102.732,60	99,74
414		**Субвенције**	**500.000,00**	**478.000,00**	**477.614,71**	**99,92**
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	500.000,00	478.000,00	477.614,71	99,92

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***253.000,00***	***249.000,00***	***232.671,50***	***93,44***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**200.000,00**	**168.000,00**	**162.290,00**	**96,60**
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - водоводи	200.000,00	75.000,00	69.677,47	92,90
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - јавна расвјета	0,00	93.000,00	92.612,53	99,58
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**
513100	0421	Издаци за прибављање земљишта	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
517		**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**50.000,00**	**78.000,00**	**70.381,50**	**90,23**
517100	0421	Издаци по основу пореза на додату вриједност	50.000,00	78.000,00	70.381,50	90,23
62		***Издаци за отплату дугова***	***73.000,00***	***73.000,00***	***68.964,32***	***94,47***
621		**Издаци за отплату дугова**	**73.000,00**	**73.000,00**	**68.964,32**	**94,47**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	73.000,00	73.000,00	68.964,32	94,47
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:	***3.143.000,00***	***3.380.000,00***	***3.294.591,09***	***97,47***

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

41		***Текући расходи***	***1.735.000,00***	***1.716.250,00***	***1.700.757,42***	***99,10***
411		**Расходи за лична примања**	**1.348.000,00**	**1.326.000,00**	**1.319.515,58**	**99,51**
411100	0810	Расходи за бруто плате	1.043.000,00	1.014.000,00	1.010.370,41	99,64
411200	0810	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	305.000,00	312.000,00	309.145,17	99,08
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**387.000,00**	**384.900,00**	**376.022,54**	**97,69**
412100	0810	Расходи по основу закупа	80.000,00	80.000,00	79.341,89	99,18
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	195.000,00	175.000,00	168.333,33	96,19
412300	0810	Расходи за режијски материјал	12.000,00	14.650,00	13.980,72	95,43
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	1.000,00	1.000,00	548,57	54,86
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	19.000,00	19.000,00	18.770,53	98,79
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.000,00	4.000,00	3.902,39	97,56
412700	0810	Расходи за стручне услуге	16.000,00	28.550,00	28.540,53	99,97
412900	0810	Остали непоменути расходи	60.000,00	62.700,00	62.604,58	99,85
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**0,00**	**5.350,00**	**5.219,30**	**97,56**
413900	0810	Расходи по основу затезних камата	0,00	5.350,00	5.219,30	97,56
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***125.000,00***	***334.750,00***	***332.210,70***	***99,24***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**55.000,00**	**244.050,00**	**243.969,28**	**99,97**
511200	0810	Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	50.000,00	237.050,00	237.003,92	99,98
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	5.000,00	7.000,00	6.965,36	99,51
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**0,00**	**8.230,00**	**8.219,00**	**99,87**
516100	0810	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	0,00	8.230,00	8.219,00	99,87
517		**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**70.000,00**	**82.470,00**	**80.022,42**	**97,03**
517100	0810	Издаци по основу пореза на додату вриједност	70.000,00	82.470,00	80.022,42	97,03
		УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":	***1.860.000,00***	***2.051.000,00***	***2.032.968,12***	***99,12***

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

41		***Текући расходи***	***240.500,00***	***249.000,00***	***245.489,65***	***98,59***
411		**Расходи за лична примања**	**29.000,00**	**29.000,00**	**26.995,69**	**93,09**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	29.000,00	29.000,00	26.995,69	93,09

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**211.500,00**	**219.000,00**	**218.361,38**	**99,71**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	129.000,00	129.000,00	128.705,21	99,77
412300	0922	Расходи за режијски материјал	20.000,00	21.000,00	20.957,75	99,80
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	3.998,01	99,95
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	8.000,00	8.000,00	7.999,45	99,99
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	11.500,00	12.550,00	12.525,34	99,80
412700	0922	Расходи за стручне услуге	23.000,00	27.950,00	27.895,17	99,80
412900	0922	Остали непоменути расходи	16.000,00	16.500,00	16.280,45	98,67
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**0,00**	**1.000,00**	**132,58**	**13,26**
413900	0922	Расходи по основу затезних камата	0,00	1.000,00	132,58	13,26
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.500,00***	***1.500,00***	***1.137,24***	***75,82***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.137,24**	**75,82**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.500,00	1.500,00	1.137,24	75,82
		УКУПНО ГИМНАЗИЈА:	***242.000,00***	***250.500,00***	***246.626,89***	***98,45***

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

41		***Текући расходи***	***104.600,00***	***102.100,00***	***94.006,25***	***92,07***
411		**Расходи за лична примања**	**17.000,00**	**17.300,00**	**16.930,29**	**97,86**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	17.000,00	17.300,00	16.930,29	97,86
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**87.600,00**	**84.800,00**	**77.075,96**	**90,89**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	48.000,00	44.200,00	43.501,19	98,42
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.500,00	11.500,00	10.369,06	90,17
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	1.500,00	1.500,00	797,01	53,13
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	4.500,00	4.500,00	3.072,08	68,27
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.100,00	3.100,00	2.609,17	84,17
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.500,00	12.500,00	12.497,88	99,98
412900	0922	Остали непоменути расходи	7.500,00	7.500,00	4.229,57	56,39
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.400,00***	***7.900,00***	***6.909,55***	***87,46***
511		**Издаци за произведену сталне имовину**	**4.400,00**	**7.900,00**	**6.909,55**	**87,46**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.400,00	7.900,00	6.909,55	87,46
		УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:	***109.000,00***	***110.000,00***	***100.915,80***	***91,74***

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

41		***Текући расходи***	***167.000,00***	***171.000,00***	***155.228,39***	***90,78***
411		**Расходи за лична примања**	**10.000,00**	**11.000,00**	**10.086,35**	**91,69**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	10.000,00	11.000,00	10.086,35	91,69
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**156.230,00**	**156.230,00**	**141.381,85**	**90,50**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	103.000,00	103.000,00	98.900,39	96,02
412300	0922	Расходи за режијски материјал	16.000,00	16.000,00	15.303,41	95,65
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	3.433,65	85,84
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	8.000,00	8.000,00	5.119,49	63,99
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	2.770,36	92,35
412700	0922	Расходи за стручне услуге	13.000,00	13.000,00	10.402,74	80,02
412900	0922	Остали непоменути расходи	9.230,00	9.230,00	5.451,81	59,07
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**770,00**	**3.770,00**	**3.760,19**	**99,74**
413900	0922	Расходи по основу затезних камата	770,00	3.770,00	3.760,19	99,74
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***7.000,00***	***7.000,00***	***5.240,88***	***74,87***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.976,08**	**98,80**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.976,08	98,80

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**5.000,00**	**5.000,00**	**3.264,80**	**65,30**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриј.	5.000,00	5.000,00	3.264,80	65,30
		УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:	***174.000,00***	***178.000,00***	***160.469,27***	***90,15***

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

41		***Текући расходи***	***167.000,00***	***167.000,00***	***162.342,69***	***97,21***
411		**Расходи за лична примања**	**14.000,00**	**13.000,00**	**12.061,64**	**92,78**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	14.000,00	13.000,00	12.061,64	92,78
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**152.130,00**	**149.830,00**	**146.129,09**	**97,53**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	105.000,00	102.700,00	101.856,08	99,18
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.000,00	9.931,34	99,31
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.991,30	99,71
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	2.213,98	73,80
412700	0922	Расходи за стручне услуге	16.000,00	16.000,00	15.999,99	100,00
412900	0922	Остали непоменути расходи	9.130,00	9.130,00	7.136,40	78,16
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**870,00**	**4.170,00**	**4.151,96**	**99,57**
413900	0922	Расходи по основу затезних камата	870,00	4.170,00	4.151,96	99,57
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***9.000,00***	***9.000,00***	***6.354,03***	***70,60***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**5.000,00**	**5.000,00**	**3.563,47**	**71,27**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	3.563,47	71,27
517		**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**4.000,00**	**4.000,00**	**2.790,56**	**69,76**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриједност	4.000,00	4.000,00	2.790,56	69,76
		УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***176.000,00***	***176.000,00***	***168.696,72***	***95,85***

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

41		***Текући расходи***	***290.700,00***	***288.700,00***	***236.867,73***	***82,05***
411		**Расходи за лична примања**	**35.000,00**	**35.000,00**	**29.456,99**	**84,16**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	35.000,00	35.000,00	29.456,99	84,16
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**255.700,00**	**252.700,00**	**206.480,33**	**81,71**
412100	0922	Расходи по основу закупа	94.000,00	94.000,00	93.172,56	99,12
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	112.000,00	111.000,00	71.255,99	64,19
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.500,00	10.500,00	10.097,56	96,17
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.700,00	4.700,00	4.207,00	89,51
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	6.000,00	5.405,53	90,09
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.500,00	1.500,00	1.267,49	84,50
412700	0922	Расходи за стручне услуге	17.000,00	17.000,00	16.312,73	95,96
412900	0922	Остали непоменути расходи	10.000,00	8.000,00	4.761,47	59,52
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**0,00**	**1.000,00**	**930,41**	**93,04**
413900	0922	Расходи по основу затезних камата	0,00	1.000,00	930,41	93,04
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.300,00***	***3.300,00***	***3.144,52***	***95,29***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.000,00**	**2.500,00**	**2.478,67**	**99,15**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.000,00	2.500,00	2.478,67	99,15
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**300,00**	**800,00**	**665,85**	**83,23**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	300,00	800,00	665,85	83,23
		УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:	***292.000,00***	***292.000,00***	***240.012,25***	***82,20***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815006**						
41		***Текући расходи***	***166.500,00***	***166.500,00***	***156.068,02***	***93,73***
411		**Расходи за лична примања**	**24.000,00**	**24.000,00**	**23.048,55**	**96,04**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	24.000,00	24.000,00	23.048,55	96,04
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**142.500,00**	**142.500,00**	**133.019,47**	**93,35**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	83.000,00	77.300,00	75.435,74	97,59
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.000,00	9.890,96	98,91
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	6.000,00	6.000,00	3.897,99	64,97
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.500,00	6.500,00	5.186,38	79,79
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.500,00	3.500,00	2.945,44	84,16
412700	0922	Расходи за стручне услуге	26.500,00	32.200,00	32.151,26	99,85
412900	0922	Остали непоменути расходи	7.000,00	7.000,00	3.511,70	50,17
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.500,00***	***2.500,00***	***1.876,31***	***75,05***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.000,00**	**1.000,00**	**391,95**	**39,20**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.000,00	1.000,00	391,95	39,20
517		**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.484,36**	**98,96**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.500,00	1.500,00	1.484,36	98,96
		УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:	***169.000,00***	***169.000,00***	***157.944,33***	***93,46***
Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815007**						
41		***Текући расходи***	***283.210,00***	***293.210,00***	***282.444,91***	***96,33***
411		**Расходи за лична примања**	**35.500,00**	**35.500,00**	**35.498,72**	**100,00**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	35.500,00	35.500,00	35.498,72	100,00
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**246.700,00**	**252.820,00**	**242.062,38**	**95,74**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	194.900,00	176.020,00	168.672,73	95,83
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.000,00	8.000,00	7.558,41	94,48
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	9.000,00	9.000,00	7.827,86	86,98
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	7.000,00	6.007,18	85,82
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	2.995,86	99,86
412700	0922	Расходи за стручне услуге	20.000,00	44.000,00	43.407,35	98,65
412900	0922	Остали непоменути расходи	5.800,00	5.800,00	5.592,99	96,43
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.010,00**	**4.890,00**	**4.883,81**	**99,87**
413900	0922	Расходи по основу затезних камата	1.010,00	4.890,00	4.883,81	99,87
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.790,00***	***5.790,00***	***2.463,46***	***42,55***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.000,00**	**2.000,00**	**993,46**	**49,67**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	993,46	49,67
517		**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**3.790,00**	**3.790,00**	**1.470,00**	**38,79**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриједност	3.790,00	3.790,00	1.470,00	38,79
62		***Издаци за отплату дугова***	***136.000,00***	***136.000,00***	***136.000,00***	***100,00***
621		**Издаци за отплату дугова**	**136.000,00**	**136.000,00**	**136.000,00**	**100,00**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	136.000,00	136.000,00	136.000,00	100,00
		УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***425.000,00***	***435.000,00***	***420.908,37***	***96,76***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815008**						
41		***Текући расходи***	***147.000,00***	***162.100,00***	***159.650,59***	***98,49***
411		**Расходи за лична примања**	**35.200,00**	**35.200,00**	**34.153,70**	**97,03**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	35.200,00	35.200,00	34.153,70	97,03
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**111.800,00**	**126.900,00**	**125.496,89**	**98,89**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	73.000,00	86.000,00	85.337,96	99,23
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.000,00	11.000,00	10.996,24	99,97
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	2.500,00	2.900,00	2.719,30	93,77
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.400,00	3.800,00	3.542,87	93,23
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	1.300,00	1.076,23	82,79
412700	0922	Расходи за стручне услуге	16.000,00	16.000,00	15.998,51	99,99
412900	0922	Остали непоменути расходи	4.900,00	5.900,00	5.825,78	98,74
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.000,00***	***4.000,00***	***3.767,40***	***94,19***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.000,00**	**4.000,00**	**3.767,40**	**94,19**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	3.767,40	94,19
62		***Издаци за отплату дугова***	***82.000,00***	***108.000,00***	***107.359,41***	***99,41***
621		**Издаци за отплату дугова**	**82.000,00**	**108.000,00**	**107.359,41**	**99,41**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	82.000,00	108.000,00	107.359,41	99,41
		УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:	***233.000,00***	***274.100,00***	***270.777,40***	***98,79***
Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКО-ТРГОВИНСКО-ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815009**						
41		***Текући расходи***	***107.100,00***	***107.100,00***	***104.948,59***	***97,99***
411		**Расходи за лична примања**	**22.000,00**	**22.000,00**	**21.945,60**	**99,75**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	22.000,00	22.000,00	21.945,60	99,75
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**85.100,00**	**85.100,00**	**83.002,99**	**97,54**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	57.500,00	57.500,00	57.242,68	99,55
412300	0922	Расходи за режијски материјал	6.000,00	6.000,00	5.761,29	96,02
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	2.000,00	1.979,72	98,99
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.000,00	2.000,00	1.512,97	75,65
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	2.253,14	75,10
412700	0922	Расходи за стручне услуге	13.000,00	13.000,00	12.894,45	99,19
412900	0922	Остали непоменути расходи	1.600,00	1.600,00	1.358,74	84,92
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.900,00***	***5.900,00***	***3.844,62***	***65,16***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**5.900,00**	**5.900,00**	**3.844,62**	**65,16**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.900,00	3.900,00	3.844,62	98,58
511700	0922	Издаци за нематеријалну произведену имовину	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
		УКУПНО УТТ ШКОЛА:	***113.000,00***	***113.000,00***	***108.793,21***	***96,28***
Назив потрошачке јединице: **ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ**						
Број потрошачке јединице: **0815010**						
41		***Текући расходи***	***158.500,00***	***163.400,00***	***155.735,82***	***95,31***
411		**Расходи за лична примања**	**14.100,00**	**15.000,00**	**14.843,35**	**98,96**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	14.100,00	15.000,00	14.843,35	98,96

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**144.400,00**	**144.400,00**	**137.791,98**	**95,42**
412100	0922	Расходи по основу закупа	30.000,00	30.000,00	29.568,00	98,56
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	78.000,00	78.000,00	74.097,02	95,00
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.900,00	10.728,15	98,42
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	1.400,00	1.400,00	1.398,59	99,90
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	4.000,00	4.000,00	3.999,07	99,98
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.126,43	56,32
412700	0922	Расходи за стручне услуге	13.000,00	13.000,00	12.480,60	96,00
412900	0922	Остали непоменути расходи	6.000,00	5.100,00	4.394,12	86,16
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**0,00**	**4.000,00**	**3.100,49**	**77,51**
413900	0922	Расходи по основу затезних камата	0,00	4.000,00	3.100,49	77,51
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***500,00***	***500,00***	***358,78***	***71,76***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**500,00**	**500,00**	**358,78**	**71,76**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	500,00	500,00	358,78	71,76
		УКУПНО ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ:	***159.000,00***	***163.900,00***	***156.094,60***	***95,24***

Назив потрошачке јединице: **МУЗИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**
Број потрошачке јединице: **0840001**

41		***Текући расходи***	***63.000,00***	***63.600,00***	***55.023,54***	***86,52***
411		**Расходи за лична примања**	**2.100,00**	**2.100,00**	**1.709,70**	**81,41**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	2.100,00	2.100,00	1.709,70	81,41
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**60.900,00**	**60.750,00**	**52.576,09**	**86,55**
412100	0922	Расходи по основу закупа	6.500,00	6.500,00	4.904,00	75,45
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	21.700,00	24.700,00	24.637,07	99,75
412300	0922	Расходи за режијски материјал	3.000,00	3.000,00	2.776,59	92,55
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	500,00	500,00	60,00	12,00
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.500,00	3.500,00	2.046,76	58,48
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.700,00	5.200,00	3.268,12	62,85
412700	0922	Расходи за стручне услуге	4.000,00	3.850,00	3.203,40	83,21
412900	0922	Остали непоменути расходи	15.000,00	13.500,00	11.680,15	86,52
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**0,00**	**750,00**	**737,75**	**98,37**
413900	0922	Расходи по основу затезних камата	0,00	750,00	737,75	98,37
		УКУПНО МУЗИЧКА ШКОЛА:	***63.000,00***	***63.600,00***	***55.023,54***	***86,52***

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

41		***Текући расходи***	***453.000,00***	***433.000,00***	***417.130,01***	***96,33***
411		**Расходи за лична примања**	**209.000,00**	**172.000,00**	**170.835,09**	**99,32**
411100	0922	Расходи за бруто плате	198.330,00	160.330,00	159.501,99	99,48
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	10.670,00	11.670,00	11.333,10	97,11
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**244.000,00**	**261.000,00**	**246.294,92**	**94,37**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	85.000,00	85.000,00	76.057,88	89,48
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.000,00	14.500,00	14.228,29	98,13
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	110.000,00	115.000,00	114.148,40	99,26
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	7.000,00	10.500,00	9.873,84	94,04
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	12.000,00	12.000,00	9.744,52	81,20
412700	0922	Расходи за стручне услуге	9.000,00	12.000,00	10.498,03	87,48
412900	0922	Остали непоменути расходи	8.000,00	12.000,00	11.743,96	97,87
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.000,00***	***1.000,00***	***0,00***	***0,00***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
		УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":	***454.000,00***	***434.000,00***	***417.130,01***	***96,11***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

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

Број потрошачке јединице: **0840013**

41		***Текући расходи***	***149.000,00***	***149.000,00***	***102.880,10***	***69,05***
411		**Расходи за лична примања**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.175,10**	**72,50**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	3.000,00	3.000,00	2.175,10	72,50
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**146.000,00**	**146.000,00**	**100.705,00**	**68,98**
412100	0922	Расходи по основу закупа	4.000,00	4.000,00	3.600,00	90,00
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	70.000,00	70.000,00	51.736,44	73,91
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.000,00	8.000,00	7.894,88	98,69
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	15.000,00	15.000,00	5.941,53	39,61
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.000,00	5.000,00	3.651,54	73,03
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.000,00	4.000,00	2.537,38	63,43
412700	0922	Расходи за стручне услуге	20.000,00	20.000,00	12.742,40	63,71
412900	0922	Остали непоменути расходи	20.000,00	20.000,00	12.600,83	63,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***41.000,00***	***41.000,00***	***8.712,56***	***21,25***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**40.000,00**	**40.000,00**	**8.415,38**	**21,04**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објек.	20.000,00	20.000,00	2.995,20	14,98
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	20.000,00	20.000,00	5.420,18	27,10
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**1.000,00**	**1.000,00**	**297,18**	**29,72**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	1.000,00	1.000,00	297,18	29,72
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈУ:	***190.000,00***	***190.000,00***	***111.592,66***	***58,73***
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:			***118.730.000,00***	***118.730.000,00***	***111.977.037,47***	***94,31***

ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА БУЏЕТСКИХ РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ У 2015. ГОДИНИ

Фун. код	ОПИС	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2015.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	36.939.500,00	36.111.900,00	35.274.940,71	97,68
02	ОДБРАНА	2.703.000,00	2.600.400,00	770.644,63	29,64
04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	15.162.000,00	15.009.600,00	12.781.579,36	85,16
05	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	5.847.000,00	5.929.700,00	5.757.027,29	97,09
06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	3.559.000,00	3.336.000,00	3.820.065,92	114,51
07	ЗДРАВСТВО	521.000,00	521.000,00	368.488,60	70,73
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	4.732.000,00	4.825.850,00	4.647.546,00	96,31
09	ОБРАЗОВАЊЕ	11.856.500,00	12.177.700,00	11.897.546,83	97,70
10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	16.279.000,00	16.950.850,00	16.879.310,82	99,58
11	ОСТАЛО	16.552.000,00	16.688.000,00	16.630.904,61	99,66
УКУПНО:		**114.151.000,00**	**114.151.000,00**	**108.828.054,77**	**95,34**

Напомена: Под шифром "11 - Остало" приказани су некласификовани расходи, тј.:
*издаци за финансијску имовину
*издаци за отплату дугова
*средства буџетске резерве

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2015. г.
1	2	3

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

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***8.201,00***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	8.201,00
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 02 из 2014. г, распоређен у 2015. г.	85,72
	I. Укупно Економска школа:	***8.286,72***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***8.212,37***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	41,30
412900	Остали непоменути расходи	8.171,07
	II. Укупно Економска школа:	***8.212,37***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***74,35***

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***30.967,50***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	30.967,50
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 02 из 2014. г., распоређен у 2015. г.	1.173,76
	I. Укупно ЕТ школа "Никола Тесла":	***32.141,26***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***30.697,39***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	104,10
412900	Остали непоменути расходи	30.593,29
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***465,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	465,00
	II. Укупно ЕТ школа "Никола Тесла":	***31.162,39***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***978,87***

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***36.133,91***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	36.133,91
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***6.398,44***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	4.644,13
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	1.754,31
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 02 из 2014. г, распоређен у 2015. г.	120,71
	I. Укупно Пољопривредна школа:	***42.653,06***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***29.584,14***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	702,00
412300	Расходи за режијски материјал	273,44
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	15.587,08
412500	Расходи за текуће одржавање	1.683,72
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.394,59
412700	Расходи за стручне услуге	3.281,35
412900	Остали непоменути расходи	6.661,96

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2015. г.
1	2	3
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***12.455,95***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	2.542,63
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	7.075,48
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.837,84
	II. Укупно Пољопривредна школа:	***42.040,09***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***612,97***

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***89.404,54***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	89.404,54
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***273.553,90***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	233.806,51
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	39.747,39
	I. Укупно УТТ школа:	***362.958,44***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***183.751,71***
411100	Расходи за бруто плате	73.535,37
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	18.743,96
412300	Расходи за режијски материјал	11.828,08
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	567,72
412500	Расходи за текуће одржавање	10.988,64
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.585,71
412700	Расходи за стручне услуге	17.568,48
412900	Остали непоменути расходи	41.933,75
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***170.956,46***
511300	Издаци за набавку постријења и опреме	900,00
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	124.253,41
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	45.803,05
	II. Укупно УТТ школа:	***354.708,17***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***8.250,27***

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***110.138,45***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	110.138,45
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***18.723,60***
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	18.723,60
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 02 из 2014. г., распоређен у 2015. г.	2.485,20
	I. Укупно Тобл:	***131.347,25***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***87.802,33***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	14.085,68
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.246,40
412500	Расходи за текуће одржавање	15.601,76
412700	Расходи за стручне услуге	50.155,00
412900	Остали непоменути расходи	5.707,49
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	6,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***18.203,55***
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	18.203,55
	II. Укупно Тобл:	***106.005,88***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***25.341,37***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2015. г.
1	2	3

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***407.885,32***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	407.885,32
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***66.365,81***
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	66.365,81
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 02 из 2014. г, распоређен у 2015. г.	851,96
	I. Укупно Центар:	***475.103,09***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***154.488,54***
412100	Расходи по основу закупа	3.023,54
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	3.053,47
412300	Расходи за режијски материјал	5.487,42
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	3.850,50
412500	Расходи за текуће одржавање	78.961,12
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.861,99
412700	Расходи за стручне услуге	30.430,71
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина	9.334,26
412900	Остали непоменути расходи	11.485,53
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***199.635,79***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	6.991,92
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	178.568,07
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	14.075,80
	II. Укупно Центар:	***354.124,33***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***120.978,76***

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***34.438,79***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	34.438,79
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***151.565,90***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	122.968,47
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	28.597,43
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 02 из 2014. г, распоређен у 2015. г.	***358,12***
	I. Укупно СЦ "Борик":	***186.362,81***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***50.207,89***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	22.935,00
412300	Расходи за режијски материјал	7.876,45
412500	Расходи за текуће одржавање	7.205,19
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.705,37
412700	Расходи за стручне услуге	6.914,15
412900	Остали непоменути расходи	1.913,82
413900	Расходи по основу затезних камата	657,91
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***125.835,68***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	30.145,69
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	66.779,49
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	28.910,50
	II. Укупно СЦ "Борик":	***176.043,57***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***10.319,24***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2015. г.
1	2	3

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 02 ЗА 2015. ГОДИНУ

1.	Приходи од прижања јавних услуга	717.169,51
2.	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	361.419,11
3.	Примици по основу пореза на додату вриједност	155.188,54
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	***1.233.777,16***
1.	Текући расходи	544.744,37
2.	Издаци за нефинасијску имовину	527.552,43
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	***1.072.296,80***
	III Суфицит ФОНДА 02 из ранијег периода:	***20.059,77***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II+III):	***181.540,13***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2015. г.
1	2	3

Остали приходи и расходи (приходи и расходи по посебним прописима-фонд 03)

Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**
Број потрошачке јединице: **20020120**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***1.944,10***
731119	Остали текући грантови из иностранства	1.944,10
78	***Трансфери***	***2.000,00***
781315	Трансфери јединицама локалне самоуправе	2.000,00
	I. Укупно Градоначелник:	***3.944,10***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***3.944,00***
416100	Дознаке грађанима које се испл.из буџета	3.944,00
	II. Укупно Градоначелник:	***3.944,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,10***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***10.600,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	10.600,00
	I. Укупно Центар за социјални рад:	***10.600,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***10.600,00***
415200	Грантови у земљи	3.300,00
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета	7.300,00
	II. Укупно Центар за социјални рад:	***10.600,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002400**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***5.300,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	5.300,00
78	***Трансфери између буџетских јединица***	***27.438,00***
781315	Трансфери јединицама локалне самоуправе	27.438,00
	I. Укупно Центар за предшколско:	***32.738,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***34.993,15***
411100	Расходи за бруто плате	23.880,60
412500	Расходи за текуће одржавање	2.228,05
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.660,50
412700	Расходи за стручне услуге	1.200,00
412900	Остали непоменути расходи	6.024,00
	II. Укупно Центар за предшколско:	***34.993,15***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***-2.255,15***

Напомена: нераспоређени суфицит ФОНДА 03 из ранијег периода, утрошен у 2015. г.: 2.800,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2015. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЈУ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР "БАНСКИ ДВОР "**
Број потрошачке јединице: **20020510**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***38.500,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	38.500,00
	I. Укупно Банцки двор:	***38.500,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***38.500,00***
412700	Расходи за стручне услуге	30.723,23
412900	Остали непоменути расходи	7.776,77
	II. Укупно Бански двор :	***38.500,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***17.000,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	17.000,00
	I. Укупно Тобл:	***17.000,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***17.000,00***
412100	Расходи за закуп	5.000,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	12.000,00
	II. Укупно Тобл:	***17.000,00***
	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***	***1.455,14***
731112	Капитални грантови из иностранства	1.455,14
	I. Укупно Градска развојна агенција:	***1.455,14***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***2.047,99***
412300	Расходи за режијски материјал	2.047,99
	II. Укупно Градска развојна агенција:	***2.047,99***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***-592,85***

Напомена: нераспоређени суфицит ФОНДА 03 из ранијег периода, утрошен у 2015. г.: 593,76

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери***	***1.720,00***
781315	Трансфери јединицама локалне самоуправе	1.720,00
	I. Укупно Грађевинска школа:	***1.720,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***1.543,46***
412900	Остали непоменути расходи	1.543,46
	II. Укупно Грађевинска школа:	***1.543,46***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***176,54***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2015. г.
1	2	3

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери***	***22.520,00***
781315	Трансфери јединицама локалне самоуправе	22.520,00
	I. Укупно Медицинска школа:	***22.520,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***22.520,00***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	4.784,66
412700	Расходи за стручне услуге	249,77
412900	Остали непоменути расходи	17.485,57
	II. Укупно Медицинска школа:	***22.520,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери***	***7.950,00***
781315	Трансфери јединицама локалне самоуправе	7.950,00
	I. Укупно Пољопривредна школа:	***7.950,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***5.283,30***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	266,80
412900	Остали непоменути расходи	5.016,50
	II. Укупно Пољопривредна школа:	***5.283,30***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***2.666,70***

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***1.000,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	1.000,00
	I. Укупно УТТ школа:	***1.000,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***1.000,00***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	1.000,00
	II. Укупно УТТ школа:	***1.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

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

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***40.762,30***
731122	Капитални грантови од међународних организација	39.116,60
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	1.645,70
	I. Укупно Центар "Заштити ме":	***40.762,30***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2015. г.
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***12.333,14***
412300	Расходи за режијски материјал	573,75
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	5.499,00
412500	Расходи за текуће одржавање	6.260,39
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***22.568,29***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	22.568,29
	Укупно Центар "Заштити ме":	***34.901,43***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***5.860,87***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***2.000,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	2.000,00
	I. Укупно Центар:	***2.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***454,80***
412300	Расходи за режијски материјал	162,59
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	292,21
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***1.507,38***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.507,38
	II. Укупно Центар:	***1.962,18***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***37,82***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 03 ЗА 2015. ГОДИНУ

1.	Грантови:	118.561,54
2.	Трансфери:	61.628,00
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	***180.189,54***

1.	Текући расходи:	150.219,84
2.	Издаци за нефинасијску имовину:	24.075,67
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	***174.295,51***
	III Укупне неутрошене донације и трансфери из ранијег периода:	***79.139,75***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II+III):	***85.033,78***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2015. г.
1	2	3

Остали приходи и расходи (приходи и расходи по посебним пројектима-фонд 05)

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
92	***Примици од задуживања***	***594.917,98***
921212	Примици од зајмова узетих од ентитета-кредит Свјетске банке-Пројекат хитног опоравка од поплава	594.917,98
	I. Укупно Уређење грађевинског земљишта :	***594.917,98***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***594.917,98***
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	594.917,98
	II. Укупно Уређење грађевинског земљишта :	***594.917,98***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Буџет за 2015. годину	Извршење 31.12.2015. г.	Инд 4/3
1	2	3	4	5

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИЗВРШЕЊА БУЏЕТА ЗА 2015. ГОДИНУ

А. ПРИХОДИ

а1.	***ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (фонд 01):***	***104.650.000,00***	***106.690.047,63***	***101,95***
а2.	***ГРАНТОВИ (фонд 01):***	***20.000,00***	***49.551,63***	***247,76***
а3.	***ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):***	***3.200.000,00***	***4.014.025,89***	***125,44***
а4.	***ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (фонд 01):***	***4.579.000,00***	***3.148.982,70***	***68,77***
а5.	***ПРИМИЦИ ОД ФИН. ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА (фонд 01):***	***6.281.000,00***	***4.847.091,24***	***77,17***
а6.	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 02+суфицит фонда из ранијег периода):***	***0,00***	***1.253.836,93***	***-***
а7.	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 03+суфицит фонда из ранијег периода):***	***0,00***	***259.329,29***	***-***
а8.	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 05):***	***0,00***	***594.917,98***	***-***
УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01, 02, 03, 05):		***118.730.000,00***	***120.857.783,29***	***101,79***

Б. РАСХОДИ

б1.	***УКУПНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):***	***118.730.000,00***	***111.977.037,47***	***94,31***
б2.	***ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 02):***	***0,00***	***1.072.296,80***	***-***
б3.	***ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 03):***	***0,00***	***174.295,51***	***-***
б4.	***ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 05):***	***0,00***	***594.917,98***	***-***
УКУПНО ОСТВ. РАСХОДИ И ОДЛИВИ (фонд 01, 02, 03, 05):		***118.730.000,00***	***113.818.547,76***	***95,86***

УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА - УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА 2015. ГОДИНУ:	***7.039.235,53***	

Утврђено стање буџета Града за период 01.01.-31.12.2015. године

1. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 01 (збир а1 до а5 - б1):	***6.772.661,62***	
2. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 02 (а6-б2):	***181.540,13***	
3. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 03 (а7-б3):	***85.033,78***	
4. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 05 (а8-б4):	***0,00***	
5. Вишак остварених прихода над расходима за период 01.01.-31.12.2015. г. (1+2+3+4):	***7.039.235,53***	

ОБРАЂИВАЧ:
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ
Бранислава Јовандић, дипл. економиста

ПРЕДЛАГАЧ:
ГРАДОНАЧЕЛНИК
Слободан Гавриловић, дипл. правник

П Р И Л О Г

Табела 1.

БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2015. ГОДИНУ (ФОНД 01)

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица-ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА 1	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Оперативни буџет за 2015. годину	Извршење за 2015. годину	Инд. 5/4	Инд. 6/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2002110	Скупштина Града	947.000,00	947.000,00	946.999,99	918.702,87	100,00%	97,01%	97,01%
2002111	Градска изборна комисија	57.000,00	57.000,00	51.800,01	45.340,11	90,88%	79,54%	87,53%
2002120	Градоначелник	262.500,00	285.500,00	285.400,00	236.176,33	99,96%	82,72%	82,75%
2002121	Служба за послове СГ и Градоначелника	67.000,00	67.000,00	56.500,00	49.665,96	84,33%	74,13%	87,90%
2002123	Одсјек за односе с јавношћу	63.000,00	64.000,00	54.400,01	47.205,47	85,00%	73,76%	86,77%
2002124	Одсјек за информатику	479.000,00	469.000,00	448.177,36	418.538,81	95,56%	89,24%	93,39%
2002125	Одсјек за цивилну заштиту	2.703.000,00	2.600.400,00	2.593.444,98	770.644,63	99,73%	29,64%	29,72%
2002126	Одсјек за локални економски развој	204.000,00	25.300,00	21.571,05	16.418,30	85,26%	64,89%	76,11%
2002127	Одсјек за правна питања и прописе	845.000,00	948.000,00	948.000,01	927.571,90	100,00%	97,85%	97,85%
2002130	Одјељење за општу управу	234.000,00	264.000,00	263.999,99	241.136,17	100,00%	91,34%	91,34%
2002140	Одјељење за финансије	24.790.000,00	24.510.100,00	24.480.539,81	24.329.301,83	99,88%	99,26%	99,38%
2002150	Одјељење за привреду	3.455.000,00	3.412.500,00	2.063.538,49	1.999.708,90	60,47%	58,60%	96,91%
2002160	Одјељење за просторно уређење	150.000,00	31.000,00	30.999,98	29.052,00	100,00%	93,72%	93,72%
2002171 2002172 2002173	Одјељење за стамбене и комуналне послове и послове саобраћаја	20.754.000,00	20.449.700,00	20.027.606,60	18.180.368,34	97,94%	88,90%	90,78%
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.787.000,00	1.747.000,00	1.747.000,00	1.734.373,61	100,00%	99,28%	99,28%
2002190	Остала буџетска потрошња	23.572.000,00	23.380.000,00	23.364.000,01	23.341.421,67	99,93%	99,83%	99,90%
2002210	Одјељење за друштвене дјелатности	4.595.500,00	4.451.300,00	4.370.871,92	4.293.490,98	98,19%	96,45%	98,23%
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	60.000,00	60.000,00	59.000,00	51.788,94	98,33%	86,31%	87,78%
2002230	Одјељење комуналне полиције	52.000,00	52.000,00	49.400,01	28.635,97	95,00%	55,07%	57,97%
2002240	Служба за заједничке послове	930.000,00	904.000,00	904.000,00	831.904,53	100,00%	92,02%	92,02%
	Буџетска резерва	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	-	-	-
	Оперативна јединица 1-Градска управа Града	**86.007.000,00**	**84.724.800,00**	**82.767.250,22**	**78.491.447,32**	**97,69%**	**92,64%**	**94,83%**

Организациони код	Буџетски корисник-ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА 2	II План за 2015. годину	II План са реалокацијама	Оперативни буџет за 2015. годину	Извршење за 2015. годину	Инд. 5/4	Инд. 6/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2002300	Центар за социјални рад	12.435.000,00	13.190.000,00	13.186.605,43	13.163.386,09	99,97%	99,80%	99,82%
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	9.050.000,00	9.348.000,00	9.348.000,02	9.325.716,13	100,00%	99,76%	99,76%
2002510	Бански двор-Културни центар	1.044.000,00	1.044.000,00	1.042.333,36	1.005.141,97	99,84%	96,28%	96,43%
2002530	Туристичка организација Града	1.024.000,00	1.045.100,00	1.045.100,00	1.039.731,80	100,00%	99,49%	99,49%
2002910	Градска развојна агенција	1.268.000,00	1.098.000,00	1.040.842,01	1.009.069,90	94,79%	91,90%	96,95%
2002920	Центар за развој и унапређење села	3.143.000,00	3.380.000,00	3.329.029,65	3.294.591,09	98,49%	97,47%	98,97%
2002930	СД Борик	1.860.000,00	2.051.000,00	2.044.333,36	2.032.968,12	99,67%	99,12%	99,44%
0815001	Гимназија	242.000,00	250.500,00	250.500,01	246.626,89	100,00%	98,45%	98,45%
0815002	Грађевинска школа	109.000,00	110.000,00	108.064,62	100.915,80	98,24%	91,74%	93,38%
0815003	Економска школа	174.000,00	178.000,00	169.370,03	160.469,27	95,15%	90,15%	94,74%
0815004	Електротех. школа "Никола Тесла"	176.000,00	176.000,00	171.626,84	168.696,72	97,52%	95,85%	98,29%
0815005	Медицинска школа	292.000,00	292.000,00	284.200,05	240.012,25	97,33%	82,20%	84,45%
0815006	Пољопривредна школа	169.000,00	169.000,00	162.221,40	157.944,33	95,99%	93,46%	97,36%
0815007	Техничка школа	425.000,00	435.000,00	427.636,14	420.908,37	98,31%	96,76%	98,43%
0815008	Технолошка школа	233.000,00	274.100,00	273.790,88	270.777,40	99,89%	98,79%	98,90%
0815009	Угоститељско - трговинско - туристична школа	113.000,00	113.000,00	113.000,02	108.793,21	100,00%	96,28%	96,28%
0815010	Школа ученика у привреди	159.000,00	163.900,00	162.751,50	156.094,60	99,30%	95,24%	95,91%
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	63.000,00	63.600,00	59.650,97	55.023,54	93,79%	86,52%	92,24%
0840012	Центар "Заштити ме"	454.000,00	434.000,00	434.000,02	417.130,01	100,00%	96,11%	96,11%
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	190.000,00	190.000,00	158.077,96	111.592,66	83,20%	58,73%	70,59%
	Оперативна јединица 2-Остали буџетски корисници	**32.623.000,00**	**34.005.200,00**	**33.811.134,27**	**33.485.590,15**	**99,43%**	**98,47%**	**99,04%**
	СВЕУКУПНО (ОЈ1+ ОЈ2):	**118.730.000,00**	**118.730.000,00**	**116.578.384,49**	**111.977.037,47**	**98,19%**	**94,31%**	**96,05%**

Табела 1А.

ПОТРОШЊА ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2015. ГОДИНУ ПО СВИМ РАЧУНОВОДСТВЕНИМ ФОНДОВИМА (ФОНД 01, 02, 03 и 05)

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица-ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА 1	Извршење ФОНД 01	Извршење ФОНД 02	Извршење ФОНД 03	Извршење ФОНД 05	Укупно извршење за 2015. годину
1	2	3	4	5	6	7 (3+4+5+6)
2002110	Скупштина Града	918.702,87	0,00	0,00	0,00	918.702,87
2002111	Градска изборна комисија	45.340,11	0,00	0,00	0,00	45.340,11
2002120	Градоначелник	236.176,33	0,00	3.944,00	0,00	240.120,33
2002121	Служба за послове СГ и Градоначелника	49.665,96	0,00	0,00	0,00	49.665,96
2002123	Одсјек за односе с јавношћу	47.205,47	0,00	0,00	0,00	47.205,47
2002124	Одсјек за информатику	418.538,81	0,00	0,00	0,00	418.538,81
2002125	Одсјек за послове цивилне заштите и птвј	770.644,63	0,00	0,00	0,00	770.644,63
2002126	Одсјек за локални економски развој	16.418,30	0,00	0,00	0,00	16.418,30
2002127	Одсјек за правна питања и прописе	927.571,90	0,00	0,00	0,00	927.571,90
2002130	Одјељење за општу управу	241.136,17	0,00	0,00	0,00	241.136,17
2002140	Одјељење за финансије	24.329.301,83	0,00	0,00	0,00	24.329.301,83
2002150	Одјељење за привреду	1.999.708,90	0,00	0,00	0,00	1.999.708,90
2002160	Одјељење за просторно уређење	29.052,00	0,00	0,00	0,00	29.052,00
2002171 2002172 2002173	Одјељење за стамбене и комуналне послове и послове саобраћаја	18.180.368,34	0,00	0,00	594.917,98	18.775.286,32
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.734.373,61	0,00	0,00	0,00	1.734.373,61
2002190	Остала буџетска потрошња	23.341.421,67	0,00	0,00	0,00	23.341.421,67
2002210	Одјељење за друштвене дјелатности	4.293.490,98	0,00	0,00	0,00	4.293.490,98
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	51.788,94	0,00	0,00	0,00	51.788,94
2002230	Одјељење комуналне полиције	28.635,97	0,00	0,00	0,00	28.635,97
2002240	Служба за заједничке послове	831.904,53	0,00	0,00	0,00	831.904,53
	Буџетска резерва	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Оперативна јединица 1-Градска управа Града	**78.491.447,32**	**0,00**	**3.944,00**	**594.917,98**	**79.090.309,30**

Организациони код	Буџетски корисник-ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА 2	Извршење ФОНД 01	Извршење ФОНД 02	Извршење ФОНД 03	Извршење ФОНД 05	Укупно извршење за 2015. годину
1	2	3	4	5	6	7 (3+4+5+6)
2002300	Центар за социјални рад	13.163.386,09	0,00	10.600,00	0,00	13.173.986,09
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	9.325.716,13	0,00	34.993,15	0,00	9.360.709,28
2002510	Бански двор-Културни центар	1.005.141,97	0,00	38.500,00	0,00	1.043.641,97
2002530	Туристичка организација Града	1.039.731,80	106.005,88	17.000,00	0,00	1.162.737,68
2002910	Градска развојна агенција	1.009.069,90	0,00	2.047,99	0,00	1.011.117,89
2002920	Центар за развој и унапређење села	3.294.591,09	354.124,33	0,00	0,00	3.648.715,42
2002930	ЈУ СЦ Борик	2.032.968,12	176.043,57	0,00	0,00	2.209.011,69
0815001	Гимназија	246.626,89	0,00	0,00	0,00	246.626,89
0815002	Грађевинска школа	100.915,80	0,00	1.543,46	0,00	102.459,26
0815003	Економска школа	160.469,27	8.212,37	0,00	0,00	168.681,64
0815004	Електротех. школа "Никола Тесла"	168.696,72	31.162,39	0,00	0,00	199.859,11
0815005	Медицинска школа	240.012,25	0,00	22.520,00	0,00	262.532,25
0815006	Пољопривредна школа	157.944,33	42.040,09	5.283,30	0,00	205.267,72
0815007	Техничка школа	420.908,37	0,00	0,00	0,00	420.908,37
0815008	Технолошка школа	270.777,40	0,00	0,00	0,00	270.777,40
0815009	Угоститељско - трговинско - туристична школа	108.793,21	354.708,17	1.000,00	0,00	464.501,38
0815010	Школа ученика у привреди	156.094,60	0,00	0,00	0,00	156.094,60
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	55.023,54	0,00	0,00	0,00	55.023,54
0840012	Центар "Заштити ме"	417.130,01	0,00	34.901,43	0,00	452.031,44
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	111.592,66	0,00	1.962,18	0,00	113.554,84
	Оперативна јединица 2-Остали буџетски корисници	**33.485.590,15**	**1.072.296,80**	**170.351,51**	**0,00**	**34.728.238,46**
	СВЕУКУПНО (ОЈ1+ ОЈ2):	**111.977.037,47**	**1.072.296,80**	**174.295,51**	**594.917,98**	**113.818.547,76**

Табела 2.

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА У ОКВИРУ ИСТОГ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ)
ПО РЈЕШЕЊИМА РУКОВОДИЛАЦА БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ) И ГРАДОНАЧЕЛНИКА
(у складу са чланом 10. Одлуке о извршењу буџета Града за 2015. годину ("Сл. гл. Града", бр. 46/14 и 17/15))

Број рјешења	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства у оквиру истог корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002120	Градоначелник		
		4152-Грантови - хитни случајеви угрожености, покровитељства и спонзорства	-2.500,00	Рјешење Шефа Кабинета градоначелника, бр. 12-К-3514/15, од 15.10.2015.године
1		4152 – Грантови - међународна и међуопштинска сарадња, слава и дан Града	2.500,00	Рјешење Шефа Кабинета градоначелника, бр. 12-К-3514/15, од 15.10.2015.године
	2002124	Одсјек за информатику		
		4125-Расходи за текуће одржавање	-6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1865/15, од 29.09.2015.године
1		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1865/15, од 29.09.2015.године
	2002125	Одсјек за послове цивилну заштиту и ПТВЈ		
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	-13.500,00	Рјешење Шефа Одсјека за послове ЦЗ и ПТВЈ бр.16-81-сл/15, од 26.08.2015.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-10.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за послове ЦЗ и ПТВЈ бр.16-81-сл/15, од 26.08.2015.године
1		4161- Дознаке за санацију штета од елементарних непогода	23.500,00	Рјешење Шефа Одсјека за послове ЦЗ и ПТВЈ бр.16-81-сл/15, од 26.08.2015.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	-2.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за послове ЦЗ и ПТВЈ бр.16-81-841/15, од 22.10.2015.године
1		4161- Дознаке за санацију штета од елементарних непогода	2.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за послове ЦЗ и ПТВЈ бр.16-81-841/15, од 22.10.2015.године
	2002126	Одсјек за локални економски развој		
		4127-Расходи за стручне услуге	-4.500,00	Рјешење Шефа Одсјека за локални економски развој бр.17-30-2086/15, од 09.12.2015.године
1		4125-Расходи за текуће одржавање	4.500,00	Рјешење Шефа Одсјека за локални економски развој бр.17-30-2086/15, од 09.12.2015.године
	2002140	Одјељење за финансије		
		4123-Расходи за режијски материјал	-5.100,00	Рјешење Начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ/15, од 21.12.2015.године
1		4129-Остали непоменути расходи	5.100,00	Рјешење Начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ/15, од 21.12.2015.године
		4112-Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	-26.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2526/15, од 30.12.2015.године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2526/15, од 30.12.2015.године
		4123-Расходи за режијски материјал	-34.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2526/15, од 30.12.2015.године
		4129-Расходи по основу повратa по рјешењима	-27.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2526/15, од 30.12.2015.године
		4129-Расходи по основу пореза и доприноса на терет посл.	-50.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2526/15, од 30.12.2015.године
		5117-Издаци за нематеријалну произведену имовину	-30.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2526/15, од 30.12.2015.године
1		5171-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	177.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2526/15, од 30.12.2015.године

	2002150	Одјељење за привреду		
		4141-Субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјелатностима	-7.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за привреду, бр. 02-30-1360/15, од 11.09.2015.године
1		4141-Субвенције за самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелатностима	7.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за привреду, бр. 02-30-1360/15, од 11.09.2015.године
	2002171	Уређење грађевинског земљишта		
		4127-Расходи за стручне услуге	-75.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2528/15, од 30.12.2015.године
1		6219-Издаци за отплату осталих дугова	75.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2528/15, од 30.12.2015.године
	2002172	Заједничка комунална потрошња		
		4128-Расходи за услуге одржавања јавне хигијене	-5.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове, бр. 05-370-3855/15, од 12.08.2015.године
1		4125-Расходи за текуће одржавање комуналне опреме и опреме паркинг простора	5.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове, бр. 05-370-3855/15, од 12.08.2015.године
		4122-Услуге јавног превоза инвалидних лица	-20.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове, бр. 05-370-5288/15, од 16.10.2015.године
1		4125-Расходи за текуће одржавање јавне расвјете и семафора	20.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове, бр. 05-370-5288/15, од 16.10.2015.године
		4125-Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	-320.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2489/15, од 23.12.2015.године
		4128-Расходи за услуге одржавања јавне хигијене	80.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2489/15, од 23.12.2015.године
1		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	240.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2489/15, од 23.12.2015.године
	2002173	Инвестиције		
		4129-Расходи за порезе и доприносе на терет послодавца-таксе (пројекат KfW)	-300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2465/15, од 21.12.2015.године
		5111-Издаци за изградњу у оквиру пројекта "Градски систем водоснабдјевања и одвођења отпадних вода (пројекат KfW)	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2465/15, од 21.12.2015.године
		4135-Расходи по основу камата на одобрене а нереализоване зајмове (пројекат KfW)	300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2465/15, од 21.12.2015.године
1		5171-Издаци по основу пореза на додатну вриједност (пројекат KfW)	10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2465/15, од 21.12.2015.године
	2002180	Одјељење за борачко - инвалидску заштиту		
		4125-Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обиљежја	-20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2503/15, од 25.12.2015.године
1		5111-Идаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2503/15, од 25.12.2015.године
	2002210	Одјељење за друштвене дјелатности		
		4125-Расходи за текуће одржавање "Дома омладине"	-4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1247/15, од 28.07.2015.године
1		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1247/15, од 28.07.2015.године
		4152-Текући грант-организације и удружења у области спорта	-3.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за друштвене дјелатности, бр. 10-30-сл-600/15, од 17.08.2015.године
1		4161-Дознаке појединцима у области спорта	3.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за друштвене дјелатности, бр. 10-30-сл-600/15, од 17.08.2015.године

		4152-Набавка уџбеника за ученике из породица са 4 и више дјеце	-5.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за друштвене дјелатности, бр. 10-30-сл-615/15, од 31.08.2015.године
		4152- Текући грант удружења грађана	-2.350,00	Рјешење Начелника Одјељења за друштвене дјелатности, бр. 10-30-сл-615/15, од 31.08.2015.године
1		4123-Набавка уџбеника за ученике из ромских породица и породица са 4 и више дјеце	7.350,00	Рјешење Начелника Одјељења за друштвене дјелатности, бр. 10-30-сл-615/15, од 31.08.2015.године
		4125-Расходи за текуће одржавање спортске опреме	-1.000,00	Рјешење В.Д. Начелника Одјељења за друштвене дјелатности, бр. 10-66-815/15, од 17.11.2015.године
1		4152-Текући грант-организације и удружења из области спорта	1.000,00	Рјешење В.Д. Начелника Одјељења за друштвене дјелатности, бр. 10-66-815/15, од 17.11.2015.године
		4152- Текући грант-омладинске организације	-700,00	Рјешење В.Д. Начелника Одјељења за друштвене дјелатности, бр. 10-30-859/15, од 28.12.2015.године
1		4161-Дознаке појединцима-омладинске активности	700,00	Рјешење В.Д. Начелника Одјељења за друштвене дјелатности, бр. 10-30-859/15, од 28.12.2015.године
		4152- Текући грант-омладинске организације	-1.500,00	Рјешење В.Д. Начелника Одјељења за друштвене дјелатности, бр. 10-30-864/15, од 30.12.2015.године
1		4161-Једнократне новчане помоћи ученицима и студентима	1.500,00	Рјешење В.Д. Начелника Одјељења за друштвене дјелатности, бр. 10-30-864/15, од 30.12.2015.године
	2002240	Служба за заједничке послове		
		4123-Расходи за режијски материјал	-8.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1479/15, од 20.08.2015.године
		4126-Расходи по основу утрошка горива	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1479/15, од 20.08.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1479/15, од 20.08.2015.године
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1479/15, од 20.08.2015.године
1		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	43.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1479/15, од 20.08.2015.године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	-15.000,00	Рјешење Начелника Службе за заједничке послове, бр.11-054-197/2015, од 01.12.2015.
1		4125-Расходи за текуће одржавање	15.000,00	Рјешење Начелника Службе за заједничке послове, бр.11-054-197/2015, од 01.12.2015.
	2002300	Центар за социјални рад		
		4126-Расходи по основу утрошка горива	-1.500,00	Рјешење Директора ЈУ "Центар за социјални рад", бр. 01-40-57/15, од 21.12.2015.године
1		4129-Остали непоменути расходи	1.500,00	Рјешење Директора ЈУ "Центар за социјални рад", бр. 01-40-57/15, од 21.12.2015.године
	2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање		
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-27.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2427/15, од 16.12.2015.године
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкција и адаптација зграда	-17.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2427/15, од 16.12.2015.године
		4112-Расходи за бруто накнаде трошковаи осталих личних примања запослених	-26.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2427/15, од 16.12.2015.године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	-31.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2427/15, од 16.12.2015.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјеш.	-8.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2427/15, од 16.12.2015.године
		4123-Расходи за режијски материјал	13.800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2427/15, од 16.12.2015.године

		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	43.100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2427/15, од 16.12.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	18.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2427/15, од 16.12.2015.године
1		4129-Остали непоменути расходи	34.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2427/15, од 16.12.2015.године
	2002510	ЈУ " Бански двор - Културни центар "		
		4111-Расходи за бруто плате	-5.400,00	Рјешење Директора ЈУ "Бански двор-Културни центар", бр. 1054/15, од 17.07.2015.године
1		4129-Остали непоменути расходи	5.400,00	Рјешење Директора ЈУ "Бански двор-Културни центар", бр. 1054/15, од 17.07.2015.године
		4111-Расходи за бруто плате	-28.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2419/15, од 15.12.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	25.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2419/15, од 15.12.2015.године
		4129-Остали непоменути расходи	2.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2419/15, од 15.12.2015.године
		5171-Издаци по основу ПДВ-а	1.200,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2419/15, од 15.12.2015.године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	-36.100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2419/15, од 15.12.2015.године
		4123-Расходи за режијски материјал	16.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2419/15, од 15.12.2015.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2419/15, од 15.12.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	12.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2419/15, од 15.12.2015.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	3.100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2419/15, од 15.12.2015.године
1		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2419/15, од 15.12.2015.године
	2002530	Туристичка организација		
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	-19.000,00	Рјешење Директора Туристичке организације Града, бр. 190/15, од 07.09.2015. године
1		4121-Расходи по основу закупа	19.000,00	Рјешење Директора Туристичке организације Града, бр. 190/15, од 07.09.2015. године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	-2.540,00	Рјешење Директора Туристичке организације Града, бр. 265/15, од 09.11.2015. године
		4125-Расходи за текуће одржавање	700,00	Рјешење Директора Туристичке организације Града, бр. 265/15, од 09.11.2015. године
		4127-Расходи за стручне услуге	1.130,00	Рјешење Директора Туристичке организације Града, бр. 265/15, од 09.11.2015. године
1		4129-Остали непоменути расходи	710,00	Рјешење Директора Туристичке организације Града, бр. 265/15, од 09.11.2015. године
		4123-Расходи за режијски материјал	-3.900,00	Рјешење Директора Туристичке организације Града, бр. 303/15, од 30.12.2015. године
1		4125-Расходи за текуће одржавање	3.900,00	Рјешење Директора Туристичке организације Града, бр. 303/15, од 30.12.2015. године
	2002910	Градска развојна агенција		
		4111-Расходи за бруто плате	-5.000,00	Рјешење в.д. Директора ГРА, бр. 01-681/15, од 13.11.2015. године
		4112-Расходи за накнаде трошкова запослених	-4.000,00	Рјешење в.д. Директора ГРА, бр. 01-681/15, од 13.11.2015. године
		4125-Расходи за текуће одржавање	6.000,00	Рјешење в.д. Директора ГРА, бр. 01-681/15, од 13.11.2015. године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	Рјешење в.д. Директора ГРА, бр. 01-681/15, од 13.11.2015. године
1		4127-Расходи за стручне услуге	1.000,00	Рјешење в.д. Директора ГРА, бр. 01-681/15, од 13.11.2015. године
	2002930	ЈУ СЦ " Борик "		
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-2.000,00	Рјешење Директора ЈУ СЦ "Борик", бр. 2241/15, од 27.08.2015.године
1		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	Рјешење Директора ЈУ СЦ "Борик", бр. 2241/15, од 27.08.2015.године
		4111-Расходи за бруто плате	-22.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2551/15, од 31.12.2015.године

		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	-14.650,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2551/15, од 31.12.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	9.200,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2551/15, од 31.12.2015.године
		4129-Остали непоменути расходи	2.700,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2551/15, од 31.12.2015.године
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	13.050,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2551/15, од 31.12.2015.године
		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	8.230,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2551/15, од 31.12.2015.године
1		5171-Издаци за порез на додатну вриједност	3.470,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2551/15, од 31.12.2015.године
	0815002	Грађевинска школа		
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	-3.800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2511/15, од 25.12.2015.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	3.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2511/15, од 25.12.2015.године
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2511/15, од 25.12.2015.године
	0815004	ЈУ Електротехничка школа		
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-1.000,00	Рјешење Директора ЈУ "Електротехничке школе", бр. 39/15, од 17.12.2015.године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	-2.300,00	Рјешење Директора ЈУ "Електротехничке школе", бр. 39/15, од 17.12.2015.године
1		4139-Расходи по основу затезних камата	3.300,00	Рјешење Директора ЈУ "Електротехничке школе", бр. 39/15, од 17.12.2015.године
	0815006	ЈУ Пољопривредна школа		
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	-5.700,00	Рјешење Директора ЈУ "Пољопривредне школе", бр. 498/15, од 14.12.2015.године
1		4127-Расходи за стручне услуге	5.700,00	Рјешење Директора ЈУ "Пољопривредне школе", бр. 498/15, од 14.12.2015.године
	0815010	ЈУ Школа ученика у привреди		
		4129-Остали непоменути расходи	-900,00	Рјешење Директора ЈУ "Школа ученика у привреди", бр. 01-1559/15, од 23.11.2015.године
1		4123-Расходи за режијски материјал	900,00	Рјешење Директора ЈУ "Школа ученика у привреди", бр. 01-1559/15, од 23.11.2015.године
	0840012	ЈУ Центар " Заштити ме "		
		4111-Расходи за бруто плате	-18.000,00	Рјешење Директора ЈУ "Центра Заштити ме", бр. 4161/15, од 17.12.2015.године
		4112-Расходи за бруто накнаде трошковаи осталих личних примања запослених	1.000,00	Рјешење Директора ЈУ "Центра Заштити ме", бр. 4161/15, од 17.12.2015.године
		4123-Расходи за режијски материјал	1.500,00	Рјешење Директора ЈУ "Центра Заштити ме", бр. 4161/15, од 17.12.2015.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	Рјешење Директора ЈУ "Центра Заштити ме", бр. 4161/15, од 17.12.2015.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	3.500,00	Рјешење Директора ЈУ "Центра Заштити ме", бр. 4161/15, од 17.12.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	3.000,00	Рјешење Директора ЈУ "Центра Заштити ме", бр. 4161/15, од 17.12.2015.године
1		4129-Остали непоменути расходи	4.000,00	Рјешење Директора ЈУ "Центра Заштити ме", бр. 4161/15, од 17.12.2015.године
37		У К У П Н О:	0,00	

Напомена: укупно проведено 37 рјешења о реалокацијама буџетских средстава у укупном износу од 1.039.240,00 КМ.

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА У ОКВИРУ И ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА)
ПО РЈЕШЕЊИМА И ОДЛУКАМА ГРАДОНАЧЕЛНИКА И СКУПШТИНЕ ГРАДА
(у складу са чланом 11. Одлуке о извршењу буџета Града за 2015. годину ("Сл. гл. Града", бр. 46/14 и 17/15))

Број рјешења	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002110	Скупштина Града		
1		4129-Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4129-Остали непоменути расходи-расходи по основу репрезентације	10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
1		4129-Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	-1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	2002120	Градоначелник		
1		4152-Грантови - хитни случајеви угрожености, покровитељства и спонзорства	5.000,00	Одлука Градоначелника, бр. 12-Г-1082/15, од 01.07.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-3.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4129 – Остали непоменути расходи - међународна и међуопштинска сарадња, слава и дан Града, остали расходи	8.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4152 – Грантови - међународна и међуопштинска сарадња, слава и дан Града	-1.700,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4152-Грантови - хитни случајеви угрожености, покровитељства и спонзорства	-3.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4161-Дознаке појединцима-хитни случајеви угрожености и друге дознаке	23.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		Буџетска резерва		
		Хуманитарна акција компаније "Вечерње новости" за изградњу куће седмочлане породице Вујасин	-5.000,00	Одлука Градоначелника, бр. 12-Г-1082/15, од 01.07.2015.године
1		Реалокација по Одлуци СГ	-95.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
	2002123	Одсјек за односе с јавношћу		
		4127-Расходи за услуге информисања и медија	-1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4123-Расходи за стручну литературу, часописе и дневну штампу	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4123-Расходи за стручну литературу, часописе и дневну штампу	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	2002124	Одсјек за информатику		
		4125-Расходи за текуће одржавање	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године

	2002125	Одсјек за послове ЦЗ и ПТВЈ		
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-102.600,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	2002126	Одсјек за локални економски развој		
1		4127-Расходи за стручне услуге	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2009/15, од 16.10.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-9.700,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-154.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
		4152-Текући грантови непрофитним субјектима у земљи	-5.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
	2002127	Одсјек за правна питања и прописе		
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	13.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4129-Расходи по судским рјешењима	86.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		6114-Издаци за дате зајмове	4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	2002130	Одјељење за општу управу		
		4121-Расходи по основу закупа	10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
	2002140	Одјељење за финансије		
		4111-Расходи за бруто плате	-83.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2009/15, од 16.10.2015.године
		4111-Расходи за бруто плате	-50.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-103.400,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		5117-Издаци за нематеријалну произведену имовину	-4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	160.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4111-Расходи за бруто плате	-195.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-4.500,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
	2002150	Одјељење за привреду		
		4141-Субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјелатностима	-24.800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4141-Субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјелатностима	-17.700,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	2002160	Одјељење за просторно уређење		
		5117-Израда Урбанистичког плана Града	-7.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		5117-Израда Урбанистичког плана Града	-94.500,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
		5117-Израда регулационих планова и остале документације	-17.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)

	2002171	Уређење грађевинског земљишта		
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		5131-Издаци за прибављање земљишта-експропријације (по судским рјешењима)	60.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		5111-Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	-150.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	2002172	Заједничка комунална потрошња		
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		5111-Издаци за изградњу комуналних и других објеката	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4125-Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4125-Расходи за текуће одржавање мостова и пропуста	-73.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4125-Расходи за текуће оджавање асфалтних и макадамских саобраћајница	-55.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4125-Расходи за текуће оджавање комуналне опреме и опреме паркинг простора	-30.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		5111-Издаци за изградњу комуналних и других објеката	15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	2002173	Инвестиције		
1		5111-Издаци за изградњу помоћног терена код Градског стадиона у Бањалуци	-100.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1424/2015, од 12.08.2015.године
		5111-Издаци у оквиру пројекта "Градски систем водоснабдијевања и одвођења отпадних вода (пројекат KfW)	17.700,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	2002180	Одјељење за борачко-инвалидску заштиту		
		5111-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	143.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2009/15, од 16.10.2015.године
		4125-Расходи за текуће оджавање споменика и спомен обиљежја	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4152-Текући грантови за пројекте и програме борачких и других организација	-20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4161-Средства за лијечење и рехабилитацију	-30.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-19.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
		4125-Расходи за текуће оджавање споменика и спомен обиљежја	-20.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
		4152-Текући грантови за пројекте и програме борачких и других организација	-40.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
		4161-Средства за лијечење и рехабилитацију	-44.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
	2002190	Остала буџетска потрошња		
		4133-Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	-20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2009/15, од 16.10.2015.године
		4137-Трошкови сервисирања примљених зајмова	-30.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2009/15, од 16.10.2015.године

		6213-Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	-42.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4133-Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	-70.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4137-Трошкови сервисирања примљених зајмова	-50.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	2002210	Одјељење за друштвене дјелатности		
1		4152-Текући грант-организације и удружења из области културе	-4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1218/2015, од 21.07.2015.године
1		4152-Текући грант-организације и удружења из области спорта	-85.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1370/2015, од 10.08.2015.године
1		4161-Дознаке појединцима- средства за стипендирање ученика и студената	-50.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1544/2015, од 26.08.2015.године
		4152-Текући грант-организације и удружења из области спорта	-6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4152-План побољшања живота инвалидних лица	-13.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4152-Текући грант студентским организацијама	-900,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4127-Стручни послови на реализацији програма и пројеката	900,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4152-Помоћ жртвама породичног насиља и ментално обољелим	8.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије-галерија "Терзић"	800,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4161-Дознаке појединцима- подршка пронаталитетној политици	5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
	2002240	Служба за заједничке послове		
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	-30.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	2002300	Центар за социјални рад		
		4111-Расходи за бруто плате	-8.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-8.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	8.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4129- Остали непоменути расходи	8.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4163-Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се испплаћују из буџета Града	67.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4111-Расходи за бруто плате	-9.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-12.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
		4161-Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града	180.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
		4161-Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике	250.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)

		4163-Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се испплаћују из буџета Града	279.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
	2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање		
		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	50.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1544/2015, од 26.08.2015.године
		4111-Расходи за бруто плате	100.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	130.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	18.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	2002530	Туристичка организација града		
		4129- Остали непоменути расходи	4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1218/2015, од 21.07.2015.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	-8.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4111-Расходи за бруто плате	2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4129-Остали непоменути расходи	12.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4121-Расходи по основу закупа	100,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4127-Расходи за стручне услуге	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4129- Остали непоменути расходи	2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	2002910	Градска развојна агенција		
		6114-Издаци за дате зајмове-Гарантни фонд	-40.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4111-Расходи за бруто плате	-80.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
		4141-Субвенције за камате на предузетничке кредите	-42.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
		4152-Текући грантови - финансирање пројеката од интереса за град	-8.000,00	Одлука СГ о реалокацији буџетских средстава у буџету Града за 2015. годину (07-013-9/16 од 29.01.2016. г.)
	2002920	Центар за развој и унапређење села		
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	-7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-9.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4141-Подстицајна средства за бразвој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	-22.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		5111-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - водоводи	-125.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4128-Расходи за услуге одржавања јавних површина	276.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4129-Остали непоменути расходи	23.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године

		5111-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - јавна расвјета	93.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		5171-Издаци по основу пдв-а	28.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	2002930	ЈУСЦ "БОРИК"		
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	81.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1370/2015, од 10.08.2015.године
		5171-Издаци по основу пдв-а	4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1370/2015, од 10.08.2015.године
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	95.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1424/2015, од 12.08.2015.године
		5171-Издаци по основу пдв-а	5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-1424/2015, од 12.08.2015.године
		4111-Расходи за бруто плате	-7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	-5.350,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4123-Расходи за режијски материјал	2.650,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	3.350,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	5.350,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
	0815001	Гимназија		
		4123-Расходи за режијски материјал	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	950,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	1.050,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4129-Остали непоменути расходи	500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	0815002	Грађевинска школа		
		4127-Расходи за стручне услуге	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	0815003	Економска школа		
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	3.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	0815005	Медицинска школа		
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	-1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4129- Остали непоменути расходи	-2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	1.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године

	0815007	Техничка школа		
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	-3.880,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4127-Расходи за стручне услуге	14.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	3.880,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	-15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4127-Расходи за стручне услуге	10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	0815008	Технолошка школа		
		4129- Остали непоменути расходи	700,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	26.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	13.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	400,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	400,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4129- Остали непоменути расходи	300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	0815010	Школа ученика у привреди		
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	900,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"		
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-1.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-150,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4129- Остали непоменути расходи	-1.500,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	3.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	750,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-112/16, од 29.01.2016.године
	0840012	Центар "Заштити ме"		
		4111-Расходи за бруто плате	-20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-2525/15, од 29.12.2015.године
9		У К У П Н О:	0,00	

Напомена: укупно проведено 9 рјешења о реалокацијама буџетских средстава у укупном износу од 2.474.980,00 КМ.

Табела 3.

ПРЕГЛЕД КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ у 2015. ГОДИНИ

Планирана средства буџетске резерве за 2015. г. 410.000,00

Редни број	Организациони код	Буџетски корисник	Опис:	Износ прераспоређених средстава буџетске резерве	Напомена
1	2	3	4	5	6
1	Ребаланс буџета Града Бања Лука за 2015. г.			-310.000,00	Одлука СГ, број 07-013-369/15 од 30.06.2015.г., буџетска резерва умањена за 310.000,00 КМ
2	2002120	Градоначелник	4152-Грантови - хитни случајеви угрожености, покровитељства и спонзорства (позиција повећана за 5.000,00 КМ)	-5.000,00	Одлука Градоначелника, бр. 12-Г-1082/15, од 01.07.2015.године; хуманитарна акција компаније "Вечерње новости" за изградњу куће седмочлане породице Вујасин
3	Реалокација по Одлуци Скупштине Града			-95.000,00	Одлука СГ, број 07-013-9/16, од 29.01.2016.г., буџетска резерва умањена за 95.000,00 КМ
			УКУПНО	-410.000,00	Укупно умањење буџет. резерве у односу на први план 2015.г.

Планирана средства буџетске резерве након прерасподјела и Ребаланса 0,00

Табела бр. 4.

ПРЕГЛЕД СТАЊА НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА БАНКОВНИМ РАЧУНИМА НА ДАН 31.12.2014. и 31.12.2015. ГОДИНЕ

Р. б.	Банка	Назив рачуна	Број рачуна	31.12.2014. године	31.12.2015. године
I	**Трансакциони рачуни (ЈРТ)**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	555-007-01034888-78	763.177,64	1.924.475,45
2	Хипо Алпе Адриа банја а.д.БЛ	Јединствени рачун трезора	552-002-00025219-65	51.330,11	0,00
3	Уникредит банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	551-790-22206572-52	0,00	155.956,58
4	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	562-100-00000333-28	6.364,63	632.079,96
5	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	571-010-00002141-43	26.228,51	177.308,22
6	Банка Српске а.д. Б. Лука	Јединствени рачун трезора	568-163-12001062-94	23.008,23	60,00
7	СБЕРБАНК а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	567-241-82000001-08	1.784,22	63.006,00
	УКУПНО ЈРТ:			**871.893,34**	**2.952.886,21**
II	**Рачуни посебних намјена (РПН)**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука	Донације	555-007-11034888-44	34.401,26	87.081,30
2	Нова банка а.д. Бања Лука	Накнаде за воде	555-007-10034888-28	238.256,25	5.885,25
3	Нова банка а.д. Бања Лука	Коришћење природних ресурса	555-007-08034888-93	117.002,44	38.910,58
4	Нова банка а.д. Бања Лука	Рачун за наплату воде у сврху отплате	555-007-09034888-12	79.043,42	50.684,53
5	Нова банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	555-007-13034888-76	9.123,49	24.402,30
6	Нова банка а.д. Бања Лука	Бласт.прих.општ.буџетских корисника	555-190-00101338-04	110.499,64	269.750,78
7	Уникредит банка а.д. Бања Лука	Финансирање посебних мјера заштите од	551-790-22206590-95	0,00	367.041,84
8	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Рачун за враћање и прекњижавање ЈП	562-099-80759697-49	0,89	0,00
9	Уникредит банка а.д. Бања Лука	Средства социјалне заштите	551-790-22206581-25	0,00	4.774,17
10	Банка Српске а.д. Б. Лука	Донације	568-163-12000009-52	10.235,42	0,00
11	Банка Српске а.д. Б. Лука	Накнаде за воде	568-163-12000011-46	335,90	0,00
12	Банка Српске а.д. Б. Лука	Куповина девиза	568-163-12000008-55	41,16	0,00
13	Хипо Алпе Адриа банја а.д.БЛ	Средства социјалне заштите	552-002-00028273-24	7.736,48	0,00
	УКУПНО РПН:			**606.676,35**	**848.530,75**
III	**Девизни рачуни**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука		555-110-10104045-37		
			(EUR)	90.513,07	6.722,80
			(USD)	2.535,18	4,74
			(GBP)	4,48	904,56
			(SEK)	14,45	14,9
2	Банка Српске а.д. Б. Лука		568-120-00000528-22		
			(EUR)	118,35	0,00
			(USD)	2,27	0,00
	УКУПНО девизни рн.:			**93.187,80**	**7.647,00**
	УКУПНО I+II+III:			**1.571.757,49**	**3.809.063,96**
	Благајна (ПЈ ГУ и буџетски корисници)			**19.482,57**	**27.143,06**

Табела бр. 5

Преглед издатака за отплату главнице примљених зајмова у земљи у 2015. години

Р. бр.	Намјена дуга	Назив кредитора	Отплата (главница) у 2015. г.
1	2	3	4
1	Модернизација локалних путева на подручју града Бања Лука	Нова банка а.д. Бања Лука	237.936,22
2	Изградња 1. фазе Централног гробља у насељу Врбања, комунална инфрастр. - наставак пројекта	Банка Српске а.д. Бања Лука	105.810,48
3	Водоснабијевање сеоског подручја града Бања Лука	Нлб Развојна банка а.д. Бања Лука	212.071,09
4	Отклањање посљедица елементарних непогода - санација обј. ком. инфрастр. и хидротех. обј. за заштиту од пожара	Hypo Alpe Adria Bank а.д. Бања Лука	328.941,99
5	Реконструкција старог дијела и ванско уређење вртића Колибри	Нлб Развојна банка а.д. Бања Лука	41.282,32
6	Водоснабијевање сеоског подручја града Бања Лука - наставак пројекта	Нлб Развојна банка а.д. Бања Лука	175.448,77
7	Реконструкција магистралног вреловода Борик у Бања Луци, дионица Топлана-хотел Босна	Нова банка а.д. Бања Лука	261.948,83
8	Изградња 1. фазе Централног гробља у насељу Врбања, комунална инфрастр.	Нова банка ад Бања Лука	399.928,27
9	Изградња 1. фазе Централног гробља у насељу Врбања, комунална инфрастр.	Нова банка а.д. Бања Лука	61.778,49
10	Водоснабијевање сеоског подручја града Бања Лука - изградња водоводног система Црно врело	Нова банка ад Бања Лука	281.061,49
11	Водоснабијевање сеоског подручја града Бања Лука - изградња водоводног система Бањица	Нова банка а.д. Бања Лука	281.061,49
12	Санација, реконструкција и ванско уређење градског стадиона у Бања Луци	Нова банка ад Бања Лука	69.321,74
13	Санација, реконструкција и ванско уређење градског стадиона у Бања Луци	Нова банка а.д. Бања Лука	50.786,44
14	Финансирање имовинско-правних односа на реализацији пројекта "Градски систем водоснабдијевања и одвођења отпадних вода у граду Бања Лука	Нлб Развојна банка а.д. Бања Лука	138.698,60
15	Финансирање пренесених обавеза према Топлани ад Бања Лука	Нова банка ад Бања Лука	88.655,05
16	Финансирање пренесених обавеза према Топлани ад Бања Лука	Комерцијална банка ад Бања Лука	1.507.011,31
17	Финансирање три пројекта од интереса за град Бања Луку	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	295.016,57
18	Финансирање пренесених обавеза према Топлани ад Бања Лука	Sberbank ад Бања Лука	968.746,82
19	Финансирање пројеката водоснабдијевања и канализационе инфрастр., те и за друге пројекте градске инфрастр.	Hypo Alpe Adria Bank а.д. Бања Лука	890.337,71
20	Финансирање капиталних инвестиција и технолошког парка	UniCredit Bank а.д. Бања Лука	1.157.849,47
21	Прије времена отплата 9 инв.кред.	Нлб Развојна банка а.д. Бања Лука	1.217.720,15
22	Прије времена отплата 9 инв. кред. код Нове банке ад и 1 кредита код Hypo Alpe Adria Bank ад и куповина акција Топлана ад Бања Лука	UniCredit Bank а.д. Бања Лука	1.537.001,32
23	Куповина акција Топлана ад Бања Лука	Нлб Развојна банка а.д. Бања Лука	522.433,15
24	Привремено фин. дефицита произашлог из готовинског тока и фин. пренесених обавеза.	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	0,00
25	Привремено фин. дефицита произашлог из готовинског тока и фин. пренесених обавеза.	Raiffeisen bank а.д. Бања Лука	0,00
26	*Финансирање пренесених обавеза (кредит отплаћен закључно са даном 31.07.2015. г.)*	*Комерцијална банка а.д. Бања Лука*	*2.736.554,64*
	I. Укупно према комерцијалним банкама:		***13.567.402,41***
27	Набавка опреме за прикупљање и транспорт чврстог отпада (237.519,15 USD)	Свјетска банка (WB)	17.759,34
28	Набавка опреме за прикупљање и транспорт чврстог отпада (77.631,38 USD)	Свјетска банка (WB)	5.804,51
29	Пројекат јавне расвјете на подручју града Бања Лука (522.333,72 EUR)	Влада Краљевине Белгије	51.079,81
30	Реконструкција и модернизација локалног пута Кола-Конотари-Зеленци (475.058,00 SDR)	Свјетска банка (WB)	97.513,81
30	Градски систем водоснабдијевања и одвођења отпадних вода у Бања луци (10.000.000,00 EUR)	Кредитни завод за обнову СР Њемачке KFW	1.775.893,64
31	Хитни пројекат опоравка од поплава , за финансирање санације и реконструкције локалне инфраструктуре оштећене усљед поплава (1.110.000,00 SDR)	Свјетска банка (WB)- Међународна асоцијација за развој, Министарство финансија РС	0,00
	II. Укупно према ино кредиторима:		*1.948.051,11*
УКУПНО (КМ)			**15.515.453,52**

РЕПУБЛИКА СРПСКА

Образац БС

Надлежна институција:

МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА РС

Буџетски корисник:

ГРАД БАЊАЛУКА

Адреса и телефон: ТРГ СРСПКИХ ВЛАДАРА 1

БАЊАЛУКА, 051/244-444

Трансакциони рачун:

551-790-22206572-52

562-100-00000333-28

555-007-01034888-78

Статистички и порески кодови

1101226 матични број

84110 шифра дјелатности

40101292007 ЈИБ

Кодови буџетске класификације

од 815001

до 9999999 организациони кодови

Појединачни образац

Консолидовани образац X

БИЛАНС СТАЊА

(Извјештај о финансијском стању)

на дан 31.12.2015. године

(у КМ)

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година			Претходна година
			Бруто	Исправка	Нето (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
	А. Т Е К У Ћ А И М О В И Н А (002 + 032)	**001**	**161.666.020**	**121.847.107**	**39.818.913**	**24.433.819**
12	**I КРАТКОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (003+008+014+023+027+029)**	**002**	**160.930.627**	**121.843.085**	**39.087.542**	**23.822.603**
121	**1. Готовина и готовински еквиваленти (004 до 007)**	**003**	**3.836.207**	**0**	**3.836.207**	**1.593.200**
1211	а) Благајна	004	27.143	0	27.143	21.443
1212	б) Банковни рачуни	005	3.809.064	0	3.809.064	1.571.757
1213	в) Издвојена новчана средства и акредитиви	006	0	0	0	0
1219	г) Остала готовина и готовински еквиваленти	007	0	0	0	0
122	**2. Краткорочни пласмани (009 до 013)**	**008**	**2.940.128**	**24.585**	**2.915.543**	**2.893.442**
1221	а) Орочена новчана средства до годину дана	009	2.542.900	0	2.542.900	2.556.281
1222	б) Хартије од вриједности које доспијевају до годину дана	010	100.854	0	100.854	11.062
1223	в) Финансијски деривати који доспијевају до годину дана	011	0	0	0	0
1224	г) Краткорочни зајмови	012	24.585	24.585	0	0
1225	д) Дугорочни зајмови који доспијевају на наплату до годину дана	013	271.789	0	271.789	326.099
123	**3. Краткорочна потраживања (015 до 022)**	**014**	**153.638.909**	**121.818.500**	**31.820.409**	**18.923.317**
1231	а) Потраживања по основу продаје и извршених услуга	015	11.808.909	10.915.902	893.007	1.059.876
1232	б) Потраживања за камате, дивиденде и друге финансијске приходе	016	4.477	0	4.477	25.932
1233	в) Потраживања од запослених	017	4.208	0	4.208	3.647
1234	г) Потраживања за ненаплаћене порезе, доприносе и непореске приходе	018	122.342.290	97.337.508	25.004.782	12.250.701
1235	д) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања, а доспијевају на наплату у року до годину дана	019	2.487.941	225.413	2.262.528	1.998.609
1236	ђ) Потраживања за више плаћене порезе, доприносе и непореске приходе	020	2.246	0	2.246	1.195

1237	е) Потраживања по основу пореза на додату вриједност	021	1.293.715	0	1.293.715	1.610.704
1239	ж) Остала краткорочна потраживања	022	15.695.123	13.339.677	2.355.446	1.972.653
127	**4. Краткорочна разграничења (024 до 026)**	**023**	**182.565**	**0**	**182.565**	**135.813**
1271	а) Краткорочно разграничени расходи	024	181.680	0	181.680	130.942
1272	б) Краткорочно разграничени приходи	025	0	0	0	3.986
1279	в) Остала краткорочна разграничења	026	885	0	885	885
128	**5. Остала краткорочна финансијска имовина (028)**	**027**	**0**	**0**	**0**	**0**
1281	а) Остала краткорочна финансијска имовина	028	0	0	0	0
129	**6. Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица (030+031)**	**029**	**332.818**	**0**	**332.818**	**276.831**
1291	а) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица различитих нивоа власти	030	332.818	0	332.818	276.831
1292	б) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица истог нивоа власти	031	0	0	0	0
02	**II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ТЕКУЋИМ СРЕДСТВИМА (033+035+037+042+044)**	**032**	**735.393**	**4.022**	**731.371**	**611.216**
021	**1. Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања (034)**	**033**	**568.442**	**0**	**568.442**	**563.993**
0211	а) Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања	034	568.442	0	568.442	563.993
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**	**32.624**	**0**	**32.624**	**35.086**
0231	а) Залихе материјала	038	39.815	0	39.815	27.210
0232	б) Залихе недовршених учинака	039	3.097	0	3.097	0
0233	в) Залихе довршених учинака	040	0	0	0	0
0234	г) Залихе робе	041	-10.288	0	-10.288	7.876
024	**4. Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и сл. (043)**	**042**	**134.327**	**4.022**	**130.305**	**12.137**
0241	а) Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и сл.	043	134.327	4.022	130.305	12.137
025	**5. Аванси за нефинансијску имовину у текућим средствима (045)**	**044**	**0**	**0**	**0**	**0**
0251	а) Аванси за нефинансијску имовину у текућим средствима	045	0	0	0	0
	Б. С Т А Л Н А И М О В И Н А (047 + 061)	**046**	**1.229.353.581**	**376.230.870**	**853.122.711**	**778.852.633**
11	**I ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (048+054+057+059)**	**047**	**94.955.999**	**0**	**94.955.999**	**74.842.568**
111	**1. Дугорочни пласмани (049 до 053)**	**048**	**84.439.056**	**0**	**84.439.056**	**64.356.422**
1111	а) Орочена новчана средства преко годину дана	049	0	0	0	0
1112	б) Дугорочне хартије од вриједности (осим акција)	050	940.616	0	940.616	1.030.109
1113	в) Акције и учешћа у капиталу	051	82.761.160	0	82.761.160	62.582.346
1114	г) Дугорочни финансијски деривати	052	0	0	0	0
1115	д) Дугорочни зајмови	053	737.280	0	737.280	743.967
112	**2. Дугорочна потраживања (055+056)**	**054**	**10.516.943**	**0**	**10.516.943**	**10.486.146**
1121	а) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања	055	9.968.050		9.968.050	9.388.361
1129	б) Остала дугорочна потраживања	056	548.893	0	548.893	1.097.785

117	**3. Дугорочна разграничења (058)**	**057**	**0**	**0**	**0**	**0**
1171	а) Дугорочна разграничења	058	0	0	0	0
118	**4. Остала дугорочна финансијска имовина (060)**	**059**	**0**	**0**	**0**	**0**
1181	а) Остала дугорочна финансијска имовина	060	0	0	0	0
01	**II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У СТАЛНИМ СРЕДСТВИМА (062+068+070+075)**	**061**	**1.134.397.582**	**376.230.870**	**758.166.712**	**704.010.065**
011	**1. Произведена стална имовина (063 до 067)**	**062**	**888.854.942**	**376.049.007**	**512.805.935**	**494.949.141**
0111	а) Зграде и објекти	063	781.672.355	317.492.732	464.179.623	444.884.784
0112	б) Постројења и опрема	064	40.804.514	33.330.785	7.473.729	9.305.164
0113	в) Биолошка имовина	065	10.933.691	80.441	10.853.250	10.868.283
0114	г) Инвестициона имовина	066	38.704.067	12.698.079	26.005.988	26.251.100
0115	д) Нематеријална произведена имовина	067	16.740.315	12.446.970	4.293.345	3.639.810
012	**2. Драгоцјености (069)**	**068**	**747.050**	**0**	**747.050**	**800.094**
0121	а) Драгоцјености	069	747.050	0	747.050	800.094
013	**3. Непроизведена стална имовина (071 до 074)**	**070**	**208.103.366**	**105.173**	**207.998.193**	**138.541.866**
0131	а) Земљиште	071	204.126.851	0	204.126.851	134.665.212
0132	б) Подземна и површинска налазишта	072	0	0	0	0
0133	в) Остала природна добра	073	3.857.558	0	3.857.558	3.857.558
0134	г) Нематеријална непроизведена имовина	074	118.957	105.173	13.784	19.096
014	**4. Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми и аванси (076+077)**	**075**	**36.692.224**	**76.690**	**36.615.534**	**69.718.964**
0141	а) Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми	076	35.712.724	0	35.712.724	68.038.445
0142	б) Аванси за нефинансијску имовину у сталним средствима	077	979.500	76.690	902.810	1.680.519
	В. П О С Л О В Н А А К Т И В А (А + Б)	**078**	**1.391.019.601**	**498.077.977**	**892.941.624**	**803.286.452**
391	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А А К Т И В А**	**079**	**43.594.249**	**0**	**43.594.249**	**48.261.273**
	Д. У К У П Н А А К Т И В А (В + Г)	**080**	**1.434.613.850**	**498.077.977**	**936.535.873**	**851.547.725**

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	ПАСИВА **А. О Б А В Е З Е (102 + 136)**	**101**	**176.664.433**	**190.298.597**
22	**I КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (103+109+112+115+120+126+131+133)**	**102**	**33.248.780**	**41.990.612**
221	**1. Краткорочне финансијске обавезе (104 до 108)**	**103**	**17.047.631**	**15.467.797**
2211	а) Краткорочне обавезе по основу готовинских еквивалената	104	0	0
2212	б) Краткорочне обавезе по основу хартија од вриједности	105	0	0
2213	в) Краткорочне обавезе за финансијске деривате	106	0	0
2214	г) Обавезе по краткорочним зајмовима	107	3.500.000	2.736.555
2215	д) Обавезе по дугорочним зајмовима који доспијевају на наплату до годину дана	108	13.547.631	12.731.242
222	**2. Обавезе за лична примања (110+111)**	**109**	**2.023.545**	**2.956.381**
2221	а) Обавезе за бруто плате запослених	110	1.579.026	2.464.490
2222	б) Обавезе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	111	444.519	491.891
223	**3. Обавезе из пословања (113+114)**	**112**	**9.012.228**	**19.576.159**
2231	а) Обавезе из пословања у земљи	113	9.011.517	19.574.228
2232	б) Обавезе из пословања у иностранству	114	711	1.931
224	**4. Обавезе за расходе финансирања и друге финансијске трошкове (116 до 119)**	**115**	**226.240**	**0**
2241	а) Обавезе за камате на хартије од вриједности	116	0	0
2242	б) Обавезе за расходе финансирања по основу финансијских деривата	117	0	0
2243	в) Обавезе за камате по зајмовима	118	0	0
2249	г) Обавезе по основу осталих трошкова финансирања	119	226.240	0
225	**5. Обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите (121 до 125)**	**120**	**1.045.825**	**1.744.483**
2251	а) Обавезе за субвенције	121	20.715	99.888
2252	б) Обавезе за грантове	122	93.252	323.621
2253	в) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	123	931.858	1.320.974
2254	г) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које исплаћују институције обавезног социјалног осигурања	124	0	0
2259	д) Остале обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите	125	0	0
227	**6. Краткорочна резервисања и разграничења (127 до 130)**	**126**	**3.601.257**	**1.825.919**
2271	а) Краткорочно разграничени расходи	127	124.509	124.509
2272	б) Краткорочно разграничени приходи	128	160.399	168.103
2273	в) Краткорочна резервисања	129	2.132.802	674.431
2279	г) Остала краткорочна разграничења	130	1.183.547	858.876
228	**7. Остале краткорочне обавезе (132)**	**131**	**292.054**	**412.318**
2281	а) Остале краткорочне обавезе	132	292.054	412.318
229	**8. Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица (134+135)**	**133**	**0**	**7.555**
2291	а) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица различитих нивоа власти	134	0	7.555
2292	б) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица истог нивоа власти	135	0	0
21	**II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (137+141+143)**	**136**	**143.415.653**	**148.307.985**
211	**1. Дугорочне финансијске обавезе (138 до 140)**	**137**	**90.168.695**	**98.621.334**
2111	а) Дугорочне обавезе по основу хартија од вриједности	138	0	0
2112	б) Дугорочне обавезе за финансијске деривате	139	0	0
2113	в) Дугорочне обавезе по зајмовима	140	90.168.695	98.621.334
217	**2. Дугорочна резервисања и разграничења (142)**	**141**	**51.590.066**	**49.477.816**
2171	а) Дугорочна резервисања и разграничења	142	51.590.066	49.477.816

218	**3. Остале дугорочне обавезе (144)**	**143**	**1.656.892**	**208.835**
2181	а) Остале дугорочне обавезе	144	1.656.892	208.835
	Б. В Л А С Т И Т И И З В О Р И (146 + 149 + 152)	**145**	**716.277.191**	**612.987.855**
31	**I ТРАЈНИ ИЗВОРИ СРЕДСТАВА (147)**	**146**	**284.308.356**	**197.622.903**
311	**1. Трајни извори средстава (148)**	**147**	**284.308.356**	**197.622.903**
3111	а) Трајни извори средстава	148	284.308.356	197.622.903
32	**II РЕЗЕРВЕ (150)**	**149**	**150**	**150**
321	**1. Резерве (151)**	**150**	**150**	**150**
3211	а) Резерве	151	150	150
33	**III ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ (153)**	**152**	**431.968.685**	**415.364.802**
331	**1. Финансијски резултат (154+155)**	**153**	**431.968.685**	**415.364.802**
3311	а) Финансијски резултат ранијих година	154	415.593.198	426.493.632
3312	б) Финансијски резултат текуће године	155	16.375.487	-11.128.830
	В. П О С Л О В Н А П А С И В А (А + Б)	**156**	**892.941.624**	**803.286.452**
392	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А П А С И В А**	**157**	**43.594.249**	**48.261.273**
	Д. У К У П Н А П А С И В А (В + Г)	**158**	**936.535.873**	**851.547.725**

У Бањалуци

дана 31.03.2016. године

Лице одговорно за састављање извјештаја

Браниславка Јовандић

(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

М.П.

Руководилац

Слободан Гавриловић,д.п.

(пуно име, презиме и потпис)

РЕПУБЛИКА СРПСКА
ГРАД БАЊА ЛУКА
ГРАДОНАЧЕЛНИК
ГРАДСКА УПРАВА
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ

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

БАЊА ЛУКА, април 2017. ГОДИНЕ

С А Д Р Ж А Ј:

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

Увод

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

1. Законодавно-правни оквир

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- фонд 04 (Фонд средстава приватизације и сукцесије) за евидентирање средстава ове врсте и активности које се из тих средстава финансирају, уколико нису укључена у општи фонд,

- фонд 05 (Фонд за посебне пројекте) за средства и активности на реализацији пројеката који се углавном финансирају из ино извора.

2. Буџет Града за 2016. годину

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

б) у јуну мјесецу 2016. године, Скупштина града Бањалука донијела одлуку о покрићу кумулираног дефицита буџета Града Бањалука са стањем на дан 31.12.2015. године (Сл. гласник Града Бања Лука", број 17/16) којом се, од укупног кумулираног дефицита у износу од 8.364.428,00 КМ, у 2016. години врши покриће у износу од 2.680.319,00 КМ из средстава оствареног суфицита из 2015. године, а покриће преосталог дијела кумулираног дефицита ће се извршити у 2017., 2018. и 2019. години у износу од 1.894.703,00 КМ сваке године[1].

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

2.1. Оперативни буџет за 2016. годину

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3.1. ФОНД 01 – ОПШТИ ФОНД

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

А. Буџетски приходи

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

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

А.1. Порески и непорески приходи

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

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

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

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

Порески приходи

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

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

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

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

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

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2013. година	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порез приходе од самосталних дјелатности	843.798,09	949.428,71	1.012.597,02	1.250.795.43	112	106	123
2.	Порез приходе од самосталних дјелатности у пашуалном износу	15.753,82	9.926,18	6.052,03	1.211,73	63	61	20
3.	Порез на лична примања	16.201.912,47	13.830.531,61	13.539.325,67	13.400.976,63	85	98	99
4.	Порез на ЛП лица која самос. обављају привредну и проф. дјелатн.	1.066,12	835,17	432,43	317,10	78	51	73
	УКУПНО:	17.062.530,50	14.790.721,67	14.558.407,15	14.653.300,89	87	98,4	100,6

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Приходи од индиректних пореза као најзначајнији приходи у укупним приходима Града, планирани су у износу од 39.700.000,00 КМ, а остварени у износу од 42.757.859,37 или 107,7% у односу на план за 2016. годину[3]. Посматрано у односу на 2015. годину, када су приходи од индиректних пореза остварени у износу од 45.285.124,51 КМ, у 2016. години реализација ових прихода је мања и то за 5,6% или за 2.527.265,14 КМ. Приходи од

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

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

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

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

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

Према извјештају Министарства финансија о распоређеним приходима УИО БиХ за Републику Српску и дозначеним средствима на рачуне у периоду 01.01.-31.12.2016. године, укупно су распоређена средства за Републику Српску у износу од 1.509.992.419,46 КМ (што је за 6,4% више него у 2015. години, када је дозначено 1.416.140,776,57 КМ, односно, за 11% више него у 2014. години, када је дозначено 1.360.716.363,77 КМ). Од наведеног износа, на рачун Министарства финансија Републике Српске је у 2016. години, уплаћено 1.258.754.019,46 КМ (дио који се распоређује у складу са чланом 9. Закона о буџетском систему РС), док је преостали износ од 251.238.400,00 КМ изузет за отплату ино дуга (у 2015. години за отплату ино дуга изузето 199.128.500,00 КМ).

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

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

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

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

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

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

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

Непорески приходи

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Приходи од новчаних казни (група 723)

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

Остали непорески приходи (група 729)

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

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

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

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

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

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

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

А.2. Грантови

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

А.3. Трансфери између буџетских јединица

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

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

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

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

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

Б. Примици за нефинансијску имовину

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

А. Буџетски расходи

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

-текући грант политичким партијама у износу од 367.077,81 КМ,

-текући грантови у оквиру обиљежавања Славе и Дана Града (у оквиру потрошачке јединице "Градоначелник"), у износу од 27.400,00 КМ,

-текући грант дозначен у иностранству, у износу од 11.279,00 КМ (од чега се износ од 9.779,15 КМ односио на помоћ дозначену граду Скопљу, као помоћ за отклањање посљедица невремена-из буџетске резерве),

-грант за покровитељства и спонзорства у износу од 31.000,00 КМ,

-грант непрофитним субјектима у земљи - сарадња са организацијама од значаја за ЦЗ, у износу од 18.200,00 КМ,

-текући грант за финансирање фондације "Иновациони центар" у износу од 15.000,00 КМ,

-текући грант Олимпијском базену у износу од 885.000,00 КМ,

-капитални грант за санацију лифтова ЗЕВ-а, у износу од 6.552,00 КМ (уз учешће ЗЕВ-ова у износу од 1.349,08 КМ),

-капитални грант непрофитним субјектима у земљи (потрошачка јединица "Инвестиције") у износу од 35.223,90 КМ, од чега се за санацију крова на објекту "Удружења пензионера" односи 23.318,10 КМ, док се на набавку опреме/санацију у објекту "Кампус"-а, за потребе одржавања Званичног првенства Европе - Callenge cup, односи 5.353,92 КМ,

-текући грант за рад, пројекте и програме борачких и других организација у износу од 474.901,80 КМ (реализација у 2015. години износила 447.827,88 КМ),

-капитални грант за изградњу споменика и спомен обиљежја, у износу од 86.224,10 КМ,

-текући грант за јавне установе, организације (удружења) и пројекте у области образовања у износу од 111.366,00 КМ,

-текући грант у области здравствене и социјалне заштите у износу од 837.219,26 КМ - ЈЗУ "Дом здравља" (превентивна здравствена заштита, вакцинација, помоћ витално угроженим лицима, санитетско обезбјеђење скупова); партиципација за пензионере до 65. година старости, "Сигурна кућа", хуманитарне организације, удружења лица са инвалидитетом - за редован рад и пројекте и др. - реализација ових расхода у 2015. години износила 767.669,03 КМ,

-капитални грант ЈЗУ "Дом здравља", у износу од 20.000,00 КМ,

-текући грантови у области културе (аматеризам, издаваштво, организације и удружења, манифестације, музеји) у износу од 395.640,00 КМ (реализација у 2015. години износила 329.710,55 КМ),

-текући грант омладинским организацијама у износу од 73.319,50 КМ,

-текући грант удружењима грађана, националним мањинама, вјерским заједницама у износу од 145.313,65 КМ (реализација у 2015. години износила 128.712,36 КМ) и

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Б. Издаци за нефинансијску имовину

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

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

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

Из кредитних средстава финансирана је реализација:

- пројекта Пословне зоне "Рамићи-Бања Лука" у износу од 1.491.323,75 КМ (изградња саобраћајница са комплетном инфраструктуром) и
- изградње моста у Врбањи, насеље Чесма - из средстава кредита Свјетске банке, путем Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде - у износу од 668.222,13 КМ у 2016. години; евидентирано у оквиру Фонда 05-фонда за посебне пројекте (средства нису била планирана буџетом; појашњење у оквиру тачке 3.2.3. Извјештаја).

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

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

-изградња објеката за потребе цивилне заштите и ватрогасне јединице (документација и прикључци-Ватрогасни дом), у износу од 3.073,49 КМ,

-изградња саобраћајница са комплетном инфраструктуром у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука", у износу од 568.632,99 КМ (заједно са финансирањем из кредитних средстава, укупна улагања у Пословну зону су износила 2.059.956,74 КМ),

-изградња водоводних и канализационих мрежа, у износу од 1.250.705,78 КМ, од чега је износ од 472.011,00 КМ реализован у складу са Одлуком о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита оствареног за 2015. годину,

- изградња водоводне мреже на сеоском подручју, код Центра за развој и унапређење села, у износу од 59.944,83 КМ из средстава планираних за 2016. годину;

-изградња јавне расвјете, у укупном износу од 270.042,57 КМ - у оквиру Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја, реализовано је 42.847,17 КМ; у оквиру Центра за развој и унапређење села-издаци за изградњу јавне расвјете на сеоском подручју, у износу од 227.195,40 КМ;

-изградња мостова (највећим дијелом, мост преко Шарговачког потока; технички пријем-мост Врбања у насељу Чесма) и паркинга (код Завода за фискалну медицину и рехабилитацију "Др. Мирослав Зотовић"), у укупном износу од 552.108,20 КМ;

-припремање и опремање земљишта, стамбених и др. објеката (изградња саобраћајница, паркинга, пјешачких стаза) у износу од 273.107,09 КМ;

-изградња и прибављање објеката по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, у износу од 673.139,53 КМ;

-изгадња комуналних и других објеката (изградња и монтажа билборда; изградња и доградња семафора), у износу од 93.716,46 КМ;

-изградња дјечијих вртића у износу од 57.523,90 КМ (доградња вртића „Колибри“-грађевинске дозволе),

-изградња приступних стаза, разводног ормара, вреловода и сл.-тврђава "Кастел", у износу од 80.961,04 КМ;

-изградња помоћног терена код Градског стадиона, у износу од 200.823,14 КМ и

-изградња објеката за борачке категорије у износу од 74.154,80 КМ (предмјер радова, технички пријем, пројекти; прикључци на водоводну и електродиструбитивну мрежу - објекти у Ади, Залужанима, Шарговцу, Куљанима).

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

-реконструкција објеката за потребе цивилне заштите и ватрогасне јединице (санација објекта ватрогасног дома и гаража; израда уту услова), у износу од 110.414,07 КМ,

-реконструкција и инвестиционо одржавање јавне расвјете у износу од 74.023,49 КМ;

-инвестиционо одржавање и реконструкција градских саобраћајница и мостова те локалних и некатегорисаних путева у износу од 2.123.722,78 КМ;

-инвестиционо одржавање и реконструкција - тврђава Кастел, у износу од 11.764,48 КМ;

- инвестиционо одржавање и реконструкција објеката МЗ и МК (санација пословног простора у Калемегданској улици), у износу од 47.353,68 КМ;

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

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

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

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

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

-инвестиционо одржавање и реконструкција објеката, код потрошачке јединице Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора, у износу од 16.380,00 КМ (замјена унутрашњих и вањских врата на објекту установе).

**Издаци за набавку постројења и опреме (група 5113):*

-набавка теренских возила и опреме за потребе цивилне заштите и ватрогасне јединице, у укупном износу од 2.440.850,01 КМ, од чега је у складу са Одлуком о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита оствареног за 2015. годину реализовано 1.106.488,22 КМ;

-набавка рачунарске опреме: компјутери, штампачи, напајања, сервери, у износу од 94.756,06 КМ, од чега се износ од 24.312,60 КМ односи на набавку сервера за потребе пројекта дигитализације архиве;

-набавка опреме паркинг простора, гаража и паук службе, у износу од 78.807,61 КМ - средства утрошена за набавку паркинг аутомата и лисица за блокаду возила;

-набавка комуналне опреме, у износу од 72.431,78 КМ, за набавку контејнера, корпи за отпатке и клупа;

-набавка саобраћајне сигнализације и табли за улице, у износу од 25.845,30 КМ,

-набавка опреме за потребе ГУБЛ-а, у износу од 43.340,61 КМ - набавка фотокопира, канцеларијског намјештаја, клима уређаја, противпожарних апарата и сл.;

-набавка опреме за потребе вртића, у износу од 64.366,96 КМ, средства утрошена за набавку комби возила, опремање групе у вртићу М. Мажар те друге канцеларијске опреме и опреме за вртићке групе; електричног казана за вртић „Плави чуперак“ и слично;

-набавка опреме: рачунарске опреме и канцеларијског намјештаја, те опреме за науку и културу код ЈУ Бански двор- Културни центар, у износу од 7.358,69 КМ;

-набавка опреме, ЈУ СЦ Борик, у износу од 51.184,65 КМ; средства су утрошена за набавку канцеларијског намјештаја, рачунарске опреме, спортске опреме, машина и уређаја;

-набавка опреме за средње школе (набавка опреме за учионице и канцеларијског намјештаја, школских и библиотечких књига, набавка рачунарске опреме), у износу од 26.261,73 КМ.

**Издаци за инвестициону имовину (група 5116):*

-највећим дијелом, средства су реализована у виду улагања у пословне просторе који се издају у закуп те за улагања у санацију једне гараже, у износу од 137.796,26 КМ[7],

**Издаци за нематеријалну произведену имовину (група 5117):*

-издаци за нематеријалну произведену имовину у оквиру Пословне зоне "Рамићи-Бања Лука", у износу од 71.634,06 КМ и то за: израду и ревизију пројектне документације, геодетске послове и послове парцелације, грађевинске дозовле за легализацију, пројекте изведбеног стања и сл.,

-израда зонинг, регулационих планова и елабората у износу од 18.720,00 КМ и

-припрема урбанистичке и пројектне документације, у износу од 141.385,29 КМ.

Б. Издаци за непроизведену сталну имовину (група 513) планирани су у износу од 5.597.000,00 КМ, а реализовни са 5.318.973,29 КМ или 95% у односу на план, а исти се односе на:

-издатке за прибављање земљишта (група 5131), који су реализовани у укупном износу од 5.318.8973,29 КМ. Наведени износ односи се на: прибављено земљиште за изградњу инфраструктурних објеката, у износу 1.481.114,63 КМ; експропријације по судским извршним рјешењима, у износу од 409.908,03 КМ; прибављено земљиште по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, у износу од 3.760.950,63 КМ,

-издаци за нематеријалну непроизведену имовину – лиценце (група 5137), који су реализовани у износу од 1.951,56 КМ.

В. Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (група 516) планирани су у износу од 50.000,00 КМ, а остварени са 45.780,76 КМ или 91,6% у односу на план. Наведени износ односи се на набавку залиха (алата, опреме, материјала за заштиту од поплава и сл.) за потребе Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ.

Г. Издаци по основу пореза на додату вриједност (група 517) планирани су у износу од 1.494.170,00 КМ, у 2016. години реализовано је 1.435.417,78 КМ или 96% у односу на план. У оквиру наведеног износа, 1.224.561,80 КМ евидентирано код Одјељења за финансије (по основу разлике излазног и улазног пдв-а који се плаћа УИО БиХ и по основу улазног пдв-а који се плаћа добављачима), док је преостали износ евидентиран код буџетских корисника Оперативне јединице 2.

На крају анализе издатака за нефинансијску имовину за 2016. годину, битно за истаћи је да је један дио изградње и реконструкције, набавке и одржавање опреме, набавке нематеријалне произведене имовине реализован из средстава властитих прихода буџетских

[7] Инвестициона имовина обухвата имовину у власништву коју њен власник или корисник финансијског лизинга држи ради остваривања прихода од издавања и/или дугорочног пораста вриједности, имовину дату под оперативни закуп и улагање у имовину узету подоперативни закуп (члан 23. Правилника о буџетским класификацијама, "Сл. гл. РС", број 90/11).

корисника, који се реализују путем Фонда 02, а што је детаљније образложено у оквиру тачке 3.2.1. Фонд 02-фонд прихода по посебним прописима.

3.1.4. Рачун финансирања за 2016. годину

Извјештај о извршењу буџета за 2016. годину, поред буџетских прихода и примитака за нефинансијску имовину, те буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину укључује и рачун финансирања, у оквиру којег се приказују нето ефекти примитака и издатака од финансијске имовине као и нето ефекти примитака од задуживања и издатака за отплату дугова. Структуру рачуна финансирања за 2016. годину чине: примици од финансијске имовине и задуживања (група 91 и 92) и издаци за финансијску имовину и отплату дугова (група 611 и 621), те образложења за претходно наведне категорије дајемо даље у тексту.

А. Примици од финансијске имовине и задуживања (група 91 и 92)

На позицијама примитака од финансијске имовине **(група 91)** планирана су средства у износу од 118.000,00 КМ, а реализован је износ од 133.810,76 КМ или 113,4% у односу на план (у 2015. години реализовано је 44.800,72 КМ), а исти се односи на:

-примитке од хартија од вриједности, који се односе на приходе од обвезница за измирење обавеза по основу ратне и нематеријалне штете (Град власник обвезница по основу продаје некретнина-пословних простора и гаража, путем обвезница). Исти су планирани у износу од 96.000,00 КМ, а реализовани са 103.832,40 КМ или 113,4 % у односу на план;

-примитке од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (по основу отплате пољопривредника за примљене кредите код Центра за развој и унапређење села), који су планирани у износу од 12.000,00 КМ, а реализовани у износу од 21.341,96 КМ или 77,85% више у односу на план, те

-примитке од стамбених зајмова датих радницима (по основу отплате кредита датих запосленим радницима Градске управе Града, у ранијим годинама). Наведени примици су планирани у износу од 9.000,00 КМ, а реализовани у износу од 8.636,40 КМ или 96% у односу на план за 2016. годину.

На позицијама примитака од задуживања **(група 92)** приказани су примици од зајмова узетих од банака (група 9212) као и примици од осталог задуживања (група 9219), и то како слиједи:

-примици од зајмова узетих од банака (група 9212) су за 2016. годину били планирани у износу од 4.544.000,00 КМ, а односили су се на примитке по кредитним задужењима одобреним у претходном периоду. У посматраној години кредитни приливи реализовани су у износу од 4.541.888,91 КМ или 99,9% у односу на план. Наведени кредитни приливи односе се на сљедеће пројекте:

Назив пројекта/ставке	План 2016. г.	Реализација 2016. г.	Инд. 3/2
1	2	3	4
Средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк"	1.493.000,00	1.491.323,75	99,9
Пријевремена отплата кредитних задужења	51.000,00	50.565,16	-
Финансирање дефицита произашлог из готовинског тока, из кредитних средстава	3.000.000,00	3.000.000,00	100
Укупно кредитни приливи у 2016. години:	*4.544.000,00*	*4.541.888,91*	*99,9*

У оквиру кредитних прилива, износ од 1.491.323,75 КМ односи се на приливе по основу реализације "Средстава за 1. фазу реализације пројекта "ТБП" (Пословна зона "Рамићи-Бања Лука") те су средства раније одобреног кредитног пројекта овом реализацијом у цијелости утрошена. У оквиру позиције "Пријевремена отплата кредитних средстава" евидентиран је износ од 50.565,16 КМ и исти се односио на повлачење кредитних средстава за пријевремену отплату кредита (уговором дефинисано да, уколико се кредитна средства не реализују до рока расположивости, неискориштени износ кредитних средстава усмјерава се на пријевремену отплату; наведено извршено код кредитних пројеката: изградња канализације у Ул. Р. Радића у износу од 43.437,21 КМ; изградња пута за Пријечане у износу од 6.894,12 КМ; изградња кружних раскрсница у износу од 233,83 КМ) код „Уни кредит“ банке АД Бањалука. Средства у износу од 3 милиона КМ, искориштена су за финансирање текућих и других обавеза, односно, за побољшање ликвидности буџета Града у току 2016. године;

-примици од осталог задуживања, (група 9219) планирани су у износу од 300.000,00 КМ, а исти су реализовани у износу од 477.679,62 КМ или 59,2% више у односу на план. На поменутој позицији, у складу са инструкцијом Министарства финансија Републике Српске, вршено је евидентирање:

*уплата новчаних средстава која понуђачи уплаћују на банковне рачуне Града као гаранцију за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки; по наведеном основу уплаћено је 57.200,00 КМ,

*уплаћених гаранција за добро извршење посла, у износу од 61.119,70 КМ;

*уплаћених гаранције по уговорима за потребе рјешавања имовинско правних односа, у износу од 3.200,00 КМ;

*уплаћених гаранција по уговорима за финансирање опремања земљишта, у износу од 12.900,00 КМ;

*уплаћених кауција за заузимање јавних површина, у износу од 1.186,20 КМ;

*уплаћених кауција за кабловску канализацију, у износу од 110.000,00 КМ;

*уплаћених кауција у поступку јавне продаје имовине у Послвној зони „Рамићи-Бања Лука“, у износу од 1.575,00 КМ и

*уплаћене кауција у поступку продаје гаража у власништву Града, у износу од 230.498,72 КМ.

Б. Издаци за финансијску имовину и отплату дугова (група 61 и 62)

На позицијама издатака за финансијску имовину **(група 61)** планирана су средства у износу од 145.500,00 КМ, а иста нису реализована у току 2016. године. Наведена средства била су планирана у оквиру:

- потрошачке јединице "Одјељење за привреду" у износу од 100.000,00 КМ и била су намјењена за куповину удјела у капиталу ЈП „Градско гробље“ или "Топлане" АД, али је реализација ових средстава помјерена за наредни период,

-буџетског корисника "Градске развојне агенције", у износу од 45.000,00 КМ као учешће у "Гарантном фонду". Током 2016. године Агенција је водила активности на измјени одредаба уговора у циљу постизања повољнијих услова за кориснике кредитних средстава и дефинисања одређених чланова, те је у октобру потписан Анекс II Уговора са Новом банком а.д. Бања Лука. Потписивањем Анекса II Уговора, ослобођено је 400.000,00 КМ за издавање нових гаранција, те у складу с тим није било потребе за повлачењем средстава из буџета.

Издаци за отплату дугова **(група 62)** планирани су у износу од 20.811.861,00 КМ, а реализовани у износу од 20.502.425,88 КМ или 98,5% у односу на план. У оквиру поменуте групе издатака (група 62), планирани су и евидентирани:

-издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи (група 6213) и

-издатци за отплату осталих дугова (група 6219).

Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи (група 6213) реализовани су у износу од 17.121.100,69 КМ (прилог, Табела бр. 6 - "Преглед издатака за отплату главнице примљених зајмова у земљи у 2016. години"); од наведеног износа, издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи су у износу од 15.174.320,22 КМ док су издаци за отплату главнице примљених зајмова од ентитета - ино кредити у износу од 1.946.780,47 КМ. Наведена реализација је за 10,4% већа у односу на 2015. годину, када је за наведене намјене реализовано 15.515.453,52 КМ.

За издатке за отплату осталих дугова (група 6219) утрошено је 3.381.325,19 КМ, а овај износ односи се на:

-средства која су искоришћена за покриће дијела кумулираног дефицита из 2012. године, у износу од 2.312.753,90 КМ, а по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. годину;

- средства која су искоришћена за отплату примљених кауција, у износу од 148.465,05 КМ, а по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. годину;

-повратиуплаћених гаранција добављачима, који су исте уплатили за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки, у износу од 57.200,00 КМ;

-повратисредстава за гаранције за добро извршење посла, у износу од 10.061,31 КМ;

-повратикауција у поступцима лицитација за гараже, у износу од 219.520,84 КМ;

-средства за измирење обавеза за више или погрешно уплаћене јавне приходе по Записницима Пореске управе Републике Српске, у износу од 3.214,21 КМ;

-поврати кауција за заузимање јавних површина у износу од 660,60 КМ као и

-средства за отплату неизмирених обавеза из ранијих година (обавезе из претходног периода пристигле након датума извјештавања као и репрограмиране обавезе, до 31.12.2015. године, и то: Пореске управе РС, Електрокрајине и осталих добављача и намјена; репрограми неизмирених обавеза по споразумима са Електрокрајином и Топланом ад) у износу од 629.449,28 КМ - што је евидентирано код следећих ПЈ: Остала буџетска потрошња 14.884,42 КМ; Одсјек за послове цивилне заштите и ПТВЈ у износу од 1.134,00 КМ; Одјељење за финансије 20.902,43 КМ; Заједничке комуналне потрошње 201.297,13 КМ; Службе заједничких послове 4.677,11 КМ; Банског двора 38.796,77 КМ; Туристичке организације Града 6.689,89 КМ; Центра за развој и унапређење села 104.477,04 КМ; Пољопривредне школе 6.112,50 КМ; Техничке школе 145.100,00 КМ; Технолошка школа 85.377,99 КМ.

Рачун финансирања за 2016. годину	План 2016.г.	Реализација 2016. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
1. Нето примици од финансијске имовине (911-611)	*-27.500,00*	*133.810,76*	*-486,6*
911 Примици од финансијске имовине	118.000,00	113.810,76	113,4
611 Издаци за финансијску имовину	145.500,00	0,00	-
2. Нето задуживање (921-621)	*-15.967.861,00*	*-15.482.857,35*	*96,9*
921 Примици од задуживања	4.844.000,00	5.019.568,53	103,6
621 Издаци за отплату дугова	20.811.861,00	20.502.425,88	98,5
3. Расподјела суфицита из ранијих периода:	*5.022.850,00*	*4.695.996,59*	*93,5*
ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2016. ГОДИНУ (1+2+3):	**-10.972.511,00**	**-10.653.050,00**	**97**

У цијелини посматрано, нето ефекти примитака и издатака од финансијске имовине и задуживања и отплате дугова имају негативан предзнак и износе -10.653.050,00 КМ.

3.1.5. Буџетски издаци по корисницима – организациона класификација

Детаљан приказ свих позиција планираних и реализованих буџетских расхода и издатака по свим потрошачким јединицама у оквиру планираног буџета (Фонд 01) као и у оквиру Фондова 02, 03 и 05, дат је у оквиру табеларног приказа реализације буџетских средстава за 2016. годину, који слиједи након овог текстуалног образложења.

Исто тако, у прилогу овог Извјештаја дати су табеларни прегледи: "Табела бр. 1.: Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (Фонд 01) са одобреним оперативним буџетом и извршењем за 2016. годину", која приказује потрошњу на нивоу потрошачких јединица Буџета Града са одобреним оперативним буџетом за 2016. годину, у односу на планирана буџетска средства, као и "Табела бр. 1А.: Потрошња по корисницима за 2016. годину по свим рачуноводственим фондовима", која приказује укупну потрошњу по потрошачким јединицама Буџета Града према свим изворима финансирања у 2016. години

(Фонд 01, 02, 03 и 05). Даље кроз текст дајемо кратко образложење реализације буџетских средстава по појединим потрошачким јединицама.

А. Оперативна јединица 1 – Градска управа Града

Укупно планирана средства за Оперативну јединицу 1 – Градска управа Града за 2016. години, износила су 102.082.320,00 КМ, док је одобрени оперативни буџет износио 96.211.754,66 КМ (94,5% од планираних за ову оперативну јединицу). Планирана/оперативна средства реализована су у износу од 92.484.058,06 КМ или 90,6% у односу на план, односно, 96,1% у односу на одобрени оперативни буџет за 2016. годину (Прилог: Табела бр. 1.). Реализација ове оперативне јединице у 2015. години била је у износу од 78.491.447,32 КМ. Разлог за веће извршење ових расхода, посматрано у односу на претходну годину, јесу већи: расходи „Градске изборне комисије“-одржавање локалних избора; издаци „Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ“-реализована намјенска средства у већем износу као и реализација по Одлуци о расподјели суфицита за 2015. годину; издаци код „Одсјека за локални економски развој“ - значајне инвестиције у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука; издаци, код ПЈ „Уређење грађевинског земљишта“ по уговорима са инвеститорима за опремање градског грађевинског земљишта, који нису били планирани у претходној години, а реализовани су у износу од 4,3 милиона КМ као и други расходи и издаци.

Средства потрошачке јединице **"Скупштина Града"** за 2016. годину планирана су у износу од 1.013.000,000 КМ, а реализована су у висини од 932.191,34 или 92% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице планирана су и реализована средства за накнаде скупштинских одборника (у складу са Одлуком о одређивању новчане накнаде одборницима Скупштине Града, члановима радних тијела и Колегија Скупштине Града, "Сл. гласник Града Бања Лука“, број 26/14 и у складу са Одлуком о одобрничком додатку одборницима Скупштине Града Бања Лука и накнадама члановима радних тијела, "Сл. гласник Града Бања Лука", број 37/16) као и средства за рад политичких партија (у складу са Одлуком о начину, критеријумима и условима за расподјелу средстава за рад клубова одборника и одброника који немају клубове одборника у Скупштини Града (Сл. гл. Града Бања Лука, број 18/09) и Одлуком о финансирању политичких странака и клубова одборника из Буџета Града Бања Лука, "Сл. гласник Града Бања Лука", бр. 8/09 и 17/09), које учествују у раду Скупштине Града. За бруто накнаде скупштинских одборника средства су планирана у износу од 579.200,00 КМ, а реализована у износу од 534.120,28 КМ или 92,2% у односу на план. Средства намјењена финансирању рада политичких партија планирана су у износу од 398.800,00 КМ, а реализована у износу од 367.077,81 КМ или 92% у односу на план. У оквиру претходно поменуте ставке, поред редовних исплата политичким партијама у складу са важећом Одлуком, извршена је и исплата средстава за потребе финансирања предизборне кампање, у складу са чланом 9. Закона о финансирању политичких странака из буџета Републике, града и општине (Сл. гл. РС, бр. 34/02, 35/03, 24/04, 19/05, 24/12 и 109/12). Реализација расхода ове потрошачке јединице у 2015. години износила је 918.702,87 КМ.

"Градска изборна комисија" планирана средства за 2016. годину у износу од 688.390,00 КМ, реализовала је у висини од 620.377,47 КМ или 90,1% у односу на план.

Наведена средства утрошена су у функцији организовања и провођења локалних избора на територији Града у 2016. години: за расходе за бруто наканде члановима Градске изборне комисије у износу од 96.610,99 КМ, расходе за бруто накнаде члановима бирачких одбора у износу од 326.407,26 КМ (бруто), расходе за бруто накнаде ангажованим лицима у процесу техничке припреме и провођења избора у износу од 136.768,48 КМ. Преостала средства утрошена су за потребе закупа бирчких мјеста, набавке режијског материјала, трошкове горива, набавку опреме као и друге расходе потребне за провођење избора на територији Града. С обзиром на то да су се у 2016. години одржали избори на територији Града, расходи ове потрошачке јединице значајно су већи у односу на реализацију из 2015. године, када је реализација планираних средстава износила 45.340,11 КМ.

Буџетом Града за 2016. годину за потрошачку јединицу **"Градоначелник"** планирана су средства у висини од 264.500,00 КМ, а реализована у износу од 256.688,21 КМ или 85,6% у односу на план. Поменута средства реализована су за потребе међународне и међуопштинске сарадње и обиљежавање славе и дана Града те осталих расхода у износу од 106.767,76 КМ. Средства за хитне случајеве угрожености, те покровитељства и спонзорства (у земљи и иностранству) реализована су у износу од 57.502,00 КМ. Расходи по основу путовања и смјештаја били су планирани у износу од 20.000,00 КМ, а реализовани у износу од 8.467,89 КМ или 42,3 % у односу на план. За потребе финансирања чланарине Савезу општина и градова РС дозначена су средства у износу од 35.854,40 КМ. Реализација ове потрошачке јединице у 2015. години износила је 236.176,33 КМ.

Средства "**Буџетске резерве**", која, у складу са важећим прописима, није одређена као потрошачка јединица, била су планирана у оквиру Ребаланса буџета за 2016. годину у износу од 282.500,00 КМ. Иста су у току посматране године реалоцирана на друге позиције у Буџету Града, у складу са одлукама Скупштине Града и Градоначеника (шире образложење трошења средстава буџетске резерве у току 2016. године, дато је у оквиру тачке 5. овог Извјештаја).

Средства потрошачке јединице **"Служба за послове Скупштине Града и Градоначелника"** за 2016. годину планирана су у износу од 254.000,00 КМ. Потрошња ове потрошачке јединице у 2016. години износи 47.597,72 КМ или 18,7% у односу на план за текућу годину. Низак проценат извршења планираних расхода посљедица је неизвршавања планираних средстава на ставкама „Финансирање активности МЗ по одлукама Савјета МЗ“ „Подршка пројектима МЗ на уређењу простора уз властито учешће МЗ“, за чију реализацију су били донесени правилници (у мјесецу августу 2016. године), али до краја 2016. године није био расписан јавни позив за додијелу ових средстава. Буџетом Града за 2017. годину планирана је реализација средстава са истом намјеном. Остала потрошња ове потрошачке јединице односила се на финансирање закупа објеката за потребе смјештаја мјесних заједница, у износу од 20.439,18 КМ или 89% у односу на план (у 2015. години реализован је износ 23.060,96 КМ), набавку и штампање службених гласника РС и БиХ као и објаве конкурса, у укупном износу од 27.158,54 КМ. Потрошња ове потрошачке јединице у 2015. години износила је 49.665,96 КМ.

"Одсјек за односе с јавношћу" планирана средства у износу од 61.000,00 КМ за 2016. годину утрошио је у износу од 40.759,67 КМ или 66,8% у односу на план. У 2015. године средства Одсјека су реализована у износу од 47.205,47 КМ. И поред нижег извршења у односу на план и претходну годину због, првенствено, нижег извршења расхода за услуге информисања и медија, у оквиру утрошених средстава за 2016. годину реализоване су потребне активности у домену објављивања информација и дневног праћење активности ГУБЛ-а и корисника буџета, те коришћење агенцијског сервиса вијести, израде информативних материјала („Бл инфо“) као и свих других активности из области односа са јавношћу. За ове намјене утрошено је 32.164,86 КМ (реализација ове позиције у 2015. години била је у износу од 32.977,27 КМ).

Средства потрошачке јединице **"Одсјек за информатику"** планирана су у износу од 610.930,00 КМ, а потрошња је у 2016. године износила 536.376,16 КМ или 87,8% у односу на план. Поменута средства утрошена су, највећим дијелом, за финансирања расхода за стручне услуге у домену одржавања постојећих IT програма (softwear-а) и система (услуга одржавање интернет сервиса; одржавање softwear-а за писарницу; одржавање система EDMWS и GIS; одржавање softwear-а људских ресурса и обрачун зарада; одржавања сајта града; једногодишњих лиценци за антивирусни софтвер за сервере и десктоп рачунаре и mail сервере и слично; реализација у износу од 141.018,85 КМ), издатке за лиценце за постојећи Windows softwear (177.106,85 КМ), набавку сервера, пројектора и рачунарске опреме (70.446,46 КМ), пројекат дигитализације архиве (набавка архив сервера, 24.312,60 КМ), одржавања телефонских система и опреме, закупа телефонских и интернет линкова (100.862,23 КМ) као и за финансирање осталих, мањих, расхода из области IT-а у ГУБЛ-у. Реализација средстава ове потрошачке јединице у 2015. години износила је 418.538,81 КМ.

"Одсјек за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасне јединице" планирана средства у износу од 4.111.085,00 КМ за 2016. годину, реализовао је у износу од 2.794.079,95 или 68% у односу на план. Нижа реализација у односу на план настала је, дјелимично, због нижег износа појединих јавних набавки у односу на процјењене износе, као и због тога што се покренути поступци јавних набавки, у току 2016. године, нису окончали до краја посматране године, те дјелимично и због нижег извршења расхода и издатака планираних у дијелу финансирања цивилне заштите. Нешто већа реализација се очекује у 2017. години, по окончању процедура јавних набавки, као и из неутрошених намјенских прихода остварених у 2016. години (тј., остварених средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара-намјенска реализација прописана чланом 81. Закона о заштити и спашавању ("Сл. гл. РС", број 121/12)), који ће се трошити у 2017. години. У 2016. години реализована су значајна средства за опремање ватросне јединице и јединица цивилне заштите, у укупном износу од 2.440.850,02 КМ, од чега је, из неутрошених намјенских средстава из 2015. године (по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. годину) реализовано 1.106.488,22 КМ. За потребе изградње, санације и реконструкције објеката, утрошено је 113.487,56 КМ, а средства су реализована и са позиције "Дознаке појединцима за санацију штета од елементарних непогода" у износу од 29.298,25 КМ (реализација за трошкове допреме воде за пиће у сушном периоду путем цистерни). Поред наведних расхода, у оквиру ове потрошачке јединице финансирани су и расходи за набавку

горива за потребе ватрогасне јединице и јединица цивилне заштите у износу од 23.784,75 КМ. Средства ове потрошачке јединице реализована у 2015. години износила су 770.644,03 КМ, што је знатно мање него у 2016. години – у 2016. години значајан дио средстава реализован је у складу са Одлуком о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита оствареног у 2015. години – у дијелу неутрошених намјенских средстава.

"Одсјек за локални економски развој" планирана средства у износу од 2.441.000,00 КМ, утрошио је у висини од 2.183.530,26 КМ или у проценту од 89,5% у односу на план. Поменута средства реализована су за потребе рада "Центра за инвеститоре", трошкове текућег одржавања и енергије у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука" као и за рад фондације "Иновациони центар". Реализација средстава у 2016. години у дијелу издатака за нефинансијску имовину (2.135.689,69 КМ) однос си на финансирање у већ поменутој Пословној зони "Рамићи-Бања Лука": изградње саобраћајница са комплетном инфраструктуром у укупном износу од 2.059.956,74 КМ (од чега је из просталог кредитног задужења реализован износ од 1.491.323,75 КМ) те износ од 71.634,06 КМ за услуге надзора, израде главног порјекта, послова парцелације, израде техничке/пројектне документације, плаћање грађевинске дозволе и других мањих трошкова.

Средства планирана за 2016. годину код **"Одсјека за правна питања и прописе"** у износу од 851.110,00 КМ, реализована су у висини од 298.497,86 КМ или 35,1% у односу на план. Разлог ниског процента извршења расхода резултат је знатно нижег извршења планираних средстава за судска извршна рјешења (план за 2016. годину у износу од 768.110,00 КМ, након реалокација; извршење у износу од 258.541,02 КМ или 33,6% у односу на план). Остала средства трошена су за ангажовање судских вјештака, добијање потребне документације као и плаћање рачуна РУГИПП-а, као и за остале правне и административне услуге, у износу од 38.845,84 КМ. У 2015. години реализација средстава ове потрошачке јединице била је у износу од 927.571,90 КМ, док је у 2014. години реализација износила 1.058.391,58 КМ, а све због већих расхода по судским рјешењима.

Средства потрошачке јединице **"Одјељење за општу управу"** планирана су у износу од 264.950,00 КМ, а за посматрани период реализована су у висини од 223.177,48 КМ или 84,2% у односу на план. Највећи дио средстава "Одјељења за општу управу" утрошен је за потребе финансирања закупа Музеја савремене умјетности РС за потребе обављања вјенчања (64.791,00 КМ), набавку формулара (обаразаца) за матичну службу (45.648,20 КМ) као и услуге отпреме поште (расходи за комункационе услуге) у износу од 101.497,06 КМ. Због нижег извршења ове позиције у односу на план, ниже је и укупно извршење потрошачке јединице - дио средстава намјењених за поштанске услуге реализован је у оквиру ПЈ "Одјељење за финансије". Реализација у 2015. години ове потрошачке јединице износила је 241.136,17 КМ.

Планирана средства потрошачке јединице **"Одјељење за финансије"** у износу 24.762.990,00 КМ, реализована су у висини од 24.283.394,40 КМ или 98% у односу на план (реализација у 2015. години износила је 24.329.301,83 КМ). У оквиру ове потрошачке јединице планирани су и реализују се расходи за лична примања запослених радника као и

функционера Градске управе Града, и то: расходи за бруто плате запослених, расходи по основу бруто накнада (топли оброк, превоз, регрес, јубиларне накнаде, помоћ у случају смрти члана уже и шире породице) и отпремнине за одлазак у пензију запослених и као и сви порези и доприноси који се исплаћују на наведена лична примања. Ставке расхода за лична примања реализоване су у износу од 21.648.766,47 КМ или 98,9% у односу на план (након проведених реалокација). Наведени износ представља 89,3% од укупно реализованих средстава Одјељења за финансије у 2016. години. Поређења ради, за наведене намјене је у 2015. години реализовано 21.697.880,73 КМ, те је у 2016. годни за ове расходе мање утрошено 49.114,39 КМ. Укупно планирани трошкови за коришћење роба и услуге, тј. материјални трошкови - расходи у оквиру групе 412, који су намјењени за рад и несметано функционисање Градске управе - реализовани су у износу од 1.356.163,70 КМ или 88,6% у односу на планирани износ (у 2015. години реализовано је 1.308.880,85 КМ; у 2014. години реализовано је 1.463.409,26 КМ). За потребе финансирања издатака за порез на додату вриједност, по основу разлике излазног и улазног пдв-а који се плаћа УИО БиХ и по основу улазног пдв-а који се плаћа добављачима, реализован је износ од 1.224.561,80 КМ.

Средства потрошачке јединице **"Одјељење за привреду"** планирана су у износу од 2.239.513,00 КМ, а иста су реализована у висини од 2.109.701,19 КМ или 94,2% у односу на план за 2016. годину. Средства ове потрошачке јединице трошена су за: дозначавање грант средстава за одржавање Олимпијског базена у износу од 885.000,00 КМ (у 2015. години дозначено 5.000,00 КМ мање); субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјелтаностима, које су реализоване у износу од 593.677,60 КМ (у 2015. години дозначено 540.007,50 КМ); субвенције за самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелтаностима које су реализоване у износу од 209.110,60 КМ (у 2015. години дозначено 215.770,40 КМ). Средства субвенција за запошљавање реализована су у складу са Правилником о условима и начину остваривања субвенција за запошљавање нових радника и самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелатностима ("Службени гласник Града Бања Лука", бр. 14/15 и 7/16) у планираним износима. Такође, наведени износи реализације субвенција односио се на преостали дио субвенција из 2015. године у износу од 40%, односно, 50% од укупних одобрених субвенција за 2015/2016. годину (друга и трећа транша) као и на субвенције у износу од 50%, односно, 40% субвенција одобрених за 2016. годину, како је и предвиђено поменутим правилником. За субвенције - пројекте у области пољопривреде средства су утрошена у укупном износу од 326.164,00 КМ – дијелом из намјенских средстава по основу претварања пољопривредног земљишта у непољопривредне сврхе остварених у 2016. години (201.651,00 КМ) а дијелом из средстава који је реализован у складу са Одлуком о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита оствареног за 2015. годину (124.513,00 КМ). Битно за напоменути је и да је дио наплаћених прихода по основу претварања пољопривредног земљишта у непољопривредне сврхе остао нереализован у 2016. години (разлика између наплаћених прихода, 269.460,78 КМ, и помеутих реализованих расхода, у износу од 201.651,00 КМ), и исти ће се планирати за реализацију у 2017. години. Остала средства одјељења утрошена су за потребе финансирања утрошка расхода за стручне услуге, у износу од 38.284,15 КМ (услуге Привредне коморе, извјештаји Апиф-а), финансирање система проитвградне заштите у износу од 51.000,00 КМ, подстицаје привредним манифестацијама и остале расходе.

За **"Одјељење за просторно уређење"** средства планирана у износу од 677.000,00 КМ, реализована су у висини од 42.621,70 КМ или 6,3% у односу на план. Разлог знатно нижег извршења посљедица је неутрошених средстава у оквиру позиције "5117 Израда Урбанистичког плана Града". Скупштина Града Бањалука је, још у 2013. години, донијела Одлуку о изради Урбанистичког плана града Бањалука, а обавеза израде истог дефинисана је Законом о уређењу простора и грађењу. У току 2014. године покренут је поступак јавне набавке за израду урбанистичког плана, који није окончан, јер је покренут управни спор против Рјешења Канцеларије за разматрање жалби, који у току 2015. и 2016. године није окончан. Дана 28.02.2017. године, Граду је достављена пресуда Суда БиХ, којом је уважена тужба тужитеља „Пројект“ а.д. Бањалука и Града Бањалука, те је поништено рјешење Канцеларије за разматрање жалби у Сарајеву (тужени) и предмет враћен туженом на поновно рјешавање. Канцеларија ће поново одлучивати по жалби понуђача из 2014. године. Без обзира на исход поновног одлучивања по жалби понуђача, напомињемо да су средства за израду Урбанистичког плана града Бањалука планирана поново, у 2017. години, у истом износу (578.000,00 КМ).

Потрошачка јединица **"Уређење грађевинског земљишта"** имала је планирану потрошњу за 2016. годину у висини од 10.160.211,00 КМ, а ова средства реализована су у износу од 8.379.703,82 КМ или 82,5% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице, реализована су средства за изградњу водоводне и канализационе мреже на подручју Града, у укупном износу од 1.250.705,78 КМ (од чега 472.011,00 КМ из средстава по Одлуци о о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита оствареног за 2015. годину). Реализована су и средства за изградњу и реконструкцију јавне расвјете, опремање паркинг простора, те за израду урбанистичке и пројектне документације. На позицији 5131 "Издаци за прибављање земљишта за потребе изградње инфраструктурних објеката" утрошена су средства у износу од 1.148.114,63 КМ (дио средстава резервисан је у износу од 300.000,00 КМ, и иста би се требала реализовати одливом новчаних средстава у току 2017. године-средства намјењена за куповину земљишта у Пријечанима), док је износ од 409.908,03 КМ реализован за судска извршна рјешења у дијелу експропријација која се односе на судске спорове из протеклог периода (реализација за наведене намјене у 2015. години била у износу од 560.862,00 КМ). У 2016. години су се, по први пут, планирана и средства по основу закључених уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта. Планирање ових средстава објашњено је код анализе непореских прихода (тачка А.1. Извјештаја), а иста су реализована у износу од 3.760.950,63 КМ (прибављање земљишта) и 673.139,53 КМ (прибављање објеката). Реализација средстава у 2015. години, код ове потрошачке јединице, била је у износу од 3.107.276,75 КМ.

Буџетом Града за 2016. годину за потрошачку јединицу **"Заједничка комунална потрошња"** планирана су средства у висини од 16.540.000,00 КМ, а иста су реализована са 15.568.224,25 КМ или 94,1% у односу на план. Значајна средства ове потрошачке јединице утрошена су за одржавање јавне хигијене, зелених површина, зимске службе, трошкове електричне енергије на јавним површинама, одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница, модренизацију и реконструкцију путева, уређење водотокова као и за све

остале расходе везане за комуналну потрошњу на територији Града. Реализација у 2015. години, ове потрошачке јединице, била је у износу од 13.786.780,52 КМ.

Средства за **"Инвестиције"** планирана су у висини од 2.241.200,00 КМ, а реализована са 827.644,66 КМ или 37% у односу на план. Средства ове потрошачке јединице реализована су за изградњу објеката вртића (доградња вртића „Колибри"-грађевинске дозволе), изградњу спортских објеката (учешће Града у изградњи помоћног терена код Градског стадиона у износу од 200.823,14 КМ), реконструкцију спортских објеката (49.911,32 КМ, реконструкција слалом стазе у кањону ријеке Врбас), изградњу и санацију објеката мјесних заједница и канцеларија (47.353,68 КМ, санација пословног простора у Калемегданској ул.), изградњу објеката амбуланти и породичне медицине (трансфер средства надлежном министарству-изградња амбуланте у Доњим Колима, 255.837,20 КМ), реконструкција домова културе (МЗ Верићи, 44.979,40 КМ) те други мањи издаци, (углавном за потребну техничку и другу документацију - кровиште Банског двора; Кастел-цијелина 2). Реализација у 2015. години, ове потрошачке јединице, била је у износу од 1.286.311,07 КМ.

Потрошња поменуте три потрошачке јединице: **"Уређење грађевинског земљишта"**, **"Заједничка комунална потрошња"** и **"Инвестиције"** планирана је у висини од 28.941.411,00 КМ (након проведених реалокација), а реализована у висини од 24.775.572,73 КМ или 85,6% у односу на план за посматрану годину (реализација у 2015. години била је у износу од 18.180.363,34 КМ; реализација у 2014. години била је у износу од 20.890.234,76 КМ). Реализација средстава побројаних потрошачких јединица (осим „Инвестиција") биће детаљно приказана кроз реализацију програма "Уређења грађевинског земљишта" и "Заједничке комуналне потрошње", чије ће извјештаје Скупштина Града појединачно разматрати.

Средства потрошачке јединице **"Одјељење за борачко-инвалидску заштиту"** планирана су буџетом за 2016. годину у висини од 1.814.000,00 КМ, а реализована у износу од 1.406.369,93 КМ или 77,5% у односу на план. У оквиру овог одјељења, планирана средства намјењена за лијечење, рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, ратних војних инвалида и породица погинулих бораца, реализована су у укупном износу од 648.680,00 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 627.219,30 КМ). За текуће грантове за рад и пројекте борачких и других организација реализовано је 474.901,80 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 447.827,88 КМ). У 2016. години плнирана су и средства капиталног гранта за изградњу споменика и спомен обиљежја у износу од 86.224,10 КМ. За изградњу и реконструкцију објеката за потребе борачких категорија (санација крова-објекти у Рамићима; прикључци на електро мрежу објеката у Ади; израда пројеката и технички пријем објеката у Залужанима; прикључци на водоводну мрежу-објекти Шарговац). Реализација у 2015. години код ове потрошачке јединице била је у износу од 1.734.373,61 КМ (већи издаци за изградњу стамбених објеката у насељу Ада).

Буџетом за 2016. годину планирана потрошња потрошачке јединице **"Остала буџетска потрошња"** пројектована је у износу од 26.918.391,00 КМ и иста је остварена у висини од 26.468.894,61 КМ или 98,33% у односу на план. У оквиру ове потрошачке

јединице утрошена су средства на расходе по основу камата и трошкове сервисирања примљених зајмова, у износу од 6.524.955,64 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 7.415.536,28 КМ) као и за издатке за отплату главнице примљених зајмова у земљи, за које је утрошено 17.121.100,69 КМ (реализација у 2015. години била је у износу од 15.515.453,52 КМ). Преглед издатака за отплату главнице примљених зајмова у земљи у 2016. години налази се у прилогу овог Извјештаја (Прилог, Табела бр. 6). Структуру дуга (учешће у отплаћеном годишњем ануитету за 2016. годину) Града Бања Лука за 2016. годину по одјељењима чини: Одјељење за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја у износу од 5.654.432,11 КМ; Одјељење за привреду у износу од 4.242.721,23 КМ; Одјељење за друштвене дјелатности у износу од 530.044,63 КМ; Одјељење за општу управу у износу од 11.008,17 КМ; Одсјек за локални економски развој у износу од 853.293,29 КМ; Центар за развој и унапређење села у износу од 2.329.601,26 КМ; отплата за привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока и финансирање пренесених обавеза у износу од 3.500.000,00 КМ. У 2016. години, у оквиру ове ПЈ на издатке за отплату осталих дугова - покриће дефицита (из 2012. године) по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. годину, реализован је износ од 2.312.753,90 КМ. По истој Одлуци, реализован је и износ од 148.465,05 КМ из неутрошених намјенских средстава по основу примљених кауција (из 2015. године). На ставци "Издаци за отплату осталих дугова" реализована су средства у висини од 305.541,38 КМ. Наведени износ односи се на повраће средстава за гаранције за добро извршење посла и озбиљност понуде у поступцима јавних набавки, повраће кауција у поступцима лицитација за гараже, средства за измирење обавеза за више или погрешно уплаћене јавне приходе по Записницима Пореске управе Републике Српске, повраће кауција за заузимање јавних површина, средства за отплату неизмирених обавеза из претходног периода (рачуни Водовода, Електрокрајине, Српске поште) пристиглих након датума извјештавања. Реализација средстава ове потрошачке јединице у 2015. години била је у износу од 23.341.421,67 КМ.

Потрошачка јединица **"Одјељење за друштвене дјелатности"** планирана средства су у износу 4.808.150,00 КМ, потрошила је у висини од 4.662.659,86 КМ или 97% у односу на план за 2016. годину. Реализација ове потрошачке јединице обухватала је финансирање активности у области: здравствене и социјалне заштите, у износу од 1.125.316,01 КМ (у 2015. години реализовано 1.032.687,54 КМ); образовања, у износу од 1.667.538,99 КМ (у 2015. години реализовано 1.497.024,80 КМ), од чега је за стипендирање ученика и студената утрошено 1.491.840,00 КМ (реализација стипендија у 2015. години износила 1.388.140,00 КМ); културе, у износу од 401.792,37 КМ (у 2015. години реализовано 314.071,86 КМ); спорта, у износу од 1.235.344,63 КМ (реализација у 2015. години износила 1.212.633,79 КМ); омладинских активности, у износу од 83.238,54 КМ (у 2015. години реализован износ од 79.718,63 КМ); удружења грађана (пројектне активности, националне мањине, вјерске заједнице и инвестиције, избјегла и расељена лица), у износу од 145.313,65 КМ (у 2015. години реализовано 128.712,36 КМ). Претходно поменута средства реализована су, највећим дијелом, у виду текућих и капиталних грантова и дознака појединцима, те мањим дијелом, у виду трансфера. Реализација средстава у 2015. години код ове потрошачке јединице била је у износу од 4.292.490,98 КМ.

Планом буџета за 2016. годину за потрошачку јединицу **"Одјељење за инспекцијске послове"** предвиђена су средства у висини од 60.000,00 КМ, а реализована у износу од 25.504,55 КМ или 42,5% у односу на план. Потрошња потрошачке јединице **"Одјељење комуналне полиције"** планирана је у износу од 60.000,00 КМ, а реализована са 17.517,58 КМ или 29,2% у односу на планирана средства за прошлу годину. Потрошња обе потрошачке јединице у већем дијелу односила се на плаћања анализе узорака овлаштеним институцијама те мишљења стручних институција, потребе уклањања дотрајалих објеката по налозима инспекцијских органа као и на одржавање јавних површина (уклањање плаката и графита, одвожење комуналног отпада) и на друге послове из надлежности ових одјељења.

Средства потрошачке јединице **"Служба за заједничке послове"**, која су планирана у износу од 940.900,00 КМ, реализована су у износу од 758.545,36 КМ или 80,6% у односу на план (ниже извршење у односу на план у оквиру расхода за гориво, материјала за посебне намјене - набавка униформи - јавна набавка окончана у 2017. години), издатака за реконструкцију објеката). Средства ове потрошачке јединице реализована су за трошкове електричне енергије и гријања и воде у објектима Градске управе Града, систематског прегледа за запослене, набавку горива за потребе Градске управе Града као и за набавку материјала за одржавање чистоће просторија. Средства у оквиру ове потрошачке јединице трошена су и за текуће одржавање објеката Градске управе Града као и моторних возила Градске управе те за набавку опреме (канцеларијског намјештаја, клима уређаја, противпожарних апарата, апарата за копирање и сл.) у објектима Градске управе.

Б. Оперативна јединица 2 – Остали корисници буџета Града

Укупно планирана средства за Оперативну јединицу 2 – Остали буџетски корисници, за 2016. годину након проведених реалокација, износила су 36.877.680,00 КМ са одобреним оперативним буџетом у износу од 34.293.073,86 КМ (93% у односу на планирана средства, након проведених реалокација, за ову оперативну јединицу). Иста су реализована у износу од 33.885.205,99 КМ или 92% у односу на план, односно, 98,8% у односу на одобрени оперативни буџет за 2016. годину (реализација у 2015. години била је у износу од 33.485.590,15 КМ).

Потрошња потрошачке јединице **"Центар за социјални рад"** у 2016. години планирана је, након реалокација, у износу од 13.515.000,00 КМ, а реализована је у износу од 13.472.562,95 КМ или 99,7% у односу на план. Првобитни план овог корисника буџета увећан је за 221.000,00 КМ реалокацијама буџетских средстава, а исте су проведене како би се обезбједила средства за финансирање потреба (повећаног броја) корисника социјалне заштите Центра, у односу на претходну годину. Највећи дио реализованих средстава у 2016. години, евидентиран је у оквиру планираних ставки ″Дознака појединцима″ (група 416) и то у износу од 10.875.584,85 КМ или 99,8% у односу на план (10.898.500,00 КМ; реализација у претходној години била је у износу од 10.541.179,98 КМ). Поменута средства утрошена су за дозначавање новчаних помоћи социјалним категоријама, финансирање додатака за помоћ и његу другог лица, једнократне новчане помоћи, дознака другим институцијама социјалног осигурања као и дознака пружаоцима услуга социјалне заштите (смјештај у установе и

хранитељске породице). Од укупно исплаћених средстава корисницима Центра за социјални рад, 3.572.781,63 КМ су средства која су дозначена из буџета Републике, односно средства која је Град/Центар за социјални рад остварио у виду трансфера јединицама локалне самоуправе од Министарства здравља и социјалне заштите РС, а на име исплате новчаних давања за кориснике права из Закона о социјалној заштити („Службени гласник РС“, број 37/12 - обавеза надлежног министарства је у висини од 50% ових расхода) као и за кориснике права на подршку у изједначавању могућности дјеце и омладине са сметњама у развоју. Преостали расходи овог корисника буџета односе се на расходе из редовоног пословања ове установе.

Планирана средства **"Центра за предшколско васпитање и образовање"** за 2016. годину у висини од 9.516.000,00 КМ, реализована су у износу од 9.336.153,48 КМ или 98,1% у односу на план. Средства ове потрошачке јединице утрошена су за потребе редовног функционисања ове предшколске установе - објеката вртића на територији Града у претходној години. Највећим дијелом средства су трошена за енергију, комуналне и комуникационе услуге, у износу од 386.757,39 КМ, набавку хране и дидактичког материјала, у износу од 1.176.823,88 КМ (реализација у 2015. години ових расхода износила је 1.271.069,61 КМ), набавку опреме у износу од 64.366,96 КМ (односи се на, највећим дијелом, куповину комби возила, набавку намјештаја за једну групу у вртићу "М. Мажар", набавку електричног казана-вртић "Плави чуперак" и сл.). У оквиру средстава за реконструкцију и инвестиционо одржавање, реализован је износ од 13.974,33 КМ (замјена прозора и врата-вртић "Радост" и "М. Мажар", електроинсталација вртић "Сунце", котловница вртић "Радост"). Реализација ове потрошачке јединице у претходној буџетској години била је у износу од 9.325.716,13 КМ.

Средства за несметан рад и функционисање потрошачке јединице **"Бански двор-Културни центар"** планирана су у висини од 1.189.000,00 КМ, а иста су реализована у износу од 1.026.632,37 КМ или 86,3% у односу на план. Расходи ове потрошачке јединице реализовани су у функцији одржавања објекта "Банског двора", одржавања културних догађаја и манифестација у Граду, прославе нове године, финансирања трошкова "Камене куће" у тврђави Кастел (расходи у износу од 46.601,75 КМ), као и за остале редовне активности овог корисника. Реализација ове потрошачке јединице у претходној буџетској години била је у износу од 1.005.141,97 КМ.

"Туристичка организација Града" средства планирана за 2016. годину у висини од 1.097.060,00 КМ (након проведених реалокација, у износу 81.460,00 са других потрошачких јединица), утрошила је у износу од 1.070.072,02 КМ или 97,5% у односу на план. Средства овог корисника буџета, највећим дијелом, утрошена су у циљу промовисања туризма и туристичке понуде Града. Дио потрошње реализован је из остварене боравишне таксе, која је у 2016. години реализована у износу од 212.349,43 КМ (у 2015. години наплаћено је боравишне таксе у износу од 207.469,70 КМ). Поред наведених расхода и издатака реализованих на терет планираног буџета, дио расхода и издатака реализован је, у складу са Одлуком о извршењу буџета Града за 2016. годину, и путем Фонда 02-фонда властитих прихода. У оквиру овог фонда евидентирана су и трошена средства остварена по основу

властитих прихода овог корисника: средства од закупа рекламних паноа на стубовима јавне расвјете, продаја сувенира и сл., у износу од 150.970,85 КМ (у претходној години реализовано 110.138,45 КМ). Према томе, укупна реализација средстава ТОБЛ-а у 2016. години, по наведена два извора финансирања (Фонд 01-планирана буџетска средства, Фонд 02-властити приходи), била је у износу од 1.219.457,81 КМ. Реализација ове потрошачке јединице у претходној буџетској години (у оквиру поменута два фонда) била је у износу од 1.145.737,60 КМ.

Средства за 2016. годину у висини од 934.000,00 КМ, **"Градска развојна агенција"** реализовала је у износу од 834.475,65 КМ или 89,3% у односу на план. Активности у 2016. години ове потрошачке јединице биле су везана за одобравања субвенција за камате на предузетничке кредите, израде студија, елабората и пројекте документације, развој предузетништва кроз пружање информација, едукација, стручних и консалтинг услуга предузетницима из сектора малих и средњих предузећа на територији Града, као што је то био случај и у протеклим годинама. На позицији 4127-Расходи за стручне услуге, средства у износу од 17.934,00 КМ утрошена су на израду предстудије економске оправданости и идејног пројекта Градског стадиона и израду пројекта рјешавања проблема паркинга у центру Града, као дијела концепта „Паметног града“. Такође, средства у износу од 5.750,00 КМ дозначена су, у склопу пројекта Фарма II, Технолошком факултету као подршка јачању образовних институција у оспособљавању кадрова за потребе тржишта рада. Реализација овог корисника буџета у 2016. години нешто је нижа у односу на 2015. годину (1.009.069,90 КМ), из разлога што се у току 2015. године један дио расхода и издатака ове потрошачке јединице односио на трошкове управљања и руковођења Пословном зоном „Рамићи-Бања Лука“.

Потрошачка јединица **"Центар за развој и унапређење села"** реализацију планираних средстава у износу од 5.568.000,00 КМ извршила је за 2016. годину у износу 3.296.696,03 КМ или 59,2,% у односу на план за посматрану годину (нижи износ извршења у 2016. години у односу на план из разлога што се нису реализовала планирана средства за пројекат "Црног Врела", која су требала бити дозначена од стране Владе РС - пројекат планиран за реализацију у 2017. години). У оквиру "Центра" реализована су подстицајна средства намјењена финансирању пројеката у пољопривредни у висини од 705.911,85 КМ (реализација у претходној години у износу од 477.614,71 КМ). У оквиру претходно поменутог износа, из средстава по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. годину, реализован је износ од 156.399,10 КМ. У оквиру расхода по основу коришћења роба и услуга, највећи износ издатака односио се на расходе по основу трошкова расвјете и воде на сеоском подручју Града, за шта је утрошено 753.810,03 КМ (у претходној години расходи износили 775.437,97 КМ). За изградњу водовода на сеоском подручју Града реализована су средства у износу од 59.944,83 КМ, док је из средстава властитих прихода који су евидентирани у оквиру Фонда 02 реализовано још 35.605,45 КМ (укупно утрошено за наведене намјене 95.550,28 КМ). За изградњу јавне расвјете на сеоском подручју реализован је износ од 227.195,40 КМ. Поред реализације планираних буџетских средстава (Фонд 01), у 2016. години, ова потрошачка јединица реализовала је, као што је већ дјелимично објашњењено, и расходе и издатке путем Фонда 02-фонд прихода по посебним прописима

(властити приходи), у оквиру којег су средства реализована у укупном износу од 435.477,19 КМ. Према, томе, реализација ове потрошачке јединице по наведена два извора финансирања (Фонд 01-планирана буџетска средства, Фонд 02-властити приходи) износила је 3.732.173,22 КМ, док је иста у претходној буџетској години била у износу 3.648.715,42 КМ.

Реализацију примитака из угоститељске дјелатности у 2016. години путем Фонда 02-фонда прихода по посебним прописима, имала је и **"ЈУ СЦ Борик"** и то у износу од 222.960,72 КМ. Што се тиче планираних буџетских средстава - Фонд 01 (план у износу од 2.279.810,00 КМ), овај корисник буџета је средства утрошио у износу од 2.249.642,04 КМ или 96,7% у односу на план. Поменута средства утрошена су за редовне активности и рад ове јавне установе у прошлој години, а у оквиру наведеног износа реализовано је 243.969,28 КМ за реконструкцију и опремање спортских дворана "Борик" и "Обилићево".

Планирана буџетска потрошња **средњих школа** (Фонд 01) на територији Града, које су увођењем трезорског система пословања стекле статус потрошачких јединица, за 2015. годину планирана је у висини од 2.849.100,00 КМ и иста је реализована у висини од 2.614.985,05 КМ, што је приближно на нивоу извршења из претходне буџетске године (2.624.837,85 КМ). Напомињемо да Град има обавезу финансирања дијела расхода и издатака ових јавних установа у складу са чланом 123. Закона о средњем образовању и васпитању („Сл. гл. РС“, бр. 74/08, 106/09 и 104/11). Средстава су, у 2016. години, утрошена дијелом за редовне материјалне трошкове (превоз, расходи по основу роба и услуга), а дијелом за мање реконстукције објеката као и набавку опреме средњих школа у 2016. години. Потрошња појединих средњих школа (Економска школа, Електротехничка школа, Пољопривредна школа, Угоститељско-трговинско-туристичка школа) реализована је, у складу са чланом 5. Одлуке о извршењу буџета Града за 2016. годину, и из прихода и примитака наплаћених путем Фонда 02. Приходи наплаћени путем овог фонда су у износу од 452.871,66 КМ, док је реализација из овог извора финансирања била у износу од 412.446,33 КМ (највећи расходи и издаци су били код Угоститељско-трговинско-туристичке школе, у износу од 346.493,37 КМ - расходи ресторана).

3.1.6. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2016. годину

Класификација владиних функција (COFOG-Classification of the Functions of the Government) приписана је од Одјељења за статистику Уједињених нација. Функционална класификација расхода и нето набављених нефинансијских средстава представља класификацију поменутих економских категорија према њиховој функцији реализације (страна 26. табеларног прегледа извршења).

3.2.ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 02,03,05)

У Главној књизи трезора Града Бања Лука за 2016. годину, поред планираних и извршених прихода и примитака као и расхода и издатака (Фонд 01-планирана буџетска

средства), евидентирани су и приходи и примици и расходи и издаци, који нису планирани буџетом Града за 2016. годину. Услови и претпоставке за претходно наведени начин евидентирања су следећи:

-поменута могућност дефинисана је Одлуком о извршењу буџета Града Бања Лука за 2016. годину (члан 5. Одлуке),
-позиције прихода и расхода нису планиране буџетом,
-трансакције се морају одвијати путем рачуна посебних намјена,
-морају постојати расположива новчана средства.

У прилогу овог Извјештаја, дата је табела са приказом укупног износа расхода и издатака потрошачких јединица/буџетских корисника у 2016. години, по свим рачуноводственим фондовима, односно, по свим изворима финансирања (Прилог: Табела 1А - Буџетска потрошња по корисницима за 2016. годину по свим рачуноводственим фондовима (Фондови 01, 02, 03 и 05)).

Даље у тексту дајемо преглед укупно реализованих прихода и примитака и расхода и издатака у оквиру сваког од рачуноводствених фондова 02 до 05 за 2016. годину.

Остали приходи и примици у 2016. години

У Главној књизи трезора Града у 2016. години исказани су и приходи и примици у износу од 2.103.586,69 КМ (посматрано без пренесених/неутрошених средстава из претходног периода), који нису планирани буџетом, нити су служили за сервисирање редовне (планиране) буџетске потрошње. Ова средства су евидентирана на рачуноводственим фондовима 02, 03 и 05 (стр. 27-36 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Остали приходи и примици (Фонд 02, 03 и 05)	Реализација у 2016. години
1	2	3
1.	Фонд 02 – фонд прихода по посебним прописима	1.215.052,78
2.	Фонд 03 – фонд грантова	220.311,78
3.	Фонд 05 – фонд за посебне пројекте	668.222,13
	Укупно:	**2.103.586,69**[8]

Посматрано са пренесеним средствима, која су остала неутрошена из претходног периода (суфицит претходног периода), која су стављена на располагање за потрошњу по захтјевима корисника, укупно расположива средства за потрошњу у оквиру фондова 02-05 за 2016. годину су била у износу од 2.255.42,20 КМ.

[8] Приказани износ не укључује и дио средства која су неутрошена и пренесена из претходног периода, а иста су на располагање стављена у 2016. годину у укупном износу од 121.455,51 КМ.

Остали расходи и издаци у 2016. години

Поред исказаних буџетских расхода и издатака (Фонд 01), у Главној књизи трезора Града за 2016. годину у оквиру Фондова 02, 03 и 05 евидентирани су и расходи и издаци у износу од 2.086.897,16 КМ, који нису планирани буџетом, а финансирани су из средстава које су, по основу властитих прихода, донација и примитака (који су такође евидентирани на овим рачуноводственим фондовима), реализовале потрошачке јединице/буџетски корисници буџета Града у 2016. години (стр. 27-36 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Остали расходи и издаци (Фонд 02, 03 и 05)	Реализација 2016. година
1	2	3
1.	Фонд 02 – фонд прихода по посебним прописима	1.220.269,92
2.	Фонд 03 – фонд грантова	198.405,11
3.	Фонд 05 – фонд за посебне пројекте	668.222,13
	Укупно:	**2.086.897,16**

3.2.1. ФОНД 02 – фонд прихода по посебним прописима

У оквиру Фонда 02 – фонда прихода по посебним прописима исказани су приходи и примици и расходи и издаци које су буџетски корисници реализовали у складу са чланом 5. Одлуке о извршењу буџета Града за 2016. годину. Поменутим чланом дата је могућност, појединим корисницима буџета, да реализују властите приходе и примитке у 100% износу, путем посебног рачуноводственог фонда и путем рачуна посебних намјена, те исти нису планирани буџетом Града за 2016. годину. Овакава могућност реализације властитих прихода дата је с циљем повећања активности на наплати властитих прихода од стране буџетских корисника у 2016. години[9]. Буџетски корисници којима је дата претходно наведена могућност су:

а) институције средњег образовања, за приходе који се наплаћују на име накнаде за ванредно школовање, у складу са овлаштењима Министарства просвјете и културе Републике Српске те по основу продаје роба и услуга школског ресторана Угоститељско-туристичке-трговинске школе и економије Пољопривредне школе;

б) Туристичка организација Града;

в) Центар за развој и унапређење села и

г) ЈУ Спортски центар "Борик" по основу прихода (примитака) од угоститељске дјелатности.

У табеларном прегледу извршења приказани су сви приходи и примици као и расходи и издаци које су у оквиру Фонда 02 остварили буџетски корисници у 2016. години (стр. 27-30). Укупно остварени приходи и примици су у 2016. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, оставрени у износу од 1.215.052,78 КМ, односно, 1.306.992,53 КМ

[9] Коришћење осталих фондова/извора финансирања, осим Фонда 01-планираних буџетских средстава, у примјену је од 2014. године.

укључујући и распоређена/неутрошена средства, по захтјевима корисника, која се односе на неутрошена средства овог фонда из 2015. године, и која су распоређена у износу од 91.939,75 КМ. Расходи и издаци су остварени у износу од 1.220.269,92 КМ. Из наведеног произилази да је у 2016. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 86.722,61 КМ. Ипак, с обзиром да је из претходног периода остао и дио нераспоређеног суфицита овог фонда у износу од 89.600,38 КМ, може се рећи да је укупни нераспоређени суфицит у оквиру Фонда 02 у 2016. години у износу од 176.322,99 КМ.

Ред. бр.	Фонд 02 - фонд прихода по посебним прописима	Реализација 2016. година
1	2	3
1.	Приходи и примици:	1.306.992,53
2.	Расходи и издаци:	1.220.269,92
3.	Суфицит Фонда 02 из ранијег периода (неутрошен/нераспоређен):	89.600,38
	Нераспоређени суфицит у оквиру Фонда 02 (1-2+3):	**176.322,99**

Из остварених прихода и примитака, буџетски корисници су финансирали:

-расходе редовног пословања те издатке за нефинансијску имовину Туристичке организације Града, у укупном износу од 149.385,79 КМ (између осталог, за услуге штампања, графичке обраде, копирања и увезивања утрошено је 40.711,00 КМ; набављено је једно моторно возило, у износу од 40.891,50 КМ),

-расходе редовног пословања те издатке за нефинансијску имовину Центра за развој и унапређење села, у укупном износу од 435.477,19 КМ (између осталог, набављена су три моторна возила, у износу од 40.595,00 КМ; вршена су улагања у изградњу сеоских водовода у износу од 35.605,45 КМ; улагања у одржавање јавне расвјете, водовода и осталих објеката Центра извршена су у износу од 96.465,00 КМ),

- расходе редовног пословања те издатке за нефинансијску имовину ЈУ СЦ "Борик", у укупном износу од 222.960,72 КМ (између осталог, за расходе за утрошак електричне енергије, централног гријања, мобилних и фиксних телефона и осталих расхода утрошено је 46.861,17 КМ; за набавку опреме: возила, гријне и расхладне опреме, осталих машина, утрошено је 40.356,87 КМ, за набавку залиха материјала, робе и ситног инвентара за потребе рада ресторана 62.254,76 КМ; за издтаке по основу пдв-а утрошено је 33.242,67 КМ),

-расходе везане за уговоре о дјелу код Електротехничке школе, у износу од 15.256,82 КМ (бруто накнаде запослених везане за ванредно школовање),

-расходе редовног пословања те издатака за нефинансијску имовину Пољопривредне школе, у укупном износу од 50.621,79 КМ (средства утрошена за потребе функционисања економије и осталих активности школе),

-расходе, највећим дијелом, код Угоститељско-трговинско-туристичке школе, највећим дијелом везане за рад ресторана школе, укупном износу од 346.493,37 КМ (плате и накнаде, расходи роба и услуга, набавку опреме и залиха материјала и роба за потребе рада ресторана).

3.2.2. ФОНД 03 – фонд грантова

У оквиру фонда 03 – фонд грантова, евидентирају се приходи буџетских корисника који нису укључени у општи фонд (фонд 01), односно, нису планирани буџетом, а односе се на приходе буџетских корисника/потрошачких јединица који су остварени по основу донација.

Укупни грантови и трансфери у 2016. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, остварени су у износу од 220.311,78 КМ, односно, 249.827,54 КМ укључујући и дио распоређених/неутрошених средстава из претходног периода, која су распоређена у износу од 29.515,76 КМ. Расходи и издаци су оставрени у износу од 198.405,11 КМ (стр. 31-35 табеларног прегледа извршења). Из наведеног произилази да је у 2016. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 51.422,43 КМ. Имајући у виду да је из претходног периода, остао нераспоређен и дио суфицита овог фонда у износу од 55.517,01 КМ, може се рећи да је у 2016. години у оквиру овог фонда остварен текући суфицит периода у износу од 106.939,44 КМ.

Ред. бр.	Фонд 03 - фонд грантова	Реализација 2016. година
1	2	3
1.	Приходи и примици:	249.827,54
2.	Расходи и издаци:	198.405,11
3.	Укупан суфицит из ранијих година (нераспоређен):	55.517,01
	Нераспоређени суфицит у оквиру Фонда 03 (1-2+3):	**106.939,44**

Реализоване донације и трансфери, евидентирани у оквиру Фонда 03 у 2016. години односили су се, највећим дијелом, на:

-трансфер Министарства управе и локалне самоуправе за исплату наканда ангажованим лицима на провођењу референдума ,у износу од 107.479,97 КМ,

-трансфер који је Центру за предшколско васпитање и образовање дозначен од стране Министарства просвјете и културе РС, а који је искориштен за финансирање активности у склопу пројекта "Припреме дјеце предшколског узраста за полазак у школу", и исти износи 27.132,00 КМ,

-трансфер истој институцији од стране Министарства породице, омладине и спорта РС за санацију мокрих чворова у вртићу „Лептирић“, у износу од 3.000,00 КМ,

-трансфер Министарства породице, омладине и спорта, за суфинансирање Малих олимпијских игара у 2016. години, у укупном износу од 5.120,00 КМ. Ова средства евидентирана су код појединих средњих школа (Гимназија, Медицинска школа) за покриће раније извршених расхода у 2016. години за ову намјену,

-донацију (капитални грант) Министраства за људска права и избјеглице БиХ за пројекат "Рјешавање проблема Рома у области сатмбеног збрињавања у граду Бања Лука" у износу од 35.275,00 КМ (пренос од "Удружења Рома "Весели бријег"; средства дјелимично утрошена, у износу од 8.256,38 КМ, наставак реализације у наредном периоду),

-донацију Предсједника Републике РС ЈУ "Бански двор" за прославу Нове године, у износу од 10.000,00 КМ,

-донацију Предсједника Републике РС и других правних лица ЈУ "Техничка школа" за куповину хеликоптерског симулатора, у износу од 6.000,00 КМ,

-донацију Туристичкој организацији Града за манифестацију „Сајам туризма и здравља“, од стране Министарства трговине и туризма РС, у износу од 5.000,00 КМ,

-донацију више правних лица Туристичкој организацији Града за манифестацију „Зимско прело“, у износу од 3.000,00 КМ и

-донацију више правних лица Центру за предшколско васпитање и образовање за обиљежавање јубилеја и манифестација и вттић "Цврчак", у износу од 4.000,00.

3.2.3. ФОНД 05 – фонд за посебне пројекте

У оквиру фонда 05 – фонд за посебне пројекте, евидентирани су, у складу са достављеном инструкцијом о рачуноводственом евидентирању хитног пројекта опоравка од поплава Министарства финансија Републике Српске, примици од узетих зајмова и издаци остварени у оквиру "Хитног пројекта опоравка од поплава", који је финансиран из кредитних средстава Свјетске банке, а који је реализован посредством „Јединице за координацију пољопривредних пројеката“ ("APCU") при Министарству за пољопривреду, водопривреду и шумарство Републике Српске, у износу од 2.464.200,00 КМ (у складу са Одлуком Скупштине Грда број 07-013-164/15, намјене: изградња моста у насељу Чесма и изградња и модернизација Улице Вељка Млађеновића од Улице Ада до Новог моста на ријеци Врбања).

Укупан пројекат (одобрена кредитна средства) је у вриједности од 1.110.000,00 SDR (према извршеном курсирању вриједности кредита на дан 31.12.2016. године, вриједност у КМ је 2.783.207,34 КМ), од чега је у 2016. години реализован износ од 668.222,13 КМ за фактуре чији су издаци евидентирани у 2016. години, а на основу обавјештења „Јединице за координацију пољопривредних пројеката“ ("APCU"), која су достављена за 2016. годину (стр. 36 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Фонд 05 - фонд за посебне пројекте	Реализација 2016. година
1	2	3
1.	Примици:	668.222,13
2.	Издаци:	668.222,13
	Нераспоређени суфицит текућег периода у оквиру Фонда 05 (1-2):	**0,00**

4. Реалокације буџетских средстава

Као што је већ наведено, у складу са члановима 10., 11. и 22. Одлуке о извршењу буџета Града за 2016. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између потрошачких јединица буџета Града. У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказане су реалокације извршене након Ребаланса буџета из мјесеца јула 2016. године (Прилог: Табела 3., табела укључује и реалокације средстава са буџетске резерве).

Укупан износ планираних буџетских средстава који је реалоциран унутар потрошачких јединица, након усвајања Ребаланса буџета Града, износи 1.583.940,00 КМ (проведено 61 рјешење о реалокацијама буџетских средстава), док је укупан износ планираних буџетских средстава који је реалоциран између буџетских корисника (потрошачких јединица) у износу од 1.041.140,00 КМ (проведено 11 рјешења о реалокацијама буџетских средстава, укључујући и реалокације са буџетске резерве). Проведене реалокације буџетских средстава односиле су се, највећим дијелом, на потребу планирања средстава за достављене рачуне из претходног периода (из 2015. године, достављани у 2016. години), повећане трошкове социјалне заштите који представљају законску обавезу локалне заједнице, измирење обавеза по основу набавке опреме, расходе везане за провођење локалних избора, расходе и издатке везане за заједничку комуналну потрошњу, издатака по основу пореза на додату вриједност код појединих корисника, за потребе завршетка појединих инвестиционих пројеката, расходе затезних камата, обезбјеђење средстава за књижење обавеза за посматрани период за које су недостајала оперативна средства или средства нису планирана у довољном износу од стране буџетских корисника/потрошачких јединица (нарочито, код Оперативне јединица 2) у оквиру ребаланса буџета Града из мјесеца јула 2016. године, а нарочито су реалокације вршене због потребе правилног књиговодственог евидентирања појединих реализованих расхода и издатака.

Према томе, укупан износ буџетских средстава који је реалоциран након Ребаланса буџета из мјесеца јула 2016. године (у складу са члановима 10., 11. и 22. Одлуке о извршењу буџета Града за 2017. годину), износи 2.625.080,00 КМ, **што представља 2% од укупно планираних буџетских средстава за 2016. годину** (138.960.000,00 КМ).

5. Реализација средстава буџетске резерве у 2016. години

Средства "Буџетске резерве" нису планирана као посебна потрошачка јединица и нису економски класификована. У складу са члановима 20. - 22. Одлуке о извршењу буџета Града за 2016. годину, као и у складу са чланом 43. Закона о буџетском систему Републике Српске, средства буџетске резерве могу се користи 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-усљед смањеног обима буџетских средстава и
4. изузетно-за остале намјене у складу са одлукама Скупштине Града.

Ребалансом буџета Града из мјесеца јула 2016. године средства буџетске резерве планирана су у износу од 282.500,00 КМ. Након ребаланса буџета, проведене (извршене) су две реалокације планираних средстава буџетске резерве, у износу од 10.000,00 КМ (Одлука Градоначелника, број: 12-Г-1643/16, од 10.08.2016. године) и у износу од 8.000,00 КМ (Одлука Градоначелника, број: 12-Г-1841/16, од 26.08.2016. године). Након претходно проведених реалокација, средстава буџетске резерве за 2016. годину остала су нереализована

у износу од 264.500,00 КМ. У прилогу Извјештаја, дата је табела са приказом свих умањења и реалокацијама средстава буџетске резерве, извршених у току 2016. године (Прилог: Табела бр. 4, Преглед коришћења средстава буџетске резерве у 2016. години).

6. Стање новчаних средстава на рачунима Града

Финансијске трансакције буџета Града Бања Лука у 2016. години су се извршавале преко рачуна отворених код пословних банака, а исти се могу подијелити у сљедеће групе: рачуни јавних прихода, јединствени рачуни трезора и рачуни посебних намјена.

6.1. Рачуни јавних прихода (РЈП)

Рачуни јавних прихода (РЈП) су рачуни на које порески обвезници уплаћују порезе и накнаде и на које се врши распоређивање (уплате) јавних прихода који се, у складу са одредбама Закона о буџетском систему, дијеле између Града и РС и припадају граду Бања Лука. Укупна салда, која се на крају дана налазе на рачуну јавних прихода, преносе се на трансакционе рачуне.

6.2. Јединствени рачуни трезора (трансакциони рачуни-ЈРТ)

Јединствени рачуни трезора (трансакциони рачуни-ЈРТ) користе се за измиривање свих буџетских расхода. Преко поменутих рачуна, проводи се извршење буџета и плаћања у име и за рачун корисника буџета. Збирно стање јединствених рачуна трезора на дан 31.12.2015. године износило је 2.952.886,21 КМ., док стање на дан 31.12.2016. године износи 2.850.852,10КМ.

6.3. Рачуни посебних намјена

Преко рачуна посебних намјена (РПН) врши се финансирање специфичних намјена уз посебне правне акте (донације, средства приватизације и сукцесије, приходи по посебним прописима, посебни пројекти). Збирно стање Рачуна посебних намјена на дан 31.12.2015. године износило је 848.530,75 КМ, док стање на дан 31.12.2016. године износи 3.315.697,10 КМ (највеће учешће у претходно наведеном износу има рачун посебних намјена "Финансирање посебних мјера заштите од пожара" у износу од 1.813.615,24 КМ, који се односи на намјенска средства која реализује Одсјек за послове цивилне заштите и ПТВЈ).

6.4. Девизни рачуни

Стање девизних рачуна на дан 31.12.2015. године износило је 7.647,00 КМ док је стање на дан 31.12.2016. године износи 12.558,52 КМ.

Према томе, укупно стање на свим рачунима Града на дан 31.12.2015. године износило је 3.809.063,96 КМ, док стање на дан 31.12.2016. године износи 6.179.107,72 КМ. Стање средстава благајне потрошачких јединица Градске управе и корисника буџета на дан 31.12.2016. године исказано је у износу од 32.536,74 КМ (Прилог: Табела 5, преглед стања на банковним рачунима на дан 31.12.2016. године).

7. Стање задужености и отплата дуга по кредитним задужењима у 2016. години

У складу са Правилником о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској ("Службени гласник РС" бр. 127/11) и Упутством о прикупљању података и вођењу евиденција о укупном дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник РС" бр. 113/13) донесеном на основу члана 54. и члана 72. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник РС" бр. 71/12 и 52/14), стање дуга исказује се као разлика између износа повучених кредитних средстава и износа отплаћене главнице, што на дан 31.12.2016. године износи 93.979.199,16 КМ. Од тога се на дуг по дугорочним задужењима односи 90.979.199,16 КМ (дуг према домаћим кредиторима 75.548.039,37 КМ и дуг према страним кредиторима 15.431.159,79 КМ), а на дуг по краткорочним задужењима 3.000.000,00 КМ.

Неповучена кредитна средства износе 1.470.842,06 КМ и односе се на "Хитни пројекат опоравка од поплава". У току 2015. године, како је већ наведено под тачком 3.2.3. овог Извјештаја, Град се задужио по наведеном пројекту који је финансиран из кредитних средстава Свјетске банке, а који је реализован посредством „Јединице за координацију пољопривредних пројеката“ при Министарству за пољопривреду, водопривреду и шумарство Републике Српске у износу од 2.464.200,00 КМ (у складу са Одлуком Скупштине Града, број 07-013-164/15). Наведено кредитно задужење је изузето од ограничења из Закона о задуживању, дугу и гаранцијама.

Исто тако, у 2016. години Град се краткорочнио задужио у износу од 3.000.000,00 КМ за потребе привременог финансирања дефицита произашлог из готовинског тока. Наведено задужење креће се у границама дозвољеног према Закону о задуживању, дугу и гаранцијама.

Према томе, потенцијалне обавезе за камату до краја отплате свих кредита износе 19.043.902,03 КМ, док је остатак главнице према закљученим уговорима, до краја отплате, у износу од 95.450.041,22 КМ (наведени износ односи се на: повучена кредитна средства у износу од 93.979.199,16 КМ и неповучена кредитна средства у износу од 1.470.842,06 КМ).

Треба истаћи да је остварени приход у 2016. години са благим растом, који је, према члану 59. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама РС чине основицу за израчунавање дугорочне кредитне задужености Града, умањио ранији коефицијент задужености Града за 0,63%.

Р.Б.	Опис	Остатак главнице према закљученим уговорима	Од тога		Камата	УКУПНО
			Повучена кред. сред.	Неповучена кред. сред.		
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
1	Дугорочно задужење код домаћих комерцијалних банака	75.548.039,37	75.548.039,37	0,00	16.847.947,22	92.395.986,59
2	Дугорочно задужење код страних кредитора	16.902.001,85	15.431.159,79	1.470.842,06	2.151.284,85	19.053.286,70
3	Краткорочно задужење код домаћих комерцијалних банака	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	44.669,96	3.044.669,96
УКУПНО:		**95.450.041,22**	**93.979.199,16**	**1.470.842,06**	**19.043.902,03**	**114.493.943,25**

У току 2016. године Скупштина Града је донијела Одлуку о издавању гаранција Града Бања Лука за финансирање пренесених обавеза „Топлане“ а.д. Бања Лука ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 40/16 од 29.12.2016. године), у укупном износу до 5.000.000,00 КМ.

8. Стање имовине, обавеза и извора средстава

Стање имовине, обавеза и извора средстава приказано је у Билансу стања (Извјештај о финансијском стању) на дан 31.12.2016. године (Прилог уз Извјештај).

У Консолидовани Биланс стања Града Бањалука за 2016. годину укључени су, поред буџетских корисника, и ентитети јавног сектора и то: „Топлана“ АД Бањалука, „Водовод“ АД Бањалука и „Завод за изградњу“ АД Бањалука, „Чистоћа“ АД Бањалука, „Градско гробље“ АД Бањалука, ЈП „Aquana“ ДОО Бањалука и ЈП „Деп-от“ ДОО Бањалука. Консолидација контролисаних ентитета је извршена у складу са чланом 110. Правилника о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској („Службени гласник Републике Српске“, број 127/11).

Вриједност укупне активе исказана је у износу од 920.822.783 КМ, од чега се на пословну активу односи 886.247.852 КМ, а на ванбилансну активу односи 34.574.931 КМ. У истом износу је исказана и вриједност пословне, ванбилансне и укупне пасиве. У односу на претходну годину, а као резултат проведених пословних догађаја, актива и пасива су мање за 1,7% (у 2015. години су износиле 936.535.873 КМ).

Даље у извјештају дајемо кратко образложење стања и промјена најважнијих биланских позиција у оквиру Извјештаја о финансијском стању на дан 31.12.2016. године.

8.1. Актива - текућа и стална имовина

Текућа имовине исказана је у бруто вриједности 174.496.766 КМ, исправке вриједности 129.232.263 КМ и нето вриједности 45.264.503 КМ. Образложење новчаних средства дато је под тачком 6. овог Извјештаја.

Краткорочна и дугорочна потраживања

Најзначајнију ставку у структури текуће имовине, чине краткорочна потраживања, која су такође исказана на бруто принципу; бруто вриједности 164.517.779 КМ, исправке вриједности 129.195.613 КМ и нето вриједности од 35.322.166 КМ. Посматрано по структури потраживања, исказана потраживања су заснована на помоћним евиденцијама које води Одјељење за финансије Града, ЗИБЛ и Пореска управа РС, у складу са законом, у посебним програмима. Укупна потраживања су исказана по рочности и процјени наплативости.

У наредне две табеле дата је структура краткорочних и дугорочних потраживања текућег периода и потраживања за претходну 2015. годину.

КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

По основу	УКУПНА		СПОРНА		НЕТО ЕФЕКАТ	
	2016. година	2015. година	2016. година	2015. година	2016-2015. година	2015. година
	1	2	3	4	5 (1-2)	6 (3-4)
1)продаје и извршених услуга	12.322.326	11.808.909	11.220.544	10.915.902	513.417	304.642
2) камата и др. финанс. прихода	12.427	4.477	0	0	7.950	0
3) од запослених	7.861	4.208	0	0	3.653	0
4) пореска потраживања	124.889.557	122.342.290	104.153.698	97.337.508	2.547.267	6.816.190
5) одгођена пореска потраживања	10.021.109	2.487.941	238.418	225.413	7.533.168	13.005
6) за више плаћене порезе	606	2.246	0	0	-1.640	0
7) за пдв	934.917	1.293.715	0	0	-358.798	0
8) остала потраживања	16.328.976	15.695.123	13.582.953	13.339.677	633.853	243.276
УКУПНО:	**164.517.779**	**153.638.909**	**129.195.613**	**121.818.500**	**10.878.870**	**7.377.113**

Исказна потраживања имају знатно већи салдо у односу на претходну годину из разлога што је Град, у дијелу одгођених пореских потраживања, извршио евидентирање преноса потраживања за порезе, доприносе и непроеске приходе са дугорочних на краткорочне према Извјештају из помоћне евиденције ПУРС-а. Раније ови подаци нису били достављани у склопу поменутог извјештаја.

Градска управа града Бањалука је у складу са чланом 64. раније поменутог Правилника о рачуноводственим политикама извршила процјену наплативости свих потраживања на дан 31.12.2016. године и пренос ненаплативих потраживања (која нису наплаћена у року од 12 мјесеци од датума доспијећа) на спорна потраживања уз истовремено вршење исправке вриједности спорних потраживања. Рекласификација потраживања са

редовних аналитичких конта на спорна потраживања је извршена у укупном износу од 7.987.295,07 КМ.

Потребно је истаћи да значајан износ сумњивих и спорних потраживања Града датира из 90-тих година неће бити наплаћен (стечај, ликвидација, брисање из регистра), те сходно важећим рачуноводственим политикама, градска администрација има обавезу да након комплетирања потребне документације, припреми приједлоге одлука за отпис коју треба да верификује Скупштина Града у наредном периоду.

Проведеним поступком МЛК, у мјесецу октобру и новембру, Град је наплатио своја потраживања, у износу од 1.105.923,05 КМ, измиривањем својих обавеза у износу од 1.089.168,48 КМ.

ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

По основу	УКУПНА		СПОРНА	
	2016. година	2015. година	2016. година	2015. година
1) одгођена пореска потраживања	1.090.033	9.968.050	0	0
2) остала потраживања	29.674	548.893	0	0
УКУПНО:	**1.119.707**	**10.516.943**	**0**	**0**

Смањење дугорочних потраживања, у односу на претходну годину, посљедица је књижења дугорочних пореских потраживања Града према Извјештају из јединствене евиденције Пореске управе РС о пријављеним и уплаћеним порезима за период 01.01.-31.12.2016. године, у износу од 83.284 КМ (у претходној години по наведеном основу књижено је 7.918.793 КМ). Такође, у 2016. години, у оквиру одгођених пореских потраживања, евидентирана су и дугорочна потраживања од физичких и правних лица за накнаду за коришћење грађевинског земљишта-трајна рента (по репрограмима, подаци ЗИБЛ-а) у износу од 379.260 КМ, и иста су мања у односу на претходну годину (у 2015. евидентирано 642.519 КМ). Исто тако, евиднетирана су и дугорочна потраживања од физичких и правних лица за трошкове уређења грађевинског земљишта и ренте по закљученим уговорима о одгођеном плаћању у износу од 56.335 КМ (у 2015. евидентирано 508.333 КМ).

Нефинансијска имовина у сталним средствима

У структури сталне имовине, која укупно износи 1.241.703.039 КМ бруто, 400.716.690 КМ исправке и 840.983.349 КМ нето вриједности, најзначајнију ставку чини произведена и непроизведена стална имовина и стална средстава у припреми и авансима. Ова имовина чини 93% укупне бруто вриједности сталне имовине, односно, 1.155.285.221 КМ бруто, 400.719.690 КМ исправке и 754.565.531 КМ нето вриједности.

Поред промјена која су настале по основу капиталних улагања, обрачуна амортизације и књижења резултата пописа, у 2016. години укњижена је имовина у укупном износу од 23.205.656 КМ, од чега се највећи дио односи на укњижавање станова за борачке

категорије (пренос са Министарства за борачко-инвалидска питања РС) у укупном износу од 10.177.255 КМ, као и на укњижавање изграђених саобраћајница са комплетном инфраструктуром у Пословној зони „Рамићи“ („МГ Минд“) у укупном износу од 2.077.280 КМ. У 2016. години укњижена је и набавка нове опреме у укупном износу од 2.084.033 КМ, од чега се највећи дио односи на опрему за потребе ЦЗ-а и ПТВЈ набављену из асигнације и из буџетских средстава у укупном износу од 1.243.636 КМ. Пописом земљишта које је Град Бањалука стекао по основу проведених експропријација, уговора о купопродаји и замјени некретнина, те по основу уговора о финансирању опремања градског грађевинског земљишта, констатовано је да је у односу на претходну годину извршено повећање вриједности земљишта у укупном износу од 3.468.672 КМ (са 203.389.598 КМ на 206.585.270КМ, у дијелу који се односи на земљиште евидентирано код Градске управе Града). Истовремено, на основу Одлуке Скупштине Града број 07-013-324/16 и Уговора о преносу права својине број 12-Г-1895/2016 од 31.08.2016. године, Град је у 2016. години извршио искњижавање земљишта и пренос истог Министарству унутрашњих послова РС у износу од 1.586.640 КМ. Ради се о земљишту у комплексу бивше касарне „Крајишких бригада“ у Залужанима површине 25.301 m^2.

Дугорочне хартије од вриједности

Што се тиче дугорочних хартија од вриједности, на дан 31.12.2016. године исте износе 2.232.258 КМ. Овај износ евидентиран је у Градској управи и односи се на дугорочне обвезнице у власништву Града прибављене продајом пословних простора и гаража намијењених продаји по номиналној вриједности. Класификоване су као финансисјки инструменти који се држе до рока доспијећа. Ради се о обвезницама за измирење обавеза по основу ратне материјалне и нематеријалне штете, по емисијама:

ЛОК. ОЗНАКА	ЕМИСИЈА	ДАТУМ ЕМИСИЈЕ	РОК ДОСПИЈЕЋА	ГРЕЈС ПЕРИОД	КАМ. СТОПА	КОЛИЧИНА
РСРС-О-А	ПРВА	30.06.2008.	15 година	5 година	1,5 %	12.478
РСРС-О-Б	ДРУГА	15.12.2008.	15 година	5 година	1,5 %	39.637
РСРС-О-Ц	ТРЕЋА	30.10.2009.	14 година	4 године	1,5 %	14.256
РСРС-О-Е	ПЕТА	09.06.2011.	14 година	4 године	1,5 %	33.510
РСРС-О-Ф	ШЕСТА	31.05.2012.	13 година	3 године	1,5 %	143.665
РСРС-О-Г	СЕДМА	24.12.2012.	13 година	3 године	1,5 %	555.354
РСРС-О-Х	ОСМА	25.08.2013.	13 година	3 године	1,5 %	67.510
РСРС-О-Д	ЧЕТВРТА	15.06.2010.	14 година	4 године	1,5 %	28.715
РСРС-О-И	ДЕВЕТА	26.09.2014.	13 година	3 године	1,5 %	285.748
РСРС-О-Ј	ДЕСЕТА	18.12.2015.	13 година	3 године	1,5 %	1.009.615
РСРС-О-К	ЈЕДАНАЕСТА	22.11.2016.	13 година	3 године	1,5 %	41.770

Стање дугорочних обвезница у власништву Града је усаглашено са извјештајима добијеним од Централног регистра хартија од вриједности – Извод о стању на рачуну на дан 31.12.2016. године.

Акције и учешће у капиталу

Салдо на позицији „Акције и учешће у капиталу“ на дан 31.12.2016. године износи 82.285.624 КМ, а састоји се из:

Ред. бр.	Акције и учешће у капиталу:	Износ
I	Акције и учешће у капиталу Градске управе	69.805.932 КМ
II	Акције и учешће у капиталу буџетских корисника	610 КМ
III	Додата нето вриједност капитала контролисаних ентитета јавног сектора	12.479.082 КМ

I – Акције и учешће у капиталу Градске управе се односе на:

Ред. бр.	Основачки улози Града	Износ
1.	Оснивачки улог Града у ЈП „ДЕП-ОТ“ Бањалука (62,03%)	1.663.814 КМ
2.	Оснивачки улог Града у „Заводу за изградњу“ АД Бањалука (67,1227%)	1.106.696 КМ
3.	Оснивачки улог Града у ЈП „Аквана“ Бањалука (100%)	18.090.317 КМ
4.	Оснивачки улог Града у „Топлана“ АД Бањалука (76,8049%)	22.771.572 КМ
5.	Оснивачки улог Града у „Водовод“ АД Бањалука (65,006%)	23.034.345 КМ
6.	Оснивачки улог Града у „Чистоћа“ АД Бањалука (30,003%)	2.881.216 КМ
7.	Оснивачки улог Града у „Градско гробље“ АД Бањалука (61,6505%)	257.972 КМ

Стање учешћа Градске управе у капиталу контролисаних ентитета јавног сектора на дан 31.12.2016. године, Град је усагласио са извјештајима-потврдама о власништву над хартијама од вриједности добијеним из Централног регистра хартија од вриједности, изузев за предузећа ЈП „ДЕП-ОТ“ и ЈП „Аквана“, која послују као друштва са ограниченом одговорношћу.

II – Акције и учешће у капиталу буџетских корисника се односе на:

Ред. бр.	Акције и учешће у капиталу буџетских корисника	Износ
1.	Акције и учешће у капиталу у банкама Електротехничке и Технолошке школе („Хипо Алпе Адриа“ банка)	610 КМ

III - Додата нето вриједност капитала контролисаних ентитета јавног сектора се односи на :

Ред. бр.	Додата нето вриједност капитала контролисаних ентитета јавног сектора	Износ
1.	Додата нето вриједност капитала „Завода за изградњу“ АД Бањалука	4.099.062 КМ
2.	Додата нето вриједност капитала „Водовода“ АД Бањалука	28.999.367 КМ
3.	Додата нето вриједност капитала „Чистоће“ АД Бањалука	2.103.865 КМ
4.	Додата нето вриједност капитала „Деп-от“ ДОО Бањалука	1.127.922 КМ
5.	Додата нето вриједност капитала „Топлане“ АД Бањалука	-22.771.572 КМ
6.	Додата нето вриједност капитала „Градског гробља“ АД Бањалука	228.207 КМ
7.	Додата нето вриједност капитала „Акване“ ДОО Бањалука	-1.307.768 КМ

Додата нето вриједност капитала контролисаних ентитета је исказана као разлика између процентуалног учешћа Града у укупној нето вриједности капитала контролисаних ентитета исказаних са 31.12.2016. године и раније укњижених оснивачких улога, а у складу са чланом 110. Правилника о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за кориснике буџета Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 127/11).

У односу на 2015. годину када је додата нето вриједност капитала контролисаних ентитета износила 12.954.618 КМ, у 2016. години додата нето вриједност капитала је мања за 475.536 КМ и износи 12.479.082 КМ. Смањење капитала је резултат лошијег пословања контролисаних ентитета ЈП „Аквана“ ДОО и „Завод за изградњу“ АД Бањалука, који су исказали губитке текуће године (ЈП „Аквана“ у износу од 670.708 КМ и „Завод за изградњу“ АД у износу од 830.285 КМ).

Поред наведеног напомињемо, да су са 31.12.2016. године према достављеним финансијским извјештајима (БС) исказане нето вриједности укупног капитала за ентитете:

Ентитет јавног сектора	Стање капитала на дан 31.12.2016	Оснивачки улог Града у ентитету	Разлика
„Топлана“ АД	0 КМ	22.771.572 КМ	-22.771.572 КМ
ЈП „Аквана“	16.782.549 КМ	18.090.317 КМ	-1.307.768 КМ
		Укупно:	**-24.079.340 КМ**

Битно за напоменути је да је 3.500.000 акција емитента „Топлане“ ад, локалне ознаке TPBL-R-A, номиналне вридјености 1 КМ, а које су власништво Града, заложене као инструмент обезбјеђења кредита по Уговору о залогу број 11000113-УЗ-885/13 (наш број 12-Г-2423/14) код Уникредит банке.

8.2. Пасива-обавезе и властити извори средстава

А. Обавезе

Укупне обавезе исказане су са стањем на дан биланса стања за 2015. године у износу од 176.758.121 КМ, а за 2016. године у износу од 161.679.953 КМ. Структуру обавеза по рочности са стањем на дан 31.12.2016. године чине:

- Краткорочне обавезе у износу од 32.433.243 КМ, од чега се на краткорочна резервисања и разграничења односи 3.896.530 КМ, а на све остале краткорочне обавезе односи се 28.536.713 КМ;

- Дугорочне обавезе у износу од 129.246.710 КМ, од чега се на дугорочна резервисања и разграничења односи 51.221.194 КМ, а на дугорочне финансијске обавезе односи се 76.669.188 КМ, док се на остале дугорочне финансијске обавезе односи 1.356.328 КМ.

КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

По основу	2016. година	2015. година
1) финансијске обавезе	17.310.012	17.047.631
2) за лична примања	2.988.346	2.023.545
3) из пословања	5.972.212	9.012.228
- обав.које измирује Kfw	-310.319	-1.227.550
= обав.које се измирују из буџета	5.661.893	7.784.678
4) за расходе финансирања	273.040	226.240
5) за субвенције, грантове и дознаке	1.678.467	1.045.825
6) за дате трансфере	5.750	0
7) остале краткор.обавезе	308.886	292.054
УКУПНО:	**28.536.713**	**29.647.523**
Укупно-обавезе које се измирују из буџета Града:	28.226.394	28.419.973

ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

По основу	2016. година	2015. година
1) по кредитима	76.669.188	90.168.695
2) остале дугорочне обавезе	1.356.328	1.656.892
УКУПНО:	**78.025.516**	**91.825.587**

Из претходних табела је евидентно да је са 31.12.2016. године стање дугорочних обавеза знатно мање у односу на претходни обрачунски период, док су краткорочне обавезе на нивоу прошлогодишњих.

Смањење дугорочних обавеза износи 13.800.071 КМ и посљедица је преноса ових обавеза на краткорочне за износ обавеза по кредитима и репрограмима („Електрокрајине“, „Топлане“) приспјелих на наплату у 2017. години, као и мањих дугорочних кредитних задужења Града у 2016. години.

Код краткорочних обавеза треба напоменути да су у укупном износу ових обавеза које се измирују из буџетских средстава Града тренутно садржане и обавезе за камату у износу од 226.240 КМ које је ЗП “Електрокрајина“ АД Бањалука обрачунала на главни дуг по неизмиреним фактурама за утрошак енергије на јавним површинама и које су ушле у репрограм, при чему ће ове обавезе након измиреног дуга по репрограму бити отписане што је у складу са споразумима о нагодби Градске управе и Центра за развој и унапређење села са ЗП „Електрокрајином“ АД Б.Лука.

Изузев финансијских обавеза (рата кредита које доспијевају у току године) и осталих краткорочних обавеза, Град је преостале обавезе готово у цјелости измирио до краја фебруара 2017. године.

Б. Властити извори средстава

У следећој табели дат је упоредни преглед властитих извора за текућу и претходну годину.

Властити извори	2016. година	2015. година
Трајни извори средстава	284.679.415	284.308.356
Резерве	150	150
Укупан финансијски резултат (1+2):	*439.888.334*	*431.940.128*
1. Финансијски резултат ранијих година	431.644.015	415.558.467
2. Финансијски резултат текуће године	8.244.319	16.381.661
УКУПНО (властити извори):	**724.567.899**	**716.248.634**

У структури властитих извора највеће промјене су евидентиране на финансијском резултату текуће године. Укупан финансијски резултат Града Бања Лука за 2016. годину је већи у односу на претходну годину за 7.948.706 КМ, усљед позитивног финансијског резултата текуће године из Биланса успјеха, кориговано за исправке материјално значајних грешака контролисаних буџетских корисника.

9. Стање текућег-непокривеног суфицита/дефицита за 2016. годину

Према одредбама Закона о буџетском систему Републике Српске, буџетски дефицит представља негативну, а буџетски суфицит позитивну разлику између буџетских прихода и примитака и буџетских расхода и издатака на крају фискалне године. Појам буџетских прихода и буџетских расхода није еквивалентан појму прихода и расхода који је дефинисан у Међународним рачуноводственим стандардима за јавни сектор и који је релевантан за израду финансијског извјештаја.

Преглед прихода и примитака (укупна средства) и расхода и издатака (укупна потрошња) који су евидентирани у Главној књизи трезора града Бања Лука у периоду 01.01.-31.12.2016. године дат је у следећој табели:

Ред. бр.	Укупна буџетска средства и укупна потрошња и издаци по свим рачуноводственим фондовима	Реализација за 2016. год.
1.	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01	127.461.779,70
2.	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02 (са суфицитом из претходног периода)	1.396.592,91
3.	Остварени остали приходи и примици (донације и трансфери који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03 (са суфицитом из претходног периода)	305.344,55
4.	Остварени остали примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	668.222,13
5.	**Укупно остварена средства (1+2+3+4):**	**129.831.939,29**
6.	Извршени буџетски расходи и издаци - Фонд 01	126.369.264,05

7.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02	1.220.269,92
8.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03	198.405,11
9.	Извршени остали издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	668.222,13
10.	**Укупно остварени расходи и издаци (6+7+8+9):**	**128.456.161,21**
11.	**Индекс реализације расхода и издатака у односу на укупно остварена средства (10/5):**	**99,4%**
12.	**Консолидовани суфицит буџета Града (Ред. бр. 5 - ред. бр. 10, односно, збир редова 13+14+15+16):**	**1.375.778,08**
13.	Суфицит Фонда 01 текућег периода (Ред. бр. 1 - ред. бр. 6):	1.092.515,65
14.	Суфицит Фонда 02 текућег периода (Ред. бр. 2 - ред. бр. 7):	176.322,99
15.	Суфицит Фонда 03 текућег периода (Ред. бр. 3 - ред. бр. 8):	106.939,44
16.	Суфицит/дефицит Фонда 05 текућег периода (Ред. бр. 4 - ред. бр. 9):	0,00

Исказана разлика у износу од 1.375.778,08 КМ (претходна табела, редни број 12) између остварених укупних средстава и укупно остварених расхода и издатака представља веће приходе и примитке у односу на остварене расходе и издатке у 2016. години, посматрано по свим рачуноводственим фондовима (по свим изворима финансирања), односно, иста представља консолидовани суфицит буџета Града за 2016. годину.

Буџетски суфицит текућег периода у оквиру Фонда 01 (планираног буџета или буџета у ужем смислу ријечи), приказан је у виду разлике између остварених буџетских прихода и примитака и извршених буџетских расхода и издатака у оквиру овог фонда (претходна табела, редни број 13) и исти износи, као што је већ наведено у пасусу "3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу Буџета", 1.092.515,65 КМ. Као што је објашњено под поменутом тачком, стављањем у однос извршених буџетских прихода и расхода и извршених примитака и издатака за нефинансијску имовину за 2016. годину исказан је, на овом фонду, **текући буџетски суфицит** у износу од 11.745.565,65 КМ. С обзиром да нераспоређени суфицит, односно, непокривени дефицит представља збир оствареног буџетског суфицита/дефицита и нето финансирања буџета, у оквиру којег је остварен негативан износ од 10.653.050,00 КМ (разлика између примитака и издатака за финансијску имовину и примитака од задуживања и издатака за отплату дугова), исказани суфицит текућег периода за 2016. годину, у оквиру Фонда 01, износи поменутих 1.092.515,65 КМ.

Буџетски суфицит у 2016. години посљедица је, највећим дијелом, ниже реализације планираног буџета по појединим потрошачким јединицама (Одсјек за послове цивилне заштите и ПТВЈ; Одјељење за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја, Центар за развој и унапређење села) као и, дјелимично, уштеда у потрошњи појединих расхода и издатака у 2016. години, у односу на претходни период.

Као што је претходно наведено, за 2016. годину остварен је суфицит текућег периода у износу од 1.092.515,65 КМ. С обзиром на одредбе Упутсва за утврђивање суфицита

расположивог за расподјелу ("Сл. гласник Републике Српске", број 45/13; у даљем тексту "Упутство"), које прецизира начин на који се утврђује суфицит који је стварно расположив за расподјелу, након проведене анализе структуре оствареног суфицита, накнадно ће се утврдити да ли постоји основ за расподјелу претходно поменутог вишка прихода над расходима, који је остварен у оквиру Фонда 01, тј. планираних буџетских средстава.

Наиме, поменутим Упутством дефинисан је начин доношења Одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, који пролази кроз сљедеће фазе:

1. утврђивање и анализу нераспоређеног суфицита, израчунавање дијела нераспоређеног суфицита расположивог за расподјелу, а приједлог његове расподјеле врши Одјељење за финансије,
2. приједлог одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, заједно са анализом и прилозима, Одјељење за финансије доставља Градоначелнику,
3. утврђени приједлог одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, заједно са анализом, прилозима и прибављеном сагласношћу Министарства финансија РС, упућује се Скупштини Града на разматрање и усвајање.

Уколико се, након проведне анализе, утврди да постоји расположиви суфицит за расподјелу, тачком 16. Упутства дефинисана је његова расподјела, према сљедећим приоритетима:

-за покриће непокривеног дефицита текућег периода који је остварен по окончању године у којој је исказан нераспоређени суфицит,

-за супституцију спољних извора финансирања кроз реструктурирање буџета усвојеног за текућу фискалну годину и

- за нову потрошњу која није планирана званично усвојеним буџетом за текућу фискалну годину.

Као што је претходно наведено, ако се, након проведене анализе, утврди да постоји дио нераспоређеног суфицита који је стварно расположив за расподјелу, Скупштини Града ће бити припремљена и достављена Одлука о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу. Такође, уколико се донесе поменута одлука, иста би требала бити уврштена и у ребаланс буџета у току 2017. године, с обзиром да она представља измјену структуре и/или проширење последњег званично усвојеног буџетског оквира. На крају, битно за напоменути је да је у 2016. години остао неутрошен дио намјенских средства (прихода) и иста ће бити у цијелини распоређена за намјене предвиђене законом, у 2017. години.

10. Резиме

На крају треба истаћи да „Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2016. годину“ представља приказ свих релевантних чињеница прописаних Законом о буџетском систему, из којих произилази:

- да су у потпуности обезбијеђена средства за кориснике социјалне и борачко-инвалидске заштите, поготово што је код Центра за социјални рад евидентно стално повећање броја корисника социјалне заштите, како у 2016. години, тако и по годинама уназад од 2012. године. Овакво стање у области социјалне заштите утиче и мијења структуру укупне потрошње која се планира сваке године у буџету Града,
- да су све финансијске обавезе по основу отплате дуга по кредитима измирене у роковима њиховог доспијећа, а да је Град у току 2016. године, с циљем да не угрози функционисање, користио краткорочну позајмицу, за финансирање дефицита готовинског тока, како би један дио нереализованих буџетских средстава замијенио приливом на наведени начин,
- да су све обавезе периода измирене (Град је обавезе готово у цијелости измирио до краја фебруара 2017. године) те да су укупне, како краткорочне, тако и дугорочне обавезе које се измирују из буџета, мање у односу на претходну годину, што је, поред осталог, дјелимично резултат и проведене мултилатералне компензације, у 2016. години,
- да су издаци за произведену и непроизведену сталну имовину (капитална и инвестициона улагања) повећани у односу на претходну годину за 2 пута, што је дјелом резултат евидентирања опремања неизграђеног грађевинског земљишта властитим средствима од стране инвеститора. Такође, дио инвестиционих улагања реализован је из кредитних средстава, и то у оквиру пројекта Пословне зоне „Рамићи-Бања Лука“ и изградње моста у насељу Чесма,
- да је повећан укупан финансијски резултат, углавном као ефекат текућег извршења буџата са исказаним суфицитом. Посматрајући бруто буџетски дефицит и суфицит у периоду од 2012.-2016. године, (Бруто буџетски дефицит: 2012. године -14.059.494 КМ; 2013. година -607.155 КМ; Бруто буџетски суфицит: 2014. година 6.719.479 КМ, 2015. година 18.556.475 КМ и 2016. године 11.745.565,65 КМ), произилази да је Град у цијелости и у 2016. години текућу потрошњу финансирао из редовних прихода и примитака, те да је кроз рационалну потрошњу избјегао стварање буџетског дефицита за 2016. годину,
- да се путем оперативног буџета који је, као стварни износ средстава који је расположив за потрошњу, потрошачким јединицама/буџетским корисницима стављен на располагање на крајње рационалан начин, чиме се покушало ускладити стварање обавеза са расположивим буџетом, уз напомену да су поједине потребе за усклађивањем потрошње потрошачких јединица превазиђене путем реалокација буџетских средстава, у оквиру одобреног буџета, а што је складу са важећим прописима.

Због свега наведеног, предлажемо Скупштини Града да усвоји "Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града за период 01.01. - 31.12.2016. године".

ОПШТИ ДИО БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2016. ГОДИНУ

Економ. код	ОПИС	II План за 2016. г.	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	**123.003.150,00**	**115.814.414,07**	**94,16**
710000	**I Порески приходи**	**64.090.000,00**	**64.699.894,83**	**100,95**
711000	Приходи од пореза на доходак и добит	1.000,00	1.012,90	101,29
713000	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	15.059.000,00	14.653.300,89	97,31
714000	Порези на имовину	8.930.000,00	6.917.675,55	77,47
715000	Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)	350.000,00	257.964,58	73,70
717000	Индиректни порези дозначени од УИО	39.700.000,00	42.757.859,37	107,70
719000	Остали порези	50.000,00	112.081,54	224,16
720000	**II Непорески приходи**	**53.408.150,00**	**47.412.387,43**	**88,77**
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	8.555.150,00	8.260.672,95	96,56
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	41.093.000,00	35.572.233,15	86,57
723000	Новчане казне	200.000,00	184.862,60	92,43
729000	Остали непорески приходи	3.560.000,00	3.394.618,73	95,35
730000	**III Грантови**	**20.000,00**	**129.230,15**	**646,15**
731000	Грантови	20.000,00	129.230,15	646,15
780000	**IV Трансфери**	**5.485.000,00**	**3.572.901,66**	**65,14**
781000	Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	5.485.000,00	3.572.901,66	65,14
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	**91.478.293,00**	**87.167.344,10**	**95,29**
410000	**I Текући расходи**	**90.809.793,00**	**86.839.283,91**	**95,63**
411000	Расходи за лична примања	36.902.800,00	36.182.540,51	98,05
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	26.953.830,00	24.312.658,03	90,20
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	6.705.500,00	6.601.346,09	98,45
414000	Субвенције	1.904.513,00	1.847.757,37	97,02
415000	Грантови	5.326.150,00	4.757.372,93	89,32
416000	Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града	13.017.000,00	13.137.608,98	100,93
480000	**II Трансфери између буџетских јединица**	**386.000,00**	**328.060,19**	**84,99**
481000	Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти	386.000,00	328.060,19	84,99
********	**III Буџетска резерва**	**282.500,00**	**0,00**	**0,00**
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**31.524.857,00**	**28.647.069,97**	**90,87**
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (I-II)	**-20.552.346,00**	**-16.901.504,32**	**82,24**
810000	I Примици за нефинансијску имовину	5.972.000,00	1.797.989,75	30,11
510000	II Издаци за нефинансијску имовину	26.524.346,00	18.699.494,07	70,50
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**10.972.511,00**	**11.745.565,65**	**107,05**
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З)	**-10.972.511,00**	**-10.653.050,00**	**97,09**
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)	**-27.500,00**	**133.810,76**	**-486,58**
910000	I Примици од финансијске имовине	118.000,00	133.810,76	113,40
610000	II Издаци за финансијску имовину	145.500,00	0,00	0,00
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	**-15.967.861,00**	**-15.482.857,35**	**96,96**
920000	I Примици од задуживања	4.844.000,00	5.019.568,53	103,62
620000	II Издаци за отплату дугова	20.811.861,00	20.502.425,88	98,51
	З. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	**5.022.850,00**	**4.695.996,59**	**93,49**
	И. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**0,00**	**1.092.515,65**	**-**

Напомена: колона 3 представља износе из ребаланса буџета и иста не обухвата проведене реалокације буџетских средстава.

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2016. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Економ. код	ОПИС	II План за 2016. г.	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (порески, непорески, грантови, трансфери)		**123.003.150,00**	**115.814.414,07**	**94,16**
	Порески и непорески приходи (71+72)	**117.498.150,00**	**112.112.282,26**	**95,42**
71	**П о р е с к и п р и х о д и**	**64.090.000,00**	**64.699.894,83**	**100,95**
711	**Приходи од пореза на доходак и добит**	**1.000,00**	**1.012,90**	**101,29**
711113	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	1.000,00	1.012,90	101,29
713	**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**15.059.000,00**	**14.653.300,89**	**97,31**
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	1.400.000,00	1.250.795,43	89,34
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	8.500,00	1.211,73	14,26
713113	Порез на лична примања	13.650.000,00	13.400.976,63	98,18
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	500,00	317,10	63,42
714	**Порези на имовину**	**8.930.000,00**	**6.917.675,55**	**77,47**
714111	Порез на имовину	95.000,00	191.825,34	201,92
714112	Порез на непокретности	8.800.000,00	6.714.012,86	76,30
714211	Порез на наслеђе и поклоне	5.000,00	751,49	15,03
714311	Порез на пренос непокретности и права	30.000,00	11.085,86	36,95
715	**Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)**	**350.000,00**	**257.964,58**	**73,70**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	150.000,00	194.067,50	129,38
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	200.000,00	63.554,07	31,78
715300	Акцизе	0,00	343,01	-
717	**Индиректни порези дозначени од УИО**	**39.700.000,00**	**42.757.859,37**	**107,70**
717111	Индиректни порези дозначени од УИО	39.700.000,00	42.757.859,37	107,70
719	**Остали порези**	**50.000,00**	**112.081,54**	**224,16**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	50.000,00	112.081,54	224,16
72	**Н е п о р е с к и п р и х о д и**	**53.408.150,00**	**47.412.387,43**	**88,77**
721	**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**8.555.150,00**	**8.260.672,95**	**96,56**
721222	Приходи од давања у закуп објеката града	1.900.000,00	1.280.097,54	67,37
721223	Приходи од земљишне ренте	6.600.000,00	6.907.970,10	104,67
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	5.000,00	207,21	4,14
721320	Приходи од камата на орочена новчана средства	33.150,00	31.604,89	95,34
721412	Приходи од обвезница	14.000,00	35.594,73	254,25
721571	Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	3.000,00	513,60	17,12
721919	Остали приходи од имовине	0,00	4.684,88	-
722	**Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**41.093.000,00**	**35.572.233,15**	**86,57**
7221	**Административне накнаде и таксе**	**1.350.000,00**	**1.501.172,72**	**111,20**
722118	Посебана републичка такса на нафтне деривате	0,00	12.199,80	-
722131	Градске административне таксе	1.350.000,00	1.488.972,92	110,29
7223	**Комуналне накнаде и таксе**	**9.745.000,00**	**8.600.181,12**	**88,25**
722311	Комуналне таксе на држање животиња	0,00	140,00	-
722312	Комуналне таксе на фирму	4.700.000,00	3.618.741,55	76,99
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	4.000,00	1.568,33	39,21
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред посл. простора у пословне сврхе	500.000,00	463.525,98	92,71
722315	Комуналне таксе за држање средстава за игру	0,00	6.074,05	-
722316	Ком. таксе за приређивање музичких програма у угоститељским објект.	19.000,00	19.200,00	101,05
722317	Ком. таксе за коришћење витрина за излагање робе ван посл. просторије	0,00	450,00	-
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	1.000.000,00	810.053,63	81,01
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	3.200.000,00	3.354.221,65	104,82
722321	Боравишна такса	222.000,00	212.349,43	95,65
722391	Комунална такса за коришћење слободних површина за кампове, постављање шатора или друге облике привременог коришћења	0,00	70,00	-
722396	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	100.000,00	113.786,50	113,79

Економ. код	ОПИС	II План за 2016. г.	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
7224	**Накнаде по разним основама**	**24.769.000,00**	**20.733.034,94**	**83,71**
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	9.000.000,00	8.384.354,50	93,16
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	5.500.000,00	4.434.090,16	80,62
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	400.000,00	354.278,96	88,57
722421	Накнада за коришћење путева	35.000,00	84.040,00	240,11
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	20.000,00	36.996,66	184,98
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	200.000,00	269.460,78	134,73
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	400.000,00	173.362,21	43,34
722437	Накнада за обављање послова од опш. интереса у шумама у прив. свој.	5.000,00	202,37	4,05
722440	Накнаде за воде	1.000.000,00	852.445,87	85,24
722457	Накнада за употребу вјештачког ђубрива и хемикалија за зашт. биља	1.000,00	105,40	10,54
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	5.700.000,00	3.980.936,65	69,84
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	6.000,00	22.108,35	368,47
722464	Накнада за воде за узгој рибе	5.000,00	6.087,72	121,75
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	6.000,00	5.391,01	89,85
722467	Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	1.825.000,00	1.702.936,96	93,31
722468	Накнада за коришћење природних ресурса у сврху производње ел. енер.	400.000,00	270.977,00	67,74
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у повринским водама	16.000,00	17.377,42	108,61
722491	Концесиона накнада за коришћ. прир. и других добара од општег инт.	250.000,00	137.882,92	55,15
7225	**Приходи од пружања јавних услуга**	**5.229.000,00**	**4.737.844,37**	**90,61**
722521	Приходи општинских органа управе	140.000,00	84.768,80	60,55
722591	*Властити приходи буџетских корисника Града*	*5.089.000,00*	*4.653.075,57*	*91,43*
	Центар за социјални рад	300.000,00	254.623,10	84,87
	Центар за предшколско васпитање и образовање	3.600.000,00	3.396.685,19	94,35
	Бански двор - Културни центар	114.000,00	45.700,00	40,09
	Туристичка организација града	0,00	140,00	-
	ЈУ СЦ "Борик"	200.000,00	125.146,82	62,57
	Гимназија	100.000,00	98.619,90	98,62
	Грађевинска школа	20.000,00	18.700,00	93,50
	Економска школа	67.000,00	56.853,69	84,86
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	58.000,00	46.719,10	80,55
	Медицинска школа	62.000,00	58.895,00	94,99
	Пољопривредна школа	40.000,00	41.586,88	103,97
	Техничка школа	100.000,00	68.104,10	68,10
	Технолошка школа	30.000,00	32.527,00	108,42
	Угоститељско-трговинско-туристичка школа	25.000,00	25.825,49	103,30
	Школа ученика у привреди	25.000,00	18.619,50	74,48
	Музичка школа "Владо Милошевић"	5.000,00	8.215,00	164,30
	Центар "Заштити ме"	340.000,00	353.944,80	104,10
	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	3.000,00	1.700,00	56,67
	Одјељење за финансије	0,00	470,00	-
723	**Новчане казне**	**200.000,00**	**184.862,60**	**92,43**
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Града као и одузета имовинска корист у том поступку	200.000,00	184.862,60	92,43
729	**Остали непорески приходи**	**3.560.000,00**	**3.394.618,73**	**95,35**
729124	Остали општински непорески приходи	3.560.000,00	3.394.618,73	95,35
73	***Грантови***	***20.000,00***	***129.230,15***	***646,15***
731	**Грантови**	**20.000,00**	**129.230,15**	**646,15**
731200	Грантови из земље (учешће грађана и други грантови)	20.000,00	1.349,08	6,75
731200	Капитални грантови од правних лица у земљи	0,00	127.876,66	-
7311-2	Текући и капитални грантови (пренос са Фонда 03-неутрошени грантови буџетских корисника)	0,00	4,41	-
78	***Трансфери између буџетских јединица***	***5.485.000,00***	***3.572.901,66***	***65,14***
781	**Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти**	**5.485.000,00**	**3.572.901,66**	**65,14**
781300	Трансфери јединицама локалне самоуправе - за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите	3.485.000,00	3.572.781,63	102,52
781300	Трансфер јединицама локалне самоуправе - за провођење референдума	0,00	120,03	-
781300	Трансфери јединицама локалне самоуправе - из Програма јавних инвестиција Републике Српске	2.000.000,00	0,00	0,00

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**5.972.000,00**	**1.797.989,75**	**30,11**
81		**Примици за нефинансијску имовину**	**5.972.000,00**	**1.797.989,75**	**30,11**
811		**Примици за произведену сталну имовину**	**0,00**	**233,07**	**-**
811222	0111	Примици за рачунарску опрему	0,00	233,07	-
813		**Примици за непроизведену сталну имовину**	**3.900.000,00**	**301.878,20**	**7,74**
813112	0660	Примици за градско грађевинско земљиште	3.900.000,00	301.878,20	7,74
814		**Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања**	**1.000.000,00**	**324.729,04**	**32,47**
814111	0660	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји	1.000.000,00	324.729,04	32,47
816		**Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**1.000,00**	**373,00**	**37,30**
816100	0810	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	1.000,00	373,00	37,30
817		**Примици по основу пореза на додату вриједност**	**1.071.000,00**	**1.170.776,44**	**109,32**
817110		*Примици по основу пореза на додату вриједност*	*1.071.000,00*	*1.170.776,44*	*109,32*
	0112	Одјељење за финансије	951.000,00	1.025.528,25	107,84
	0520	Инвестиције	1.000,00	387,86	38,79
	0820	Бански двор - Културни центар	15.000,00	12.651,40	84,34
	0421	Центар за развој и унапређење села	0,00	33.502,00	-
	0810	ЈУ СЦ "Борик"	94.000,00	91.096,18	96,91
	0922	Економска школа	5.000,00	2.723,30	54,47
	0922	Електротехничка школа "Никола Тесла"	3.500,00	1.472,78	42,08
	0922	Пољопривредна школа	500,00	2.175,72	435,14
	0922	Техничка школа	1.000,00	1.238,95	123,90
		УКУПНИ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**128.975.150,00**	**117.612.403,82**	**91,19**

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2016. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

Економ. код	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
БУЏЕТСКИ РАСХОДИ		**91.478.293,00**	**91.555.073,00**	**87.167.344,10**	**95,21**
41	***Текући расходи***	***90.809.793,00***	***90.909.633,00***	***86.839.283,91***	***95,52***
411	**Расходи за лична примања**	**36.902.800,00**	**36.573.370,00**	**36.182.540,51**	**98,93**
411100	Расходи за бруто плате	30.510.100,00	30.300.880,00	30.012.155,81	99,05
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослен.	6.392.700,00	6.272.490,00	6.170.384,70	98,37
412	**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**26.953.830,00**	**26.929.320,00**	**24.312.658,03**	**90,28**
412100	Расходи по основу закупа	495.700,00	490.840,00	470.688,78	95,89
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	3.389.180,00	3.476.340,00	3.216.812,25	92,53
412300	Расходи за режијски материјал	621.260,00	643.970,00	547.968,30	85,09
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.102.300,00	2.106.400,00	1.884.503,20	89,47
412500	Расходи за текуће одржавање	4.087.820,00	4.119.660,00	3.780.946,78	91,78
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	428.750,00	435.160,00	325.166,98	74,72
412700	Расходи за стручне услуге	3.000.830,00	2.666.880,00	2.138.203,60	80,18
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	9.441.300,00	9.504.800,00	9.154.692,75	96,32
412900	Остали непоменути расходи	3.386.690,00	3.485.270,00	2.793.675,39	80,16
413	**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**6.705.500,00**	**6.680.230,00**	**6.601.346,09**	**98,82**
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	6.570.000,00	6.510.000,00	6.455.876,81	99,17
413700	Трошкови сервисирања примљених зајмова	75.000,00	75.000,00	69.078,83	92,11
413900	Расходи по основу затезних камата	60.500,00	95.230,00	76.390,45	80,22
414	**Субвенције**	**1.904.513,00**	**1.936.163,00**	**1.847.757,37**	**95,43**
414100	Субвенције	1.904.513,00	1.936.163,00	1.847.757,37	95,43
415	**Грантови**	**5.326.150,00**	**5.442.550,00**	**4.757.372,93**	**87,41**
415100	Грантови у иностранство	1.500,00	11.500,00	11.279,15	98,08
415200	Грантови у земљи	5.324.650,00	5.431.050,00	4.746.093,78	87,39
416	**Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града**	**13.017.000,00**	**13.348.000,00**	**13.137.608,98**	**98,42**
416100	Дознаке грађанима које се испл. из буџета Републике и Града	9.477.000,00	9.699.500,00	9.505.317,14	98,00
416200	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Републике и Града	490.000,00	475.500,00	464.298,13	97,64
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	3.050.000,00	3.173.000,00	3.167.993,71	99,84
48	***Трансфери између буџетских јединица***	***386.000,00***	***380.940,00***	***328.060,19***	***86,12***
481	**Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти**	**386.000,00**	**380.940,00**	**328.060,19**	**86,12**
481200	Трансфери ентитету	386.000,00	375.190,00	322.310,19	85,91
481900	Трансфери осталим нивоима власти	0,00	5.750,00	5.750,00	100,00
************	***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***282.500,00***	***264.500,00***	***0,00***	***0,00***
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		**26.524.346,00**	**26.396.016,00**	**18.699.494,07**	**70,84**
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***26.524.346,00***	***26.396.016,00***	***18.699.494,07***	***70,84***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**19.310.146,00**	**19.252.846,00**	**11.897.370,68**	**61,80**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и обј.	10.410.811,00	10.122.211,00	5.649.257,57	55,81
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	3.828.200,00	3.884.290,00	2.920.208,74	75,18
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	3.874.935,00	4.066.645,00	2.928.181,59	72,00
511600	Издаци за инвестициону имовину	130.000,00	145.000,00	137.796,26	95,03
511500	Издаци за биолошку имовину	0,00	28.500,00	28.489,50	99,96
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	1.066.200,00	1.006.200,00	233.437,02	23,20

Економ. код	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
513	**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**5.852.000,00**	**5.599.000,00**	**5.320.924,85**	**95,03**
513100	Издаци за прибављање земљишта	5.850.000,00	5.597.000,00	5.318.973,29	95,03
513700	Издаци за нематеријалну произведену имовину - издаци за лиценце	2.000,00	2.000,00	1.951,56	97,58
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**50.000,00**	**50.000,00**	**45.780,76**	**91,56**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	50.000,00	50.000,00	45.780,76	91,56
517	**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**1.312.200,00**	**1.494.170,00**	**1.435.417,78**	**96,07**
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.312.200,00	1.494.170,00	1.435.417,78	96,07
	УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**118.002.639,00**	**117.951.089,00**	**105.866.838,17**	**89,75**

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2016. ГОДИНУ-РАЧУН ФИНАНСИРАЊА

Економ. код	ОПИС	II План за 2016. г.	Извршење 28.12.2016. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
	ФИНАНСИРАЊЕ	**-10.972.511,00**	**-10.653.050,00**	**97,09**
	НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	**-27.500,00**	**133.810,76**	**-486,58**
91	***Примици од финансијске имовине***	***118.000,00***	***133.810,76***	***113,40***
911	**Примици од финансијске имовине**	**118.000,00**	**133.810,76**	**113,40**
911100	Примици од хартија од вриједности	96.000,00	103.832,40	108,16
911413-8	Примици од наплате датих зајмова ЈЛС и осталим нивоима власти	1.000,00	0,00	0,00
911471	Примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (Центар за развој и унапређење села)	12.000,00	21.341,96	177,85
911481	Примици од наплате стамбених зајмова датих радницима (ГУБЛ)	9.000,00	8.636,40	95,96
61	***Издаци за финансијску имовину***	***145.500,00***	***0,00***	***0,00***
611	**Издаци за финансијску имовину**	**145.500,00**	**0,00**	**0,00**
611200	Издаци за акције и учешћа у капиталу	100.000,00	0,00	0,00
611400	Издаци за дате зајмове	45.500,00	0,00	0,00
	НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ	**-15.967.861,00**	**-15.482.857,35**	**96,96**
92	***Примици од задуживања***	***4.844.000,00***	***5.019.568,53***	***103,62***
921	**Примици од задуживања**	**4.844.000,00**	**5.019.568,53**	**103,62**
921200	*Примици од зајмова узетих од банака*	*4.544.000,00*	*4.541.888,91*	*99,95*
	Средства за 1. фазу реализације пројекта "Технолошки бизнис парк"	1.493.000,00	1.491.323,75	99,89
	Пријевремена отплата кредитних задужења	51.000,00	50.565,16	99,15
	Финансирање дефицита произашлог из готовинског тока, из кредитних средстава	3.000.000,00	3.000.000,00	100,00
921919	Примици од осталог задуживања	300.000,00	477.679,62	159,23
62	***Издаци за отплату дугова***	***20.811.861,00***	***20.502.425,88***	***98,51***
621	**Издаци за отплату дугова**	**20.811.861,00**	**20.502.425,88**	**98,51**
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	17.062.000,00	17.121.100,69	100,35
621900	Издаци за отплату осталих дугова	3.749.861,00	3.381.325,19	90,17
********	**РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	**5.022.850,00**	**4.695.996,59**	**93,49**

БУЏЕТСКИ ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2016. ГОДИНУ - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I - ГРАДСКА УПРАВА						
Назив потрошачке јединице: **СКУПШТИНА ГРАДА**						
Број потрошачке јединице: **2002110**						
41		***Текући расходи***	***1.010.000,00***	***1.013.000,00***	***932.191,34***	***92,02***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**627.000,00**	**614.200,00**	**565.113,53**	**92,01**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	1.000,00	0,00	0,00
412900	0111	Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	600.000,00	579.200,00	534.120,28	92,22
412900	0111	Остали непоменути расходи - расходи по основу репрезентације	25.000,00	34.000,00	30.993,25	91,16
415		**Грантови**	**383.000,00**	**398.800,00**	**367.077,81**	**92,05**
415200	0111	Текући грантови политичким партијама	383.000,00	398.800,00	367.077,81	92,05
		УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:	***1.010.000,00***	***1.013.000,00***	***932.191,34***	***92,02***
Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА ИЗБОРНА КОМИСИЈА**						
Број потрошачке јединице: **2002111**						
41		***Текући расходи***	***662.700,00***	***662.700,00***	***601.526,44***	***90,77***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**662.700,00**	**662.700,00**	**601.526,44**	**90,77**
412100	0160	Расходи по основу закупа	5.200,00	5.200,00	5.064,87	97,40
412200	0160	Расходи за комуникационе услуге	21.500,00	3.500,00	2.787,01	79,63
412300	0160	Расходи за режијски материјал	9.000,00	9.000,00	537,03	5,97
412600	0160	Расходи по основу путовања и смјештаја	30.000,00	30.000,00	26.122,10	87,07
412700	0160	Расходи за стручне услуге	26.200,00	26.200,00	234,00	0,89
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије	113.200,00	113.200,00	96.610,99	85,35
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима бирачких одбора	328.500,00	328.500,00	326.407,26	99,36
412900	0160	Расходи за бруто накнаде ангажованим лицама у процесу техничке припреме и провођења избора	120.100,00	138.100,00	136.768,48	99,04
412900	0160	Остали непоменути расходи	9.000,00	9.000,00	6.994,70	77,72
48		***Трансфери између буџетских јединица***	***24.000,00***	***23.190,00***	***16.440,00***	***70,89***
481		**Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти**	**24.000,00**	**23.190,00**	**16.440,00**	**70,89**
481200	0160	Трансфери ентитету за потребе бирачког процеса	24.000,00	23.190,00	16.440,00	70,89
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.500,00***	***2.500,00***	***2.411,03***	***96,44***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.411,03**	**96,44**
511300	0160	Издаци за набавку постројења и опреме	2.500,00	2.500,00	2.411,03	96,44
		УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:	***689.200,00***	***688.390,00***	***620.377,47***	***90,12***
Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**						
Број потрошачке јединице: **2002120**						
41		***Текући расходи***	***290.000,00***	***292.500,00***	***250.210,01***	***85,54***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**190.000,00**	**198.000,00**	**165.308,01**	**83,49**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	20.000,00	20.000,00	8.467,89	42,34
412700	0111	Расходи за стручне услуге	13.000,00	9.100,00	5.076,39	55,78
412900	0111	Остали непоменути расходи-расходи по основу репрезентације	45.000,00	45.000,00	36.541,57	81,20
412900	0111	Расходи по основу чланарине - Савез општина и градова РС	36.000,00	36.000,00	35.854,40	99,60
412900	0111	Остали непоменути расходи - међународна и међуопштинска сарадња, слава и дан Града, остали расходи	76.000,00	87.900,00	79.367,76	90,29
415		**Грантови**	**80.000,00**	**74.500,00**	**69.679,15**	**93,53**
415100	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства	1.500,00	1.500,00	1.500,00	100,00
415100	0111	Грантови у иностранство	0,00	10.000,00	9.779,15	97,79
415200	0111	Грантови- међународна и међуопшт. сарадња, слава и дан Града	30.000,00	27.500,00	27.400,00	99,64
415200	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства	48.500,00	35.500,00	31.000,00	87,32
416		**Дознаке појединцима**	**20.000,00**	**20.000,00**	**15.222,85**	**76,11**
416100	0111	Дознаке појединцима-хитни случајеви угрожености и друге дознаке	20.000,00	20.000,00	15.222,85	76,11

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***0,00***	***7.500,00***	***6.478,20***	**86,38**
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**0,00**	**7.500,00**	**6.478,20**	86,38
511300	0111	Издацци за набавку постројења и опреме	0,00	7.500,00	6.478,20	86,38
	УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:		***290.000,00***	***300.000,00***	***256.688,21***	***85,56***
******	****	***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***282.500,00***	***264.500,00***	***0,00***	***0,00***

Назив потр. јединице: **СЛУЖБА ЗА ПОСЛОВЕ СКУПШТИНЕ ГРАДА И ГРАДОНАЧЕЛНИКА**
Број потрошачке јединице: **2002121**

41		***Текући расходи***	***254.000,00***	***254.000,00***	***47.597,72***	***18,74***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**54.000,00**	**54.000,00**	**47.597,72**	**88,14**
412100	0111	Расходи по основу закупа за потребе МЗ	23.000,00	23.000,00	20.439,18	88,87
412300	0111	Расходи за режијски материјал	14.500,00	14.500,00	14.081,00	97,11
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	16.500,00	16.500,00	13.077,54	79,26
415		**Текући и капитални грантови**	**200.000,00**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**
415200	0111	Финансирање активности МЗ по одлукама Савјета МЗ	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
415200	0111	Подршка пројектима МЗ на уређењу простора уз властито учешће МЗ	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
	УКУПНО СЛУЖБА СГ И ГРАДОНАЧЕЛНИКА:		***254.000,00***	***254.000,00***	***47.597,72***	***18,74***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ОДНОСЕ СА ЈАВНОШЋУ**
Број потрошачке јединице: **2002123**

41		***Текући расходи***	***61.000,00***	***61.000,00***	***40.759,67***	***66,82***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**61.000,00**	**61.000,00**	**40.759,67**	**66,82**
412300	0111	Расходи за стручну литературу, часописе и дневну штампу	8.000,00	8.000,00	5.661,49	70,77
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	50.000,00	50.000,00	32.164,86	64,33
412900	0111	Остали непоменути расходи	3.000,00	3.000,00	2.933,32	97,78
	УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ОДНОСЕ СА ЈАВНОШЋУ:		***61.000,00***	***61.000,00***	***40.759,67***	***66,82***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ**
Број потрошачке јединице: **2002124**

41		***Текући расходи***	***533.000,00***	***483.430,00***	***437.967,90***	***90,60***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**533.000,00**	**483.430,00**	**437.967,90**	**90,60**
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге	103.000,00	103.000,00	92.502,39	89,81
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	15.000,00	15.000,00	8.359,84	55,73
412700	0133	Расходи за стручне услуге	172.000,00	168.000,00	141.018,74	83,94
412700	0133	Пројекат дигитализације архиве	50.000,00	0,00	0,00	-
412700	0133	Расходи за трошкове одржавања лиценци	178.000,00	178.000,00	177.106,85	99,50
412900	0133	Остали непоменути расходи	15.000,00	19.430,00	18.980,08	97,68
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***77.500,00***	***127.500,00***	***98.408,29***	***77,18***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**75.500,00**	**125.500,00**	**96.456,73**	**76,86**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	73.800,00	73.800,00	70.446,46	95,46
511300	0133	Пројекат дигитализације архиве	0,00	50.000,00	24.312,60	48,63
511700	0133	Издаци за нематеријалну произведену имовину	1.700,00	1.700,00	1.697,67	99,86
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.951,56**	**97,58**
513700	0133	Издаци за нематеријалну произведену имовину - издаци за лиценце	2.000,00	2.000,00	1.951,56	97,58
	УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ:		***610.500,00***	***610.930,00***	***536.376,19***	***87,80***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПОСЛОВЕ ЦИВИЛНЕ ЗАШТИТЕ И ПТВЈ**						
Број потрошачке јединице: **2002125**						
41		***Текући расходи***	***483.000,00***	***483.500,00***	***192.827,62***	***39,88***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**303.000,00**	**303.500,00**	**145.329,37**	**47,88**
412100	0220	Расходи по основу закупа	13.000,00	13.000,00	8.734,53	67,19
412200	0220	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	20.000,00	20.000,00	350,00	1,75
412400	0220	Расходи за материјал за посебне намјене	30.000,00	30.000,00	7.961,97	26,54
412500	0220	Расходи за текуће одржавање	80.000,00	80.000,00	39.775,89	49,72
412600	0220	Расходи по основу путовања и смјештаја	80.000,00	80.000,00	26.606,16	33,26
412700	0220	Расходи за стручне услуге	40.000,00	40.000,00	24.751,72	61,88
412800	0220	Расходи за услуге заштите животне средине	10.000,00	10.000,00	6.669,00	66,69
412900	0220	Остали непоменути расходи	30.000,00	30.500,00	30.480,10	99,93
415		**Грантови**	**30.000,00**	**30.000,00**	**18.200,00**	**60,67**
415200	0220	Грантови непрофитним субјектима у земљи - сарадња са организацијама од значаја за ЦЗ	30.000,00	30.000,00	18.200,00	60,67
416		**Дознаке појединцима**	**150.000,00**	**150.000,00**	**29.298,25**	**19,53**
416100	0220	Дознаке за санацију штета од елементарних непогода	150.000,00	150.000,00	29.298,25	19,53
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.626.435,00***	***3.626.435,00***	***2.600.118,33***	***71,70***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.576.435,00**	**3.576.435,00**	**2.554.337,57**	**71,42**
511100	0220	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	140.000,00	20.000,00	3.073,49	15,37
511200	0220	Издаци за инвестиционо одржвање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	115.000,00	115.000,00	110.414,07	96,01
511300	0220	Издаци за набавку постројења и опреме	1.910.000,00	2.075.000,00	1.334.361,79	64,31
511300	0220	Издаци за набавку постројења и опреме - по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. г.	1.361.435,00	1.361.435,00	1.106.488,22	81,27
511600	0220	Издаци за инвестициону имовину	50.000,00	5.000,00	0,00	0,00
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**50.000,00**	**50.000,00**	**45.780,76**	**91,56**
516100	0220	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и слично	50.000,00	50.000,00	45.780,76	91,56
62		***Издаци за отплату дугова***	***0,00***	***1.150,00***	***1.134,00***	***98,61***
621		**Издаци за отплату дугова**	**0,00**	**1.150,00**	**1.134,00**	**98,61**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	0,00	1.150,00	1.134,00	98,61
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ И ПТВЈ:	***4.109.435,00***	***4.111.085,00***	***2.794.079,95***	***67,96***
Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ**						
Број потрошачке јединице: **2002126**						
41		***Текући расходи***	***101.000,00***	***101.000,00***	***47.840,57***	***47,37***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**81.000,00**	**81.000,00**	**32.840,57**	**40,54**
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	25.000,00	25.000,00	14.352,38	57,41
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	25.000,00	25.000,00	4.761,03	19,04
412700	0111	Расходи за стручне услуге	27.000,00	27.000,00	10.327,16	38,25
412900	0111	Остали непоменути расходи	4.000,00	4.000,00	3.400,00	85,00
415		**Грантови**	**20.000,00**	**20.000,00**	**15.000,00**	**75,00**
415200	0111	Финансирање фондације "Иновациони центар"	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00
415200	0111	Текући грантови непрофитним субјектима у земљи	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.340.000,00***	***2.340.000,00***	***2.135.689,69***	***91,27***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.340.000,00**	**2.340.000,00**	**2.135.689,69**	**91,27**
511100	0490	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	507.000,00	583.500,00	568.632,99	97,45
511100	0490	Кредитна средства - средства за 1. фазу реализације пројекта "Пословна зона" у Рамићима	1.493.000,00	1.493.000,00	1.491.323,75	99,89
511200	0490	Издаци за инвестиционо одржвање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	220.000,00	143.500,00	0,00	0,00
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме	0,00	5.000,00	4.098,89	81,98
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину	120.000,00	115.000,00	71.634,06	62,29
		УКУПНО ОДС. ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ:	***948.000,00***	***948.000,00***	***692.206,51***	***73,02***
		УКУПНО ОДС. ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ СА КРЕД. СР.:	***2.441.000,00***	***2.441.000,00***	***2.183.530,26***	***89,45***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА И ПРОПИСЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002127**						
41		***Текући расходи***	***878.000,00***	***851.110,00***	***298.497,86***	***35,07***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**878.000,00**	**851.110,00**	**298.497,86**	**35,07**
412700	0111	Расходи за стручне услуге	25.000,00	40.000,00	38.845,84	97,11
412700	0112	Финансирање послова премјера и успост. катастра непокретности	3.000,00	3.000,00	847,00	28,23
412700	0112	Стручни послови везани за евидентирање земљишта у власништву Града и трошкови јединице за реал. пројекта "Управљање имовином"	50.000,00	40.000,00	264,00	0,66
412900	0111	Расходи по судским рјешењима	800.000,00	768.110,00	258.541,02	33,66
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА И ПРОПИСЕ:	***878.000,00***	***851.110,00***	***298.497,86***	***35,07***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ**						
Број потрошачке јединице: **2002130**						
41		***Текући расходи***	***261.950,00***	***264.950,00***	***223.177,48***	***84,23***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**261.950,00**	**262.950,00**	**221.785,98**	**84,35**
412100	0133	Расходи по основу закупа	72.000,00	75.000,00	74.640,72	99,52
412200	0133	Расходи за комуникационе (поштанске) услуге	0,00	132.950,00	101.497,06	76,34
412300	0133	Расходи за режијски материјал	55.000,00	55.000,00	45.648,20	83,00
412700	0133	Расходи за стручне услуге	134.950,00	0,00	0,00	-
413		**Расходи по основу затезних камата**	**0,00**	**2.000,00**	**1.391,50**	-
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	0,00	2.000,00	1.391,50	-
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ :	***261.950,00***	***264.950,00***	***223.177,48***	***84,23***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002140**						
41		***Текући расходи***	***23.760.600,00***	***23.459.490,00***	***23.037.930,17***	***98,20***
411		**Расходи за лична примања**	**22.162.300,00**	**21.895.690,00**	**21.648.766,47**	**98,87**
411100	0111	Расходи за бруто плате	18.542.300,00	18.335.300,00	18.117.076,34	98,81
411200	0111	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	3.530.000,00	3.453.390,00	3.421.703,65	99,08
411200	0111	Расходи за отпремнине	90.000,00	107.000,00	109.986,48	102,79
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.565.300,00**	**1.530.800,00**	**1.356.163,70**	**88,59**
412200	0112	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	380.000,00	400.000,00	388.794,90	97,20
412300	0112	Расходи за режијски материјал	195.000,00	196.000,00	138.232,49	70,53
412400	0112	Расходи за материјал за посебне намјене	6.000,00	6.000,00	3.221,50	53,69
412600	0112	Расходи по основу путовања и смјештаја	14.000,00	18.500,00	18.365,17	99,27
412700	0112	Расходи за стручне услуге	459.000,00	354.000,00	309.988,73	87,57
412700	0112	Расходи за одржавање ORACLE лиценци	21.000,00	21.000,00	19.688,09	93,75
412900	0131	Расходи за стручно усавршавање запослених	71.000,00	71.000,00	27.582,37	38,85
412900	0112	Бруто накнаде за рад ван радног односа	39.000,00	39.000,00	37.392,61	95,88
412900	0112	Расходи по основу повратa по рјешењима	203.300,00	210.300,00	239.530,62	113,90
412900	0112	Расходи по основу пореза и доприноса на терет послодавца	177.000,00	177.000,00	135.969,03	76,82
412900	0112	Расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС	0,00	38.000,00	37.398,19	98,42
415		**Грантови**	**33.000,00**	**33.000,00**	**33.000,00**	**100,00**
415200	0112	Текући грант Синдикалној организацији ГУБЛ	33.000,00	33.000,00	33.000,00	100,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.172.500,00***	***1.282.500,00***	***1.224.561,80***	***95,48***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**22.500,00**	**22.500,00**	**0,00**	**0,00**
511700	0112	Издаци за нематеријалну произведену имовину	22.500,00	22.500,00	0,00	0,00
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**1.150.000,00**	**1.260.000,00**	**1.224.561,80**	**97,19**
517100	0112	Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.150.000,00	1.260.000,00	1.224.561,80	97,19
62		***Издаци за отплату дугова***	***21.000,00***	***21.000,00***	***20.902,43***	***99,54***
621		**Издаци за отплату дугова**	**21.000,00**	**21.000,00**	**20.902,43**	**99,54**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	21.000,00	21.000,00	20.902,43	99,54
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:	***24.954.100,00***	***24.762.990,00***	***24.283.394,40***	***98,06***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ**						
Број потрошачке јединице: **2002150**						
41		***Текући расходи***	***2.139.513,00***	***2.169.513,00***	***2.109.701,19***	***97,24***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**100.000,00**	**100.000,00**	**94.848,99**	**94,85**
412700	0411	Расходи за стручне услуге	42.000,00	42.000,00	38.284,15	91,15
412700	0560	Систем противградне заштите	51.000,00	51.000,00	51.000,00	100,00
412900	0490	Остали непоменути расходи	7.000,00	7.000,00	5.564,84	79,50
414		**Субвенције**	**1.124.513,00**	**1.156.163,00**	**1.128.952,20**	**97,65**
414100	0411	Субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјелатностима	600.000,00	600.000,00	593.677,60	98,95
414100	0411	Субвенције за самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелатностима	200.000,00	230.000,00	209.110,60	90,92
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури	200.000,00	201.650,00	201.651,00	100,00
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури - по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. г.	124.513,00	124.513,00	124.513,00	100,00
415		**Текући грантови**	**915.000,00**	**913.350,00**	**885.900,00**	**96,99**
415200	0490	Текући грантови за привредне манифестације	5.000,00	3.350,00	900,00	26,87
415200	0490	Текући грант Олимпијском базену	910.000,00	910.000,00	885.000,00	97,25
61		***Издаци за финансијску имовину***	***100.000,00***	***70.000,00***	***0,00***	***0,00***
611		**Издаци за финансијску имовину**	**100.000,00**	**70.000,00**	**0,00**	**0,00**
611200		Издаци за акције и учешћа у капиталу	100.000,00	70.000,00	0,00	0,00
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ:	***2.239.513,00***	***2.239.513,00***	***2.109.701,19***	***94,20***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002160**						
41		***Текући расходи***	***40.000,00***	***40.000,00***	***23.901,70***	***59,75***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**40.000,00**	**40.000,00**	**23.901,70**	**59,75**
412700	0620	Расходи за стручне услуге (услуге информисања и медија, услуге рушења објеката и др.)	40.000,00	40.000,00	23.901,70	59,75
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***637.000,00***	***637.000,00***	***18.720,00***	***2,94***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**637.000,00**	**637.000,00**	**18.720,00**	**2,94**
511700	0620	Израда Урбанистичког плана Града	578.000,00	578.000,00	0,00	0,00
511700	0620	Израда спроведбених планова и остале документације	59.000,00	59.000,00	18.720,00	31,73
		УКУПНО ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:	***677.000,00***	***677.000,00***	***42.621,70***	***6,30***
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА						
Назив потрошачке јединице: **УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**						
Број потрошачке јединице: **2002171**						
41		***Текући расходи***	***165.000,00***	***115.000,00***	***79.347,81***	***69,00***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**165.000,00**	**115.000,00**	**79.347,81**	**69,00**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	150.000,00	100.000,00	76.348,49	76,35
412900	0660	Остали непоменути расходи	15.000,00	15.000,00	2.999,32	20,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***10.338.211,00***	***10.045.211,00***	***8.300.356,01***	***82,63***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.488.211,00**	**4.448.211,00**	**2.981.382,72**	**67,02**
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже	1.137.700,00	1.119.700,00	778.694,78	69,54
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - по Одл. о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. г.	472.011,00	472.011,00	472.011,00	100,00
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете и каблов. канализације	50.000,00	45.000,00	42.847,17	95,22
511100	0660	Припремање и опремање земљишта, стамбених и других обј.	346.500,00	346.500,00	273.107,09	78,82
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	550.000,00	583.000,00	552.108,20	94,70
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање објеката - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	1.650.000,00	1.650.000,00	673.139,53	40,80
511200	0640	Издаци за реконструкцију јавне расвјете	40.000,00	30.000,00	24.270,48	80,90
511300	0451	Издаци за набавку опреме паркинг простора, гаража и паук сл.	98.000,00	98.000,00	78.807,61	80,42
511700	0620	Издаци за немат. произв. имовину-израда урб. и пројек. докумен.	144.000,00	104.000,00	86.396,86	83,07

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**5.850.000,00**	**5.597.000,00**	**5.318.973,29**	**95,03**
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-изградња инфраструкт. објеката	1.500.000,00	1.247.000,00	1.148.114,63	92,07
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације (по судским рј.)	500.000,00	500.000,00	409.908,03	81,98
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	3.850.000,00	3.850.000,00	3.760.950,63	97,69
		УКУПНО УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА:	***10.503.211,00***	***10.160.211,00***	***8.379.703,82***	***82,48***

Назив потрошачке јединице: **ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002172**

41		***Текући расходи***	***13.596.500,00***	***13.553.100,00***	***12.784.512,60***	***94,33***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**13.596.500,00**	**13.531.100,00**	**12.774.307,76**	**94,41**
412100	0660	Расходи по основу закупа	90.000,00	103.000,00	102.913,20	99,92
412200	0660	Расходи по осн. утрошка. енерг.-гараже, пословни простори	100.000,00	93.000,00	44.915,07	48,30
412200	1090	Услуге јавног превоза инвалидних лица	30.000,00	10.000,00	4.799,80	48,00
412400	0451	Расходи за материјал за посебне намјене	449.800,00	449.800,00	445.260,68	98,99
412500	0640	Расходи за текуће одржавање јавне расвјете и семафора	360.000,00	380.000,00	358.425,32	94,32
412500	0451	Расходи за текуће одр. асфалтних и макадамских саобраћајница	1.585.500,00	1.685.500,00	1.636.910,68	97,12
412500	0451	Расходи за текуће одр. локалних и некатегорисаних путева	950.000,00	950.000,00	949.757,29	99,97
412500	0451	Расходи за текуће одржавање мостова и пропуста	100.000,00	50.000,00	25.366,44	50,73
412500	0660	Расходи за текуће одр. пословних прост. и гаража, хитне интервенције на јавним површин. по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	100.000,00	60.000,00	25.198,03	42,00
412500	0660	Расходи за текуће одр. комунал. опреме и опреме паркинг прост.	233.000,00	233.000,00	199.654,65	85,69
412500	0451	Расходи за текуће одржавање саобраћајне сигнализације	295.900,00	266.000,00	198.370,58	74,58
412700	0660	Расходи за стручне услуге	540.000,00	491.000,00	364.617,67	74,26
412800	0560	Расходи за услуге заштите животне средине	75.000,00	75.000,00	66.991,28	89,32
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. расвјете на јавним површинама	1.645.000,00	1.605.000,00	1.548.144,15	96,46
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене	3.341.300,00	3.401.300,00	3.314.213,23	97,44
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода	500.000,00	500.000,00	602.242,07	120,45
412800	0510	Уређење водотока и других вода и заштита од штетних дјеловања вода - намјенска средстава по Закону о шумама	250.000,00	250.000,00	147.319,73	58,93
412800	0630	Расходи по осн. утрошка воде на јавним површинама и објектима	40.000,00	40.000,00	29.755,97	74,39
412800	0560	Расходи за услуге одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта	1.570.000,00	1.541.500,00	1.540.506,83	99,94
412800	0560	Средства за сузбијање амброзије	20.000,00	20.000,00	13.973,85	69,87
412800	0451	Расходи за услуге зимске службе	1.300.000,00	1.300.000,00	1.131.066,61	87,01
412900	0160	Расходи по основу вансудских поравнања	21.000,00	21.000,00	23.575,72	112,27
412900	0660	Остали непоменути расходи	0,00	6.000,00	328,91	5,48
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**0,00**	**22.000,00**	**10.204,84**	46,39
413900	0660	Расходи по основу затезних камата	0,00	22.000,00	10.204,84	46,39
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.589.500,00***	***2.782.900,00***	***2.582.414,52***	***92,80***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**2.589.500,00**	**2.782.900,00**	**2.582.414,52**	**92,80**
511100	0660	Издаци за изградњу комуналних и других објеката	95.000,00	95.000,00	93.716,46	98,65
511100	0660	Изградња саобраћајне сигнализације и табли за улице	0,00	42.900,00	0,00	0,00
511200	0640	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете	50.000,00	50.000,00	49.753,01	99,51
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката	30.000,00	20.000,00	0,00	0,00
511200	0451	Издаци за инвестицоно одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	1.200.000,00	1.185.000,00	1.155.709,60	97,53
511200	0451	Издаци за инвестицоно одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева	700.000,00	845.000,00	941.768,33	111,45
511200	0451	Издаци за инвестицоно одр., реконст. и адаптацију локалних и некатегорисаних путева-намјенска средства по Закону о шумама	150.000,00	150.000,00	26.244,85	17,50
511300	0660	Издаци за набавку комуналне опреме	78.500,00	78.500,00	72.431,78	92,27
511300	0451	Набавка и изградња саобраћајне сигнализације и табле за улице	85.000,00	42.000,00	25.845,30	61,54
511500	0660	Издаци за биолошку имовину	0,00	28.500,00	28.489,50	99,96
511600	0660	Издаци за инвестициону имовину-пословни простори и склоништа, адаптација простора за подршку привредним активностима	80.000,00	140.000,00	137.796,26	98,43
511700	0620	Издаци за немат. произ. имовину-израда урб. и пројек. документације	121.000,00	106.000,00	50.659,43	47,79
62		***Издаци за отплату дугова***	***204.000,00***	***204.000,00***	***201.297,13***	***98,68***
621		**Издаци за отплату дугова**	**204.000,00**	**204.000,00**	**201.297,13**	**98,68**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	204.000,00	204.000,00	201.297,13	98,68
		УКУПНО ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА:	***16.390.000,00***	***16.540.000,00***	***15.568.224,25***	***94,12***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ИНВЕСТИЦИЈЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002173**						
41		***Текући расходи***	***279.200,00***	***302.200,00***	***42.243,90***	***13,98***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**6.000,00**	**8.000,00**	**7.020,00**	**87,75**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	6.000,00	8.000,00	7.020,00	87,75
415		**Текући и капитални грантови**	**273.200,00**	**294.200,00**	**35.223,90**	**11,97**
415200	0660	Подршка пројектима за јачање енергетске ефикасности (фасаде, мјерење топлотне енергије и др.)	150.000,00	173.000,00	0,00	0,00
415200	0660	Средства за санацију лифтова ЗЕВ-а	57.200,00	57.200,00	6.552,00	11,45
415200	0912	Реконструкција сале ОШ"Б.Станковић"	2.000,00	0,00	0,00	-
415200	1020	Капитални грант непрофитним субјектима у земљи	37.000,00	37.000,00	28.671,90	77,49
415200	1020	Учешће у пројектима за стамбено збрињавање - изгр. кућа за поплављене	27.000,00	27.000,00	0,00	0,00
48		***Трансфери између буџетских јединица***	***300.000,00***	***300.000,00***	***255.837,20***	***85,28***
481		**Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти**	**300.000,00**	**300.000,00**	**255.837,20**	**85,28**
481200	0760	Трансфер за изградњу амбуланти породичне медицине	300.000,00	300.000,00	255.837,20	85,28
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.777.000,00***	***1.639.000,00***	***529.563,56***	***32,31***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.777.000,00**	**1.639.000,00**	**529.563,56**	**32,31**
511100	0911	Издаци за изградњу дјечијих вртића	635.000,00	497.000,00	57.523,90	11,57
511100	0660	Издаци за изградњу помоћног терена код Градског стадиона	202.000,00	202.000,00	200.823,14	99,42
511100	0660	Издаци за изградњу - тврђава "Кастел"	92.100,00	92.100,00	80.961,04	87,91
511100	0820	Издаци за изградњу - студентско позориште	500,00	500,00	0,00	0,00
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију - тврђава "Кастел"	212.900,00	212.900,00	11.764,48	5,53
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију објеката МЗ и МК	50.000,00	50.000,00	47.353,68	94,71
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију спортских објеката	50.000,00	50.000,00	49.911,32	99,82
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију домова културе	50.000,00	50.000,00	44.979,40	89,96
511200	0820	Издаци за реконструкцију кровишта Банског двора	445.000,00	445.000,00	31.917,60	7,17
511300	0820	Издаци за опремање студентског позоришта	19.500,00	19.500,00	0,00	0,00
511700	0111	Издаци за нематер. произведену имовину-Кастел-Цјелина 2	20.000,00	20.000,00	4.329,00	21,65
		УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ:	***2.356.200,00***	***2.241.200,00***	***827.644,66***	***36,93***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ И СТАМБЕНЕ ПОСЛОВЕ И ПОСЛОВЕ САОБРАЋАЈА:	***29.249.411,00***	***28.941.411,00***	***24.775.572,73***	***85,61***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКУ ЗАШТИТУ**						
Број потрошачке јединице: **2002180**						
41		***Текући расходи***	***1.264.000,00***	***1.361.000,00***	***1.270.569,89***	***93,36***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**70.000,00**	**77.000,00**	**60.763,99**	**78,91**
412400	1060	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.000,00	66,67
412500	1060	Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обиљежја	50.000,00	57.000,00	47.095,25	82,62
412700	1090	Расходи за стручне услуге	17.000,00	17.000,00	11.668,74	68,64
415		**Грантови**	**489.000,00**	**579.000,00**	**561.125,90**	**96,91**
415200	1090	Текући грантови за рад борачких организација Града	240.000,00	240.000,00	235.000,00	97,92
415200	1090	Текући грантови за пројекте и програме борачких и других организ.	249.000,00	249.000,00	239.901,80	96,35
415200	1090	Капитални грантови за изградњу споменика и спомен обиљежја	0,00	90.000,00	86.224,10	95,80
416		**Дознаке појединцима**	**705.000,00**	**705.000,00**	**648.680,00**	**92,01**
416100	1012	Средства за лијечење и рехабилитацију	375.000,00	375.000,00	339.200,00	90,45
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида	330.000,00	330.000,00	309.480,00	93,78

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***550.000,00***	***453.000,00***	***135.800,04***	***29,98***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**550.000,00**	**453.000,00**	**135.800,04**	**29,98**
511100	1060	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката, споменика и спомен-обиљежја	550.000,00	390.000,00	74.154,80	19,01
511200	1060	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију стамбених објеката и јединица	0,00	63.000,00	61.645,24	97,85
		УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:	***1.814.000,00***	***1.814.000,00***	***1.406.369,93***	***77,53***

Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002190**

41		***Текући расходи***	***6.705.500,00***	***6.645.500,00***	***6.581.033,59***	***99,03***
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**6.705.500,00**	**6.645.500,00**	**6.581.033,59**	**99,03**
413300	0170	Расходи по осн. камата на примљене зајмове у земљи	6.570.000,00	6.510.000,00	6.455.876,81	99,17
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова	75.000,00	75.000,00	69.078,83	92,11
413900	0170	Расходи по основу затезних камата	60.500,00	60.500,00	56.077,95	92,69
62		***Издаци за отплату дугова***	***20.212.891,00***	***20.272.891,00***	***19.887.861,02***	***98,10***
621		**Издаци за отплату дугова**	**20.212.891,00**	**20.272.891,00**	**19.887.861,02**	**98,10**
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	17.062.000,00	17.122.000,00	17.121.100,69	99,99
621900		Издаци за отплату осталих дугова	286.000,00	286.000,00	305.541,38	106,83
621900		Издаци за отплату осталих дугова - по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. г.	184.572,00	184.572,00	148.465,05	80,44
621900		Издаци за отплату осталих дугова-покриће дефицита по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015.г.	2.680.319,00	2.680.319,00	2.312.753,90	86,29
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***26.918.391,00***	***26.918.391,00***	***26.468.894,61***	***98,33***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ**
Број потрошачке јединице: **2002210**

41		***Текући расходи***	***4.701.700,00***	***4.745.150,00***	***4.610.630,85***	***97,17***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**3.000,00**	**4.000,00**	**3.759,50**	93,99
412700	0860	Стручни послови на реализацији програма и пројеката	3.000,00	4.000,00	3.759,50	93,99
		СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ				
415		**Текући грантови**	**99.000,00**	**117.500,00**	**111.366,00**	**94,78**
415200	0980	Текући грант студентским организацијама	4.500,00	3.000,00	1.200,00	40,00
415200	0922	Текући грант - ЈУ "Раднички универзитет"	42.000,00	42.000,00	39.000,00	92,86
415200	0922	Текући грант - ЈУ "Средњошколски дом"	50.000,00	70.000,00	69.666,00	99,52
415200	0980	Пројекат "Градови-општине-пријатељи дјеце"	2.500,00	2.500,00	1.500,00	60,00
416		**Дознаке појединцима**	**1.450.000,00**	**1.507.500,00**	**1.506.140,00**	**99,91**
416100	1040	Дознаке појединцима - средства за стипендирање	1.435.000,00	1.492.500,00	1.491.840,00	99,96
416100	1040	Једнократне новчане помоћи и награде ученицима и студентима	15.000,00	15.000,00	14.300,00	95,33
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ И СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**225.000,00**	**222.000,00**	**221.682,15**	**99,86**
412200	0560	Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	125.000,00	121.000,00	120.973,20	99,98
412900	0760	Расходи за бруто накнаде - мртвозорство	100.000,00	101.000,00	100.708,95	99,71
415		**Текући грантови**	**867.000,00**	**858.000,00**	**837.219,26**	**97,58**
415200	0760	Партиципација за пензионере до 65. год. старости	56.000,00	71.000,00	70.485,30	99,28
415200	1012	Помоћ жртвама породичног насиља и ментално обољелим	20.000,00	28.500,00	26.830,00	94,14
415200	1012	План побољшања живота инвалидних лица	50.000,00	41.500,00	38.100,00	91,81
415200	0760	Текући грант-ЈЗУ "Дом здравља"	221.000,00	197.000,00	193.854,08	98,40
415200	1090	Текући грант- организације и удружења из области здравствене и социјалне заштите	20.000,00	20.000,00	18.100,00	90,50
415200	1090	Текући грант - хуманитарне организације	450.000,00	450.000,00	449.949,88	99,99
415200	1090	Текући грант - удружења лица са инвалидитетом	50.000,00	50.000,00	39.900,00	79,80
415		**Капитални грантови**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**100,00**
415200	0713	Капитални грант ЈЗУ "Дом здравља"	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
416		**Дознаке појединцима**	**40.000,00**	**46.500,00**	**46.414,60**	**99,82**
416100	1040	Дознаке појединцима - подршка пронаталитетној политици Града	30.000,00	36.500,00	36.415,00	99,77
416100	1040	Дознаке појединцима-расходи за набавку уџбеника за ученике из породица са четверо и више дјеце и породица Рома	10.000,00	10.000,00	9.999,60	100,00
		СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ, ОМЛАДИНУ И УДРУЖЕЊА ГРАЂАНА				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**16.450,00**	**16.800,00**	**12.075,39**	**71,88**
412200	0820	Расходи по основу утр. енергије-галерија "Терзић"	4.000,00	4.350,00	3.851,87	88,55
412500	0860	Расходи за текуће одржавање "Дома омладине"	9.000,00	9.000,00	5.923,02	65,81
412700	0860	Расходи за стручне услуге у области културе	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
412900	0860	Остали непоменути расходи у области културе	2.450,00	2.450,00	2.300,50	93,90
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**0,00**	**100,00**	**53,17**	**53,17**
413900	0820	Расходи по основу затезних камата	0,00	100,00	53,17	53,17
415		**Текући грантови**	**686.050,00**	**663.050,00**	**614.273,15**	**92,64**
415200	0820	Текући грант-аматеризам и издавачка дјелатност	188.500,00	185.500,00	183.000,00	98,65
415200	0820	Текући грант-организације и удружења из области културе	191.550,00	187.550,00	182.640,00	97,38
415200	0860	Текући грант-омладинске организације и организације за младе	81.000,00	81.000,00	73.319,50	90,52
415200	0840	Текући грант-удружења грађана (пројектне и друге активности)	55.000,00	48.000,00	38.050,00	79,27
415200	0840	Текући грант-удружења грађана (националне мањине)	70.000,00	66.000,00	54.545,15	82,64
415200	0840	Текући грант-удружења грађана (вјерске заједнице и институције)	70.000,00	65.000,00	52.718,50	81,11
415200	0820	Текући грант-музеји и библиотеке	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
416		**Дознаке појединцима**	**12.000,00**	**6.500,00**	**2.303,00**	**35,43**
416100	0860	Дознаке појединцима - омладинске активности	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
416100	1070	Дознаке појединцима -подршка пројектима за избјегла и расељена лица	10.000,00	4.500,00	303,00	6,73
		СРЕДСТВА ЗА РАЗВОЈ СПОРТА				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**52.300,00**	**32.300,00**	**32.071,44**	**99,29**
412100	0810	Расходи по основу закупа	20.000,00	0,00	0,00	-
412500	0810	Расходи за текуће одржавање спортске опреме	1.000,00	1.000,00	808,47	80,85
412700	0810	Финансирање здравствене заштите спортиста у спортским клубовима	25.000,00	25.000,00	24.971,97	99,89
412900	0810	Остали непоменути расходи у области спорта	6.300,00	6.300,00	6.291,00	99,86
415		**Текући грантови**	**1.220.900,00**	**1.236.900,00**	**1.189.307,76**	**96,15**
415200	0810	Текући грант-организације и удружења из области спорта	1.080.900,00	1.096.900,00	1.052.171,36	95,92
415200	0860	Школски и студентски рекреативни спорт	30.000,00	30.000,00	27.550,00	91,83
415200	0810	Средства за развој пливачког спорта-школа пливања за дјецу и омладину	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
415200	0860	Текући грантови спортским организацијама лица са инвалидитетом	80.000,00	80.000,00	79.586,40	99,48
416		**Дознаке појединцима**	**10.000,00**	**14.000,00**	**13.965,43**	**99,75**
416100	0860	Дознаке појединцима у области спорта	10.000,00	14.000,00	13.965,43	99,75
48		***Трансфери између буџетских јединица***	***62.000,00***	***52.000,00***	***50.032,99***	***96,22***
481		**Трансфери између буџетских јединица различитих нивоа власти**	**62.000,00**	**52.000,00**	**50.032,99**	**96,22**
481200	0912	Трансфери за основне школе	62.000,00	52.000,00	50.032,99	96,22
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***11.000,00***	***11.000,00***	***1.996,02***	***18,15***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**11.000,00**	**11.000,00**	**1.996,02**	**18,15**
511200	0820	Санација и адаптација галерија и атељеа	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
511200	0820	Санација и рестаурација споменика културе	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
511300	0820	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	1.996,02	49,90
		УКУПНО ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ:	***4.774.700,00***	***4.808.150,00***	***4.662.659,86***	***96,97***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ**
Број потрошачке јединице: **2002220**

41		***Текући расходи***	***60.000,00***	***60.000,00***	***25.504,55***	***42,51***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**60.000,00**	**60.000,00**	**25.504,55**	**42,51**
412700	0760	Расходи за стручне услуге	10.000,00	10.000,00	4.590,96	45,91
412700	0133	Ванредне интервенције инспекција	50.000,00	50.000,00	20.913,59	41,83
		УКУПНО ИНСПЕКЦИЈСКИ ПОСЛОВИ:	***60.000,00***	***60.000,00***	***25.504,55***	***42,51***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ КОМУНАЛНЕ ПОЛИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002230**

41		***Текући расходи***	***60.000,00***	***60.000,00***	***17.517,58***	***29,20***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**60.000,00**	**60.000,00**	**17.517,58**	**29,20**
412700	0133	Извршење налога комуналне полиције	60.000,00	60.000,00	17.517,58	29,20
		УКУПНО КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА:	***60.000,00***	***60.000,00***	***17.517,58***	***29,20***

Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА**
Број потрошачке јединице: **2002240**

41		***Текући расходи***	***844.000,00***	***875.000,00***	***710.527,64***	***81,20***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**844.000,00**	**869.000,00**	**706.411,74**	**81,29**
412200	0133	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	474.000,00	499.000,00	481.559,21	96,50
412300	0133	Расходи за режијски материјал	30.000,00	30.000,00	21.331,67	71,11
412400	0133	Расходи за материјал за посебне намјене	75.000,00	75.000,00	1.726,92	2,30
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	90.000,00	115.000,00	101.086,94	87,90
412600	0133	Расходи по основу утрошка горива	115.000,00	115.000,00	86.101,56	74,87
412700	0133	Расходи за стручне услуге	60.000,00	35.000,00	14.605,44	41,73
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**0,00**	**6.000,00**	**4.115,90**	68,60
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	0,00	6.000,00	4.115,90	68,60
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***70.000,00***	***61.000,00***	***43.340,61***	***71,05***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**70.000,00**	**61.000,00**	**43.340,61**	**71,05**
511200	0133	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	20.000,00	11.000,00	0,00	0,00
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме (соба 16-шал. сала и др.)	50.000,00	50.000,00	43.340,61	86,68
62		***Издаци за отплату дугова***	***0,00***	***4.900,00***	***4.677,11***	***95,45***
621		**Издаци за отплату дугова**	**0,00**	**4.900,00**	**4.677,11**	**95,45**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	0,00	4.900,00	4.677,11	95,45
		УКУПНО СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА:	***914.000,00***	***940.900,00***	***758.545,36***	***80,62***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**
Број потрошачке јединице: **2002300**

41		***Текући расходи***	***13.291.000,00***	***13.512.000,00***	***13.471.015,94***	***99,70***
411		**Расходи за лична примања**	**2.253.000,00**	**2.228.000,00**	**2.226.953,50**	**99,95**
411100	1090	Расходи за бруто плате	1.920.000,00	1.942.000,00	1.941.581,18	99,98
411200	1090	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	333.000,00	286.000,00	285.372,32	99,78
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**408.000,00**	**385.500,00**	**368.477,59**	**95,58**
412100	1090	Расходи по основу закупа	8.500,00	8.500,00	7.749,96	91,18
412200	1090	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	115.000,00	110.000,00	109.824,59	99,84
412300	1090	Расходи за режијски материјал	18.500,00	13.000,00	11.853,28	91,18
412500	1090	Расходи за текуће одржавање	14.000,00	14.000,00	13.510,87	96,51
412600	1090	Расходи по основу путовања и смјештаја	11.000,00	10.000,00	9.312,01	93,12
412700	1090	Расходи за стручне услуге	152.000,00	139.000,00	125.783,38	90,49
412900	1090	Остали непоменути расходи	89.000,00	91.000,00	90.443,50	99,39
416		**Дознаке појединцима**	**10.630.000,00**	**10.898.500,00**	**10.875.584,85**	**99,79**
416100	*1070*	*Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града:*	*3.800.000,00*	*3.852.000,00*	*3.849.735,03*	*99,94*
4161	1070	Новчана помоћ	560.000,00	560.000,00	555.501,38	99,20
4161	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	2.690.000,00	2.742.000,00	2.809.263,60	102,45
4161	1070	Оспособљавање за рад дјеце и омладине	80.000,00	80.000,00	41.694,40	52,12
4161	1070	Једнократне новчане помоћи	440.000,00	440.000,00	426.707,51	96,98
4161	1070	Остале дознаке штићеницима	30.000,00	30.000,00	16.568,14	55,23
416100	*1070*	*Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике:*	*3.290.000,00*	*3.398.000,00*	*3.393.557,98*	*99,87*
4161	1070	Новчана помоћ	560.000,00	560.000,00	555.556,68	99,21
4161	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	2.690.000,00	2.798.000,00	2.809.263,60	100,40
4161	1070	Оспособљавање за рад дјеце и омладине	40.000,00	40.000,00	28.737,70	71,84
416200	1070	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Града	295.000,00	290.500,00	285.287,67	98,21
416200	1070	Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Републике	195.000,00	185.000,00	179.010,46	96,76
416300	*1070*	*Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града:*	*3.050.000,00*	*3.173.000,00*	*3.167.993,71*	*99,84*
4163	1070	Смјештај у установе и хранитељске породице	2.480.000,00	2.577.000,00	2.908.560,01	112,87
4163	1070	Остала проширена права	570.000,00	596.000,00	259.433,70	43,53
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.000,00***	***3.000,00***	***1.547,01***	***51,57***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.000,00**	**3.000,00**	**1.547,01**	**51,57**
511300	1090	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	1.547,01	51,57
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:	***13.294.000,00***	***13.515.000,00***	***13.472.562,95***	***99,69***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002400**

41		***Текући расходи***	***9.408.000,00***	***9.408.000,00***	***9.257.812,19***	***98,40***
411		**Расходи за лична примања**	**7.425.000,00**	**7.403.000,00**	**7.365.173,93**	**99,49**
411100	0911	Расходи за бруто плате	6.070.000,00	6.060.000,00	6.026.001,26	99,44
411200	0911	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	1.355.000,00	1.343.000,00	1.339.172,67	99,72
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.983.000,00**	**2.005.000,00**	**1.892.638,26**	**94,40**
412200	0911	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	382.000,00	387.000,00	386.757,39	99,94
412300	0911	Расходи за режијски материјал	120.000,00	130.650,00	130.324,26	99,75
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене	1.277.000,00	1.280.850,00	1.176.823,88	91,88
412500	0911	Расходи за текуће одржавање	34.000,00	36.500,00	36.046,15	98,76
412600	0911	Расходи по основу путовања и смјештаја	31.000,00	31.000,00	29.727,08	95,89
412700	0911	Расходи за стручне услуге	90.000,00	90.000,00	84.889,46	94,32
412900	0911	Остали непоменути расходи	49.000,00	49.000,00	48.070,04	98,10

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***100.000,00***	***108.000,00***	***78.341,29***	***72,54***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**100.000,00**	**108.000,00**	**78.341,29**	**72,54**
511200	0911	Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	50.000,00	30.000,00	13.974,33	46,58
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме	50.000,00	78.000,00	64.366,96	82,52
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:	***9.508.000,00***	***9.516.000,00***	***9.336.153,48***	***98,11***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР "БАНСКИ ДВОР "**
Број потрошачке јединице: **2002510**

41		***Текући расходи***	***1.046.550,00***	***1.033.050,00***	***953.409,79***	***92,29***
411		**Расходи за лична примања**	**639.000,00**	**611.200,00**	**585.502,69**	**95,80**
411100	0820	Расходи за бруто плате	612.000,00	590.800,00	575.494,22	97,41
411200	0820	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	27.000,00	20.400,00	10.008,47	49,06
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**407.550,00**	**421.850,00**	**367.907,10**	**87,21**
412200	0820	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	210.500,00	177.400,00	156.020,37	87,95
412300	0820	Расходи за режијски материјал	20.700,00	20.700,00	18.869,65	91,16
412500	0820	Расходи за текуће одржавање	25.000,00	25.000,00	19.271,51	77,09
412600	0820	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.750,00	2.750,00	2.725,68	99,12
412700	0820	Расходи за стручне услуге	92.000,00	130.100,00	109.875,45	84,45
412900	0820	Остали непоменути расходи	56.600,00	65.900,00	61.144,44	92,78
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***110.600,00***	***115.600,00***	***34.425,81***	***29,78***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**81.500,00**	**81.500,00**	**7.358,69**	**9,03**
511200	0820	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	73.300,00	73.300,00	0,00	0,00
511300	0820	Издаци за набавку постр. и опреме	8.200,00	8.200,00	7.358,69	89,74
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј.**	**29.100,00**	**34.100,00**	**27.067,12**	**79,38**
517100	0820	Издаци по основу пореза на додату вриједност	29.100,00	34.100,00	27.067,12	79,38
62		***Издаци за отплату дугова***	***32.750,00***	***41.250,00***	***38.796,77***	***94,05***
621		**Издаци за отплату дугова**	**32.750,00**	**41.250,00**	**38.796,77**	**94,05**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	32.750,00	41.250,00	38.796,77	94,05
		УКУПНО ЈУ КЦ "БАНСКИ ДВОР":	***1.189.900,00***	***1.189.900,00***	***1.026.632,37***	***86,28***

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА БАЊА ЛУКА**
Број потрошачке јединице: **2002530**

41		***Текући расходи***	***1.013.100,00***	***1.087.560,00***	***1.060.973,79***	***97,56***
411		**Расходи за лична примања**	**699.800,00**	**706.680,00**	**699.718,33**	**99,01**
411100	0473	Расходи за бруто плате	569.800,00	566.680,00	563.293,87	99,40
411200	0473	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	130.000,00	140.000,00	136.424,46	97,45
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**313.300,00**	**380.880,00**	**361.255,46**	**94,85**
412100	0473	Расходи по основу закупа	35.000,00	34.810,00	29.343,56	84,30
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	31.000,00	45.950,00	42.072,90	91,56
412300	0473	Расходи за режијски материјал	5.000,00	7.000,00	6.702,53	95,75
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене	100.000,00	100.000,00	93.220,03	93,22
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	7.000,00	6.000,00	5.693,73	94,90
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја	25.000,00	22.010,00	22.005,23	99,98
412700	0473	Расходи за стручне услуге	26.500,00	47.310,00	47.044,67	99,44
412900	0473	Остали непоменути расходи	83.800,00	117.800,00	115.172,81	97,77
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.500,00***	***2.500,00***	***2.408,34***	***96,33***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.408,34**	**96,33**
511300	0473	Издаци за набавку постр. и опреме	2.500,00	2.500,00	2.408,34	96,33
62		***Издаци за отплату дугова***	***0,00***	***7.000,00***	***6.689,89***	***95,57***
621		**Издаци за отплату дугова**	**0,00**	**7.000,00**	**6.689,89**	**95,57**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	0,00	7.000,00	6.689,89	95,57
		УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:	***1.015.600,00***	***1.097.060,00***	***1.070.072,02***	***97,54***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**						
Број потрошачке јединице: **2002910**						
41		***Текући расходи***	***885.500,00***	***880.250,00***	***825.738,85***	***93,81***
411		**Расходи за лична примања**	**690.000,00**	**690.000,00**	**661.206,31**	**95,83**
411100	0150	Расходи за бруто плате	580.000,00	580.000,00	566.356,96	97,65
411200	0150	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	110.000,00	110.000,00	94.849,35	86,23
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**155.500,00**	**156.000,00**	**151.639,22**	**97,20**
412100	0150	Расходи по основу закупа	8.500,00	8.500,00	7.546,92	88,79
412200	0150	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	40.000,00	40.000,00	39.466,02	98,67
412300	0150	Расходи за режијски материјал	6.500,00	6.500,00	5.996,12	92,25
412400	0150	Расходи за материјал за посебне намјене	1.500,00	1.500,00	514,90	34,33
412500	0150	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	6.000,00	5.973,13	99,55
412600	0150	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.000,00	6.500,00	6.270,95	96,48
412700	0150	Расходи за стручне услуге	20.000,00	20.000,00	19.663,39	98,32
412700	0150	Расходи за стручне услуге-израда студија, елабората и пројектне документације	18.000,00	18.000,00	17.934,00	99,63
412900	0150	Остали непоменути расходи	49.000,00	49.000,00	48.273,79	98,52
414		**Субвенције**	**30.000,00**	**30.000,00**	**12.893,32**	**42,98**
414100	0150	Субвенције за камате на предузетничке кредите	30.000,00	30.000,00	12.893,32	42,98
415		**Грантови**	**10.000,00**	**4.250,00**	**0,00**	**0,00**
415200	0150	Текући грантови-финансирање пројеката од интереса за Град	10.000,00	4.250,00	0,00	0,00
48		***Трансфери између буџетских јединица***	***0,00***	***5.750,00***	***5.750,00***	***100,00***
481		**Трансфери између буџ. јед. различитих нивоа власти**	**0,00**	**5.750,00**	**5.750,00**	**100,00**
481900	0150	Трансфери осталим нивоима власти	0,00	5.750,00	5.750,00	100,00
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.000,00***	***3.000,00***	***2.986,80***	***99,56***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.986,80**	**99,56**
511300	0150	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	2.986,80	99,56
61		***Издаци за финансијску имовину***	***45.500,00***	***45.500,00***	***0,00***	***0,00***
611		**Издаци за финансијску имовину**	**45.500,00**	**45.500,00**	**0,00**	**0,00**
611400		Издаци за дате зајмове - Гарантни фонд	45.500,00	45.500,00	0,00	0,00
		УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:	***934.000,00***	***934.500,00***	***834.475,65***	***89,30***
Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ И УНАПРЕЂЕЊЕ СЕЛА**						
Број потрошачке јединице: **2002920**						
41		***Текући расходи***	***2.828.500,00***	***2.889.500,00***	***2.827.093,14***	***97,84***
411		**Расходи за лична примања**	**1.177.000,00**	**1.169.000,00**	**1.164.633,43**	**99,63**
411100	0421	Расходи за бруто плате	930.000,00	928.000,00	925.135,95	99,69
411200	0421	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	247.000,00	241.000,00	239.497,48	99,38
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**901.500,00**	**970.500,00**	**956.547,86**	**98,56**
412100	0421	Расходи по основу закупа	6.000,00	6.000,00	5.602,20	93,37
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	26.000,00	16.000,00	15.835,85	98,97
412300	0421	Расходи за режијски материјал	4.500,00	3.500,00	2.592,33	74,07
412400	0421	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	5.000,00	4.911,50	98,23
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	30.000,00	30.000,00	29.936,60	99,79
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	40.000,00	40.000,00	36.717,06	91,79
412700	0421	Расходи за стручне услуге	34.000,00	38.000,00	37.191,88	97,87
412800	0421	Расходи за услуге одржавања јавних површина - трошкови расвјете и воде на сеоском подручју	690.000,00	762.000,00	753.810,03	98,93
412900	0421	Остали непоменути расходи	66.000,00	70.000,00	69.950,41	99,93

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
414		**Субвенције**	**750.000,00**	**750.000,00**	**705.911,85**	**94,12**
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	550.000,00	550.000,00	549.512,75	99,91
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде- по Одл. о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015.г.	200.000,00	200.000,00	156.399,10	78,20
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.545.000,00***	***2.574.000,00***	***365.125,85***	***14,19***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.505.000,00**	**2.491.050,00**	**288.189,23**	**11,57**
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - водоводи Црно Врело, Рацуне, Буквалек, Рекавице I, Стричићи-Лусићи, Ул. Јовице Копрене до станице "Кривина"	2.300.000,00	2.300.000,00	59.944,83	2,61
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката-јавна расвјета	190.000,00	190.000,00	227.195,40	119,58
511300	0421	Издаци за набавку постројења и опреме	15.000,00	1.050,00	1.049,00	99,90
517		**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**40.000,00**	**82.950,00**	**76.936,62**	**92,75**
517100	0421	Издаци по основу пореза на додату вриједност	40.000,00	82.950,00	76.936,62	92,75
62		***Издаци за отплату дугова***	***104.500,00***	***104.500,00***	***104.477,04***	***99,98***
621		**Издаци за отплату дугова**	**104.500,00**	**104.500,00**	**104.477,04**	**99,98**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	104.500,00	104.500,00	104.477,04	99,98
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:	***5.478.000,00***	***5.568.000,00***	***3.296.696,03***	***59,21***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ СЦ "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

41		***Текући расходи***	***1.753.800,00***	***1.772.730,00***	***1.764.996,01***	***99,56***
411		**Расходи за лична примања**	**1.389.000,00**	**1.402.000,00**	**1.400.580,45**	**99,90**
411100	0810	Расходи за бруто плате	1.076.000,00	1.088.000,00	1.087.136,52	99,92
411200	0810	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	313.000,00	314.000,00	313.443,93	99,82
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**364.800,00**	**370.730,00**	**364.415,56**	**98,30**
412100	0810	Расходи по основу закупа	80.000,00	79.230,00	78.673,08	99,30
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	182.000,00	160.500,00	157.012,61	97,83
412300	0810	Расходи за режијски материјал	10.060,00	14.060,00	13.032,29	92,69
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	1.000,00	1.200,00	1.181,71	98,48
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	10.000,00	10.000,00	9.883,72	98,84
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.985,58	99,28
412700	0810	Расходи за стручне услуге	27.100,00	46.100,00	45.525,29	98,75
412900	0810	Остали непоменути расходи	52.640,00	57.640,00	57.121,28	99,10
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***509.000,00***	***507.080,00***	***484.646,03***	***95,58***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**429.000,00**	**403.060,00**	**385.307,00**	**95,60**
511200	0810	Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	360.000,00	334.200,00	334.122,35	99,98
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	69.000,00	68.860,00	51.184,65	74,33
						-
517		**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**80.000,00**	**104.020,00**	**99.339,03**	**95,50**
517100	0810	Издаци по основу пореза на додату вриједност	80.000,00	104.020,00	99.339,03	95,50
		УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":	***2.262.800,00***	***2.279.810,00***	***2.249.642,04***	***98,68***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ГИМНАЗИЈА**						
Број потрошачке јединице: **0815001**						
41		***Текући расходи***	***235.000,00***	***251.430,00***	***241.264,74***	***95,96***
411		**Расходи за лична примања**	**27.000,00**	**27.000,00**	**25.147,04**	**93,14**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	27.000,00	27.000,00	25.147,04	93,14
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**208.000,00**	**220.330,00**	**212.093,41**	**96,26**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	129.000,00	126.000,00	119.688,41	94,99
412300	0922	Расходи за режијски материјал	14.000,00	22.000,00	21.463,35	97,56
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	3.745,14	93,63
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	4.000,00	3.572,09	89,30
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	15.000,00	20.000,00	19.652,13	98,26
412700	0922	Расходи за стручне услуге	28.000,00	31.050,00	30.885,43	99,47
412900	0922	Остали непоменути расходи	12.000,00	13.280,00	13.086,86	98,55
413		**Расходи финасирања и други финансијски трошкови**	**0,00**	**4.100,00**	**4.024,29**	**98,15**
413900	0922	Расходи по основу затезних камата	0,00	4.100,00	4.024,29	98,15
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.000,00***	***1.300,00***	***1.270,50***	***97,73***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.000,00**	**1.300,00**	**1.270,50**	**97,73**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.000,00	1.300,00	1.270,50	97,73
		УКУПНО ГИМНАЗИЈА:	***236.000,00***	***252.730,00***	***242.535,24***	***95,97***
Назив потрошачке јединице: **ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815002**						
41		***Текући расходи***	***96.000,00***	***98.160,00***	***85.745,34***	***87,35***
411		**Расходи за лична примања**	**19.000,00**	**19.000,00**	**16.748,10**	**88,15**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	19.000,00	19.000,00	16.748,10	88,15
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**77.000,00**	**79.160,00**	**68.997,24**	**87,16**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	46.000,00	46.000,00	37.457,38	81,43
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.000,00	8.940,00	8.922,94	99,81
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	1.700,00	1.700,00	1.354,61	79,68
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.000,00	3.000,00	2.639,99	88,00
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.500,00	2.331,33	93,25
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.000,00	11.720,00	11.709,94	99,91
412900	0922	Остали непоменути расходи	5.300,00	5.300,00	4.581,05	86,43
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.000,00***	***3.000,00***	***2.679,24***	***89,31***
511		**Издаци за произведену сталне имовину**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.679,24**	**89,31**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	2.679,24	89,31
		УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:	***99.000,00***	***101.160,00***	***88.424,58***	***87,41***
Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815003**						
41		***Текући расходи***	***155.500,00***	***155.780,00***	***148.324,84***	***95,21***
411		**Расходи за лична примања**	**12.000,00**	**12.000,00**	**11.321,65**	**94,35**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	12.000,00	12.000,00	11.321,65	94,35
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**143.500,00**	**143.440,00**	**136.664,44**	**95,28**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	102.500,00	102.160,00	100.176,37	98,06
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.000,00	11.000,00	10.984,54	99,86
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.991,53	99,72
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.000,00	5.000,00	4.432,30	88,65
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.385,98	69,30
412700	0922	Расходи за стручне услуге	15.000,00	15.000,00	11.837,63	78,92
412900	0922	Остали непоменути расходи	5.000,00	5.280,00	4.856,09	91,97

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
413		**Расходи финасирања и други финансијски трошкови**	**0,00**	**340,00**	**338,75**	**99,63**
413900	0922	Расходи по основу затезних камата	0,00	340,00	338,75	99,63
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***7.500,00***	***7.500,00***	***4.922,91***	***65,64***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.441,09**	**97,64**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.500,00	2.500,00	2.441,09	97,64
517		**Издаци по основу пореза на додату вриј ед.**	**5.000,00**	**5.000,00**	**2.481,82**	**49,64**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриј ед.	5.000,00	5.000,00	2.481,82	49,64
		УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:	***163.000,00***	***163.280,00***	***153.247,75***	***93,86***

Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**
Број потрошачке јединице: **0815004**

41		***Текући расходи***	***157.000,00***	***162.400,00***	***159.381,57***	***98,14***
411		**Расходи за лична примања**	**14.000,00**	**14.000,00**	**11.475,97**	**81,97**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	14.000,00	14.000,00	11.475,97	81,97
		Расходи по основу коришћења роба и усл.	**143.000,00**	**148.400,00**	**147.905,60**	**99,67**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	102.000,00	107.400,00	107.288,36	99,90
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.000,00	9.666,34	96,66
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.983,91	99,46
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	6.000,00	5.974,45	99,57
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.999,95	100,00
412700	0922	Расходи за стручне услуге	15.000,00	15.000,00	14.999,18	99,99
412900	0922	Остали непоменути расходи	5.000,00	5.000,00	4.993,41	99,87
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***8.000,00***	***8.000,00***	***5.557,21***	***69,47***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.000,00**	**4.000,00**	**3.950,52**	**98,76**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	3.950,52	98,76
517		**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**4.000,00**	**4.000,00**	**1.606,69**	**40,17**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриједност	4.000,00	4.000,00	1.606,69	40,17
		УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***165.000,00***	***170.400,00***	***164.938,78***	***96,80***

Назив потрошачке јединице: **МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815005**

41		***Текући расходи***	***281.000,00***	***281.000,00***	***239.949,22***	***85,39***
411		**Расходи за лична примања**	**33.000,00**	**33.000,00**	**24.124,43**	**73,10**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених	33.000,00	33.000,00	24.124,43	73,10
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**248.000,00**	**248.000,00**	**215.824,79**	**87,03**
412100	0922	Расходи по основу закупа	94.000,00	94.000,00	93.172,56	99,12
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	105.000,00	105.000,00	83.800,40	79,81
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.000,00	11.000,00	10.378,54	94,35
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	6.000,00	6.000,00	5.682,12	94,70
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.000,00	5.000,00	4.572,93	91,46
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.363,59	68,18
412700	0922	Расходи за стручне услуге	16.500,00	16.500,00	12.935,22	78,40
412900	0922	Остали непоменути расходи	8.500,00	8.500,00	3.919,43	46,11
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.000,00***	***2.000,00***	***1.192,12***	***59,61***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.192,12**	**59,61**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.192,12	59,61
		УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:	***283.000,00***	***283.000,00***	***241.141,34***	***85,21***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815006**						
41		***Текући расходи***	***160.500,00***	***160.750,00***	***145.290,03***	***90,38***
411		**Расходи за лична примања**	**25.000,00**	**25.000,00**	**21.171,33**	**84,69**
411200	0922	Расходи за бруто накаде трошкова и осталих личних примања запослених	25.000,00	25.000,00	21.171,33	84,69
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**135.500,00**	**135.750,00**	**124.118,70**	**91,43**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	76.200,00	76.200,00	65.809,60	86,36
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.000,00	11.000,00	10.951,52	99,56
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.300,00	4.300,00	3.891,38	90,50
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.500,00	5.500,00	5.457,16	99,22
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	2.897,84	96,59
412700	0922	Расходи за стручне услуге	27.000,00	27.000,00	26.931,24	99,75
412900	0922	Остали непоменути расходи	8.500,00	8.750,00	8.179,96	93,49
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.300,00***	***4.300,00***	***4.162,20***	***96,80***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.999,50**	**99,98**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.999,50	99,98
517		**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**2.300,00**	**2.300,00**	**2.162,70**	**94,03**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.300,00	2.300,00	2.162,70	94,03
62		***Издаци за отплату дугова***	***6.200,00***	***6.200,00***	***6.112,50***	***98,59***
621		**Издаци за отплату дугова**	**6.200,00**	**6.200,00**	**6.112,50**	**98,59**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	6.200,00	6.200,00	6.112,50	98,59
		УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:	***171.000,00***	***171.250,00***	***155.564,73***	***90,84***
Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815007**						
41		***Текући расходи***	***305.400,00***	***310.500,00***	***305.017,93***	***98,23***
411		**Расходи за лична примања**	**39.000,00**	**39.000,00**	**34.767,10**	**89,15**
411200	0922	Расходи за бруто накаде трошкова и осталих личних примања запослених	39.000,00	39.000,00	34.767,10	89,15
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**266.400,00**	**271.500,00**	**270.250,83**	**99,54**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	194.900,00	196.000,00	195.919,37	99,96
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.000,00	11.000,00	10.997,55	99,98
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	8.000,00	8.000,00	7.996,28	99,95
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	12.000,00	12.100,00	11.992,21	99,11
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.803,46	90,17
412700	0922	Расходи за стручне услуге	33.000,00	38.120,00	38.117,05	99,99
412900	0922	Остали непоменути расходи	5.500,00	4.280,00	3.424,91	80,02
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.500,00***	***4.500,00***	***3.958,65***	***87,97***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.700,00**	**2.700,00**	**2.696,65**	**99,88**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.700,00	2.700,00	2.696,65	99,88
517		**Издаци по основу пореза на додату вриједност**	**1.800,00**	**1.800,00**	**1.262,00**	**70,11**
517100	0922	Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.800,00	1.800,00	1.262,00	70,11
62		***Издаци за отплату дугова***	***145.100,00***	***145.100,00***	***145.100,00***	***100,00***
621		**Издаци за отплату дугова**	**145.100,00**	**145.100,00**	**145.100,00**	**100,00**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	145.100,00	145.100,00	145.100,00	100,00
		УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***455.000,00***	***460.100,00***	***454.076,58***	***98,69***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815008**						
41		***Текући расходи***	***143.580,00***	***150.380,00***	***137.354,31***	***91,34***
411		**Расходи за лична примања**	**36.000,00**	**36.000,00**	**27.893,25**	**77,48**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	36.000,00	36.000,00	27.893,25	77,48
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**107.580,00**	**114.380,00**	**109.461,06**	**95,70**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	68.580,00	70.620,00	66.635,97	94,36
412300	0922	Расходи за режијски материјал	9.000,00	11.620,00	11.616,30	99,97
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.500,00	3.500,00	3.394,36	96,98
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.920,00	3.060,00	2.928,46	95,70
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.387,97	69,40
412700	0922	Расходи за стручне услуге	16.580,00	18.280,00	18.199,62	99,56
412900	0922	Остали непоменути расходи	5.000,00	5.300,00	5.298,38	99,97
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.000,00***	***2.000,00***	***1.847,40***	***92,37***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.847,40**	**92,37**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.847,40	92,37
62		***Издаци за отплату дугова***	***85.420,00***	***85.420,00***	***85.377,99***	***99,95***
621		**Издаци за отплату дугова**	**85.420,00**	**85.420,00**	**85.377,99**	**99,95**
621900		Издаци за отплату осталих дугова	85.420,00	85.420,00	85.377,99	99,95
		УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:	***231.000,00***	***237.800,00***	***224.579,70***	***94,44***
Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКО-ТРГОВИНСКО-ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815009**						
41		***Текући расходи***	***103.000,00***	***103.000,00***	***96.386,00***	***93,58***
411		**Расходи за лична примања**	**21.000,00**	**21.000,00**	**19.514,60**	**92,93**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	21.000,00	21.000,00	19.514,60	92,93
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**82.000,00**	**82.000,00**	**76.871,40**	**93,75**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	56.500,00	56.500,00	53.853,48	95,32
412300	0922	Расходи за режијски материјал	5.000,00	5.000,00	4.462,99	89,26
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	2.000,00	1.536,78	76,84
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.000,00	2.000,00	1.030,64	51,53
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.800,27	90,01
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.000,00	12.000,00	11.998,91	99,99
412900	0922	Остали непоменути расходи	2.500,00	2.500,00	2.188,33	87,53
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.000,00***	***3.000,00***	***1.999,47***	***66,65***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.000,00**	**3.000,00**	**1.999,47**	**66,65**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	1.999,47	66,65
		УКУПНО УТТ ШКОЛА:	***106.000,00***	***106.000,00***	***98.385,47***	***92,82***
Назив потрошачке јединице: **ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ**						
Број потрошачке јединице: **0815010**						
41		***Текући расходи***	***157.700,00***	***157.800,00***	***152.111,73***	***96,40***
411		**Расходи за лична примања**	**14.700,00**	**14.700,00**	**12.410,64**	**84,43**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	14.700,00	14.700,00	12.410,64	84,43
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**143.000,00**	**142.970,00**	**139.577,04**	**97,63**
412100	0922	Расходи по основу закупа	30.000,00	30.100,00	30.030,00	99,77
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	76.000,00	75.870,00	75.052,56	98,92
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.000,00	9.878,99	98,79
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	1.954,79	65,16
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	4.000,00	4.000,00	3.392,52	84,81
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.459,29	72,96
412700	0922	Расходи за стручне услуге	13.000,00	13.000,00	12.960,44	99,70
412900	0922	Остали непоменути расходи	5.000,00	5.000,00	4.848,45	96,97

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**0,00**	**130,00**	**124,05**	95,42
413900	0922	Расходи по основу затезних камата	0,00	130,00	124,05	95,42
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.300,00***	***3.300,00***	***2.968,14***	***89,94***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.300,00**	**3.300,00**	**2.968,14**	**89,94**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.300,00	3.300,00	2.968,14	89,94
		УКУПНО ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ:	***161.000,00***	***161.100,00***	***155.079,87***	***96,26***

Назив потрошачке јединице: **МУЗИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**
Број потрошачке јединице: **0840001**

41		***Текући расходи***	***51.000,00***	***53.500,00***	***46.032,47***	***86,04***
411		**Расходи за лична примања**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.932,95**	**96,65**
411200	0922	Расходи за бруто накаде трошкова и осталих личних примања запослених	2.000,00	2.000,00	1.932,95	96,65
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**49.000,00**	**51.440,00**	**44.039,52**	**85,61**
412100	0922	Расходи по основу закупа	6.500,00	6.500,00	5.878,00	90,43
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	23.500,00	25.940,00	25.419,89	97,99
412300	0922	Расходи за режијски материјал	2.500,00	2.500,00	2.327,71	93,11
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	500,00	550,00	519,45	94,45
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.000,00	3.000,00	491,88	16,40
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.000,00	4.000,00	2.227,81	55,70
412700	0922	Расходи за стручне услуге	4.500,00	4.500,00	3.787,72	84,17
412900	0922	Остали непоменути расходи	4.500,00	4.450,00	3.387,06	76,11
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**0,00**	**60,00**	**60,00**	100,00
413900	0922	Раходи по основу затезних камата	0,00	60,00	60,00	100,00
		УКУПНО МУЗИЧКА ШКОЛА:	***51.000,00***	***53.500,00***	***46.032,47***	***86,04***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**
Број потрошачке јединице: **0840012**

41		***Текући расходи***	***455.000,00***	***455.500,00***	***454.580,12***	***99,80***
411		**Расходи за лична примања**	**222.000,00**	**222.100,00**	**221.815,44**	**99,87**
411100	0922	Расходи за бруто плате	210.000,00	210.100,00	210.079,51	99,99
411200	0922	Расходи за бруто накаде трошкова и осталих личних примања запослених	12.000,00	12.000,00	11.735,93	97,80
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**233.000,00**	**233.400,00**	**232.764,68**	**99,73**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	70.000,00	70.000,00	69.465,02	99,24
412300	0922	Расходи за режијски материјал	14.000,00	14.000,00	13.967,18	99,77
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	105.000,00	105.000,00	104.998,42	100,00
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	8.000,00	8.000,00	7.998,85	99,99
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	9.000,00	9.000,00	8.977,21	99,75
412700	0922	Расходи за стручне услуге	15.000,00	15.400,00	15.383,99	99,90
412900	0922	Остали непоменути расходи	12.000,00	12.000,00	11.974,01	99,78
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.000,00***	***1.000,00***	***1.000,00***	***100,00***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**100,00**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00
		УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":	***456.000,00***	***456.500,00***	***455.580,12***	***99,80***

Назив потрошачке јединице:**ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**
Број потрошачке јединице: **0840013**

41		***Текући расходи***	***132.000,00***	***133.200,00***	***100.787,82***	***75,67***
411		**Расходи за лична примања**	**3.000,00**	**3.000,00**	**1.682,90**	**56,10**
411200	0922	Расходи за бруто накаде трошкова и осталих личних примања запослених	3.000,00	3.000,00	1.682,90	56,10

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**129.000,00**	**130.200,00**	**99.104,92**	**76,12**
412100	0922	Расходи по основу закупа	4.000,00	4.000,00	900,00	22,50
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	70.000,00	70.000,00	52.872,82	75,53
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.000,00	8.000,00	7.488,01	93,60
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	10.000,00	10.000,00	6.631,34	66,31
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.000,00	5.000,00	4.654,16	93,08
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.900,00	3.473,68	89,07
412700	0922	Расходи за стручне услуге	14.000,00	14.000,00	7.959,00	56,85
412900	0922	Остали непоменути расходи	15.000,00	15.300,00	15.125,91	98,86
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***20.000,00***	***27.390,00***	***18.597,00***	***67,90***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**20.000,00**	**27.390,00**	**18.597,00**	**67,90**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	5.000,00	19.390,00	16.380,00	84,48
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	15.000,00	8.000,00	2.217,00	27,71
		УКУПНО ЦЕНТАР:	***152.000,00***	***160.590,00***	***119.384,82***	***74,34***
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:			***138.960.000,00***	***138.960.000,00***	***126.369.264,05***	***90,94***

ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА БУЏЕТСКИХ РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ У 2016. ГОД.

Фун. клас.	ОПИС	II План за 2016. г.	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	36.746.750,00	34.456.837,13	93,77
02	ОДБРАНА	4.109.435,00	2.792.945,95	67,96
04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	18.331.813,00	15.602.819,58	85,11
05	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	5.931.300,00	5.856.832,33	98,74
06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	10.064.911,00	10.731.171,78	106,62
07	ЗДРАВСТВО	707.000,00	645.476,49	91,30
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	5.776.650,00	5.034.776,52	87,16
09	ОБРАЗОВАЊЕ	12.788.280,00	11.909.846,58	93,13
10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	17.292.000,00	17.038.142,06	98,53
11	ОСТАЛО	21.239.861,00	20.502.425,88	96,53
УКУПНО:		**132.988.000,00**	**124.571.274,30**	**93,67**

Напомена: Под шифром "11 - Остало" приказани су некласификовани расходи, тј.:
*издаци за финансијску имовину
*издаци за отплату дугова
*средства буџетске резерве

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 02 - фонд прихода по посебним прописима

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002530**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***107.375,58***
722591	Властити приходи буџетских корисника Града	107.375,58
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***18.253,90***
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	18.253,90
	Суфицит Фонда 02 из 2015. године, распоређен за потрошњу у 2016. г.:	25.341,37
	I. Укупно Тобл:	***150.970,85***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***90.387,87***
412100	Расходи по основу закупа	17.498,52
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	14.629,83
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	3.476,07
412500	Расходи за текуће одржавање	3.343,40
412700	Расходи за стручне услуге	43.682,42
412900	Остали непоменути расходи	7.478,49
413900	Расходи по основу затезних камата	279,14
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***58.997,92***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**40.891,50**
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	40.891,50
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	***18.106,42***
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	18.106,42
	II. Укупно Тобл:	***149.385,79***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***1.585,06***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ И УНАПРЕЂЕЊЕ СЕЛА**
Број потрошачке јединице: **2002920**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***371.744,95***
722591	Властити приходи буџетских корисника Града	371.744,95
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***60.940,03***
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	60.940,03
	Суфицит Фонда 02 из 2015. године, распоређен за потрошњу у 2016. г.:	54.612,95
	I. Укупно Центар:	***487.297,93***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***158.743,22***
412100	Расходи по основу закупа	1.370,00
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	7.104,29
412300	Расходи за режијски материјал	3.105,76
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.248,60
412500	Расходи за текуће одржавање	112.001,18
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.791,98
412700	Расходи за стручне услуге	13.975,32
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина	5.344,56
412900	Остали непоменути расходи	9.801,53

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***276.733,97***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**81.987,39**
511100	Издаци за изгр. и прибав. зграда и објеката-изградња водовода на сеоском подручју	35.605,45
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	46.381,94
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**194.746,58**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	178.178,44
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	16.568,14
	II. Укупно Центар:	***435.477,19***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***51.820,74***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ СЦ "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***45.012,19***
722591	Властити приходи буџетских корисника Града	24.255,99
721222	Приходи од давања у закуп објеката јавних установа	20.756,20
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***169.027,91***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	135.528,77
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	33.499,14
	Суфицит Фонда 02 из 2015. године, распоређен за потрошњу у 2016. г.:	10.319,24
	I. Укупно СЦ "Борик":	***224.359,34***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***87.106,42***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	46.861,17
412300	Расходи за режијски материјал	9.907,35
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	372,00
412500	Расходи за текуће одржавање	4.566,19
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.771,78
412700	Расходи за стручне услуге	15.791,54
412900	Остали непоменути расходи	4.067,12
413900	Расходи по основу затезних камата	769,27
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***135.854,30***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**40.356,87**
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	40.356,87
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**95.497,43**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	62.254,76
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	33.242,67
	II. Укупно СЦ "Борик":	***222.960,72***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***1.398,62***

Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815003**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

	Суфицит Фонда 02 из 2015. године, распоређен за потрошњу у 2016. г.:	***74,35***
	I. Укупно Економска школа:	***74,35***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***74,24***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	74,24

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***0,11***
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	0,11
	II. Укупно Економска школа:	***74,35***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**
Број потрошачке јединице: **0815004**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***14.280,00***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	14.280,00
	Суфицит Фонда 02 из 2015. године, распоређен за потрошњу у 2016. г.:	***978,87***
	I. Укупно ЕТ школа "Никола Тесла":	***15.258,87***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***15.256,82***
412900	Остали непоменути расходи	15.256,82
	II. Укупно ЕТ школа "Никола Тесла":	***15.256,82***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***2,05***

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***12.901,92***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	12.901,92
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***39.233,15***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	32.965,63
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	6.267,52
	Суфицит Фонда 02 из 2015. године, распоређен за потрошњу у 2016. г.:	612,97
	I. Укупно Пољопривредна школа:	***52.748,04***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***20.657,92***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	220,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	9.757,45
412500	Расходи за текуће одржавање	1.108,12
412700	Расходи за стручне услуге	4.134,25
412900	Остали непоменути расходи	5.438,10
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***29.963,87***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	5.004,68
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	18.673,03
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	6.286,16
	II. Укупно Пољопривредна школа:	***50.621,79***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***2.126,25***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКО - ТРГОВИНСКО - ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815009**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***81.055,15***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	81.055,15
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***295.228,00***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	252.331,59
817100	Примици по основу пореза на додату вриједност	42.896,41
	I. Укупно УТТ школа:	***376.283,15***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***167.350,95***
411100	Расходи за бруто плате	55.106,28
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	5.143,45
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	26.170,95
412300	Расходи за режијски материјал	8.513,68
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.306,04
412500	Расходи за текуће одржавање	17.348,85
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.746,38
412700	Расходи за стручне услуге	19.072,31
412900	Остали непоменути расходи	28.943,01
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***177.478,20***
511300	Издаци за набавку постријења и опреме	3.207,56
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	667,00
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	128.912,40
517100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	44.691,24
62	***Издаци за отплату дугова***	***1.664,22***
621900	Издаци за отплату осталих дугова	1.664,22
	II. Укупно УТТ школа:	***346.493,37***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***29.789,78***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНД 02 ЗА 2016. Г.

1.	*Приходи од прижања јавних услуга*	*632.369,79*
2.	*Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.*	*420.825,99*
3.	*Примици по основу пореза на додату вриједност*	*161.857,00*
4.	*Суфицит Фонда 02 из 2015. године, распоређен за потрошњу у 2016. г.:*	*91.939,75*
	I ПРИХОДИ, ПРИМИЦИ, распоређени суфицит из 2015. г.:	***1.306.992,53***
1.	*Текући расходи*	*539.577,44*
2.	*Издаци за нефинасијску имовину*	*679.028,26*
3.	*Издаци за отплату дугова*	*1.664,22*
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:	***1.220.269,92***
	III Суфицит фонда 02 из ранијег периода (неутрошен/нераспоређен):	***89.600,38***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II+III):	***176.322,99***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 03 - фонд грантова (донација)

Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002190**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери***	***107.479,97***
781319	Остали трансфери јединицама локалне самоуправе	107.479,97
	I. Укупно Остала буџетска потрошња:	***107.479,97***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***107.479,97***
412100	Расходи по основу закупа	1.521,73
412900	Остали непоменути расходи	105.958,24
	II. Укупно Остала буџетска потрошња:	***107.479,97***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ**
Број потрошачке јединице: **2002210**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***35.275,00***
731221	Капитални грантови од правних лица из земље	35.275,00
	I. Укупно Одјељење за друштвене дјелатности:	***35.275,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***8.256,38***
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	8.256,38
	I. Укупно Одјељење за друштвене дјелатности:	***8.256,38***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***27.018,62***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**
Број потрошачке јединице: **2002300**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери***	***800,00***
781316	Трансфери јединицама локалне самоуправе у области социјалне заштите	800,00
	I. Укупно Центар за социјални рад:	***800,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***800,00***
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета	800,00
	II. Укупно Центар за социјални рад:	***800,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002400**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***6.400,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	6.400,00
78	***Трансфери***	***30.132,00***
781315	Трансфери јединицама локалне самоуправе у области образовања	30.132,00
	Суфицит фонда 03 из претходног периода, распоређен за потрошњу у 2016. г.:	544,85
	I. Укупно Центар за предшколско:	***37.076,85***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***35.582,38***
412100	Расходи по основу закупа	1.000,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	4.501,55
412500	Расходи за текуће одржавање	2.890,95
412700	Расходи за стручне услуге	2.400,00
412900	Остали непоменути расходи	24.789,88
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***750,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	750,00
	II. Укупно Центар за предшколско:	***36.332,38***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***744,47***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР "БАНСКИ ДВОР"**
Број потрошачке јединице: **2002510**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***10.000,00***
731219	Остали текући грантови из земље	10.000,00
	I. Укупно ЈУ Културни центар "Бански двор":	***10.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***6.275,09***
412700	Расходи за стручне услуге	4.679,35
412900	Остали непоменути расходи	1.595,74
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***58,65***
517100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	58,65
	II. Укупно ЈУ Културни центар "Бански двор":	***6.333,74***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***3.666,26***

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002530**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***7.996,56***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	7.996,56
	I. Укупно Тобл:	***7.996,56***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***2.996,56***
412900	Остали непоменути расходи	2.996,56
	II. Укупно Тобл:	***2.996,56***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***5.000,00***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**
Број потрошачке јединице: **2002910**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***834,99***
731112	Текући грантови од међународних организација	834,99
	I. Укупно Градска развојна агенција:	***834,99***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***834,99***
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	834,99
	II. Укупно Градска развојна агенција:	***834,99***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ГИМНАЗИЈА**
Број потрошачке јединице: **0815001**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери***	***3.970,00***
781315	Трансфери јединицама локалне самоуправе у области образовања	3.970,00
	I. Укупно Гимназија:	***3.970,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***3.970,00***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.046,39
412900	Остали непоменути расходи	1.923,61
	II. Укупно Гимназија:	***3.970,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815002**

	I Суфицит фонда 03 из претходног периода, распоређен за потрошњу у 2016. г.:	176,54

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***176,54***
412300	Расходи за режијски материјал	176,54
	II. Укупно Грађевинска школа:	***176,54***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815003**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***500,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	500,00
	I. Укупно Економска школа:	***500,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***500,00***
412900	Остали непоменути расходи	500,00
	II. Укупно Економска школа:	***500,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815004**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***300,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	300,00
	I. Укупно Електротехничка школа:	***300,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***300,00***
412900	Остали непоменути расходи	300,00
	II. Укупно Електротехничка школа:	***300,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815005**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери***	***200,00***
781315	Трансфери јединицама локалне самоуправе у области образовања	200,00
	I. Укупно Медицинска школа:	***200,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***200,00***
412900	Остали непоменути расходи	200,00
	II. Укупно Медицинска школа:	***200,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***1.800,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	1.800,00
78	***Трансфери***	***1.150,00***
781315	Трансфери јединицама локалне самоуправе у области образовања	1.150,00
	Суфицит фонда 03 из претходног периода, распоређен за потрошњу у 2016. г.:	2.933,50
	I. Укупно Пољопривредна школа:	***5.883,50***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	**5.883,50**
412300	Расходи за режијски материјал	148,53
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	755,00
412500	Расходи за текуће одржавање	1.351,47
412900	Остали непоменути расходи	3.628,50
	II. Укупно Пољопривредна школа:	***5.883,50***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815007**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***6.000,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	6.000,00
	I. Укупно Техничка школа:	***6.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***6.000,00***

Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКО - ТРГОВИНСКО - ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815009**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***1.700,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	1.700,00
	I. Укупно УТТ школа:	***1.700,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***1.700,00***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.700,00
	II. Укупно УТТ школа:	***1.700,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**
Број потрошачке јединице: **0840012**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***100,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	100,00
	Суфицит фонда 03 из претходног периода, распоређен за потрошњу у 2016. г.:	25.860,87
	I. Укупно Центар "Заштити ме":	***25.960,87***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***6.265,07***
412300	Расходи за режијски материјал	1.843,47
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	3.975,33
412500	Расходи за текуће одржавање	446,27
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***12.332,15***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	12.332,15
	Укупно Центар "Заштити ме":	***18.597,22***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***7.363,65***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**
Број потрошачке јединице: **0840013**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***5.673,26***
731111	Текући грантови од страних влада	4.673,26
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	1.000,00
	I. Укупно Центар:	***5.673,26***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***3.728,83***
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	587,10
412300	Расходи за режијски материјал	554,25
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	485,30
412900	Остали непоменути расходи	2.102,18
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***315,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	315,00
	II. Укупно Центар:	***4.043,83***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***1.629,43***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 03 ЗА 2016. Г.

1.	*Грантови:*	*76.579,81*
	Текући грантови из земље	*35.796,56*
	Текући грантови из иностранства	*5.508,25*
	Капитални гранови из земље	*35.275,00*
2.	*Трансфери:*	*143.731,97*
3.	*Суфицит Фонда 03 из ранијег периода, распоређен за потрошњу у 2016. г.:*	*29.515,76*
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ, распоређени суфицит из ранијег периода:	***249.827,54***
1.	*Текући расходи*	*184.949,31*
2.	*Издаци за нефинасијску имовину*	*13.455,80*
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ:	***198.405,11***
	III Суфицит фонда 03 из ранијег периода (нераспоређен):	***55.517,01***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II+III):	***106.939,44***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2016. г.
1	2	3

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 05-фонд за посебне пројекте

Назив потрошачке јединице: **УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002171**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
92	***Примици од задуживања***	***668.222,13***
921212	Примици од зајмова узетих од ентитета-кредит Свјетске банке - "Пројекат хитног опоравка од поплава"	668.222,13
	I. Укупно Уређење грађевинског земљишта :	***668.222,13***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***668.222,13***
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	668.222,13
	II. Укупно Уређење грађевинског земљишта :	***668.222,13***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	II План за 2016. г.	Извршење 31.12.2016. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИЗВРШЕЊА БУЏЕТА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2016. ГОДИНЕ

А. ПРИХОДИ

а1.	*ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (фонд 01):*	*117.498.150,00*	*112.112.282,26*	*95,42*
а2.	*ГРАНТОВИ (фонд 01):*	*20.000,00*	*129.230,15*	*646,15*
а3.	*ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):*	*5.485.000,00*	*3.572.901,66*	*65,14*
а4.	*ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (фонд 01):*	*5.972.000,00*	*1.797.989,75*	*30,11*
а5.	*ПРИМИЦИ ОД ФИН. ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА (фонд 01):*	*4.962.000,00*	*5.153.379,29*	*103,86*
а6.	*РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА:*	*5.022.850,00*	*4.695.996,59*	*93,49*
а7.	*ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 02+суфицит фонда из ранијег периода):*	*0,00*	*1.396.592,91*	-
а8.	*ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 03+суфицит фонда из ранијег периода):*	*0,00*	*305.344,55*	-
а9.	*ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 05):*	*0,00*	*668.222,13*	-
УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01, 02, 03, 05):		*138.960.000,00*	*129.831.939,29*	*93,43*

Б. РАСХОДИ

б1.	*УКУПНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):*	*138.960.000,00*	*126.369.264,05*	*90,94*
б2.	*ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 02):*	*0,00*	*1.220.269,92*	-
б3.	*ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 03):*	*0,00*	*198.405,11*	-
б4.	*ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 05):*	*0,00*	*668.222,13*	-
УКУПНО ОСТВ. РАСХОДИ И ОДЛИВИ (фонд 01, 02, 03, 05):		*138.960.000,00*	*128.456.161,21*	*92,44*

УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА - УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2016. Г.:	*1.375.778,08*

Утврђено стање буџета Града за период 01.01.-31.12.2016. године

1. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 01 (збир а1 до а6 - б1):	*1.092.515,65*	
2. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 02 (а7-б2):	*176.322,99*	
3. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 03 (а8-б3):	*106.939,44*	
4. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 05 (а9-б4):	*0,00*	
5. Вишак остварених прихода над расходима за период 01.01.-31.12.2016. г. (1+2+3+4):	*1.375.778,08*	

ОБРАЂИВАЧ:
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ
Божана Шљивар, дипл. економиста

ПРЕДЛАГАЧ:
ГРАДОНАЧЕЛНИК
Мр Игор Радојичић

П Р И Л О Г

Табела 1.

ПЛАНИРАНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ПО ПОТРОШАЧКИМ ЈЕДИНИЦАМА (ФОНД 01), СА ОДОБРЕНИМ ОПЕРАТИВНИМ БУЏЕТОМ И ИЗВРШЕЊЕМ ЗА 2016. ГОДИНУ

Организациони код	ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА 1- Градска управа Града	II План за 2016. годину	II План са реалокацијама	Оперативни буџет за 2016. годину	Извршење за 2016. годину	Инд. 5/4	Инд. 6/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2002110	Скупштина Града	1.010.000,00	1.013.000,00	998.000,00	932.191,34	98,52%	92,02%	93,41%
2002111	Градска изборна комисија	689.200,00	688.390,00	652.106,66	620.377,47	94,73%	90,12%	95,13%
2002120	Градоначелник	290.000,00	300.000,00	281.700,00	256.688,21	93,90%	85,56%	91,12%
2002121	Служба за послове СГ и Градоначелника	254.000,00	254.000,00	52.200,00	47.597,72	20,55%	18,74%	91,18%
2002123	Одсјек за односе с јавношћу	61.000,00	61.000,00	45.333,33	40.759,67	74,32%	66,82%	89,91%
2002124	Одсјек за информатику	610.500,00	610.930,00	574.830,00	536.376,19	94,09%	87,80%	93,31%
2002125	Одсјек за цивилну заштиту	4.109.435,00	4.111.085,00	3.816.184,99	2.794.079,95	92,83%	67,96%	73,22%
2002126	Одсјек за локални економски развој	2.441.000,00	2.441.000,00	2.251.083,32	2.183.530,26	92,22%	89,45%	97,00%
2002127	Одсјек за правна питања и прописе	878.000,00	851.110,00	341.443,33	298.497,86	40,12%	35,07%	87,42%
2002130	Одјељење за општу управу	261.950,00	264.950,00	255.351,34	223.177,48	96,38%	84,23%	87,40%
2002140	Одјељење за финансије	24.954.100,00	24.762.990,00	24.477.090,00	24.283.394,40	98,85%	98,06%	99,21%
2002150	Одјељење за привреду	2.239.513,00	2.239.513,00	2.130.563,00	2.109.701,19	95,14%	94,20%	99,02%
2002160	Одјељење за просторно уређење	677.000,00	677.000,00	50.233,34	42.621,70	7,42%	6,30%	84,85%
2002171 2002172 2002173	Одјељење за стамбене и комуналне послове и послове саобраћаја	29.249.411,00	28.941.411,00	26.334.677,68	24.775.572,73	90,99%	85,61%	94,08%
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.814.000,00	1.814.000,00	1.475.999,99	1.406.369,93	81,37%	77,53%	95,28%
2002190	Остала буџетска потрошња	26.918.391,00	26.918.391,00	26.878.391,00	26.468.894,61	99,85%	98,33%	98,48%
2002210	Одјељење за друштвене дјелатности	4.774.700,00	4.808.150,00	4.685.350,01	4.662.659,86	97,45%	96,97%	99,52%
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	60.000,00	60.000,00	44.000,00	25.504,55	73,33%	42,51%	57,96%
2002230	Одјељење комуналне полиције	60.000,00	60.000,00	32.400,00	17.517,58	54,00%	29,20%	54,07%
2002240	Служба за заједничке послове	914.000,00	940.900,00	834.816,67	758.545,36	88,73%	80,62%	90,86%
	Буџетска резерва	282.500,00	264.500,00	89.000,00	0,00	-	-	-
	Оперативна јединица 1-Градска управа Града	**102.548.700,00**	**102.082.320,00**	**96.300.754,66**	**92.484.058,06**	**94,34%**	**90,60%**	**96,04%**

Организациони код	ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА 2- Остали буџетски корисници	II План за 2016. годину	II План са реалокацијама	Оперативни буџет за 2016. годину	Извршење за 2016. годину	Инд. 5/4	Инд. 6/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2002300	Центар за социјални рад	13.294.000,00	13.515.000,00	13.484.666,67	13.472.562,95	99,78%	99,69%	99,91%
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	9.508.000,00	9.516.000,00	9.355.000,00	9.336.153,48	98,31%	98,11%	99,80%
2002510	Бански двор-Културни центар	1.189.900,00	1.189.900,00	1.116.600,00	1.026.632,37	93,84%	86,28%	91,94%
2002530	Туристичка организација Града	1.015.600,00	1.097.060,00	1.097.060,00	1.070.072,02	100,00%	97,54%	97,54%
2002910	Градска развојна агенција	934.000,00	934.500,00	856.916,67	834.475,65	91,70%	89,30%	97,38%
2002920	Центар за развој и унапређење села	5.478.000,00	5.568.000,00	3.368.000,34	3.296.696,03	60,49%	59,21%	97,88%
2002930	СД Борик	2.262.800,00	2.279.810,00	2.262.143,33	2.249.642,04	99,23%	98,68%	99,45%
815001	Гимназија	236.000,00	252.730,00	252.730,00	242.535,24	100,00%	95,97%	95,97%
815002	Грађевинска школа	99.000,00	101.160,00	97.870,00	88.424,58	96,75%	87,41%	90,35%
815003	Економска школа	163.000,00	163.280,00	162.280,00	153.247,75	99,39%	93,86%	94,43%
815004	Електротех. школа "Никола Тесла"	165.000,00	170.400,00	170.400,00	164.938,78	100,00%	96,80%	96,80%
815005	Медицинска школа	283.000,00	283.000,00	283.000,00	241.141,34	100,00%	85,21%	85,21%
815006	Пољопривредна школа	171.000,00	171.250,00	166.750,00	155.564,73	97,37%	90,84%	93,29%
815007	Техничка школа	455.000,00	460.100,00	460.093,85	454.076,58	100,00%	98,69%	98,69%
815008	Технолошка школа	231.000,00	237.800,00	235.750,00	224.579,70	99,14%	94,44%	95,26%
815009	Угоститељско - трговинско - туристична школа	106.000,00	106.000,00	103.553,00	98.385,47	97,69%	92,82%	95,01%
815010	Школа ученика у привреди	161.000,00	161.100,00	161.100,00	155.079,87	100,00%	96,26%	96,26%
840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	51.000,00	53.500,00	51.900,00	46.032,47	97,01%	86,04%	88,69%
840012	Центар "Заштити ме"	456.000,00	456.500,00	456.500,00	455.580,12	100,00%	99,80%	99,80%
840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	152.000,00	160.590,00	150.760,00	119.384,82	93,88%	74,34%	79,19%
	Оперативна јединица 2-Остали буџетски корисници	**36.411.300,00**	**36.877.680,00**	**34.293.073,86**	**33.885.205,99**	**92,99%**	**91,89%**	**98,81%**
	СВЕУКУПНО (ОЈ1+ ОЈ2):	**138.960.000,00**	**138.960.000,00**	**130.593.828,52**	**126.369.264,05**	**93,98%**	**90,94%**	**96,77%**

Табела 1А.

ПОТРОШЊА ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2016. ГОДИНУ ПО СВИМ РАЧУНОВОДСТВЕНИМ ФОНДОВИМА (ФОНД 01, 02, 03 и 05)

Организациони код	ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА 1- Градска управа Града	Извршење ФОНД 01	Извршење ФОНД 02	Извршење ФОНД 03	Извршење ФОНД 05	Укупно извршење за 2016. годину
1	2	3	4	5	6	7 (3+4+5+6)
2002110	Скупштина Града	932.191,34	0,00	0,00	0,00	932.191,34
2002111	Градска изборна комисија	620.377,47	0,00	0,00	0,00	620.377,47
2002120	Градоначелник	256.688,21	0,00	0,00	0,00	256.688,21
2002121	Служба за послове СГ и Градоначелника	47.597,72	0,00	0,00	0,00	47.597,72
2002123	Одсјек за односе с јавношћу	40.759,67	0,00	0,00	0,00	40.759,67
2002124	Одсјек за информатику	536.376,19	0,00	0,00	0,00	536.376,19
2002125	Одсјек за послове цивилне заштите и птвј	2.794.079,95	0,00	0,00	0,00	2.794.079,95
2002126	Одсјек за локални економски развој	2.183.530,26	0,00	0,00	0,00	2.183.530,26
2002127	Одсјек за правна питања и прописе	298.497,86	0,00	0,00	0,00	298.497,86
2002130	Одјељење за општу управу	223.177,48	0,00	0,00	0,00	223.177,48
2002140	Одјељење за финансије	24.283.394,40	0,00	0,00	0,00	24.283.394,40
2002150	Одјељење за привреду	2.109.701,19	0,00	0,00	0,00	2.109.701,19
2002160	Одјељење за просторно уређење	42.621,70	0,00	0,00	0,00	42.621,70
2002171 2002172 2002173	Одјељење за стамбене и комуналне послове и послове саобраћаја	24.775.572,73	0,00	0,00	668.222,13	25.443.794,86
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.406.369,93	0,00	0,00	0,00	1.406.369,93
2002190	Остала буџетска потрошња	26.468.894,61	0,00	107.479,97	0,00	26.576.374,58
2002210	Одјељење за друштвене дјелатности	4.662.659,86	0,00	8.256,38	0,00	4.670.916,24
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	25.504,55	0,00	0,00	0,00	25.504,55
2002230	Одјељење комуналне полиције	17.517,58	0,00	0,00	0,00	17.517,58
2002240	Служба за заједничке послове	758.545,36	0,00	0,00	0,00	758.545,36
	Буџетска резерва	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Оперативна јединица 1-Градска управа Града	**92.484.058,06**	**0,00**	**115.736,35**	**668.222,13**	**93.268.016,54**

Организациони код	ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА 2- Остали буџетски корисници	Извршење ФОНД 01	Извршење ФОНД 02	Извршење ФОНД 03	Извршење ФОНД 05	Укупно извршење за 2016. годину
1	2	3	4	5	6	7 (3+4+5+6)
2002300	Центар за социјални рад	13.472.562,95	0,00	800,00	0,00	13.473.362,95
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	9.336.153,48	0,00	36.332,38	0,00	9.372.485,86
2002510	Бански двор-Културни центар	1.026.632,37	0,00	6.333,74	0,00	1.032.966,11
2002530	Туристичка организација Града	1.070.072,02	149.385,79	2.996,56	0,00	1.222.454,37
2002910	Градска развојна агенција	834.475,65	0,00	834,99	0,00	835.310,64
2002920	Центар за развој и унапређење села	3.296.696,03	435.477,19	0,00	0,00	3.732.173,22
2002930	ЈУ СЦ Борик	2.249.642,04	222.960,72	0,00	0,00	2.472.602,76
0815001	Гимназија	242.535,24	0,00	3.970,00	0,00	246.505,24
0815002	Грађевинска школа	88.424,58	0,00	176,54	0,00	88.601,12
0815003	Економска школа	153.247,75	74,35	500,00	0,00	153.822,10
0815004	Електротех. школа "Никола Тесла"	164.938,78	15.256,82	300,00	0,00	180.495,60
0815005	Медицинска школа	241.141,34	0,00	200,00	0,00	241.341,34
0815006	Пољопривредна школа	155.564,73	50.621,79	5.883,50	0,00	212.070,02
0815007	Техничка школа	454.076,58	0,00	0,00	0,00	454.076,58
0815008	Технолошка школа	224.579,70	0,00	1.700,00	0,00	226.279,70
0815009	Угоститељско - трговинско - туристича школа	98.385,47	346.493,37	0,00	0,00	444.878,84
0815010	Школа ученика у привреди	155.079,87	0,00	0,00	0,00	155.079,87
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	46.032,47	0,00	0,00	0,00	46.032,47
0840012	Центар "Заштити ме"	455.580,12	0,00	18.597,22	0,00	474.177,34
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	119.384,82	0,00	4.043,83	0,00	123.428,65
	Оперативна јединица 2-Остали буџетски корисници	**33.885.205,99**	**1.220.270,03**	**82.668,76**	**0,00**	**35.188.144,78**
	СВЕУКУПНО (ОЈ1+ ОЈ2):	**126.369.264,05**	**1.220.270,03**	**198.405,11**	**668.222,13**	**128.456.161,21**

Табела 2.

Анализа пореског потенцијала и пореског учинка пореза на непокретности за Град Бања Лука у периоду од 2013. до 2016. године

	Ставка	2013	2014	2015	2016	2014-13 раст	2015-14 раст	2016-15 раст
		остварење	остварење	остварење	остварење			
1	**Порез на имовину (кућанства/физичка лица)**							
	- Број објеката (предмета) опорезивања[1]	107.611	108.624	109.544	111.715	0,94%	0,85%	1,98%
	- Број пореских обвезника (који су платили порез)[2]	31.281	28.892	25.692	19.984	-7,64%	-11,08%	-22,22%
	- Пореска основица (опорезиви износ)[3]	2.068.861.345,19	2.011.411.920,67	2.045.498.435,89	2.216.623.945,24	-2,78%	1,69%	8,37%
	- Пореска основица (опорезиви износ)/производна дјелатност[4]				12.973.462,67			
	- Прикупљени износ пореза	2.996.271,16	2.743.939,45	2.556.672,45	2.677.171,81	-8,42%	-6,82%	4,71%
	- Порески потенцијал[5]	3.723.950,42	3.620.541,46	3.681.897,18	4.433.247,89			
	- Порески потенцијал[5]				25.946,93			
	- Стопа прикупљања (прикупљен износ пореза/пореска основица)	14,48%	13,64%	12,50%	12,08%	-5,81%	-8,38%	-3,37%
	- Стопа прикупљања (прикупљеног износ пореза/порески	80%	76%	69%	60%	-5,81%	-8,38%	-13,03%
2	**Порез на имовину (предузећа/правна лица)**							
	- Број објеката (предмета) опорезивања	9.537	9.492	9.629	9.700	-0,47%	1,44%	0,74%
	- Број стварних пореских обвезника	744	728	719	638	-2,15%	-1,24%	-11,27%
	- Пореска основица (опорезиви износ)[3]	1.680.824.136	1.692.515.305	1.740.600.723,71	1.713.050.577	0,70%	2,84%	-1,58%
	- Пореска основица (опорезиви износ)[4]				162.353.656			
	- Прикупљени износ пореза	2.392.365,90	2.253.914,98	2.371.197,75	2.818.835,13	-5,79%	5,20%	18,88%
	- Пореску потенцијал[5]	3.025.483,45	3.046.527,55	3.133.081,30	3.426.101,15			
	- Порески потенцијал[5]				324.707,31			
	- Стопа прикупљања (прикупљен износ пореза/пореска основица)	14,23%	13,32%	13,62%	16,46%	-6,44%	2,30%	20,79%
	- Стопа прикупљања (прикупљеног износ пореза/порески	79%	74%	76%	82%	-6,44%	2,30%	8,71%

1 - број објеката опорезивања представља број пријављених непокретности без обзира да ли су на основу захтјева пореских обвезника били ослобођени плаћања или имали умањење плаћања пореза на непокретности

2 - порески обвезници који немају дуг на овој врсти прихода

3 - пореска основица представља износ процијењене вриједности непокретности након ослобађања и умањења на непокретности у којима се не обавља производна дјелатност

4 - пореска основица на непокретности у којима се непосредно обавља производна дјелатност

5 - порески потенцијал представља укупан износ пореске основице помножене са важећом стопом порезаза дату годину (за 2016. годину су одвојене вриједности за непокретности у којима се обавља производна дјелатност)

Табела бр. 3

РЕАЛОКАЦИЈЕ СРЕДСТАВА У ОКВИРУ ИСТОГ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ) ПО РЈЕШЕЊИМА РУКОВОДИЛАЦА БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ) И ГРАДОНАЧЕЛНИКА

у складу са чланом 10. став 1. и 2. Одлуке о извршењу буџета Града за 2016. г. ("Сл. гласник Града Бања Лука", бр. 30/15 и 18/16)

Број рјеш.	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства у оквиру истог корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002110	**Скупштина Града**		
1		412900-Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	-15.800,00	Рјешење Шефа Кабинета Скупштине Града бр.13-694/16, од 05.09.2016.године
		415200-Текући грантови политичким партијама	15.800,00	Рјешење Шефа Кабинета Скупштине Града бр.13-694/16, од 05.09.2016.године
1		412600-Расходи по основу путовања и смјештаја	-1.000,00	Рјешење Шефа Кабинета Скупштине Града бр.13-798/16, од 03.11.2016.године
		412900-Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	-5.000,00	Рјешење Шефа Кабинета Скупштине Града бр.13-798/16, од 03.11.2016.године
		415200-Текући грантови политичким партијама	-3.000,00	Рјешење Шефа Кабинета Скупштине Града бр.13-798/16, од 03.11.2016.године
		412900-Остали непоменути расходи - расходи по основу репрезентације	9.000,00	Рјешење Шефа Кабинета Скупштине Града бр.13-798/16, од 03.11.2016.године
	2002120	**Градоначелник**		
1		412700-Расходи за стручне услуге	-4.900,00	Рјешење Шефа Кабинета Градоначелника бр.12-К-3299/16, од 24.10.2016.године
		415200-Грантови - међународна и међуопштинска сарадња, слава и Дан града	-2.500,00	Рјешење Шефа Кабинета Градоначелника бр.12-К-3299/16, од 24.10.2016.године
		415200-Грантови - покровитељства и спонзорства	-4.500,00	Рјешење Шефа Кабинета Градоначелника бр.12-К-3299/16, од 24.10.2016.године
		412900-Остали непоменути расходи-међународна и међуопштинска сарадња, слава и Дан града, остали расходи	11.900,00	Рјешење Шефа Кабинета Градоначелника бр.12-К-3299/16, од 24.10.2016.године
1		415200-Грантови - покровитељства и спонзорства	-7.500,00	Рјешење Градоначелника бр.12-К-3113/16, од 27.12.2016.године
		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	7.500,00	Рјешење Градоначелника бр.12-К-3113/16, од 27.12.2016.године
	2002111	**Градска изборна комисија**		
1		412200-Расходи за комуникационе услуге	-18.000,00	Рјешење Предсједника Градске изборне комисије Бања Лука бр.07-03-1/16-191 од 27.10.2016.године
		412900-Расходи за бруто накнаде ангажованим лицима у процесу техничке припреме и провођења избора	18.000,00	Рјешење Предсједника Градске изборне комисије Бања Лука бр.07-03-1/16-191 од 27.10.2016.године

	2002124	**Одсјек за информатику**		
1		412700-Пројекат дигитализације архиве	-50.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2211/16, од 23.09.2016.године
		511300-Пројекат дигитализације архиве	50.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2211/16, од 23.09.2016.године
1		412700-Расходи за стручне услуге	-4.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за информатику бр.15-054-253/16, од 12.10.2016.године
		412900-Остали непоменути расходи	4.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за информатику бр.15-054-253/16, од 12.10.2016.године
	2002125	**Одсјек за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасне јединице**		
1		511100-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	-120.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасне јединице бр.16-81-277/16, од 22.08.2016.године
		511600-Издаци за инвестициону имовину	-45.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасне јединице бр.16-81-277/16, од 22.08.2016.године
		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	165.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасне јединице бр.16-81-277/16, од 22.08.2016.године
	2002126	**Одсјек за локални економски развој**		
1		511700-Издаци за нематеријалну произведену имовину	-5.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за локални економски развој бр.17-30-1772/16, од 26.08.2016.године
		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	5.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за локални економски развој бр.17-30-1772/16, од 26.08.2016.године
1		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зград и објеката	-66.500,00	Рјешење Шефа Одсјека за локални економски развој бр.17-30-2129/16, од 26.10.2016.године
		511100-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	66.500,00	Рјешење Шефа Одсјека за локални економски развој бр.17-30-2129/16, од 26.10.2016.године
1		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зград и објеката	-10.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за локални економски развој бр.17-30-2299/16, од 02.12.2016.године
		511100-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	10.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за локални економски развој бр.17-30-2299/16, од 02.12.2016.године
	2002127	**Одсјек за правна питања и прописе**		
1		412700-Стручни послови везани за евиденцију земљишта и трошкови јединице за реализацију пројекта "Управљање имовином"	-10.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за правна питања и прописе бр.19-017-3257/16, од 24.10.2016.године
		412700-Расходи за стручне услуге	10.000,00	Рјешење Шефа Одсјека за правна питања и прописе бр.19-017-3257/16, од 24.10.2016.године
	2002130	**Одјељење за општу управу**		
1		412700-Расходи за стручне услуге	-134.950,00	Рјешење Начелника Одјељења за општу управу бр. 01-052-619/16 од 16.11.2016. године

		412200-Расходи за комуникационе (поштанске) услуге	132.950,00	Рјешење Начелника Одјељења за општу управу бр. 01-052-619/16 од 16.11.2016. године
		413900-Расходи по основу затезних камата	2.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за општу управу бр. 01-052-619/16 од 16.11.2016. године
	2002140	**Одјељење за финансије**		
1		411100-Расходи за бруто плате	-17.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за финансије бр. 04-40-СЛ/16 од 11.11.2016. године
		411200-Расходи за отпремнине	17.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за финансије бр. 04-40-СЛ/16 од 11.11.2016. године
1		411100-Расходи за бруто плате	-110.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3161/16, од 30.12.2016.године
		517100-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	110.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3161/16, од 30.12.2016.године
	2002150	**Одјељење за привреду**		
1		611200-Издаци за акције и учешћа у капиталу	-30.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2223/16, од 27.09.2016.године
		414100-Субвенције за самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелатностима	30.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2223/16, од 27.09.2016.године
1		415200-Текући грантови за привредне манифестације	-1.650,00	Рјешење Начелника Одјељења за привреду бр.02-330-854/16, од 04.10.2016.године
		414100-Субвенције за привођење земљишта култури	1.650,00	Рјешење Начелника Одјељења за привреду бр.02-330-854/16, од 04.10.2016.године
	2002171	**Уређење грађевинског земљишта**		
1		511100-Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже	-18.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6009/16, од 04.10.2016.године
		511100-Издаци за изградњу јавне расвјете и кабловске канализације	-5.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6009/16, од 04.10.2016.године
		511200-Издаци за реконструкцију јавне расвјете	-10.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6009/16, од 04.10.2016.године
		511100-Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	33.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6009/16, од 04.10.2016.године
	2002172	**Заједничка комунална потрошња**		
1		412700-Расходи за стручне услуге	-13.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-4491/16, од 26.07.2016.године
		412100-Расходи по основу закупа	13.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-4491/16, од 26.07.2016.године
1		412700-Расходи за стручне услуге	-6.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5221/16, од 26.08.2016.године
		412900-Остали непоменути расходи	6.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5221/16, од 26.08.2016.године
1		511300-Набавка и изградња саобраћајне сигнализације и табле за улице	-43.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5803/16, од 21.09.2016.године

		511100-Изградња саобраћајне сигнализације и табли за улице	13.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5803/16, од 21.09.2016.године
		511100-Издаци за изградња комуналних и других објеката	30.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5803/16, од 21.09.2016.године
1		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	-70.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5546/16, од 09.09.2016.године
		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева	70.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5546/16, од 09.09.2016.године
1		412200-Услуге јавног превоза инвалидних лица	-20.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6109/16, од 10.10.2016.године
		412500-Расходи за текуће одржавање јавне расвјете и семафора	20.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6109/16, од 10.10.2016.године
1		412500-Текуће одржавање мостова и пропуста	-30.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6728/16, од 08.11.2016.године
		412500-Расходи за текуће одржавање пословних простора и хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	-40.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6728/16, од 08.11.2016.године
		412700-Расходи за стручне услуге	-30.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6728/16, од 08.11.2016.године
		412500-Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	100.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6728/16, од 08.11.2016.године
1		511100-Издаци за изградњу комуналних и других објеката	-30.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6729/16, од 08.11.2016.године
		511200-Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката	-10.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6729/16, од 08.11.2016.године
		511700-Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	-15.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6729/16, од 08.11.2016.године
		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	55.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-6729/16, од 08.11.2016.године
1		412500-Расходи за текуће одржавање мостова и пропуста	-20.000,00	Рјешење В.Д. Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-7608/16, од 19.12.2016.г.
		412800-Расходи по основу утрошка електричне расвјете на јавним површинама	-40.000,00	Рјешење В.Д. Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-7608/16, од 19.12.2016.г.
		412800-Расходи за услуге одржавања јавне хигијене	60.000,00	Рјешење В.Д. Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-7608/16, од 19.12.2016.г.
	2002173	**Инвестиције**		
1		511100 - Издаци за изградњу дјечијих вртића	-23.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2005/16, од 12.09.2016.године
		415200-Подршка пројектима за јачање енергетске ефикасности (фасаде, мјерење топлотне енергије и др.)	23.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2005/16, од 12.09.2016.године

1		415200 - Реконструкција сале О. Ш. "Б.Станковић"	-2.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5768/16, од 15.09.2016.године
		412700-Расходи за стручне услуге	2.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за комуналне и стамбене послове и послове саобраћаја бр.05-370-5768/16, од 15.09.2016.године
	2002180	**Одјељење за борачко - инвалидску заштиту**		
1		511100-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката, споменика и спомен обиљежја	-57.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за борачко инвалидску заштиту бр.06-56-сл/16, од 27.07.2016.године
		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију стамбених објеката и јединица	57.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за борачко инвалидску заштиту бр.06-56-сл/16, од 27.07.2016.године
1		511100-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката, споменика и спомен обиљежја	-90.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2256/16, од 30.09.2016.године
		415200-Капитални грантови за изградњу споменика и спомен обиљежја	90.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2256/16, од 30.09.2016.године
1		511100-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	-6.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за борачко инвалидску заштиту бр.06-56-2358/16, од 20.10.2016.године
		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију стамбених објеката и јединица	6.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за борачко инвалидску заштиту бр.06-56-2358/16, од 20.10.2016.године
1		511100-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката, споменика и спомен обиљежја	-7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3019/16, од 19.12.2016.године
		412500-Расходи за текуће одржавање споменика и спомен-обиљежја	7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3019/16, од 19.12.2016.године
	2002190	**Остала буџетска потрошња**		
1		413300-Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	-60.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3128/16, од 28.12.2016.године
		621300-Издаци за отплате главнице примљених зајмова у земљи	60.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3128/16, од 28.12.2016.године
	2002210	**Одјељење за друштвене дјелатности**		
1		412100-Расходи по основу закупа	-4.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-559/16, од 12.09.2016.године
		416100-Дознаке појединцима у области спорта	4.000,00	Рјешење Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-559/16, од 12.09.2016.године
1		415200-Текући грант-удружења грађана (вјерске заједнице и инситуције)	-5.000,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-703/16, од 09.12.2016.године
		416100-Дознаке појединцима-подршка пронаталитетној политици Града	5.000,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-703/16, од 09.12.2016.године
1		415200-Текући грант студентским организацијама	-1.500,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-696/16, од 08.12.2016.године
		416100-Дознаке појединцима-подршка пронаталитетној политици Града	1.500,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-696/16, од 08.12.2016.године

1		415200-План побољшања живота инвалидних лица	-8.500,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-722/16, од 15.12.2016.године
		415200-Помоћ жртвама породичног насиља и ментално обољелим	8.500,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-722/16, од 15.12.2016.године
1		412200-Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	-4.000,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-704/16, од 12.12.2016.године
		415200-Текући грант-аматеризам и издавачка дјелатност	-3.000,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-704/16, од 12.12.2016.године
		415200-Текући грант-удружења грађана (пројектне и друге активности)	-7.000,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-704/16, од 12.12.2016.године
		415200-Текући грант-удружења грађана (националне мањине)	-4.000,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-704/16, од 12.12.2016.године
		416100-Дознаке појединцима-подршка пројектима за избјегла и расељена лица	-5.500,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-704/16, од 12.12.2016.године
		415200-Текући грант ЈЗУ "Дом здравља"	-24.000,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-704/16, од 12.12.2016.године
		481200-Трансфери за основне школе	-10.000,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-704/16, од 12.12.2016.године
		416100-Дознаке појединцима-средства за стипендирање	57.500,00	Рјешење В.Д.Начелника Одјељења за друштвене дјелатности бр.10-30-СП-704/16, од 12.12.2016.године
	20020240	**Служба заједничких послова**		
1		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	-15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3089/16, од 26.12.2016.године
		412500-Расходи за текуће одржавање	15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3089/16, од 26.12.2016.године
	2002300	**Центар за социјални рад**		
1		411200-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-22.000,00	Рјешење Директора бр.01-40-1-67/16, од 28.12.2016.године
		411100-Расходи за бруто плате	22.000,00	Рјешење Директора бр.01-40-1-67/16, од 28.12.2016.године
	2002400	**ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање**		
1		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-7.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-1851/16, од 26.08.2016.године
		412300-Расходи за режијски материјал	3.650,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-1851/16, од 26.08.2016.године
		412400-Расходи за материјал за посебне намјене	3.850,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-1851/16, од 26.08.2016.године

	2002510	**ЈУ "Бански двор"**		
1		411200-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-4.300,00	Рјешење Директора бр.1915/16, од 29.11.2016.године
		412900-Остали непоменути расходи	4.300,00	Рјешење Директора бр.1915/16, од 29.11.2016.године
1		411100-Расходи за бруто плате	-15.000,00	Рјешење Директора бр.2055/16, од 12.12.2016.године
		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-28.100,00	Рјешење Директора бр.2055/16, од 12.12.2016.године
		412700-Расходи за стручне услуге	38.100,00	Рјешење Директора бр.2055/16, од 12.12.2016.године
		412900-Остали непоменути расходи	5.000,00	Рјешење Директора бр.2055/16, од 12.12.2016.године
1		411100-Расходи за бруто плате	-6.200,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3087/16, од 26.12.2016.године
		621900-Издаци за отплату осталих дугова	6.200,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3087/16, од 26.12.2016.године
1		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3088/16, од 26.12.2016.године
		517100-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3088/16, од 26.12.2016.године
	2002530	**Туристичка организација града Бања Лука**		
1		412600-Расходи по основу путовања и смјештаја	-4.000,00	Рјешење Директора бр.158/16, од 19.07.2016.године
		412700-Расходи за стручне услуге	4.000,00	Рјешење Директора бр.158/16, од 19.07.2016.године
1		412500-Расходи за текуће одржавање	-1.000,00	Рјешење Директора бр.208/16, од 07.09.2016.године
		412300-Расходи за режијски материјал	1.000,00	Рјешење Директора бр.208/16, од 07.09.2016.године
1		4121-Расходи по основу закупа	-4.950,00	Рјешење Директора бр.244-1/16, од 21.10.2016.године
		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	4.950,00	Рјешење Директора бр.244-1/16, од 21.10.2016.године
1		412100-Расходи по основу закупа	-1.810,00	Рјешење Директора бр.262-1/16, од 08.11.2016.године
		412700-Расходи за стручне услуге	1.810,00	Рјешење Директора бр.262-1/16, од 08.11.2016.године
	2002910	**Градска развојна агенција**		
1		415200-Грантови у земљи (финасирање пројеката од интереса за град)	-5.750,00	Рјешење Директора бр.01-681/16, од 14.11.2016.године

		4819-Трансфери осталим нивоима власти	5.750,00	Рјешење Директора бр.01-681/16, од 14.11.2016.године
	2002920	**Центар за развој и унапређење села**		
1		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2396/16, од 21.10.2016.године
		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	-3.950,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2396/16, од 21.10.2016.године
		517100-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	8.950,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2396/16, од 21.10.2016.године
1		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	-3.330,00	Рјешење Директора бр.1539-1/16, од 25.10.2016.године
		517100-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	3.330,00	Рјешење Директора бр.1539-1/16, од 25.10.2016.године
1		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	-3.330,00	Рјешење Директора бр.1603/16, од 07.11.2016.године
		517100-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	3.330,00	Рјешење Директора бр.1603/16, од 07.11.2016.године
1		411100-Расходи за бруто плате	-2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3018/16, од 19.12.2016.године
		411200-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3018/16, од 19.12.2016.године
		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3018/16, од 19.12.2016.године
		4123-Расходи за режијски материјал	-1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3018/16, од 19.12.2016.године
		517100-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	14.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-3018/16, од 19.12.2016.године
1		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	-3.340,00	Рјешење Директора бр.1865/16, од 23.12.2016.године
		517100-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	3.340,00	Рјешење Директора бр.1865/16, од 23.12.2016.године
	2002930	**ЈУ СЦ "Борик"**		
1		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-16.500,00	Рјешење Директора бр.2277/16, од 26.07.2016.године
		412700-Расходи за стручне услуге	16.500,00	Рјешење Директора бр.2277/16, од 26.07.2016.године
1		511200-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-25.000,00	Рјешење Директора бр.3393/16, од 18.11.2016.године
		517100-Издаци по основу пореза на додатну вриједност	25.000,00	Рјешење Директора бр.3393/16, од 18.11.2016.године

	0815001	**Гимназија**		
1		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-3.000,00	Рјешење Директора бр.01-2618/16, од 01.11.2016.године
		412600-Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	Рјешење Директора бр.01-2618/16, од 01.11.2016.године
		412500-Расходи за текуће одржавање	-2.000,00	Рјешење Директора бр.01-2618/16, од 01.11.2016.године
		412300-Расходи за режијски материјал	2.000,00	Рјешење Директора бр.01-2618/16, од 01.11.2016.године
	0815003	**Економска школа**		
1		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-340,00	Рјешење Директора бр.1022/16, од 13.09.2016.године
		413900-Расходи по основу затезних камата у земљи	340,00	Рјешење Директора бр.1022/16, од 13.09.2016.године
	0815010	**Школа ученика у привреди**		
1		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-130,00	Рјешење Директора бр.01-1190/16, од 26.09.2016.године
		413900-Расходи по основу затезних камата у земљи	130,00	Рјешење Директора бр.01-1190/16, од 26.09.2016.године
	0840001	**Музичка школа "Владо Милошевић"**		
1		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-60,00	Рјешење Директора бр.113/16, од 05.10.2016.године
		413900-Расходи по основу затезних камата у земљи	60,00	Рјешење Директора бр.113/16, од 05.10.2016.године
		412900-Остали непоменути расходи	-50,00	Рјешење Директора бр.113/16, од 05.10.2016.године
		412400-Расходи за материјал за посебне намјене	50,00	Рјешење Директора бр.113/16, од 05.10.2016.године
61		У К У П Н О:	0,00	

Напомена: укупно проведено 61 рјешење о релаокацији буџетских средстава у укупном износу од: 1.583.940,00

РЕАЛОКАЦИЈЕ СРЕДСТАВА У ОКВИРУ И ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА)
ПО РЈЕШЕЊИМА И ОДЛУКАМА ГРАДОНАЧЕЛНИКА
у складу са чланом 11. став 1. и 2. Одлуке о извршењу буџета Града за 2016. г. ("Сл. гласник Града Бања Лука", бр. 30/15 и 18/16)

Број рјеш.	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002110	**Скупштина Града**		
1		4152-Текући грантови политичким партијама	3.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002111	**Градска изборна комисија**		
1		481200-Трансфери ентитету за потребе бирачког процеса	-810,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2912/16, од 12.12.2016.године
	2002120	**Градоначелник**		
1		415100-Грантови у иностранство	10.000,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве за потребе пружања финансијске помоћи за отклањање посљедица невремена, које је задесило град Скопље дана 06.08.2016.године, број: 12-Г-1643/16, од 10.08.2016. г.
1		415200-Грантови-покровитељства и спонзорства	-1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2271/16, од 04.10.2016.године
1		4127-Расходи за стручне услуге	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
		Буџетска резерва		
			-10.000,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве за потребе пружања финансијске помоћи за отклањање посљедица невремена, које је задесило град Скопље дана 06.08.2016.године, број: 12-Г-1643/16, од 10.08.2016. г.
1			-8.000,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве за потребе отварања радне собе за 30-торо дјеце узраста 5 до 6 година (вртић Марија Мажар), број: 12-Г-1841/16, од 26.08.2016. године
	2002124	**Одсјек за информатику**		
		4129-Остали непоменути расходи	430,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
	2002125	**Одсјек за послове ЦЗ и ПТВЈ**		
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	1.150,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4129-Остали непоменути расходи	500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године

	2002127	**Одсјек за правна питања и прописе**		
		4129-Расходи по судским рјешењима	-31.890,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002130	**Одјељење за општу управу**		
		4121-Расходи по основу закупа	3.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002140	**Одјељење за финансије**		
		412300-Расходи за режијски материјал	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2271/16, од 04.10.2016.године
		4111-Расходи за бруто плате	-80.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4112-Расходи за бурто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-23.620,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-90.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	4.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4112-Расходи за бурто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-52.990,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
		4129-Расходи по основу поврата по рјешењима	7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
		4129-Расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС	38.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
1		4127-Расходи за стручне услуге	-15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-178/17, од 31.01.2017.године
		Уређење грађевинског земљишта		
		4127-Расходи за стручне услуге	-50.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5117-Издаци за нематеријалну произв. имовину-израда урб. и пројек. документације	-40.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5131-Издаци за прибављање земљишта-изградња инфратср. објеката	-253.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002172	**Заједничка комунална потрошња**		
1		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева	75.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2028/16, од 14.09.2016.године

1		5116-Издаци за инвестициону имовину - пословни простори и склоништа, адаптација простора за подршку привредним активностима	60.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2321/16, од 11.10.2016.године
1		4122-Расходи по основу утрошка енергије - гараже, пословни простори	-7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2532/16, од 08.11.2016.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2532/16, од 08.11.2016.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4125-Расходи за текуће одржавање саобраћајне сигнализације	-29.900,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
		4128-Расходи за услуге одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта	-28.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
		5111-Изградња саобраћајне сигнлизације и табли за улице	29.900,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
		5115-Издаци за биолошку имовину	28.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
	2002173	**Инвестиције**		
		511100-Издаци за изградњу дјечијих вртића	-75.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2028/16, од 14.09.2016.године
		511100-Издаци за изградњу дјечијих вртића	-60.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2321/16, од 11.10.2016.године
		511100-Издаци за изградњу дјечијих вртића	20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002210	**Одјељење за друштвене дјелатности**		
1		415200-Текући грант-организације и удружења из области културе	-4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-1429/16, од 14.07.2016.године
		412100-Расходи по основу закупа	-16.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2532/16, од 08.11.2016.године
		412200-Расходи по основу утрошка енергије - галерија "Терзић"	-100,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2532/16, од 08.11.2016.године
		415200-Текући грант-организације и удружења из области спорта	16.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2532/16, од 08.11.2016.године
		413900-Расходи по основу затезних камата	100,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2532/16, од 08.11.2016.године
		4127-Стручни послови на реализацији програма и пројеката	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4129-Расходи за бруто накнаде-мртвозорство	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4152-Партиципација за пензионере до 65 године старости	15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4152-Текући грант-ЈУ "Средњошколски дом"	20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године

		4122-Расходи по основу утрошка енергије - галерија "Терзић"	450,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
	2002240	**Служба заједничких послова**		
		412200-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2532/16, од 08.11.2016.године
		413900-Расходи по основу затезних камата	6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2532/16, од 08.11.2016.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-25.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-9.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	31.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	4.900,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме (соба 16-шалтер сала и др.)	15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-178/17, од 31.01.2017.године
	2002300	**Центар за социјални рад**		
		4112-Расходи за бруто накн. трошк. и осталих личних примања запослених	-25.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4123-Расходи за режијски материјал	-5.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-13.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4162-Дознаке другим инситуцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Града	-4.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4162-Дознаке другим институцијама обавезног социјалног осигурања које се исплаћују из буџета Републике	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4129-Остали непоменути расходи	2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4161-Додатак за помоћ и његу другог лица (дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града)	52.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4161-Додатак за помоћ и његу другог лица (дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике)	108.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4163-Смјештај у установе и хранитељске породице	97.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године

		4163-Остала проширена права	26.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002400	**ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање**		
		511300-Издаци за набавку постројења и опреме	8.000,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве за потребе отварања радне собе за 30-торо дјеце узраста 5 до 6 година (вртић Марија Мажар), број: 12-Г-1841/16, од 26.08.2016. године
		4111-Расходи за бруто плате	-10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4112-Расходи за бруто накн. трошк. и осталих личних примања запослених	-12.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-12.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4123-Расходи за режијски материјал	7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	2.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	20.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002510	**ЈУ Културни центар "Бански двор"**		
		4112-Расходи за бруто накн. трошк. и осталих личних примања запослених	-2.300,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-4.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5171-Издаци по основу пореза на додату вриједност	4.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	2.300,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002530	**Туристичка организација**		
		412900-Остали непоменути расходи	4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-1429/16, од 14.07.2016.године
		4112-Расходи за бруто накн. трошк. и осталих личних примања запослених	10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4121-Расходи по основу закупа	5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4123-Расходи за режијски материјал	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године

		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4129-Остали непоменути расходи	30.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4111-Расходи за бруто плате	-3.120,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
		4121-Расходи по основу закупа	1.570,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	10,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
		6219-Издаци за отплату осталих дугова	7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
	2002910	**Градска развојна агенција**		
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002920	**Центар за рзавој и унапређење села**		
		4127-Расходи за стручне услуге	4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4128-Расходи за услуге одржавања јавних површина-трошкови расвјете и воде на сеоском подручју	72.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4129-Остали непоменути расходи	4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5171-Издаци по основу пореза на додату вриједност	10.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	2002930	**ЈУ СЦ "Борик"**		
		4121-Расходи по основу закупа	-770,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-800,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-140,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5171-Издаци по основу пореза на додату вриједност	-980,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4111-Расходи за бруто плате	12.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4112-Расходи за бруто накн. трошк. и осталих личних примања запослених	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године

		4123-Расходи за режијски материјал	4.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	200,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	2.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4129-Остали непоменути расходи	5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	0815001	**Гимназија**		
		4129-Остали непоменути расходи	280,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2912/16, од 12.12.2016.године
		4123-Расходи за режијски материјал	6.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	3.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4129-Остали непоменути расходи	1.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	4.100,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	300,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	50,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
	0815002	**Грађевинска школа**		
		4123-Расходи за режијски материјал	940,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	720,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	0815003	**Економска школа**		
		4129-Остали непоменути расходи	280,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2912/16, од 12.12.2016.године
	0815004	**Електротехничка школа "Никола Тесла"**		
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	5.400,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	0815006	**Пољопривредна школа**		
		4129-Остали непоменути расходи	250,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-2912/16, од 12.12.2016.године

	0815007	**Техничка школа**		
		4129-Остали непоменути расходи	-1.220,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	1.100,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	100,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	5.120,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	0815008	**Технолошка школа**		
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	2.040,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4123-Расходи за режијски материјал	2.620,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	140,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	1.700,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4129-Остали непоменути расходи	300,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	0815010	**Школа ученика у привреди**		
		4121-Расходи по основу закупа	100,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	0840001	**Музичка школа "Владо Милошевић"**		
		4122-Расходи по основу утр. енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	2.500,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
	0840012	**Центар "Заштити ме"**		
		4127-Расходи за стручне услуге	400,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4111-Расходи за бруто плате	100,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-167/17, од 30.01.2017.године
	0840013	**Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора**		
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-7.000,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	900,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
		4129-Остали непоменути расходи	300,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године

		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	14.390,00	Рјешење Градоначелника, бр.12-Г-135/17, од 25.01.2017.године
11		У К У П Н О:	0,00	

Напомена: укупно проведено 11 рјешење о релаокацији буџетских средстава у укупном износу од: 1.041.140,00

Табела 4.

ПРЕГЛЕД КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ у периоду 01.01.-31.12.2016. ГОДИНЕ

Планирана средства буџетске резерве за 2016. г. 500.000,00

Редни број	Организациони код	Буџетски корисник/Потрошачка јединица	Позиција	Износ прераспоређених средстава буџетске резерве	Напомена
1	2	3	4	5	6
1	2002124	Одјсек за информатику	4127-Расходи за стручне услуге (+12.000,00); 4129-Остали непоменути расходи (+6.000,00)	-18.000,00	Одлука Градоначелника, бр. 12-Г-871/16, од 28.04.2016.године; за потребе транзиције постојећег система управљања квалитетом по ISO 9001 у Градској управи Града, по захтјевима нове верзије стандарда
2	2002173	Инвестиције	5111 - Издаци за изградњу помоћног терена код Градског стадиона (+80.000,00)	-80.000,00	Одлука Градоначелника, бр. 12-Г-1139/16, од 08.06.2016.године; за потребе реализације Пројекта „Унапређење инфраструктуре на стадионима Премијер лиге БиХ“.
3	Одлука о усвајању ребаланса буџета Града за 2016. годину			-119.500,00	Укупно умањење буџетске резерве у односу на план 2016.г. у оквиру проведеног ребаланса буџета Града за 2016. г. (Одлука број: 07-013-308/16)
4	2002120	Градоначеник	4151-Грантови у иностранство (+10.000,00)	-10.000,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве за потребе пружања финансијске помоћи за отклањање посљедица невремена, које је задесило град Скопље дана 06.08.2016.године, број: 12-Г-1643/16, од 10.08.2016. г.
5	2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	511300-Издаци за набавку постројења и опреме (+8.000,00)	-8.000,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве за потребе отварања радне собе за 30-торо дјеце узраста 5 до 6 година (вртић Марија Мажар), број: 12-Г-1841/16, од 26.08.2016. године
			УКУПНО:	-235.500,00	Укупно умањење буџет. резерве у односу на план 2016.г.

Планирана (неутрошена) средства буџетске резерве након прерасподјела: 264.500,00

Табела бр. 5.

Преглед стања новчаних средстава на банковним рачунима на дан 31.12.2015. и 31.12.2016. године

Р. б.	Банка	Назив рачуна	Број рачуна	31.12.2015.	31.12.2016.
I	**Трансакциони рачуни (ЈРТ)**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	555-007-01034888-78	1.924.475,45	1.747.791,92
2	Уникредит банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	551-790-22206572-52	155.956,58	206.068,80
3	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	562-100-00000333-28	632.079,96	431.384,31
4	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	571-010-00002141-43	177.308,22	6.801,98
5	Банка Српске а.д. Б. Лука	Јединствени рачун трезора	568-163-12001062-94	60,00	0,00
6	СБЕРБАНК а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	567-241-82000001-08	63.006,00	266.346,05
7	Intesa Sanpaolo banka д.д. Сарајево	Јединствени рачун трезора	154-560-20067090-64	0,00	192.459,04
8	Raiffeisen bank	Јединствени рачун трезора	161-000-00194301-78	0,00	0,00
	УКУПНО ЈРТ:			**2.952.886,21**	**2.850.852,10**
II	**Рачуни посебних намјена (РПН)**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука	Донације	555-007-11034888-44	87.081,30	100.690,04
2	Нова банка а.д. Бања Лука	Накнаде за воде	555-007-10034888-28	5.885,25	286.140,45
3	Нова банка а.д. Бања Лука	Коришћење природних ресурса	555-007-08034888-93	38.910,58	59.789,56
4	Нова банка а.д. Бања Лука	Рачун за наплату воде у сврху отплате кредита KfW	555-007-09034888-12	50.684,53	388.343,16
5	Нова банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	555-007-13034888-76	24.402,30	19.837,91
6	Уникредит банка а.д. Бања Лука	Финансирање посебних мјера зашт. од пожара	551-790-22206590-95	367.041,84	1.813.615,24
7	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	Рачун за враћање и прекњижавање ЈП	562-099-80759697-49	0,00	0,00
8	Уникредит банка а.д. Бања Лука	Средства социјалне заштите	551-790-22206581-25	4.774,17	305.823,13
9	Нова банка а.д. Бања Лука	Властити прих. осталих буџ.корисника	555-190-00101338-04	269.750,78	294.132,82
10	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства боравишне таксе	555-100-00257576-39	0,00	47.324,79
11	Нова банка а.д. Бања Лука	Водоснабдијевање сеоског подручја – Црно врело	555-190-00253566-93	0,00	0,00
	УКУПНО РПН:			**848.530,75**	**3.315.697,10**
III	**Девизни рачуни**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука		555-110-10104045-37		
			(EUR)	6.722,80	10.691,13
			(USD)	904,56	1.848,97
			(GBP)	4,74	4,09
			(SEK)	14,90	14,33
	УКУПНО девизни рн.:			**7.647,00**	**12.558,52**
	УКУПНО I+II+III:			**3.809.063,96**	**6.179.107,72**
	Благајна (ПЈ ГУ и буџетски корисници)			**27.142,56**	**32.536,74**

Табела бр. 6.

Преглед издатака за отплату главнице примљених зајмова у земљи у 2016. години

Р. бр.	Намјена дуга	Назив кредитора	Укупно задужење			Отплата (главница) у 2016. г.
			износ главнице	износ камате	укупно	
(1)	(2)	(3)	(4)			(5)
1	Изградња 1. фазе Централног гробља у насељу Врбања, комунална инфрастр. - наставак пројекта	Банка Српске а.д. Бања Лука	1.000.000,00	436.030,08	1.436.030,08	114.752,17
2	Водоснабијевање сеоског подручја града Бања Лука	Нлб банка а.д. Бања Лука	2.000.000,00	856.515,44	2.856.515,44	228.209,00
3	Отклањање посљедица елементарних непогода - санација обј. ком. инфрастр. и хидротех. обј. за заштиту од поплава	Addiko Bank a.д. Бања Лука	3.000.000,00	1.089.788,82	4.089.788,82	353.643,28
4	Реконструкција старог дијела и ваљско уређење вртића Колибри	Нлб банка а.д. Бања Лука	400.000,00	160.842,94	560.842,94	44.302,63
5	Водоснабијевање сеоског подручја града Бања Лука - наставак пројекта	Нлб банка а.д. Бања Лука	1.700.000,00	694.576,79	2.394.576,79	188.253,62
6	Реконструкција магистралног вреловода Борик у Бања Луци, дионица Топлана-хотел Босна	Нова банка а.д. Бања Лука	2.758.443,79	1.367.425,05	4.125.868,84	284.085,26
7	Изградња 1. фазе Централног гробља у насељу Врбања, комунална инфрастр.	Нова банка а.д. Бања Лука	4.240.000,00	1.940.570,48	6.180.570,48	433.724,86
8	Изградња 1. фазе Централног гробља у насељу Врбања, комунална инфрастр.	Нова банка а.д. Бања Лука	760.000,00	344.409,31	1.104.409,31	66.999,15
9	Водоснабијевање сеоског подручја града Бања Лука - изградња водоводног система Црно врело	Нова банка а.д. Бања Лука	3.000.000,00	1.454.944,66	4.454.944,66	304.813,07
10	Водоснабијевање сеоског подручја града Бања Лука - изградња водоводног система Бањица	Нова банка а.д. Бања Лука	3.000.000,00	1.438.428,28	4.438.428,28	304.813,07
11	Санација, реконструкција и ваљско уређење градског стадиона у Бања Луци	Нова банка а.д. Бања Лука	750.000,00	368.239,70	1.118.239,70	75.179,89
12	Санација, реконструкција и ваљско уређење градског стадиона у Бања Луци	Нова банка а.д. Бања Лука	580.000,00	281.513,51	861.513,51	55.078,24
13	Финансирање имовинско-правних односа на реализацији пројекта "Градски систем водоснабдијевања и одвођења отпадних вода у граду Бања Лука	Нлб банка а.д. Бања Лука	1.300.000,00	448.242,94	1.748.242,94	148.112,36
14	Финансирање пренесених обавеза према Топлани ад Бања Лука	Нова банка а.д. Бања Лука	1.000.000,00	478.404,65	1.478.404,65	96.013,35
15	Финансирање пренесених обавеза према Топлани ад Бања Лука	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	10.000.000,00	3.311.482,55	13.311.482,55	1.631.913,01
16	Финансирање три пројекта од интереса за град Бања Луку	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	1.996.507,50	660.005,78	2.656.513,28	319.466,90
17	Финансирање пренесених обавеза према Топлани ад Бања Лука	Sberbank a.д. Бања Лука	11.000.000,00	5.117.372,78	16.117.372,78	1.049.152,32
18	Финансирање пројеката водоснабдијевања и канализационе инфрастр., те и за друге пројекте градске инфрастр.	Addiko Bank a.д. Бања Лука	9.750.000,00	3.712.379,08	13.462.379,08	962.025,08
19	Финансирање капиталних инвестиција и технолошког парка	UniCredit Bank a.д. Бања Лука	12.860.000,00	4.753.349,40	17.613.349,40	1.295.078,92
20	Пријевремена отплата 9 инв.кред.	Нлб банка а.д. Бања Лука	15.695.869,11	6.100.078,55	21.795.947,66	1.316.275,80
21	Пријевремена отплата 9 инв. кред. код Нове банке ад и 1 кредита код Hypo Alpe Adria Bank ад и куповина акција Топлана ад Бања Лука	UniCredit Bank a.д. Бања Лука	20.274.120,58	8.616.191,42	28.890.312,00	1.668.785,61
22	Куповина акција Топлана ад Бања Лука	Нлб банка а.д. Бања Лука	6.500.000,00	2.612.223,40	9.112.223,40	564.665,20
23	Привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока	Raiffeisen bank д.д. БиХ	3.000.000,00	65.255,96	3.065.255,96	0,00
24	*Привремено фин. дефицита произашлог из готовинског тока и фин. пренесених обавеза (кредит отплаћен закључо са 31.08.2016. г.)*	*Комерцијална банка а.д. Бања Лука*	*2.000.000,00*	*55.115,14*	*2.055.115,14*	2.000.000,00
25	*Привремено фин. дефицита произашлог из готовинског тока и фин. пренесених обавез (кредит отплаћен закључно са 30.11.2016. г.)*	*Raiffeisen bank д.д. БиХ*	*1.500.000,00*	*34.804,73*	*1.534.804,73*	*1.500.000,00*
26	*Модернизација локалних путева на подручју града Бања Лука (кредит отплаћен закључно са 31.08.2016. г.)*	Нова банка а.д. Бања Лука	*1.820.477,54*	*787.222,06*	*2.607.699,60*	*168.977,43*
	I Укупно према комерцијалним банкама:		*121.885.418,52*	*47.185.413,50*	*169.070.832,02*	*15.174.320,22*
27	Набавка опреме за прикупљање и транспорт чврстог отпада (237.519,15 USD)	Свјетска банка (WB)	440.704,91	0,00	440.704,91	18.004,73
28	Набавка опреме за прикупљање и транспорт чврстог отпада (77.631,38 USD)	Свјетска банка (WB)	144.041,14	0,00	144.041,14	5.884,72
29	Пројекат јавне расвјете на подручју града Бања Лука (522.333,72 EUR)	Влада Краљевине Белгије	1.021.594,55	0,00	1.021.594,55	51.079,51
30	Реконструкција и модернизација локалног пута Кола-Конотари-Зеленци (475.058,00 SDR)	Свјетска банка (WB)	1.191.157,58	167.333,80	1.358.491,38	95.917,87
31	Градски систем водоснабдијевања и одвођења отпадних вода у Бања луци (10.000.000,00 EUR)	Кредитни завод за обнову СР Њемачке KFW	19.558.300,00	2.515.439,45	22.073.739,45	1.775.893,64
32	Хитни пројекат опоравка од поплава , за финансирање санације и реконструкције локалне инфраструктуре оштећене усљед поплава (1.110.000,00 SDR)	Свјетска банка (WB)- Међународна асоцијација за развој, Министарство финансија РС	2.783.207,34	824.036,21	3.607.243,55	0,00
	II Укупно према ино кредиторима:		*25.139.005,52*	*3.506.809,46*	*28.645.814,98*	*1.946.780,47*
		УКУПНО (I+II) (КМ):	**147.024.424,04**	**50.692.222,96**	**197.716.647,00**	**17.121.100,69**

РЕПУБЛИКА СРПСКА
Образац БС

Надлежна институција:
МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА РС

Буџетски корисник:
ГРАД БАЊАЛУКА

Адреса и телефон: ТРГ СРСПКИХ ВЛАДАРА 1
БАЊАЛУКА, 051/244-444

Трансакциони рачун:
551-790-22206572-52
562-100-00000333-28
555-007-01034888-78

Статистички и порески кодови
1101226 матични број
84110 шифра дјелатности
40101292007 ЈИБ

Кодови буџетске класификације
од 815001
до 9999999
организациони кодови

Појединачни образац
Консолидовани образац X

БИЛАНС СТАЊА
(Извјештај о финансијском стању)
на дан 31.12.2016. године

(у КМ)

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година			Претходна година
			Бруто	Исправка	Нето (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
	А. Т Е К У Ћ А И М О В И Н А (002 + 032)	**001**	**174,496,766**	**129,232,263**	**45,264,503**	**39,818,913**
12	**I КРАТКОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (003+008+014+023+027+029)**	**002**	**173,180,564**	**129,220,198**	**43,960,366**	**39,087,542**
121	**1. Готовина и готовински еквиваленти (004 до 007)**	**003**	**6,211,644**	**0**	**6,211,644**	**3,836,207**
1211	а) Благајна	004	32,537	0	32,537	27,143
1212	б) Банковни рачуни	005	6,179,107	0	6,179,107	3,809,064
1213	в) Издвојена новчана средства и акредитиви	006	0	0	0	0
1219	г) Остала готовина и готовински еквиваленти	007	0	0	0	0
122	**2. Краткорочни пласмани (009 до 013)**	**008**	**460,733**	**24,585**	**436,148**	**2,915,543**
1221	а) Орочена новчана средства до годину дана	009	0	0	0	2,542,900
1222	б) Хартије од вриједности које доспијевају до годину дана	010	183,651	0	183,651	100,854
1223	в) Финансијски деривати који доспијевају до годину дана	011	0	0	0	0
1224	г) Краткорочни зајмови	012	28,585	24,585	4,000	0
1225	д) Дугорочни зајмови који доспијевају на наплату до годину дана	013	248,497	0	248,497	271,789
123	**3. Краткорочна потраживања (015 до 022)**	**014**	**164,517,779**	**129,195,613**	**35,322,166**	**31,820,409**
1231	а) Потраживања по основу продаје и извршених услуга	015	12,322,326	11,220,544	1,101,782	893,007
1232	б) Потраживања за камате, дивиденде и друге финансијске приходе	016	12,427	0	12,427	4,477
1233	в) Потраживања од запослених	017	7,861	0	7,861	4,208
1234	г) Потраживања за ненаплаћене порезе, доприносе и непореске приходе	018	124,889,557	104,153,698	20,735,859	25,004,782
1235	д) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања, а доспијевају на наплату у року до годину дана	019	10,021,109	238,418	9,782,691	2,262,528
1236	ђ) Потраживања за више плаћене порезе, доприносе и непореске приходе	020	606	0	606	2,246

1237	е) Потраживања по основу пореза на додату вриједност	021	934,917	0	934,917	1,293,715
1239	ж) Остала краткорочна потраживања	022	16,328,976	13,582,953	2,746,023	2,355,446
127	**4. Краткорочна разграничења (024 до 026)**	**023**	**1,376,078**	**0**	**1,376,078**	**182,565**
1271	а) Краткорочно разграничени расходи	024	1,343,914	0	1,343,914	181,680
1272	б) Краткорочно разграничени приходи	025	10,000	0	10,000	0
1279	в) Остала краткорочна разграничења	026	22,164	0	22,164	885
128	**5. Остала краткорочна финансијска имовина (028)**	**027**	**0**	**0**	**0**	**0**
1281	а) Остала краткорочна финансијска имовина	028	0	0	0	0
129	**6. Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица (030+031)**	**029**	**614,330**	**0**	**614,330**	**332,818**
1291	а) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица различитих нивоа власти	030	614,330	0	614,330	332,818
1292	б) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица истог нивоа власти	031	0	0	0	0
02	**II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ТЕКУЋИМ СРЕДСТВИМА (033+035+037+042+044)**	**032**	**1,316,202**	**12,065**	**1,304,137**	**731,371**
021	**1. Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања (034)**	**033**	**1,120,892**	**0**	**1,120,892**	**568,442**
0211	а) Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања	034	1,120,892	0	1,120,892	568,442
022	**2. Стратешке залихе (036)**	**035**	**0**	**0**	**0**	**0**
0221	а) Стратешке залихе	036	0	0	0	0
023	**3. Залихе материјала, учинака и роба (038 до 041)**	**037**	**55,926**	**8,043**	**47,883**	**32,624**
0231	а) Залихе материјала	038	36,016	0	36,016	39,815
0232	б) Залихе недовршених учинака	039	0	0	0	3,097
0233	в) Залихе довршених учинака	040	0	0	0	0
0234	г) Залихе робе	041	19,910	8,043	11,867	-10,288
024	**4. Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и сл. (043)**	**042**	**139,384**	**4,022**	**135,362**	**130,305**
0241	а) Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и сл.	043	139,384	4,022	135,362	130,305
025	**5. Аванси за нефинансијску имовину у текућим средствима (045)**	**044**	**0**	**0**	**0**	**0**
0251	а) Аванси за нефинансијску имовину у текућим средствима	045	0	0	0	0
	Б. С Т А Л Н А И М О В И Н А (047 + 061)	**046**	**1,241,703,039**	**400,719,690**	**840,983,349**	**853,187,842**
11	**I ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (048+054+057+059)**	**047**	**86,417,818**	**0**	**86,417,818**	**94,955,999**
111	**1. Дугорочни пласмани (049 до 053)**	**048**	**85,248,475**	**0**	**85,248,475**	**84,439,056**
1111	а) Орочена новчана средства преко годину дана	049	0	0	0	0
1112	б) Дугорочне хартије од вриједности (осим акција)	050	2,232,258	0	2,232,258	940,616
1113	в) Акције и учешћа у капиталу	051	82,285,624	0	82,285,624	82,761,160
1114	г) Дугорочни финансијски деривати	052	0	0	0	0
1115	д) Дугорочни зајмови	053	730,593	0	730,593	737,280
112	**2. Дугорочна потраживања (055+056)**	**054**	**1,119,707**	**0**	**1,119,707**	**10,516,943**
1121	а) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања	055	1,090,033		1,090,033	9,968,050
1129	б) Остала дугорочна потраживања	056	29,674	0	29,674	548,893

117	**3. Дугорочна разграничења (058)**	**057**	**49,636**	**0**	**49,636**	**0**
1171	а) Дугорочна разграничења	058	49,636	0	49,636	0
118	**4. Остала дугорочна финансијска имовина (060)**	**059**	**0**	**0**	**0**	**0**
1181	а) Остала дугорочна финансијска имовина	060	0	0	0	0
01	**II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У СТАЛНИМ СРЕДСТВИМА (062+068+070+075)**	**061**	**1,155,285,221**	**400,719,690**	**754,565,531**	**758,231,843**
011	**1. Произведена стална имовина (063 до 067)**	**062**	**912,842,949**	**400,534,780**	**512,308,169**	**512,871,066**
0111	а) Зграде и објекти	063	805,254,006	339,588,982	465,665,024	464,179,623
0112	б) Постројења и опрема	064	42,225,751	34,772,040	7,453,711	7,538,860
0113	в) Биолошка имовина	065	10,899,205	93,621	10,805,584	10,853,250
0114	г) Инвестициона имовина	066	37,179,678	12,441,615	24,738,063	26,005,988
0115	д) Нематеријална произведена имовина	067	17,284,309	13,638,522	3,645,787	4,293,345
012	**2. Драгоцјености (069)**	**068**	**746,939**	**0**	**746,939**	**747,050**
0121	а) Драгоцјености	069	746,939	0	746,939	747,050
013	**3. Непроизведена стална имовина (071 до 074)**	**070**	**211,573,988**	**109,564**	**211,464,424**	**207,998,193**
0131	а) Земљиште	071	207,595,522	0	207,595,522	204,126,851
0132	б) Подземна и површинска налазишта	072	0	0	0	0
0133	в) Остала природна добра	073	3,857,558	0	3,857,558	3,857,558
0134	г) Нематеријална непроизведена имовина	074	120,908	109,564	11,344	13,784
014	**4. Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми и аванси (076+077)**	**075**	**30,121,345**	**75,346**	**30,045,999**	**36,615,534**
0141	а) Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми	076	29,768,930	0	29,768,930	35,712,724
0142	б) Аванси за нефинансијску имовину у сталним средствима	077	352,415	75,346	277,069	902,810
	В. П О С Л О В Н А А К Т И В А (А + Б)	**078**	**1,416,199,805**	**529,951,953**	**886,247,852**	**893,006,755**
391	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А А К Т И В А**	**079**	**34,574,931**	**0**	**34,574,931**	**43,594,249**
	Д. У К У П Н А А К Т И В А (В + Г)	**080**	**1,450,774,736**	**529,951,953**	**920,822,783**	**936,601,004**

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	ПАСИВА **А. О Б А В Е З Е (102 + 136)**	**101**	**161,679,953**	**176,758,121**
22	**I КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (103+109+112+115+120+126+131+133)**	**102**	**32,433,243**	**33,313,849**
221	**1. Краткорочне финансијске обавезе (104 до 108)**	**103**	**17,310,012**	**17,047,631**
2211	а) Краткорочне обавезе по основу готовинских еквивалената	104	0	0
2212	б) Краткорочне обавезе по основу хартија од вриједности	105	0	0
2213	в) Краткорочне обавезе за финансијске деривате	106	0	0
2214	г) Обавезе по краткорочним зајмовима	107	3,000,000	3,500,000
2215	д) Обавезе по дугорочним зајмовима који доспијевају на наплату до годину дана	108	14,310,012	13,547,631
222	**2. Обавезе за лична примања (110+111)**	**109**	**2,988,346**	**2,038,583**
2221	а) Обавезе за бруто плате запослених	110	2,549,047	1,585,159
2222	б) Обавезе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	111	439,299	453,424
223	**3. Обавезе из пословања (113+114)**	**112**	**5,972,212**	**9,018,340**
2231	а) Обавезе из пословања у земљи	113	5,972,212	9,017,629
2232	б) Обавезе из пословања у иностранству	114	0	711
224	**4. Обавезе за расходе финансирања и друге финансијске трошкове (116 до 119)**	**115**	**273,040**	**270,159**
2241	а) Обавезе за камате на хартије од вриједности	116	0	0
2242	б) Обавезе за расходе финансирања по основу финансијских деривата	117	0	0
2243	в) Обавезе за камате по зајмовима	118	0	0
2249	г) Обавезе по основу осталих трошкова финансирања	119	273,040	270,159
225	**5. Обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите (121 до 125)**	**120**	**1,678,467**	**1,045,825**
2251	а) Обавезе за субвенције	121	91,982	20,715
2252	б) Обавезе за грантове	122	109,027	93,252
2253	в) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	123	1,477,458	931,858
2254	г) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које исплаћују институције обавезног социјалног осигурања	124	0	0
2259	д) Остале обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите	125	0	0
227	**6. Краткорочна резервисања и разграничења (127 до 130)**	**126**	**3,896,530**	**3,601,257**
2271	а) Краткорочно разграничени расходи	127	124,509	124,509
2272	б) Краткорочно разграничени приходи	128	580,741	160,399
2273	в) Краткорочна резервисања	129	2,461,372	2,132,802
2279	г) Остала краткорочна разграничења	130	729,908	1,183,547
228	**7. Остале краткорочне обавезе (132)**	**131**	**308,886**	**292,054**
2281	а) Остале краткорочне обавезе	132	308,886	292,054
229	**8. Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица (134+135)**	**133**	**5,750**	**0**
2291	а) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица различитих нивоа власти	134	5,750	0
2292	б) Финансијски и обрачунски односи између буџетских јединица истог нивоа власти	135	0	0
21	**II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (137+141+143)**	**136**	**129,246,710**	**143,444,272**
211	**1. Дугорочне финансијске обавезе (138 до 140)**	**137**	**76,669,188**	**90,168,695**
2111	а) Дугорочне обавезе по основу хартија од вриједности	138	0	0
2112	б) Дугорочне обавезе за финансијске деривате	139	0	0
2113	в) Дугорочне обавезе по зајмовима	140	76,669,188	90,168,695
217	**2. Дугорочна резервисања и разграничења (142)**	**141**	**51,221,194**	**51,618,685**
2171	а) Дугорочна резервисања и разграничења	142	51,221,194	51,618,685

218	**3. Остале дугорочне обавезе (144)**	**143**	**1,356,328**	**1,656,892**
2181	а) Остале дугорочне обавезе	144	1,356,328	1,656,892
	Б. В Л А С Т И Т И И З В О Р И (146 + 149 + 152)	**145**	**724,567,899**	**716,248,634**
31	**I ТРАЈНИ ИЗВОРИ СРЕДСТАВА (147)**	**146**	**284,679,415**	**284,308,356**
311	**1. Трајни извори средстава (148)**	**147**	**284,679,415**	**284,308,356**
3111	а) Трајни извори средстава	148	284,679,415	284,308,356
32	**II РЕЗЕРВЕ (150)**	**149**	**150**	**150**
321	**1. Резерве (151)**	**150**	**150**	**150**
3211	а) Резерве	151	150	150
33	**III ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ (153)**	**152**	**439,888,334**	**431,940,128**
331	**1. Финансијски резултат (154+155)**	**153**	**439,888,334**	**431,940,128**
3311	а) Финансијски резултат ранијих година	154	431,644,015	415,558,467
3312	б) Финансијски резултат текуће године	155	8,244,319	16,381,661
	В. П О С Л О В Н А П А С И В А (А + Б)	**156**	**886,247,852**	**893,006,755**
392	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А П А С И В А**	**157**	**34,574,931**	**43,594,249**
	Д. У К У П Н А П А С И В А (В + Г)	**158**	**920,822,783**	**936,601,004**

У Бањалуци

дана 31.03.2017. године

Лице одговорно за састављање извјештаја

Б.Шљивар, З.Ђукић

(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

М.П.

Руководилац

Мр Игор Радојичић

(пуно име, презиме и потпис)

Република Српска
Град Бања Лука
Градоначелник
Градска управа
Одјељење за финансије
Трг српских владара 1, Бања Лука

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2017. ГОДИНЕ

Бања Лука, април 2018. године

тел:+387 51 244 409 *факс: +387 51 244 594* *www.banjaluka.rs.ba* *finansije@banjaluka.rs.ba*

С А Д Р Ж А Ј

УВОД....3
1. ЗАКОНОДАВНО-ПРАВНИ ОКВИР....3
2. БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2017. ГОДИНУ....6
2.1. ОПЕРАТИВНИ БУЏЕТ ЗА 2017. ГОДИНУ....9
3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2017. ГОДИНЕ....11
3.1. ФОНД 01 – ПЛАНИРАНИ БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2017. ГОДИНУ....12
3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2017. годину....12
3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2017. годину....13
А. Буџетски приходи....13
А.1. Порески и непорески приходи....14
А.1.1. Порески приходи....15
А.1.2. Непорески приходи....20
А.2. Грантови....32
А.3. Трансфери између буџетских јединица....32
Б. Примици за нефинансијску имовину....33
3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2017. годину....34
А. Буџетски расходи....35
Б. Издаци за нефинансијску имовину....44
3.1.4. Рачун финансирања за 2017. годину....48
А. Примици од финансијске имовине, задуживања и остали примици (група 911, 921, 931, 938)....49
Б. Издаци за финансијску имовину, отплату дугова и остали издаци (група 611, 621, 628, 631, 638)....50
3.1.5. Буџетски издаци по корисницима – организациона класификација....52
А. Оперативна јединица 1 – Градска управа Града....52
Б. Оперативна јединица 2 – Остали корисници буџета Града....60
3.1.6. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2017. годину....63
3.2. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 02,03,05)....63
3.2.1. ФОНД 02 – фонд прихода по посебним прописима....64
3.2.2. ФОНД 03 – фонд грантова....65
3.2.3. ФОНД 05 – фонд за посебне пројекте....66
4. РЕАЛОКАЦИЈЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА....67
5. РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2017. ГОДИНИ....68
6. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА РАЧУНИМА ГРАДА....68
7. СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ И ОТПЛАТА ДУГА ПО КРЕДИТНИМ ЗАДУЖЕЊИМА У 2017. ГОДИНИ....69
8. СТАЊЕ ИМОВИНЕ, ОБАВЕЗА И ИЗВОРА СРЕДСТАВА....71
9. СТАЊЕ ТЕКУЋЕГ СУФИЦИТА ЗА 2017. ГОДИНУ....73
10. РЕЗИМЕ....77

11. Табеларни преглед извршења буџета Града за 2017. годину по свим рачуноводственим фондовима

12. Прилог - табарни прегледи уз Извјештај о извршењу буџета Града за 2017. годину:

-Табела бр.1. Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (фонд 01) са одобреним оперативним буџетом и извршењем за 2017. годину,
-Табела бр.1А. Потрошња по корисницима 31.12.2017. године по свим рачуноводственим фондовима (фонд 01,02,03 и 05),
-Табела бр.2. Однос реализације укупних прихода Буџета Града у 2016. и 2017. години,
-Табела бр.3. Прерасподјела средстава у оквиру и између буџетских корисника (потрошачких јединица) по рјешењима руководилаца буџетских корисника и Градоначелника,
-Табела бр.4. Преглед коришћења средстава буџетске резерве у периоду 01.01.-31.12.2017. године,
-Табела бр.5. Преглед стања новчаних средстава на банковним рачунима на дан 31.12.2016. и 31.12.2017. године
-Биланс стања на дан 31.12.2017. године

УВОД

У складу са одредбама члана 46. Закона о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16), тачком XXV подтачка 2) Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2017. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, број 40/16, 11/17 и 23/17) као и Програмом рада Скупштине града Бања Лука за 2018. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, број 51/17), Одјељење за финансије припрема, а Градоначелник Скупштини Града подноси Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за претходну фискалну годину, у другом кварталу 2018. године. Форма и садржај „Консолидованог извјештаја о извршењу буџета Града за период 01.01.-31.12.2017. године“ припремљени су у складу са Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“, број 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 2017. годину, чине:

- Закон о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16),
- Закон о трезору Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 28/13 и 103/15),
- 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“, број 71/12 и 52/14, 114/17),
- Законо о јединственом систему мултилатералне компензације и цесије („Службени гласник Републике Српске“, број 20/14 и 33/16),
- Закон о фискалној одговорности („Службени гласник Републике Српске“, број 94/15),
- Одлука о усвајању буџета Града Бања Лука за 2017. годину („Служба гласник Града Бања Лука“ број 40/16),
- Одлука о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2017. годину („Службени гласник Града Бања Лука", број 23/17),
- Одлука о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2017. годину („Службени гласник Града Бања Лука", број 49/17),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2017. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, број 40/16, 11/17 и 23/17),
- Одлука о измјенама Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2017. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, број 11/17),
- Одлука о измјенама и допунама Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2017. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, број 23/17),

- Одлука о покрићу кумулираног дефицита буџета Града Бањалука са стањем на дан 31.12.2015. годину („Службени гласник Града Бањалука“, број 17/16);
- Одлука о измјени Одлуке о покрићу кумулираног дефицита буџета Града Бањалука са стањем на дан 31.12.2015. годину („Службени гласник Града Бањалука“, број 37/16);
- Одлука о измјени Одлуке о покрићу кумулираног дефицита буџета Града Бањалука са стањем на дан 31.12.2015. годину („Службени гласник Града Бањалука“, број 40/17);
- Наредба о уплаћивању одређених прихода буџета Републике, општина и градова, буџетских фондова и фондова („Службени гласник Републике Српске", бр. 59/13, 117/13, 73/14, 33/15, 114/16 и 73/17),
- Правилник о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“, број 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“, број 98/16 и 115/17),
- Правилник о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике („Службени гласник Републике Српске“, број 115/17),
- Правилник о консолидацији финансијских извјештаја у Републици Српској („Службени гласник Републике Српске“, број 111/10 и 63/11),
- Правилник о примјени Међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор (МРС-ЈС) (″Сл. гласник Републике Српске″, број 128/11),
- Упутство о примјени МРС ЈС 23-Приходи од трансакција које нису трансакције размјене („Службени гласник Републике Српске“, број 116/13 и 109/16),
- Правилник о систему пореског књиговодства у Републици Српској („Службени гласник Републике Српске“, број 109/16),
- Упутство за утврђивање суфицита расположивог за расподјелу („Службени гласник Републике Српске“, број 45/13) и
- остали важећи законски и подзаконски акти и инструкције Министарства финансија Републике Српске, који имају утицај на израду годишњег обрачуна за 2017. годину.

Консолидовани Извјештај о извршењу буџета Града за 2017. годину обухвата извршење буџетских средстава и буџетских издатака буџетских корисника који се налазе у саставу Главне књиге трезора Града, а то су:

1. Градска управа Града,
2. Гимназија,
3. Грађевинска школа,
4. Економска школа,
5. Електротехничка школа,
6. Медицинска школа,
7. Пољопривредна школа,
8. Техничка школа,
9. Технолошка школа,

10. Угоститељско-трговинско-туристичка школа,
11. Школа ученика у привреди,
12. Музичка школа "Владо Милошевић",
13. Центар "Заштити ме",
14. Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора,
15. ЈУ Центар за социјални рад,
16. ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање,
17. ЈУ "Бански двор" – Културни центар,
18. Туристичка организација Града Бањалука,
19. Градска развојна агенција,
20. Центар за развој пољопривреде и села и
21. ЈУ Спортски центар "Борик".

У складу са чланом 47. Закона о буџетском систему („Службени гласник Републике Српске“, број 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16) као и чланом 22. Правилника о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске", број 100/13 и 102/16), 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 2017. ГОДИНУ

Припрема Буџета Града за 2017. годину заснивала се на Документу оквирног буџета за период 2017.-2019. године (у даљем тексту: ДОБ за период 2017.-2019. године), које је доставило Министарство финансија Републике Српске. У оквиру поменутог документа, приходи за јединице локалне самоуправе у Републици Српској пројектовани су за 6% мање у односу на планиране приходе за 2016. годину.

Према пројекцијама ДОБ-а за период 2017.-2019. 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 2017. 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 2017. години.

Достављени буџетски захтјеви корисника су превазилазили пројектован и реалан оквир прихода и примитака, који се могао очекивати у 2017. години. С обзиром на претходно наведено, приступило се анализи достављених буџетских захтјева, те је након обављених консултација са корисницима буџета, припремљен Нацрт буџет Града за 2017. годину.

На сједници одржаној дана 30.11.2016. године, Скупштина Града је прихватила Нацрт буџета Града за 2017. годину у износу од 128,48 милиона КМ, те је након проведене јавне расправе на поменути документ, припремљен Приједлог буџета Града за наредну годину. Приједлог буџета претрпио је одређене измјене у односу на Нацрт. У Приједлог буџета уврштен је дио препорука Министарства финансија Републике Српске, као и дио сугестија и приједлога са јавне расправе.

Скупштина Града је, на сједници одржаној дана 26.12. и 27.12.2016. године, донијела Одлуку о усвајању буџета Града Бања Лука за 2017. годину у износу од 130,75 милиона КМ (Одлука број 07-013-485/16, „Службени гласник Града Бања Лука“, број 40/16).

Први ребаланс Буџета у 2017. години

По процедури коју прописује Закон о буџетском систему Републике Српске, у мјесецу јуну 2017. године, Скупштина Града донијела је Одлуку о усвајању ребаланса буџета Града за 2017. годину (Одлука број 07-013-370/17, „Службени гласник Града Бања Лука“, број 23/17). У оквиру Ребаланса буџета, укупан буџетски оквир повећан је за 77,4 милиона КМ

или за 59,22% у односу на првобитни план, те је нови план за 2017. годину износио 208,17 милиона КМ.

Разлози провођења и усвајања првог ребаланса буџета Града за 2017. годину, били су:

-Успјешно проведени поступак пријевремене отплате (рефинансирање) неисплаћеног дугорочног дуга по раније одобреним кредитним задужењима, које је извршено у укупном износу од 71,57 милиона КМ;

-Планирање средстава одобреног кредитног задужења у износу од 3 милиона КМ, за потребе финансирања капиталне инвестиције „Изградње и финансирања новог постројења топлане“, те одобреног краткорочног кредитног задужења за финансирање евентуалног дефицита произашлог из готовинског тока, у износу од 2,45 милиона КМ;

-Планирање неутрошених средстава суфицита из 2015. године у износу од 336.000 КМ. Средства су првобитно била планирана Буџету Града у 2016. години у складу са Одлуком о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. годину, који је стварно расположив за расподјелу („Службени гласник Града Бања Лука“, број 15/16), али су дијелом остала неутрошена;

-Планирање неутрошених средстава по појединим реализованим намјенским приходима у 2016. години (средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара у износу од 276.000 КМ и средства по основу накнаде за промјену намјене пољопривредног земљишта у износу од 68.000 КМ);

-Планирање пореских и непореских прихода на нижем нивоу у односу на првобитни план за 2017. годину, за 1,2%, те су исти били планирани у износу од 118,5 милиона КМ;

-Планирање обавеза за које средства нису била обезбијеђена планом за 2017. годину, те укључивање претходно проведених реалокација буџетских средстава.

- Исто тако, у оквиру планираних буџетских средстава за 2017. годину, укључена је и расподјела средстава суфицита из ранијег периода, у износу од 336.000 КМ.

Други ребаланс Буџета у 2017. години

Након усвајања првог ребаланса буџета из мјесеца јуна, Скупштина Града је усвојила одлуке о кредитним задужењима, и то:

- Одлука број 07-013-431/17, од 20. и 21.07.2017. године о кредитном задужењу за финансирање капиталне инвестиције „Изградња и финансирање новог постројења топлане“, у износу од 7.000.000 КМ,

-Одлука број 07-013-643/17, од 01.11.2017. године о кредитном задужењу за рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга и финансирање преосталог дијела улагања за капиталну инвестицију „Изградња и финансирање новог постројења топлане“, у износу од 16.325.313 КМ (задужење код Европске банке за обнову и развој -EBRD).

У складу са наведеним скупштинским одлукама, покренута је процедура израде и предлагања другог Ребаланса буџета Града за 2017. годину, те је Скупштина Града Бања Лука, на сједници одржаној 22.12. и 23.12.2017. године, донијела Одлуку о усвајању другог Ребаланса Буџета Града Бања Лука за 2017. годину (Одлука број 07-013-749/17, „Службени гласник Града Бања Лука“, број 49/17).

Поред планирања кредитних задужења, у оквиру другог ребаланса буџета извршено је:

-Усклађивање планираних вриједности појединих врста прихода, помоћи, трансфера и примитака за 2017. годину, са реализацијом закључно са мјесецом октобром 2017. године;

-Планирање обавеза за које средства нису обезбијеђења у оквиру претходног ребаланса буџета за 2017. годину, јер су се појавиле након усвајања истог или за поједине текуће и инвестиционе пројекте, за које средства нису била планирана у довољном износу (између осталих, обавезе Центра за социјални рад-дознаке појединцима, судска извршна рјешења и сл.);

-Укључивање претходно проведених реалокација буџетских средстава, као и реалокација буџетских средстава за које су корисници/потрошачке јединице исказале потребу до краја 2017. године (између осталог, у вези са новим Правилником о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике).

Одлуком о усвајању другог ребаланса буџета за 2017. годину, укупна буџетска средства и буџетски расходи и издаци планирани су у износу од 229,72 милион КМ, што је представљало повећање у односу на први ребаланс буџета за 2017. годину у проценту од 10,4%.

Код позиција „Финансирања“, за 2017. годину, извршене су и највеће измјене у оквиру другог ребаланса буџета, те су примици од финансијске имовине планирани у износу од 1,98 милиона КМ, примици од задуживања у износу од 100,3 милиона КМ, док су остали примици планирани у износу од 2,96 милиона КМ.

У наредној табели приказани су основни подаци о планираним буџетским средствима и буџетским расходима и издацима у почетном плану Буџета Града за 2017. годину, те у првом и другом ребалансу:

у КМ

Економска класиф.	БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	План за 2017.г.	I Ребаланс за 2017.г.	II Ребаланс за 2017.г.	Индекс
1	2	3	4	5	6 (5/3)
71+72	Порески и непорески приходи	119.935.000,00	118.500.200,00	115.611.000,00	96,4
71	Порески приходи	66.149.000,00	64.750.000,00	66.204.000,00	100,1
72	Непорески приходи	53.786.000,00	53.750.200,00	49.407.000,00	91,9
73	Грантови	1.030.000,00	1.693.000,00	85.000,00	8,3
78	Трансфери између или унутар јединица власти	5.485.000,00	5.508.000,00	5.898.000,00	107,5
81	Примици за нефинансијску имовину	2.200.000,00	1.200.000,00	2.545.000,00	115,7
91	Примици од финансијске имовине:	130.000,00	1.880.000,00	1.981.500,00	1.524,2
92	Примици од задуживања	0,00	77.026.000,00	100.305.000,00	-
93	Остали примици (ПДВ, деопзити и кауције)	1.969.000,00	2.029.800,00	2.960.500,00	150,4
**	Расподјела суфицита из претходног периода	0,00	336.000,00	336.000,00	-
	УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА (фонд 01)	**130.749.000,00**	**208.173.000,00**	**229.722.000,00**	**175,7**

Економска класиф.	БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	План за 2017.г.	I Ребаланс за 2017.г.	II Ребаланс за 2017.г.	Индекс
1	2	3	4	5	6 (5/3)
41	Текући расходи	88.351.850,00	88.812.350,00	89.576.110,00	101,4
48	Трансфери између или унутар јединица власти	551.000,00	646.500,00	602.000,00	109,3
**	Буџетска резерва	390.000,00	354.000,00	39.000,00	10,0
51	Издаци за нефинансијску имовину	20.515.200,00	24.136.180,00	20.876.130,00	101,8
58	Издаци за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	12.000,00	0,00	-
61	Издаци за финансијску имовину	0,00	5.503.000,00	18.754.000,00	-
62	Издаци за отплату дугова	17.330.000,00	85.101.500,00	94.152.500,00	543,3
63	Остали издаци	3.610.950,00	3.607.470,00	5.722.260,00	158,5
	УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА (фонд 01)	**130.749.000,00**	**208.173.000,00**	**229.722.000,00**	**175,7**

Имајући у виду да је, као што је наведено, у мјесецу децембру Скупштина Града усвојила Одлуку о усвајању ребаланса Буџета Града за 2017. годину, у извјештају који слиједи, извршење прихода и примитака као и расхода и издатака приказано је у односу на усвојени други Ребаланс буџета Града за 2017. годину.

2.1. ОПЕРАТИВНИ БУЏЕТ ЗА 2017. ГОДИНУ

У складу са одредбама Закона о буџетском систему, те тачком VII Одлуке о извршењу буџета Града за 2017. годину, Одјељење за финансије припрема квартално финансијске планове потрошње по буџетским корисницима-потрошачким јединицама и врши унос оперативног буџета. Оперативни буџет, који представља одобрена буџетска средства (расположива средства за потрошњу), припрема се на основу процјене остварења прихода и прилива буџетских средстава, као и на основу достављених приједлога од стране корисника –потрошачких јединица. Оперативни буџет, односно квартални финансијски планови у укупном износу, могу бити мањи или једнаки износу усвојеног буџета.

Одобреним оперативним буџетом стављена су на располагање средства у износу од 226.679.222,00 КМ, што је представљало 98,7% од планираних буџетских расхода и издатака за 2017. годину. Због потребе евидентирања свих насталих обавеза посматраног периода, као и провођења рјешења о реалокацијама средстава (за које одобрена оперативна средства код појединих потрошачких јединица нису била довољна), те због коначно остварених прихода и примитака, извршено је ширење оквира одобрених оперативних средстава. Због тога је крајњи оперативни буџет стављен на располагање потрошачким јединицама буџета Града за 2017. годину незнатно увећан и износио је 226.705.878,00 КМ. Наведени износ коначног оперативног буџета за 2017. годину представља средства која су:

-за 3 милиона КМ мања у односу на укупно планиране буџетске расходе и издатке (229,7 милиона КМ);

-за 5,9 милиона КМ већа од коначне реализације расхода и издатака за 2017. годину (220,8 милиона КМ), те

-за 3,2 милиона КМ мања од коначне реализације буџетских средстава за 2017. годину (229,9 милиона КМ).

Треба нагласити да су, у оквиру укупног одобреног оперативног буџета, била одобрена и оперативна средства за:

-евидентирање обавеза по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта у износу од 4,6 милиона КМ (наведену трансакцију не прати кретање новчаног тока, што се додатно објашњава је у оквиру анализе непореских прихода, тачка А.1.2.)

- за реализацију и сервисирање кредитних задужења (у износу од 95,61 милион КМ).

Ако се у циљу реалног сагледавања износа одобреног оперативног буџета, искључе горе наведене ставке, може се констатовати да је у 2017. години оперативни буџет износио 126,53 милиона КМ. То је 99,6% у односу на укупно планирана редовна средства за 2017. годину, која су износила 127,07 милиона КМ, такође посматрана без кредитних прилива и накнаде по уговорима са инвеститорима.

Током календарске 2017. године, у складу са тачкама VIII и IX Одлуке о извршењу буџета Града за 2017. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између одјељења и одсјека Градске управе (Оперативна јединица 1), реалокације у оквиру и између спољних буџетских корисника (Оперативна јединица 2), као и одређен број реалокација између потрошачких јединица Оперативне јединице 1 и 2, а што је Одлуком о извршењу буџета за 2017. годину и допуштено (шире образложење дато је под тачком 4. овог Извјештаја).

Такође, у току 2017. године, донесене су двије одлуке о алокацији средстава, са циљем обезбјеђења оперативних средстава за реализацију одобрених кредитних задужења за рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга из кредитних средстава, као и за финансирање капиталне инвестиције „Изградња и финансирање новог постројења топлане“. Наиме, тачком XV податчка 1) Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2017. годину прописана је могућност да, уколико је након усвајања буџета или ребаланса буџета Скупштина Града донијела одлуку о кредитном задужењу Града, уз прибављену сагласност Министарства финансија, Градоначелник може тренутно проширити оперативни буџет путем одлуке о алокацији средстава. Средства из ових одлука су планирана и укључена на приходовној и раходовној страни у оквиру одлука о усвајању првог и другог ребаланса буџета Града за 2017. годину.

У прилогу овог Извјештаја, дат је Прилог: Табела 1 - Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (Фонд 01), са одобреним оперативним буџетом и извршењем за 2017. годину. Одобрени оперативни буџет, у циљу поштовања начела опрезности, „стављан“ је на располагање потрошачким јединицама/буџетским корисницима у 2017. години у износима који су омогућили усклађивање расхода и издатака са расположивим буџетским средствима, а у складу са чланом 40. Закона о буџетском систему Републике Српске.

3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2017. ГОДИНЕ

Консолидовани извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за 2017. 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 2017. години, извршено је у складу са Правилником о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске корисника, те Правилником о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике. Ови правилници су у примјени су од 01.01.2017. године, те су донијели значајне измјене у односу на претходне буџетске године. Према новој регулативи , установљен је сљедећи рачуноводствени основ за евидентирање имовине, обавеза, буџетских расхода и издатака и буџетских прихода и примитака:

-Порески и непорески приходи (групе 71 и 72), као и грантови (група 73), евидентирају се на готовинској основи, док се конта групе 77 и 78 евидентирају на обрачунској основи,

- Расходи, издаци за нефинансијску имовину, обавезе и сва имовина се евидентирају на обрачунској основи;

- Издаци за финансијску имовину, отплату дугова и остали издаци, као и примици за нефинансијску имовину, примици од финансијске имовине, задуживања и остали примици, евидентирају се на готовинској основи.

Приходи и примици као и расходи и издаци исказани у Главној књизи трезора Града Бања Лука за 2017. годину, могу се посматрати кроз двије категорије:

А) **Прву категорију** чине буџетски приходи и примици који се наплаћују преко рачуна јавних прихода или директно на јединствене рачуне и намјенске рачуне трезора, и буџетски расходи и издаци (планирана буџетска потрошња), који се финансирају из претходно поменутих прихода и примитака. Обје категорије у Главној књизи трезора евидентирани су на рачуноводственом **фонду 01**,

Б) **Другу категорију** чине остали приходи и примици који нису планирани буџетом, нити служе за сервисирање планиране (редовне) буџетске потрошње те немају карактер буџетских средстава, и остали расходи и издаци који се финансирају из претходно поменутих осталих прихода и примитака (немају карактер буџетских расхода и издатака). У Главној књизи трезора Града обје категорије се евидентирају на рачуноводственим **фондовима 02, 03, 04 и 05**.

У складу са наведеним, консолидовани извјештај о извршењу буџета Град обухвата извјештај о извршењу буџета на Општем фонду, односно, Фонду 01- који представља буџет у ужем смислу тј. планирана буџетска средства и издатке, као и извршење на рачуноводственим фондовима: Фонд 02 - фонд прихода по посебним прописима, Фонд 03 - фонд грантова и Фонд 05 - фонд за посебне пројекте.

Исказивање извршења буџета по рачуноводственим фондовима у суштини показује реализоване расходе и издатке у 2017. години **по свим изворима финансирања.**

3.1. ФОНД 01 – ПЛАНИРАНИ БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2017. 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 у 2017. години, Фонд 01-Општи фонд (планирани приходи, примици од нефинансијске имовине, кредитни приливи и остали примици):

- **планирана су у износу од 229.722.000,00 КМ,**
- **реализована су у износу од 229.943.583,48 КМ или 100,1% у односу на план.**

Укупни буџетски расходи и издаци реализовани су у износу од 220.832.095,85 КМ или 96,13% у односу на планиране.

3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2017. 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 2017. годину. Из општег дијела извјештаја о извршењу, видљиво је да:

- извршени буџетски приходи износе 121.852.265,94 КМ
- извршени буџетски расходи износе 87.679.290,58 КМ,

па је као њихова разлика у 2017. години исказан бруто буџетски суфицит од 34.172.975,36 КМ.

Када се овај бруто буџетски резултат коригује за **нето издатке за нефинансијску имовину** (разлика између примитака и издатака за нефинансијску имовину, у износу од -15.109.046,44 КМ), **у 2017. години исказан је буџетски суфицит у износу од 19.063.928,92 КМ.**

Коначна разлика у финансирању, односно нераспоређени суфицит или непокривени дефицит представља збир оствареног буџетског суфицита/дефицита и нето финансирања буџета (разлика између примитака и издатака за финансијску имовину, примитака од задуживања и издатака за отплату дугова, те осталих примитака и осталих издатака). У 2017. години у оквиру **Фонда 01** остварено је:

а) буџетски суфицит 19.063.928,92 КМ

б) нето финансирање -9.952.441,29 КМ

в) нераспоређени суфицит текућег периода (а+б) 9.111.487,63 КМ.

Анализа и начин утврђивања суфицита текућег периода, те начин расподјеле образложен је у оквиру тачке 9. овог Извјештаја.

3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2017. годину

У складу са Правилником о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике („Службени гласник Републике Српске“, број 115/17), који је у примјени од 01.01.2017. године, порески и непорески приходи (групе 71 и 72), као и грантови (група 73), евидентирају се на готовинској основи, док се конта групе 78 (трансфери између или унутар јединица власти) евидентирају на обрачунској основи. Такође, и примици за нефинансијску имовину, примици од финансијске имовине, задуживања и остали примици, евидентирају се на готовинској основи.

Буџетом града Бања Лука за 2017. годину буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину (Фонд 01) планирани су у износу од 124.139.000,00 КМ, а у периоду 01.01.-31.12.2017. године остварени су у износу од 124.396.440,08 КМ, што представља:

- 100,2% у односу на план за 2017. годину,
- за 5,8% или за 6.784.036,26 КМ више у односу на 2016. годину (117.612.403,82 КМ).

Преглед буџетских прихода и примитака за нефинансијску имовину дат је у наредној табели:

Буџетска приходи и примици за нефинансијску имовину (планирана буџетска средства-Фонд 01)	План 2017. г.	Реализација 2017. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски приходи	121.594.000,00	121.852.265,94	100,21
Б. Примици за нефинансијску имовину	2.545.000,00	2.544.174,14	99,97
Укупно:	***124.139.000,00***	***124.396.440,08***	***100,21***

А. Буџетски приходи

Структуру буџетских прихода чине порески и непорески приходи, грантови и трансфери, како је и приказано у сљедећој табели:

Струкутра буџетских прихода (Фонд 01)	План 2017. г.	Реализација 2017. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
Порески и непорески приходи	115.611.000,00	115.859.864,59	100,2
Грантови	85.000,00	55.003,86	64,7
Трансфери између буџетских јединица	5.898.000,00	5.937.397,49	100,6
Укупно:	***121.594.000,00***	***121.852.265,94***	***100,2***

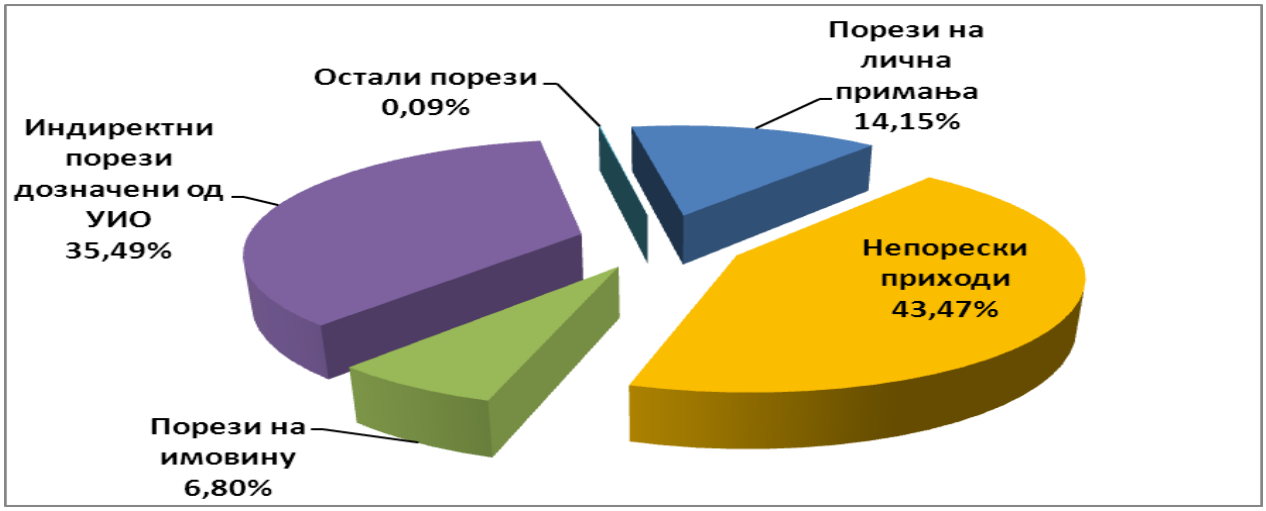
А.1. Порески и непорески приходи

Порески и непорески приходи планирани су у износу од 115.611.000,00 КМ, а остварени су у износу од 115.859.864,59 КМ, што представља:

- 100,2% у односу на план (пораст за 248.864,59 КМ),
- за 3,3% или за 3.747.582,33 КМ више у односу на остварење у 2016. години (112.112.282,26 КМ).

Разлози за оваква кретања, појашњени су даље у тексту, у дијелу анализе реализације непореских прихода у 2017. години. 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 2017. години реализована у износу од 3.787.334,48 КМ, а у 2016. години у износу 4.434.090,16 КМ). У том случају остварење пореских и непореских прихода у 2017. години износи 112.072.530,11 КМ, што је више за 4,39 милиона КМ или за 4,1% у односу на 2016. годину (107.678.192,10 КМ). У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказан је однос реализације свих врста прихода за 2016. и 2017. годину (Прилог: Табела 2.). Структура реализованих пореских и непореских прихода у 2017. години дата је у наредном графичком приказу:

Графикон 1.-Структура наплаћених прихода по главним груапама, за.2017.г.



Посматрано по структури главних група прихода буџета Града, који су остварени у 2017. години, највеће процентуално учешће имају непорески приходи са 43,47% (50,4 милиона КМ), затим приходи од индиректних пореза са 35,5% (41,1 милион КМ), порези на лична примања са 14,2% (16,4 милиона КМ), порези на имовину са 6,8% (7,9 милиона КМ) и остали приходи са 0,1% (0,1 милиона КМ).

У сљедећој табели дат је преглед остварења пореских и непореских прихода у последње четири године:

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Реализација 2017. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порески приходи	65.618.069,66	65.862.218,58	64.699.894,82	65.452.377,44	100,3	98,2	101,2
2.	Непорески приходи	38.154.188,73	40.827.829,05	47.412.387,43	50.407.487,15	107	116	106,3
3.	**Укупни приходи:**	**103.772.258,39**	**106.690.047,63**	**112.112.282,26**	**115.859.864,59**	**103**	**105,1**	**103,3**

А.1.1. Порески приходи

Порески приходи у 2017. години планирани су у износу од 66.204.000,00 КМ, а остварени су са 65.452.377,44 КМ, што представља:

- 98,9% у односу на план,
- 56,5% учешћа у укупно оствареним приходима,
- за 752.482,61 КМ или за 1,2% више у односу на остварење у 2016. години (64.699.894,83 КМ).

Раст реализације пореских прихода у 2017. години у односу на 2016. годину резултат је нето ефекта између раста реализације пореза на лична примања и пореза на непокретности (око 2,5 милиона КМ укупно), с једне стране, и пада реализације индиректних прихода дозначених од УИО (мања реализација за 1,6 милиона КМ), са друге стране.

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 поменуте групе пореских прихода.

Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности (група 713) планирани су у износу од 16.024.000,00 КМ, а остварени у износу од 16.380.272,43 КМ, што представља:

- 102,2% у односу на план
- 14,2% учешћа у укупно реализованим приходима,
- за 11,8%, односно, за 1,72 милиона КМ више у односу на реализацију 2016. године (14.653.300,89 КМ).

Структура реализације ове групе прихода приказана је у наредној табели:

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Реализација 2017. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порез на приходе од самосталних дјелатности	949.428,71	1.012.597,02	1.250.795.43	1.560.670,63	106	123	125
2.	Порез на приходе од самосталних дјелатности у пашуалном износу	9.926,18	6.052,03	1.211,73	2.669,09	61	20	220
3.	Порез на лична примања	13.830.531,61	13.539.325,67	13.400.976,63	14.816.092,69	98	99	111
4.	Порез на ЛП лица која самос. обављају привредну и проф. дјелатн.	835,17	432,43	317,10	840,02	51	73	265
	УКУПНО:	14.790.721,67	14.558.407,15	14.653.300,89	16.380.272,43	98,4	100,6	111,8

Раст наведене групе прихода резултат је више реализације *пореза на лична примања* (врста прихода 713113) у односу на план за 2017. годину, који у овој групи прихода има удио од 90%. Наиме, порез на лична примања је реализован у износу од 14.816.092,69 КМ, што представља:

- раст од 3,2% у односу на план за 2017. годину (14,35 милиона КМ),
- раст од 10,6% или за 1,4 милиона КМ, у односу на претходну буџетску годину.

Порез на лична примања је, у периоду од 2014.-2016. године имао тенденцију пада, док је у 2017. години забиљежен значајан раст, који је резултат:

-активности Пореске управе Републике Српске на контроли наплате пореза;

-раста броја запослених у Републици Српској–према Саопштењу о запосленима Републичког завода за статистику Републике Српске, са стањем на дан 30.09.2017. године (Статистика рада, саопштење број 349/17), укупан бој запослених у Републици Српској у септембру 2017. године износи 263.476, док је у истом периоду 2016. године износио 257.001 (раст за 2,5%).

-проведених поступака мултилатералних компензација (оприходован износ од 381.278,25 КМ).

Иако је *порез на приходе од самосталних дјелатности* (врста прихода 713111) у 2017. години имао нижи проценат реализације у односу на план (93,5%), евидентно је да је овај порески приход задржао тренд раста од 2014. године (раст од 25% у односу на 2016. годину).

Порези на имовину (група 714) планирани су за 2017. годину у износу од 7.898.000,00 КМ, а остварени су у укупном износу од 7.878.189,16 КМ, што представља:

- 99,7% у односу на план
- 7% у структури реализованих прихода,
- за 14% односно, за 0,96 милиона КМ више посматрано у односу на 2016. годину (6.917.675,55 КМ).

Структура реализације ове групе прихода приказана је у наредној табели:

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Реализација 2017. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порез на имовину	66.072,55	117.271,10	191.825,34	77.255,38	177	63	40
2.	Порез на пренос непокретности и права	46.315,42	12.508,12	11.085,86	9.511,42	27	88	86
3.	Порез на насљеђе и полконе	16.056,85	2.404,71	751,49	1.827,47	15	31	243
4.	Порез на непокретности	5.420.878,41	5.332.987,95	6.714.012,86	7.789.594,89	98	126	116
	УКУПНО:	**5.549.323,23**	**5.465.171,88**	**6.917.675,55**	**7.878.189,16**	**98**	**127**	**114**

Разлог за већу реализацију ових прихода у односу на претходну годину видљив је из анализе реализације пореза на непокретности (врста прихода 714112), као прихода који има највеће учешће у структури ове групе пореских прихода.

Порез на непокретности, који се обрачунава и плаћа на основу Закона о порезу на непокретности („Службени гласник Републике Српске“, број 91/15), реализован је у износу од 7.789.594,89 КМ или за 16% више у односу на 2016. годину, када су ови приходи наплаћени у износу од 6.714.012,86 КМ.

Повећање реализације ове врсте прихода у 2017. години је било очекивано. Наиме, Законом о порезу на непокретности („Службени гласник Републике Српске“, број 91/15), јединицама локалне самоуправе у Републици Српској дата је могућност администрирања, контроле и наплате ове врсте пореза. У складу са наведеним, Скупштина Града је, први пут, 2016. године, донијела Одлуку о висини вриједности непокретности по зонама на територији Града, којом се настојало извршити уједначавање вриједности непокретности са тржишним вриједностима, па је дошло до промјена у односу на дотадашњи начина обрачуна вриједности непокретности, које је примјењивала Пореска управа Републике Српске. Такође је, од 2016. године, повећана прописана пореска стопа за опорезивање непокретности за 0,02% и износила је 0,20%, а уведена је и, по први пут, пореска стопа на непокретности у којима се непосредно обавља производна дјелатност, у висини од 0,10%.

Крајем 2016. године, Скупштина Града донијела је Одлуку о утврђивању пореске стопе за опорезивање непокретности на подручју Града Бања Лука за 2017. годину („Службени гласник Града Бања Лука“ број 40/16), којом су задржане пореске стопе за опорезивање непокретности на нивоу 2016. године. Међутим, уз наведену одлуку, усвојена је и Одлука о висини вриједности непокретности по зонама, на територији града Бања Лука за 2017. годину, која је донијела пореске олакшице за обвезнике, у смислу умањења пореске основице за обрачун пореза на непокретности. Овом одлуком је, осим у најужој градској зони, тржишна вриједност свих непокретности умањена за 10%.

И поред наведених олакшица, промјена регулативе из 2016. године, повећање обухвата, те интензивније активности Пореске управе у вези са наплатом, имали су за резултат највећу реализацију прихода од пореза на непокретности у 2017.години, од када се врши наплата ове врсте пореза. Ограничавајући фактори за даљи раст су: још увијек низак обухват пријављених непокретности, обавеза самопријављивања, велики проценат ослобађања од плаћања пријављене имовине на подручју Града, у складу са прописима, немогућност јединица лолакне самоуправе да контролишу овај процес у смислу обрачуна, контроле наплате и принудне наплате. У наредном периоду потребно је анализирати све опције у циљу проширења обухвата Фискалног регистра непокретности, као и да се размотри потреба и могућност да Град од 2019. године, у складу са одредбама Закона о локалној самоуправи преузме комплетно администрирање процеса обрачуна и наплате пореза на непокретности.

Приходи по основу заосталих обавеза (група 715) - репорограмиране/неизмирене обавезе из ранијег периода (по основу пореза на промет производа и услуга), планирани су у износу од 301.000 КМ , а остварени са 28.948,41 КМ,што представља:

- 9,6% у односу на план,
- за 88% мање у односу на 2016. годину (257.964,58 КМ).

Разлог ниже реализације ове врсте прихода у односу на план и претходну годину, јесте нови начин евидентирања измирења пореских обавеза путем обвезница Републике Српске, које су представљале највећи дио ових прихода (инструкција Министарства финансија РС – приходи се евидентирају у моменту њихове стварне наплате, у оквиру класе 91 – примици од финансијске имовине).

Приходи од индиректних пореза (група 717) као најзначајнији приходи у укупним приходима Града, планирани су у износу од 41.900.000,00 КМ, а остварени у износу од 41.095.138,79 КМ, што представља:

- 98,1% у односу на план за 2017. годину (мање за око 0,8 милиона КМ),
- за око 4% или за 1.662.720,58 КМ мање у односу на 2016. год. (42.757.859 КМ),
- проценат учешћа у пореским и непореским приходима од 35,5%.

Како је други ребаланс Буџета Града за 2017. годину усвојен у мјесецу децембру 2017. године, план прихода од индиретних пореза био је усклађен је са очекиваном реализацијом до краја 2017. године, а на основу реализације до новембра. Међутим, реализација ових

прихода у мјесецу децембру није била у складу са динамиком из претходних мјесеци 2017. године, те је коначно остварење прихода од индиректних пореза за 2017. годину испод нивоа плана.

Динамика прихода од индиректних пореза даје се у наредној табели:

	Приходи	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Реализација 2017. година	Инд. 3/2	Инд. 4/3	Инд. 5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8
	Приходи од индиректних пореза	44.887.216,95	45.285.124,51	42.757.859,37	41.095.138,79	101	94,4	96

Посматрано на нивоу државе, раст прихода од индиректних пореза на рачунима УИО БиХ настављен је и у 2017. години, у проценту 3,5%. Износ наплаћених нето прихода од 5,726 милијарди КМ је највећи од оснивања УИО. Најважнији сегменти раста бруто прихода од индиректних пореза су ПДВ на увоз (304,5 мил КМ), домаћи ПДВ (48,7 мил КМ), те у мањој мјери остали приходи. У децембру је заустављен тренд раста прихода од индиректних пореза, што је негативно утицало на коначне ефекте за 2017 годину. Стопа раста нето прихода је смањена са 4,8%, колико је износила за једанаест мјесеци 2017. године, на 3,5%.[1]

И поред укупног раста прихода од индиректних пореза УИО БиХ, Град Бања Лука је у 2017. години остварио нижи износ ове врсте прихода, посматрано у односу на 2016. годину. 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“, број 56/14 и 41/15). Према наведеној одлуци, за Град Бања Луку у 2016. и у 2017. години важи исти коефицијент 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 2017. години, укупно су распоређена средства за Републику Српску у износу од 1.554.082.656 КМ, што је за 3% више него у 2016. години, односно, за 10% више него у 2015. години. Од наведеног износа, на рачун Министарства финансија Републике Српске је у 2017. години, уплаћено 1.209.804.956 КМ (дио који се распоређује у складу са чланом 9. Закона о буџетском систему РС), док је преостали износ од 344.277.700 КМ изузет за отплату ино дуга (у 2016. години за отплату ино дуга изузето 251.238.400 КМ, што је повећање за 37%).

На основу презентованих података произилази да су приходи од индиректних пореза, који се дијеле између буџета Републике Српске, јединица локалне самоуправе и ЈП Путева РС, умањени на основу члана 9. став 1. подтачка а) Закона о буџетском систему за ефекте директне отплате ино дуга. Према томе, иако је укупан износ идиректних пореза у расту,

[1] „Билтен“ број 150/151, јан.-феб. 2018. године, Одјељење за макроекономску анализу УИО БИХ.

јединицама локалне самоуправе у РС дозначен је мањи износ средстава у односу на претходни период. Од дозначених средстава Републици Српској, за јединице локалне самоуправе дозначено је 290,35 милиона КМ или за 11,8 милиона КМ мање у односу на 2016. године, од чега је Граду Бања Лука дозначен износ од, горе поменутих, 41,09 милиона КМ..

Порези на добитке од игара на срећу (група 719) остварени су са 67.217,58 КМ или 84% у односу на план за 2017. годину (реализација у 2016. години била у износу од 112.081,54 КМ).

***

***На крају анализе реализације пореских прихода за 2017. годину, може се закључити сљедеће*:**

- порески приходи учествују са 57% у укупним приходима,
- реализација пореских прихода је 98,9% у односу на план, а повећана за 1,2% у односу на 2016. годину

-наведени раст представља нето ефекат значајног повећања реализације пореза на лична примања и пореза на непокретности (око 2,5 милиона КМ укупно),с једне стране и пада реализације индиректних прихода дозначених од УИО (мања реализација за 1,6 милиона КМ);

-значајно је учешће прихода од индиректних пореза (35,5% у укупним приходима), а истовремено се наставља тренда њиховог номиналног пада, као посљедица издвајања већег износа средстава за отплату спољног дуга РС у односу на претходне периоде, те примјене истог коефицијента расподјеле ових прихода за Град Бању Луку, што може имати утицај на планирање и извршавање буџета Града и у наредном периоду. Над овако значајном групом прихода, који утичу на степен фискалне аутономије, Град нема ингеренцију прикупљања нити расподјеле;

-у 2017. години остварена је највећа наплата пореза на непокретности од почетка примјене Закона о порезу на непокретности. Град треба да у току 2018. године испита могућности и потребу да, у складу са одредбама Закона о локалној самоуправи, преузме наплату, контролу наплате и принудну наплату ове врсте пореза у наредном периоду.

А.1.2. Непорески приходи

Непорески приходи у 2017. годину планирани су у висини од 49.407.000,00 КМ, а остварени у износу од 50.407.487,15 КМ, што представља:

- 102% у односу на план,
- 43,5 % у укупно оствареним приходима
- за 6,3% или за 2.995.099,72 КМ више у односу на остварење у 2016. години (47.412.387,43 КМ).

Динамика непореских прихода даје се у наредној табели:

	Приходи	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Реализација 2017. година	Инд. 3/2	Инд. 4/3	Инд. 5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8
	Непорески приходи	38.154.188,73	40.827.829,05	47.412.387,43	50.407.487,15	107	116	106

Најзначајнији непорески приходи (земљишна рента, накнада за уређење грађевинског земљишта, те приходи од давања у закуп објеката Града), реализовани су изнад планираних износа за 2017. годину, што је поред осталих околности, резултат и активнијег рада градске администрације.

Такође, остали непорески приходи реализовани су на задовољавајућем нивоу (98 до 100%) у односу на план за 2017. годину. То су: градске административне таксе, комуналне таксе на фирму, комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама и коришћење рекламних паноа, комуналне таксе на коришћење простора за паркирање, накнада за коришћење шума и шумског земљишта, комуналних добара од општег интереса, те природних ресурса у сврху производње електричне енергије, као и приходи буџетских корисника Града.

Међутим, битно за истаћи јесте 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“, број 40/13, 106/15 и 3/16), Правилника о обрачуну накнаде трошкова уређења градског грађевинског земљишта („Сужбени гласник Републике Српске“, број 34/14), Одлуке о уређењу простора и грађевинском земљишту („Службени гласник Града Бања Лука“, 15/14, 8/15, 10/16, 4/17 и 8/17) те „Инструкцији за књиговодствено евидентирање опремања неизграђеног и неопремљеног градског грађевинског земљишта средствима инвеститора у главној књизи трезора јединице локалне самоуправе“, број 06.12/020-25/15 од 22.01.2015. године, Министарства финансија Републике Српске.

Наведеним актима дата је могућност да се инвеститорима, који неизграђено градско грађевинско земљиште опремају властитим средствима, за исти износ умањи износ накнаде који су дужни уплатити у поступку изградње стамбено пословних објеката (врши се компензација са инвеститорима, за дио прихода који су дужни уплатити, са њиховим улагањима у сталну имовину, земљиште и изграђену комуналну инфраструктуру, а коју су, у складу са закљученим уговорима, дужни предати Граду у власништво). Евидентирање прихода и њима припадајућих издатака по претходно наведеном основу (у оквиру издатака потрошчке 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 односу реализације

непореских прихода у 2017. и 2016. години, неопходно је поредити податке о реализацији без наведене накнаде:

Ред. бр.	Опис	Реализација 2016. година	Реализација 2017. година	Разлика	Инд. 3/2
1	2	3	4	4 (3-2)	5
1.	Укупно непорески приходи	47.412.387,43	50.407.487,15	2.995.099,72	106,3
2.	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	4.434.090,16	3.787.334,48	-646.755,68	85,4
3.	**Непорески приходи без накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима (1- 2)**	**42.978.297,27**	**46.620.152,67**	**3.641.855,40**	**108,5**

Ако се непорески приходи посматрају без накнаде за уређење грађевинског земљишта -по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, може се констатовати да су исти у 2017. години **остварени у износу од 46.620.152 КМ и да су више остварени у односу на претходну годину за 8,5% или за 3.641.855 КМ, што је значајно повећање.**

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 8.266.500,00 КМ, а реализовани су у износу од 10.481.319,46 КМ или 126,8% у односу на план.

Најзначајнији приход из ове групе, приход од земљишне ренте, реализован је у посматраном периоду у износу од 9,2 милиона КМ, што је за 2,2 милиона КМ више од плана за 2017. годину, што је значајно утицало на раст укупних непореких прихода Града.

Приходи по основу давања у закуп објеката који су у власништву Града, планирани су са 900.000,00 КМ, а остварени у износу од 1.002.637,01 КМ или 111,4% у односу на план, а односи се на закуп :

- градског грађевинског земљишта (61.404,31 КМ);
- остало-пословни простор дат у закуп "Поштама Српске" и закуп за надстрешнице на аутобуским стајалиштима (5.644,43 КМ);
- пословног простора у ТБП Рамићи (31.747,91 КМ);
- гаража (148.834,19 КМ);
- пословних простора Града (637.658,46 КМ);
- под посебним условима (18.240,25 КМ);
- јавних површина за постављање рекламних паноа (56.411,08 КМ);
- кабловске канализације (14.371,71 КМ);
- подзакуп остварен одржавањем манифестације "Кочићев збор" (28.324,67 КМ).

Исказани приходи од давања у закуп објеката Града у 2017. години се не могу поредити са 2016. годином из разлога што је, у складу са новим контним планом и рачуноводственим политикама, а који су у примјени од 01.01.2017. године, промијењен приступ исказивању прихода по основу закупа (готовински основ). У 2016. години, остварење прихода по основу закупа је једнако обрачунатим (фактурисаним) приходима, а у 2017. години остварење прихода по основу закупа је једнако наплаћеном приходу од закупа. Када се приходи од закупа за 2016. годину сведу на наплаћене приходе, добија се податак о стварно наплаћеним приходима од закупа за 2016. годину у укупном износу од 821.234 КМ, **па се види да је приход од закупа у 2017. години остварен за 22% више у односу на 2016. годину или за 181.402,48 КМ.**

Највећи позитивни утицај на раст приходи од давања у закуп објеката, имала је динамика закупа пословних простора и гаража (приход од пословних простора 637.658, КМ и приход од гаража 148.834 КМ) што је за 15% више у односу 2016. години (681.364 КМ). Већ у првој години, како је Одјељење за финансије преузело од Завода за изградњу, обрачун и наплату закупа, виде се позитивни ефекти.

Приходи по основу давања у закуп установа – јавних служби које се финансирају из буџета Града, евидентирају се од почетка 2017. године на врсти прихода 721222 (у претходној години били евидентирани на позицији 722591-властити приходи буџетских корисника - измјена у складу са новим контним планом и рачуноводственим политикама, који су у примјени од 01.01.2017. године). У 2017. години планирани су у износу од 342.000,00 КМ, док је реализација износила 248.279,45 КМ, односно, 72,6% у односу на план.

У оквиру наведеног износа, на приходе ЈУ СЦ „Борик“ односи се 166.502,79 КМ, док се на приходе ЈУ Бански двор-Културни центар односи 55.650,10 КМ. Преостали износ реализованих прихода од закупа односи се на приходе од издавања у закуп средњих школа.

Приходи од обвезница, планирни су у износу од 22.000,00 КМ, а реализовани у износу од 21.261,57 КМ или 96,6% у односу на план (реализација 2016. године 35.594,73). Ради се о приходу од камата на обвезнице у власништву Града, које је емитовала Република Српска за

измирење материјалне и нематеријалне штете. Град је ове обвезнице стицао приликом продаје пословних простора и гаража, јер су купци имали право плаћања у обвезницама, у складу са прописима.

Приходи од земљишне ренте, планирани су у износу од 7 милиона КМ, док је реализација износила 9.208.502,83 КМ, што је за 31,6% више у односу на план.

Наиме, другим ребалансом Буџета Града, приходи од земљишне ренте планирани су у износу од 7 милиона КМ, у складу са расположивим информацијама надлежних одјељења Градске управе. Међутим, на самом крају 2017. године, како је раније наведено, извршена је значајна уплата прихода од земљишне ренте (у износу од око 2,5 милиона КМ), те је реализација овог непореског прихода превазишла планирани износ за 2017. годину за 31,6%.

	Приходи	Реализација 2014. година	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Реализација 2017. година	Инд. 3/2	Инд 4/3	Инд 5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8
	Приходи од земљишне ренте	4.179.018,64	5.799.038,17	6.907.970,10	9.208.502,83	139	119	133

Такође, ови приходи су за око 33%, односно за 2,3 милиона КМ виши у односу на реализацију у 2016. години. Из претходне табеле видљив је континутет у повећању реализације ове врсте прихода. То је резултат примјене сљедећих подзаконских аката: Одлуке о уређењу простора и грађевинском земљишту („Службени гласник Града Бања Лука“, број 15/14, 8/15, 10/16, 4/17 и 8/17), Одлуке о висини накнаде за трошкове уређења градског грађевинског земљишта („Службени гласник Града Бања Лука“, број 8/15, 40/16 и 34/17) и Одлуке о утврђивању основице за обрачун ренте (Службени гласник Града Бања Лука, бр.8/17), којима је дата могућност инвеститорима, који неизграђено градско грађевинско земљиште опремају властитим средствима, да плаћају ренту у цјелокупном обрачунатом износу, а трошкове уређења тек након коначног обрачуна вриједности земљишта и инфраструктуре.

Приходи од накнада, такси и приходи од пружања јавних услуга (група 722), планирани су у укупном износу од 37.549.500,00 КМ, а остварени са 36.468.849,82 КМ или 97,1% у односу на план (реализација у 2016. години је била у износу од 35.572.233,15 КМ). Ова група прихода има учешће од 32,4% у укупној реализацији прихода буџета Града за 2017. годину.

Реализација наканде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта (722411), највећим дијелом је утицала на нешто нижи проценат реализације цијеле групе прихода.

Даље у тексту даје се појашњења реализације по појединим категоријама ове врсте прихода.

Ред. бр.	Приходи	Реализац. 2014. г.	Реализација 2015. г.	Реализација 2016. г.	Реализација 2017. г.	Инд 5/4	Инд. 6/5	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Градске административне таксе	1.179.430,49	1.280.328,56	1.488.952,92	1.499.541,45	108	116	100,7
2.	Комунална таксе на фирму	3.339.390,99	3.417.567,18	3.618.741,55	3.812.483,41	102	106	105
3.	Комунална такса за коришћ. простора на јавним површин.	311.835,75	349.919,83	463.525,98	524.309,55	112	132	113

Градске административне таксе су за 2017. годину планиране у висини од 1.500.000,00 КМ, а остварене су у износу од 1.499.541,45 КМ или 100% у односу на план, односно за 1% више у односу на реализацију 2016. годину (1.488.952,92 КМ). Разлог континуирано већег извршења прихода од ове таксе посматрано у односу на претходне године, јесте повећан број услуга пружених грађанима, као и измјена и допуна Одлуке о градским административним таксама, која је усвојена од стране Скупштине Града у 2015. години („Службени гласник Града Бања Лука“, број 3/15), а којом су измјењене поједине тарифе за добијање извода из матичних књига.

Приходи од комуналне таксе на фирму, планирани су у износу од 3.850.000,00 КМ, а релаизовани у висини од 3.812.483,41 или 99% у односу на план, односно за 5% више у односу на 2016. годину (3.618.741,55 КМ). Из наведног је видљив наставак динамике раста ове врсте прихода, као посљедица контроле наплате од стране Пореске управе Републике Српске, као и плаћање од стране предузетника који су у првој години рада били ослобођени наплате.

Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама, је планирана *у* 2017. години са 530.000,00 КМ, а остварена са 524.309,55 КМ или 98,9% у односу на план, или 13,1% више у односу на остварење из 2016. године (463.525,98 КМ). Пораст реализације у односу на 2016. годину резултат је рада контролних органа Града, у току године, у вези са коришћењем простора на јавним површинама на територији Града.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2014. год.	Реализација 2015. год.	Реализација 2016. год.	Реализација 2017. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Комуналана такса за коришћење рекламних паноа	751.927,60	893.018,00	810.053,63	1.025.233,46	120	90,7	127
2.	Комун.таксе за кориш. простора за паркирање	2.623.961,01	2.829.559,39	3.354.221,65	3.527.110,01	107,8	118,5	105
3.	Боравишна такса	197.296,73	207.469,70	212.349,43	217.414,25	105	102,3	102,4
4.	Комуналне таксе на остале предмете таксир.	174.671,35	114.541,65	113.786,50	90.347,35	65	99,4	80

Комунална такса за коришћење рекламних паноа, планирана за 2017. годину у износу од 1.050.000,00 КМ, а реализована у износу од 1.025.233,46 КМ или 97,6% у односу на план, што је за 26,6% више у однис на реализацију 2016. године (810.053,63 КМ). Разлози повећања су: већи број поднесених захтјева и додатна контрола коришћења од стране надлежних одјељења са циљем смањивања броја нелегално постављених рекламних медија.

Комунална такса која се плаћа за коришћење простора за паркирање, планирана са 3.540.000,00 КМ, а остварена је у висини од 3.527.110,01 КМ или 99,6% у односу на план, што је за 5,2% или за више за 172.888,36 КМ у односу на 2016. годину (3.354.221,65 КМ), Раст реализације ове врсте прихода резултат је: примјене Одлуке о безбједности саобраћаја („Службени гласник Града Бања Лука“, број 20/17), којом је дефинисано да контролу наплате врши Одјељење за саобраћај и путеве, а не Одјељење комуналне полиције, те је од наведеног датума повећана цјелодневна активност контроле наплате; увођења нулте зоне паркирања као новитета у тарифном систему (од 01.07.2017.године), које је узроковало директно повећање обима паркирања у централној градској зони; увођења наплате паркирања у 4 нове улице.

Приходи од боравишне таксе, који су у 2017. години планирани у износу од 220.000,00 КМ, а остварени у висини од 217.414,25 КМ или 98,8% у односу на план, што је за 2,4% више у односу на реализацију за 2016. годину (212.349,43 КМ). Евидентан је и континурани благи раст од 2014. године. Резултат је то већег броја ноћења туриста у 2017. години (средства намјенски утрошена у оквиру реализације буџета Туристичке организације Града у току текуће године, у сврху туристичке промоције Града).

Комунална такса на остале предмете таксирања, која се плаћа за прекопавање јавних површина на подручју Града, планирана је у износу од 90.000,00 КМ, а реализована у износу од 90.347,35 КМ или 100,4% у односу на план. Приход од поменуте таксе, посматрано у односу на претходну годину, има тенденцију нижег нивоа реализације, што је резултат мањег броја издатих рјешења за прекопавање јавних површина у посматраном периоду (реализација у 2016. години је износила 113.786,50 КМ).

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2014. год.	Реализација 2015. год.	Реализација 2016. год.	Реализација 2017. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Накнада за уређење грађевинског земљишта	5.808.248,34	7.509.958,64	8.384.354,5	8.516.596,45	129	111,6	101,6
2.	Накнада за УГЗ по уговорима са инвеститорима за финанс. опремања град. грађ. земљиш.	-	-	4.434.090,16	3.787.334,48	-	-	85,4
	УКУПНО:	5.808.248,34	7.509.958,64	12.818.444,6	12.303.930,93	129	171	96

Накнада за уређење грађевинског земљишта, која има највеће учешће у структури реализованих непореских прихода, планирана је у укупном износу од 13,1 милиона КМ, а реализована у висини од 12.303.930,93 КМ, од чега се на:

- накнаду за уређење грађевинског земљишта односило 8,3 милиона КМ (реализација 8.516.596,45 КМ, или 102,6% у односу на план за 2017. г.). У оквиру поменутог износа реализованог у 2017. години, остварено је и 331.868,78 КМ прихода по основу легализације (реализација у 2016. години била је у износу од 342.847,43 КМ);

-накнаду за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта односило 4,8 милиона КМ. (реализација 3.787.334,48 КМ, или 78,9% у односу на план за 2017. г.).

Збирно учешће поменутих прихода у реализованим непореским приходима је у проценту од 24,4%, док је учешће у укупним приходима за 2017. годину у проценту од 10,6%.

Посматрано у односу на претходну буџетску годину, накнада за уређење грађевинског земљишта у 2017. години имала је нешто вишу реализацију (за 1,6%, или, за 132.241,95 КМ), док је накнада за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима реализована за 646.755,68 КМ мање. Како евидентирање накнаде по уговорима са инвеститорима и њима припадајућих издатака не прати кретање новчаног тока (ради се о књиговодственој категорији прихода и расхода), њихова реализација нема утицај на буџетски резултат.

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2014. год.	Реализација 2015. год.	Реализација 2016. год.	Реализација 2017. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Накнада за коришћење грађевинског земљ.	356.017,16	336.313,48	354.278,96	395.941,85	94	105	112
2.	Накнада за коришћ. комун. добара од општег интереса	3.839.552,85	4.086.517,06	3.980.936,65	4.000.469,29	106,4	97,4	101

Накнада за коришћење грађевинског земљишта, представља приходе евидентиране по основу заосталих (неплаћених, репрограмираних) обавеза у прошлим годинама (накнада за трајно коришћење градског грађевинског земљишта-трајна рента, до 2003. године), у износу од 395.941,85 КМ или 98,3% у односу на план, односно већа је за 11,8% према реализацији из 2016. године (354.278,96 КМ). Највећи дио реализованих средстава, у износу од 202.431,00 КМ односи се на уплату „Пословне зоне“ ад Бања Лука по Споразуму о начину измирења међусобних потраживања.

Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса реализована је са 4.000.469,29 КМ односно 100% у односу на план,а нешто је већа и у односу на 2016. годину (3.980.936,65 КМ). Дио реализованих средстава у 2017. години, у износу од 495.516,00 КМ,

односио се на уплату „Пословне зоне“ ад Бања Лука по Споразуму о начину измирења међусобних потраживања (шире појашњење дато у резимеу непореских прихода). У наредном периоду потребно је размотрити, утврдити и предузети све могуће мјере у циљу повећања обухвата обвезника ове комуналне накнаде,као што је: достављање опомена, упоредне анализе обвезника из више извора, покретање судских поступака ради наплате дуговања, систематско праћење стечајних и ликвидационих поступака ради благовременог пријављивања потраживања и слично;

Посебни приходи, који се планирају и наплаћују по посебним законским прописима, а у 2017. години имали су значајно учешће у укупним непореским приходима. Ови приходи су:

- накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта, која је остварена у износу од 334.983,46 КМ или 24% више у односу на 2016. годину;
- накнада за коришћење шума и шумског земљишта, која је остварена у износу од 829.831,91 КМ или 5 пута више у односу на реализацију у 2016. години. Значајн дио реализације односи се на потраживања из претходног периода, која су наплаћена путем мултилатералне компензације;
- концесионе накнаде, обухватају накнаду за коришћење минералних сировина, која је реализована у износу од 49.166,02 КМ или 32% више него у 2016. годи као и концесиону накнаду за коришћење природних и других добара од општег интереса, која је реализована у износу од 62.488,57 КМ или око 50% мање него у 2016. години. Збирно посматрно, поменуте накнаде реализоване су у износу од 111.654,59 КМ;
- накнаде за воде, које обухватају: накнаде за воде, накнаде за употребу вјештачких ђубрива и хемикалија за вјештачко биље, накнаде за извађени материјал из водотока, накнада за воде за узгој рибе, накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термолектране, накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површинским водама, које су реализоване у висини од 966.915,55 КМ, што је за око 7% више у поређењу са 2016. годином;
- средстава за финансирање посебних мјера заштите од пожара, реализована су у износу од 1.768.141,69 КМ или 3,8% више него у 2016. години и
- накнада за коришћење природних ресурса у сврху производње електричне енергије, која је реализована у висини од 302.646,34 КМ или за 11,6% више него у 2016. години.

Реализација свих претходно наведених посебних прихода, у 2017. години планирана је посебним програмима потрошње (које је усвојила Скупштина Града). Извјештаји о реализацији ових посебних програма такође се раматрају пред Скупштином Града. [2] У вези са реализацијом ових програма, може се констатовати да је један дио остварених намјенских прихода остао неутрошен у 2017. години, те ће њихова реализација бити предвиђена у 2018. години, путем одговарајућих одлука и у оквиру ребаланса буџета за 2018. годину.

[2] Извјештај о реализацији Плана утрошка средства за техничко опремање ПТВЈ за 2017. годину- реализација средстава за финансиорање посебних мјера заштите од пожара, већ је размтран у скупштинској процедури.

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:

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2014. год.	Реализација 2015. год.	Реализација 2016. год.	Реализација 2017. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи општинских органа управе[3]	425.027,05	94.843,85	84.768,80	82.511,79	22	89	97
2.	Властити приходи буџетских корисника[4]	5.013.708,17	4.782.897,69	4.653.075,57	4.502.567,23	95	97	97

Приходи општинских органа управе (врста прихода 722521) представљају приходе остварене по основу накнаде за излазак матичара на терен, такса за тужбе или жалбе, вршења ветеринарског надзора (контрола производа животињског поријекла), прегледа пословних просторија, оцјене квалитета и категоризације угоститељских објеката, издавање рјешења за обављање дјелатности, продаје службених гласника Града и осталог. Остварени су у висини од 82.511,79 КМ или 91,7% у односу на план. У оквиру наведеног износа, евидентирани су приходи на организационом коду Одјељења за финансије,Одјељења за инспекцијске послове, Одјељења за општу управу, Одјељења за привреду и Стручне службе Скупштине Града.

Остали приходи од пружања јавних услуга (врста прихода 722591) представљају приходе које буџетски корисници остварују вршењем своје законом додијељење дјелатности (партиципација ученика, приходи од реклама, културно-забавних програма и сајмова, учешће сродника у смјештају корисника социјалне заштите и сл., боравак дјеце у вртићима и остало). Ови приходи се уплаћују на рачун јавних прихода Града, планирани су у износу од 4.538.800,00 КМ а остварени у износу од 4.502.567,23 КМ или 99,2% у односу на план. Буџетски корисници који су реализовали властите приходе изнад планираних износа за 2017. годину су: Економска школа, Електротехничка школа "Никола Тесла", Медицинска школа, Техничка школа, Технолошка школа, те Центар "Заштити ме", док су преостале средње школе, као и јавне установе које остварују властите приходе вршењем своје дјелатности, имале нижи проценат реализације у односу на план за 2017. годину.

Као што је већ наведено у овом извјештају, у складу са новим контним планом, од почетка 2017. године приходи по основу давања у закуп установа – јавних служби које се

[3] Приходи општинских органа управе су у 2014. години обухватали и наплаћене приходе од закупа објеката у Пословној зони у Рамићима (у износу од 348.941,90 КМ).

[4] Дио властитих прихода корисника се од 2014. године евидентира у оквиру Фонда 02-фонд прихода по посебним прописима (приходи нису планирани буџетом Града, реализују се путем рачуна посебних намјена, посебно су се исказују у извјештајима о извршењу буџета). Реализација властитих прихода на Фонду 02 у 2014. години износила је 638.071,04 КМ, у 2015. години износила је 717.169,51 КМ, у 2016. години износила је 632.369,79 КМ, док је у 2017. години износила 511.130,96 КМ .

финансирају из буџета Града, евидентирају се на издвојеној врсти прихода 721222-приходи од закупа, док су у претходној буџетској години били евидентирани у оквиру позиције 722591-властити приходи буџетских корисника. Дакле, у 2017. години, укупни приходи корисника буџета Града износили су 4.750.846,68 КМ (укупни приходи од закупа и властити приходи), и исти су реализовани за 1% више у односу на 2016. годину (реализација властитих прихода износила 4.653.075,57 КМ).

Повећање реализације властитих прихода буџетских корисника представља континурани задатак, како самих корисника, тако и надлежних одјељења Градске управе. Ово је посебно од значаја код оних корисника који у 100% износу финансирају из градског буџета. Треба имати у виду и да се реализација једног дијела властитих прихода буџетских корисника, врши путем посебног намјенског рачуна, односно, путем Фонда 02 – фонда прихода по посебним прописима. То значи да властити приходи и примици као и припадајући расходи и издаци одређеног броја корисника нису планирани у оквиру буџета, а што је прописано Одлуком о извршењу буџета Града за 2017. годину. Властити приходи, реализовани/наплаћени путем Фонда 02, остварени су у износу од 511.130,96 КМ, о чему је шире образложење дато под тачком 3.2.1. овог Извјештаја.

Приходи од новчаних казни (група 723) 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.). Поменути приходи планирани су са 220.000,00 КМ, а остварени су у износу од 224.986,25 КМ или 118,4% у односу на план за посматрани период, те за 21% више у односу на реализацију 2016. године (184.862,60 КМ). Пораст реализације ових прихода, резултат је појачаних контролних активности надлежних одјељења Градске управе.

Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 728)

Правилником о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике, који је у примјени од 01.01.2017. године, уведена је нова подргрупа конта (728), за евидентирање наплаћених прихода од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти. У 2017. години, реализација ове врсте прихода износила је 37.509,05 КМ, а иста се односи на приходе остварене давањем у закуп објеката Града буџетским корисницима Града (исти ниво власти), или корисницима буџета Републике Српске (виши ниво власти).

Остали непорески приходи (група 729) планирани су за 2017. годину у висини од 3.358.000,00 КМ, а остварени у износу од 3.194.822,57 КМ или 95,1% у односу на план., односно 6% мање у односу на релаизацију 2016. године (3.394.618,73 КМ). Разлог ниже реализације у односу на претходну буџетску годину јесте, највећим дијелом, нови начин евидентирања накнада плата за вријеме боловања и родитљског одсуства, које се рефундирају од фондова обавезног социјалног осигурања, а које су у 2016. години евидентиране на овој врсти прихода. Примјеном новог контног плана у 2017. години,

наведене рефундације по основу боловања и родитељског одсуства евидентирају се у оквиру класе 9, на конту 938100 Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти.

У оквиру ових прихода евидентирају се, уплате по основу тендерске документације, уплате Водовода а.д. за сервисирање обавеза по кредитном пројекту „KfW“, приходи од затезних камата, исплате штета по основу осигурања, као и сви остали приходи који се не могу класификовати нити у једну већ поменуту врсту непореских прихода. Напомиње се да се дио реализованих средстава у износу од 667.815,00 КМ односи на уплату „Пословне зоне“ ад Бања Лука по Споразуму о начину измирења међусобних потраживања.

***

На крају анализе реализације појединих врста непореских прихода за 2017. годину, може се закључити сљедеће:

-непорески приходи учествују са 43,5% у укупним приходима;

-реализација непореских прихода у 2017. години је у 102% у односу на план за 2017. годину (Фонд 01-планирани буџет), а у односу на реализацију 2016. остварено је повећање од 6,3%. Ипак, реалнији компаративни показатељи се добију, ако се из остварења искључи приход од накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за опремање градског грађевинског земљишта. У том случају пораст у односу на 2016. годину износи 8,5%;

-иако стопе и износи накнада и такси нису били повећани у 2017. години, готово сви непорески приходи остварили су већу реализацију од плана и пораст у односу на 2016. годину. Очигледно је да су предузете активности контролних органа и надлежних одјељења Градске управе дали позитивне ефекте, а то су: измјене и допуне подзаконских аката, ширење обухвата, бољи ниво услуга градске администрације, погодности за инвеститоре и предузетнике, измјене у начину плаћања, већи број контрола на терену и сл;

-у 2017. години дошло је до значајног раста прихода од земљишне ренте, као и накнаде за уређење грађевинског земљишта, у односу на претходне године. Поређења ради, реализација ове двије врсте прихода (посматрано без наканде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима) у 2016. години износила је 15.292.324,60 КМ, док је у 2017. години износила 17.725.099,28 КМ или за 2.432.774,68 КМ, односно, за 16% више. Активности градске администрације на стварању повољног пословног окружења, ефекти примјене Одлуке о уређењу простора и грађевинском земљишту, као и других прописа, довели су до значајних грађевинских инвестиција на територији града у 2017. години;

-на реализацију непореских прихода утицале су и трансакције извршене по Споразуму о начину измирења међусобних потраживања са „Пословном зоном“ ад Бања Лука. Наиме, по овом Споразуму „Пословна зона“ уплатила је Граду износ од 1.365.764 КМ, распоређено на три врсте прихода (на 722461- Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса- 495.516 КМ, на 722412- Накнада за коришћење грађевинског земљишта- 202.431 КМ, те на 729124- Остали општински непорески приходи- 667.815 КМ). Град Бања Лука је истовремено измирио обавезу према овом предузећу по основу експроприсаног земљишта, у износу од 1.324.661 КМ;

-у току 2017. године проведена су четири поступка мултилатералне компензације и цесије (у даљем тексту: МЛК) 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-повјерилачком 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. Проведеним поступком МЛК укупно су "намирени" приходи и примици у износу од 1.044.259,88 КМ (приходи у износу од 1.034.047,57 КМ, примици у износу од 10.212,31 КМ). По основу поступка МЛК, која је била проведена у 2016. години, укупно су били "наплаћени" приходи и примици у износу од 1.105.923,05 КМ;

-реализован је и износ од 511.130 КМ властитих прихода, које су поједини корисници буџета наплатили путем Фонда 02-фонда прихода по посебним прописима.

А.2. Грантови

У 2017. години планирани су капитални грантови из земље, у износу од 85.000,00 КМ за очекиване новчане донације за изградњу дјечијих игралишта, док је реализација износила 55.000,00 КМ („Еурохерц“ - 25.000 КМ, „Босна-Сунце осигурање“ - 25.000 КМ, „Крајинапетрол“ - 5.000 КМ). Трошење ових средстава планирано је у оквиру потрошачке јединице „Одјељење за комуналне послове-Заједничка комунална потрошња“, на позицији 5111-Идаци за изградњу комуналних и других објеката. Битно за нагласити је и то да је у 2017. години, поред новчаних грантова реализованих у оквиру буџета, у складу са уговорима о донацијама са друштвено одговорним предузећима, изграђено или реновирано 12 дјечијих игралишта, укупне вриједности од око 0,7 милиона КМ. У складу са наведеним уговорима, ова средства се не дозначавају на рачуне Града, већ се изграђена игралишта доniрају на употребу (донације у натури, које не прати новчани ток).

А.3. Трансфери између буџетских јединица

"Трансфери између буџетских јединица" планирани су за 2017. годину у износу од 5.898.000,00 КМ, а остварени у износу од 5.937.390,37 КМ или 100,7% у односу на план, а односе се на:

- средства која дозначава Министарство здравља и социјалне заштите, у складу са Законом о социјалној заштити („Службени гласник Републике Српске", број 37/12), која су остварена у износу од 3.683.395,39 КМ или 99,6% у односу на план (због повећања броја корисника, што је за 3% више у односу на 2016. годину, када је било дозначено 3.572.781,63 КМ). Ова средства обухватају суфинансирање:

- накнада по основу права за помоћ и његу другог лица, новчану помоћ као и здравственог осигурања и
- права на подршку у изједначавању могућности дјеце и омладине са сметњама у развоју;

-средства из Програма јавних инвестиција Републике Српске (Одлука Владе РС) планирана и реализована у износу од 2 милиона КМ, за пројекат регионалног водовода „Црно Врело“. Ова средства су планирана у оквиру потрошачке јединице „Одјељење за комуналне послове–Уређење грађевинског земљишта“,на ставци 511100–Издаци за изградњу водоводне мреже – водовод „Црно Врело“;

-трансфер Министарства за избјегла и расељена лица БиХ за асфалтирање једног путног правца на територији Града, реализован је са 89.999,99 КМ, на планираном нивоу;

-трансфер од ентитета-пројекти у области културе, планиран и реализован у износу од 30.000,00 КМ као дознака Владе РС за суфинансирање 52. Манифестације „Кочићев збор“;

-трансфере по записницима ПУ РС, везаним за поврат и прекњижавање више уплаћених јавних прихода са другим јединицама власти, планиране у износу од 79.000,00 КМ, а реализоване са 133.888,11 КМ (евиденција се врши у складу са достављеном инструкцијом Министарства финансија, ову позицију није могуће реално планирати, јер зависи од конкретне ситуације током године).

Б. Примици за нефинансијску имовину

У 2017. години, на позицијама „Примитака за нефинансијску имовину“, евидентирани су примици остварени продајом градског грађевинског земљишта, примици за осталу непроизведену имовину, као и примици од продаје сталне имовине намјењене продаји. Укупан план ових примитака износио је 2.545.000,00 КМ, док је реализација износила 2.544.174,14 КМ (100% у односу на план).

Планирани примици за нефинансијску имовину за 2016. годину реализовани су у износу од 1.797.989,75 КМ. Међутим, у структури реализованих примитака за нефинансијску имовину у 2016. години, највеће учешће имали су примици по основу пореза на додату вриједност (1.170.776,44 КМ), који се од 01.01.2017. године евидентирају на класи 9, у складу са новом подзаконском регулативом.

Узимајући у обзир наведено, може се закључити да је реализација примитака у 2017. години (за земљиште и продају имовине), знатно виша у односу на исту у 2016. години, као резултат проведених активности Одјељења за локални економски развој и стратешко планирање у вршењу својих надлежности.

Примици за земљиште (8131) планирани су за 2017. годину у износу од 400.000,00 КМ, а реализовани су у износу од 433.981,89 КМ или 108,5% у односу на план (реализација у 2016. годиини била је 301.878,20 КМ). У оквиру наведеног износа, реализована средства односе се на примитке од продаје неизграђеног градског грађевинског земљишта за које је утврђен губитак статуса непокретности у општој употреби-јавног добра.

Примици за осталу непроизведену имовину (8139) планирани су у износу од 2.000,00 КМ, и исти нису имали реализацију у току 2017. године.

Примици од продаје сталне имовине намијењене продаји (8141) планирани су у износу од 2.143.000,00 КМ, а реализовани су у износу од 2.110.192,25 КМ или 98,5% у односу на план (реализација у 2016. години била је 324.729,04 КМ), а што се односи на примитке по основу продаје:

-непокретне имовине у власништву Града, највише у Пословној зони „Рамићи“, у износу од 1.855.981,25 КМ ,

-покретне имовине у Пословној зони „Рамићи-Бања Лука“, у износу од 232.720,00 КМ

-ватрогасних возила, у износу од 21.491,00 КМ.

3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2017. годину

Према одредбама члана 93., став (2), Правилник о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике („Службени гласник Републике Српске“, број 115/17), „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 2017. годину, буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани су у износу од 111.093.240,00 КМ. Након извршених реалокација средстава (које су одобрене након ребаланса буџета), буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину пројектовани су у износу од 111.235.650,00 КМ[5]. **У периоду 01.01.-31.12.2017. године остварени су буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину у висини од 105.332.511,16 КМ, што представља:**

-94,7% у односу на план за 2017. годину,

-за 0,5% или 534.327,01 КМ мање у односу на реализацију у 2016. години (105.866.838,17 КМ).

Од почетка 2017. године, као што је раније наведено, примјењује се нови контни план, који је донио измјене књиговодственог евидентирања и приходовне, али, у већем дијелу и расходовне стране буџета. С тим у вези, поједини подаци по групама расхода у 2017. години нису у потпуности упоредиви са извршењем у 2016. години.

У складу са претходним, уколико се из извршења за период 01.01.-31.12.2016. године изузму „Издаци по основу пореза на додату вриједност“ (у 2016. години евидентирани на контима класе 517-Издаци за нефинансијску имовину, а у 2017. години евидентирани на потпуно новој групи расхода 631-Остали издаци), извршење буџетских расхода и издатака у

[5] Сви подаци о извршењу расхода и издатака у овом Извјештају дати су у односу на план са проведеним реалокацијама средстава.

2016. години износи 104.431.420,39 КМ, односно, реализација у 2017. години је већа за 0,9 милиона КМ у односу на овако посматрано извршење у 2016. години.

Структура буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину дата је у наредној табели:

Буџетска расходи и издаци за нефинансијску имовину (Фонд 01)	План (са реалокацијама) за 2017. г.	Реализација 2017. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски расходи:	90.366.820,00	87.679.290,58	97
Б. Издаци за нефинансијску имовину:	20.868.830,00	17.653.220,58	85
Укупно:	***111.235.650,00***	***105.332.511,16***	***95***

А. Буџетски расходи

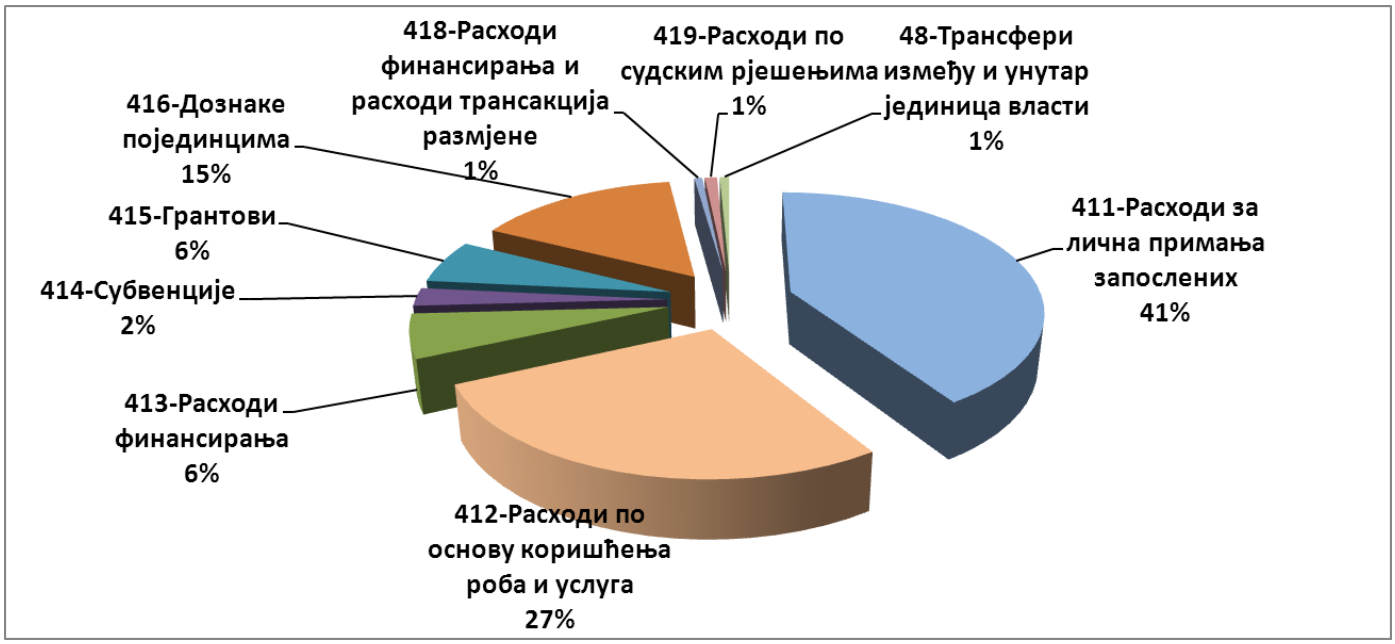
Буџетски расходи планирани су за 2017. годину у износу од 90.366.820,00 КМ (након проведених реалокација), а реализовани су у износу од 87.679.290,58 КМ, што представља:

-97% у односу на план за 2017. годину,

-за 0,6% или 511.946,48 КМ више у односу на реализацију 2016. години (87.167.344,10 КМ).

Даље у тексту даје се анализа реализације појединих група буџетских расхода.

Графикон 2.-Структура реализованих буџетских расхода у 2017. г.-Фонд 01



Расходи за лична примања (група 411) планирани су у износу од 36.184.130,00 КМ, а исти су реализовани у износу 35.868.987,92 КМ или 99% у односу на план за 2017. годину.

У 2017. години, у складу са новим Правилником о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике (нови контни план), дошло је до значајне измјене у евидентирању расхода за лична примања. У оквиру ових расхода, извршене измјене односе се на:

а) Евидентирање *расхода за бруто плате* - у 2016. години, на синтетичком конту 4111 - Расходи за бруто плате евидентиране су бруто плате и расходи за накнаду плате запослених за вријеме боловања до 30 дана, родитељског одсуства и осталих накнада плата и издаци за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања (преко 30 дана), који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања, док су, у 2017. години, ове ставке раздвојене и евидентиране на три економска кода (са извршењем):

-расходи за бруто плате (синтетички конто 4111) - 29.588.370,37 КМ,

-расходи за накнаду плате запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата (синтетички конто 4113) - 694.140,62 КМ,

-издаци за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања (синтетички конто 6381) - 580.684,66 КМ.

Укупно извршење расхода за бруто плате у 2017. години износило је 30.863.195,65 КМ (на сва три економска кода). У 2016. години, извршење расхода за бруто плате износило је 30.012.155,81 КМ, те су расходи за бруто плате у 2017. години имали већу реализацију за 3% у односу на 2016. годину.

б) *Накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада*, у 2017. години, евидентиране су на синтетичком конту 4112 – Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених (топли оброк, превоз, регрес и сл.), док су расходи за отпремнине и једнократне помоћи издвојене на економском коду 4114 (у 2016. години, сви побројани расходи евидентирани су само у оквиру групе 4112).

Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених (4112+4114) износили су 5.586.476,93 КМ, што је за 9,5%, или за 583.907,77 КМ мање у односу на реализацију у 2016. години, када је извршење износило 6.170.384,70 КМ.

У оквиру наведеног (укупног) износа, на бруто накнаде Оперативне јединице 1 - Градска управа Града односи се 3.103.303,95 КМ (реализација у 2016. години - 3.531.690,13 КМ), док се на расходе за бруто накнаде Оперативне јединице 2 - Остали буџетски корисници односи 2.483.172,90 КМ (реализација у 2016. години - 2.638.694,57 КМ).

Нижа реализација ове врсте расхода, резултат је примјене измијењених одредби појединачног колективног уговора за запослене у Градској управи, као и код спољних буџетских корисника. Такође, од 2017. години се примјењује и Правилник о накнади трошкова превоза код доласка на посао и повратка с посла („Службени гласник Града Бања

Лука“, број 31/17) – за Градску управу и кориснике који се везују за колективни уговор за ГУ, те Упутство о начину обрачуна трошкова превоза запослених у установама образовања и културе („Службени гласник Републике Српске“, број 83/16), за запослене у средњим школама и јавним установама из ове области.

Расходи по основу коришћења роба и услуга (група 412) планирани су за 2017. годину и износу од 25.449.930,00 КМ, а реализовани у износу од 23.992.751,31 КМ, што представља:

- 94,3% у односу на планиране за 2017. годину,
-за 1,3% или 319.906,72 КМ мање у односу на исти период 2016. године (24.312.658,03 КМ).

Како би подаци о извршењу ове групе расхода за посматрани период 2016. и 2017. године били упоредиви, важно је напоменути да су новим контним планом из групе 412 издвојени:

- Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 418), на којој се евидентирају расходи за ино кредите, те расходи закупа под посебним условима (реализација у 2017. години 529.715,45 КМ; у 2016. години били евидентирани у оквиру групе 4121-расходи по основу закупа) и
- Расходи по судским рјешењима (група 419; реализација у 2017. г. 812.410,00 КМ).

Када на ове износе додамо реализацију расхода по основу коришћења роба и услуга у 2017. години, добија се 25.334.876,60 КМ (група 412+418+419), који је упоредив са износом реализације расхода по основу коришћења роба и услуга из 2016. годину (само група 412 - 24.312.658,03 КМ). Може се констатовати да је 2017. године реализација већа за око 1 милион КМ, или за 4% у односу на 2016. годину.

У оквиру ове групе расхода, у 2017. години, реализовани су:

Расходи по основу закупа (економски код 4121) који су планирани у износу од 501.180,00 КМ, а реализовани у износу од 481.897,55 КМ, што представља:

- 96,2% у односу на план за 2017. годину,
-за 2,4% или 11.208,77 КМ више у односу на извршење у 2016. г. (470.688,78 КМ).

Реализација расхода по основу закупа у 2017. години односила се на расходе по основу закупа: објеката за потребе МЗ, одржавање вјенчања у згради Музеја савремене умјетности РС, покретних WC кабина, осмостазне куглане, појединих средњих школа за учионице, управне просторије и фискултурне сале (јер исте не посједују), те опреме за одржавање културних, спортских у других манифестација;

Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга (економски код 4122) који су планирани у износу од 3.395.590,00 КМ, а реализовани у износу од 3.392.178,50 КМ, што представља:

- 94,3% у односу на план за 2017. годину,
-за 5,5% или 175.366,25 КМ више у односу на извршење у 2016. г. (3.216.812,55 КМ).

Реализација ових расхода односила се на трошкове: електричне енергије, централног грijања, огревног материјала за МЗ и МК, водовода и канализације, одвоза смећа, дератизације, фиксних и мобилних телефона, интернета, поштанских услуга, обезбјеђења објеката, осталих услуга превоза-код свих буџетских корисника/потрошачких јединица. Разлог већег извршења ових расхода посљедица је евидентирања поштанских услуга у оквиру ове групе расхода, за разлику од 2016. године, када су ови расходи теретили расхода за стручне услуге (група 4127). Такође, извршена је подјела нових рјешења за комуналну накнаду, што је повећало поштанске услуге у 2017. години.

Расходи за режијски материјал (економски код 4123), планирани у износу од 587.590,00 КМ, а реализовани у износу од 533.106,49 КМ, што представља:

- 91% у односу на план за 2017. годину,
-за 2,7% или 14.861,81 КМ мање у односу на извршење у 2016. г. (547.968,30 КМ);

Расходи за материјал за посебне намјене (економски код 4124) планирани у износу од 1.509.410,00 КМ, а реализовани у износу од 1.374.201,15 КМ, што представља:

- 91% у односу на план за 2017. годину,
-за 27% или 510.302,05 КМ мање у односу на извршење у 2016. г. (1.884.503,20 КМ).

Ови расходи односе се, највећим дијелом, на набавку: хране и дидактичког материјала за потребе Центра за предшколско образовање и васпитање (у 2017. години утрошено 1.092.460,00 КМ, а у 2016. години 1.176.823,88 КМ) и Центра „Заштити ме“, материјала за образовни процес код средњих школа, материјала за активности и манифестације у области туризма (Туристичка оргнизације Града), материјала код Центра за развој пољопривреде и села, вијенаца (Одјељење за борачко-инвалидску заштиту), цвјетних аранжмана и друго. У 2016. години, набавка индустријске соли за зимско одржавање путева на подручју града, евидентирана је у оквиру ових расхода (445.260,68 КМ), док су у 2017. години, исти евидентирани у оквиру групе 5161- Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.

Расходи за текуће одржавање (економски код 4125), који су планирани са 3.547.710,00 КМ, а реализовани у износу од 3.204.148,80 КМ, што представља:

- 90,3% у односу на планиране за 2017. годину,
-за 15,3% или 576.797,98 КМ мање у односу на извршење у 2016. г. (3.780.946,78 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, 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, одржавање споменика (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 (1.031.881,62 КМ), локалних и некатегорисаних путева (811.142,63 КМ) и саобраћајне сигнализације (179.998,04 КМ). У 2016. години, оставарени су већи расходи везани за одржавање саобраћајница, што је главни разлог ниже реализације у 2017. години;

Расходи за стручне услуге (економски код 4127), који су планирани у износу од 2.677.670,00 КМ, а реализовани у износу од 2.397.153,41 КМ, што представља:

- 90% у односу на план за 2017. годину,
- за 12% или 258.949,81 КМ више у односу на извршење у 2016. г. (2.138.203,60 КМ).

У оквиру ових расхода, евидентирају се услуге: платног промета, финансијског посредовања, осигурање возила, имовине, запослених, остале услуге осигурања (регистрација аута), штампања, графичке обраде, копирања и сл., објављивања аката, огласа и тендера у медијима, рекламе и односа са јавношћу, информисања и медија, нотара и адвоката, геодетско-катастарске и услуге РУГИПП-а, услуге вјештачења, одржавања рачунарских програма и рачунара, израде пројектне документације, премјештање возила, накнаде штета и сахране незбринутих лица, административне услуге за пословне просторе и контролу откупне цијене станова; одржавања информационог система за наплату и контролу паркирања "SMS4Parking", превентивне кампање за повећање безбједности саобраћаја, израде елабората и других стручних послова у области саобраћаја, монтаже и демонтаже новогодишњих украса; евидентирање обвезника комуналне накнаде и издавање рјешења, рушење и уклањање бесправно постављених и изграђених објеката и интервенције инспекције и комуналне полиције, услуге Привредне коморе и Апиф-а, систем противградне заштите, мониторинг аероалергеног полена, финансирање здравствене заштите спортиста у клубовима и др.

Већа реализација ове врсте расхода у извјештајном периоду, у односу на претходну годину, односи се на трошкове регионалне промоције Града (организован је већи број културних, спортских и других манифестација, као и богат новогодишњи програм).

Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине (економски код 4128) који су планирани у износу од 10.248.500,00 КМ, а реализовани су у износу од 10.056.388,24 КМ, што представља:

- 98% у односу на план за 2017. годину,
-за 9,8% или 901.695,49 КМ више у односу на реализацију у 2016. г. (9.154.692,75 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 одржавање јавне хигијене, испитивања животне средине, трошкове струје пумпних станица и воде на сеоском подручју и др.; утрошак: електричне енергије на јавним површинама-јавна расвјета и семафори, воде за фонтане, јавне чесме, тушеве и јавне гараже. Највеће учешће имају расходи Одјељења за комуналне послове, и то расходи по основу: утрошка електричне расвјете на јавним површинама (1.623.953,12 КМ), одржавања јавне хигијене (3.283.761,90 КМ), услуга

одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта (1.532.622,33 КМ), услуга зимске службе (код Одјељења за саобраћај и путеве - 2.026.436,81 КМ), струје (пумпне станице) и воде на сеоском подручју (Центар за развој пољопривреде и села-529.669,39 КМ). Реализација ове групе расхода већа је у односу на 2016. годину, највећим дијелом, због веће реализације расхода за услуге зимске службе - у 2017. години исти су износили 2.026.436,81 КМ (у 2016. години: 1.131.066,61 КМ).

Остали некласификовани расходи (економски код 4129), планирани су у износу од 2.404.160,00 КМ, а реализовани су у 2017. години у износу од 2.220.119,25 КМ, што представља:

- 92,3% у односу на планиране за 2017. годину,
- за 20% или 573.556,14 КМ мање у односу на исти период 2016. г. (2.793.675,39 КМ).

У оквиру ове врсте расхода, евидентирају се бруто накнаде: волонтерима, члановима ГИК-а и бирачких одбора (за провођење избора за Савјете МЗ), скупштинским одборницима, по уговорима о дјелу, за рад ван радног односа припадника ЦЗ, првостепених комисија код Центра за социјални рад (утврђивање: способности лица у поступку остваривања права из социјалне заштите и функционалних стања корисника, процјена потреба дјеце и омладине са сметњама у развоју), остале бруто накнаде (расходи мртвозорства и ангажована лица у процесу провођења избора); расходи: репрезентације и организације пријема и манифестација, по основу чланарина, за припрему пројекта „Европска престоница културе 2024. г.“, Славе и Дана Града, „Избор најљепшег дворишта“, код ЈУ Културни центар-Бански Двор-за културне манифестација („85 година постојања Банског двора“), Турситичке организације Града (манифестација од значаја за Град: Љето на Врбасу, Козарски етно и др.), новогодишњег програма; непореске наканде на терет послодавца (порез на непокретности, допринос за професионалну рехабилитацију инвалида), таксе при регистрацији возила, као и стручни испити запослених, котизације за семинаре, курсеви за запослене (ПТВЈ).

Нижи одливи средстава, посматрано у односу на 2016. годину су посљедица, највећим дијелом, евидентирања судских (извршних) рјешења-исти су евидентирани на издвојеној групи расхода (419), у износу од 812.409,84 КМ, док су у 2016. години били евиднетирани у оквиру посматране групе расхода (у износу од 258.541,02 КМ).

Расходи финансирања и други финансијски трошкови (група 413) планирани су у износу од 5.281.780,00 КМ, а исти су реализовани у износу од 5.144.206,94 КМ, што представља:

- 97,4% у односу на план,
- за 22% или 1.457.139,15 КМ мање у односу на претходну годину (6.601.346,09 КМ)

Ови расходи се односили су се на трошкове:

- камата за раније одобрена кредитна задужења 4.273.144,34 КМ (у 2016. години 6.455.876,81 КМ),
- сервисирања зајмова (интеркаларних камата и провизије) 793.121,11 КМ,
- затезних камата 77.844,73 КМ (Центар за развој пољопривреде и села по Рјешењу Управе за УИО-41.615,45 КМ, а остало због кашњења у плаћању обавеза према „Електрокрајини“, „М:тел“, „Поштама Српске“) Реализација у 2016. години износила је 76.390,45 КМ.

Расходи финансирања и други финансијски трошкови (са ино кредитима) мање су реализовани у односу на 2016. годину за 1.090.866,46 КМ, или, за 16,5% због: тога што је успјешно окончан поступак пријевремене отплате (рефинансирања) неисплаћеног дугорочног дуга по основу раније одобрених кредитних задужења; измјене контног плана у 2017. години - уведена је нова група расхода финансирања и других финансијских трошкова између јединица власти (418), у оквиру које су евидентиране камате на ино кредите (366.272,69 КМ), а које су у 2016. години биле евидентиране у оквиру групе 413.

Субвенције (група 414) су за 2017. годину биле планиране у износу од 2.227.800,00 КМ, а реализоване у износу од 2.124.652,64 КМ или 95,4% у односу на план. Исте су више реализоване у односу на 2016. годину за 15% (1.847.757,37 КМ). У оквиру оствареног износа за 2017. годину, најзначајнија издвајања су се односила на субвенције за :

-запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјелатностима у износу од 708.160,00 КМ, које су финансиране из редовних буџетских и намјенских средстава, по Закону о накнадама за коришћење природних ресурса у сврху производње ел. енергије (у 2016. години - 593.677,60 КМ; а у 2015. години - 540.007,50 КМ),

-самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелатностима у износу од 238.551,60 КМ (у 2016. години - 209.110,60 КМ, у 2015. години - 215.770,40 КМ),

-привођење земљишта култури (Центар за развој пољопривреде и села), што се се финансира из прихода од накнаде за промјену намјене пољопривредног земљишта (у износу од 334.983,46 КМ). Од наведеног прихода, утрошено је 259.251,95 КМ (у 2016. години-201.651,00 КМ, у 2015. години-149.590,00 КМ). Разлика од 75.731,51 КМ, која је остала неутрошена, планираће се и утрошити у току 2018. године. Реализације неутрошених намјенских прихода из 2016. године, за исте намјене, била је у износу од 67.962,80 КМ.

- подстицајна средства за развој пољопривреде и пројекте у пољопривредни у износу од 829.244,50 КМ, од чега је износ од 794.644,50 КМ утрошен у складу са планом за наведене намјене за 2017. годину, док је по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита оствареног за 2015. годину, реализовано 34.600,00 КМ. Реализација истих субвенција у 2016. години износила је 549.512,75 КМ, а у 2015. години 477.614,71 КМ,

-јавни превоз у износу од 12.161,30 КМ, које су реализоване за као услуга бесплатног јавног превоза (8. март),

-камате на предузетничке кредите у износу од 9.320,49 КМ (у 2016. години-12.893,32 КМ, у 2015. години-12.576,23 КМ).

Грантови (група 415) планирани су у износу од 5.659.250,00 КМ, реализовани су са 5.138.366,29 КМ или 90,8% у односу на план. Нижа реализација у односу на план, посљедица је неутрошених средстава у оквиру пројеката за јачање енергетске ефикасности и пројеката мјесних заједница на уређењу простора (окончани поступци јавних набавки помјерили су реализацију за 2018. годину), као и нешто ниже реализације суфинансираних пројеката од интереса за Град (реализација у 2016. години - 4.757.372,93 КМ, у 2017. години већа реализација за 8%). Најзначајнија издвајања су се односила на текуће и капиталне грантове за:

-политичке партије (388.055,41 КМ),

-обиљежавања Славе и Дана Града (ПЈ "Градоначелник"40.900,00 КМ),

-покровитељства и спонзорства (37.610,00 КМ),

-организације од значаја за цивилну заштиту (15.000,00 КМ),

-санцију штета од елементарних непогода (13.500,00 КМ),

-помоћ за изградњу стамбених јединица за поплављене (18.752,04 КМ; 6 јединица у Куљанима),

-привредене манифестације (1.400,00 КМ),

-рад борачких организација (228.000,00 КМ),

-пројекте и програме борачких и других организација (252.035,25 КМ),

-изградњу споменика и спомен обиљежја (2.100,00 КМ),

-финансирање фондације „Иновациони центар“ (15.000,00 КМ),

-суфинансирање пројеката од интереса за Град (225.035,25 КМ),

-финансијско учешће у пројекту „Трајно стамбено збрињавање за домаћинства погођена поплавама и клизиштима у БиХ (30.000,00 КМ),

-контрибуцију за имплементацију пројекта „Зелени економски развој-повећање енегретске ефикасности у јавном сектору у БиХ“ (школа Јован Цвијић-100.000,00 КМ),

-контрибуцију за имплементацију пројекта „Јачање улоге мјесних заједница у БиХ“ (73.757,63 КМ)

-суфинансирање пројекта санације подручне школе „Павловац“ (7.034,00 КМ),

-развој Стратегије интегрисаног развоја (15.000,00 КМ),

-пројектиме за јачање енергетске ефикасности (фасаде, мјерење топлотне енергије и др. - 69.597,21 КМ),

-санацију лифтова ЗЕВ-а (18.673,20 КМ),

-културу и туризма: аматеризам, издаваштво, организације и удружења, манифестације у култури и туризму, музеји (504.025,00 КМ- у 2016. години, - 395.640,00 КМ),

-социјалну заштиту: "Сигурна кућа", хуманитарне организације, удружења лица са инвалидитетом - за редован рад и пројекте и др. (575.729,00 КМ),

-удружења грађана (укупно 159.740,50 КМ): удружења грађана-пројектне и друге активности (40.872,00 КМ); националне мањине (54.268,50 КМ); цркве, вјерске заједнице, установе (64.600,00 КМ);

-образовање (укупно 86.750,00 КМ): студентским организацијама (900,00 КМ), ЈУ „Средњошколски дом“ (75.000,00 КМ), појединцима (5.450,00 КМ), осталим удружењима из ове области (5.400,00 КМ);

-здравствене заштите (укупно 340.600,00 КМ): ЈЗУ „Док здравља“ (103.500,00 КМ) и капитални грант истој установи (225.000,00 КМ), организације и удружења (12.100,00 КМ)

-омладинске организације и организације за младе (42.354,00 КМ),

-организације и удружења из области спорта, школски и студентски и рзавој пливачког спорта (1.125.012,95 КМ),

-функционисање Олимпијског базена (830.000,00 КМ),

-спортске организације лица са инвалидитетом (93.500,00 КМ),

-појединце у области спорта-награде најбољим спортистима (17.939,20 КМ).

Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града (група 416) су биле планиране у износу од 13.489.400,00 КМ, а реализоване са 13.440.979,51 КМ или 99,6% у односу на план. Реализација ових средстава већа је за 2,3% у односу на 2016. годину (13.137.608,98 КМ). У 2017. години, издвајања су се односила на дознаке за:

-хитне случајеве угрожености и друге дознаке-појединци (16.500,00 КМ),

-санацију штета од елементарних непогода-воде за пиће у сушном периоду (115.962,55 КМ),

-борачко инвалидску заштите, односно за лијечење и рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца, РВИ (908.049,38 КМ), а у 2016. години реализовано је мање (648.680,00 КМ),

-појединце-набавка уџбеника за ученике из породица са четверо и више дјеце и породице Рома; подршка пројектима за избјегла и расељена лица (12.633,40 КМ),

-област образовања-стипендије ученицима и студентима (1.507.870,00 КМ), а у 2016. реализовано је мање (1.491.840,00 КМ),

-једнократне помоћи и награде ученицима и студентима (9.500,00 КМ),

-подршку пронаталитетној политици (109.000,00 КМ) а у 2016. години реализовано је мање (36.415,00 КМ),

- појединце које се исплаћују из буџета Града и Републике, код Центра за социјални рад (10.761.464,18 КМ). Реализација ивих накнада у 2016. години износила је 10.875.584,85 КМ, а у 2015. години 10.541.179,98 КМ. У оквиру наведног износа за 2017. годину, средства од 3.683.395,39 КМ дозначена су као трансфер из буџета Министарства здравља и социјалне заштите РС, на име исплате новчаних давања (право на новчану помоћ, право на додатак за помоћ и његу другог лица, право на здравствено осигурање) за кориснике права из Закона о социјалној заштити (дефинисано да Република учествује са 50% у суфинансирању) и за кориснике права на подршку у изједначавању могућности дјеце и омладине са сметњама у развоју (дефинисано финансирање у потпуности од стране Републике). У 2017. години дознаке институцијама обавезног социјалног осигурања реализоване су и у оквиру позиције трансфера фондовима обавезног социјалног осигурања (група 487), у износу од 446.462,10 КМ (за разлику од претходних година - исте реализоване у оквиру ове групе расхода, тј., дознака појединцима).

Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 418) за 2017. годину, су по први пут планирани у складу са новим контним планом (оставарени са 529.715,45 КМ или 93,9% у односу на план од 564.380,00 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 услуга-вршење услуга), а односе се на: плаћања према судским институцијама, институцијама културе, као и све 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 (366.272,69 КМ; код ПЈ „Остала буџетска**

потрошња“). У оквиру групе 4182 – Расходи из трансакција размјене између јединица власти, евидентирани су, између осталих, расходи по основу закупа Музеју савремених умјетности РС (67.392,00 КМ), док је у оквиру групе 4184-Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти (49.968,95 КМ), највећим дијелом евидентиран расход који потрошачке јединице буџета Града плаћају за коришћење закупа објеката у власништву Града.

Расходи по судским рјешењима (група 419) у 2017. години, у складу са новим контним планом, планирани су у износу од 817.550,00 КМ, за расходе као што су: главница и камата по судским рјешењима, адвокатске, правне и остале расходе везане зе судска извршна рјешења (утрошено 812.409,84 КМ, односно, 99,4% у односу на план). Поред ових трошкова, значајан износ средстава утрошен је за експропријације земљишта за саобраћајнице и друге јавне површине по извршним судским рјешењима (проведене експорпијације у протеклом периоду) и исте су евидентиране у оквиру позиција 5131-Издаци за прибављање земљишта, код Одјељења за комуналне послове и Одјељења за саобраћај и путеве (образложење у дијелу групе издатака 513-Издаци за непроизведену сталну имовину).

Трансфери између и унутар јединица власти (група 487) били су планирани у износу од 653.600,00 КМ, а реализовани у износу од 627.220,68 КМ или 96% у односу на план. У оквиру овог износа средства су дозначена у виду трансфера:

- ентитетима (план 147.000,00 КМ, утрошено 132.981,64 КМ) за потребе: провођења бирачког процеса-закуп основних школа (4.980,00 КМ), санације штета од елементарних непогода (10.000,00 КМ), изградње амбуланти породичне медицине (20.993,83 КМ), организације општинских такмичења у спорту и више области знања (11.550,00 КМ), санације школских објеката (79.184,77 КМ), трошкова продуженог боравка (4.700,00 КМ) и превоза на такмичења и манифестације (14.981,82 КМ);

-јединицама локалне самоуправе-по записницма ПУ РС за прекњижавање и повраће више или погрешно уплаћених јавних прихода (38.383,37 КМ);

-фодновима обавезног социјалног осигурања (455.848,55 КМ од чега је 446.462,10 КМ дозначено фондовима за потребе социјалне заштите појединаца).

Б. Издаци за нефинансијску имовину

Издаци за нефинансијску имовину (група 51) планирани су у износу од 20.868.830,00 КМ, а реализовани у износу од 17.653.220,58 КМ или 84,6% у односу на план (у 2016. години реализовано 18.699.494,07 КМ).

Како би се добио реално упоредив податак о реализацији у двије поређене буџетске године, битно је истаћи чињенице:

-због измјена контног плана и рачуноводствених политика, издаци по основу пореза на додату вриједност су, у односу на у 2016. годину, када су припадали издацима за нефинансијску имовину, евидентирани у оквиру нове групе издатака 63-Остали издаци (6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност). Реализација издатака по основу пореза

на додату вриједност износила је у 2016. години 1.435.417,78 КМ, те за овај дио средстава треба умањити реализацију класе 51 у 2016. години, како би се добио упоредив податак са реализациојом у извјештајном периоду (17.264.076,29 КМ);

-у 2017. години, трошкови набавке индустријске соли за зимско одржавање путева евидентирани су у оквиру класе 5 (конто 5161- Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл., у износу од 398.874,39 КМ), док су исти у 2016. години евидентирани у оквиру класе 4 (група 4124-Расходи за материјал за посебне намјене). Реализацију укупних издатака за нефинансијску имовину, приликом поређења са 2016. годином, требало посматрати без ових издатака (17.254.346,19 КМ).

Узимајући у обзир наведено, може се констатовати да су капитални издаци у 2017. години реализовани на нивоу реализације у 2016. години (99,9%).

Издаци за нефинансијску имовину односе се на:

- **издатке за произведену сталну имовину (група 511),**
- **издатке за непроизведену сталну имовину (група 513),**
- **издатке за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.(група 516) и**
- **издатке за улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми (група 518).**

У оквиру **издатка за произведену сталну имовину (група 511)** евидентирани су сљедећи издаци: изградња (економски код 5111), реконструкција и инвестиционо одржавање објеката (економски код 5112), набавка и одржавање опреме (економски код 5113); набавка биолошке имовине (економски код 5115), инвестиционе (економски код 5116) и нематеријалне произведене имовине (економски код 5117). Ови издаци реализовани су у износу од 10.952.115,77 КМ (реализација у 2016. години -11.897.370,68 КМ; у 2015. години - 7.173.123,30 КМ). Дио претходно поменутих издатака финансиран је из редовних буџетских средстава, за разлику од претходног периода, када је дио ових издатака финансиран из кредитних средстава. Даље у тексту дата је анализа ових издатака реализованих за 2017. годину:

Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката (економски код 5111; утрошено 5.608.974,89 КМ), односе се на изградњу:

-објеката за потребе цивилне заштите и ватрогасне јединице (12.496,00 КМ),

-инфраструктуре у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука", пројекат РАСТ, (438.955,12 КМ),

-водоводних и канализационих мрежа (2.620.534,44 КМ), од чега се 2 милиона КМ односи на пројекат изградње регионалног вреловода „Црно Врело“, док је преостали износ искориштен за изградњу водоводне и канализационе мреже у 2017. години (дио финансиран из намјенских прихода по Закону о водама-516.148,75 КМ),

-јавне расвјете (94.163,16 КМ од чега Одјељење за комуналне послове – 44.172,97 КМ; Центар за развој пољопривреде и села, на сеоском подручју - 49.990,19 КМ);

-кабловске канализације (24.930,49 КМ),

-објеката по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта (882.761,48 КМ),

-комуналних и других објеката-између осталог, трим стаза у парку М. Стојановић, дјечијег игралишта вртић „Радост“ (135.921,30 КМ);

- у оквиру Регионалног програма стамбеног збрињавања БиХ3-саобраћајница/огранак 12. Куљанске ул. (431.842,32 КМ),

-саобраћајница и мостова-највећим дијелом, за изградњу пута и моста у Пријечанима (880.159,64 КМ), и

-и припремање и опремање земљишта, стамбених и др. објеката-комунална инфраструктура (највећим дијелом-цјевовода Булевар Петра Бојовића,55.717,36 КМ);

Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда објеката (економски код 5112, утрошено 2.944.567,99 КМ), односе се на реконстуркцију, санацију или инвестиционо одржавање:

-објеката за ватрогасног дома и гаража (140.962,38 КМ),

-у Пословној зони „Рамићи-Бања Лука“ (7.495,86 КМ),

-јавне расвјете (72.102,73 КМ, од чега из намјенских прихода по Закону о концесијама 22.112,16 КМ);

-комуналних објеката - трим стаза Бањ брдо (20.570,65 КМ),

-спортских објеката: између осталог, фискултурне сале Техничке школе, спортског терена ОШ М. Стојановић у Б. Мајадану (77.624,65 КМ),

-тврђаве Кастел (49.975,61 КМ);

-друштвених домова-реконструкција домова - Драгочај, Дебељаци, Љубачево (394.703,98 КМ),

-градских саобраћајница и мостова и локалних и некатегорисаних путева (2.036.751,16 КМ, од чега из намјенских прихода по Закону о шумама - 597.179,54 КМ),

-објеката за социјално угрожене категорије (27.893,20 КМ),

- објеката вртића „Радост“, „Колибри“, „Први кораци“, „Наша дјеца“, „Невен“ и „Генералова вила“ (79.284,40 КМ- код Центра за предшколско васпитање и образовање);

-објеката средњих школа (32.781,77 КМ);

Издаци за набавку постројења и опреме (економски код 5113, утрошено 2.065.622,31 КМ), односе се на набавку:

-теренских возила и опреме за потребе цивилне заштите и ватрогасне јединице (1.294.953,49 КМ, од чега из суфицита оствареног за 2015. годину-255.000,00 КМ; из неутрошених прихода 2016. године-170.000,00 КМ;

-рачунарске и друге опреме за Градску управу (291.709,91 КМ),

-комуналне опреме (контејнери, корпе за отпатке и парковске клупе-33.933,72 КМ),

-опреме паркинг простора, гаража и паук службе (81.651,28 КМ),

-саобраћајне сигнализације (107.214,51 КМ),

-опреме за „bike sharing“ систем (132.168,98 КМ),

-опреме за потребе вртића (24.169,81 КМ),

-опреме код Центра за социјални рад, ЈУ Бански двор- Културни центар, Туристичке организације Града, Градске развојне агенције, ЈУ СЦ Борик, Центра за развој и унапређење села у износу од 53.865,63 КМ;

- опреме за средње школе (42.188,80 КМ);

Издаци за билошку имовину (економски код 5115, утрошено 37.432,04 КМ), односе се на:

-одржавање јавних зелених површина, садње, кошења, коровишта и сузбијање амброзије, као и набваку украсног биља, у износу од 37.432,04 КМ;

Издаци за инвестициону имовину (економски код 5116; утрошено 11.003,85 КМ,) односе се на:

-улагања у пословне просторе који се издају у закуп или додјељују на коришћење невладиним удружењима, у износу од 11.003,85 КМ[6];

Издаци за нематеријалну произведену имовину (економски код 5117, утрошено 284.514,69 КМ), односе се на:

-издатке за документацију у оквиру Пословне зоне "Рамићи-Бања Лука"(31.581,33 КМ),

-израда зонинг, регулационих планова и елабората (42.265,65 КМ) и

-припрема урбанистичке и пројектне документације, код Одјељења за комуналне послове и Одјељења за саобраћај и путеве (206.983,47 КМ).

Издаци за непроизведену сталну имовину (група 513) планирани су у износу од 6.164.000,00 КМ, а реализовни са 5.752.258,34 КМ или 93,3% у односу на план, а исти се односе на издатке за прибављање земљишта (економски код 5131). Наведени износ односи се на прибављено земљиште:

-за изградњу саобраћајних и комуналних објеката (1.986.821,69 КМ),

-за експропријација по судским извршним рјешењима (проведене експропријације из претходног периода-610.863,65 КМ),

-по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта(2.904.573,00 КМ).

Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (група 516) планирани су у износу од 881.400,00 КМ, а остварени са 851.606,19 КМ или 96,6% у односу на план. Наведени износ односи се на, највећим дијелом, набавку залиха (алата, опреме, материјала за заштиту од поплава и сл.) за потребе Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ (361.082,83), на набавку униформи,Служба за заједничке послове (38.946,49 КМ), набавку соли за зимску службу, Одјељење за саобраћај и путеве (398.874,39 КМ), као и набављене залихе за пољопривредну производу за потребе РЕЦ „Мањача“, Центар за развој пољопривреде и села (49.932,62 КМ).

[6] Инвестициона имовина обухвата имовину у власништву коју њен власник или корисник финансијског лизинга држи ради остваривања прихода од издавања и/или дугорочног пораста вриједности, имовину дату под оперативни закуп и улагање у имовину узету подоперативни закуп (члан 23. Правилника о буџетским класификацијама, "Сл. гл. РС", број 90/11).

<u>Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми (</u>група 518) представљају улагања Градске развојне агенције у објекат у власништву Града (97.240 КМ).

На крају анализе издатака за нефинансијску имовину за 2017. годину, битно за истаћи је да је један дио изградње и реконструкције, набавке и одржавање опреме, набавке нематеријалне произведене имовине реализован из средстава властитих прихода буџетских корисника, који се реализују путем Фонда 02, а што је детаљније образложено у оквиру тачке 3.2.1. Фонд 02-фонд прихода по посебним прописима.

3.1.4. Рачун финансирања за 2017. годину

Консолидовани извјештај о извршењу буџета за 2017. 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, те осталих примитака и издатака. Структуру рачуна финансирања чине: примици од финансијске имовине (91), задуживања (92) и остали примици (93) те издаци за финансијску имовину (61), отплату дугова (62) и остали издац (63)и, како је дато у табели:

Табеларни преглед ФИНАНСИРАЊА за 2017. годину.

Рачун финансирања за 2017. годину	План 2017.г.	Реализација 2017. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
1. Нето примици од финансијске имовине (91-61)	*-16.772.500,00*	*-14.500.996,42*	*86,5*
91 Примици од финансијске имовине	1.981.500,00	1.983.732,58	100,1
61 Издаци за финансијску имовину	18.754.000,00	16.484.729,00	87,9
2. Нето задуживање (92-62)	*6.728.560,00*	*6.756.781,58*	*100,4*
92 Примици од задуживања	100.305.000,00	100.300.840,03	100
62 Издаци за отплату дугова	93.576.440,00	93.544.058,45	100
3. Остали нето примици (93-63)	*-3.195.410,00*	*-2.526.132,11*	*79,1*
93 Остали примици	2.960.500,00	2.944.665,13	99,5
63 Остали издаци	6.155.910,00	5.470.797,24	88,9
4. Расподјела суфицита из ранијих периода:	*336.000,00*	*317.905,66*	*94,6*
ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2017. ГОДИНУ (1+2+3+4):	**-12.903.350,00**	**-9.952.441,29**	**77,1**

У цјелини посматрано, нето ефекти примитака и издатака од финансијске имовине и задуживања и отплате дугова имају негативан предзнак и износе -9.952.441,29 КМ. 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)

На позицијама **примитака од финансијске имовине (група 911)** планирана су средства у износу од 1.981.500,00 КМ, а реализован је износ од 1.983.732,58 КМ или 100,1% у односу на план (у 2016. -133.810,76 КМ), а исти се односи на:

-примитке од продаје обвезница у власништву Града, у износу од 1.961.484,72 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 11.311,46 КМ или 7,7% више у односу на план, те

-примитке од стамбених зајмова датих радницима (отплате кредита). Наведени примици су реализовани у износу од 10.936,40 КМ или 21,5% више у односу на план.

На позицијама **примитака од задуживања (група 921)** приказани су примици од зајмова узетих од банака - планирани у износу од 100.305.000,00 КМ, а реализовано је 100.300.840,03 КМ или 100% у односу на план). Планирани и реализовани кредитни приливи у 2017. години, приказани су у сљедећој табели:

Назив пројекта/ставке	План 2017. г.	Реализација 2017. г.	Инд. 3/2
1	2	3	4
Рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга	71.527.000,00	71.525.527,02	100
Рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга и финансирање капиталне инвестиције "Изградња и финансирање новог постројења топлане"-кредит EBRD-а	16.328.000,00	16.325.313,01	99,9
Финансирање капиталне инвестиције "Изградња и финансирање новог постројења топлане"- кредити комерцијалних банака	10.000.000,00	10.000.000,00	100
Финансирање дефицита произашлог из готовинског тока, из кредитних средстава	2.450.000,00	2.450.000,00	100
Укупно кредитни приливи у 2017. години:	*100.305.000,00*	*100.300.840,03*	*100*

Највећи кредитни прилив остварен је по основу успјешно окончаног рефинансирања постојећих дугорочних кредитних задужења Града у износу од 71,5 милиона КМ, чиме је побољшана финансијска позиција Града и смањена стопа текућег задужења испод законског лимита од 18% текућих прихода из претходне године.

Кредитно задужење код Европске банке за обнову и развој (EBRD) у износу од 16.325.313,01 КМ, искориштено је за пријевремену отплату кредитних задужења у износу од 10 милиона КМ (два кредита 3 и 7 милиона КМ, узета раније код комерцијалних банака у току 2017. године), за финансирање капиталне инвестиције „Изградња и финансирање новог постројења топлане“. Остатак кредитног прилива EBRD искориштен је за преостало капитално улагање у финансирање новог постројења топлане. Дакле, кредитом EBRD-а повученим у децембру мјесецу 2017. године, замијењен је извор финансирања, односно, рефинансирани су раније узети кредити код комерцијалних банака у износу од 10 милиона КМ.

Такође, реализовано је и задужење краткорочним кредитом у износу од 2,45 милиона КМ, у складу са одлуком Скупштине Града.

Остали примици (група 931) планирани су у износу од 2.042.600,00 КМ, реализовани су у износу од 2.214.727,51 КМ и исти се односе на:

-примитке по основу пореза на додату вриједност, који су реализовани у износу од 1.120.647,67 КМ или 103,1% у односу на план (примици по основу излазног пдв-а из опорезиве дјелатности, коришћење пословних простора без накнаде, коришћења паркинг простора и закупа објеката). Наведени примици су у 2016. години евидентирани у оквиру класе 8,

-примитке по основу депозита и кауција, у износу од 1.037.677,40 КМ - евидентиране кауције за: продају покретне имовине у пословној зони „Рамићи-Бања Лука“, за заузимање јавних површина и кабловску канализацију; уплате депозита по основу уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, уплате новчаних средстава која понуђачи уплаћују на банковне рачуне Града као гаранцију за озбиљност понуде, уплате гаранција: за добро извршење посла, по уговорима за потребе рјешавања имовинско правних односа, по уговорима за финансирање опремања земљишта;

-примитке по основу аванса, реализовани у износу од 56.402,44 КМ.

Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти (група 938) планирани су у износу од 917.900,00 КМ, а исти су реализовани у износу од 729.937,62 КМ или 79,5% у односу на план за 2017. годину. Реализовани су примици по основу:

-уплата институција обавезног социјалног осигурања у виду рефундација накнада плата за родитељска одсуства и боловања, по корисницима буџета (433.757,24 КМ),

- пореза на додату вриједност који се наплаћује од других јединица власти (232.782,82 КМ),

-примитака од других јединицама власти (2.715,99 КМ),

-примитака из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти (60.681,57 КМ-уплате буџетских корисника којима су додијељени пословни простори у власништву Града у закуп под посебним условима).

Б. Издаци за финансијску имовину, отплату дугова и остали издаци (група 611, 621, 628, 631, 638)

На позицијама **издатака за финансијску имовину (група 611)** планирана су средства у износу од 18.754.000,00 КМ, а иста су реализована са 16.484.729,00 КМ. Наведено се односило на:

-куповину обвезница емитента Топлана ад Бања Лука (2.300.000,00 КМ),

-куповину акција Топлане ад на Бањалучкој берзи (111.645,38 КМ),

-улог Града у капиталу предузећа „Еко топлане Бањалука“ доо, са намјеном изградње и финансирања новог постројења топлане (13.273.083,62 КМ и то из кредитних задужења: 10 милиона КМ кредита комерцијалних банака, и 3.271.772,74 КМ из средстава кредита Европске банке за обнову и развој (EBRD)),

-позајмицу „Еко топлане Бањалука“ доо (650.000,00 КМ) за набавку дрвне сјечке,

-позајмицу Топлани ад (150.000,00 КМ) за финансирање грijања борачких категорија у Ади.

Издаци за отплату дугова (група 621) реализовани су у износу од 91.599.325,53 КМ или 100% у односу на план (91.629.740,00 КМ), што је евидентирано код ПЈ „Остала буџетска потрошња“, за сљедеће намјене:

-отплата главнице по раније одобреним кредитма (10.979.331,14 КМ),

-рефинансирања дугорочног кредитног задужења (70.619.994,39 КМ),

-отплате главнице примљених зајмова у земљи - рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга из кредитних средстава EBRD-а (10.000.000,00 КМ).

Преглед издатака за отплату главнице примљених зајмова у земљи у 2017. години, приказан је у тачки 7. Извјештаја.

Издаци за отплату дугова према другим јединицма власти (група 628) реализовани су у износу од 1.944.732,92 КМ или 100% у односу на план, и исти се односи на обавезу по основу главнице дугорочних ино-кредита.

Остали издаци (група 631), који су реализовани у износу од 4.864.913,34 КМ односе се на издатке:

- по основу пореза на додату вриједност (1.649.119,66 КМ; од чега је 1.150.956,29 КМ евидентирано код Одјељења за финансије - по основу разлике излазног и улазног пдв-а који се плаћа УИО БиХ и по основу улазног пдв-а који се плаћа добављачима, док је преостали износ евидентиран код буџетских корисника Оперативне јединице 2);

-издаци по основу депозита и кауција (610.652,28 КМ - повратиуплаћених новчаних средстава које понуђачи уплаћују на банковне рачуне Града као гаранцију за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки, повратипо гаранцијама за добро извршење посла и остало),

-издаци по основу аванса (120.735,85 КМ),

-остали издаци, реализовани са 2.484.405,55 КМ, а исти су се односили на:

- средства за исплату ануитета по гаранцијама, које је Град дао приликом задуживања привредног друштва Топлана ад у претходном периоду (1.109.888,02 КМ),
- издатке за отплату неизмирених обавеза из ранијих година - покриће дефицита из претх. периода по Одлуци Скупштине Града - Одлука Скупштине Града број 01-013-610/17 (745.269,48 КМ),
- обавезе по основу повратаи погрешно уплаћених ЈП из претходних година, а по Рјешењима ПУ РС (110.000,00 КМ),
- издатке по основу репрограма са Електрокрајином, код Одјељења за комуналне послове (193.636,04 КМ) и Центра за развој пољопривреде и села (104.477,04 КМ), те издатке по основу репрограма са Топланом ад и ЗИБЛ-ом (Техничка школа - 108.000,00 КМ, Технолошка школа - 100.275,36 КМ),
- 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 2017. године), у износу од 12.859,61 КМ.

Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти (група 638) односе се, највећим дијелом, на издатке за накнаде плата за родитељска одсуства и боловања

који се рефундирају од фонда обавезног социјланог осигурања. Ови издаци реализовани су у износу од 605.883,90 КМ или 90,5% у односу на план (у табеларном прегледу извршења, приказани су износи рефундација по ПЈ)

3.1.5. Буџетски издаци по корисницима – организациона класификација

Детаљан приказ свих позиција планираних и реализованих буџетских расхода и издатака по свим потрошачким јединицама у оквиру планираног буџета (Фонд 01) као и у оквиру Фондова 02, 03 и 05, дат је у оквиру табеларног приказа реализације буџетских средстава за 2017. годину, који слиједи након овог текстуалног образложења.

Исто тако, у прилогу овог Извјештаја дати су табеларни прегледи: „Табела бр. 1.: Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (Фонд 01) са одобреним оперативним буџетом и извршењем за 2017. 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. 2017. године по свим рачуноводственим фондовима“, која приказује укупну потрошњу по изворима финансирања (Фонд 01, 02, 03 и 05). Даље кроз текст даћемо кратко образложење реализације буџетских средстава по појединим потрошачким јединицама.

А. Оперативна јединица 1 – Градска управа Града

Укупно планирана средства за Оперативну јединицу 1–Градска управа Града износила су 194.360.240 КМ, док је одобрени оперативни буџет износио 191.385.777,18 КМ (98,5% од планираних за ову оперативну јединицу). Планирана/оперативна средства реализована су у износу од 186.312.455,94 КМ или 95,9% у односу на план, односно, 97,3% у односу на одобрени оперативни буџет за 2017. годину. (Прилог: Табела бр. 1.). У 2017. години, дошло је до измјена у организационој структури у Градској управи, те, у складу са наведеним, и до измјена потрошачких јединица у Буџету Града за 2017. годину у односу на 2016. годину:

- потрошачка јединица „Одсјек за односе с јавношћу“ постала је Тим за комуникације, у оквиру потрошачке јединице „Градоначелник“;

-потрошачка јединица „Служба за послове Скупштине Града и Градоначелника“, трансформисана је у потрошачку јединицу „Стручна служба Скупштине Града“, те је дио трошкова исте планиран у оквиру потрошачких јединица „Градоначелник“ и „Одјељење за општу управу“;

-„Одјељење за стамбене и комуналне послове и послове саобраћаја“ подијељено је у два одвојена одјељења: „Одјељење за саобраћај и путеве“ (потрошачке јединице УГЗ и ЗКП) и „Одјељење за комуналне послове“ (потрошачке јединице УГЗ, ЗКП и Инвестиције), те је дио послова из надлежности раније планиране потрошачке јединице (стамбени послови), планиран и у оквиру „Одјељења за локални економски развој и стратешко планирање“ (у 2016. години била планирана као потрошачка јединица „Одсјек за локални економски развој“)

- потрошачка јединица „Одјељење за друштвене дјелатности“ подијељена је у двије одвојене потрошачке јединице: „Одјељење за културу, туризам и социјалну политику“, те „Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт“.

У вези са претходно наведеним, подаци о реализацији расхода појединих потрошачких јединица Буџета Града за 2017. годину нису упоредиви са подацима из претходне буџетске године.

Средства потрошачке јединице „**Скупштина Града“** за 2017. годину планирана су у износу од 901.500,00 КМ, а реализована су у висини од 885.002,46 КМ или 99,6% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-накнаде скупштинских одборника (460.930,43 КМ или 98,7% у односу на план и

-рад политичких партија (388.055,41 КМ или 100% у односу на план.

Реализација расхода ове потрошачке јединице у 2016. год. износила је 932.191,34 КМ.

„Градска изборна комисија“ планирана средства за 2017. годину у износу од 217.000,00 КМ, реализовала је у висини од 211.899,11 КМ или 97,6% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-организовања и провођења избора Савјета мјесних заједница на територији Града (расходи за бруто наканде: члановима Градске изборне комисије (72.395,48 КМ), члановима бирачких одбора (58.758,22 КМ), ангажованим лицима у процесу техничке припреме и провођења избора (48.674,83 КМ),

-потребе закупа бирчких мјеста, набавке режијског материјала, трошкове горива, набавку опреме као и друге расходе потребне за провођење избора савјета МЗ.

Расходи ове потрошачке јединице мањи су у односу на 2016. годину (620.377,47 КМ), јер је тада финансирана организација и провођење локалних избора на територији Града.

„Стручна служба Скупштине Града“ имала је планирана средства у 2017. години у износу од 35.600,00 КМ, а иста су реализована у проценту од 71,7% (25.518,47 КМ). У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-набавку и штампање службених гласника РС и БиХ као и објаве конкурса (24.558,49 КМ).

У 2016. години, расходи ове потрошачке јединице, реализовани су у склопу потрошачке јединице "Служба за послове Скупштине Града и Градоначелника".

Буџетом Града за 2017. годину за потрошачку јединицу **„Градоначелник“** планирана су средства у висини од 533.200,00 КМ, а реализована у износу од 507.699,85 КМ или 95,2% у односу на план. Реализација ове потрошачке јединице у 2016. години износила је 256.688,21 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-рад „Тима за комуникације“ (објављивања информација и дневног праћење активности ГУБЛ-а и корисника буџета, те коришћење агенцијског сервиса вијести, израда информативних материјала, друге активности из области односа са јавношћу),

-финансирање пројекта „Европска престоница културе 2024. година“, за потребу рада именованог тима на аплицирању Града Бања Лука за европску престоницу културе за 2024. годину (61.818,35 КМ),

-репрезентацију, организацију пријема и манифестација (између осталог, обиљежавање манифестација-слава и дана Града, Кочићев збор, новогодишњи програм и др.),

-хитне случајеве угрожености, те покровитељства и спонзорства (у земљи и иностранству; 54.110,00 КМ),

-потребе финансирања чланарине Савезу општина и градова РС (35.854,40 КМ).

Средства „**Буџетске резерве**“, која, у складу са важећим прописима, није одређена као потрошачка јединица, била су планирана у оквиру другог Ребаланса буџета за 2017. годину у износу од 39.000,00 КМ. (шире образложење трошења средстава буџетске резерве у току 2017. године, дато је у оквиру тачке 5. овог Извјештаја).

Средства потрошачке јединице **„Одсјек за информатику“** планирана су у износу од 656.200,00 КМ, а потрошња је у 2017. године износила 573.613,22 КМ или 87,4% у односу на план. Реализација средстава ове потрошачке јединице у 2016. години износила је 536.376,16 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-финансирања расхода за стручне услуге у домену одржавања постојећих IT програма (software-а) и система (услуга одржавање интернет сервиса; одржавање software-а за писарницу; одржавање система EDMWS и GIS; одржавање software-а људских ресурса и обрачун зарада; одржавања сајта града; једногодишњих лиценци за антивирусни софтвер за сервере и десктоп рачунаре и mail сервере и слично; 105.868,46 КМ),

-издатке за лиценце за постојећи Windows software (184,942,84 КМ),

-набавку сервера, пројектора и рачунарске опреме (154.179,79 КМ), и

-одржавања телефонских система и опреме, (101.829,29 КМ).

„Одсјек за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасне јединице“ планирана средства у износу од 3.209.000,00 КМ за 2017. годину, реализовао је у износу од 2.127.568,75 КМ или 66,3% у односу на план. Средства ове потрошачке јединице реализована у 2016. години износила су 2.794.079,95 КМ. Нешто већа реализација се очекује у 2018. години, по окончању процедура јавних набавки, као и из неутрошених намјенских прихода остварених у 2017. години (тј., остварених средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара-намјенска реализација прописана чланом 81. Закона о заштити и спашавању („Службени гласник Републике Српске", број 121/12)), који ће се трошити у 2018. години. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-опремање ватросне јединице и јединица цивилне заштите (1.809.494,70 КМ),

-изградњу, санацију и реконструкцију објеката (153.458,38 КМ),

-набавку постројења, опреме, униформи и других матријала за потребе цивилне заштите и ватрогасне јединице (1.656.036,32 КМ),

-дознаке појединцима за санацију штета од елементарних непогода (115.962,55 КМ-финансирање санације штете од олујног невремена; трошкови допреме воде за пиће у сушном периоду путем цистерни),

-расходи за набавку горива за потребе ватрогасне јединице и јединица цивилне заштите (25.065,09 КМ).

Средства планирана за 2017. годину код **„Одсјека за правна питања и прописе“** у износу од 906.320,00 КМ, реализована су у висини од 892.889,12 КМ или 98,5% у односу на план. У 2016. години реализација средстава ове потрошачке јединице била је у износу од 298.497,86 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-расходе по судским рјешењима (782.685,48 КМ) – расходи за: главницу и камате по судским рјешењима; за адвокатске и правне услуге, остали расходи по судским рјешењима),

-ангажовање судских вјештака, добијање потребне документације и плаћање рачуна РУГИПП-а, као и за остале правне и административне услуге.

Средства потрошачке јединице **„Одјељење за општу управу“** планирана су у износу од 583.400,00 КМ, а за посматрани период реализована су у висини од 414.379,87 КМ или 71% у односу на план. Реализација у 2016. години ове потрошачке јединице износила је 223.177,48 КМ . У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-поштанске услуге (278.396,79 КМ),

-потребе закупа простора за мјесне заједнице на територији Града (22.874,35 КМ),

-закуп Музеја савремене умјетности РС за обављања вјенчања (67.392,00 КМ),

-набавку формулара (обаразаца) за матичну службу (42.415,76 КМ).

Реализација средстава на ставци „Подршка пројектима МЗ на уређењу простора“ извршена је у 2018. години, са окончаним поступцима јавних набавки.

Планирана средства потрошачке јединице **„Одјељење за финансије“** у износу 24.460.700,00 КМ, реализована су у висини од 24.296.025,54 КМ или 99,3% у односу на план. Реализација у 2016. години ове ПЈ износила је 24.283.394,40 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-расходе за лична примања запослених радника као и функционера Градске управе Града (21.723.541,79 КМ),

-издатке за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања (223.615,53 КМ) (у 2016. години ови расходи реализовани у оквиру групе 411; укупни расходи за лична примања запослених у Градској управи износили су 21.947.157,32 КМ (групе 411+638),

-коришћење роба и услуга, тј. материјалних трошкова - расхода у оквиру групе 412, који су намјењени за рад и несметано функционисање Градске управе (1.054.383,56 КМ)

-финансирање издатака за порез на додату вриједност, по основу разлике излазног и улазног ПДВ-а који се плаћа УИО БиХ и по основу улазног ПДВ-а који се плаћа добављачима (1.150.956,29 КМ).

Средства потрошачке јединице **„Одјељење за привреду“** планирана су у износу од 19.714.000,00 КМ, а иста су реализована у висини од 17.393.865,64 КМ или 88,2% у односу на план за 2017. годину. Реализација ове потрошачке јединице значајно је виша у односу на 2016. годину (2.109.701,19 КМ), због финансирања новог постројења топлане, као и издатака за Топлану а.д. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-издатке за изградњу и финансирање новог постројења топлане (из редовних буџетских и кредитних средстава), те за куповину акција и дате зајмове Топлани ад (16.334.729,00 КМ, детаљно образложење у тачки 3.1.4. Рачун финансирања за 2017. годину),

-субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјелатностима (708.160,00 КМ; у 2016. години дозначено 593.677,60 КМ);

-субвенције за самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелтаностима (238.551,60 КМ; у 2016. години дозначено 209.110,60 КМ),

-финансирање утрошка расхода за стручне услуге (54.406,89 КМ - услуге Привредне коморе, извјештаји АПИФ-а), финансирање система проитвградне заштите-51.000,00 КМ, подстицаје привредним манифестацијама-1.400,00 КМ и остале расходе).

За **„Одјељење за просторно уређење“** средства планирана у износу од 103.500,00 КМ, реализована су у висини од 71.675,04 КМ или 69,3% у односу на план. Реализација у 2016. години код ове потрошачке јединице била је у износу од 42.621,70 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-стручне услуге (услуге информисања и медија, услуге рушења објеката и др.-29.049,39,

-израду спроведбених планова и остале документације (42.265,65 КМ).

Средства потрошачке јединице **„Одјељење за борачко-инвалидску заштиту“** планирана су буџетом за 2017. годину у висини од 1.717.550,00 КМ, а реализована у износу од 1.553.468,37 КМ или 90,4% у односу на план. Посматрано у односу на реализацију у 2016.години (1.406.369,93 КМ), реализација је виша за 10,5%. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-лијечење, рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, ратних војних инвалида и породица погинулих бораца (908.049,38 КМ; у 2016. години-648.680,00 КМ),

-текуће грантове дозначене за рад и пројекте борачких и других организација (482.135,25 КМ; у 2016. години-474.901,80 КМ),

-капитални гранта за изградњу споменика и спомен обиљежја (2.100,00 КМ),

-издатке за дати зајам Топлани ад (150.000,00 КМ), за трошкове гријања објеката борачких категорија (Ада).

Буџетом за 2017. годину планирана потрошња потрошачке јединице **„Остала буџетска потрошња“** пројектована је у износу од 102.372.220,00 КМ и иста је остварена у висини од 101.629.354,40 КМ или 99,3% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-трошкове рефинансирања: дугорочних кредитних задужења Града (камата 905.532,63 КМ и главница 70.619.994,39 КМ) и комерцијалних кредита за изградњу и финансирање

новог постројења топлане (из средстава кредита EBRD-а - камата 162.253,13 КМ и главница 10.000.000 КМ)

-редовне годишње трошкове сервисирања примљених зајмова и расходе по основу камата на исте, утрошена су средства у износу од 4.363.752,38, евидентирана на контима групе 413 и 418 – трошкови камата за ино-кредите (реализација у 2016. години била је у износу од 6.524.955,64 КМ), као и за издатке за отплату главнице примљених зајмова, за које су утрошена средства у износу од 12.924.064,06 КМ, евидентирана на контима 621 и 628-отплата главнице ино-кредита (реализација у 2016. години била је у износу од 17.121.100,69 КМ).

-исплату ануитета по гаранцијама, које је Град дао приликом задуживања привредног друштва Топлана ад у претходном периоду (1.109.888,02 КМ),

-издатке по основу депозита и кауција (610.652,28 КМ), издатке по основу аванса (120.735,85 КМ), те издатке за отплату неизмирених обавеза из ранијих година-покриће дефицита из претходног периода по Одлуци Скупштине Града (745.269,48 КМ),

-расходе по записницима Пореске управе РС о поравнању погрешно уплаћених јавних прихода за 2017. годину (43.996,66 КМ), и издатке по основу књижних обавијести за 2017. годину (22.205,52 КМ).

Преглед издатака за отплату главнице примљених зајмова у земљи у 2017. години приказан у тачки 7. овог Извјештаја.

„Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање“, планирана средства (1.117.000,00 КМ), реализовало је са 77,9%, или у износу од 870.583,15 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-изградњу инфраструктуре у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука" (438.955,12 КМ-на основу уговора-пројекат РАСТ-заједничко улагање у Пословну зону “Рамићи-Бања Лука“),

-суфинансирање пројеката од интереса за Град (225.791,63 КМ)

-потребе реализације многобројних активности на сарадњи са инвеститорима, трошкове текућег одржавања и енергије у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука" као и за рад фондације "Иновациони центар".

Планом буџета за 2017. годину за потрошачку јединицу **„Одјељење за инспекцијске послове“** предвиђена су средства у висини од 62.000,00 КМ, а реализована у износу од 54.983,83 КМ или 98,5% у односу на план. У 2016. години, реализација ове потрошачке јединице износила је 25.504,55 КМ. Потрошња се односила на плаћања анализе узорака овлаштеним институцијама те мишљења стручних институција, као и потребе уклањања дотрајалих објеката.

Потрошња потрошачке јединице **„Одјељење комуналне полиције“** планирана је у износу од 25.000,00 КМ, а реализована са 24.625,33 КМ или 98,5% у односу на планирана средства, док је реализација у 2016. години износила 17.517,58 КМ. Потрошња се односила на држављање јавних површина (уклањање плаката и графита, одвожење комуналног отпада) и на друге послове из надлежности овог одјељења.

Средства потрошачке јединице **„Служба за заједничке послове“**, која су планирана у износу од 1.319.650,00 КМ, реализована су у износу од 1.175.927,53 КМ или 89,1% у односу на план. Реализација у 2016. години код ове потрошачке јединице била је у износу од 758.545,36 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-трошкове електричне енергије и гријања и воде у објектима, систематског прегледа за запослене, набавку горива као и за набавку материјала за одржавање чистоће просторија,

-набавку канцеларијског материјала, осигурања возила, имовине и радника (активности коју служба проводи од 2017. године),

-текуће одржавање објеката, набавку и одржавање моторних возила, набавку опреме (канцеларијског намјештаја, клима уређаја, противпожарних апарата, апарата за копирање и сл.), као и за набавку радних униформи (све претходно за потребе Градске управе Града).

„Одјељење за комуналне послове“, као што је већ наведено, је новоформирана организациона јединица Градске управе, а у Буџету Града за 2017. годину, а средства овог одјељења планирана су и реализована кроз три потрошачке јединице:

-„*Одјељење за комуналне послове-Уређење грађевинског земљишта“,* са планираним средствима у износу од 8.318.000,00 КМ, и реализацијом у износу од 6.827.885,85 КМ, или 82,1% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом за евидентирање уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, средства за изградњу водоводне и канализационе мреже, изградњу водоводне мреже-водовод "Црно Врело", реконструкцију јавне расвјете, издаци за прибављање земљишта за потребе изградње инфраструктурних објеката и др.

-*„Одјељење за комуналне послове-Заједничка комунална потрошња“,* са планираним средствима у износу од 8.984.600,00 КМ, и реализацијом у износу од 8.579.856,27 КМ, или 95,5% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за одржавање јавне хигијене, јавне расвјете, зелених површина, трошкове електричне енергије на јавним површинама, уређење водотокова као и за све остале расходе везане за комуналну потрошњу на територији Града, те средства за изградњу и реконструкцију комуналних објеката и набавку комуналне опреме.

-*„Одјељење за комуналне послове-Инвестиције“,* са планираним средствима у износу од 1.938.000,00 КМ, и реализацијом у износу од 1.479.248,45 КМ, или 76,3% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за пројекте јачања енергетске ефикасности; изградњу зграда и објеката у оквиру Регионалног програма стамбеног збрињавања БиХ3, изградњу објеката мјесних заједница и мјесних канцеларија; инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију објеката- вртићи, тврђава „Кастел“, спортски објекти, друштвени домови; пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма.

Према томе, укупно планирана средства „Одјељења за комуналне послове“ у 2017. години износила су 19.240.600,00 КМ, а реализација је износила је 16.886.990,57 КМ (87,8%

у односу на план). Реализација средстава потрошачких јединица у оквиру овог одјељења (осим „Инвестиција“) биће детаљно приказана кроз реализацију програма „Уређења грађевинског земљишта“ и „Заједничке комуналне потрошње“, чије ће извјештаје Скупштина Града појединачно разматрати.

Средства **„Одјељења за саобраћај и путеве“** (такође, новоформираног одјељења Градске управе, које је преузело послове „Одјељења за стамбене и комуналне послове и послове саобраћаја“), планирана су у укупном износу од 11.179.800,00 КМ, док је реализација износила 10.879.222,37 КМ (97,3% у односу на план). Наведена средства планирана су и реализована кроз двије потрошачке јединице:

-**„***Одјељење за саобраћај и путеве-Уређење грађевинског земљишта“* са планираним средствима у износу од 3.528.000,00 КМ, и реализацијом у износу од 3.461.084,30 КМ, или 98,1% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за изградњу саобраћајница и мостова, набавку опреме паркинг простора, гаража, паук службе и остале опреме, средства за израду урбанистичке и техничке документације, издатке за експропријацију земљишта за изградњу саобраћајница и јавних саобраћајних површина, за редовне пројекте, као и по основу судских рјешења.

-*„Одјељење за саобраћај и путеве-Заједничка комунална потрошња“* са планираним средствима у износу од 7.651.800,00 КМ, и реализацијом у износу од 7.418.138,07 КМ, или 96,9% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница, локалних и некатегорисаних путева, мостова и пропуста, одржавање опреме паркинг простора и саобраћајне сигнализације; услуге зимске службе и набавка индустријске соли за путеве; утрошак електричне енергије за семафоре; субвенције за јавни превоз; издаци за изградњу и набавку саобраћајне сигнализације, семафора и друге опреме; модренизацију и реконструкцију путева; израда техничке документације и др.

Детаљни извјештаји о реализацији средстава наведених потрошачких јединица у оквиру овог одјељења биће разматрани на сједници Скупштине Града (кроз реализацију програма „Уређења грађевинског земљишта“ и „Заједничке комуналне потрошње“).

Потрошачка јединица која је планирана у ранијем периоду као „Одјељење за друштвене дјелатности“, као што је већ наведено, подијељена је у два нова одјељења и њима припадајуће потрошачке јединице у буџету Града за 2017. годину.

Средства **„Одјељења за културу, туризам и социјалну политику“**, планирана су у 2017. години у износу од 1.424.000,00 КМ, и иста су реализована са 1.317.555,31 КМ, односно, 92,5% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-области: културе и туризма (538.849,48 КМ); социјалне заштите (589.813,30 КМ, од чега је, за хуманитарне организације-јавне кухиње дозначено 445.999,90 КМ); удружења

грађана (159.740,50 КМ-пројектне активности, националне мањине, вјерске заједнице и инвестиције, избјегла и расељена лица),

- издатке за пројекат реализације суфинансирања радова на хидро мрежи (водовод и канализација) за „Дезине куће“, те суфинансирање пројекта „Реконструкција Дневног центра за збрињавање омладине и пунољетних лица са сметњама у развоју“ (27.893,20 КМ).

Претходно поменута средства реализована су, највећим дијелом, у виду текућих и капиталних грантова и дознака појединцима, те мањим дијелом, у виду трансфера.

Планом буџета за 2017. годину за потрошачку јединицу **„Одјељење за образовање, здравство омладину и спорт“** предвиђена су средства у висини од 4.582.000,00 КМ, а реализована у износу од 4.519.608,29 КМ или 98,6% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-финансирање активности у области: образовања (1.699.908,09 КМ, од чега је за стипендирање ученика и студената утрошено 1.507.870,00 КМ); здравствене заштите (текући и капитални грантови Дому здравља, подршка пронаталитетној политици Града, услуге дератизације и дезинсекције на територији Града и др. - 675.704,93 КМ); омладине и спорта (текући грантови организацијама, удружењима и појединцима у области спорта, омладинске организације и активности, школски и студентски рекреативни спорт, спортске организације лица са инвалидитетом, текући грант Олимпијском базену и др. - 2.137.266,27 КМ). Претходно поменута средства реализована су, највећим дијелом, у виду текућих и капиталних грантова и дознака појединцима, те мањим дијелом, у виду трансфера.

Б. Оперативна јединица 2 – Остали корисници буџета Града

Укупно планирана средства за Оперативну јединицу 2 – Остали буџетски корисници, након проведених реалокација, износила су 35.322.760,00 КМ са одобреним оперативним буџетом у износу од 35.281.100,00 КМ (100% у односу на планирана средства). Иста су реализована у износу од 34.519.639,61 КМ или 97,7% у односу на план, односно, 97,8% у односу на одобрени оперативни буџет за 2017. годину (реализација у 2016. години - 33.885.205,99 КМ).

Потрошња потрошачке јединице **„Центар за социјални рад“** планирана је у износу од 13.892.800,00 КМ, а реализована је у износу од 13.812.625,98 КМ или 99,4% у односу на план. Реализација ове потрошачке јединице у претходној буџетској години била је у износу од 13.472.562,95 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-дознаке појединцима (10.761.464,18 КМ), и то за новчане помоћи социјалним категоријама, финансирање додатака за помоћ и његу другог лица, једнократне новчане помоћи, као и дознака пружаоцима услуга социјалне заштите (смјештај у установе и хранитељске породице). Од укупно исплаћених средстава корисницима Центра за социјални рад, 3.516.875,07 КМ су средства која су дозначена из буџета Министарства здравља и социјалне заштите РС (средства трансфера), на име исплате новчаних давања за кориснике права из Закона о социјалној заштити („Службени гласник Републике Српске“, број 37/12 -

обавеза надлежног министарства је у висини од 50% ових расхода) као и за кориснике права на подршку у изједначавању могућности дјеце и омладине са сметњама у развоју,

-дознаке другим институцијама социјалног осигурања (4874–Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - 446.462,10 КМ).

Планирана средства **„Центра за предшколско васпитање и образовање“** у висини од 9.583.810,00 КМ, реализована су у износу од 9.308.594,20 КМ или 97,1% у односу на план. Реализација ове потрошачке јединице у претходној буџетској години била је у износу од 9.336.153,48 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-расходе за лична примања запослених (7.243.115,51 КМ),

-трошкове енергије, комуналних и комуникационих услуга (386.448,25 КМ), набавку хране и дидактичког материјала (1.092.460,00 КМ, реализација у 2016. години била је 1.176.823,88 КМ),

-набавку опреме и реконструкцију вртића (103.454,21 КМ),

Средства за несметан рад и функционисање потрошачке јединице **„Бански двор-Културни центар“** планирана су у висини од 1.234.900,00 КМ, а иста су реализована у износу од 1.200.692,82 КМ или 97,2% у односу на план. Реализација ове потрошачке јединице у претходној буџетској години била је у износу од 1.026.632,37 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-одржавања објекта "Банског двора",

-одржавања културних догађаја и манифестација у Граду: обиљежавање 85. година постојања Банског двора, прославе новогодишњих празника, финансирања трошкова "Камене куће" у тврђави Кастел, као и

-остале редовне активности овог корисника.

„Туристичка организација Града“ средства планирана у висини од 1.145.260,00 КМ (након проведених реалокација, у износу 28.200,00 КМ са других потрошачких јединица), утрошила је у износу од 1.135.676,08 КМ или 99,2% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, већим дијелом, за промовисање туризма и туристичке понуде Града. Из боравишне таксе (217.414,25 КМ) финансирани су расходи истом износу (у 2016. години наплаћено је 212.349,43КМ).

Дио расхода и издатака реализован је, у складу са Одлуком о извршењу буџета Града за 2017. годину, и путем Фонда 02-фонда властитих прихода (по основу закупа рекламних паноа на стубовима јавне расвјете, продаја сувенира и сл. -76.044,92 КМ; у претходној години реализовано 150.970,85 КМ). Према томе, укупна реализација средстава ТОБЛ-а у 2017. години, по наведена два извора финансирања (Фонд 01-планирана буџетска средства, Фонд 02-властити приходи), била је у износу од 1.211.721,00 КМ. Реализација ове потрошачке јединице у претходној буџетској години (у оквиру поменута два фонда) била је у износу од 1.219.457,81 КМ.

Средства за 2017. годину у висини од 963.600,00 КМ, **„Градска развојна агенција“** реализовала је у износу од 933.019,06 КМ или 96,8% у односу на план. Реализација овог корисника буџета у 2016. години износила је 834.475,65 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-за одобравања субвенција за камате на предузетничке кредите, израде студија, елабората и пројекте документације,

-развој предузетништва кроз пружање информација, едукација, стручних и консалтинг услуга предузетницима из сектора малих и средњих предузећа

-улагања у објекат који је овој ПЈ уступљен на коришћење, а у власништву је Града (97.240,28 КМ).

Потрошачка јединица **„Центар за развој пољопривреде и села“** реализацију планираних средстава у износу од 3.888.000,00 КМ извршила је за 2017. годину у износу 3.684.975,73 КМ или 94,8% у односу на план. У претходној буџетској години реализација је била у износу 3.296.696,03 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-подстицајна средства намјењена финансирању развоја пољопривреде и пројеката из области пољопривреде (829.244,50 КМ, реализација у претходној години у износу од 705.911,85 КМ),

-субвенције за привођење земљишта култури (327.214,75 КМ, дијелом из намјенских средстава по основу претварања пољопривредног земљишта у непољопривредне сврхе остварених у 2017. години (259.251,95 КМ) а дијелом из неутрошених намјенских средстава из 2016. године (67.962,80 КМ),

-трошкове струје (пумпне станице) и воде на сеоском подручју (529.669,39 КМ),

-капитална улагања на сеоском подручју Града (119.921,86 КМ); из средстава властитих прихода који су евидентирани у оквиру Фонда 02 реализовано још 290.796,36 КМ ових издатака.

Поред реализације планираних буџетских средстава (Фонд 01), реализовани су и расходи и издаци путем Фонда 02-фонд прихода по посебним прописима (властити приходи-358.048,14 КМ). Према, томе, по наведена два извора финансирања (Фонд 01-планирана буџетска средства, Фонд 02-властити приходи) реализовано је је 4.043.023,87 КМ

Реализацију примитака из угоститељске дјелатности у 2017. години путем Фонда 02-фонда прихода по посебним прописима, имала је и **„ЈУ СЦ Борик“** и то у износу од 195.797,22 КМ. Што се тиче планираних буџетских средстава - Фонд 01 (план у износу од 1.914.000,00 КМ), овај корисник буџета је средства утрошио у износу од 1.866.550,82 КМ или 97,5% у односу на план (реализација у 2016. години у износу од 2.249.642,04 КМ). Поменута средства утрошена су за редовне активности и рад ове јавне установе у прошлој години, односно, за редовно функционисање спортских дворана "Борик" и "Обилићево".

Планирана буџетска потрошња **средњих школа** (Фонд 01) планирана је у висини од 2.700.390,00 КМ и иста је реализована у висини од 2.577.504,92 КМ. У оквиру средњих школа, средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-редовне материјалне трошкове (превоз, расходи по основу роба и услуга),
-реконстукцију објеката (у мањем обиму) и набавку опреме.

Пољопривредна школа и Угоститељско-трговинско-туристичка школа, реализовале су дио средстава, у складу са тачком X Одлуке о извршењу буџета Града за 2017. годину, и из прихода и примитака наплаћених путем Фонда 02. Приходи наплаћени путем овог фонда су у износу од 395.889,11КМ, док је реализација из овог извора финансирања била у износу од 343.093,76 КМ. Потрошња средњих школа у претходној буџетској години износила је 2.614.985,05 КМ.

3.1.6. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2017. годину

Класификација владиних функција (COFOG-Classification of the Functions of the Government) приписана је од Одјељења за статистику Уједињених нација. Функционална класификација расхода и нето набављених нефинансијских средстава представља класификацију поменутих економских категорија према њиховој функцији реализације (страна 34. табеларног прегледа извршења).

3.2. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 02,03,05)

У Главној књизи трезора Града Бања Лука за 2017. 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 2017. годину. Услови и претпоставке за претходно наведени начин евидентирања су сљедећи:

-поменута могућност дефинисана је Одлуком о извршењу буџета Града Бања Лука за 2017. 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 2017. години, по свим рачуноводственим фондовима, односно, по свим изворима финансирања (Прилог: Табела 1А - Буџетска потрошња по корисницима 31.12.2017. године по свим рачуноводственим фондовима (Фондови 01, 02, 03 и 05)).

Даље у тексту даје се преглед укупно реализованих прихода и примитака и расхода и издатака у оквиру сваког од рачуноводствених фондова 02 до 05 за 2017. 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 V Одлуке о извршењу буџета Града за 2017. годину. Поменутим 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 2017. годину. Овакава могућност реализације властитих прихода дата је с циљем повећања активности на наплати властитих прихода од стране буџетских корисника у 2017. години[7]. Буџетски корисници којима је дата претходно наведена могућност су:

а) институције средњег образовања, за приходе који се наплаћују на име накнаде за ванредно школовање, у складу са овлаштењима Министарства просвјете и културе Републике Српске те по основу продаје роба и услуга школског ресторана Угоститељско-туристичке-трговинске школе и економије Пољопривредне школе;

б) Туристичка организација Града;

в) Центар за развој пољопривреде и села и

г) ЈУ Спортски центар "Борик" по основу прихода (примитака) од угоститељске дјелатности.

У табеларном прегледу извршења приказани су сви приходи и примици као и расходи и издаци које су у оквиру Фонда 02 остварили буџетски корисници у 2017. години (стр. 35-38). Укупно остварени приходи и примици су у 2017. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, оставрени у износу од 1.097.530,20 КМ, односно, 1.172.340,13 КМ ако се у обзир узму распоређена/неутрошена средства, по захтјевима корисника, која се остала неутрошена из претходних година (распоређена у износу од 74.809,93 КМ). Расходи и издаци су оставрени у износу од 972.984,04 КМ. Из наведеног произилази да је у 2017. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 199.356,09 КМ. Ипак, с обзиром да је из претходног периода остао и дио нераспоређеног суфицита овог фонда у износу од 101.513,16 КМ, може се рећи да је укупни нераспоређени суфицит у оквиру Фонда 02 у 2017. години у износу од 300.869,25 КМ.

Ред. бр.	Фонд 02 - фонд прихода по посебним прописима	Реализација 2017. година
1	**2**	**3**
1.	Приходи и примици (+суфицит претходног периода стављен на располагање за потрошњу):	1.172.340,13
2.	Расходи и издаци:	972.984,04
3.	Суфицит Фонда 02 из ранијег периода (неутрошен/нераспоређен):	101.513,16
	Нераспоређени суфицит у оквиру Фонда 02 (1-2+3):	**300.869,25**

[7] Коришћење фонда 02-фонд прихода по посебним прописима у примјени је од 2014. године.

Из остварених прихода и примитака, буџетски корисници су финансирали:

-расходе редовног пословања те издатке за нефинансијску имовину Туристичке организације Града, у укупном износу од 76.044,92 КМ,

-расходе редовног пословања те издатке за нефинансијску имовину Центра за развој пољопривреде и села, у укупном износу од 358.048,14 КМ (између осталог, за издатке за изградњу водовод „Бањица“ утрошена су средства у износу од 116.701,28 КМ, док је за набавку опреме, највећим дијелом за набавку возила, утрошено 72.396,69 КМ),

- расходе редовног пословања те издатке за нефинансијску имовину ЈУ СЦ "Борик", у укупном износу од 195.797,22 КМ (између осталог, за расходе за утрошак електричне енергије, централног гријања, мобилних и фиксних телефона и осталих расхода утрошено је 35.043,48 КМ; за набавку залиха материјала, робе и ситног инвентара за потребе рада ресторана 69.716,07 КМ; за издтаке по основу пдв-а утрошено је 43.654,56 КМ),

-расходе редовног пословања те издатака за нефинансијску имовину Пољопривредне школе, у укупном износу од 42.088,74 КМ (средства утрошена за потребе функционисања економије и осталих активности школе),

-расходе код Угоститељско-трговинско-туристичке школе, највећим дијелом везане за рад ресторана школе, укупном износу од 301.005,02 КМ (плате и накнаде, расходи роба и услуга, набавку опреме и залиха материјала и роба за потребе рада школског ресторана).

3.2.2. ФОНД 03 – фонд грантова

У оквиру фонда 03 – фонд грантова, евидентирају се приходи буџетских корисника који нису укључени у општи фонд (фонд 01), односно, нису планирани буџетом, а односе се на приходе буџетских корисника/потрошачких јединица који су остварени по основу донација.

Укупни грантови и трансфери у 2017. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, остварени су у износу од 230.285,45 КМ, односно, 329.425,05 КМ ако се у обзир узму распоређена/неутрошена средства, по захтјевима корисника, која се остала неутрошена из претходних година (распоређена у износу од 99.139,60 КМ). Расходи и издаци су оставрени у износу од 198.405,11 КМ (стр. 38-43 табеларног прегледа извршења). Из наведеног произилази да је у 2017. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 92.014,10 КМ. Имајући у виду да је из претходног периода, остао нераспоређен и дио суфицита овог фонда у износу од 2.799,84 КМ те да су се, за дио оставрених донација из претходног периода, који је у износу од 2.946,36 КМ, поједини корисници изјаснили да неће бити утрошена, може се рећи да је у 2017. години у оквиру овог фонда остварен текући суфицит периода у износу од 91.867,58 КМ.

Ред. бр.	Фонд 03 - фонд грантова	Реализација 2017. година
1	2	3
1.	Приходи и примици (+суфицит претходног периода стављен на располагање за потрошњу):	329.425,05
2.	Расходи и издаци:	237.410,95
3.	Укупан суфицит из ранијих година (нераспоређен):	2.799,84
4.	Донације које се неће трошити:	2.946,36
	Нераспоређени суфицит у оквиру Фонда 03 (1-2+3-4):	**91.867,58**

Реализоване донације и трансфери, евидентирани у оквиру Фонда 03 у 2017. години односили су се, највећим дијелом, на:

-трансфер Министарства породице, омладине и спорта, за суфинансирање Малих олимпијских игара у 2017. години, у укупном износу од 5.120,00 КМ. Ова средства евидентирана су код појединих средњих школа (Пољопривредна школа, Технолошка школа),

-трансфер који је Центру за предшколско васпитање и образовање дозначен од стране Министарства просвјете и културе РС, а који је искоришћен за финансирање активности у склопу пројекта "Припреме дјеце предшколског узраста за полазак у школу", и исти износи 32.236,59 КМ,

-донацију више правних лица Центру за предшколско васпитање и образовање за опремање, обиљежавање јубилеја и манифестација и других расхода, у износу од 7.397,54 КМ,

-донације више правних лица: Економској школи, за одржавање сајма предузећа и реализацију пројкета „Друштвено смо одговорни“, у износу од 2.550,00 КМ, Угоститељско-трговинско туристичкој школи, за одлазак на међународно такмичење Гатус, у износу од 700,00 КМ; Центру „Заштити ме“, у износу од 5.317,66 КМ, Туристичкој организацији Града, за манифестацију „Дани Врбаса“, у износу од 5.000,00 КМ;

-донације правних лица и трансфери са вишег нивоа власти Банском двору, за обиљежавање 85. година Банског двора, дочек нове 2018. године као и за остале расходе установе, у износу од 70.876,89 КМ,

-донација Министарства за просторно уређење, грађевинарство и екологију (из претходног периода), утрошена у 2017. години у износу од 47.978,92 КМ, за санацију и реконтрукцију зграде Банског двора,

-трансфер Агнеције за безбедност саобраћаја РС, за организацију извођења едукативних представа "МИРКА" за ученике почетних разреда основних школа, за шта су средства утрошена у износу од 4.250,00 КМ.

3.2.3. ФОНД 05 – фонд за посебне пројекте

У оквиру фонда 05 – фонд за посебне пројекте, евидентирани су, у складу са достављеном инструкцијом о рачуноводственом евидентирању хитног пројекта опоравка од поплава Министарства финансија Републике Српске, примици од узетих зајмова и издаци

остварени у оквиру "Хитног пројекта опоравка од поплава", који је финансиран из кредитних средстава Свјетске банке, а који је реализован посредством „Јединице за координацију пољопривредних пројеката“ ("APCU") при Министарству за пољопривреду, водопривреду и шумарство Републике Српске, у износу од 2.464.200,00 КМ (у складу са Одлуком Скупштине Града број 07-013-164/15, намјене: изградња моста у насељу Чесма и изградња и модернизација Улице Вељка Млађеновића од Улице Ада до Новог моста на ријеци Врбања).

Укупан пројекат (одобрена кредитна средства) је у вриједности од 1.110.000,00 SDR (према извршеном курсирању вриједности кредита на дан 31.12.2017. године, вриједност у КМ је 2.783.207,34 КМ), од чега је у 2017. години реализован износ од 443.149,68 КМ за фактуре чији су издаци евидентирани у 2017. години, а на основу обавјештења „Јединице за координацију пољопривредних пројеката“ ("APCU"), која су достављена за 2017. годину (стр. 36 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Фонд 05 - фонд за посебне пројекте	Реализација 2017. година
1	2	3
1.	Примици:	443.149,68
2.	Издаци:	443.149,68
	Нераспоређени суфицит текућег периода у оквиру Фонда 05 (1-2):	**0,00**

4. РЕАЛОКАЦИЈЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

Као што је већ наведено, у складу са тачкама VIII и IX Одлуке о извршењу буџета Града за 2017. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између потрошачких јединица буџета Града. У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказане су реалокације извршене након Ребаланса буџета из мјесеца децембра 2017. године (Прилог: Табела 3.).

Укупан износ планираних буџетских средстава који је реалоциран унутар потрошачких јединица, након усвајања Ребаланса буџета Града, износи 314.800,00 КМ (проведено 19 рјешења о реалокацијама буџетских средстава), док је укупан износ планираних буџетских средстава који је реалоциран између буџетских корисника (потрошачких јединица) у износу од 911.930,00 КМ (проведено 8 рјешења о реалокацијама буџетских средстава). Проведене реалокације буџетских средстава односиле су се, највећим дијелом, на потребу планирања средстава за достављене рачуне из претходног периода (из 2016. године, достављани у 2017. години), издатака по основу пореза на додату вриједност код појединих корисника, за потребе завршетка појединих инвестиционих пројеката, расходе затезних камата, санацију штете од елементарне непогоде из мјесеца децембра (олујно невријеме), додатних расхода за судска извршна рјешења, зимске службе, расхода по записницима ПУ РС о прекњижавању или повратy више или погрешно плаћених јавних прихода, обезбјеђења 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 (већим дијелом код Оперативне јединица 2) у оквиру ребаланса буџета Града из мјесеца децембра 2017. године, а нарочито су реалокације вршене због потребе правилног књиговодственог евидентирања појединих реализованих расхода и издатака (већим дијелом, за потребе правилног класификовања/евидентирања расхода боловања до и преко 30 дана).

Према томе, укупан износ буџетских средстава који је реалоциран након ребаланса буџета из мјесеца децембра 2017. године, износи 1.226.730,00 КМ, **што представља 0,6% од укупно планираних буџетских средстава за 2017. годину** (229.722.000,00 КМ).

5. РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2017. 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 2017. 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-усљед смањеног обима буџетских средстава и
4. изузетно-за остале намјене у складу са одлукама Скупштине Града.

У току 2017. године проведено је осам одлука о реалокацијама буџетских средстава са буџетске резерве. Буџетска резерва је, почетним планом за 2017. годину, била планирана у износу од 390.000,00 КМ. Након проведених реалокација и два ребаланса буџета, средстава буџетске резерве остала су нереализована у износу од 39.000,00 КМ. У прилогу Извјештаја, дат је табеларни преглед са приказом свих умањења/увећања и реалокација средстава буџетске резерве, извршених у току 2017. године (Прилог: Табела бр. 4, Преглед коришћења средстава буџетске резерве у 2017. години).

6. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА РАЧУНИМА ГРАДА

Финансијске трансакције буџета Града Бања Лука у 2017. години су се извршавале преко рачуна отворених код пословних банака. Укупно стање на свим рачунима Града на дан 31.12.2016. године износило је 6.179.107,72 КМ, док стање на дан 31.12.2017. године износи 21.016.600,16 КМ, са сљедећом структуром:

-збирно стање јединствених рачуна трезора (трансакциони рачуни) на дан 31.12.2016. године износило је 2.850.852,10 КМ., док стање на дан 31.12.2017. године износи 16.002.686,87 КМ;

-збирно стање рачуна посебних намјена на дан 31.12.2016. године износило је 3.315.697,10 КМ, док стање на дан 31.12.2017. године износи 5.001.412,18;

-стање девизних рачуна на дан 31.12.2016. године износило је 12.558,52 КМ док је стање на дан 31.12.2017. године 12.501,11 КМ.

У прилогу Извјештаја, у Табели број 5., приказан је преглед стања новчаних средстава на свим банковним рачунима на дан 31.12.2016. и 31.12.2017. године.

7. СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ И ОТПЛАТА ДУГА ПО КРЕДИТНИМ ЗАДУЖЕЊИМА У 2017. ГОДИНИ

У наредној табели приказано је стање и структура дуга по кредитним задужењима Града са 31.12.2017. године:

Р.Б.	Опис	Остатак главнице према закљученим уговорима	Од тога		Камата	УКУПНО
			Повучена кред. сред.	Неповучена кред. сред.		
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
1	Дугорочно задужење код домаћих комерцијалних банака	68.474.241,04	68.474.241,04	0,00	14.454.131,92	82.928.372,96
2	Дугорочно задужење код страних кредитора	31.687.507,99	30.042.003,52	1.645.504,47	8.376.955,27	40.064.463,26
3	Краткорочно задужење код домаћих комерцијалних банака	2.450.000,00	2.450.000,00	0,00	37.304,13	2.487.304,13
УКУПНО		**102.611.749,03**	**100.966.244,56**	**1.645.504,47**	**22.868.391,32**	**125.480.140,35**

У складу са Правилником о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике („Службени гласник Републике Српске“, број 115/17) и Упутством о прикупљању података и вођењу евиденција о укупном дугу и гаранцијама Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 113/13) донесеном на основу члана 54. и члана 72. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 71/12, 52/14 и 114/17), стање дуга исказује се као разлика између износа повучених кредитних средстава и износа отплаћене главнице, што на дан 31.12.2017. године износи 100.966.244,56 КМ, од чега се на:

-дуг по дугорочним задужењима односи 98.516.244,56 КМ (дуг према домаћим кредиторима 68.474.241,04 КМ и дуг према страним кредиторима 30.042.003,52 КМ),

-дуг по краткорочним задужењима односи 2.450.000,00 КМ (краткорочно задужењеза потребе привременог финансирања дефицита произашлог из готовинског тока).

Неповучена кредитна средства износе 1.645.504,47 КМ и односе се на „Хитни пројекат опоравка од поплава“, док потенцијалне обавезе за камату до краја отплате свих кредита износе 22.868.391,32 КМ.

У наредној табели приказан је преглед издатака за отплату главнице примљених зајмова у земљи у 2017. години:

Р. Б.	Намјена дуга	Назив кредитора	Укупно задужење			Отплата (главница) у 2017. г.
			главница	камата	укупно	
(1)	(2)	(3)	(4)			(5)
Из редовних буџетских средства						
1	Изградња 1. фазе Централног гробља у насељу Врбања, комунална инфрастр. - наставак пројекта	Банка Српске а.д. Бања Лука -у стечају	1.000.000,00	436.030,08	1.436.030,08	124.449,48
2	Рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга код домаћих банака	Конзорцијум- UniCredit Bank ад Б. Лука, UniCredit Bank дд Мостар, Нова банка ад Б. Лука, Комерцијална банка ад Б.Лука	71.525.527,02	16.154.680,86	87.680.207,88	3.384.113,21
3	Привремено фин. дефицита произ. из гот. тока	Нова банка а.д. Бања Лука	2.450.000,00	82.024,84	2.532.024,84	0,00
4	Привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока (отплаћен у септембру 2017. г.)	Raiffeisen bank д.д. БиХ	3.000.000,00	65.197,23	3.065.197,23	3.000.000,00
5	Редовна отплата кредита који су рефинансирани -до меомента реф. 30.05.2017. г. (ријевремена отплата 21 дугорочног инвест. кредита)		112.564.940,98	31.369.291,28	143.934.232,26	4.470.768,45
	I УКУПНО према домаћим комерцијалним банакама					**10.979.331,14**
6	Набавка опреме за прикупљање и транспорт чврстог отпада (237.519,15 USD)	Свјетска банка (WB)	387.348,61	0,00	387.348,61	16.995,60
7	Набавка опреме за прикупљање и транспорт чврстог отпада (77.631,38 USD)	Свјетска банка (WB)	126.602,03	0,00	126.602,03	5.549,85
8	Пројекат јавне расвјете на подручју града Бања Лука (522.333,00 EUR)	Влада Краљевине Белгије	1.021.594,55	0,00	1.021.594,55	51.079,69
9	Реконструкција и модернизација локалног пута Кола-Конотари-Зеленци (475.058,00 SDR)	Свјетска банка (WB)	1.106.095,12	155.384,22	1.261.479,34	95.214,14
10	Градски систем водоснабдијевања и одвођења отпадних вода у Бања луци (10.000.000,00 EUR)	Кредитни завод за обнову СР Њемачке KFW	19.558.300,00	2.515.439,45	22.073.739,45	1.775.893,64
11	Хитни пројекат опоравка од поплава , за финансирање санације и реконструкције локалне инфраструктуре оштећене усљед поплава (1.409.120,16 SDR)	Свјетска банка (WB)-Међународна асоцијација за развој, Министарство финансија РС	3.280.906,61	934.210,97	4.215.117,58	0,00
12	Изградња и финансирање новог постројења топлане (8.347.000,00 EUR)	Европска банка за обнову и развој (EBRD)	16.325.313,01	6.484.465,30	22.809.778,31	0,00
	II УКУПНО према страним банкама					**1.944.732,92**
	III УКУПНО (I+II) Отплата из редовних буџетских средстава					**12.924.064,06**

Из кредитних средстава						
13	Пријевремена отплата 21 дугорочног инвест. кредита		112.564.940,98	31.369.291,28	143.934.232,26	70.619.994,39
14	Изградња и финансирање новог постројења топлане (пријевремено отплаћен у децембру 2017. г.)	НЛБ банка а.д. Бања Лука	3.000.000,00	31.285,22	3.031.285,22	3.000.000,00
15	Изградња и финансирање новог постројења топлане (пријевремено отплаћен у децембру 2017. г.)	Raiffeisen Bank д.д. БиХ	7.000.000,00	41.725,27	7.041.725,27	7.000.000,00
	УКУПНО IV Отплата из кредитних средстава					**80.619.994,39**
УКУПНО (III+IV) (КМ):						**93.544.058,45**

У току 2017. године Град Бања Лука је издао четири гаранције, у складу са донесеним скупштинским одлукама:

-за финансирање пренесених обавеза „Топлане“ а.д. Бања Лука, у укупном износу од 5.000.000,00 КМ,

-за кредитно задужење „Топлане“ а.д. Бања Лука код „Addiko Bank“ а.д. Бања Лука, у износу од 830.941,85 КМ, у сврху рефинансирања постојећег дуга,

-за кредитно задужење „Топлане“ а.д. Бања Лука код Нове банке а.д. Бања Лука, у износу од 14.681.067,27 КМ, у сврху рефинансирања постојећег дуга и

-за задужење привредног друштва „Топлана“ а.д. Бања Лука емисијом обвезница, у износу од 7.800.000,00 КМ.

8. СТАЊЕ ИМОВИНЕ, ОБАВЕЗА И ИЗВОРА СРЕДСТАВА

Стање имовине, обавеза и извора средстава приказано је у Билансу стања (Извјештај о финансијском стању) на дан 31.12.2017. године (Прилог уз Извјештај).

У Консолидовани Биланс стања Града Бањалука за 2017. 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 „Aquana“ ДОО Бањалука и ЈП „Деп-от“ ДОО Бањалука. 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).

УКУПНА АКТИВА на дан 31.12. 2017. године је исказана у износу од **1.104.312.590 КМ,** од чега је:

- пословна активa 919.298.562 КМ,
- ванбилансна активa 185.014.028 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 19,9% (у 2016. години су износиле 921.271.306 КМ).

Текућа имовина исказана је у бруто вриједности 182.542.806 КМ, исправке вриједности 127.575.149 КМ и нето вриједности 54.967.657 КМ. Образложење новчаних средства дато је под тачком 6. овог Извјештаја. Најзначајнију ставку у структури текуће имовине, чине краткорочна потраживања бруто вриједности 155.549.963 КМ, исправке вриједности 126.162.604 КМ и нето вриједности од 29.387.359 КМ.

Скупштина Града Бања Лука, на сједници одржаној дана 23.11.2017. године, донијела је Одлуку број 07-013-682/2017 о давању овлашћења градоначелнику за отпис ненаплативих потраживања. Према члану 1. ове Одлуке, градоначелник може својом одлуком вршити отпис ненаплативих потраживања у износу једнаком или мањем од 20,00 КМ. У складу с тим, Одлуком о усвајању извјештаја о попису имовине и обавеза и књижењу разлика утврђених пописом на дан 31.12.2017. године, број 12-Г-695/2018 од 23.02.2018. године, извршен је отпис ненаплативих спорних потраживања **у укупном износу од 1.207,83 КМ.** Отписана су спорна потраживања од физичких и правних лица са којима Град више није у уговорном односу, и то за:

1. електричну енергију за пословне просторе за 10 субјеката, појединачне вриједности од 0,01 КМ до 18,55 КМ;
2. накнаду за уређење грађевинског земљишта за 1 субјекта у износу од 0,10 КМ;
3. кориштење јавних површина- киоска и башта за 33 субјекта, појединачне вриједности од 0,01 КМ до 10,83 КМ;
4. кориштење јавних површина–јавно оглашавање, за 3 субјекта, појединачне вриједности од 0,01 КМ до 1,50 КМ;
5. закуп пословних простора и гаража, за 121 субјекта, појединачне вриједности од 0,01 КМ до 20,00 КМ;
6. пословне просторе издате у закуп без накнаде, за 5 субјеката, појединачне вриједности 0,01 КМ до 7,26 КМ;
7. извршене услуге ветеринарске инспекције, за 2 субјекта, појединачне вриједности од 7,00 КМ до 14,00 КМ.

У структури **сталне имовине,** која укупно износи 1.294.000.01 КМ бруто, 429.669.111 КМ исправке и 864.330.905 КМ нето вриједности, најзначајнију ставку чини произведена и непроизведена стална имовина и стална средстава у припреми и авансима. Ова имовина чини 93% укупне бруто вриједности сталне имовине, односно, 1.168.092.741 КМ бруто, 429.669.111 КМ исправке и 738.423.630КМ нето вриједности.

УКУПНА ПАСИВА на дан 31.12. 2017. године исказана је у износу од **1.104.312.590** КМ, од чега је:

- пословна пасива 919.298.562 КМ,
- ванбилансну пасива односи 185.014.028 КМ.

Укупне обавезе на дан 31.12. 2017. године су износиле 118.562.263 КМ, а за 2016. године су биле на нивоу од 110.537.108КМ. Структуру обавеза по рочности чине:

- Краткорочне обавезе и разграничења 26.902.524 КМ
-Дугорочне обавезе и разграничења 91.659.739 КМ.

Изузев финансијских обавеза (рата кредита које доспијевају у току године) и осталих краткорочних обавеза, Град је преостале обавезе у цјелости измирио до краја фебруара 2018. године.

У сљедећој табели дат је упоредни преглед властитих извора за текућу и претходну годину:

Властити извори	**2017. година**	**2016. година**
Трајни извори средстава	304.478.369	284.679.415
Резерве	150	150
Укупан финансијски резултат (1+2):	*496.257.780*	*491.479.702*
1. Финансијски резултат ранијих година	491.315.185	483.235.383
2. Финансијски резултат текуће године	4.942.595	8.244.319
УКУПНО (властити извори):	**800.736.299**	**776.159.267**

9. СТАЊЕ ТЕКУЋЕГ СУФИЦИТА ЗА 2017. 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.-31.12.2017. године дат је у сљедећој табели:

Ред. бр.	Укупна буџетска средства и укупна потрошња и издаци по свим рачуноводственим фондовима	Реализација за 2017. год.
1.	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01 (са суфицитом из претходног периода)	229.943.583,48
2.	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02 (са суфицитом из претходног периода)	1.273.853,29
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)	329.278,53
4.	Остварени остали примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	443.149,68
5.	**Укупно остварена средства (1+2+3+4):**	**231.989.864,98**
6.	Извршени буџетски расходи и издаци - Фонд 01	220.832.095,85
7.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02	972.984,04
8.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03	237.410,95
9.	Извршени остали издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	443.149,68
10.	**Укупно остварени расходи и издаци (6+7+8+9):**	**222.485.640,52**
11.	**Индекс реализације расхода и издатака у односу на укупно остварена средства (10/5):**	**95,9%**
12.	**Консолидовани суфицит буџета Града (Ред. бр. 5 - ред. бр. 10, односно, збир редова 13+14+15+16):**	**9.504.224,46**
13.	Суфицит Фонда 01 текућег периода (Ред. бр. 1 - ред. бр. 6):	9.111.487,63
14.	Суфицит Фонда 02 текућег периода (Ред. бр. 2 - ред. бр. 7):	300.869,25
15.	Суфицит Фонда 03 текућег периода (Ред. бр. 3 - ред. бр. 8):	91.867,58
16.	Суфицит/дефицит Фонда 05 текућег периода (Ред. бр. 4 - ред. бр. 9):	0,00

Исказана разлика у износу од 9.504.224,46 КМ (претходна табела, редни број 12) између остварених укупних средстава и укупно остварених расхода и издатака представља веће приходе и примитке у односу на остварене расходе и издатке у 2017. години, посматрано по свим рачуноводственим фондовима (по свим изворима финансирања), односно, иста представља консолидовани суфицит буџета Града за 2017. годину.

Буџетски суфицит текућег периода у оквиру Фонда 01 (планираног буџета или буџета у ужем смислу ријечи), приказан је у виду разлике између остварених буџетских прихода и примитака и извршених буџетских расхода и издатака у оквиру овог фонда (претходна табела, редни број 13) и исти износи, као што је већ наведено у пасусу "3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу Буџета", 9.111.487,63 КМ.

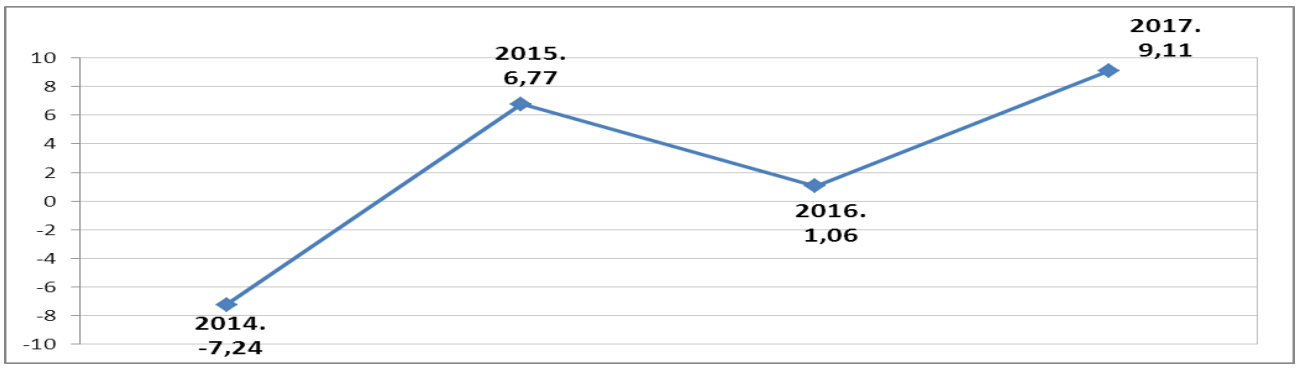
Као што је објашњено под поменутом тачком, стављањем у однос извршених буџетских прихода и расхода и извршених примитака и издатака за нефинансијску имовину за 2017. годину исказан је, на овом фонду, **текући буџетски суфицит** у износу од **19.063.928,92 КМ**. Из наведеног произилази да је Град у цјелости и у 2017. години текућу потрошњу и издатке за нефинансијску имовину финансирао из редовних прихода и примитака, те да је кроз рационалну потрошњу избјегао стварање буџетског дефицита за 2017. годину.

Укупан финансијски резултат у 2017. години, највећим дијелом, настао је управо као ефекат текућег извршења буџета са исказаним суфицитом, који је остварен у највећем износу у односу на претходни период:

-2012. година -текући буџетски дефицит у износу од 14.059.494 КМ;
-2013. година -текући буџетски дефицит у износу од 607.155 КМ;
-2014. година -текући буџетски суфицит у износу од 6.719.479 КМ;
-2015. година -текући буџетски суфицит у износу од 18.556.475 КМ;
-2016. година -текући буџетски суфицит у износу од 11.745.565,65 КМ;
-2017. година -текући буџетски суфицит у износу од 19.063.928,92 КМ.

С обзиром да нераспоређени суфицит, односно, непокривени дефицит представља збир оствареног буџетског суфицита/дефицита и нето финансирања буџета, у оквиру којег је остварен негативан износ од 9.952.441,29 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 2017. годину, у оквиру Фонда 01**, износи поменутих **9.111.487,63 КМ**.

Графикон 3.-Преглед оствареног суфицита/дефицита за посљедње четири буџетске године-Фонд 01 (планирани буџет) – подаци у милионома КМ



Исказани суфицит у 2017. години, највећи је уодносу на посматране буџетске године. Суфицит је, значајним дијелом резултат ниже реализације појединих расхода и издатака у буџету Града. Нижа реализација забиљежена је код издатака за нефинансијску имовину (реализација 85% у односу на план). Такође, и у оквиру расхода по основу коришћења роба и услуга (група 412-финансирање материјалних расхода), остварене су одређене уштеде у односу на планирано извршење расхода ове групе у посматраном периоду (реализација 94% у односу на план).

С друге стране, реализација пореских и непореских прихода у посматраној буџетској години, која је износила 100,2% у односу на план, имала је, такође, позитиван утицај на исказивање суфицита Буџета Града за 2017. годину. У структури суфицита, садржана су и неутошена средства кредита Европске банке за обнову и развој (нереализовани издаци за нефинансијску имовину – 61), у износу од 2.241.000,00 КМ, и иста су већ планирана за реализацију у Буџету Града за 2018. годину. У структури суфицита садржана су и неутрошена намјенска средства која се реализују по посебним прописима.

С обзиром на одредбе Упутсва за утврђивање суфицита расположивог за расподјелу („Службени гласник Републике Српске", број 45/13; у даљем тексту "Упутство"), које прецизира начин на који се утврђује суфицит који је стварно расположив за расподјелу, након проведене анализе структуре оствареног суфицита, накнадно ће се утврдити да ли постоји основ за расподјелу претходно поменутог вишка прихода над расходима, који је остварен у оквиру Фонда 01, тј. планираних буџетских средстава. Наиме, поменутим Упутством дефинисан је начин доношења Одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, који пролази кроз сљедеће фазе:

1. утврђивање и анализу нераспоређеног суфицита, израчунавање дијела нераспоређеног суфицита расположивог за расподјелу, а приједлог његове расподјеле врши Одјељење за финансије,
2. приједлог одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, заједно са анализом и прилозима, Одјељење за финансије доставља Градоначелнику,
3. утврђени приједлог одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, заједно са анализом, прилозима и прибављеном сагласношћу Министарства финансија РС, упућује се Скупштини Града на разматрање и усвајање.

Уколико се, након проведне анализе, утврди да постоји расположиви суфицит за расподјелу, тачком 16. Упутства дефинисана је његова расподјела, према сљедећим приоритетима за :

-покриће непокривеног дефицита текућег периода који је остварен по окончању године у којој је исказан нераспоређени суфицит,

-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.

Након проведене анализе нераспоређеног суфицита за 2017. годину, Скупштини Града ће бити припремљена и достављена Одлука о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита расположивог за расподјелу. Такође, уколико се донесе поменута одлука, иста би требала бити уврштена и у ребаланс буџета за 2018. годину, с обзиром да она представља измјену структуре и/или проширење званично усвојеног буџетског оквира.

На крају, битно за напоменути је да је у 2017. години остао неутрошен дио намјенских средства (прихода) и иста ће бити у цијелини распоређена за намјене предвиђене законом, у 2018. години.

10. РЕЗИМЕ

На крају треба нагласити да „Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2017. годину“ представља приказ свих података и информација прописаних Законом о буџетском систему, из којих произилази:

- Да је у 2017. години успјешно окончан поступак рефинансирања дугорочних кредитних обавеза Града, у износу од 71,5 милиона КМ. На овај начин, обезбијеђена су додатна средства у буџету за реализацију других значајних пројеката од интереса за Град. Дио наведених пројеката укључен је у први ребаланс буџета за 2017. године (изградња новог постројења топлане, Бања Лука-Европска пријестоница културе 2024. године, промоција туризма и туристичког потенцијала Града, дигитална трансформација, израда регулациониог плана за нову пословну зону „Јелшинград“, реконстукција друштвених домова, опремање вртића, реконструкција путне мреже и др.). Позитивни ефекти рефинансирања продужиће се и на наредне буџетске године;

- Да је у 2017. години реализована најзначајнија капитална инвестиција, у посљедњих неколико година - изградња новог постројења топлане. Реализација овог пројекта представља промјену концепта цјелокупног топлификационог система (даљинског гријања) у граду;

- Да су мјере за повећање прихода (наставак пројеката „Управљање имовином“, дигитализација пословних процеса, поједностављење процедура за добијање грађевинске дозволе - једношалтерски систем, повећање обухвата обвезника пореза на непокретности, преузимање наплате закупа од ЗИБЛ-а, ажурирање постојећих и креирање нових база података о непореским приходима, предузимање мјера за повећање властитих прихода осталих буџетских корисника, унапређење финансијске дисциплине и рационализација буџетске потрошње код свих буџетских корисника, већи степен контроле – интерна ревизија и друго), довеле до реализације готово свих непореских прихода у процентима већим у односу на претходну годину. При томе је битно за нагласити да није дошло до повећања износа стопа накнада и такси;

- Да су у потпуности обезбијеђена средства за кориснике социјалне и борачко-инвалидске заштите;

- Да су све финансијске обавезе по основу отплате дуга по кредитима измирене у роковима њиховог доспијећа, а да је Град у току 2017. године, с циљем да не угрози функционисање, користио краткорочну позајмицу, за финансирање дефицита готовинског тока, како би један дио нереализованих буџетских средстава замијенио приливом на наведени начин;

- Да су све обавезе периода измирене (Град је обавезе у цјелости измирио до краја фебруара 2018. године) те да су укупне, како краткорочне, тако и дугорочне обавезе које се измирују из буџета, мање у односу на претходну годину;

- Да је повећан укупан финансијски резултат, са исказаним текућим буџетским суфицитом у износу од 19.063.928,92 КМ. Текући суфицит је показатељ да је Град је у цјелости у 2017. години текућу потрошњу и издатке за нефинансијску имовину финансирао из редовних прихода и примитака;

- Да је нераспоређени суфицит буџета Града (фонд 01) за 2017. годину исказан у износу од 9.111.487,63 КМ, те да је остварен најбољи финансијски резултат посматрајући неколико претходних буџетских година;

- Да се путем оперативног буџета који је, као стварни износ средстава који је расположив за потрошњу, потрошачким јединицама/буџетским корисницима стављен на располагање на крајње рационалан начин, чиме се покушало ускладити стварање обавеза са расположивим буџетом, уз напомену да су поједине потребе за усклађивањем потрошње потрошачких јединица превазиђене путем реалокација буџетских средстава, у оквиру одобреног буџета, а што је складу са важећим прописима.

Због свега наведеног, предлажемо Скупштини Града да усвоји „Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за период 01.01. - 31.12.2017. године“.

БУЏЕТ ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2017. ГОДИНУ - ОПШТИ ДИО

Економ. код	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Укупно извршење 31.12.	Инд.
1	2	3	4	5	6 (5/3)
	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	**121.594.000,00**	**121.594.000,00**	**121.852.265,94**	**100,2**
710000	**I Порески приходи**	**66.204.000,00**	**66.204.000,00**	**65.452.377,44**	**98,9**
711000	Приходи од пореза на доходак и добит	1.000,00	1.000,00	2.611,07	261,1
713000	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	16.024.000,00	16.024.000,00	16.380.272,43	102,2
714000	Порези на имовину	7.898.000,00	7.898.000,00	7.878.189,16	99,7
715000	Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)	301.000,00	301.000,00	28.948,41	9,6
717000	Индиректни порези дозначени од УИО	41.900.000,00	41.900.000,00	41.095.138,79	98,1
719000	Остали порески приходи	80.000,00	80.000,00	67.217,58	84,0
720000	**II Непорески приходи**	**49.407.000,00**	**49.407.000,00**	**50.407.487,15**	**102,0**
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	8.266.500,00	8.266.500,00	10.481.319,46	126,8
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	37.549.500,00	37.549.500,00	36.468.849,82	97,1
723000	Новчане казне	220.000,00	220.000,00	224.986,25	102,3
728000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти	13.000,00	13.000,00	37.509,05	288,5
729000	Остали непорески приходи	3.358.000,00	3.358.000,00	3.194.822,57	95,1
730000	**III Грантови**	**85.000,00**	**85.000,00**	**55.003,86**	**64,7**
731000	Грантови	85.000,00	85.000,00	55.003,86	64,7
780000	**IV Трансфери између или унутар јединица власти**	**5.898.000,00**	**5.898.000,00**	**5.937.397,49**	**100,7**
787000	Трансфери између различитих јединица власти	5.898.000,00	5.898.000,00	5.937.397,49	100,7
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	**90.217.110,00**	**90.366.820,00**	**87.679.290,58**	**97,2**
410000	**I Текући расходи**	**89.576.110,00**	**89.674.220,00**	**87.052.069,90**	**97,2**
411000	Расходи за лична примања запослених	36.191.730,00	36.184.130,00	35.868.987,92	99,1
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	25.441.470,00	25.449.930,00	23.992.751,31	94,3
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	5.312.400,00	5.281.780,00	5.144.206,94	96,8
414000	Субвенције	2.227.800,00	2.227.800,00	2.124.652,64	95,4
415000	Грантови	5.641.600,00	5.659.250,00	5.138.366,29	91,1
416000	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	13.461.900,00	13.489.400,00	13.440.979,51	99,8
418000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	563.560,00	564.380,00	529.715,45	94,0
419000	Расходи по судским рјешењима	735.650,00	817.550,00	812.409,84	110,4
480000	**II Трансфери између и унутар јединица власти**	**602.000,00**	**653.600,00**	**627.220,68**	**104,2**
487000	Трансфери између различитих јединица власти	602.000,00	653.500,00	627.213,56	104,2
488000	Трансфери унутар исте јединице власти	0,00	100,00	7,12	-
********	**III Буџетска резерва**	**39.000,00**	**39.000,00**	**0,00**	**0,0**
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**31.376.890,00**	**31.227.180,00**	**34.172.975,36**	**108,9**
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (I-II-III)	**-18.331.130,00**	**-18.323.830,00**	**-15.109.046,44**	**82,4**
810000	**I Примици за нефинансијску имовину**	**2.545.000,00**	**2.545.000,00**	**2.544.174,14**	**100,0**
813000	Примици за непроизведену сталну имовину	402.000,00	402.000,00	433.981,89	108,0
814000	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања	2.143.000,00	2.143.000,00	2.110.192,25	98,5
510000	**II Издаци за нефинансијску имовину**	**20.876.130,00**	**20.868.830,00**	**17.653.220,58**	**84,6**
511000	Издаци за произведену сталну имовину	13.726.730,00	13.725.430,00	10.952.115,77	79,8
513000	Издаци за непроизведену сталну имовину	6.140.000,00	6.164.000,00	5.752.258,34	93,7
516000	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара амбалаже и сл.	911.400,00	881.400,00	851.606,19	93,4
518000	Издаци за улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми	98.000,00	98.000,00	97.240,28	99,2
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**13.045.760,00**	**12.903.350,00**	**19.063.928,92**	**146,1**
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	**-13.045.760,00**	**-12.903.350,00**	**-9.952.441,29**	**76,3**
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)	**-16.772.500,00**	**-16.772.500,00**	**-14.500.996,42**	**86,5**
910000	**I Примици од финансијске имовине**	**1.981.500,00**	**1.981.500,00**	**1.983.732,58**	**100,1**
911000	Примици од финансијске имовине	1.981.500,00	1.981.500,00	1.983.732,58	100,1
610000	**II Издаци за финансијску имовину**	**18.754.000,00**	**18.754.000,00**	**16.484.729,00**	**87,9**
611000	Издаци за финансијску имовину	18.754.000,00	18.754.000,00	16.484.729,00	87,9

Економ. код	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Укупно извршење 31.12.	Инд.
1	2	3	4	5	6 (5/3)
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	**6.152.500,00**	**6.728.560,00**	**6.756.781,58**	**109,8**
920000	**I Примици од задуживања**	**100.305.000,00**	**100.305.000,00**	**100.300.840,03**	**100,0**
921000	Примици од задуживања	100.305.000,00	100.305.000,00	100.300.840,03	100,0
620000	**II Издаци за отплату дугова**	**94.152.500,00**	**93.576.440,00**	**93.544.058,45**	**99,4**
621000	Издаци за отплату дугова	92.205.000,00	91.629.740,00	91.599.325,53	99,3
628000	Издаци за отплату дугова трансакција између или унутар јединица власти	1.947.500,00	1.946.700,00	1.944.732,92	99,9
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	**-2.761.760,00**	**-3.195.410,00**	**-2.526.132,11**	**91,5**
930000	**I Остали примици**	**2.960.500,00**	**2.960.500,00**	**2.944.665,13**	**99,5**
931000	Остали примици	2.042.600,00	2.042.600,00	2.214.727,51	108,4
938000	Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти	917.900,00	917.900,00	729.937,62	79,5
630000	**II Остали издаци**	**5.722.260,00**	**6.155.910,00**	**5.470.797,24**	**95,6**
631000	Остали издаци	5.064.950,00	5.486.300,00	4.864.913,34	96,1
638000	Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	657.310,00	669.610,00	605.883,90	92,2
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	**336.000,00**	**336.000,00**	**317.905,66**	**94,6**
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**0,00**	**0,00**	**9.111.487,63**	**-**

Економ. код	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Укупно извршење 31.12.	Инд.
1	2	3	4	5	6 (5/3)

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2017. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (порески, непорески, грантови, трансфери)		**121.594.000,00**	**121.594.000,00**	**121.852.265,94**	**100,2**
	Порески и непорески приходи (71+72)	**115.611.000,00**	**115.611.000,00**	**115.859.864,59**	**100,2**
71	**П о р е с к и п р и х о д и**	**66.204.000,00**	**66.204.000,00**	**65.452.377,44**	**98,9**
711	**Приходи од пореза на доходак и добит**	**1.000,00**	**1.000,00**	**2.611,07**	**261,1**
711113	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	1.000,00	1.000,00	2.611,07	261,1
713	**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**16.024.000,00**	**16.024.000,00**	**16.380.272,43**	**102,2**
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	1.670.000,00	1.670.000,00	1.560.670,63	93,5
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	3.000,00	3.000,00	2.669,09	89,0
713113	Порез на лична примања	14.350.000,00	14.350.000,00	14.816.092,69	103,2
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	1.000,00	1.000,00	840,02	84,0
714	**Порези на имовину**	**7.898.000,00**	**7.898.000,00**	**7.878.189,16**	**99,7**
714111	Порез на имовину	80.000,00	80.000,00	77.255,38	96,6
714112	Порез на непокретности	7.800.000,00	7.800.000,00	7.789.594,89	99,9
714211	Порез на наслеђе и поклоне	3.000,00	3.000,00	1.827,47	60,9
714311	Порез на пренос непокретности и права	15.000,00	15.000,00	9.511,42	63,4
715	**Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)**	**301.000,00**	**301.000,00**	**28.948,41**	**9,6**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	200.000,00	200.000,00	19.275,75	9,6
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	100.000,00	100.000,00	9.583,74	9,6
715300	Акцизе	1.000,00	1.000,00	88,92	8,9
717	**Индиректни порези прикупљени преко УИО**	**41.900.000,00**	**41.900.000,00**	**41.095.138,79**	**98,1**
717100	Индиректни порези прикупљени преко УИО	41.900.000,00	41.900.000,00	41.095.138,79	98,1
719	**Остали порески приходи**	**80.000,00**	**80.000,00**	**67.217,58**	**84,0**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	80.000,00	80.000,00	67.217,58	84,0
72	**Н е п о р е с к и п р и х о д и**	**49.407.000,00**	**49.407.000,00**	**50.407.487,15**	**102,0**
721	**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**8.266.500,00**	**8.266.500,00**	**10.481.319,46**	**126,8**
721222	Приходи од давања у закуп објеката Града	900.000,00	900.000,00	1.002.637,01	111,4
721222	*Приходи од давања у закуп установа-јавних служби које се финансирају из буџета Града:*	*342.000,00*	*342.000,00*	*248.279,45*	*72,6*
	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	1.300,00	1.300,00	0,00	0,0
	ЈУ Бански двор-Културни центар	50.000,00	50.000,00	55.650,10	111,3
	ЈУ СЦ "Борик"	203.000,00	203.000,00	166.502,79	82,0
	Гимназија	5.000,00	5.000,00	500,00	10,0
	Грађевинска школа	1.200,00	1.200,00	0,00	0,0
	Економска школа	17.000,00	17.000,00	9.992,20	58,8
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	12.000,00	12.000,00	2.797,80	23,3
	Медицинска школа	9.000,00	9.000,00	2.720,00	30,2
	Пољопривредна школа	15.000,00	15.000,00	4.769,23	31,8
	Техничка школа	11.500,00	11.500,00	2.593,33	22,6
	Технолошка школа	9.000,00	9.000,00	0,00	0,0
	Центар "Заштити ме"	5.000,00	5.000,00	2.754,00	55,1
	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
721223	Приходи од земљишне ренте	7.000.000,00	7.000.000,00	9.208.502,83	131,6
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
721320	Приходи од камата на орочена новчана средства	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
721412	Приходи од обвезница	22.000,00	22.000,00	21.261,57	96,6
721551	Приходи од камата на дате зајмове домаћим предузећима	0,00	0,00	125,00	-
721571	Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	500,00	500,00	513,60	102,7
722	**Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**37.549.500,00**	**37.549.500,00**	**36.468.849,82**	**97,1**
7221	**Административне накнаде и таксе**	**1.520.000,00**	**1.520.000,00**	**1.518.417,51**	**99,9**
722118	Посебна републичка такса на нафтне деривате	20.000,00	20.000,00	18.841,06	94,2
722121	Општинске административне таксе	0,00	0,00	35,00	-
722131	Градске административне таксе	1.500.000,00	1.500.000,00	1.499.541,45	100,0

Економ. код	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Укупно извршење 31.12.	Инд.
1	2	3	4	5	6 (5/3)
7223	**Комуналне накнаде и таксе**	**9.307.700,00**	**9.307.700,00**	**9.219.640,03**	**99,1**
722311	Комуналне таксе на држање животиња	0,00	0,00	360,00	-
722312	Комуналне таксе на фирму	3.850.000,00	3.850.000,00	3.812.483,41	99,0
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	2.000,00	2.000,00	1.400,00	70,0
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред посл. простора у пословне сврхе	530.000,00	530.000,00	524.309,55	98,9
722315	Комуналне таксе за држање средстава за игру	2.000,00	2.000,00	430,00	21,5
722316	Комуналне таксе за приређивање музичких програма у угост. објект.	23.000,00	23.000,00	19.992,00	86,9
722317	Комуналне таксе за коришћ. витрина за излагање робе ван посл.прост.	500,00	500,00	530,00	106,0
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	1.050.000,00	1.050.000,00	1.025.233,46	97,6
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	3.540.000,00	3.540.000,00	3.527.110,01	99,6
722321	Боравишна такса	220.000,00	220.000,00	217.414,25	98,8
722391	Комунална такса за коришћење слободних површина за кампове, постављање шатора или друге облике привременог коришћења	200,00	200,00	30,00	15,0
722396	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	90.000,00	90.000,00	90.347,35	100,4
7224	**Накнаде по разним основама**	**22.093.000,00**	**22.093.000,00**	**21.145.713,26**	**95,7**
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	8.300.000,00	8.300.000,00	8.516.596,45	102,6
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	4.800.000,00	4.800.000,00	3.787.334,48	78,9
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	403.000,00	403.000,00	395.941,85	98,2
722421	Накнада за коришћење путева	120.000,00	120.000,00	130.291,92	108,6
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	45.000,00	45.000,00	49.166,02	109,3
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	310.000,00	310.000,00	334.983,46	108,1
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	850.000,00	850.000,00	829.831,91	97,6
722437	Накнада за обављање послова од општег инт. у шумама у приват. својини	0,00	0,00	42,23	-
722440	Накнаде за воде	900.000,00	900.000,00	883.903,73	98,2
722457	Накнада за употребу вјештачког ђубрива и хемикалија за зашт. биља	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.469,29	100,0
722462	Накнада за коришћење минералних вода	1.000,00	1.000,00	863,50	86,4
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	57.000,00	57.000,00	60.013,40	105,3
722464	Накнада за воде за узгој рибе	9.000,00	9.000,00	4.846,48	53,8
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	7.000,00	7.000,00	5.416,56	77,4
722467	Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	1.860.000,00	1.860.000,00	1.768.141,69	95,1
722468	Накнада за коришћење природних ресурса у сврху производње ел. енерг.	310.000,00	310.000,00	302.646,34	97,6
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површинским водама	16.000,00	16.000,00	12.735,38	79,6
722491	Концесиона накнада за коришћ. прир. и других добара од општег инт.	104.000,00	104.000,00	62.488,57	60,1
7225	**Приходи од пружања јавних услуга**	**4.628.800,00**	**4.628.800,00**	**4.585.079,02**	**99,1**
722521	Приходи општинских органа управе	90.000,00	90.000,00	82.511,79	91,7
722591	*Властити приходи буџетских корисника Града*	*4.538.800,00*	*4.538.800,00*	*4.502.567,23*	*99,2*
	Одјељење за финансије	0,00	0,00	5.170,00	-
	ЈУ Центар за социјални рад	260.000,00	260.000,00	254.684,17	98,0
	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	3.418.500,00	3.418.500,00	3.319.466,65	97,1
	ЈУ Бански двор - Културни центар	12.000,00	12.000,00	9.551,00	79,6
	ЈУ СЦ "Борик"	22.000,00	22.000,00	21.525,94	97,8
	Гимназија	116.000,00	116.000,00	100.270,40	86,4
	Грађевинска школа	17.800,00	17.800,00	15.995,00	89,9
	Економска школа	43.000,00	43.000,00	48.211,90	112,1
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	41.600,00	41.600,00	45.475,55	109,3
	Медицинска школа	48.000,00	48.000,00	51.790,40	107,9
	Пољопривредна школа	35.400,00	35.400,00	33.948,82	95,9
	Техничка школа	62.500,00	62.500,00	65.864,17	105,4
	Технолошка школа	31.000,00	31.000,00	33.100,93	106,8
	Угостительско-трговинско-туристичка школа	28.000,00	28.000,00	24.609,40	87,9
	Школа ученика у привреди	23.000,00	23.000,00	18.973,00	82,5
	Музичка школа "Владо Милошевић"	5.000,00	5.000,00	3.745,00	74,9
	Центар "Заштити ме"	375.000,00	375.000,00	449.434,90	119,8
	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	0,00	0,00	750,00	-
723	**Новчане казне**	**220.000,00**	**220.000,00**	**224.986,25**	**118,4**
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Града као и одузета имовинска корист у том поступку	220.000,00	220.000,00	224.986,25	118,4

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/4)
728		**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**13.000,00**	**13.000,00**	**37.509,05**	**288,5**
728100		Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција са другим јединицама власти (приходи од закупа и др.)	3.000,00	3.000,00	1.030,00	34,3
728200		Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција унутар исте јединице власти (приходи од закупа и др.)	10.000,00	10.000,00	36.479,05	364,8
729		**Остали непорески приходи**	**3.358.000,00**	**3.358.000,00**	**3.194.822,57**	**95,1**
729124		Остали општински непорески приходи	3.358.000,00	3.358.000,00	3.194.822,57	95,1
73		***Грантови***	***85.000,00***	***85.000,00***	***55.003,86***	***64,7***
731		**Грантови**	**85.000,00**	**85.000,00**	**55.003,86**	**64,7**
731100		Текући грантови из иностранства	0,00	0,00	3,86	-
731200		Капитални грантови из земље	85.000,00	85.000,00	55.000,00	64,7
78		***Трансфери између или унутар јединица власти***	***5.898.000,00***	***5.898.000,00***	***5.937.397,49***	***100,7***
787		**Трансфери између различитих јединица власти**	**5.898.000,00**	**5.898.000,00**	**5.937.390,37**	**100,7**
787200		Трансфери од ентитета - за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите	3.699.000,00	3.699.000,00	3.683.395,39	99,6
787200		Трансфери од ентитета - из Програма јавних инвестиција Републике Српске	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	100,0
787200		Трансфери од ентитета-пројекти у области културе	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,0
787200		Трансфери од ентитета-Бански двор, Центар "Заштити ме"	0,00	0,00	106,88	-
787200		Трансфери од ентитета-Министарство за избјегла и расељена лица	90.000,00	90.000,00	89.999,99	100,0
787200		Трансфери од ентитета-по записницима ПУ РС	65.000,00	65.000,00	106.415,02	163,7
787300		Трансфери од јединица локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	5.000,00	5.000,00	18.644,03	372,9
787400		Трансфери од фондова обавезног социјалног осигурања-по записницима ПУ РС	9.000,00	9.000,00	8.829,06	98,1
788		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**0,00**	**0,00**	**7,12**	**-**
788111		Трансфери унутар исте јединице власти-Туристичка организација	0,00	0,00	7,12	-
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**2.545.000,00**	**2.545.000,00**	**2.544.174,14**	**100,0**
81		**Примици за нефинансијску имовину**	**2.545.000,00**	**2.545.000,00**	**2.544.174,14**	**100,0**
813		**Примици за непроизведену сталну имовину**	**402.000,00**	**402.000,00**	**433.981,89**	**108,0**
813100	0660	Примици за земљиште	400.000,00	400.000,00	433.981,89	108,5
813900	0660	Примици за осталу непроизведену имовину	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
814		**Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања**	**2.143.000,00**	**2.143.000,00**	**2.110.192,25**	**98,5**
814100	0660	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји	2.143.000,00	2.143.000,00	2.110.192,25	98,5
		УКУПНИ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**124.139.000,00**	**124.139.000,00**	**124.396.440,08**	**100,2**

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2017. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

БУЏЕТСКИ РАСХОДИ		**90.217.110,00**	**90.366.820,00**	**87.679.290,58**	**97,0**
41	***Текући расходи***	***89.576.110,00***	***89.674.220,00***	***87.052.069,90***	***97,1***
411	**Расходи за лична примања**	**36.191.730,00**	**36.184.130,00**	**35.868.987,92**	**99,1**
411100	Расходи за бруто плате	29.759.600,00	29.723.100,00	29.588.370,37	99,5
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	5.447.430,00	5.445.730,00	5.356.195,18	98,4
411300	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	707.100,00	740.100,00	694.140,62	93,8
411400	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	277.600,00	275.200,00	230.281,75	83,7
412	**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**25.441.470,00**	**25.449.930,00**	**23.992.751,31**	**94,3**
412100	Расходи по основу закупа	487.930,00	501.180,00	481.897,55	96,2
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	3.627.990,00	3.595.590,00	3.392.178,50	94,3
412300	Расходи за режијски материјал	585.550,00	587.590,00	533.106,49	90,7
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.510.250,00	1.509.410,00	1.374.201,15	91,0
412500	Расходи за текуће одржавање	3.572.900,00	3.547.710,00	3.204.148,80	90,3
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	352.620,00	378.120,00	333.557,92	88,2
412700	Расходи за стручне услуге	2.620.920,00	2.677.670,00	2.397.153,41	89,5
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	10.078.000,00	10.248.500,00	10.056.388,24	98,1
412900	Остали некласификовани расходи	2.605.310,00	2.404.160,00	2.220.119,25	92,3
413	**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**5.312.400,00**	**5.281.780,00**	**5.144.206,94**	**97,4**
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	4.438.000,00	4.347.380,00	4.273.144,34	98,3
413700	Трошкови сервисирања примљених зајмова	791.000,00	795.500,00	793.121,11	99,7
413800	Расходи по основу негативних курсних разлика	200,00	200,00	96,76	48,4
413900	Расходи по основу затезних камата	83.200,00	138.700,00	77.844,73	56,1
414	**Субвенције**	**2.227.800,00**	**2.227.800,00**	**2.124.652,64**	**95,4**
414100	Субвенције	2.227.800,00	2.227.800,00	2.124.652,64	95,4
415	**Грантови**	**5.641.600,00**	**5.659.250,00**	**5.138.366,29**	**90,8**
415100	Грантови у иностранство	2.500,00	2.500,00	2.500,00	100,0
415200	Грантови у земљи	5.639.100,00	5.656.750,00	5.135.866,29	90,8
416	**Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града**	**13.461.900,00**	**13.489.400,00**	**13.440.979,51**	**99,6**
416100	Дознаке грађанима које се испл. из буџета Републике и Града	10.201.900,00	10.229.400,00	10.193.774,82	99,7
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	3.260.000,00	3.260.000,00	3.247.204,69	99,6
418	**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**563.560,00**	**564.380,00**	**529.715,45**	**93,9**
418100	Расходи финансирања и други финан. трошкови између јединица власти	369.000,00	369.000,00	366.272,69	99,3
418200	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	136.460,00	137.280,00	113.473,81	82,7
418400	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	58.100,00	58.100,00	49.968,95	86,0
419	**Расходи по судским рјешењима**	**735.650,00**	**817.550,00**	**812.409,84**	**99,4**
419100	Расходи по судским рјешењима	735.650,00	817.550,00	812.409,84	99,4
48	***Трансфери између и унутар јединица власти***	***602.000,00***	***653.600,00***	***627.220,68***	***96,0***
487	**Трансфери између различитих јединица власти**	**602.000,00**	**653.500,00**	**627.213,56**	**96,0**
487200	Трансфери ентитету	130.000,00	147.000,00	132.981,64	90,5
487300	Трансфери јединицама локалне самоуправе	15.000,00	40.000,00	38.383,37	96,0
487400	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања	457.000,00	466.500,00	455.848,55	97,7
488	**Трансфери унутар исте јединице власти**	**0,00**	**100,00**	**7,12**	**-**
488100	Трансфери унутар исте јединице власти	0,00	100,00	7,12	-
******	***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***39.000,00***	***39.000,00***	***0,00***	***0,0***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**20.876.130,00**	**20.868.830,00**	**17.653.220,58**	**84,6**
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***20.876.130,00***	***20.868.830,00***	***17.653.220,58***	***84,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**13.726.730,00**	**13.725.430,00**	**10.952.115,77**	**79,8**
511100		Издаци за изградњу и прибављање зграда и обј.	7.558.000,00	7.558.000,00	5.608.974,89	74,2
511200		Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	3.298.000,00	3.298.000,00	2.944.567,99	89,3
511300		Издаци за набавку постројења и опреме	2.389.130,00	2.384.130,00	2.065.622,31	86,6
511500		Издаци за биолшку имовину	37.500,00	37.500,00	37.432,04	99,8
511600		Издаци за инвестициону имовину	20.000,00	20.000,00	11.003,85	55,0
511700		Издаци за нематеријалну произведену имовину	424.100,00	427.800,00	284.514,69	66,5
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**6.140.000,00**	**6.164.000,00**	**5.752.258,34**	**93,3**
513100		Издаци за прибављање земљишта	6.140.000,00	6.164.000,00	5.752.258,34	93,3
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**911.400,00**	**881.400,00**	**851.606,19**	**96,6**
516100		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	911.400,00	881.400,00	851.606,19	96,6
518		**Издаци за улагање на туђим некретнинама, постројењима и оп.**	**98.000,00**	**98.000,00**	**97.240,28**	**99,2**
518100		Издаци за улагање на туђим некретнинама, постројењима и оп.	98.000,00	98.000,00	97.240,28	99,2
		УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**111.093.240,00**	**111.235.650,00**	**105.332.511,16**	**94,7**

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2017. ГОДИНУ - ФИНАНСИРАЊЕ

		ФИНАНСИРАЊЕ	**-13.045.760,00**	**-12.903.350,00**	**-9.952.441,29**	**77,1**
		НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	**-16.772.500,00**	**-16.772.500,00**	**-14.500.996,42**	**86,5**
91		***Примици од финансијске имовине***	***1.981.500,00***	***1.981.500,00***	***1.983.732,58***	***100,1***
911		**Примици од финансијске имовине**	**1.981.500,00**	**1.981.500,00**	**1.983.732,58**	**100,1**
911100		Примици од хартија од вриједности-продаја обвезница у власн. Града	1.962.000,00	1.962.000,00	1.961.484,72	100,0
911471		Примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (Центар за развој пољопривреде и села)	10.500,00	10.500,00	11.311,46	107,7
911481		Примици од наплате стамбених зајмова датих радницима (ГУБЛ)	9.000,00	9.000,00	10.936,40	121,5
61		***Издаци за финансијску имовину***	***18.754.000,00***	***18.754.000,00***	***16.484.729,00***	***87,9***
611		**Издаци за финансијску имовину**	**18.754.000,00**	**18.754.000,00**	**16.484.729,00**	**87,9**
611100		Издаци за хартије од вриједности	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	100,0
611200		Издаци за акције и учешћа у капиталу	14.804.000,00	14.804.000,00	13.384.729,00	90,4
611400		Издаци за дате зајмове	1.650.000,00	1.650.000,00	800.000,00	48,5
		НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ	**6.152.500,00**	**6.728.560,00**	**6.756.781,58**	**100,4**
92		***Примици од задуживања***	***100.305.000,00***	***100.305.000,00***	***100.300.840,03***	***100,0***
921		**Примици од задуживања**	**100.305.000,00**	**100.305.000,00**	**100.300.840,03**	**100,0**
921200		Примици од узетих зајмова - рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга	71.527.000,00	71.527.000,00	71.525.527,02	100,0
921200		Примици од узетих зајмова - привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока)	2.450.000,00	2.450.000,00	2.450.000,00	100,0
921200		Примици од узетих зајмова-финансирање капиталне инвестиције "Изградња и финансирање новог постројења топлане"-кредит EBRD-а	16.328.000,00	16.328.000,00	16.325.313,01	100,0
921200		Примици од узетих зајмова-финансирање капиталне инвестиције "Изградња и финансирање новог постројења топлане"	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	100,0
62		***Издаци за отплату дугова***	***94.152.500,00***	***93.576.440,00***	***93.544.058,45***	***100,0***
621		**Издаци за отплату дугова**	**92.205.000,00**	**91.629.740,00**	**91.599.325,53**	**100,0**
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	92.205.000,00	91.629.740,00	91.599.325,53	100,0
628		**Издаци за отплату дугова из транс. између или унутар једин. власти**	**1.947.500,00**	**1.946.700,00**	**1.944.732,92**	**99,9**
628100		Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти	1.947.500,00	1.946.700,00	1.944.732,92	99,9

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
	ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ		**-2.761.760,00**	**-3.195.410,00**	**-2.526.132,11**	**79,1**
93	***Остали примици***		***2.960.500,00***	***2.960.500,00***	***2.944.665,13***	***99,5***
931	**Остали примици**		**2.042.600,00**	**2.042.600,00**	**2.214.727,51**	**108,4**
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност		1.086.600,00	1.086.600,00	1.120.647,67	103,1
	Одјељење за финансије		948.000,00	948.000,00	979.189,76	103,3
	ЈУ Бански двор - Културни центар		28.000,00	28.000,00	34.190,77	122,1
	Центар за развој пољопривреде и села		20.000,00	20.000,00	26.347,66	131,7
	ЈУ СЦ "Борик"		85.100,00	85.100,00	75.463,98	88,7
	Електротехничка школа "Никола Тесла"		2.000,00	2.000,00	1.604,20	80,2
	Пољопривредна школа		2.500,00	2.500,00	2.423,95	97,0
	Техничка школа		1.000,00	1.000,00	1.427,35	142,7
931200	Примици по основу депозита и кауција		900.000,00	900.000,00	1.037.677,40	115,3
931300	Примици по основу аванса		56.000,00	56.000,00	56.402,44	100,7
938	**Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти**		**917.900,00**	**917.900,00**	**729.937,62**	**79,5**
938100	***Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти***		**860.270,00**	**860.270,00**	**669.256,05**	**77,8**
938110	Примици за накнаде плата за породиљско одсуство која се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања		627.170,00	627.170,00	392.937,07	62,7
	Одјељење за финансије		255.000,00	255.000,00	132.056,72	51,8
	ЈУ Центар за социјални рад		140.000,00	140.000,00	69.198,66	49,4
	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање		163.050,00	163.050,00	142.049,62	87,1
	ЈУ Бански двор-Културни центар		12.200,00	12.200,00	0,00	0,0
	Градска развојна агенција		10.520,00	10.520,00	12.920,84	122,8
	Туристичка организација Града		1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
	Центар за развој пољопривреде и села		13.600,00	13.600,00	0,00	0,0
	ЈУ СЦ "Борик"		24.000,00	24.000,00	28.854,80	120,2
	Центар "Заштити ме"		7.800,00	7.800,00	7.856,43	100,7
938120	Примици од наканда плата за вријеме боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања		0,00	0,00	40.820,17	-
	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање		0,00	0,00	27.207,89	-
	ЈУ Бански двор-Културни центар		0,00	0,00	13.612,28	-
938130	Примици по основу излазног пореза на додату вриједност који се наплаћује од других јединица власти као купаца		233.000,00	233.000,00	232.782,82	99,9
	Одјељење за финансије		220.000,00	220.000,00	220.390,21	100,2
	ЈУ СЦ "Борик"		13.000,00	13.000,00	12.392,61	95,3
938190	Остали примици из трансакција са другим јединицама власти (Центар за предшколско васпитае и образовање		100,00	100,00	2.715,99	2716,0
938200	***Остали примици из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти***		***57.630,00***	***57.630,00***	***60.681,57***	***105,3***
63	***Остали издаци***		***5.722.260,00***	***6.155.910,00***	***5.470.797,24***	***88,9***
631	**Остали издаци**		**5.064.950,00**	**5.486.300,00**	**4.864.913,34**	**88,7**
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност		1.309.200,00	1.712.200,00	1.649.119,66	96,3
631200	Издаци по основу депозита и кауција		900.000,00	937.000,00	610.652,28	65,2
631300	Издаци по основу аванса		200.000,00	200.000,00	120.735,85	60,4
631900	Остали издаци		2.655.750,00	2.637.100,00	2.484.405,55	94,2
638	**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**		**657.310,00**	**669.610,00**	**605.883,90**	**90,5**
638100	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти		656.110,00	668.410,00	605.094,18	90,5
638200	Издаци по основу улазног пореза на додату вриједност који се плаћа другим буџетским корисницима исте јединице власти као добављачима		1.200,00	1.200,00	789,72	65,8
********	**РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**		**336.000,00**	**336.000,00**	**317.905,66**	**94,6**
	Расподјела суфицита по Одлуци по о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. г.		336.000,00	336.000,00	317.905,66	94,6

БУЏЕТСКИ ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2017. ГОДИНУ - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I - ГРАДСКА УПРАВА

Назив потрошачке јединице: **СКУПШТИНА ГРАДА**

Број потрошачке јединице: **2002110**

41		***Текући расходи***	***889.000,00***	***900.500,00***	***885.002,46***	***98,3***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**1.000,00**	**1.000,00**	**518,32**	**51,8**
411200	0111	Расходи по основу накнада трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	1.000,00	1.000,00	518,32	51,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**507.000,00**	**507.000,00**	**496.428,73**	**97,9**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	391,04	19,6
412700	0111	Расходи за стручне услуге	8.000,00	8.000,00	4.855,50	60,7
412900	0111	Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	467.000,00	467.000,00	460.930,45	98,7
412900	0111	Остали некласификовани расходи-расходи по основу репрезентације	30.000,00	30.000,00	30.251,74	100,8
415		**Грантови**	**381.000,00**	**392.500,00**	**388.055,41**	**98,9**
415200	0111	Текући грантови политичким партијама	376.000,00	388.500,00	388.055,41	99,9
415200	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства	5.000,00	4.000,00	0,00	0,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***0,00***	***1.000,00***	***0,00***	***0,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,0**
487400	0111	Трансфер Фонду солидарности за дијаг. и лијечење обољења, стања и повреда дјеце у иностранству	0,00	1.000,00	0,00	0,0
		УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:	***889.000,00***	***901.500,00***	***885.002,46***	***99,6***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА ИЗБОРНА КОМИСИЈА**

Број потрошачке јединице: **2002111**

41		***Текући расходи***	***212.000,00***	***212.000,00***	***206.919,11***	***97,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**400,00**	**400,00**	**320,00**	**80,0**
411200	0160	Расходи по основу накнада трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	400,00	400,00	320,00	80,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**211.600,00**	**211.600,00**	**206.599,11**	**97,6**
412100	0160	Расходи по основу закупа	3.240,00	3.240,00	3.234,78	99,8
412200	0160	Расходи за комуникационе услуге	1.300,00	1.300,00	1.299,40	100,0
412300	0160	Расходи за режијски материјал	5.980,00	5.980,00	5.734,99	95,9
412600	0160	Расходи по основу путовања и смјештаја	11.160,00	11.160,00	10.350,81	92,7
412700	0160	Расходи за стручне услуге	800,00	800,00	0,00	0,0
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије	75.000,00	75.000,00	72.395,48	96,5
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима бирачких одбора	58.760,00	58.760,00	58.758,22	100,0
412900	0160	Расходи за бруто накнаде ангажованим лицама у процесу техничке припреме и провођења избора	48.700,00	48.700,00	48.674,83	99,9
412900	0160	Остали некласификовани расходи	6.660,00	6.660,00	6.150,60	92,4
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***5.000,00***	***5.000,00***	***4.980,00***	***99,6***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.980,00**	**99,6**
487200	0160	Трансфеи ентитету(основне школе) за потребе бирачког процеса	5.000,00	5.000,00	4.980,00	99,6
		УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:	***217.000,00***	***217.000,00***	***211.899,11***	***97,6***

Назив потр. јединице: **СТРУЧНА СЛУЖБА СКУПШТИНЕ ГРАДА**

Број потрошачке јединице: **2002112**

41		***Текући расходи***	***32.000,00***	***35.600,00***	***25.518,49***	***71,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**32.000,00**	**35.600,00**	**25.518,49**	**71,7**
412300	0111	Расходи за режијски материјал	9.000,00	9.000,00	960,00	10,7
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	23.000,00	26.600,00	24.558,49	92,3
		УКУПНО СТРУЧНА СЛУЖБА СГ:	***32.000,00***	***35.600,00***	***25.518,49***	***71,7***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**						
Број потрошачке јединице: **2002120**						
41		***Текући расходи***	***508.100,00***	***519.000,00***	***493.571,67***	***95,1***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**4.500,00**	**4.500,00**	**3.709,23**	**82,4**
411200	0111	Расходи по основу накнада трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	4.500,00	4.500,00	3.709,23	82,4
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**396.000,00**	**411.400,00**	**390.856,94**	**95,0**
412100	0111	Расходи по основу закупа	7.000,00	9.000,00	8.961,50	99,6
412300	0111	Расходи за режијски материјал	9.000,00	9.800,00	9.781,28	99,8
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	17.500,00	30.500,00	28.753,49	94,3
412700	0111	Расходи за стручне услуге	81.400,00	71.300,00	72.824,29	102,1
412700	0111	Расходи за стручне услуге у оквиру пројекта "Европска престоница културе 2024. г."	16.000,00	5.000,00	687,38	13,7
412900	0111	Остали некласификовани расходи-расходи по основу репрезентације	70.000,00	105.000,00	102.483,73	97,6
412900	0111	Расходи по основу чланарине - Савез општина и градова РС	36.000,00	36.000,00	35.854,40	99,6
412900	0111	Остали некласификовани расходи-тим за припрему пројекта "Европска престоница културе 2024. г."	73.000,00	73.000,00	61.130,97	83,7
412900	0111	Расходи по осн. организац. пријема, манифестација, остали расходи	86.100,00	71.800,00	70.379,90	98,0
415		**Грантови**	**90.000,00**	**85.000,00**	**81.010,00**	**95,3**
415100	0111	Текући грантови у иностранство	2.500,00	2.500,00	2.500,00	**100,0**
415200	0111	Грантови за манифестације и сл.	50.000,00	45.000,00	40.900,00	90,9
415200	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	37.500,00	37.500,00	37.610,00	100,3
416		**Дознаке појединцима**	**16.000,00**	**16.500,00**	**16.500,00**	**100,0**
416100	0111	Дознаке појединцима-хитни случајеви угрожености и друге дознаке	16.000,00	16.500,00	16.500,00	100,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**1.600,00**	**1.600,00**	**1.495,50**	**93,5**
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	1.400,00	1.400,00	1.320,00	94,3
418400	0111	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	200,00	200,00	175,50	87,8
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***0,00***	***5.000,00***	***5.000,00***	***100,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**0,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**100,0**
487400	0111	Трансфер Фонду солидарности за дијаг. и лијечење обољења, стања и повреда дјеце у иностранству	0,00	5.000,00	5.000,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***300,00***	***500,00***	***493,18***	***98,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**300,00**	**500,00**	**493,18**	**98,6**
511300	0111	Издаци за набавку постројења и опреме	300,00	500,00	493,18	98,6
63		***Остали издаци***	***2.400,00***	***8.700,00***	***8.635,00***	***99,3***
631		**Остали издаци**	**2.400,00**	**8.700,00**	**8.635,00**	**99,3**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	2.400,00	8.700,00	8.635,00	99,3
	УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:		***510.800,00***	***533.200,00***	***507.699,85***	***95,2***
******	****	***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***39.000,00***	***39.000,00***	***0,00***	***0,0***
Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ**						
Број потрошачке јединице: **2002124**						
41		***Текући расходи***	***487.500,00***	***489.050,00***	***419.400,67***	***85,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**487.100,00**	**488.650,00**	**419.246,43**	**85,8**
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге	100.600,00	101.900,00	101.829,29	99,9
412300	0133	Расходи за режијски материјал	200,00	450,00	225,58	50,1
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	15.600,00	15.600,00	11.262,42	72,2
412700	0133	Расходи за стручне услуге	165.950,00	165.950,00	105.868,46	63,8
412700	0133	Пројекат дигитализације архиве	10.000,00	10.000,00	6.786,00	67,9
412700	0133	Расходи за трошкове одржавања лиценци	184.750,00	184.750,00	184.942,84	100,1
412900	0133	Остали некласификовани расходи	10.000,00	10.000,00	8.331,84	83,3
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**400,00**	**400,00**	**154,24**	**38,6**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	400,00	400,00	154,24	38,6

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***167.100,00***	***167.100,00***	***154.179,79***	***92,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**167.100,00**	**167.100,00**	**154.179,79**	**92,3**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	160.000,00	160.000,00	154.179,79	96,4
511700	0133	Издаци за нематеријалну произведену имовину	7.100,00	7.100,00	0,00	0,0
63		***Остали издаци***	***0,00***	***50,00***	***32,76***	***65,5***
631		**Остали издаци**	**0,00**	**50,00**	**32,76**	**65,5**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	0,00	50,00	32,76	65,5
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ:	***654.600,00***	***656.200,00***	***573.613,22***	***87,4***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПОСЛОВЕ ЦИВИЛНЕ ЗАШТИТЕ И ПТВЈ**
Број потрошачке јединице: **2002125**

41		***Текући расходи***	***425.000,00***	***445.000,00***	***308.074,05***	***69,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.437,48**	**88,7**
411200	0320	Расходи по основу накнада трошкова и осталих личних примања	5.000,00	5.000,00	4.437,48	88,7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**302.900,00**	**290.400,00**	**159.174,02**	**54,8**
412100	0320	Расходи по основу закупа	20.000,00	20.000,00	16.524,19	82,6
412200	0320	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	20.000,00	12.000,00	936,00	7,8
412400	0320	Расходи за материјал за посебне намјене	7.000,00	7.000,00	117,00	1,7
412500	0320	Расходи за текуће одржавање	127.000,00	127.000,00	69.243,93	54,5
412600	0320	Расходи по основу путовања и смјештаја	40.000,00	40.000,00	25.065,09	62,7
412700	0320	Расходи за стручне услуге	45.900,00	45.900,00	32.388,28	70,6
412800	0320	Расходи за услуге заштите животне средине	10.000,00	5.500,00	5.440,50	98,9
412900	0320	Остали некласификовани расходи	33.000,00	33.000,00	9.459,03	28,7
415		**Грантови**	**20.000,00**	**33.500,00**	**28.500,00**	**85,1**
415200	0320	Грантови непрофитним субјектима у земљи - сарадња са организацијама од значаја за ЦЗ	20.000,00	20.000,00	15.000,00	75,0
415200	0320	Грантови за санацију штета од елементарних непогода	0,00	13.500,00	13.500,00	100,0
416		**Дознаке појединцима**	**95.000,00**	**116.000,00**	**115.962,55**	**100,0**
416100	0320	Дознаке за санацију штета од елементарних непогода	95.000,00	116.000,00	115.962,55	100,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**2.100,00**	**100,00**	**0,00**	**0,0**
418200	0320	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	2.100,00	100,00	0,00	0,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***0,00***	***10.000,00***	***10.000,00***	***100,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**100,0**
487200	0320	Трансфери за санацију штета од елементарних непогода	0,00	2.500,00	2.500,00	100,0
487200	0320	Трансфери ентитету (основне школе) санацију штета од елементарних непогода	0,00	7.500,00	7.500,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.784.000,00***	***2.754.000,00***	***1.809.494,70***	***65,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.388.000,00**	**2.388.000,00**	**1.448.411,87**	**60,7**
511100	0320	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	700.000,00	700.000,00	12.496,00	1,8
511200	0320	Издаци за инвестиционо одржвање, рекон. и адаптацију зграда и објеката	199.000,00	199.000,00	140.962,38	70,8
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме	1.056.000,00	1.056.000,00	869.953,49	82,4
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - неутрошена намјенска средства из 2016. године	170.000,00	170.000,00	170.000,00	100,0
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015. г.	255.000,00	255.000,00	255.000,00	100,0
511600	0320	Издаци за инвестициону имовину	8.000,00	8.000,00	0,00	0,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**396.000,00**	**366.000,00**	**361.082,83**	**98,7**
516100	0320	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл.	290.000,00	260.000,00	255.905,33	98,4
516100	0320	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл.- неутрошена намјенска средства из 2016.г.	106.000,00	106.000,00	105.177,50	99,2
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ И ПТВЈ:	***3.209.000,00***	***3.209.000,00***	***2.127.568,75***	***66,3***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА И ПРОПИСЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002127**						
41		***Текући расходи***	***823.000,00***	***906.320,00***	***892.889,12***	***98,5***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**98.000,00**	**98.000,00**	**86.137,04**	**87,9**
412700	0111	Расходи за стручне услуге	33.000,00	33.000,00	28.803,38	87,3
412900	0436	Остали некласификовани расходи	65.000,00	65.000,00	57.333,66	88,2
415		**Грантови**	**20.000,00**	**20.000,00**	**18.752,04**	**93,8**
415200	0111	Капитални грантови у земљи	20.000,00	20.000,00	18.752,04	93,8
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**5.000,00**	**5.320,00**	**5.314,56**	**99,9**
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	5.000,00	5.320,00	5.314,56	99,9
419		**Расходи по судским рјешењима**	**700.000,00**	**783.000,00**	**782.685,48**	**100,0**
419100	0111	Расходи по судским рјешењима	700.000,00	783.000,00	782.685,48	100,0
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА И ПРОПИСЕ:	***823.000,00***	***906.320,00***	***892.889,12***	***98,5***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ**						
Број потрошачке јединице: **2002130**						
41		***Текући расходи***	***581.590,00***	***581.990,00***	***412.975,87***	***71,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**371.490,00**	**371.890,00**	**343.686,90**	**92,4**
412100	0133	Расходи по основу закупа простора за потребе МЗ	22.490,00	22.890,00	22.874,35	99,9
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге (поштанске услуге)	294.000,00	294.000,00	278.396,79	94,7
412300	0133	Расходи за режијски материјал	55.000,00	55.000,00	42.415,76	77,1
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**2.100,00**	**2.100,00**	**1.896,97**	**90,3**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	2.100,00	2.100,00	1.896,97	90,3
415		**Грантови**	**143.000,00**	**140.500,00**	**0,00**	**0,0**
415200	0111	Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	143.000,00	140.500,00	0,00	0,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**65.000,00**	**67.500,00**	**67.392,00**	**99,8**
418200	0133	Расходи из транс. размјене између јединица власти-закуп Музеја Савремене умјетности РС	65.000,00	67.500,00	67.392,00	99,8
63		***Остали издаци***	***1.410,00***	***1.410,00***	***1.404,00***	***99,6***
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**	**1.410,00**	**1.410,00**	**1.404,00**	**99,6**
638100		Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	1.410,00	1.410,00	1.404,00	99,6
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ:	***583.000,00***	***583.400,00***	***414.379,87***	***71,0***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002140**						
41		***Текући расходи***	***22.893.100,00***	***22.937.200,00***	***22.811.105,72***	***99,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**21.777.000,00**	**21.777.000,00**	**21.723.541,79**	**99,8**
411100	0111	Расходи за бруто плате запослених	18.403.000,00	18.403.000,00	18.392.085,79	99,9
411200	0111	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	2.952.000,00	2.952.000,00	2.945.560,94	99,8
411300	0111	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	239.000,00	239.000,00	228.152,05	95,5
411400	0111	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	183.000,00	183.000,00	157.743,01	86,2

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.082.400,00**	**1.126.500,00**	**1.054.383,56**	**93,6**
412200	0112	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	357.300,00	339.300,00	336.188,58	99,1
412300	0112	Расходи за режијски материјал	2.000,00	3.000,00	2.870,91	95,7
412400	0112	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	2.000,00	1.710,46	85,5
412600	0112	Расходи по основу путовања и смјештаја	40.000,00	47.000,00	44.534,66	94,8
412700	0112	Расходи за стручне услуге	293.500,00	330.500,00	330.083,57	99,9
412700	0112	Расходи за одржавање ORACLE лиценци	21.000,00	21.000,00	20.432,72	97,3
412900	0131	Расходи за стручно усавршавање запослених	34.000,00	34.000,00	21.621,70	63,6
412900	0112	Бруто накнаде за рад ван радног односа	195.000,00	195.000,00	189.509,81	97,2
412900	0112	Расходи по основу репрезентације	6.000,00	8.000,00	7.714,64	96,4
412900	0112	Расходи по основу пореза, доприноса и непореских наканда на терет послодавца	125.600,00	125.600,00	78.637,60	62,6
412900	0112	Остали некласификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС, остали неклас. расходи)	5.000,00	21.100,00	21.078,91	99,9
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**700,00**	**700,00**	**180,37**	**25,8**
413800	0112	Расходи по основу негативних курсних разлика из пословних и инвестиционих активности	200,00	200,00	96,76	48,4
413900	0112	Расходи по основу затезних камата	500,00	500,00	83,61	16,7
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
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***500,00***	***500,00***	***348,00***	***69,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**500,00**	**500,00**	**348,00**	**69,6**
511300	0112	Издаци за набавку постројења и опреме	500,00	500,00	348,00	69,6
63		***Остали издаци***	***1.403.000,00***	***1.523.000,00***	***1.484.571,82***	***97,5***
631		**Остали издаци**	**1.148.000,00**	**1.280.000,00**	**1.260.956,29**	**98,5**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.050.000,00	1.170.000,00	1.150.956,29	98,4
631900		Остали издаци	98.000,00	110.000,00	110.000,00	100,0
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**	**255.000,00**	**243.000,00**	**223.615,53**	**92,0**
638100		Издаци за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања	255.000,00	243.000,00	223.615,53	92,0
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:	***24.296.600,00***	***24.460.700,00***	***24.296.025,54***	***99,3***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ**
Број потрошачке јединице: **2002150**

41		***Текући расходи***	***1.109.500,00***	***1.109.500,00***	***1.058.694,79***	***95,4***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**114.200,00**	**114.200,00**	**110.583,19**	**96,8**
412200	0451	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	200,00	200,00	200,00	100,0
412700	0411	Расходи за стручне услуге	58.000,00	58.000,00	54.406,89	93,8
412700	0560	Систем противградне заштите	51.000,00	51.000,00	51.000,00	100,0
412900	0490	Остали некласификовани расходи	5.000,00	5.000,00	4.976,30	99,5
414		**Субвенције**	**993.000,00**	**993.000,00**	**946.711,60**	**95,3**
414100	0411	Субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјелатностима	636.100,00	636.100,00	588.160,00	92,5
414100	0411	Субвенције за запошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјелатностима - намј.сред. по Закону о накн. за кор. природних ресурса у сврху производње ел.ен.	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100,0
414100	0411	Субвенције за самозапошљавање у производним, занатским и услужним дјелатностима	236.900,00	236.900,00	238.551,60	100,7
415		**Текући грантови**	**2.300,00**	**2.300,00**	**1.400,00**	**60,9**
415200	0490	Текући грантови за привредне манифестације	2.300,00	2.300,00	1.400,00	60,9

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
61		***Издаци за финансијску имовину***	***18.604.000,00***	***18.604.000,00***	***16.334.729,00***	***87,8***
611		**Издаци за финансијску имовину**	**18.604.000,00**	**18.604.000,00**	**16.334.729,00**	**87,8**
611100		Издаци за хартије од вриједности	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	100,0
611200		Издаци за акције и учешћа у капиталу	3.000,00	3.000,00	1.310,88	43,7
611200		Издаци за акције и учешћа у капиталу - изградња и финансирање новог постројења топлане из кредитних средстава	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	100,0
611200		Издаци за акције	138.000,00	138.000,00	111.645,38	80,9
611200		Издаци за акције и учешћа у капиталу - изградња и финансирање новог постројења топлане из кредитних средстава EBRD-a	4.663.000,00	4.663.000,00	3.271.772,74	70,2
611400		Издаци за дате зајмове-из кредитних средстава EBRD-a	1.500.000,00	1.500.000,00	650.000,00	43,3
63		***Остали издаци***	***500,00***	***500,00***	***441,85***	***88,4***
631		**Остали издаци**	**500,00**	**500,00**	**441,85**	**88,4**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	500,00	500,00	441,85	88,4
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ:	***19.714.000,00***	***19.714.000,00***	***17.393.865,64***	***88,2***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002160**

41		***Текући расходи***	***53.500,00***	***53.500,00***	***29.409,39***	***55,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**53.500,00**	**53.500,00**	**29.409,39**	**55,0**
412700	0620	Расходи за стручне услуге (услуге информисања и медија, услуге рушења објеката и др.)	40.000,00	40.000,00	29.409,39	73,5
412900	0620	Остали некласификовани расходи	13.500,00	13.500,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***50.000,00***	***50.000,00***	***42.265,65***	***84,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**50.000,00**	**50.000,00**	**42.265,65**	**84,5**
511700	0620	Израда спроведбених планова и остале документације	50.000,00	50.000,00	42.265,65	84,5
		УКУПНО ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:	***103.500,00***	***103.500,00***	***71.675,04***	***69,3***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКУ ЗАШТИТУ**
Број потрошачке јединице: **2002180**

41		***Текући расходи***	***1.507.550,00***	***1.507.550,00***	***1.402.389,63***	***93,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**79.450,00**	**79.450,00**	**12.205,00**	**15,4**
412400	1060	Расходи за материјал за посебне намјене	3.300,00	3.300,00	3.254,00	98,6
412500	1060	Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обиљежја	73.150,00	73.150,00	6.435,00	8,8
412700	1090	Расходи за стручне услуге	3.000,00	3.000,00	2.516,00	83,9
415		**Грантови**	**508.100,00**	**502.100,00**	**482.135,25**	**96,0**
415200	1090	Текући грантови за рад борачких организација Града	228.000,00	228.000,00	228.000,00	100,0
415200	1090	Текући грантови за пројекте и програме борачких и других организација	278.000,00	272.000,00	252.035,25	92,7
415200	1090	Капитални грант за изградњу споменика и спомен обиљежја	2.100,00	2.100,00	2.100,00	100,0
416		**Дознаке појединцима**	**920.000,00**	**926.000,00**	**908.049,38**	**98,1**
416100	1012	Средства за лијечење и рехабилитацију	400.000,00	406.000,00	406.050,00	100,0
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида	520.000,00	520.000,00	501.999,38	96,5
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***60.000,00***	***60.000,00***	***1.078,74***	***1,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**60.000,00**	**60.000,00**	**1.078,74**	**1,8**
511100	1060	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	60.000,00	60.000,00	1.078,74	1,8
61		***Издаци за финансијску имовину***	***150.000,00***	***150.000,00***	***150.000,00***	***100,0***
611		**Издаци за финансијску имовину**	**150.000,00**	**150.000,00**	**150.000,00**	**100,0**
611400		Издаци за дате зајмове	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100,0
		УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:	***1.717.550,00***	***1.717.550,00***	***1.553.468,37***	***90,4***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
		Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**				
		Број потрошачке јединице: **2002190**				
41		***Текући расходи***	***5.654.000,00***	***5.567.880,00***	***5.432.548,14***	***97,6***
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**5.278.000,00**	**5.191.880,00**	**5.066.265,45**	**97,6**
413300	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	4.082.000,00	3.991.380,00	3.917.982,68	98,2
413300	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи-рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга из кредитних средстава	356.000,00	356.000,00	355.161,66	99,8
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова	75.000,00	79.500,00	79.497,01	100,0
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова-рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга из кредитних средстава	551.000,00	551.000,00	550.370,97	99,9
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова-рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга из кредитних средстава EBRD-a	165.000,00	165.000,00	163.253,13	98,9
413900	0170	Расходи по основу затезних камата	49.000,00	49.000,00	0,00	0,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**376.000,00**	**376.000,00**	**366.282,69**	**97,4**
418100	0170	Расходи финансирања и други фин. трошкови између јединица власти (ино кредити)	369.000,00	369.000,00	366.272,69	99,3
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	7.000,00	7.000,00	10,00	0,1
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***33.000,00***	***61.600,00***	***43.996,66***	***71,4***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**33.000,00**	**61.500,00**	**43.989,54**	**71,5**
487200	0112	Трансфери ентитету-по записницима ПУ РС	15.000,00	15.000,00	1.219,72	8,1
487300	0112	Трансфери јединицама локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	15.000,00	40.000,00	38.383,37	96,0
487400	0112	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања-по записницима ПУ РС	3.000,00	6.500,00	4.386,45	67,5
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**0,00**	**100,00**	**7,12**	**-**
488100	0112	Трансфери унутар исте јединице власти -по записницима ПУ РС	0,00	100,00	7,12	-
62		***Издаци за отплату дугова***	***94.151.000,00***	***93.575.740,00***	***93.544.058,45***	***100,0***
621		**Издаци за отплату дугова**	**92.205.000,00**	**91.629.740,00**	**91.599.325,53**	**100,0**
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	11.585.000,00	11.009.740,00	10.979.331,14	99,7
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи-рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга из кредитних средстава	70.620.000,00	70.620.000,00	70.619.994,39	100,0
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи-рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга из кредитних средстава ЕБРД-а	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	100,0
628		**Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти**	**1.946.000,00**	**1.946.000,00**	**1.944.732,92**	**99,9**
628100		Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти (ино кредити)	1.946.000,00	1.946.000,00	1.944.732,92	99,9
63		***Остали издаци***	***3.142.000,00***	***3.167.000,00***	***2.608.751,15***	***82,4***
631		**Остали издаци**	**3.142.000,00**	**3.142.000,00**	**2.586.545,63**	**82,3**
631200		Издаци по основу депозита и кауција	900.000,00	900.000,00	582.346,62	64,7
631200		Издаци по основу депозита и кауција-по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређ. суфицита за 2015. г.	0,00	37.000,00	28.305,66	-
631300		Издаци по основу аванса	200.000,00	200.000,00	120.735,85	60,4
631900		Остали издаци у земљи - гаранције	1.110.000,00	1.110.000,00	1.109.888,02	100,0
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из ранијих година-по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређ. суфицита за 2015. г.	37.000,00	0,00	0,00	-
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из ранијих година - покриће дефицита из претх. периода по Одлуци Скупштине Града	895.000,00	895.000,00	745.269,48	83,3
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**	**0,00**	**25.000,00**	**22.205,52**	**88,8**
638100		Остали издаци из трансакција са ентитетом	0,00	25.000,00	22.205,52	88,8
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***102.980.000,00***	***102.372.220,00***	***101.629.354,40***	***99,3***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ И СТРАТЕШКО ПЛАНИРАЊЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002200**						
41		***Текући расходи***	***583.300,00***	***583.300,00***	***381.229,52***	***65,4***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**240.100,00**	**240.100,00**	**130.065,99**	**54,2**
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	58.800,00	58.800,00	24.893,12	42,3
412300	0490	Расходи за режијски материјал	1.000,00	1.000,00	349,00	34,9
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	72.000,00	72.000,00	26.733,25	37,1
412700	0490	Расходи за стручне услуге	95.600,00	95.600,00	69.774,33	73,0
412800	0490	Расходи за услуге одржавања јавних површина	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
412900	0490	Остали некласификовани расходи	9.700,00	9.700,00	8.316,29	85,7
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**8.200,00**	**8.200,00**	**7.986,90**	**97,4**
413900	0490	Расходи по основу затезних камата	8.200,00	8.200,00	7.986,90	97,4
415		**Грантови**	**325.000,00**	**325.000,00**	**240.791,63**	**74,1**
415200	0490	Финансирање фондације "Иновациони центар"	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,0
415200	0490	Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град	310.000,00	310.000,00	225.791,63	72,8
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи**	**10.000,00**	**10.000,00**	**2.385,00**	**23,9**
418200	0490	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	10.000,00	10.000,00	2.385,00	23,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***532.000,00***	***532.000,00***	***489.036,16***	***91,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**532.000,00**	**532.000,00**	**489.036,16**	**91,9**
511100	0490	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	460.000,00	460.000,00	438.955,12	95,4
511200	0490	Издаци за инвестиционо одржвање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	20.000,00	20.000,00	7.495,86	37,5
511600	0490	Издаци за инвестициону имовину	12.000,00	12.000,00	11.003,85	91,7
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину	40.000,00	40.000,00	31.581,33	79,0
63		***Остали издаци***	***1.700,00***	***1.700,00***	***317,47***	***18,7***
631		**Остали издаци**	**1.700,00**	**1.700,00**	**317,47**	**18,7**
631900		Издаци у земљи за отплату неизмирених обавеза из ранијих година	1.700,00	1.700,00	317,47	18,7
		УКУПНО ОДЈ. ЗА ЛЕР И СТРАТЕШКО ПЛАНИРАЊЕ:	***1.117.000,00***	***1.117.000,00***	***870.583,15***	***77,9***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002220**						
41		***Текући расходи***	***55.000,00***	***62.000,00***	***54.983,83***	***88,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**55.000,00**	**62.000,00**	**54.983,83**	**88,7**
412700	0760	Расходи за стручне услуге	15.000,00	15.000,00	8.079,84	53,9
412700	0133	Ванредне интервенције инспекција	40.000,00	47.000,00	46.903,99	99,8
		УКУПНО ИНСПЕКЦИЈСКИ ПОСЛОВИ:	***55.000,00***	***62.000,00***	***54.983,83***	***88,7***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ КОМУНАЛНЕ ПОЛИЦИЈЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002230**						
41		***Текући расходи***	***20.000,00***	***25.000,00***	***24.625,33***	***98,5***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**20.000,00**	**25.000,00**	**24.625,33**	**98,5**
412700	0133	Извршење налога комуналне полиције	20.000,00	25.000,00	24.625,33	98,5
		УКУПНО КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА:	***20.000,00***	***25.000,00***	***24.625,33***	***98,5***
Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002240**						
41		***Текући расходи***	***1.075.100,00***	***1.101.300,00***	***998.723,16***	***90,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.074.100,00**	**1.100.100,00**	**997.523,34**	**90,7**
412200	0133	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и	500.000,00	500.000,00	463.421,86	92,7
412300	0133	Расходи за режијски материјал	180.000,00	180.000,00	173.986,92	96,7
412400	0133	Расходи за материјал за посебне намјене	2.100,00	2.100,00	2.050,67	97,7
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	105.000,00	125.000,00	118.983,91	95,2
412600	0133	Расходи по основу утрошка горива	100.000,00	106.000,00	99.390,03	93,8
412700	0133	Расходи за стручне услуге	169.000,00	169.000,00	126.762,52	75,0
412900	0133	Расходи за таксе и наканде за регистрацију возила	18.000,00	18.000,00	12.927,43	71,8

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.000,00**	**1.200,00**	**1.199,82**	**100,0**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.200,00	1.199,82	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***215.600,00***	***217.600,00***	***176.476,61***	***81,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**153.000,00**	**155.000,00**	**137.530,12**	**88,7**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	153.000,00	155.000,00	137.530,12	88,7
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**62.600,00**	**62.600,00**	**38.946,49**	**62,2**
516100	0133	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	62.600,00	62.600,00	38.946,49	62,2
63		***Остали издаци***	***750,00***	***750,00***	***727,76***	***97,0***
631		**Остали издаци**	**750,00**	**750,00**	**727,76**	**97,0**
631900		Издаци у земљи за отплату неизмирених обавеза из ранијих година	750,00	750,00	727,76	97,0
		УКУПНО СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА:	***1.291.450,00***	***1.319.650,00***	***1.175.927,53***	***89,1***

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002261**

41		***Текући расходи***	***93.000,00***	***93.000,00***	***60.059,06***	***64,6***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**90.000,00**	**90.000,00**	**60.059,06**	**66,7**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	85.000,00	85.000,00	58.480,73	68,8
412900	0660	Остали некласификовани расходи	5.000,00	5.000,00	1.578,33	31,6
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,0**
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***8.225.000,00***	***8.225.000,00***	***6.767.826,79***	***82,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.725.000,00**	**4.725.000,00**	**3.668.453,79**	**77,6**
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже	410.000,00	410.000,00	104.385,69	25,5
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - намјенска средства по Закону о водама	540.000,00	540.000,00	516.148,75	95,6
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне мреже-водовод "Црно Врело"	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	100,0
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете	45.000,00	45.000,00	44.172,97	98,2
511100	0660	Издаци за изградњу кабловске канализације	25.000,00	25.000,00	24.930,49	99,7
511100	0660	Припремање и опремање земљишта, стамбених и других објеката-комунална инфраструктура	100.000,00	100.000,00	55.717,36	55,7
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање објеката - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	1.500.000,00	1.500.000,00	882.761,48	58,9
511200	0640	Издаци за реконструкцију јавне расвјете - намјенска средства по Закону о концесијама	35.000,00	35.000,00	22.112,16	63,2
511700	0620	Издаци за немат. произв. имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	70.000,00	70.000,00	18.224,89	26,0
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**3.500.000,00**	**3.500.000,00**	**3.099.373,00**	**88,6**
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта-изградња инфраструктурних објеката	100.000,00	100.000,00	94.800,00	94,8
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације (по судским рјешењима)	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	3.300.000,00	3.300.000,00	2.904.573,00	88,0
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ-УГЗ:	***8.318.000,00***	***8.318.000,00***	***6.827.885,85***	***82,1***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
		Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**				
		Број потрошачке јединице: **2002262**				
41		***Текући расходи***	***8.358.500,00***	***8.371.100,00***	***8.091.409,29***	***96,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**8.338.500,00**	**8.341.100,00**	**8.067.193,67**	**96,7**
412100	0660	Расходи по основу закупа	125.000,00	125.000,00	114.456,34	91,6
412200	0640	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	3.000,00	3.000,00	1.147,64	38,3
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	43.000,00	43.000,00	11.548,38	26,9
412500	0640	Расходи за текуће одржавање јавне расвјете	200.000,00	200.000,00	175.384,65	87,7
412500	0660	Хитне интервенције на јавним површин. по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	75.000,00	30.000,00	0,00	0,0
412500	0660	Расходи за текуће одржавање комуналне опреме	135.000,00	135.000,00	125.406,20	92,9
412500	0640	Расходи за текуће одржавање јавне расвјете на сеоском подручју	70.000,00	70.000,00	68.750,37	98,2
412700	0660	Расходи за стручне услуге	84.000,00	86.600,00	86.532,25	99,9
412700	0660	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о концесијама	35.000,00	35.000,00	28.983,87	82,8
412800	0560	Расходи за услуге заштите животне средине - намјенска средства по Закону о концесијама	50.000,00	50.000,00	33.604,74	67,2
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. расвјете на јавним површинама	1.592.000,00	1.592.000,00	1.623.953,12	102,0
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене	3.341.000,00	3.386.000,00	3.283.761,90	97,0
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода - намјенска средства по Закону о водама	450.000,00	450.000,00	439.507,07	97,7
412800	0510	Уређење водотока и других вода и заштита од штетних дјеловања вода - намјенска средстава по Закону о шумама	250.000,00	250.000,00	216.636,86	86,7
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. енергије на јавним површ. на сеоском подручју	300.000,00	300.000,00	271.994,21	90,7
412800	0630	Расходи по основу утрошка воде на јавним површинама и објектима	30.000,00	30.000,00	33.019,59	110,1
412800	0560	Расходи за услуге одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта	1.532.500,00	1.532.500,00	1.532.622,33	100,0
412800	0560	Средства за сузбијање амброзије	20.000,00	20.000,00	19.884,15	99,4
412900	0660	Остали некласификовани расходи	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**20.000,00**	**30.000,00**	**24.215,62**	**80,7**
413900	0640	Расходи по основу затезних камата	20.000,00	30.000,00	24.215,62	80,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***419.500,00***	***419.500,00***	***294.810,94***	***70,3***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**419.500,00**	**419.500,00**	**294.810,94**	**70,3**
511100	0660	Издаци за изградњу комуналних и других објеката	162.000,00	162.000,00	135.921,30	83,9
511200	0640	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете	50.000,00	50.000,00	49.990,57	100,0
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката	40.000,00	40.000,00	20.570,65	51,4
511300	0660	Издаци за набавку комуналне опреме	80.000,00	80.000,00	33.933,72	42,4
511500	0560	Издаци за биолошку имовину	37.500,00	37.500,00	37.432,04	99,8
511700	0620	Издаци за немат. произв. имовину-израда урб. и пројек. документације	50.000,00	50.000,00	16.962,66	33,9
63		***Остали издаци***	***194.000,00***	***194.000,00***	***193.636,04***	***99,8***
631		**Остали издаци**	**194.000,00**	**194.000,00**	**193.636,04**	**99,8**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из ранијих година	194.000,00	194.000,00	193.636,04	99,8
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ - ЗКП:	***8.972.000,00***	***8.984.600,00***	***8.579.856,27***	***95,5***
		Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ИНВЕСТИЦИЈЕ**				
		Број потрошачке јединице: **2002263**				
41		***Текући расходи***	***365.000,00***	***365.000,00***	***216.593,23***	***59,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**130.000,00**	**130.000,00**	**128.322,82**	**98,7**
412900	0436	Остали некласификовани расходи	130.000,00	130.000,00	128.322,82	98,7
415		**Текући и капитални грантови**	**235.000,00**	**235.000,00**	**88.270,41**	**37,6**
415200	0660	Подршка пројектима за јачање енергетске ефикасности (фасаде, мјерење топлотне енергије и др.)	175.000,00	175.000,00	69.597,21	39,8
415200	0660	Средства за санацију лифтова ЗЕВ-а	50.000,00	50.000,00	18.673,20	37,3
415200	0660	Капитални грант непрофитним субјектима у земљи	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***21.000,00***	***21.000,00***	***20.993,83***	***100,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**21.000,00**	**21.000,00**	**20.993,83**	**100,0**
487200	0911	Трансфери ентитету - за изградњу амбуланти породичне медицине	21.000,00	21.000,00	20.993,83	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.552.000,00***	***1.552.000,00***	***1.241.661,39***	***80,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.302.000,00**	**1.302.000,00**	**991.661,39**	**76,2**
511100	1020	Издаци за изградњу зграда и објеката у оквиру Регионалног програма стамбеног збрињавања БиХ3	500.000,00	500.000,00	431.842,32	86,4
511100	0911	Издаци за изградњу објеката МЗ и МК	15.000,00	15.000,00	1.203,00	8,0
511100	0911	Издаци за изградњу обј. "Дома здравља" и породичне медицине	15.000,00	15.000,00	7.967,59	53,1
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију - тврђава "Кастел"	50.000,00	50.000,00	49.975,61	100,0
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију објеката МЗ и МК	8.000,00	8.000,00	46,00	0,6
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију спортских објеката	100.000,00	100.000,00	77.624,65	77,6
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију друштвених домова	422.000,00	422.000,00	394.703,98	93,5
511200	0911	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију дјечијих вртића	150.000,00	150.000,00	4.375,60	2,9
511700	0111	Издаци за нематеријалну произведену имовину	42.000,00	42.000,00	23.922,64	57,0
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**250.000,00**	**250.000,00**	**250.000,00**	**100,0**
513100	0660	Пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100,0
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ-ИНВЕСТИЦИЈЕ:	***1.938.000,00***	***1.938.000,00***	***1.479.248,45***	***76,3***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ:	***19.228.000,00***	***19.240.600,00***	***16.886.990,57***	***87,8***

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002271**

41		***Текући расходи***	***49.000,00***	***49.000,00***	***27.737,37***	***56,6***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**49.000,00**	**49.000,00**	**27.737,37**	**56,6**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	49.000,00	49.000,00	27.737,37	56,6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.455.000,00***	***3.479.000,00***	***3.433.346,93***	***98,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.068.000,00**	**1.068.000,00**	**1.030.461,59**	**96,5**
511100	0660	Припремање и опремање земљишта за изградњу саобраћајница и саобраћајних површина	1.000,00	1.000,00	297,00	29,7
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	691.000,00	691.000,00	691.000,00	100,0
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова - намјенска средства по Закону о концесијама	29.000,00	29.000,00	9.134,55	31,5
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова - намј.сред. по Закону о накнадама за коришћење природ. ресурса у сврху производње електричне енергије	190.000,00	190.000,00	180.025,09	94,8
511300	0451	Издаци за набавку опреме паркинг простора, гаража и паук службе и остале опреме	87.000,00	87.000,00	81.651,28	93,9
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистиче и пројектне документације	70.000,00	70.000,00	68.353,67	97,6
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**2.387.000,00**	**2.411.000,00**	**2.402.885,34**	**99,7**
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-за изградњу инфраструкт. објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	1.900.000,00	1.900.000,00	1.892.021,69	99,6
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације по судским рјешењима - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	487.000,00	511.000,00	510.863,65	100,0
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - УГЗ:	***3.504.000,00***	***3.528.000,00***	***3.461.084,30***	***98,1***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**						
Број потрошачке јединице: **2002272**						
41		***Текући расходи***	***4.615.800,00***	***4.745.800,00***	***4.642.662,17***	***97,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**4.566.000,00**	**4.696.000,00**	**4.597.675,10**	**97,9**
412200	0660	Расходи по основу утрошка енергије у јавним гаражама	24.500,00	24.500,00	21.663,33	88,4
412200	1090	Услуге јавног превоза инвалидних лица	30.000,00	30.000,00	27.988,32	93,3
412500	0640	Расходи за текуће одржавање семафора	94.000,00	94.000,00	83.983,66	89,3
412500	0451	Расходи за текуће одр. асфалтних и макадамских саобраћајница	1.038.000,00	1.038.000,00	1.031.881,62	99,4
412500	0451	Расходи за текуће одр. локалних и некатегорисаних путева	815.000,00	815.000,00	811.142,63	99,5
412500	0451	Расходи за текуће одржавање мостова и пропуста	90.000,00	90.000,00	89.693,07	99,7
412500	0660	Расходи за хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	71.000,00	71.000,00	53.287,32	75,1
412500	0660	Расходи за текуће одр. опреме паркинг простора	93.000,00	93.000,00	66.289,22	71,3
412500	0451	Расходи за текуће одржавање саобраћајне сигнализације	180.000,00	180.000,00	179.998,04	100,0
412700	0660	Расходи за стручне услуге	174.000,00	174.000,00	165.453,51	95,1
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. енергије за семафоре	44.500,00	44.500,00	38.369,61	86,2
412800	0630	Расходи по осн. утрошка воде за јавне гараже	5.000,00	5.000,00	1.487,96	29,8
412800	0451	Расходи за услуге зимске службе	1.900.000,00	2.030.000,00	2.026.436,81	99,8
412900	0660	Остали некласификовани расходи	7.000,00	7.000,00	0,00	0,0
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**461,77**	**46,2**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	461,77	46,2
414		**Субвенције**	**12.800,00**	**12.800,00**	**12.161,30**	**95,0**
414100	0411	Субвенције за јавни превоз	12.800,00	12.800,00	12.161,30	95,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**36.000,00**	**36.000,00**	**32.364,00**	**89,9**
418200	0660	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	36.000,00	36.000,00	32.364,00	89,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.906.000,00***	***2.906.000,00***	***2.775.475,90***	***95,5***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**2.506.000,00**	**2.506.000,00**	**2.376.601,51**	**94,8**
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајне сигнализације и семафора	65.000,00	65.000,00	20.947,25	32,2
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	1.361.000,00	1.361.000,00	1.319.571,62	97,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одр., реконст. и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - намјенска средства по Закону о шумама	600.000,00	600.000,00	597.179,54	99,5
511300	0451	Издаци за набавку саобраћајне сигнализације	115.000,00	115.000,00	107.214,51	93,2
511300	0451	Издаци за набавку постројења и опреме	150.000,00	150.000,00	132.168,98	88,1
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистиче и пројектне документације	95.000,00	95.000,00	79.519,61	83,7
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**400.000,00**	**400.000,00**	**398.874,39**	**99,7**
516100	0451	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	400.000,00	400.000,00	398.874,39	99,7
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗКП:	***7.521.800,00***	***7.651.800,00***	***7.418.138,07***	***96,9***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ:	***11.025.800,00***	***11.179.800,00***	***10.879.222,37***	***97,3***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КУЛТУРУ, ТУРИЗАМ И СОЦИЈАЛНУ ПОЛИТИКУ**						
Број потрошачке јединице: **2002280**						
41		***Текући расходи***	***1.385.000,00***	***1.396.000,00***	***1.289.662,11***	***92,4***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.340,00**	**1.340,00**	**1.258,83**	**93,9**
412700	0860	Расходи за стручне услуге	1.340,00	1.340,00	1.258,83	93,9
		СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ И ТУРИЗАМ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**34.400,00**	**39.250,00**	**34.824,48**	**88,7**
412200	0820	Расходи по основу утр. енергије-галерија "Терзић"	4.000,00	4.000,00	3.247,06	81,2
412700	0860	Расходи за стручне услуге у области културе и туризма	28.000,00	28.000,00	24.360,61	87,0
412900	0860	Остали некласификовани расходи у области културе и туризма	2.400,00	7.250,00	7.216,81	99,5

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
415		**Грантови**	**529.500,00**	**535.650,00**	**504.025,00**	**94,1**
415200	0820	Текући грант-културно-умјетнички аматеризам	180.000,00	175.150,00	171.500,00	97,9
415200	0820	Текући грант-календар културних, туристичких и осталих маниф.	207.500,00	207.500,00	202.025,00	97,4
415200	0820	Текући грант-пројекти и програми удружења из области културе и туризма	102.000,00	113.000,00	90.500,00	80,1
415200	0820	Текући грант-музеји и библиотеке	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,0
		СРЕДСТВА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ				
415		**Грантови**	**597.000,00**	**597.000,00**	**575.729,90**	**96,4**
415200	1012	Текући грант-помоћ жртвама породичног насиља (сигурне куће)	30.000,00	30.000,00	22.000,00	73,3
415200	1012	Текући грант-пројекти и манифестације удружења инвалидних лица	67.000,00	67.000,00	62.730,00	93,6
415200	1090	Текући грант-удружења лица са инвалидитетом	40.000,00	40.000,00	36.000,00	90,0
415200	1090	Текући грант-хуманитарне организације	450.000,00	450.000,00	445.999,90	99,1
415200	1090	Текући грант- организације и удружења из области социјалне заштите	10.000,00	10.000,00	9.000,00	90,0
416		**Дознаке појединцима**	**19.400,00**	**19.400,00**	**12.633,40**	**65,1**
416100	1040	Дознаке појединцима-расходи за набавку уџбеника за ученике из породица са четворо и више дјеце и породица Рома	10.000,00	10.000,00	9.980,18	99,8
416100	1070	Дознаке појединц.-подршка пројектима за избјегла и расељена лица	9.400,00	9.400,00	2.653,22	28,2
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**1.460,00**	**1.460,00**	**1.450,00**	**99,3**
418200	0660	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	1.460,00	1.460,00	1.450,00	99,3
		СРЕДСТВА ЗА УДРУЖЕЊА ГРАЂАНА				
415		**Грантови**	**201.900,00**	**201.900,00**	**159.740,50**	**79,1**
415200	0840	Текући грант за удружења грађана-пројектне и друге активности	54.900,00	54.900,00	40.872,00	74,4
415200	0840	Текући грант за удружења грађана-националне мањине	61.000,00	61.000,00	54.268,50	89,0
415200	0840	Текући и капитални грант-цркве, вјерске заједнице, установе	86.000,00	86.000,00	64.600,00	75,1
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***28.000,00***	***28.000,00***	***27.893,20***	***99,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**28.000,00**	**28.000,00**	**27.893,20**	**99,6**
511200	1090	Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	28.000,00	28.000,00	27.893,20	99,6
		УКУПНО КУЛТУРА, ТУРИЗАМ И СОЦИЈАЛНА ПОЛИТИКА:	***1.413.000,00***	***1.424.000,00***	***1.317.555,31***	***92,5***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНУ И СПОРТ**
Број потрошачке јединице: **2002290**

41		***Текући расходи***	***4.453.500,00***	***4.453.500,00***	***4.420.095,20***	***99,2***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**3.500,00**	**3.500,00**	**3.004,00**	**85,8**
412700	0860	Расходи за стручне услуге	3.500,00	3.500,00	3.004,00	85,8
		СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ				
415		**Грантови**	**89.000,00**	**89.000,00**	**86.750,00**	**97,5**
415200	0980	Текући грант студентским организацијама	1.000,00	1.000,00	900,00	90,0
415200	0922	Текући грант - ЈУ "Средњошколски дом"	75.000,00	75.000,00	75.000,00	100,0
415200	0912	Текући грантови појединцима у области образовања	7.000,00	7.000,00	5.450,00	77,9
415200	0920	Текући грантови осталим удружењима из области образовања	6.000,00	6.000,00	5.400,00	90,0
416		**Дознаке појединцима**	**1.519.500,00**	**1.519.500,00**	**1.517.370,00**	**99,9**
416100	1040	Дознаке појединцима - средства за стипендирање	1.510.000,00	1.510.000,00	1.507.870,00	99,9
416100	1040	Једнократне новчане помоћи ученицима и студентима	9.500,00	9.500,00	9.500,00	100,0
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**231.000,00**	**231.000,00**	**222.866,68**	**96,5**
412200	0560	Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	131.000,00	131.000,00	126.493,20	96,6
412900	0760	Расходи за бруто накнаде - мртвозорство	100.000,00	100.000,00	96.373,48	96,4

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**				
			5.500,00	**5.500,00**	**3.238,25**	**58,9**
418200	0740	Расходи из трансакције размјене између јединица власти-усл. вјештачења Основног суда	5.500,00	5.500,00	3.238,25	58,9
415		**Грантови**	**342.500,00**	**342.500,00**	**340.600,00**	**99,4**
415200	0760	Текући грант ЈЗУ "Дом здравља"	103.600,00	103.600,00	103.500,00	99,9
415200	1090	Текући грант- организације и удружења из области здравств. заштите	13.900,00	13.900,00	12.100,00	87,1
415200	0713	Капитални грант ЈЗУ "Дом здравља"	225.000,00	225.000,00	225.000,00	100,0
416		**Дознаке појединцима**	**110.000,00**	**110.000,00**	**109.000,00**	**99,1**
416100	1040	Дознаке појединцима - подршка пронаталитетној политици Града	110.000,00	110.000,00	109.000,00	99,1
		СРЕДСТВА ЗА ОМЛАДИНУ И СПОРТ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**32.500,00**	**32.500,00**	**26.995,12**	**83,1**
412500	0860	Расходи за текуће одржавање "Дома омладине"	7.000,00	7.000,00	2.023,12	28,9
412500	0810	Расходи за текуће одржавање спортско-рекреатив. садржаја	500,00	500,00	0,00	0,0
412700	0810	Финансирање здравствене заштите спортиста у спортским клубовима	25.000,00	25.000,00	24.972,00	99,9
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**				
			1.500,00	**1.500,00**	**1.465,00**	**97,7**
418400	0810	Расходи из трансакције размјене између јединица власти-расходи у области спорта	1.500,00	1.500,00	1.465,00	97,7
415		**Грантови**	**2.118.500,00**	**2.118.500,00**	**2.108.806,15**	**99,5**
415200	0860	Текући грант-омладинске организације и организације за младе	40.500,00	40.500,00	40.354,00	99,6
415200	0860	Текући грантови појединцима - омладинске активности	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,0
415200	0810	Текући грант-организације и удружења из области спорта	1.055.000,00	1.055.000,00	1.051.398,95	99,7
415200	0860	Текући грант Олимпијском базену	830.000,00	830.000,00	830.000,00	100,0
415200	0860	Школски и студентски рекреативни спорт	40.000,00	40.000,00	35.614,00	89,0
415200	0810	Средства за развој пливачког спорта-школа пливања за дјецу и омладину	38.000,00	38.000,00	38.000,00	100,0
415200	0860	Текући грантови спортским организацијама лица са инвалидитетом	95.000,00	95.000,00	93.500,00	98,4
415200	0810	Текући грантови појединцима у области спорта	18.000,00	18.000,00	17.939,20	99,7
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***89.000,00***	***96.000,00***	***95.788,09***	***99,8***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**89.000,00**	**96.000,00**	**95.788,09**	**99,8**
487200	0912	Трансфери ентитету - основне школе	89.000,00	96.000,00	95.788,09	99,8
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***38.000,00***	***31.000,00***	***2.925,00***	***9,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**38.000,00**	**31.000,00**	**2.925,00**	**9,4**
511300	0820	Издаци за набавку постројења и опреме	38.000,00	31.000,00	2.925,00	9,4
62		***Издаци за отплату дугова***	***1.500,00***	***700,00***	***0,00***	***0,0***
628		**Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти**	**1.500,00**	**700,00**	**0,00**	**0,0**
628100		Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти	1.500,00	700,00	0,00	0,0
63		***Остали издаци***	***0,00***	***800,00***	***800,00***	***100,0***
638		**Остали издаци**	**0,00**	**800,00**	**800,00**	**100,0**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	0,00	800,00	800,00	100,0
		УКУПНО ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНА И СПОРТ:	***4.582.000,00***	***4.582.000,00***	***4.519.608,29***	***98,6***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
41		***Текући расходи***	***13.295.800,00***	***13.292.100,00***	***13.234.537,03***	***99,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**2.083.500,00**	**2.083.500,00**	**2.059.301,45**	**98,8**
411100	1090	Расходи за бруто плате запослених	1.678.000,00	1.678.000,00	1.665.342,31	99,2
411200	1090	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних	234.500,00	234.500,00	227.984,73	97,2
411300	1090	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	151.000,00	151.000,00	149.733,26	99,2
411400	1090	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	20.000,00	20.000,00	16.241,15	81,2
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**420.300,00**	**416.600,00**	**405.130,60**	**97,2**
412200	1090	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	133.100,00	133.100,00	131.490,71	98,8
412300	1090	Расходи за режијски материјал	17.000,00	17.000,00	12.881,21	75,8
412500	1090	Расходи за текуће одржавање	21.500,00	21.500,00	18.787,95	87,4
412600	1090	Расходи по основу путовања и смјештаја	10.100,00	10.100,00	9.111,14	90,2
412700	1090	Расходи за стручне услуге	153.100,00	153.100,00	152.572,23	99,7
412900	1090	Остали некласификовани расходи	85.500,00	81.800,00	80.287,36	98,2
416		**Дознаке појединцима**	**10.782.000,00**	**10.782.000,00**	**10.761.464,18**	**99,8**
		Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града:	*3.996.000,00*	*3.996.000,00*	*3.997.384,42*	*100,0*
416100	1070	Новчана помоћ	561.000,00	561.000,00	557.715,33	99,4
416100	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	2.930.000,00	2.930.000,00	2.923.868,49	99,8
416100	1070	Оспособљавање за рад дјеце и омладине	40.000,00	40.000,00	40.471,50	101,2
416100	1070	Једнократне новчане помоћи	440.000,00	440.000,00	451.545,45	102,6
416100	1070	Остале дознаке штићеницима	25.000,00	25.000,00	23.783,65	95,1
		Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике:	*3.526.000,00*	*3.526.000,00*	*3.516.875,07*	*99,7*
416100	1070	Новчана помоћ	561.000,00	561.000,00	557.716,38	99,4
416100	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	2.930.000,00	2.930.000,00	2.923.868,49	99,8
416100	1070	Оспособљавање за рад дјеце и омладине	35.000,00	35.000,00	35.290,20	100,8
		Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града:	*3.260.000,00*	*3.260.000,00*	*3.247.204,69*	*99,6*
416300	1070	Смјештај у установе и хранитељске породице	2.888.500,00	2.888.500,00	2.880.870,94	99,7
416300	1070	Остала проширена права	371.500,00	371.500,00	366.333,75	98,6
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**8.000,00**	**8.000,00**	**7.470,80**	**93,4**
418400	1090	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти (закуп и остале трансакције размјене)	8.000,00	8.000,00	7.470,80	93,4
419		**Расходи по судским рјешењима**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.170,00**	**58,5**
419100	1090	Расходи по судским рјешењима	2.000,00	2.000,00	1.170,00	58,5
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***454.000,00***	***454.000,00***	***446.462,10***	***98,3***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**454.000,00**	**454.000,00**	**446.462,10**	**98,3**
487400	1090	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - који се исплаћују из буџета Града	281.000,00	281.000,00	276.394,97	98,4
487400	1090	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - који се исплаћују из буџета Републике	173.000,00	173.000,00	170.067,13	98,3
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.000,00***	***6.700,00***	***6.662,98***	***99,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.000,00**	**4.700,00**	**4.674,33**	**99,5**
511300	1090	Издаци за набавку постројења и опреме	1.000,00	1.000,00	990,09	99,0
511700	1090	Издаци за нематеријалну произведену имовину	0,00	3.700,00	3.684,24	99,6
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.988,65**	**99,4**
516100	1090	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	2.000,00	2.000,00	1.988,65	99,4
63		***Остали издаци***	***140.000,00***	***140.000,00***	***124.963,87***	***89,3***
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**140.000,00**	**140.000,00**	**124.963,87**	**89,3**
638100		Издаци за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања	140.000,00	140.000,00	124.963,87	89,3
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:	***13.892.800,00***	***13.892.800,00***	***13.812.625,98***	***99,4***

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**
Број потрошачке јединице: **2002300**

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002400**						
41		***Текући расходи***	***9.292.210,00***	***9.293.810,00***	***9.035.503,04***	***97,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**7.345.000,00**	**7.345.000,00**	**7.243.115,51**	**98,6**
411100	0911	Расходи за бруто плате запослених	5.800.000,00	5.770.000,00	5.705.724,06	98,9
411200	0911	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних	1.300.000,00	1.300.000,00	1.293.041,53	99,5
411300	0911	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	210.000,00	240.000,00	214.193,92	89,2
411400	0911	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	35.000,00	35.000,00	30.156,00	86,2
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.915.710,00**	**1.917.310,00**	**1.765.943,68**	**92,1**
412200	0911	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	401.800,00	401.800,00	386.448,25	96,2
412300	0911	Расходи за режијски материјал	119.600,00	119.600,00	110.076,91	92,0
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене	1.187.000,00	1.187.000,00	1.092.460,00	92,0
412500	0911	Расходи за текуће одржавање	43.000,00	44.600,00	44.594,63	100,0
412600	0911	Расходи по основу путовања и смјештаја	29.000,00	29.000,00	23.221,39	80,1
412700	0911	Расходи за стручне услуге	100.860,00	100.860,00	82.664,76	82,0
412900	0911	Остали некласификовани расходи	34.450,00	34.450,00	26.477,74	76,9
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**21.100,00**	**21.100,00**	**16.128,02**	**76,4**
418400	0911	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти (закуп и остале трансакције размјене)	21.100,00	21.100,00	16.128,02	76,4
419		**Расходи по судским рјешењима**	**10.400,00**	**10.400,00**	**10.315,83**	**99,2**
419100	0911	Расходи по судским рјешењима	10.400,00	10.400,00	10.315,83	99,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***105.000,00***	***105.000,00***	***103.454,21***	***98,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**105.000,00**	**105.000,00**	**103.454,21**	**98,5**
511200	0911	Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	80.000,00	80.000,00	79.284,40	99,1
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме	25.000,00	25.000,00	24.169,81	96,7
63		***Остали издаци***	***185.000,00***	***185.000,00***	***169.636,95***	***91,7***
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**185.000,00**	**185.000,00**	**169.636,95**	**91,7**
638100		Издаци за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања	185.000,00	185.000,00	169.636,95	91,7
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:		***9.582.210,00***	***9.583.810,00***	***9.308.594,20***	***97,1***
Назив потрошачке јединице: **ЈУ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР "БАНСКИ ДВОР"**						
Број потрошачке јединице: **2002510**						
41		***Текући расходи***	***1.171.800,00***	***1.167.600,00***	***1.136.964,85***	***97,4***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**578.600,00**	**572.000,00**	**570.773,74**	**99,8**
411100	0820	Расходи за бруто плате запослених	544.400,00	544.400,00	543.809,36	99,9
411200	0820	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	10.300,00	8.600,00	8.062,70	93,8
411300	0820	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	12.900,00	10.400,00	10.306,43	99,1
411400	0820	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	11.000,00	8.600,00	8.595,25	99,9
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**580.500,00**	**583.700,00**	**555.249,67**	**95,1**
412100	0820	Расходи по основу закупа	48.400,00	48.900,00	48.087,92	98,3
412200	0820	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	193.000,00	185.200,00	167.148,06	90,3
412300	0820	Расходи за режијски материјал	23.700,00	22.800,00	21.236,88	93,1
412500	0820	Расходи за текуће одржавање	13.100,00	11.100,00	10.495,99	94,6
412600	0820	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.450,00	950,00	581,60	61,2
412700	0820	Расходи за стручне услуге	107.550,00	112.550,00	109.232,60	97,1
412900	0820	Остали некласификовани расходи	193.300,00	202.200,00	198.466,62	98,2
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**0,00**	**300,00**	**150,00**	**50,0**
413900	0820	Расходи по основу затезних камата	0,00	300,00	150,00	50,0

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**6.600,00**	**6.600,00**	**5.791,44**	**87,7**
418400	0820	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти (закуп и остале трансакције размјене)	6.600,00	6.600,00	5.791,44	87,7
419		**Расходи по судским рјешењима**	**6.100,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**100,0**
419100	0820	Расходи по судским рјешењима	6.100,00	5.000,00	5.000,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***7.100,00***	***6.800,00***	***5.909,03***	***86,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**7.100,00**	**6.800,00**	**5.909,03**	**86,9**
511300	0820	Издаци за набавку постр. и опреме	7.100,00	6.800,00	5.909,03	86,9
63		***Остали издаци***	***56.000,00***	***60.500,00***	***57.818,94***	***95,6***
631		**Остали издаци**	**46.000,00**	**53.000,00**	**51.272,09**	**96,7**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	43.200,00	50.200,00	48.567,32	96,7
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	2.800,00	2.800,00	2.704,77	96,6
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**10.000,00**	**7.500,00**	**6.546,85**	**87,3**
638100		Издаци за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања	8.800,00	6.300,00	5.757,13	91,4
638200		Издаци по основу улазног пореза на додату вриједност који се плаћа другим буџетским корисницима исте јединице власти као добављачима	1.200,00	1.200,00	789,72	65,8
		УКУПНО ЈУ КЦ "БАНСКИ ДВОР":	***1.234.900,00***	***1.234.900,00***	***1.200.692,82***	***97,2***

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА БАЊА ЛУКА**
Број потрошачке јединице: **2002530**

41		***Текући расходи***	***1.114.060,00***	***1.142.160,00***	***1.132.593,13***	***99,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**706.600,00**	**706.600,00**	**698.580,93**	**98,9**
411100	0473	Расходи за бруто плате запослених	568.500,00	568.500,00	567.175,04	99,8
411200	0473	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	124.800,00	124.800,00	121.041,17	97,0
411300	0473	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	4.500,00	4.500,00	3.884,38	86,3
411400	0473	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	8.800,00	8.800,00	6.480,34	73,6
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**401.810,00**	**429.910,00**	**428.374,42**	**99,6**
412100	0473	Расходи по основу закупа	38.000,00	48.350,00	48.333,58	100,0
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	40.110,00	40.110,00	39.912,59	99,5
412300	0473	Расходи за режијски материјал	4.700,00	4.700,00	4.342,75	92,4
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене	98.200,00	98.350,00	98.304,54	100,0
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	10.300,00	10.500,00	10.481,33	99,8
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја	22.250,00	22.250,00	21.789,25	97,9
412700	0473	Расходи за стручне услуге	87.640,00	105.040,00	105.008,10	100,0
412900	0473	Остали некласификовани расходи	100.610,00	100.610,00	100.202,28	99,6
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи транс. размјене између или унутар јединица власти**	**5.650,00**	**5.650,00**	**5.637,78**	**99,8**
418400	0473	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти (закуп и остале трансакције размјене)	5.650,00	5.650,00	5.637,78	99,8
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.000,00***	***3.100,00***	***3.082,95***	***99,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.000,00**	**3.100,00**	**3.082,95**	**99,5**
511300	0473	Издаци за набавку постр. и опреме	3.000,00	3.100,00	3.082,95	99,5
		УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:	***1.117.060,00***	***1.145.260,00***	***1.135.676,08***	***99,2***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
		Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**				
		Број потрошачке јединице: **2002910**				
41		***Текући расходи***	***847.600,00***	***846.600,00***	***817.217,66***	***96,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**691.500,00**	**690.500,00**	**672.088,05**	**97,3**
411100	0150	Расходи за бруто плате запослених	579.000,00	572.500,00	561.343,04	98,1
411200	0150	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	93.000,00	93.000,00	88.326,80	95,0
411300	0150	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	17.000,00	22.500,00	22.418,21	99,6
411400	0150	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	2.500,00	2.500,00	0,00	0,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**128.250,00**	**128.250,00**	**123.832,50**	**96,6**
412100	0150	Расходи по основу закупа	9.000,00	9.000,00	8.635,00	95,9
412200	0150	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	39.400,00	39.400,00	37.527,28	95,2
412300	0150	Расходи за режијски материјал	5.000,00	5.000,00	4.741,97	94,8
412500	0150	Расходи за текуће одржавање	6.700,00	6.700,00	6.469,38	96,6
412600	0150	Расходи по основу путовања и смјештаја	7.600,00	7.600,00	7.478,80	98,4
412700	0150	Расходи за стручне услуге	18.150,00	18.150,00	17.521,13	96,5
412700	0150	Расходи за стручне услуге-израда студија, елабората и пројектне документ.	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,0
412900	0150	Остали некласификовани расходи	36.400,00	36.400,00	35.458,94	97,4
414		**Субвенције**	**10.000,00**	**10.000,00**	**9.320,49**	**93,2**
414100	0150	Субвенције за камате на предузетн. кредите одобрене	10.000,00	10.000,00	9.320,49	93,2
415		**Грантови**	**5.800,00**	**5.800,00**	**800,00**	**13,8**
415200	0150	Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град	5.800,00	5.800,00	800,00	13,8
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**9.050,00**	**9.050,00**	**8.981,31**	**99,2**
418400	0150	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти (закуп и остале трансакције размјене)	9.050,00	9.050,00	8.981,31	99,2
419		**Расходи по судским рјешењима**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.195,31**	**73,2**
419100	0150	Расходи по судским рјешењима	3.000,00	3.000,00	2.195,31	73,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***105.500,00***	***105.500,00***	***104.684,58***	***99,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**7.500,00**	**7.500,00**	**7.444,30**	**99,3**
511300	0150	Издаци за набавку постројења и опреме	7.500,00	7.500,00	7.444,30	99,3
518		**Издаци за улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**98.000,00**	**98.000,00**	**97.240,28**	**99,2**
518100	0150	Издаци за улагање на туђим некретнинама,постројењима и опреми	98.000,00	98.000,00	97.240,28	99,2
63		***Остали издаци***	***10.500,00***	***11.500,00***	***11.116,82***	***96,7***
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**10.500,00**	**11.500,00**	**11.116,82**	**96,7**
638100		Издаци за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања	10.500,00	11.500,00	11.116,82	96,7
		УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:	***963.600,00***	***963.600,00***	***933.019,06***	***96,8***
		Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ И СЕЛА**				
		Број потрошачке јединице: **2002920**				
41		***Текући расходи***	***3.460.400,00***	***3.255.400,00***	***3.092.807,43***	***95,0***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**1.144.900,00**	**1.144.900,00**	**1.096.998,10**	**95,8**
411100	0421	Расходи за бруто плате запослених	907.200,00	907.200,00	885.473,52	97,6
411200	0421	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	208.200,00	208.200,00	187.824,06	90,2
411300	0421	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	18.200,00	18.200,00	17.572,52	96,6
411400	0421	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	11.300,00	11.300,00	6.128,00	54,2

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.092.000,00**	**842.000,00**	**790.295,53**	**93,9**
412100	0421	Расходи по основу закупа	2.000,00	2.000,00	1.370,00	68,5
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	31.000,00	31.000,00	29.387,05	94,8
412300	0421	Расходи за режијски материјал	5.500,00	5.500,00	5.121,58	93,1
412400	0421	Расходи за материјал за посебне намјене	7.000,00	7.000,00	6.786,53	97,0
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	128.500,00	128.500,00	108.118,31	84,1
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	36.500,00	36.500,00	31.098,45	85,2
412700	0421	Расходи за стручне услуге	31.000,00	31.000,00	30.290,78	97,7
412800	0421	Расходи за услуге одржавања јавних површина - трошкови расвјете и воде на сеоском подручју	550.000,00	550.000,00	529.669,39	96,3
412900	0421	Расходи за обавезе по рјешењима УИО БиХ	250.000,00	0,00	0,00	-
412900	0421	Остали некласификовани расходи	50.500,00	50.500,00	48.453,44	95,9
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**0,00**	**45.000,00**	**41.615,45**	**92,5**
413900	0421	Расходи по основу затезних камата	0,00	45.000,00	41.615,45	92,5
414		**Субвенције**	**1.212.000,00**	**1.212.000,00**	**1.156.459,25**	**95,4**
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	800.000,00	800.000,00	794.644,50	99,3
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде- по Одл. о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2015.г.	44.000,00	44.000,00	34.600,00	78,6
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури	300.000,00	300.000,00	259.251,95	86,4
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури - неутрошена намјенска средства из 2016. године	68.000,00	68.000,00	67.962,80	99,9
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**6.000,00**	**6.000,00**	**4.319,10**	**72,0**
418400	0421	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти (закуп и остале трансакције размјене)	6.000,00	6.000,00	4.319,10	72,0
419		**Расходи по судским рјешењима**	**5.500,00**	**5.500,00**	**3.120,00**	**56,7**
419100	0421	Расходи по судским рјешењима	5.500,00	5.500,00	3.120,00	56,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***123.000,00***	***123.000,00***	***119.921,86***	***97,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**70.000,00**	**70.000,00**	**69.989,24**	**100,0**
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - јавна расвјета	50.000,00	50.000,00	49.990,19	100,0
511300	0421	Издаци за набавку постројења и опреме	20.000,00	20.000,00	19.999,05	100,0
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,0**
513100	0421	Издаци за прибављање земљишта	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**50.000,00**	**50.000,00**	**49.932,62**	**99,9**
516100	0451	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл. (РЕЦ Мањача)	50.000,00	50.000,00	49.932,62	99,9
63		***Остали издаци***	***233.600,00***	***509.600,00***	***472.246,44***	***92,7***
631		**Остали издаци**	**220.000,00**	**496.000,00**	**465.776,16**	**93,9**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	115.000,00	391.000,00	361.299,12	92,4
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	105.000,00	105.000,00	104.477,04	99,5
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**13.600,00**	**13.600,00**	**6.470,28**	**47,6**
638100		Издаци за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања	13.600,00	13.600,00	6.470,28	47,6
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:		***3.817.000,00***	***3.888.000,00***	***3.684.975,73***	***94,8***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ СЦ "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

41		***Текући расходи***	***1.769.300,00***	***1.769.300,00***	***1.735.490,35***	***98,1***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**1.402.000,00**	**1.402.000,00**	**1.378.449,01**	**98,3**
411100	0810	Расходи за бруто плате запослених	1.059.500,00	1.059.500,00	1.058.530,15	99,9
411200	0810	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	290.000,00	290.000,00	272.686,54	94,0
411300	0810	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	46.500,00	46.500,00	42.294,32	91,0
411400	0810	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	6.000,00	6.000,00	4.938,00	82,3

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**366.300,00**	**366.300,00**	**356.960,99**	**97,5**
412100	0810	Расходи по основу закупа	80.000,00	80.000,00	78.254,33	97,8
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	164.000,00	164.000,00	162.297,25	99,0
412300	0810	Расходи за режијски материјал	15.050,00	15.050,00	9.908,58	65,8
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	2.000,00	1.884,02	94,2
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	13.000,00	13.000,00	12.798,67	98,5
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.800,00	1.800,00	1.796,76	99,8
412700	0810	Расходи за стручне услуге	42.490,00	42.490,00	42.173,56	99,3
412900	0810	Остали некласификовани расходи	47.960,00	47.960,00	47.847,82	99,8
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**80,35**	**8,0**
413900	0810	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	80,35	8,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***16.500,00***	***16.500,00***	***16.440,21***	***99,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**16.500,00**	**16.500,00**	**16.440,21**	**99,6**
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	16.500,00	16.500,00	16.440,21	99,6
63		***Остали издаци***	***128.200,00***	***128.200,00***	***114.620,26***	***89,4***
631		**Остали издаци**	**94.200,00**	**94.200,00**	**82.425,06**	**87,5**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	94.200,00	94.200,00	82.425,06	87,5
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**34.000,00**	**34.000,00**	**32.195,20**	**94,7**
638100		Издаци за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања	34.000,00	34.000,00	32.195,20	94,7
	УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":		***1.914.000,00***	***1.914.000,00***	***1.866.550,82***	***97,5***

Назив потрошачке јединице: **ГИМНАЗИЈА**
Број потрошачке јединице: **0815001**

41		***Текући расходи***	***229.000,00***	***229.260,00***	***220.858,39***	***96,3***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**24.000,00**	**24.000,00**	**22.018,10**	**91,7**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	24.000,00	24.000,00	22.018,10	91,7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**205.000,00**	**205.260,00**	**198.840,29**	**96,9**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	127.000,00	127.000,00	121.579,95	95,7
412300	0922	Расходи за режијски материјал	16.300,00	16.300,00	16.281,18	99,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	7.100,00	7.100,00	7.088,32	99,8
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.500,00	6.510,00	6.483,76	99,6
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.400,00	3.400,00	2.846,56	83,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге	28.500,00	28.750,00	28.379,00	98,7
412900	0922	Остали некласификовани расходи	16.200,00	16.200,00	16.181,52	99,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.000,00***	***2.000,00***	***1.995,99***	***99,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.995,99**	**99,8**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.995,99	99,8
	УКУПНО ГИМНАЗИЈА:		***231.000,00***	***231.260,00***	***222.854,38***	***96,4***

Назив потрошачке јединице: **ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815002**

41		***Текући расходи***	***93.120,00***	***93.810,00***	***88.020,07***	***93,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**16.000,00**	**16.000,00**	**15.738,15**	**98,4**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	16.000,00	16.000,00	15.738,15	98,4
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**77.120,00**	**77.810,00**	**72.281,92**	**92,9**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	43.200,00	43.200,00	40.036,09	92,7
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.700,00	11.390,00	11.380,90	99,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	850,00	850,00	791,59	93,1
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	4.000,00	4.000,00	3.921,10	98,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.700,00	1.700,00	1.213,36	71,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.250,00	11.250,00	9.863,14	87,7
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.420,00	5.420,00	5.075,74	93,6

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.880,00***	***1.880,00***	***1.852,15***	***98,5***
511		**Издаци за произведену сталне имовину**	**1.880,00**	**1.880,00**	**1.852,15**	**98,5**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.880,00	1.880,00	1.852,15	98,5
		УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:	***95.000,00***	***95.690,00***	***89.872,22***	***93,9***

Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815003**

41		***Текући расходи***	***153.800,00***	***153.800,00***	***147.509,05***	***95,9***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**11.700,00**	**11.700,00**	**10.845,04**	**92,7**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	11.700,00	11.700,00	10.845,04	92,7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**142.100,00**	**142.100,00**	**136.664,01**	**96,2**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	101.400,00	101.400,00	96.712,06	95,4
412300	0922	Расходи за режијски материјал	12.000,00	12.000,00	11.899,59	99,2
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.999,78	100,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.500,00	6.500,00	6.424,49	98,8
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.300,00	1.300,00	1.282,95	98,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге	13.000,00	13.000,00	12.999,80	100,0
412900	0922	Остали некласификовани расходи	4.900,00	4.900,00	4.345,34	88,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.700,00***	***5.700,00***	***5.695,68***	***99,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**5.700,00**	**5.700,00**	**5.695,68**	**99,9**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	5.700,00	5.700,00	5.695,68	99,9
		УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:	***159.500,00***	***159.500,00***	***153.204,73***	***96,1***

Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**
Број потрошачке јединице: **0815004**

41		***Текући расходи***	***155.400,00***	***155.400,00***	***148.344,00***	***95,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**13.000,00**	**13.000,00**	**11.696,59**	**90,0**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	13.000,00	13.000,00	11.696,59	90,0
		Расходи по основу коришћења роба и усл.	**142.400,00**	**142.400,00**	**136.647,41**	**96,0**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	102.000,00	102.000,00	96.361,73	94,5
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.500,00	10.500,00	10.480,08	99,8
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	2.500,00	2.500,00	2.497,78	99,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	6.000,00	5.920,32	98,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.400,00	1.400,00	1.399,71	100,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	14.900,00	14.900,00	14.889,94	99,9
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.100,00	5.100,00	5.097,85	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.800,00***	***5.800,00***	***5.785,09***	***99,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**5.800,00**	**5.800,00**	**5.785,09**	**99,7**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	5.800,00	5.800,00	5.785,09	99,7
63		***Остали издаци***	***1.800,00***	***1.800,00***	***1.378,51***	***76,6***
631		**Остали издаци**	**1.800,00**	**1.800,00**	**1.378,51**	**76,6**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.800,00	1.800,00	1.378,51	76,6
		УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***163.000,00***	***163.000,00***	***155.507,60***	***95,4***

Назив потрошачке јединице: **МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815005**

41		***Текући расходи***	***270.200,00***	***270.200,00***	***231.438,62***	***85,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**33.300,00**	**33.300,00**	**20.529,54**	**61,7**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	33.300,00	33.300,00	20.529,54	61,7

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**236.900,00**	**236.900,00**	**210.909,08**	**89,0**
412100	0922	Расходи по основу закупа	94.000,00	94.000,00	93.172,56	99,1
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	98.000,00	98.000,00	79.553,64	81,2
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.400,00	10.400,00	9.513,15	91,5
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	5.000,00	4.798,95	96,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.000,00	5.000,00	4.886,96	97,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.700,00	1.700,00	1.203,60	70,8
412700	0922	Расходи за стручне услуге	16.800,00	16.800,00	12.799,08	76,2
412900	0922	Остали некласификовани расходи	6.000,00	6.000,00	4.981,14	83,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.800,00***	***5.800,00***	***5.729,00***	***98,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.947,79**	**99,0**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	4.947,79	99,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**800,00**	**800,00**	**781,21**	**97,7**
516100	0922	Издаци за залихе матер., робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	800,00	800,00	781,21	97,7
		УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:	***276.000,00***	***276.000,00***	***237.167,62***	***85,9***

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

41		***Текући расходи***	***147.400,00***	***147.600,00***	***145.122,53***	***98,3***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**16.800,00**	**16.800,00**	**16.015,33**	**95,3**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	16.800,00	16.800,00	16.015,33	95,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**124.600,00**	**124.800,00**	**123.324,70**	**98,8**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	72.100,00	72.100,00	72.096,23	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.600,00	10.800,00	10.591,03	98,1
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	2.800,00	2.800,00	2.559,64	91,4
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	7.500,00	7.500,00	7.197,81	96,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.500,00	2.500,00	2.491,19	99,6
412700	0922	Расходи за стручне услуге	24.400,00	24.400,00	23.812,94	97,6
412900	0922	Остали некласификовани расходи	4.700,00	4.700,00	4.575,86	97,4
419		**Расходи по судским рјешењима**	**6.000,00**	**6.000,00**	**5.782,50**	**96,4**
419100	0922	Расходи по судским рјешењима	6.000,00	6.000,00	5.782,50	96,4
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.600,00***	***4.600,00***	***4.600,00***	***100,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.600,00**	**4.600,00**	**4.600,00**	**100,0**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.600,00	4.600,00	4.600,00	100,0
63		***Остали издаци***	***3.000,00***	***3.000,00***	***2.738,36***	***91,3***
631		**Остали издаци**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.738,36**	**91,3**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	3.000,00	3.000,00	2.738,36	91,3
		УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:	***155.000,00***	***155.200,00***	***152.460,89***	***98,2***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815007**

41		***Текући расходи***	***292.000,00***	***292.000,00***	***282.672,00***	***96,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**31.200,00**	**31.200,00**	**31.054,48**	**99,5**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	31.200,00	31.200,00	31.054,48	99,5
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**259.300,00**	**259.300,00**	**250.117,52**	**96,5**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	194.900,00	194.900,00	186.870,19	95,9
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.100,00	11.100,00	10.989,89	99,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	8.000,00	8.000,00	7.999,08	100,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	7.300,00	7.300,00	7.280,55	99,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.800,00	1.800,00	1.740,82	96,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге	31.060,00	31.060,00	30.941,62	99,6
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.140,00	5.140,00	4.295,37	83,6

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
419		**Расходи по судским рјешењима**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**100,0**
419100	0922	Расходи по судским рјешењима	1.500,00	1.500,00	1.500,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***8.000,00***	***8.000,00***	***7.994,79***	***99,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**8.000,00**	**8.000,00**	**7.994,79**	**99,9**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	5.000,00	5.000,00	4.996,07	99,9
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	2.998,72	100,0
63		***Остали издаци***	***110.000,00***	***110.000,00***	***109.755,00***	***99,8***
631		**Остали издаци**	**110.000,00**	**110.000,00**	**109.755,00**	**99,8**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.000,00	2.000,00	1.755,00	87,8
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	108.000,00	108.000,00	108.000,00	100,0
		УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***410.000,00***	***410.000,00***	***400.421,79***	***97,7***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815008**

41		***Текући расходи***	***147.000,00***	***147.100,00***	***146.616,27***	***99,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**24.430,00**	**24.430,00**	**24.011,85**	**98,3**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	24.430,00	24.430,00	24.011,85	98,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**122.570,00**	**122.670,00**	**122.604,42**	**99,9**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	77.860,00	77.960,00	77.954,56	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.720,00	8.720,00	8.716,94	100,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.400,00	3.400,00	3.392,64	99,8
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.560,00	2.560,00	2.534,47	99,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.150,00	1.150,00	1.147,66	99,8
412700	0922	Расходи за стручне услуге	21.720,00	21.720,00	21.718,83	100,0
412900	0922	Остали некласификовани расходи	7.160,00	7.160,00	7.139,32	99,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.000,00***	***2.000,00***	***1.440,90***	***72,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.440,90**	**72,0**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.440,90	72,0
63		***Остали издаци***	***100.600,00***	***100.600,00***	***100.275,36***	***99,7***
631		**Остали издаци**	**100.600,00**	**100.600,00**	**100.275,36**	**99,7**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	100.600,00	100.600,00	100.275,36	99,7
		УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:	***249.600,00***	***249.700,00***	***248.332,53***	***99,5***

Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКО-ТРГОВИНСКО-ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815009**

41		***Текући расходи***	***102.700,00***	***102.700,00***	***99.530,84***	***96,9***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**19.500,00**	**19.500,00**	**19.196,75**	**98,4**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	19.500,00	19.500,00	19.196,75	98,4
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**83.200,00**	**83.200,00**	**80.334,09**	**96,6**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	56.500,00	56.500,00	56.441,72	99,9
412300	0922	Расходи за режијски материјал	5.900,00	5.900,00	5.434,72	92,1
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	2.000,00	1.713,68	85,7
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	1.800,00	1.800,00	1.632,28	90,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.795,42	89,8
412700	0922	Расходи за стручне услуге	13.000,00	13.000,00	11.842,34	91,1
412900	0922	Остали некласификовани расходи	2.000,00	2.000,00	1.473,93	73,7

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***17.300,00***	***17.300,00***	***17.288,59***	***99,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**17.300,00**	**17.300,00**	**17.288,59**	**99,9**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,0
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.300,00	2.300,00	2.288,59	99,5
		УКУПНО УТТ ШКОЛА:	***120.000,00***	***120.000,00***	***116.819,43***	***97,3***

Назив потрошачке јединице: **ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ**
Број потрошачке јединице: **0815010**

41		***Текући расходи***	***159.000,00***	***159.000,00***	***151.176,29***	***95,1***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**15.300,00**	**15.300,00**	**14.498,25**	**94,8**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	15.300,00	15.300,00	14.498,25	94,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**143.200,00**	**143.200,00**	**136.678,04**	**95,4**
412100	0922	Расходи по основу закупа	32.000,00	32.000,00	31.647,00	98,9
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	74.100,00	74.100,00	71.643,51	96,7
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.000,00	8.000,00	6.918,33	86,5
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	1.500,00	1.500,00	1.415,57	94,4
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	7.500,00	7.500,00	6.113,78	81,5
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.700,00	1.700,00	1.087,57	64,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	14.300,00	14.300,00	14.081,52	98,5
412900	0922	Остали некласификовани расходи	4.100,00	4.100,00	3.770,76	92,0
419		**Расходи по судским рјешењима**	**500,00**	**500,00**	**0,00**	**0,0**
419100	0922	Расходи по судским рјешењима	500,00	500,00	0,00	0,0
		УКУПНО ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ:	***159.000,00***	***159.000,00***	***151.176,29***	***95,1***

Назив потрошачке јединице: **МУЗИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**
Број потрошачке јединице: **0840001**

41		***Текући расходи***	***52.800,00***	***52.800,00***	***49.273,59***	***93,3***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**4.100,00**	**4.100,00**	**3.665,25**	**89,4**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	4.100,00	4.100,00	3.665,25	89,4
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**48.700,00**	**48.700,00**	**45.608,34**	**93,7**
412100	0922	Расходи по основу закупа	6.500,00	6.500,00	6.046,00	93,0
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	27.300,00	27.300,00	26.263,05	96,2
412300	0922	Расходи за режијски материјал	2.700,00	2.700,00	2.327,03	86,2
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	500,00	500,00	100,22	20,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	1.300,00	1.300,00	1.288,94	99,1
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.700,00	1.700,00	1.315,74	77,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге	4.200,00	4.200,00	3.956,50	94,2
412900	0922	Остали некласификовани расходи	4.500,00	4.500,00	4.310,86	95,8
		УКУПНО МУЗИЧКА ШКОЛА:	***52.800,00***	***52.800,00***	***49.273,59***	***93,3***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**
Број потрошачке јединице: **0840012**

41		***Текући расходи***	***478.100,00***	***478.100,00***	***462.445,35***	***96,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**238.400,00**	**238.400,00**	**224.488,88**	**94,2**
411100	0922	Расходи за бруто плате	220.000,00	220.000,00	208.887,10	94,9
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	10.400,00	10.400,00	10.016,25	96,3
411300	0922	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	8.000,00	8.000,00	5.585,53	69,8

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/5)
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**239.700,00**	**239.700,00**	**237.956,47**	**99,3**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	72.500,00	72.500,00	71.820,64	99,1
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.900,00	13.900,00	13.815,69	99,4
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	113.000,00	113.000,00	112.720,31	99,8
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	8.600,00	8.600,00	8.539,50	99,3
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	9.000,00	9.000,00	8.951,41	99,5
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.400,00	11.400,00	11.278,64	98,9
412900	0922	Остали некласификовани расходи	11.300,00	11.300,00	10.830,28	95,8
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.400,00***	***2.400,00***	***2.399,85***	***100,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.400,00**	**2.400,00**	**2.399,85**	**100,0**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.400,00	2.400,00	2.399,85	100,0
63		***Остали издаци***	***7.800,00***	***7.800,00***	***6.928,88***	***88,8***
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**7.800,00**	**7.800,00**	**6.928,88**	**88,8**
638100		Издаци за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања	7.800,00	7.800,00	6.928,88	88,8
		УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":	***488.300,00***	***488.300,00***	***471.774,08***	***96,6***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**

Број потрошачке јединице: **0840013**

41		***Текући расходи***	***115.380,00***	***115.390,00***	***107.670,03***	***93,3***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**4.000,00**	**4.000,00**	**3.396,10**	**84,9**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	4.000,00	4.000,00	3.396,10	84,9
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**110.730,00**	**110.740,00**	**103.633,21**	**93,6**
412100	0922	Расходи по основу закупа	300,00	300,00	300,00	100,0
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	54.020,00	54.020,00	52.929,35	98,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	12.000,00	12.000,00	10.123,64	84,4
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	8.000,00	8.010,00	8.007,99	100,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	10.990,00	10.990,00	9.680,17	88,1
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.910,00	3.910,00	3.519,42	90,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	9.860,00	9.860,00	8.634,53	87,6
412900	0922	Остали некласификовани расходи	11.650,00	11.650,00	10.438,11	89,6
419		**Расходи по судским рјешењима**	**650,00**	**650,00**	**640,72**	**98,6**
419100	0922	Расходи по судским рјешењима	650,00	650,00	640,72	98,6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***24.550,00***	***24.550,00***	***20.969,74***	***85,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**24.550,00**	**24.550,00**	**20.969,74**	**85,4**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	15.000,00	15.000,00	12.785,70	85,2
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	9.550,00	9.550,00	8.184,04	85,7
		УКУПНО ЦЕНТАР:	***139.930,00***	***139.940,00***	***128.639,77***	***91,9***
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:			***229.722.000,00***	***229.722.000,00***	***220.832.095,85***	***96,1***

ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА БУЏЕТСКИХ РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ У 2017. ГОД.

Табела 1.

Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6 (5/4)
01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	34.570.990,00	34.714.290,00	33.924.643,72	97,7
03	ЈАВНИ РЕД И СИГУРНОСТ	3.209.000,00	3.209.000,00	2.127.568,75	66,3
04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	14.913.060,00	14.866.260,00	14.221.103,00	95,7
05	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	5.863.000,00	5.908.000,00	5.740.942,29	97,2
06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	13.187.960,00	13.179.560,00	11.081.920,14	84,1
07	ЗДРАВСТВО	449.100,00	449.100,00	436.191,57	97,1
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	5.925.840,00	5.925.340,00	5.737.848,52	96,8
09	ОБРАЗОВАЊЕ	12.252.140,00	12.262.000,00	11.712.464,17	95,5
10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	18.138.150,00	18.138.150,00	17.805.687,62	98,2
11	ОСТАЛО	118.667.760,00	118.525.300,00	115.499.551,93	97,4
УКУПНО:		**227.177.000,00**	**227.177.000,00**	**218.287.921,71**	**96,1**

Напомена: Под шифром "11 - Остало" приказани су некласификовани расходи, тј.:
*издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

Табела 2.

Фун. клас.	ОПИС	III План 2017	III План са реалокацијама	Извршење 31.12.2017.г.	Инд.
1	2	3	4	5	6 (5/4)
ЗУ	ЗАЈЕДНИЧКЕ УСЛУГЕ	77.269.050,00	77.401.000,00	72.473.933,69	93,6
ИУ	ИНДИВИДУАЛНЕ УСЛУГЕ	31.240.190,00	31.250.700,00	30.314.436,09	97,0
	ОСТАЛО*	118.667.760,00	118.525.300,00	115.499.551,93	97,4
УКУПНО:		**227.177.000,00**	**227.177.000,00**	**218.287.921,71**	**96,1**

*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

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2017.г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***7.549,99***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	7.549,99
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***29.444,23***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	29.444,23
93	***Остали примици***	***5.026,34***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	5.026,34
Нерасп. суфицит/непокр.дефицит фонд 02 из 2016.године распоређен за потрошњу у 2017. години:		**2.126,25**
	I. Укупно Пољопривредна школа:	***44.146,81***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***19.533,83***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	1.353,70
412300	Расходи за режијски материјал	874,10
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	8.157,09
412500	Расходи за текуће одржавање	3.127,01
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	143,00
412700	Расходи за стручне услуге	782,33
412900	Остали некласификовани расходи	5.096,60
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***17.554,81***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	2.117,70
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	15.437,11
63	***Остали издаци***	***5.000,10***
631100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	5.000,10
	II. Укупно Пољопривредна школа:	***42.088,74***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***2.058,07***

Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКО - ТРГОВИНСКО - ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815009**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***37.361,04***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	37.361,04
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***256.393,31***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	256.393,31
93	***Остали примици***	***43.586,95***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	43.586,95
Нерасп.суфицит/непокр.дефицит фонд 02 из 2016.године распоређен за потрошњу у 2017. години:		***4.850,00***
	I. Укупно УТТ школа:	***342.191,30***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2017.г.
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***149.086,87***
411100	Расходи за бруто плате	58.177,07
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	3.640,00
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	14.331,09
412300	Расходи за режијски материјал	7.658,16
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	538,61
412500	Расходи за текуће одржавање	12.741,24
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.212,14
412700	Расходи за стручне услуге	9.473,13
412900	Остали некласификовани расходи	36.315,43
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***109.571,61***
511300	Издаци за набавку постријења и опреме	452,61
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	109.119,00
63	***Остали издаци***	***42.346,54***
631100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	42.346,54
	II. Укупно УТТ школа:	***301.005,02***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***41.186,28***
	III. Средства за покриће обавеза према добављачима (конто ПСДО13):	***36.434,81***
	УКУПАН Нераспоређени суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 тек. периода (I-II-III):	***4.751,47***

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002530**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***61.510,65***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	61.510,65
78	***Трансфери унутар исте јединице власти***	***5.000,00***
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	5.000,00
93	***Остали примици***	***10.456,81***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	10.456,81
	Нерасп. суфицит/непокр.дефицит фонд 02 из 2016.године распоређен за потрошњу у 2017. години:	**1.585,06**
	I. Укупно Тобл:	***78.552,52***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***60.229,20***
412100	Расходи по основу закупа	1.053,00
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	7.524,31
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	643,50
412700	Расходи за стручне услуге	47.925,85
412900	Остали некласификовани расходи	3.075,83
413900	Расходи по основу затезних камата	6,71
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***5.936,56***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**5.936,56**
511600	Издаци за инвестициону имовину	5.936,56
63	***Остали издаци***	***9.879,16***
631100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	8.600,00
638200	Остали издаци из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	1.279,16
	II. Укупно Тобл:	***76.044,92***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***2.507,60***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2017.г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ И СЕЛА**
Број потрошачке јединице: **2002920**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***362.863,65***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	362.863,65
93	***Остали примици***	***51.408,41***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	51.408,41
Нерасп. суфицит/непокр.дефицит фонд 02 из 2016. године распоређен за потрошњу у 2017. години:		**43.490,00**
Нерасп. суфицит/непокр.дефицит фонд 02 из 2015. године распоређен за потрошњу у 2017. години:		**21.360,00**
	I. Укупно Центар:	***479.122,06***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***62.748,23***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	9.857,50
412300	Расходи за режијски материјал	1.670,59
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	3.584,60
412500	Расходи за текуће одржавање	34.494,82
412700	Расходи за стручне услуге	13.140,72
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***290.796,36***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**189.097,97**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	116.701,28
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	72.396,69
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**101.698,39**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	101.698,39
63	***Остали издаци***	***4.503,55***
631100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	4.503,55
	II. Укупно Центар:	***358.048,14***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***121.073,92***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ СЦ "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***41.845,63***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	41.845,63
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***149.950,65***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	149.950,65
93	***Остали примици***	***35.132,54***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	35.132,54
Нерасп.суфицит/непокр.дефицит фонд 02 из 2016.године распоређен за потрошњу у 2017. години:		**1.398,62**
	I. Укупно СЦ "Борик":	***228.327,44***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***80.526,59***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	35.043,48
412300	Расходи за режијски материјал	5.571,61
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	251,65
412500	Расходи за текуће одржавање	9.169,44
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.584,91
412700	Расходи за стручне услуге	16.081,48
412900	Остали некласификовани расходи	10.824,02

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2017.г.
1	2	3
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***71.616,07***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.900,00**
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.900,00
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**69.716,07**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	69.716,07
63	***Остали издаци***	***43.654,56***
631100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	43.654,56
	II. Укупно СЦ "Борик":	***195.797,22***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***32.530,22***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 02 ЗА 2017. Г.

1.	*Приходи од прижања јавних услуга*	*511.130,96*
2.	*Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.*	*435.788,19*
3.	*Примици по основу пореза на додату вриједност*	*145.611,05*
4.	*Трансфери унутар исте јединице власти*	*5.000,00*
5.	*Суфицит фонда 02 из 2016.г, распоређен за потрошњу у 2017.г.*	*74.809,93*
	I УКУПНО ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ФОНД 02:	***1.172.340,13***
1.	*Текући расходи*	*372.124,72*
2.	*Издаци за нефинасијску имовину*	*495.475,41*
3.	*Остали издаци*	*105.383,91*
	II УКУПНО РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ФОНД 02:	***972.984,04***
	III Суфицит фонда 02 из ранијег периода (неутрошен/нераспоређен):	***101.513,16***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II+III):	***300.869,25***

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 03 - фонд грантова (донација)

Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **08150003**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***3.050,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	3.050,00
	I. Укупно:	***3.050,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***657,12***
412300	Расходи за режијски материјал	202,12
412900	Остали некласификовани расходи	455,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***1.892,88***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.892,88
	II. Укупно Економска школа:	***2.550,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***500,00***

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***1.150,00***
787200	Трансфери од ентитета	1.150,00
	I. Укупно:	***1.150,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2017.г.
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***1.150,00***
412900	Остали некласификовани расходи	1.150,00
	II. Укупно Пољопривредна школа:	***1.150,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **08150007**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***500,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	500,00
	Нерасп.средства фонда 03 из 2016.године распоређен за потрошњу у 2017. години:	***6.000,00***
	I. Укупно:	***6.500,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***6.499,94***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	6.499,94
	II. Укупно Техничка школа:	***6.499,94***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,06***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **08150008**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***3.970,00***
787200	Трансфери од ентитета	3.970,00
	I. Укупно:	***3.970,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***3.970,00***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.360,00
412900	Остали некласификовани расходи	1.610,00
	II. Укупно Техннолошка школа:	***3.970,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **08150009**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***700,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	700,00
	I. Укупно:	***700,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***700,00***
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	700,00
	II. Укупно Угоститељска школа:	***700,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2017.г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**
Број потрошачке јединице: **0840012**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***2.313,80***
731112	Текући грантови од од међународних организација	2.313,80
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***2.999,50***
787200	Трансфери од ентитета	2.999,50
	Нерасп. средства фонда 03 из 2016.године распоређен за потрошњу у 2017. години:	***4.933,77***
	I. Укупно :	***10.247,07***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***10.242,85***
412300	Расходи за режијски материјал	2.999,50
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.845,15
412500	Расходи за текуће одржавање	4.398,20
	II. Укупно Центар "Заштити ме":	***10.242,85***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***4,22***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВРА**
Број потрошачке јединице: **0840013**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери***	***1.000,00***
787411	Трансфери од фондова обавезног социјалног осигурања	1.000,00
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	239,04
	Нерасп.средства фонда 03 из 2016.године распоређен за потрошњу у 2017. години:	***1.416,48***
	I. Укупно:	***2.655,52***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***2.091,16***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	770,06
412900	Остали некласификовани расходи	1.321,10
	II. Укупно Центар:	***2.091,16***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***564,36***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002272**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***4.250,00***
787200	Трансфери од ентитета	4.250,00
	I. Укупно:	***4.250,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***3.630,00***
418200	Расходи из трансакција размјене из змеђу јединица власти	3.630,00
	II. Укупно:	***3.630,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***620,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2017.г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КУЛТУРУ, ТУРИЗАМ И СОЦИЈАЛНУ ПОЛИТИКУ**
Број потрошачке јединице: **20020280**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***0,00***
787200	Трансфери од ентитета	0,00
	Нерасп. средства фонда 03 из 2016. године распоређен за потрошњу у 2017. години:	***27.018,62***
	I. Укупно:	***27.018,62***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***24.431,97***
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и град.	24.431,97
	II. Укупно Одјељење за културу, туризам и социјалну политику:	***24.431,97***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***2.586,65***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**
Број потрошачке јединице: **2002300**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***13.350,60***
731112	Текући грантови од међународних организација	13.350,60
	I. Укупно:	***13.350,60***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002400**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***8.800,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	8.800,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***32.911,83***
787200	Трансфери од ентитета	32.911,83
	Нерасп.средства фонда 03 из 2016.године распоређен за потрошњу у 2017. години:	***744,47***
	I. Укупно:	***42.456,30***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***40.336,21***
411100	Расходи за бруто плате	3.482,58
412300	Расходи за режијски материјал	1.942,15
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.997,54
412500	Расходи за текуће одржавање	702,08
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.200,00
412700	Расходи за стручне услуге	1.200,00
412900	Остали непоменути расходи	28.811,86
	II. Укупно Центар за предшколско:	***40.336,21***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***2.120,09***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ БАНСКИ ДВОР**
Број потрошачке јединице: **2002510**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***51.282,06***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	51.282,06

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2017.г.
1	2	3
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***29.893,62***
787200	Трансфери од ентитета	29.893,62
	Нерасп.средства фонда 03 из 2016.године распоређен за потрошњу у 2017. години:	***53.666,26***
	I. Укупно:	***134.841,94***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***116.534,15***
412100	Расходи по основу закупа	1.000,00
412500	Расходи за текуће одржавање	47.412,26
412700	Расходи за стручне услуге	0,00
412900	Остали непоменути расходи	68.121,89
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***1.724,40***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.724,40
63	***Остали издаци***	***597,26***
631100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	597,26
	II. Укупно Бански Двор:	***118.855,81***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***15.986,13***

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **20020530**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***8.000,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	8.000,00
	Нерасп.средства фонда 03 из 2016.године распоређен за потрошњу у 2017. години:	***5.000,00***
	I. Укупно:	***13.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***3.000,00***
412900	Остали непоменути расходи	1.000,00
415200	Грантови у земљи	2.000,00
48	***Трансфери између и унутар јединица власти***	***5.000,00***
488100	Трансфери унутар исте јединице власти	5.000,00
	II. Укупно ТОБЛ:	***8.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***5.000,00***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**
Број потрошачке јединице: **2002910**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***24.000,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	24.000,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***41.875,00***
787200	Трансфери од ентитета	33.500,00
787300	Трансфери од јединица локалне самоуправе	8.375,00
	Нерасп.средства фонда 03 из 2016.године распоређен за потрошњу у 2017. години:	***0,00***
	I. Укупно:	***65.875,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***9.596,00***
412900	Остали непоменути расходи	9.596,00
	II. Укупно Градска развојна агенција:	***9.596,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***56.279,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2017.г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ И СЕЛА**
Број потрошачке јединице: **2002920**

	Нерасп.средства фонда 03 из 2016.године распоређен за потрошњу у 2017. години:	***5.360,00***
	I. Укупно:	***5.360,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***4.578,64***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	4.578,64
63	***Остали издаци***	***778,37***
631100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	778,37
	II. Укупно Центар за развој пољопривреде и села:	***5.357,01***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***2,99***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 03 ЗА 2017. ГОДИНУ

1.	*Грантови*	*111.996,46*
2.	*Трансфери*	*118.049,95*
3.	*Остали примици*	*239,04*
4	*Нерасп. средства фонда 03 из 2016.године распоређен за потрошњу у 2017. год. :*	*99.139,60*
	I УКУПНО ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ, распоређени суфицит из ранијег периода	***329.425,05***
1.	*Текући расходи*	*216.339,46*
4.	*Трансфери између и унутар јединица власти*	*5.000,00*
2.	*Издаци за нефинасијску имовину*	*14.695,86*
3.	*Остали издаци*	*1.375,63*
	II УКУПНО РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	***237.410,95***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***92.014,10***
	III Суфицит фонда 03 из ранијег периода (нераспоређен)	***2.799,84***
	IV Донације ранијег периода које се неће трошити	***2.946,36***
	Нерасп.суфицит/непокр.дефицит ФОНДА 03 текућег периода(I-II+III-IV)	***91.867,58***

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 05-фонд за посебне пројекте

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002262**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
92	***Примици од задуживања***	***443.149,68***
921212	Примици од зајмова узетих од ентитета-кредит Свјетске банке - "Пројекат хитног опоравка од поплава"	443.149,68
	I. Укупно:	***443.149,68***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	**443.149,68**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	443.149,68
	II. Укупно:	**443.149,68**
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	**0,00**

Економ. код	ОПИС	III План за 2017. г.	Извршење 31.12.2017.г.
1	2	3	4

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИЗВРШЕЊА БУЏЕТА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2017. ГОДИНЕ ПО СВИМ РАЧУНОВОДСТВЕНИМ ФОНДОВИМА

А. ПРИХОДИ

а1.	***ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (фонд 01):***	***115.611.000,00***	***115.859.864,59***
а2.	***ГРАНТОВИ (фонд 01):***	***85.000,00***	***55.003,86***
а3.	***ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):***	***5.898.000,00***	***5.937.397,49***
а4.	***ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (фонд 01):***	***2.545.000,00***	***2.544.174,14***
а5.	***ПРИМИЦИ ОД ФИН. ИМОВИНЕ, ЗАДУЖИВАЊА, ОСТАЛИ ПРИМИЦИ (фонд 01):***	***105.247.000,00***	***105.229.237,74***
а6.	***РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА:***	***336.000,00***	***317.905,66***
а7.	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 02+суфицит фонда из ранијег периода):***	***0,00***	***1.273.853,29***
а8.	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 03+суфицит фонда из ранијег периода):***	***0,00***	***329.278,53***
а9.	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 05):***	***0,00***	***443.149,68***
УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01, 02, 03, 05):		***229.722.000,00***	***231.989.864,98***

Б. РАСХОДИ

б1.	***УКУПНА ПОТРОШЊА ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):***	***229.722.000,00***	***220.832.095,85***
б2.	***ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 02):***	***0,00***	***972.984,04***
б3.	***ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 03):***	***0,00***	***237.410,95***
б4.	***ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 05):***	***0,00***	***443.149,68***
УКУПНО ОСТВ. РАСХОДИ И ОДЛИВИ (фонд 01, 02, 03, 05):		***229.722.000,00***	***222.485.640,52***

УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА - УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2017. Г.:	***9.504.224,46***

Утврђено стање буџета Града за период 01.01.-31.12.2017. године

1. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 01 (збир а1 до а6 - б1):	***9.111.487,63***
2. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 02 (а7-б2):	***300.869,25***
3. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 03 (а8-б3):	***91.867,58***
4. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 05 (а9-б4):	***0,00***
5. Вишак остварених прихода над расходима за период 01.01.-31.12.2017 г. (1+2+3+4):	***9.504.224,46***

ОБРАЂИВАЧ:
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ
Божана Шљивар, дипл. економиста

ПРЕДЛАГАЧ:
ГРАДОНАЧЕЛНИК
Мр Игор Радојичић

П Р И Л О Г

Табела 1.

ПЛАНИРАНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ПО ПОТРОШАЧКИМ ЈЕДИНИЦАМА (ФОНД 01) СА ОДОБРЕНИМ ОПЕРАТИВНИМ БУЏЕТОМ И ИЗВРШЕЊЕМ ЗА 2017. ГОДИНУ

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	III План за 2017.годину	III План са реалокацијама	Оперативни буџет за 2017. годину	Извршење за 2017. годину	Инд 5/4	Инд 6/4	Инд 6/5	Инд 6/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2002110	Скупштина Града	889.000,00	901.500,00	900.499,67	885.002,46	99,9	98,2	98,3	99,6
2002111	Градска изборна комисија	217.000,00	217.000,00	217.000,00	211.899,11	100,0	97,6	97,6	97,6
2002112	Стручна служба СГ	32.000,00	35.600,00	33.600,00	25.518,49	94,4	71,7	75,9	79,7
2002120	Градоначелник	510.800,00	533.200,00	533.200,00	507.699,85	100,0	95,2	95,2	99,4
2002124	Одсјек за информатику	654.600,00	656.200,00	647.250,00	573.613,22	98,6	87,4	88,6	87,6
2002125	Одсјек за цивилну заштиту и ПТВЈ	3.209.000,00	3.209.000,00	3.206.666,67	2.127.568,75	99,9	66,3	66,3	66,3
2002127	Одсјек за правна питања и прописе	823.000,00	906.320,00	906.320,00	892.889,12	100,0	98,5	98,5	108,5
2002130	Одјељење за општу управу	583.000,00	583.400,00	548.120,84	414.379,87	94,0	71,0	75,6	71,1
2002140	Одјељење за финансије	24.296.600,00	24.460.700,00	24.458.400,00	24.296.025,54	100,0	99,3	99,3	100,0
2002150	Одјељење за привреду	19.714.000,00	19.714.000,00	17.473.000,00	17.393.865,64	88,6	88,2	99,5	88,2
2002160	Одјељење за просторно уређење	103.500,00	103.500,00	103.500,00	71.675,04	100,0	69,3	69,3	69,3
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.717.550,00	1.717.550,00	1.600.600,00	1.553.468,37	93,2	90,4	97,1	90,4
2002190	Остала буџетска потрошња	102.980.000,00	102.372.220,00	102.073.120,00	101.629.354,10	99,7	99,3	99,6	98,7
2002200	Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање	1.117.000,00	1.117.000,00	1.103.850,00	870.583,15	98,8	77,9	78,9	77,9
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	55.000,00	62.000,00	62.000,00	54.983,83	100,0	88,7	88,7	100,0
2002230	Одјељење комуналне полиције	20.000,00	25.000,00	25.000,00	24.625,33	100,0	98,5	98,5	123,1
2002240	Служба за заједничке послове	1.291.450,00	1.319.650,00	1.319.650,00	1.175.927,53	100,0	89,1	89,1	91,1
2002261 2002262 2002263	Одјељење за комуналне послове	19.228.000,00	19.240.600,00	19.000.600,00	16.886.990,57	98,8	87,8	88,9	87,8
2002271 2002272	Одјељење за саобраћај и путеве	11.025.800,00	11.179.800,00	11.179.800,00	10.879.222,37	100,0	97,3	97,3	98,7
2002280	Одјељење за културу, туризам и социјалну политику	1.413.000,00	1.424.000,00	1.414.600,00	1.317.555,31	99,3	92,5	93,1	93,2
2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	4.582.000,00	4.582.000,00	4.579.000,00	4.519.608,29	99,9	98,6	98,7	98,6

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	III План за 2017.годину	III План са реалокацијама	Оперативни буџет за 2017. г.	Извршење за 2017. годину	Инд 5/4	Инд 6/4	Инд 6/5	Инд 6/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2002300	Центар за социјални рад	13.892.800,00	13.892.800,00	13.892.799,96	13.812.625,98	100,0	99,4	99,4	99,4
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	9.582.210,00	9.583.810,00	9.561.150,00	9.308.594,20	99,8	97,1	97,4	97,1
2002510	Бански двор-Културни центар	1.234.900,00	1.234.900,00	1.224.900,00	1.200.692,82	99,2	97,2	98,0	97,2
2002530	Туристичка организација Града	1.117.060,00	1.145.260,00	1.145.260,00	1.135.676,08	100,0	99,2	99,2	101,7
2002910	Градска развојна агенција	963.600,00	963.600,00	959.600,00	933.019,06	99,6	96,8	97,2	96,8
2002920	Центар за развој пољопривреде и села	3.817.000,00	3.888.000,00	3.888.000,00	3.684.975,73	100,0	94,8	94,8	96,5
2002930	СД Борик	1.914.000,00	1.914.000,00	1.909.000,00	1.866.550,82	99,7	97,5	97,8	97,5
0815001	Гимназија	231.000,00	231.260,00	231.260,00	222.854,38	100,0	96,4	96,4	96,5
0815002	Грађевинска школа	95.000,00	95.690,00	95.690,00	89.872,22	100,0	93,9	93,9	94,6
0815003	Економска школа	159.500,00	159.500,00	159.500,00	153.204,73	100,0	96,1	96,1	96,1
0815004	Електротехничка школа "Никола Тесла"	163.000,00	163.000,00	163.000,00	155.507,60	100,0	95,4	95,4	95,4
0815005	Медицинска школа	276.000,00	276.000,00	276.000,00	237.167,62	100,0	85,9	85,9	85,9
0815006	Пољопривредна школа	155.000,00	155.200,00	155.200,00	152.460,89	100,0	98,2	98,2	98,4
0815007	Техничка школа	410.000,00	410.000,00	410.000,00	400.421,79	100,0	97,7	97,7	97,7
0815008	Технолошка школа	249.600,00	249.700,00	249.700,00	248.332,53	100,0	99,5	99,5	99,5
0815009	Угостителељско - трговинско - туристича школа	120.000,00	120.000,00	120.000,00	116.819,43	100,0	97,3	97,3	97,3
0815010	Школа ученика у привреди	159.000,00	159.000,00	159.000,00	151.176,29	100,0	95,1	95,1	95,1
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	52.800,00	52.800,00	52.800,00	49.273,59	100,0	93,3	93,3	93,3
0840012	Центар "Заштити ме"	488.300,00	488.300,00	488.300,00	471.774,08	100,0	96,6	96,6	96,6
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	139.930,00	139.940,00	139.940,00	128.639,77	100,0	91,9	91,9	91,9
	Оперативна јединица 1	**194.462.300,00**	**194.360.240,00**	**191.385.777,18**	**186.312.455,94**	**98,5**	**95,9**	**97,3**	**95,8**
	Оперативна јединица 2	**35.220.700,00**	**35.322.760,00**	**35.281.099,96**	**34.519.639,61**	**99,9**	**97,7**	**97,8**	**98,0**
	Буџетска резерва	**39.000,00**	**39.000,00**	**39.000,00**	**0,00**	**100,0**	**-**	**-**	**-**
	СВЕУКУПНО	**229.722.000,00**	**229.722.000,00**	**226.705.877,14**	**220.832.095,55**	**98,7**	**96,1**	**97,4**	**96,1**

Табела 1А.

ПОТРОШЊА ПО КОРИСНИЦИМА 31.12.2017. ГОДИНЕ ПО СВИМ РАЧУНОВОДСТВЕНИМ ФОНДОВИМА (ФОНД 01, 02, 03 и 05)

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	Извршење ФОНД 01	Извршење ФОНД 02	Извршење ФОНД 03	Извршење ФОНД 05	Укупно извршење 31.12.2017. г.
1	2	3	4	5	6	7 (3+4+5+6)
2002110	Скупштина Града	885.002,46				885.002,46
2002111	Градска изборна комисија	211.899,11				211.899,11
2002112	Стручна служба скупштине града	25.518,49				25.518,49
2002120	Градоначелник	507.699,85				507.699,85
2002124	Одсјек за информатику	573.613,22				573.613,22
2002125	Одсјек за послове цивилне заштите и птвј	2.127.568,75				2.127.568,75
2002127	Одсјек за правна питања и прописе	892.889,12				892.889,12
2002130	Одјељење за општу управу	414.379,87				414.379,87
2002140	Одјељење за финансије	24.296.025,54				24.296.025,54
2002150	Одјељење за привреду	17.393.865,64				17.393.865,64
2002160	Одјељење за просторно уређење	71.675,04				71.675,04
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.553.468,37				1.553.468,37
2002190	Остала буџетска потрошња	101.629.354,10				101.629.354,10
2002200	Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање	870.583,15				870.583,15
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	54.983,83				54.983,83
2002230	Одјељење комуналне полиције	24.625,33				24.625,33
2002240	Служба за заједничке послове	1.175.927,53				1.175.927,53
2002261 2002262 2002263	Одјељење за комуналне послове	16.886.990,57			443.150,00	17.330.140,57
2002271 2002272	Одјељење за саобраћај и путеве	10.879.222,37		3.630,00		10.882.852,37
2002280	Одјељење за културу, туризам и социјалну политику	1.317.555,31		24.431,97		1.341.987,28
2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	4.519.608,29				4.519.608,29
	Оперативна јединица 1	**186.312.455,94**	**0,00**	**28.061,97**	**443.150,00**	**186.783.667,91**

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	Извршење ФОНД 01	Извршење ФОНД 02	Извршење ФОНД 03	Извршење ФОНД 05	Укупно извршење 31.12.2017. г.
1	2	3	4	5	6	7 (3+4+5+6)
2002300	Центар за социјални рад	13.812.625,98				13.812.625,98
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	9.308.594,20		40.336,21		9.348.930,41
2002510	Бански двор-Културни центар	1.200.692,82		118.855,81		1.319.548,63
2002530	Туристичка организација Града	1.135.676,08	76.044,92	8.000,00		1.219.721,00
2002910	Градска развојна агенција	933.019,06		9.596,00		942.615,06
2002920	Центар за развој пољопривреде и села	3.684.975,73	358.048,14	5.357,01		4.048.380,88
2002930	ЈУ СЦ Борик	1.866.550,82	195.797,22			2.062.348,04
0815001	Гимназија	222.854,38				222.854,38
0815002	Грађевинска школа	89.872,22				89.872,22
0815003	Економска школа	153.204,73		2.550,00		155.754,73
0815004	Електротех. школа "Никола Тесла"	155.507,60				155.507,60
0815005	Медицинска школа	237.167,62				237.167,62
0815006	Пољопривредна школа	152.460,89	42.088,74	1.150,00		195.699,63
0815007	Техничка школа	400.421,79		6.499,94		406.921,73
0815008	Технолошка школа	248.332,53		3.970,00		252.302,53
0815009	Угоститељско - трговинско - туристична школа	116.819,43	301.005,02	700,00		418.524,45
0815010	Школа ученика у привреди	151.176,29				151.176,29
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	49.273,59				49.273,59
0840012	Центар "Заштити ме"	471.774,08		10.242,85		482.016,93
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	128.639,77		2.091,16		130.730,93
	Оперативна јединица 2	**34.519.639,61**	**972.984,04**	**209.348,98**	**0,00**	**35.701.972,63**
	СВЕУКУПНО (ОЈ 1+ ОЈ 2):	**220.832.095,55**	**972.984,04**	**237.410,95**	**443.150,00**	**222.485.640,54**

Табела бр. 2

ОДНОС РЕАЛИЗАЦИЈЕ УКУПНИХ ПРИХОДА БУЏЕТА ГРАДА У 2016. И 2017. ГОДИНИ

	ВРСТА ПРИХОДА	РЕАЛИЗАЦИЈА		РАЗЛИКА	Индекс 4/3
		јануар-децембар 2016	јануар-децембар 2017	4-3	
1	2	3	4	5	6
71	***П О Р Е С К И ПРИХОДИ***	***64.699.894,83***	***65.452.377,44***	***752.482,61***	***101,2***
711	**Порези на доходак**	**1.012,90**	**2.611,07**	**1.598,17**	**257,8**
711113	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	1.012,90	2.611,07	1.598,17	257,8
713	**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**14.653.300,89**	**16.380.272,43**	**1.726.971,54**	**111,8**
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	1.250.795,43	1.560.670,63	309.875,20	124,8
713112	Порез на приходе од самосталних дјелатности у паушалном износу	1.211,73	2.669,09	1.457,36	220,3
713113	Порез на лична примања	13.400.976,63	14.816.092,69	1.415.116,06	110,6
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и профитну дјелтност	317,10	840,02	522,92	264,9
714	**Порези на имовину**	**6.917.675,55**	**7.878.189,16**	**960.513,61**	**113,9**
714111	Порез на имовину	191.825,34	77.255,38	-114.569,96	40,3
714112	Порез на непокретности	6.714.012,86	7.789.594,89	1.075.582,03	116,0
714211	Порез на насљеђе и поклоне	751,49	1.827,47	1.075,98	243,2
714311	Порез на пренос непокрет.и права	11.085,86	9.511,42	-1.574,44	85,8
715	**Порез на промет производа и услуга**	**257.964,58**	**28.948,41**	**-229.016,17**	**11,2**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	194.067,50	19.275,75	-174.791,75	9,9
715200	Порез на промет усуга (заостале обавезе)	63.554,07	9.583,74	-53.970,33	15,1
715300	Акцизе на деривате нафте	343,01	88,92	-254,09	25,9
717	**Индиректни порези дозначени од УИО**	**42.757.859,37**	**41.095.138,79**	**-1.662.720,58**	**96,1**
717111	Индиректни порези дозначени од УИО	42.757.859,37	41.095.138,79	-1.662.720,58	96,1
719	**Остали порези**	**112.081,54**	**67.217,58**	**-44.863,96**	**60,0**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	112.081,54	67.217,58	-44.863,96	60,0
72	***Н Е П О Р Е С К И ПРИХОДИ***	***47.412.387,43***	***50.407.487,15***	***2.995.099,72***	***106,3***
721	**Приходи од предузетничке активности и имовине**	**8.260.672,95**	**10.481.319,46**	**2.220.646,51**	**126,9**
721222	Приходи од давања у закуп објеката града	1.149.393,88	1.002.637,01	-146.756,87	87,2
721222	Прих.од давања у зак.устан које се финанс. из буџ.	130.703,66	248.279,45	117.575,79	190,0
721223	Приходи од земљишне ренте	6.907.970,10	9.208.502,83	2.300.532,73	133,3
721311	Прих. од кам. на нов. средства на редо.трез. рачунима	50,58	0,00	-50,58	0,0
721312	Прих. од кам. на нов. средства на намје. трез. рачунима	156,63	0,00	-156,63	0,0
721322	Прих. од кам. на ороч сред. са нам. трез. рачуна	272,48	0,00	-272,48	0,0
721329	Прих. од камата на остала ороч. новч. средства	31.332,41	0,00	-31.332,41	0,0
721412	Приходи од обвезница	35.594,73	21.261,57	-14.333,16	59,7
721551	Приходи од кам. на дате зајмове домаћим предуз.	0,00	125,00	125,00	-
721571	Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	513,60	513,60	0,00	100,0
721919	Остали приходи од имовине	4.684,88	0,00	-4.684,88	0,0
722	**Накнаде и таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**35.572.233,15**	**36.468.849,82**	**896.616,67**	**102,5**
7221	**Административне накнаде и таксе**	**1.501.172,72**	**1.518.417,51**	**17.244,79**	**101,1**
722118	Посебна републичка такса	12.199,80	18.841,06	6.641,26	154,4
722121	Општинске администр. таксе	20,00	35,00	15,00	175,0
722131	Градске административне таксе	1.488.952,92	1.499.541,45	10.588,53	100,7
7223	**Комуналне накнаде и таксе**	**8.600.181,12**	**9.219.640,03**	**619.458,91**	**107,2**
722311	Ком.такса за држање животиња	140,00	360,00	220,00	257,1
722312	Комуналне таксе на фирму	3.618.741,55	3.812.483,41	193.741,86	105,4
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	1.568,33	1.400,00	-168,33	89,3
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама	463.525,98	524.309,55	60.783,57	113,1
722315	Комунална такса за држање средстава за игру	6.074,05	430,00	-5.644,05	7,1
722316	Комунална такса за привређивање музичког програма у угоститељским објектима	19.200,00	19.992,00	792,00	104,1
722317	Ком.таксе за кор.витр.у посл.пр.	450,00	530,00	80,00	117,8
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	810.053,63	1.025.233,46	215.179,83	126,6
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	3.354.221,65	3.527.110,01	172.888,36	105,2
722321	Боравишна такса	212.349,43	217.414,25	5.064,82	102,4
722391	Ком.так.за кор.слоб.пов.за камп.шаторе и др.	70,00	30,00	-40,00	42,9
722396	Комунална такса на остале предмете таксирања	113.786,50	90.347,35	-23.439,15	79,4
7224	**Накнаде по разним основама**	**20.733.034,94**	**21.145.713,26**	**412.678,32**	**102,0**
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	8.384.354,50	8.516.596,45	132.241,95	101,6
722411	Накнада по уг.са инвестит.	4.434.090,16	3.787.334,48	-646.755,68	85,4

	ВРСТА ПРИХОДА	РЕАЛИЗАЦИЈА		РАЗЛИКА	Индекс 4/3
		јануар-децембар 2016	јануар-децембар 2017	4-3	
1	2	3	4	5	6
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	354.278,96	395.941,85	41.662,89	111,8
722421	Накнада за коришћење путева	84.040,00	130.291,92	46.251,92	155,0
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	36.996,66	49.166,02	12.169,36	132,9
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	269.460,78	334.983,46	65.522,68	124,3
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	173.362,21	829.831,91	656.469,70	478,7
722437	Нак. за кор.посл.од опш.инт.у шум.у прив.свој.	202,37	42,23	-160,14	20,9
722440	Накнада за коришћење вода	852.445,87	883.903,73	31.457,86	103,7
722457	Нак.за упот.вјеш.ђуб.и хем.за заш.биља	105,40	0,00	-105,40	0,0
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	3.980.936,65	4.000.469,29	19.532,64	100,5
722462	Накнада за коришћење минералних вода	0,00	863,50	863,50	-
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	22.108,35	60.013,40	37.905,05	271,5
722464	Накнада за воде за узгој рибе	6.087,72	4.846,48	-1.241,24	79,6
722465	Накнада за воде за инд.пр., укључ.и термоел.	5.391,01	5.416,56	25,55	100,5
722467	Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	1.702.936,96	1.768.141,69	65.204,73	103,8
722468	Накнада за коришћење природних ресурса за производњу електричне енергије	270.977,00	302.646,34	31.669,34	111,7
722469	Нак.за узгој рибе у кавезима пот.у пов.вод.	17.377,42	12.735,38	-4.642,04	73,3
722491	Конц.нак.за кор.прир.и др.доб.од опш.инт.	137.882,92	62.488,57	-75.394,35	45,3
7225	**Приходи од пружања јавних услуга**	**4.737.844,37**	**4.585.079,02**	**-152.765,35**	**96,8**
722521	Приходи општинских органа управе	84.768,80	82.511,79	-2.257,01	97,3
722591	Властити приходи буџетских корисника	4.653.075,57	4.502.567,23	-150.508,34	96,8
723	**Новчане казне**	**184.862,60**	**224.986,25**	**40.123,65**	**121,7**
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Града	184.862,60	224.986,25	40.123,65	121,7
728	**Приходи од закупа унутар исте јед. власти**	**0,00**	**37.509,05**	**37.509,05**	**-**
728112	Приходи од закупа са другим јединицама власти	0,00	1.030,00	1.030,00	-
728211	Приходи од закупа унутар исте јед. власти	0,00	36.479,05	36.479,05	-
729	**Остали непорески приходи**	**3.394.618,73**	**3.194.822,57**	**-199.796,16**	**94,1**
729124	Остали општински непорески приходи	3.394.618,73	3.194.822,57	-199.796,16	94,1
УКУПНО ИЗВОРНИ ПРИХОДИ		**112.112.282,26**	**115.859.864,59**	**3.747.582,33**	**103,3**
УКУПНО ИЗВОРНИ ПРИХОДИ (без накнаде по уговорима са инвеститорима)		**107.678.192,10**	**112.072.530,11**	**4.394.338,01**	**104,1**

Табела бр. 3

ПРЕРАСПОДЈЕЛА 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) Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2017.годину ("Службени гласник Града Бања Лука", бр: 40/16, 11/17 и 23/17)

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства у оквиру истог корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002110	**Скупштина града**		
1		4152-Грантови-покровитељства и спонзорства	-1.000,00	Рјешење Шефа кабинета Скупштине града, бр. 07/1-985/17, од 27.12.2017.године
		4874-Трансфер Фонду солидарности за дијагн. и лијечење обољења, стања и повреда дјеце у иностранству	1.000,00	Рјешење Шефа кабинета Скупштине града, бр. 07/1-985/17, од 27.12.2017.године
	2002120	**Градоначелник**		
1		4127-Расходи за стручне услуге	-500,00	Рјешење Шефа кабинета градоначелника, бр. 12-К-5636/17, од 27.12.2017.године
		4161-Дознаке појединцима-хитни случајеви угрожености и друге дознаке	500,00	Рјешење Шефа кабинета градоначелника, бр. 12-К-5636/17, од 27.12.2017.године
1		4127-Расходи за стручне услуге	-15.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-4987/17, од 28.12.2017.године
		4129-Расходи по основу организације пријема, манифестација, остали расходи	-20.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-4987/17, од 28.12.2017.године
		4152-Грантови за манифестације исл.	-5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-4987/17, од 28.12.2017.године
		4121-Расходи по основу закупа	2.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-4987/17, од 28.12.2017.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	13.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-4987/17, од 28.12.2017.године
		4129-Остали некласификовани расходи-расходи по основу репрезентације	14.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-4987/17, од 28.12.2017.године
		4874-Трансфер Фонду солидарности за дијагн. и лијечење обољења, стања и повреда дјеце у иностранству	5.000,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-4987/17, од 28.12.2017.године
		6319-Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	6.300,00	Рјешење Градоначелника, бр. 12-Г-4987/17, од 28.12.2017.године
	2002125	**Одсјек за послове цивилне заштите и професионалне териотријалне ватрогасне јединице**		
1		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-8.000,00	Рјешење Градоначелника бр.12-Г-4881/17 од 22.12.2017. године
		4128-Расходи за услуге заштите животне средине	-4.500,00	Рјешење Градоначелника бр.12-Г-4881/17 од 22.12.2017. године
		4182-Расходи из трансакције размјене између јединица власти	-2.000,00	Рјешење Градоначелника бр.12-Г-4881/17 од 22.12.2017. године
		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	-30.000,00	Рјешење Градоначелника бр.12-Г-4881/17 од 22.12.2017. године

		4161-Дознаке за санацију штета од елементаних непогода	21.000,00	Рјешење Градоначелника бр.12-Г-4881/17 од 22.12.2017. године
		4152-Грантови за санацију штета од елементаних непогода	16.000,00	Рјешење Градоначелника бр.12-Г-4881/17 од 22.12.2017. године
		4872-Трансфери ентитету (основне школе) за санацију штета од елементарних непогода	7.500,00	Рјешење Градоначелника бр.12-Г-4881/17 од 22.12.2017. године
1		4152-Грантови за санацију штета од елементарних непогода	-2.500,00	Рјешење Шефа одсјека, бр. 16-81-1048/17, од 27.12.2017.године
		4872-Трансфери ентитету за санацију штета од елементарних непогода	2.500,00	Рјешење Шефа одсјека, бр. 16-81-1048/17, од 27.12.2017.године
	2002130	**Одјељење за општу управу**		
1		4152-Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	-2.500,00	Рјешење начелника Одјељења за општу управу, бр. 01-052-сл/17, од 25.12.2017.године
		4182-Расходи из трансакције размјене између јединица власти-закуп Музеја савремене умјетности	2.500,00	Рјешење начелника Одјељења за општу управу, бр. 01-052-сл/17, од 25.12.2017.године
	2002140	**Одјељење за финансије**		
1		4127-Расходи за стручне услуге	-5.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 15286/17, од 28.12.2017.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	5.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 15286/17, од 28.12.2017.године
1		6381-Издаци за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања	-12.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ/17, од 27.12.2017.године
		6319-Остали издаци	12.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ/17, од 27.12.2017.године
1		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-18.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ/17, од 27.12.2017.године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	-1.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ/17, од 27.12.2017.године
		4127-Расходи за стручне услуге	19.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ/17, од 27.12.2017.године
	2002180	**Одјељење за борачко - инвалидску заштиту**		
1		4152-Текући грантови за пројекте и програме борачких организација	-6.000,00	Рјешење начелника Одјељења за борачко - инвалидску заштиту, бр. 06-56-3205/17, од 27.12.2017.године
		4161-Средства за лијечење и рехабилитацију	6.000,00	Рјешење начелника Одјељења за борачко - инвалидску заштиту, бр. 06-56-3205/17, од 27.12.2017.године
	2002190	**Остала буџетска потрошња**		
1		4133-Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	-30.600,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-сл/17, од 28.12.2017.године
		4137-Трошкови сервисирања примљених зајмова	2.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-сл/17, од 28.12.2017.године
		4873-Трансфери јединицама локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	25.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-сл/17, од 28.12.2017.године

		4874-Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања-по записницима ПУ РС	3.500,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-сл/17, од 28.12.2017.године
		4881-Трансфери унутар исте јединице власти-по записницима ПУ РС	100,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-сл/17, од 28.12.2017.године
1		6213-Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	-8.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-сл/17, од 28.12.2017.године
		6381-Остали издаци из трансакција са ентитетом	8.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-сл/17, од 28.12.2017.године
		6319-Издаци за отплату неизмирених обавеза из ранијих година-по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита из 2015.г.	-37.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-сл/17, од 28.12.2017.године
		6312-Издаци по основу депозита и кауција-по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита из 2015.г.	37.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-сл/17, од 28.12.2017.године
	2002262	**Одјељење за комуналне послове - Заједничка комунална потрошња**		
1		4127-Расходи за стручне услуге	-10.000,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-9218/17, од 26.12.2017.године
		4125-Хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	-45.000,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-9218/17, од 26.12.2017.године
		4139-Расходи по основу затезних камата	10.000,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-9218/17, од 26.12.2017.године
		4128-Расходи за услуге одржавања јавне хигијене	45.000,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-9218/17, од 26.12.2017.године
	20022290	**Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт**		
1		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-7.000,00	Рјешење Градоначелника бр: 12-Г-4985/17. од 28.12.2017. године
		4872-Трансфери ентитету-основне школе	7.000,00	Рјешење Градоначелника бр: 12-Г-4985/17. од 28.12.2017. године
1		6281-Издаци за отплату дугова из трансакција са ентитетом	-800,00	Рјешење начелника Одјељења за образовање, здравство, омладину и спорт, бр. 15-30-СЛ-491/17, од 25.12.2017.године
		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	800,00	Рјешење начелника Одјељења за образовање, здравство, омладину и спорт, бр. 15-30-СЛ-491/17, од 25.12.2017.године
	2002400	**ЈУ "Центар за предшколско васпитање и образовање"**		
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-30.000,00	Рјешење директора ЈУ "Центар за предшколско васпитање и образовање", бр. 01-1438-1/17, од 25.12.2017.године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	30.000,00	Рјешење директора ЈУ "Центар за предшколско васпитање и образовање", бр. 01-1438-1/17, од 25.12.2017.године
	2002510	**ЈУ "Бански двор - Културни центар"**		
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-1.700,00	Рјешење директора ЈУ "Бански двор - Културни центар", бр. 2640/17, од 26.12.2017.године
		4114-Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	-2.400,00	Рјешење директора ЈУ "Бански двор - Културни центар", бр. 2640/17, од 26.12.2017.године

		4125-Расходи за текуће одржавање	-2.000,00	Рјешење директора ЈУ "Бански двор - Културни центар", бр. 2640/17, од 26.12.2017.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-500,00	Рјешење директора ЈУ "Бански двор - Културни центар", бр. 2640/17, од 26.12.2017.године
		4129-Остали некласификовани расходи	6.100,00	Рјешење директора ЈУ "Бански двор - Културни центар", бр. 2640/17, од 26.12.2017.године
		4121-Расходи по основу закупа	500,00	Рјешење директора ЈУ "Бански двор - Културни центар", бр. 2640/17, од 26.12.2017.године
	2002910	**Градска развојна агенција**		
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-5.500,00	Рјешење директора Градске развојне агенције, бр. 01-865/17, од 22.12.2017.године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	5.500,00	Рјешење директора Градске развојне агенције, бр. 01-865/17, од 22.12.2017.године
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-1.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-4968/17. од 28.12.2017. године
		6381-Издаци за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања	1.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-4968/17. од 28.12.2017. године
19		У К У П Н О:	0,00	

Напомена: укупно проведено 19 рјешења о реалокацији буџетских средстава у укупном износу од 314.800,00 КМ.

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА)
ПО РЈЕШЕЊИМА ГРАДОНАЧЕЛНИКА
у складу са тачком IX подтачка 1) и 2) Одлуке о извршењу буџета града за 2017 ("Службени гласник града Бања Лука" бр: 40/16, 11/17 и 23/17)

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002110	**Скупштина града**		
		4152-Текући грантови политичким партијама	5.700,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4152-Текући грантови политичким партијама	6.800,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-263/18 од 30.01.2018. године
	2002112	**Стручна служба Скупштине града**		
		4127-Расходи за стручне услуге	3.600,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-263/18 од 30.01.2018.године
	2002120	**Градоначелник**		
1		4127-Расходи за стручне услуге у оквиру пројекта "Европска престоница културе 2024.г."	-11.000,00	Рјешење Градоначелника 12-К-5556/17 од 25.12.2017. године
		4123-Расходи за режијски материјал	800,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4127-Расходи за стручне услуге	5.400,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4129-Остали некласификовани расходи-расходи по основу репрезентације	21.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4129-Расходи по основу организације пријема, манифестација, остали расходи	6.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	200,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
	2002124	**Одсјек за информатику**		
		4122-Расходи за комуникационе услуге	1.300,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4123-Расходи за режијски материјал	250,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		6319-Расходи за отплату неизмирених обавеза из претходних година	50,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
	2002127	**Одсјек за правна питања и прописе**		
		4191-Расходи по судским рјешењима	21.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-4986/17 од 28.12.2017. године
		4191-Расходи по судским рјешењима	10.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-169/18. од 19.01.2018. године

		4191-Расходи по судским рјешењима	52.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18. од 30.01.2018. године
		4182-Расходи из трансакције размјене између јединица власти	320,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-263/18. од 30.01.2018. године
	2002130	**Одјељење за општу управу**		
		4121-Расходи по основу закупа простора за потребе МЗ	400,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
	2002140	**Одјељење за финансије**		
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	120.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-4986/17 од 28.12.2017. године
		4123-Расходи за режијски материјал	1.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4129-Расходи по основу репрезентације	2.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4129-Остали некласификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС, остали некласификовани расходи)	16.100,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4127-Расходи за стручне услуге	23.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-263/18 од 30.01.2018. године
	2002190	**Остала буџетска потрошња**		
1		6213-Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	-141.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-4986/17 од 28.12.2017. године
1		6213-Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	-26.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-4982/17 од 28.12.2017. године
1		6213-Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	-34.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-169/18 од 19.01.2018. године
1		6213-Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	-45.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-168/18 од 19.01.2018. године
1		6213-Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	-321.260,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
1		4133-Расходи по основу камата на примљење зајмове у земљи	-60.020,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-263/18 од 30.01.2018. године
		4137-Трошкови сервисирања примљених зајмова	2.500,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-263/18 од 30.01.2018. године
		6381-Остали издаци из транасакција са ентитетом	17.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-263/18 од 30.01.2018. године
	2002220	**Одјељење за инспекцијске послове**		
		4127-Ванредне интервенције инспекција	7.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године

	2002230	**Одјељење комуналне полиције**		
		4127-Извршење налога комуналне полиције	5.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
	2002240	**Служба за заједничке послове**		
		4125-Расходи за текуће одржавање	20.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4126-Расходи по основу утрошка горива	6.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4139-Расходи по основу затезних камата	200,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
	2002262	**Одјељење за комуналне послове - Заједничка комунална потрошња**		
		4127-Расходи за стручне услуге	12.600,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
	2002271	**Одјељење за саобраћај и путеве-Уређење грађевинског земљишта**		
		5131-Издаци за прибављање земљишта-експропријације по судским рјешењима-саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	24.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-169/18 од 19.01.2018. године
	2002272	**Одјељење за саобраћај и путеве-Заједничка комунална потрошња**		
		4128-Расходи за услуге зимске службе	130.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
	2002280	**Одјељење за културу, туризам и социјалну политику**		
		4152-Текући грант-пројекти и програми удружења из обласи културе и туризма	11.000,00	Рјешење Градоначелника 12-К-5556/17 од 25.12.2017. године
		4152-Текући грант-културно-умјетнички аматеризам	-4.850,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4129-Остали некласификовани расходи у области културе и туризма	4.850,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
	2002300	**ЈУ "Центар за социјални рад"**		
		4129-Остали некласификовани расходи	-3.700,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		5117-Издаци за нематеријалну произведену имовину	3.700,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
	2002400	**ЈУ "Центар за предшколско васпитање и образовање"**		
		4125-Расходи за текуће одржавање	650,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године

		4125-Расходи за текуће одржавање	950,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
	2002510	**ЈУ "Бански двор-Културни центар"**		
1		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	-2.500,00	Рјешење Градоначелника бр: 12-Г-170/17. од 19.01.2018. године
		4123-Расходи за режијски материјал	-900,00	Рјешење Градоначелника бр: 12-Г-170/17. од 19.01.2018. године
		4191-Расходи по судским рјешењима	-1.100,00	Рјешење Градоначелника бр: 12-Г-170/17. од 19.01.2018. године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-300,00	Рјешење Градоначелника бр: 12-Г-170/17. од 19.01.2018. године
		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	-2.500,00	Рјешење Градоначелника бр: 12-Г-170/17. од 19.01.2018. године
		4139-Расходи по основу затезних камата	300,00	Рјешење Градоначелника бр: 12-Г-170/17. од 19.01.2018. године
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	7.000,00	Рјешење Градоначелника бр: 12-Г-170/17. од 19.01.2018. године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-7.800,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-263/18 од 30.01.2018. године
		4127-Расходи за стручне услуге	5.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-263/18 од 30.01.2018. године
		4129-Остали некласификовани расходи	2.800,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-263/18 од 30.01.2018. године
	2002530	**Туристичка организација града Бања Лука**		
		4121-Расходо по основу закупа	4.500,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	150,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4125-Расходи за текуће одржавање	200,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4127-Расходи за стручне услуге	17.400,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	100,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4121-Расходо по основу закупа	5.850,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-263/18 од 30.01.2018. године
	2002920	**ЈУ "Центар за развој пољопривреде и села"**		
		4129-Расходи за обавезе по рјешењима УИО БиХ	-250.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-4982/17 од 28.12.2017. године
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	276.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-4982/17 од 28.12.2017. године
		4139-Расходи по основу затезних камата	45.000,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-168/18 од 19.01.2018. године
	0815001	**Гимназија**		

		4125-Расходи за текуће одржавање	10,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
		4127-Расходи за стручне услуге	250,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
	0815002	**Грађевинска школа**		
		4123-Расходи за режијски материјал	690,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
	0815006	**Пољопривредна школа**		
		4123-Расходи за режијски материјал	200,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
	0815008	**Технолошка школа**		
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	100,00	Рјешење Градоначелника 12-Г-262/18 од 30.01.2018. године
	08150013	**Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора**		
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	10,00	Рјешење градоначелника 12-Г-262/18. од 30.01.2018. године
8		У К У П Н О:	0,00	

Напомена: Укупно проведено 8 рјешења о реалокацији буџетских средстава у укупном износу од 911.930,00 КМ.
Укупно проведено (по оба основа) 27 рјешења о реалокацијама буџетских средстава у укупном износу од 1.226.730,00 КМ (без реалокација са буџетске резерве, које су приказане у посебном дијелу извјештаја)

Табела бр. 4

ПРЕГЛЕД КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ у периоду 01.01.-31.12.2017. ГОДИНЕ

Планирана средства буџетске резерве за 2017. г. 390.000,00

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 прераспоређених средстава буџетске резерве	Напомена (број одлуке, кратак опис разлога због којих се врши реалокација буџетских средстава)
1	2	3	4	5	6
1	2002125	Одсјек за послове цивилне заштите и ПТВЈ	4127- Расходи за стручне услуге (+12.000,00) 4129 - Остали некласификовани расходи (+8.000,00)	-20.000,00	Одлука број: 12-Г-597/17 од 17.03.2017.године, за потребе осигурања регистрације возила Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ
2	2002120	Градоначелник	4152-Грантови за манифестације и сл.(+15.000,00)	-15.000,00	Одлука број: 12-Г-918/17 од 18.04.2017.године, за потребе обиљежавања Дана града
3	2002127	Одсјек за правна питања и прописе	4129-Остали некласификовани расходи (+65.000,00)	-65.000,00	Одлука број: 12-Г-1500/17 од 25.05.2017.године, за потребе обезбјеђивања средстава за плаћање накнаде за кориштење пољопривредног земљишта у непољопривредне сврхе у поступку издавања пољопривредне сагласности, а у циљу издавања грађевинске дозволе за изградњу новог постројења топлане у Бањалуци.
4	Одлука о усвајању I ребаланса буџета Града за 2017.г.			64.000,00	Повећање буџет. резерве у односу на план 2017.године у оквиру проведеног I ребаласа буџета Града за 2017.године Одлука број: 07-013-370/17, 15.06.2017.г.
5	2002280	Одјељење за културу, туризам и социјалну политику	4152-Текућу грант-календар културних, туристичких и осталих манифестација (+52.500,00)	-52.500,00	Одлука број: 12-Г-2887/17 од 16.08.2017.године, за реализацију манифестације "52. Кочићев збор"
6	2002120	Градоначелник	4129-Расходи по основу организације пријема, манифестација, остали расходи (+4.500,00) 4127-Расходи за стручне услуге (+1.000,00)	-5.500,00	Одлука број: 12-Г-2887/17 од 16.08.2017.године, за реализацију манифестације "52. Кочићев збор"
7	2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	4152-Текући грант ЈЗУ "Дом здравља" (+2.100,00)	-2.100,00	Одлука број: 12-Г-2887/17 од 16.08.2017.године, за реализацију манифестације "52. Кочићев збор"

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 прераспоређених средстава буџетске резерве	Напомена (број одлуке, кратак опис разлога због којих се врши реалокација буџетских средстава)
1	2	3	4	5	6
8	2002130	Одјељење за општу управу	4122-Расходи за комуникационе услуге -поштанске услуге (+51.000,00)	-51.000,00	Одлука број: 12-Г-3000/17 од 23.08.2017.године, за услуге вршења једнократног преноса рјешења за комуналну накнаду у форми препоручених пошиљака са повратницом
9	2002150	Одјељење за привреду	6114-Издаци за дате зајмове (+110.000,00)	-110.000,00	Одлука број: 12-Г-3465/17 од 29.09.2017.године, за потребе обезбјеђена средстава за реализацију "Одлуке о одобравању зајма Привредном друштву "Еко топлане Бања Лука" (број: 07-013-552/17 од 27.09.2017.године). Наведеном скупштинском одлуком одобрава се финансирање набавке енергента, биомасе/дрвне сјечке.
10	2002510	ЈУ Културни центар "Бански двор"	4129-Остали некласификовани расходи (+63.100,00) 4127-Расходи за стручне услуге (+6.900,00)	-70.000,00	Одлука број: 12-Г-4675/17 од 08.12.2017.године, за потребе обезбјеђена средстава за реализацију активности у склопу новогодишњег програма Града.
11	Одлука о усвајању II ребаланса буџета Града за 2017.г.			-23.900,00	Умањење буџет. резерве у односу на I ребаланс 2017. г.у оквиру проведеног II ребаласа буџета Града за 2017.г. Одлука број: 07-013-749/17. 22. и 23.12.2.017.г.
			УКУПНО:	-351.000,00	Укупно умањење буџет. резерве у односу на план 2017.г.

Планирана средства буџетске резерве након прерасподјела и ребаланса: 39.000,00

Табела бр. 5.

ПРЕГЛЕД СТАЊА НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА БАНКОВНИМ РАЧУНИМА НА ДАН 31.12.2016. и 31.12.2017. Г.

Р. б.	Банка	Назив рачуна	Број рачуна	31.12.2016. године	31.12.2017. године
I	**Трансакциони рачуни (ЈРТ)**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	555-007-01034888-78	1.747.791,92	4.165.145,50
2	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	551-790-22206572-52	206.068,80	3.318.336,66
3	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	562-100-00000333-28	431.384,31	712.904,44
4	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	571-010-00002141-43	6.801,98	1.596.479,87
5	"Sberbank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	567-241-82000001-07	266.346,05	3.726.449,69
6	"Intesa Sanpaolo banka" д.д. Сарајево	Јединствени рачун трезора	154-560-20067090-64	192.459,04	2.230.421,42
7	МФ банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	572-106-00009647-63	0,00	252.949,29
8	"Pavlović International bank" а.д. Бијељина	Јединствени рачун трезора	554-004-00000457-18	0,00	0,00
	УКУПНО ЈРТ:			**2.850.852,10**	**16.002.686,87**
II	**Рачуни посебних намјена (РПН)**				
1	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	562-099-81391283-89	0,00	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	0,00	6.337,69
4	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	РПН - ДСРА ЕБРД	562-099-81400985-83	0,00	367.319,54
5	Нова банка а.д. Бања Лука	Донације	555-007-11034888-44	100.690,04	65.587,35
6	Нова банка а.д. Бања Лука	Накнаде за воде	555-007-10034888-28	286.140,45	386.394,05
7	Нова банка а.д. Бања Лука	Коришћење природних ресурса	555-007-08034888-93	59.789,56	36.575,67
8	Нова банка а.д. Бања Лука	Рачун за наплату воде у сврху отплате кредита KfW	555-007-09034888-12	388.343,16	463.236,70
9	Нова банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	555-007-13034888-76	19.837,91	18.253,23
10	Нова банка а.д. Бања Лука	Власт.прих.општ.буџетских корисника	555-190-00101338-04	294.132,82	313.165,94
11	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства боравишне таксе	555-100-00257576-39	47.324,79	22.164,34
12	Нова банка а.д. Бања Лука	Водоснабдијевање сеоског подручја-Црно врело	555-190-00253566-93	0,00	2.000.000,00
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	1.813.615,24	1.312.559,77
15	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Средства социјалне заштите	551-790-22206581-25	305.823,13	9.797,88
	УКУПНО РПН:			**3.315.697,10**	**5.001.412,18**
III	**Девизни рачуни**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука		555-110-10104045-37		
			(EUR)	10.691,13	10.857,22
			(USD)	1.848,97	1.625,12
			(GBP)	4,09	3,90
			(SEK)	14,33	13,91
2	НЛБ Банка а.д. Бања Лука		508-4101101226		
			(EUR)	0,00	0,96
	УКУПНО девизни рн.:			**12.558,52**	**12.501,11**
	УКУПНО I+II+III:			**6.179.107,72**	**21.016.600,16**
	Благајна (ПЈ ГУ и буџетски корисници)			**32.286,64**	**33.724,64**

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 31.12.2017. године

(у КМ)

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година			Претходна година
			Бруто	Исправка	Нето (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
	А. Т Е К У Ћ А И М О В И Н А (002 + 032)	**001**	**182.542.806**	**127.575.149**	**54.967.657**	**45.580.581**
12	**I КРАТКОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА И РАЗГРАНИЧЕЊА (003 + 008 + 014 + 023 + 027 + 029)**	**002**	**180.950.525**	**127.557.096**	**53.393.429**	**44.276.444**
121	**1. Готовина и готовински еквиваленти (004 до 007)**	**003**	**21.050.325**	**0**	**21.050.325**	**6.211.394**
1211	а) Благајна	004	33.725	0	33.725	32.287
1212	б) Банковни рачуни	005	21.016.600	0	21.016.600	6.179.107
1213	в) Издвојена новчана средства и акредитиви	006	0	0	0	0
1219	г) Остала готовина и готовински еквиваленти	007	0	0	0	0
122	**2. Краткорочни пласмани (009 до 013)**	**008**	**1.358.196**	**201.409**	**1.156.787**	**248.497**
1221	а) Орочена новчана средства до годину дана	009	0	0	0	0
1222	б) Хартије од вриједности које доспијевају до годину дана	010	351.137	0	351.137	0
1223	в) Финансијски деривати који доспијевају до годину дана	011	0	0	0	0
1224	г) Краткорочни зајмови	012	812.142	24.585	787.557	0
1225	д) Дугорочни зајмови који доспијевају на наплату до годину дана	013	194.917	176.824	18.093	248.497
123	**3. Краткорочна потраживања (015 до 022)**	**014**	**155.549.963**	**126.162.604**	**29.387.359**	**34.309.013**
1231	а) Потраживања по основу продаје и извршених услуга	015	10.396.707	9.606.655	790.052	974.250
1232	б) Потраживања за камате, дивиденде и друге финансијске приходе	016	86.835	0	86.835	12.427
1233	в) Потраживања од запослених	017	6.112	0	6.112	7.861
1234	г) Потраживања за ненаплаћене порезе, доприносе и непореске приходе	018	122.713.697	103.730.903	18.982.794	20.735.855
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	6.238.224	234.349	6.003.875	9.782.736
1236	ђ) Потраживања за више плаћене порезе, доприносе и непореске приходе	020	606	600	6	606
1237	е) Потраживања по основу пореза на додату вриједност	021	963.476	0	963.476	935.156
1239	ж) Остала краткорочна потраживања	022	15.144.306	12.590.097	2.554.209	1.860.122
127	**4. Краткорочна разграничења (024 до 026)**	**023**	**600.504**	**0**	**600.504**	**1.734.754**
1271	а) Краткорочно разграничени расходи	024	293.794	0	293.794	1.344.164

1272	б) Краткорочно разграничени приходи	025	0	0	0	10.000
1279	в) Остала краткорочна разграничења	026	306.710	0	306.710	380.590
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**	**2.391.537**	**1.193.083**	**1.198.454**	**1.772.786**
1297	а) Краткорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	030	2.382.586	1.192.835	1.189.751	1.743.770
1298	б) Краткорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	031	8.951	248	8.703	29.016
02	**II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ТЕКУЋИМ СРЕДСТВИМА (033 + 035 +037 + 042)**	**032**	**1.592.281**	**18.053**	**1.574.228**	**1.304.137**
021	**1. Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања (034)**	**033**	**1.055.156**	**0**	**1.055.156**	**1.120.892**
0211	а) Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања	034	1.055.156	0	1.055.156	1.120.892
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**	**476.162**	**14.032**	**462.130**	**47.883**
0231	а) Залихе материјала	038	428.696	0	428.696	36.016
0232	б) Залихе недовршених учинака	039	0	0	0	0
0233	в) Залихе довршених учинака	040	2.145	0	2.145	0
0234	г) Залихе робе	041	45.321	14.032	31.289	11.867
024	**4. Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и слично (043)**	**042**	**60.963**	**4.021**	**56.942**	**135.362**
0241	а) Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и слично	043	60.963	4.021	56.942	135.362
	Б. С Т А Л Н А И М О В И Н А (045 + 062)	**044**	**1.294.000.016**	**429.669.111**	**864.330.905**	**841.115.794**
11	**I ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА И РАЗГРАНИЧЕЊА (046 + 052 + 055 + 057 + 059)**	**045**	**125.907.275**	**0**	**125.907.275**	**86.316.562**
111	**1. Дугорочни пласмани (047 до 051)**	**046**	**123.511.445**	**0**	**123.511.445**	**82.914.961**
1111	а) Орочена новчана средства преко годину дана	047	0	0	0	0
1112	б) Дугорочне хартије од вриједности (осим акција)	048	1.948.863	0	1.948.863	0
1113	в) Акције и учешћа у капиталу	049	120.939.931	0	120.939.931	82.285.624
1114	г) Дугорочни финансијски деривати	050	0	0	0	0
1115	д) Дугорочни зајмови	051	622.651	0	622.651	629.337
112	**2. Дугорочна потраживања (053 + 054)**	**052**	**2.324.609**	**0**	**2.324.609**	**1.119.707**
1121	а) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања	053	2.297.515	0	2.297.515	1.090.033
1129	б) Остала дугорочна потраживања	054	27.094	0	27.094	29.674
117	**3. Дугорочна разграничења (056)**	**055**	**39.931**	**0**	**39.931**	**49.636**
1171	а) Дугорочна разграничења	056	39.931	0	39.931	49.636
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**	**31.290**	**0**	**31.290**	**2.232.258**
1191	а) Дугорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	060	31.290	0	31.290	2.232.258
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**	**1.168.092.741**	**429.669.111**	**738.423.630**	**754.799.232**
011	**1. Произведена стална имовина (064 до 068)**	**063**	**917.814.507**	**429.514.824**	**488.299.683**	**512.770.557**

0111	а) Зграде и објекти	064	808.048.507	365.283.643	442.764.864	465.665.024
0112	б) Постројења и опрема	065	44.084.552	35.283.669	8.800.883	7.932.884
0113	в) Биолошка имовина	066	10.917.934	106.859	10.811.075	10.805.584
0114	г) Инвестициона имовина	067	37.185.050	13.712.478	23.472.572	24.715.236
0115	д) Нематеријална произведена имовина	068	17.578.464	15.128.175	2.450.289	3.651.829
012	**2. Драгоцјености (070)**	**069**	**746.939**	**0**	**746.939**	**746.939**
0121	а) Драгоцјености	070	746.939	0	746.939	746.939
013	**3. Непроизведена стална имовина (072 до 075)**	**071**	**218.288.445**	**114.297**	**218.174.148**	**211.464.424**
0131	а) Земљиште	072	214.309.979	0	214.309.979	207.595.522
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 непроизведена имовина	075	120.908	114.297	6.611	11.344
014	**4. Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми (077)**	**076**	**31.185.744**	**0**	**31.185.744**	**29.794.485**
0141	а) Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми	077	31.185.744	0	31.185.744	29.794.485
015	**5. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми (079)**	**078**	**57.106**	**39.990**	**17.116**	**22.827**
0151	Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	079	57.106	39.990	17.116	22.827
	В. П О С Л О В Н А А К Т И В А (А + Б)	**080**	**1.476.542.822**	**557.244.260**	**919.298.562**	**886.696.375**
391	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А А К Т И В А**	**081**	**185.014.028**	**0**	**185.014.028**	**34.574.931**
	Д. У К У П Н А А К Т И В А (В + Г)	**082**	**1.661.556.850**	**557.244.260**	**1.104.312.590**	**921.271.306**

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	ПАСИВА			
	А. О Б А В Е З Е И Р А З Г Р А Н И Ч Е Њ А (102 + 135)	**101**	**118.562.263**	**110.537.108**
22	**I КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕЊА (103 + 109 + 112 + 115 + 120 + 125 + 130 + 132)**	**102**	**26.902.524**	**32.336.895**
221	**1. Краткорочне финансијске обавезе (104 до 108)**	**103**	**8.617.624**	**15.358.749**
2211	а) Краткорочне обавезе по основу готовинских еквивалената	104	0	0
2212	б) Краткорочне обавезе по основу хартија од вриједности	105	0	0
2213	в) Краткорочне обавезе за финансијске деривате	106	0	0
2214	г) Обавезе по краткорочним зајмовима	107	2.450.000	3.000.000
2215	д) Обавезе по дугорочним зајмовима који доспијевају на наплату до годину дана	108	6.167.624	12.358.749
222	**2. Обавезе за лична примања запослених (110 + 111)**	**109**	**2.950.464**	**2.988.346**
2221	а) Обавезе за бруто плате запослених и бруто накнаде плата	110	2.607.939	2.549.047
2222	б) Обавезе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада, отпремнина и једнократних помоћи	111	342.525	439.299
223	**3. Обавезе из пословања (113 + 114)**	**112**	**6.605.412**	**5.940.646**
2231	а) Обавезе из пословања у земљи	113	6.583.378	5.940.646
2232	б) Обавезе из пословања у иностранству	114	22.034	0
224	**4. Обавезе за расходе финансирања и друге финансијске трошкове (116 до 119)**	**115**	**315.909**	**273.040**
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	315.909	273.040
225	**5. Обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите (121 до 124)**	**120**	**1.198.470**	**1.678.467**
2251	а) Обавезе за субвенције	121	38.211	91.982
2252	б) Обавезе за грантове	122	91.508	109.027
2253	в) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	123	1.068.751	1.477.458
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**	**4.857.754**	**3.831.747**
2271	а) Краткорочно разграничени расходи	126	109.508	124.509
2272	б) Краткорочно разграничени приходи	127	583.264	518.338
2273	в) Краткорочна резервисања	128	3.618.342	2.461.372
2279	г) Остала краткорочна разграничења	129	546.640	727.528
228	**7. Остале краткорочне обавезе (131)**	**130**	**272.361**	**272.576**
2281	а) Остале краткорочне обавезе	131	272.361	272.576
229	**8. Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (133 + 134)**	**132**	**2.084.530**	**1.993.324**
2297	а) Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	133	2.084.530	1.993.324
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**	**91.659.739**	**78.200.213**
211	**1. Дугорочне финансијске обавезе (137 до 139)**	**136**	**78.631.931**	**63.189.291**
2111	а) Дугорочне обавезе по основу хартија од вриједности	137	0	0
2112	б) Дугорочне обавезе за финансијске деривате	138	0	0
2113	в) Дугорочне обавезе по зајмовима	139	78.631.931	63.189.291
217	**2. Дугорочна резервисања и разграничења (141)**	**140**	**157.754**	**174.697**
2171	а) Дугорочна резервисања и разграничења	141	157.754	174.697
218	**3. Остале дугорочне обавезе (143)**	**142**	**1.098.400**	**1.356.328**
2181	а) Остале дугорочне обавезе	143	1.098.400	1.356.328
219	**4. Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (145 + 146)**	**144**	**11.771.654**	**13.479.897**
2191	а) Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	145	11.771.654	13.479.897
2192	б) Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	146	0	0
	Б. В Л А С Т И Т И И З В О Р И (148 + 151 + 154)	**147**	**800.736.299**	**776.159.267**
31	**I ТРАЈНИ ИЗВОРИ СРЕДСТАВА (149)**	**148**	**304.478.369**	**284.679.415**
311	**1. Трајни извори средстава (150)**	**149**	**304.478.369**	**284.679.415**
3111	а) Трајни извори средстава	150	304.478.369	284.679.415
32	**II РЕЗЕРВЕ (152)**	**151**	**150**	**150**
321	**1. Резерве (153)**	**152**	**150**	**150**
3211	а) Резерве	153	150	150
33	**III ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ (155)**	**154**	**496.257.780**	**491.479.702**
331	**1. Финансијски резултат (156 + 157)**	**155**	**496.257.780**	**491.479.702**
3311	а) Финансијски резултат ранијих година	156	491.315.185	483.235.383
3312	б) Финансијски резултат текуће године	157	4.942.595	8.244.319
	В. П О С Л О В Н А П А С И В А (А + Б)	**158**	**919.298.562**	**886.696.375**
392	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А П А С И В А**	**159**	**185.014.028**	**34.574.931**
	Д. У К У П Н А П А С И В А (В + Г)	**160**	**1.104.312.590**	**921.271.306**

У Бањалуци,
дана 31.03.2018. године

Лице одговорно за састављање извјештаја
Б.Шљивар,З.Ђукић
(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

М.П.

Руководилац
Град. мр Игор Радојичић
(пуно име, презиме и потпис)

Република Српска
Град Бања Лука
Градоначелник
Градска управа
Одјељење за финансије
Трг српских владара 1, Бања Лука

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2018. ГОДИНЕ

Бања Лука, април/мај 2019. године

тел:+387 51 244 409 *факс: +387 51 244 594* *www.banjaluka.rs.ba* *finansije@banjaluka.rs.ba*

С А Д Р Ж А Ј

УВОД....3
1. ЗАКОНОДАВНО-ПРАВНИ ОКВИР....3
2. БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2018. ГОДИНУ....6
2.1. ОПЕРАТИВНИ БУЏЕТ ЗА 2018. ГОДИНУ....8
3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2018. ГОДИНЕ....10
3.1. ФОНД 01 - ПЛАНИРАНИ БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2018. ГОДИНУ....11
3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2018. годину....11
3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2018. годину....12
А. Буџетски приходи....12
А.1. Порески и непорески приходи....12
А.1.1. Порески приходи....13
А.1.2. Непорески приходи....18
А.2. Грантови....30
А.3. Трансфери између буџетских јединица....30
Б. Примици за нефинансијску имовину....31
3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2018. годину....32
А. Буџетски расходи....33
Б. Издаци за нефинансијску имовину – капитална улагања....43
3.1.4. Рачун финансирања за 2018. годину....47
А. Примици од финансијске имовине, задуживања и остали примици (група 911, 921, 931, 938)....48
Б. Издаци за финансијску имовину, отплату дугова и остали издаци (група 611, 621, 628, 631, 638)....50
В. Расподјела суфицита из претходног периода....52
3.1.5. Буџетски издаци по корисницима – организациона класификација....53
А. Оперативна јединица 1 – Градска управа Града....53
Б. Оперативна јединица 2 – Остали корисници буџета Града....61
3.1.6. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2018. годину....64
3.2. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 02, 03, 04 и 05)....64
3.2.1. ФОНД 02 – Фонд прихода по посебним прописима....65
3.2.2. ФОНД 03 – фонд грантова....66
3.2.3. ФОНД 04 – Фонд средстава приватизације и сукцесије....67
3.2.4. ФОНД 05 – Фонд за посебне пројекте....67
4. РЕАЛОКАЦИЈЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА....68
5. РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2018. ГОДИНИ....69
6. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА РАЧУНИМА ГРАДА....69
7. СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ И ОТПЛАТА ДУГА ПО КРЕДИТНИМ ЗАДУЖЕЊИМА У 2018. Г. 69
8. СТАЊЕ ИМОВИНЕ, ОБАВЕЗА И ИЗВОРА СРЕДСТАВА....72
9. СТАЊЕ ТЕКУЋЕГ СУФИЦИТА ЗА 2018. ГОДИНУ....74
10. РЕЗИМЕ....77

11. Табеларни преглед извршења буџета Града за 2018. годину по свим рачуноводственим фондовима

12. Прилог - табарни прегледи уз Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града за 2018. годину:

-Табела бр. 1. Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (фонд 01) са одобреним оперативним буџетом и извршењем за 2018. годину,
-Табела бр. 1А. Потрошња по корисницима 31.12.2018. године по свим рачуноводственим фондовима (фонд 01, 02, 03, 04 и 05),
-Табела бр. 2. Однос реализације укупних прихода Буџета Града у 2017. и 2018. години,
-Табела бр. 3. Прерасподјела средстава у оквиру и између буџетских корисника (потрошачких јединица) по рјешењима руководилаца буџетских корисника и Градоначелника,
-Табела бр. 4. Преглед коришћења средстава буџетске резерве у периоду 01.01.-31.12.2018. године,
-Табела бр. 5. Преглед стања новчаних средстава на банковним рачунима на дан 31.12.2017. и 31.12.2018. године,
-Биланс стања на дан 31.12.2018. 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 2018. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 50/17 и 19/18) као и Програмом рада Скупштине града Бања Лука за 2019. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, број 48/18), Одјељење за финансије припрема, а Градоначелник Скупштини Града подноси Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за претходну фискалну годину, у другом кварталу 2019. године. Форма и садржај „Консолидованог извјештаја о извршењу буџета Града за период 01.01.-31.12.2018. 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 2018. годину, чине:

- Закон о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16),
- Закон о трезору Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 28/13 и 103/15),
- 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 и 114/17),
- Законо о јединственом систему мултилатералне компензације и цесије („Службени гласник Републике Српске“, број 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 2018. годину („Служба гласник Града Бања Лука“ број 50/17),
- Одлука о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2018. годину („Службени гласник Града Бања Лука", бр. 19/18 и 46/18),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2018. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 50/17 и 19/18),
- Одлука о покрићу кумулираног дефицита буџета Града Бањалука са стањем на дан 31.12.2015. године („Службени гласник Града Бањалука“, бр. 17/16, 37/16, 40/17 и 47/18),
- Одлука о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. годину („Службени гласник Града Бањалука“, број 15/18),

- Одлука о задужењу Града Бања Лука емисијом хартија од вриједности и Одлука о другој емисији обвезница Јавном понудом („Службени гласник Града Бањалука“, број 6/18);
- Одлука о начину организовања локалног трезора („Службени гласник Града Бања Лука“, број 3/17),
- 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. 59/13, 117/13, 73/14, 33/15, 114/16, 73/17, 04/18, 43/18 и 121/18),
- 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) (″Сл. гласник Републике Српске″, број 128/11),
- Правилник о систему пореског књиговодства у Републици Српској („Службени гласник Републике Српске“, број 109/16),
- Упутство о примјени МРС ЈС 23-Приходи од трансакција које нису трансакције размјене („Службени гласник Републике Српске“, бр. 116/13 и 109/16),
- Упутство за утврђивање суфицита расположивог за расподјелу („Службени гласник Републике Српске“, број 45/13) и
- остали важећи законски и подзаконски акти и инструкције Министарства финансија Републике Српске, који имају утицај на израду годишњег обрачуна за 2018. годину.

Консолидовани Извјештај о извршењу буџета Града за 2018. годину обухвата извршење буџетских средстава и буџетских издатака буџетских корисника који се налазе у саставу Главне књиге трезора Града, а то су:

1. Градска управа Града,
2. Гимназија,
3. Грађевинска школа,
4. Економска школа,
5. Електротехничка школа,
6. Медицинска школа,

7. Пољопривредна школа,
8. Техничка школа,
9. Технолошка школа,
10. Угоститељско-трговинско-туристичка школа,
11. Школа ученика у привреди,
12. Музичка школа "Владо Милошевић",
13. Центар "Заштити ме",
14. Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора,
15. ЈУ Центар за социјални рад,
16. ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање,
17. ЈУ "Бански двор" – Културни центар,
18. Туристичка организација Града Бањалука,
19. Градска развојна агенција,
20. Центар за развој пољопривреде и села и
21. ЈУ Спортски центар "Борик".

У складу са чланом 47. Закона о буџетском систему („Службени гласник Републике Српске“, број 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16) као и чланом 22. Правилника о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске", број 100/13 и 102/16), 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 2018. ГОДИНУ

Припрема Буџета Града за 2018. годину заснивала се на Документу оквирног буџета за период 2018.-2020. године (у даљем тексту: ДОБ за период 2018.-2020. године), које је доставило Министарство финансија Републике Српске. У оквиру поменутог документа, приходи јединица локалне самоуправе у Републици Српској пројектовани су за 1,4% мање у односу на планиране приходе за 2017. годину.

Према пројекцијама ДОБ-а за период 2018.-2020. 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 2018. 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 2018. години. Достављени буџетски захтјеви корисника били су изнад пројектованог и реаланог оквира прихода и примитака који се могао очекивати у 2018. години. С обзиром на претходно, приступило се анализи достављених буџетских захтјева, те је након обављених консултација са корисницима буџета, припремљен Нацрт буџет Града за 2018. годину.

На сједници одржаној дана 23.11.2017. године, Скупштина Града је прихватила Нацрт буџета Града за 2018. годину у износу од 129,37 милиона КМ, те је након проведене јавне расправе на поменути документ, припремљен Приједлог буџета Града за 2018. 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 22.12. и 23.12.2017. године, донијела Одлуку о усвајању буџета Града Бања Лука за 2018. годину у износу од 134,09 милиона КМ (Одлука број 07-013-750/17, „Службени гласник Града Бања Лука“, број 50/17).

Први ребаланс Буџета у 2018. години

По процедури коју прописује Закон о буџетском систему Републике Српске, у мјесецу мају 2018. године, Скупштина Града усвојила је Одлуку о усвајању ребаланса буџета Града за 2018. годину (Одлука број07-013-284/18, „Службени гласник Града Бања Лука“, број 19/18). У оквиру Ребаланса буџета, укупан буџетски оквир повећан је за 12,1 милион КМ или

за 9,1% у односу на првобитни план, те је нови план за 2018. годину износио 146,2 милиона КМ.

Разлози провођења и усвајања првог ребаланса буџета Града за 2018. годину, били су првенствено, планирање:

- прилива средстава по основу задужења емисијом хартија од вриједности у износу од 6,24 милиона КМ, која су коришћена за финансирање 5 капиталних инвестиција у 2018. години у укупном (процијењеном) износу од 7,2 милиона КМ;

-средстава оствареног суфицита за 2017. годину у износу од 8,5 милиона КМ (износ се односио на: 2,24 милиона КМ намјенских средстава кредита EBRD-а; 4,4 милиона КМ за финансирање, највећим дијелом, нових капиталних инвестиција; 0,5 милиона КМ за супституцију спољних извора финансирања, односно, смањење планираног краткорочног кредита са 3 на 2,5 милиона КМ;

-неутрошених намјенских прихода (средстава) остварених по посебним прописима, у износу од 1,35 милиона КМ.

Други ребаланс Буџета у 2018. години

Иако се реализација прихода у другој половини 2018. године кретала у планираним оквирима, било је потребно приступити усвајању другог ребаланса буџета Града за 2018. годину, првенствено због потребе да се изврши планирање:

- појединих врста прихода и примитака у складу са очекиваним остварењем до краја 2018. године, нарочито, код прихода од:
  - пореза на лична примања, који су имали ниже извршење услијед доношења сета закона у вези са радом, платама и дохотком у Републици Српској;
  - пореза на непокретности, који су имали значајан раст у односу на план за посматрани период;

- трансфера из Буџета Републике Српске у укупном износу од 3,3 милиона КМ, од чега је 2,79 милиона КМ планирано у складу са Програмом јавних инвестиција Републике Српске за 2018. годину;

-обавеза које су се појавиле у другој половини текуће године (обавезе Центра за социјални рад, судска извршна рјешења, трошкови превоза из 2016. и 2017. године код средњих школа у складу са Одлуком Уставног суда и сл.).

Одлуком о усвајању другог ребаланса буџета за 2018. годину, укупна буџетска средства и буџетски расходи и издаци планирани су у износу од 149,15 милиона КМ, што је представљало повећање у односу на први ребаланс буџета за 2018. годину у проценту од 2% или за 2,93 милиона КМ. У наредној табели приказани су основни подаци о планираним буџетским средствима и буџетским расходима и издацима у почетном плану Буџета Града за 2018. годину, те у првом и другом ребалансу:

(у КМ)

Економска класиф.	БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	План за 2018. г.	I Ребаланс за 2018. г.	II Ребаланс за 2018. г.	Инд.
1	2	3	4	5	6 (5/3)
71+72	Порески и непорески приходи	117.969.000,00	118.894.000,00	118.016.000,00	100
71	Порески приходи	67.944.000,00	69.174.000,00	69.559.000,00	102,3
72	Непорески приходи	50.025.000,00	49.720.000,00	48.457.000,00	96,9
73	Грантови	910.000,00	325.000,00	49.400,00	5,4
78	Трансфери између или унутар јединица власти	4.741.000,00	4.841.000,00	8.207.000,00	173,1
81	Примици за нефинансијску имовину	1.246.000,00	1.246.000,00	2.170.000,00	174,1
91	Примици од финансијске имовине:	1.994.000,00	1.530.000,00	881.000,00	44,2
92	Примици од задуживања	3.000.000,00	8.740.000,00	8.740.000,00	291,3
93	Остали примици (ПДВ, депозити и кауције)	1.990.000,00	2.145.870,00	2.595.470,00	130,4
**	Расподјела суфицита из претходног периода	2.241.000,00	8.494.130,00	8.494.130,00	379
	УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА (фонд 01)	**134.091.000,00**	**146.216.000,00**	**149.153.000,00**	**111,2**

Економска класиф.	БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	План за 2018. г.	I Ребаланс за 2018. г.	II Ребаланс за 2018. г.	Инд.
1	2	3	4	5	6 (5/3)
41	Текући расходи	90.880.300,00	92.444.060,00	93.404.170,0	102,7
48	Трансфери између или унутар јединица власти	709.000,00	1.141.100,00	1.715.200,00	241,9
**	Буџетска резерва	1.568.000,00	1.068.900,00	32.000,00	-
51	Издаци за нефинансијску имовину	20.120.600,00	29.107.095,00	31.014.970,0	154,1
61	Издаци за финансијску имовину	2.241.000,000	2.267.200,00	2.767.200,00	123,5
62	Издаци за отплату дугова	10.660.000,00	11.000.000,00	10.945.000,0	102,6
63	Остали издаци	7.912.100,00	9.187.645,00	9.274.460,00	117,2
	УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА (фонд 01)	**134.091.000,00**	**146.216.000,00**	**149.153.000,0**	**111,2**

У извјештају који слиједи, извршење прихода и примитака као и расхода и издатака приказано је у односу на усвојени други Ребаланс буџета Града за 2018. годину.

2.1. ОПЕРАТИВНИ БУЏЕТ ЗА 2018. ГОДИНУ

У складу са одредбама Закона о буџетском систему, те тачком VII Одлуке о извршењу буџета Града за 2018. годину, Одјељење за финансије припрема квартално финансијске планове потрошње по буџетским корисницима-потрошачким јединицама и врши унос оперативног буџета. Оперативни буџет, који представља одобрена буџетска средства (расположива средства за потрошњу), припрема се на основу процјене остварења прихода и прилива буџетских средстава, као и на основу достављених приједлога од стране корисника –потрошачких јединица. Оперативни буџет, односно квартални финансијски планови потрошње у укупном износу, могу бити мањи или једнаки износу усвојеног буџета.

Одобреним оперативним буџетом стављена су на располагање средства у износу од 148.163.931,00 КМ, што је представљало 99,3% од планираних буџетских расхода и издатака за 2018. годину. Због потребе евидентирања свих насталих обавеза посматраног периода, те с обзиром на остварење прихода и примитака у 2018. години, извршено је ширење оквира

одобрених оперативних средстава. Укупан оперативни буџет, стављен на располагање потрошачким јединицама буџета Града за 2018. годину, незнатно је увећан и износио је 148.230.631,00 КМ или 99,4% од планираних буџетских расхода и издатака за 2018. годину. Наведени износ коначног оперативног буџета за 2018. годину представља средства која су:

-за 0,9 милиона КМ мања у односу на укупно планиране буџетске расходе и издатке (149,15 милиона КМ);

-за 8,5 милиона КМ већа од коначне реализације расхода и издатака за 2018. годину (139,68 милиона КМ), те

-за 0,35 милиона КМ већа од коначне реализације укупних буџетских средстава за 2018. годину (147,87 милиона КМ).

Треба нагласити да су, у оквиру укупног одобреног оперативног буџета, поред редовних буџетских средстава, на располагање стављена и посебна средства по основу:

- емисије обвезница, у износу од 6,24 милиона КМ,
- суфицита из 2017. године у износу од 6,25 милиона КМ,
- неутрошеног кредита ЕБРД-а, у износу од 2,24 милиона КМ,
-уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, у износу од 5 милиона КМ.

Ако се у циљу реалног сагледавања износа одобреног оперативног буџета, искључе горе наведене ставке, може се констатовати да је у 2018. години оперативни буџет износио 128,4 милиона КМ. То је 99,2% у односу на укупно планирана редовна средства за 2018. годину, која су износила 129,42 милиона КМ, такође посматрано без претходно наведених посебних средстава. У прилогу овог Извјештаја, дат је Прилог: Табела 1-Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (Фонд 01), са одобреним оперативним буџетом и извршењем за 2018. годину. Одобрени оперативни буџет, у циљу поштовања начела опрезности, стављан је на располагање потрошачким јединицама/буџетским корисницима у току 2018. године у износима који су омогућили усклађивање расхода и издатака са расположивим буџетским средствима, а у складу са чланом 40. Закона о буџетском систему Републике Српске.

Током календарске 2018. године, у складу са тачкама VIII и IX Одлуке о извршењу буџета Града за 2018. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између одјељења и одсјека Градске управе (Оперативна јединица 1), реалокације у оквиру и између спољних буџетских корисника (Оперативна јединица 2), као и одређен број реалокација између потрошачких јединица Оперативне јединице 1 и 2, а што је Одлуком о извршењу буџета за 2018. годину и допуштено (шире образложење дато је под тачком 4. овог Извјештаја).

3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2018. ГОДИНЕ

Консолидовани извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за 2018. 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 2018. години, извршено је у складу са Правилником о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске корисника, те Правилником о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике. Ови правилници су у примјени од 01.01.2017. године, те су донијели значајне измјене у односу на претходне буџетске године. Према новој регулативи, установљен је сљедећи рачуноводствени основ за евидентирање имовине, обавеза, буџетских расхода и издатака и буџетских прихода и примитака:

-порески и непорески приходи (групе 71 и 72), као и грантови (група 73), евидентирају се на готовинској основи, док се конта групе 77 и 78 евидентирају на обрачунској основи,

-расходи, издаци за нефинансијску имовину, обавезе и сва имовина се евидентирају на обрачунској основи;

-издаци за финансијску имовину, отплату дугова и остали издаци, као и примици за нефинансијску имовину, примици од финансијске имовине, задуживања и остали примици, евидентирају се на готовинској основи, у моменту исплате за финансијску имовину или отплату дугова без обзира да ли се новчани ток реализовао преко банковних рачуна или не. На класи 6 евидентирају се и импутирани издаци по основу правдања аванса који су примљени у претходној или ранијим годинама.

Приходи и примици као и расходи и издаци исказани у Главној књизи трезора Града Бања Лука за 2018. годину, могу се посматрати кроз двије категорије:

А) **Прву категорију** чине буџетски приходи и примици који се наплаћују преко рачуна јавних прихода или директно на јединствене рачуне и намјенске рачуне трезора, и буџетски расходи и издаци (планирана буџетска потрошња), који се финансирају из претходно поменутих прихода и примитака. Обје категорије у Главној књизи трезора евидентирани су на рачуноводственом **фонду 01**,

Б) **Другу категорију** чине остали приходи и примици који нису планирани буџетом, нити служе за сервисирање планиране (редовне) буџетске потрошње те немају карактер буџетских средстава, и остали расходи и издаци који се финансирају из претходно поменутих осталих прихода и примитака (немају карактер буџетских расхода и издатака). У Главној књизи трезора Града обје категорије се евидентирају на рачуноводственим **фондовима 02, 03, 04 и 05**.

У складу са наведеним, консолидовани извјештај о извршењу буџета Град обухвата извјештај о извршењу буџета на Општем фонду, односно, Фонду 01- који представља буџет у ужем смислу тј. планирана буџетска средства и издатке, као и извршење на рачуноводственим фондовима: Фонд 02 - фонд прихода по посебним прописима, Фонд 03 - фонд грантова, 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 2018. години **по свим изворима финансирања.**

3.1. ФОНД 01 - ПЛАНИРАНИ БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2018. 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 у 2018. години, Фонд 01-Општи фонд (планирани приходи, примици од нефинансијске имовине, кредитни и остали приливи):

- **планирана су у износу од 149.153.000,00 КМ,**
- **реализована су у износу од 147.876.558,76 КМ или 99,1% у односу на план.**

Укупни буџетски расходи и издаци реализовани су у износу од 139.681.856,87 КМ или 93,7% у односу на планиране.

3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2018. 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 2018. годину. Из општег дијела извјештаја о извршењу, видљиво је да:

- извршени буџетски приходи износе 125.192.622,58 КМ
- извршени буџетски расходи износе 92.254.088,93 КМ,

па је као њихова разлика у 2018. години исказан бруто буџетски суфицит од 32.938.533,65 КМ.

Када се овај бруто буџетски резултат коригује за **нето издатке за нефинансијску имовину** (разлика између примитака и издатака за нефинансијску имовину, у износу од -23.834.686,50 КМ), **у 2018. години исказан је буџетски суфицит у износу од 9.103.847,15 КМ.**

Коначна разлика у финансирању, односно нераспоређени суфицит или непокривени дефицит представља збир оствареног буџетског суфицита/дефицита и **нето финансирања буџета** (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). У 2018. години у оквиру **Фонда 01** остварено је:

у КМ

	Опис	Износ
а)	Буџетски суфицит	9.103.847,15
б)	Нето финансирање буџета	-909.145,26
в)	**(а+б) Нераспоређени суфицит (разлика у финансирању)**	**8.194.701,89**

Анализа и начин утврђивања суфицита текућег периода, те начин расподјеле образложен је у оквиру тачке 9. овог Извјештаја.

3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2018. годину

Буџетом града Бања Лука за 2018. годину **буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину (Фонд 01) планирани су у износу од 128.442.400,00 КМ, а у периоду 01.01.-31.12.2018. године остварени су у износу од 127.458.369,23 КМ, што представља:**

- 99,2% у односу на план за 2018. годину,
- за 2,5% или за 3.061.929,15 КМ више у односу на 2017. годину (124.396.440,08 КМ).

Преглед буџетских прихода и примитака за нефинансијску имовину дат је у наредној табели:

Буџетска приходи и примици за нефинансијску имовину (планирана буџетска средства-Фонд 01)	План 2018. г.	Реализација 2018. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски приходи	126.272.400,00	125.192.622,58	99,1
Б. Примици за нефинансијску имовину	2.170.000,00	2.265.746,65	104,4
Укупно:	***128.442.400,00***	***127.458.369,23***	***99,2***

А. Буџетски приходи

Структуру буџетских прихода чине порески и непорески приходи, грантови и трансфери, како је и приказано у сљедећој табели:

Струкутра буџетских прихода (Фонд 01)	План 2018. г.	Реализација 2018. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
Порески и непорески приходи	118.016.000,00	117.046.687,45	99,2
Грантови	49.400,00	21.238,74	43,0
Трансфери између буџетских јединица	8.207.000,00	8.124.696,39	99,0
Укупно:	***126.272.400,00***	***125.192.622,58***	***99,1***

А.1. Порески и непорески приходи

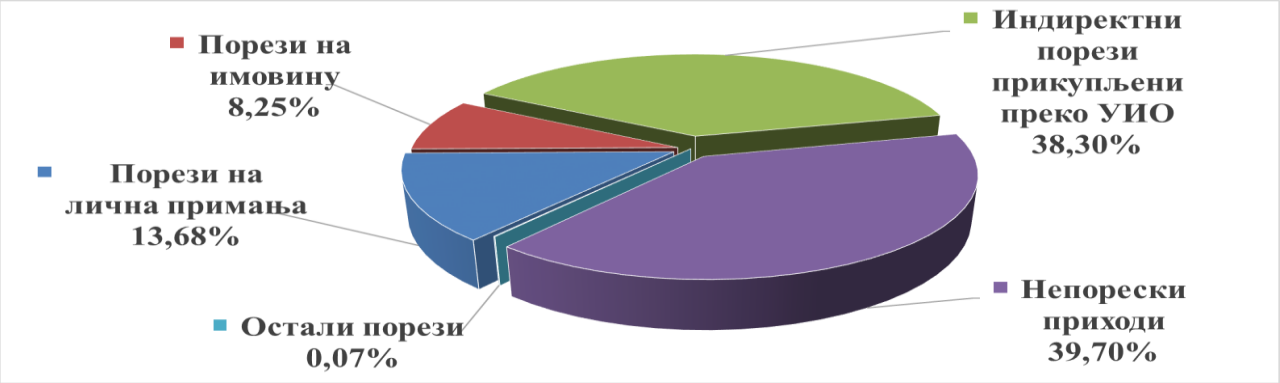
Порески и непорески приходи планирани су у износу од 118.016.000,00 КМ, а остварени су у износу од 117.046.687,45 КМ, што представља:

- 99,2% у односу на план (нижа реализација за 969.312,55 КМ),
- за 1% или за 1.186.822,86 КМ више у односу на остварење у 2017. години (115.859.864,59 КМ).

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 2018. години реализована у износу од 2.720.642,57 КМ, а у 2017. години у износу 3.787.334,48 КМ). У том случају остварење пореских и непореских прихода у 2018. години износи 114.326.044,88 КМ, што је више за 2,25 милиона КМ или за 2% у односу на 2017. годину (112.072.530,11 КМ). У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказан је однос реализације свих врста прихода за 2017. и 2018. годину (Прилог: Табела 2.). Структура

реализованих пореских и непореских прихода у 2018. години дата је у наредном графичком приказу:

Графикон 1.-Структура наплаћених прихода по главним груапама, за 2018. г.



Презентовани подаци показују да највеће проценутално учешће имају непорески приходи са 39,7% (46,4 милиона КМ), затим приходи од индиректних пореза са 38,3% (44,8 милиона КМ), порези на лична примања са 13,68% (16 милиона КМ), порези на имовину са 8,25% (9,65 милиона КМ) и остали приходи са 0,07% (0,08 милиона КМ).

У 2018. години измијењен је релативни однос пореских и непореских прихода. Тако, су порески приходи повећали учешће са 56,5% из 2017. године на 60,3% у укупним приходима. Истовремено, непорески приходи забиљежили су пад са 43,5% у 2017. години на 39,6% у 2018. години.

У сљедећој табели дат је преглед остварења пореских и непореских прихода у последње четири године:

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Реализација 2017. година	Реализација 2018. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порески приходи	65.862.218,58	64.699.894,82	65.452.377,44	70.583.795,89	98,2	101,2	107,8
2.	Непорески приходи	40.827.829,05	47.412.387,43	50.407.487,15	46.462.891,56	116	106,3	92,2
3.	**Укупни приходи:**	**106.690.047,63**	**112.112.282,26**	**115.859.864,59**	**117.046.687,45**	**105,1**	**103,3**	**101,0**

А.1.1. Порески приходи

Порески приходи у 2018. години планирани су у износу од 69.559.000,00 КМ, а остварени су са 70.583.795,89 КМ, што представља:

- 101,5% у односу на план,
- 60,3% учешћа у укупно оствареним приходима,
- за 5.131.418,45 КМ или за 7,8% више у односу на остварење у 2017. години, које је износило 65.452.377,44 КМ.

На повећање реализације укупних пореских прихода у 2018. години у односу на претходну годину, утицала је различита динамика појединих врста пореских прихода. Значајан раст остварили су приходи од индиректних пореза дозначених од УИО (3,7 милиона КМ) и приходи од пореза на непокретности (1,7 милиона КМ), док нижа реализација карактерише порез на лична примања и приход од самосталне дјелатности (за 0,37 милиона 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 15.654.000,00 КМ, а остварени у износу од 16.008.429,95 КМ, што представља:

- 102,3% у односу на план,
- 13,7% учешћа у укупно реализованим приходима,
- за 2,3%, односно, за 371.842,48 КМ мање у односу на реализацију 2017. године (16.380.272,43 КМ).

Структура реализације ове групе прихода приказана је у наредној табели:

Ред бр.	Приходи	Реализац. 2015. година	Реализација 2016. година	Реализација 2017. година	Реализација 2018. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порез на приходе од самосталних дјелатности	1.012.597,02	1.250.795.43	1.560.670,63	1.801.926,54	123	125	116
2.	Порез на приходе од самос. дјелатн. у пашуалном износу	6.052,03	1.211,73	2.669,09	1.545,81	20	220	58
3.	Порез на лична примања	13.539.325,67	13.400.976,63	14.816.092,69	14.204.791,84	99	111	96
4.	Порез на ЛП лица која самос. обављају привредну и проф. дјелатн.	432,43	317,10	840,02	165,76	73	265	20
	УКУПНО:	**14.558.407,15**	**14.653.300,89**	**16.380.272,43**	**16.008.429,95**	**100,6**	**111,8**	**97,7**

Порези на лична примања представљају значајну групу прихода, и њихова динамика у наредном периоду се мора посебно пратити и анлаизирати, а имајући у виду измјене прописа који регулишу ову област. Наиме, у јулу 2018. године, Народна Скупштина РС усвојила је измјене закона у вези са радом, платама и дохотком, због чега је смањено пореско оптерећење зарада, повећањем основног личног одбитка са 2.400 КМ на 6.000 КМ на годишњем нивоу и на тај начин су повећане плате свим радницима у Републици Српској.

Измјене прописа резултирале су падом у реализацији прихода од:

-*пореза на лична примања* (врста прихода 713113), од септембра мјесеца 2018. године. Другим ребалансом буџета Града, узети су у обзир ефекти измјене законске регулативе, те су ови приходи планирани на нижем нивоу у складу са расположивим информацијама;

- *пореза на приходе од самосталних дјелатности* (врста прихода 713111) у односу на план за 2018. годину (98,7%), иако је овај приход задржао тренд годишњег раста (посматрано од 2015. године).

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. Поређења ради, почетним буџетом Града, ови приходи планирани су у износу од 15,25 милиона КМ, што представља 22% учешћа у пореским приходима. Усљед поменуте измјене законских прописа, реализација је износила 14,2 милиона КМ, што представља учешће од 20%. У 2019. години, ови приходи су пројектовани у износу од 11,2 милиона КМ или са 15% учешћа у укупним пореским приходима.

Порези на имовину (група 714) планирани су за 2018. годину у износу од 10.110.500,00 КМ, а остварени су у укупном износу од 9.659.457,02 КМ, што представља:

- 95,5% у односу на план
- 8,3% у структури реализованих прихода,
- за 22,6% односно, за 1,78 милиона КМ више посматрано у односу на 2017. годину (7.878.189,16 КМ).

Структура реализације прихода од пореза на имовину приказана је у наредној табели:

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2015. г.	Реализација 2016. година	Реализација 2017. година	Реализација 2018. година	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Порез на имовину	117.271,10	191.825,34	77.255,38	70.683,75	63	40	123
2.	Порез на пренос непокр. и права	12.508,12	11.085,86	9.511,42	25.946,36	88	86	273
3.	Порез на насљеђе и покл.	2.404,71	751,49	1.827,47	7,04	31	243	0,4
4.	Порез на непокретности	5.332.987,95	6.714.012,86	7.789.594,89	9.562.819,87	126	116	123
	УКУПНО:	**5.465.171,88**	**6.917.675,55**	**7.878.189,16**	**9.659.457,02**	**127**	**114**	**123**

У периоду 2015.-2018. година порези на имовину су повећани за 77%, и захваљујући динамици *пореза на непокретности*, као прихода који има највеће учешће у структури ове групе пореских прихода. *Порез на непокретности* (врста прихода 714112), планиран је у износу од 10 милиона КМ, а у 2018. години реализован је у износу од 9.562.819,87 КМ, што представља:

- 95,6% у односу на план за 2018. годину,
- 8,2% у структури реализованих прихода,
- за 22,6% или 1.773.224,98 КМ више у односу на исти период претходне године (7.789.594,89 КМ).

И поред позитивних трендова, у наредном периоду потребно је предузети додатне активности како би се обезбиједио пораст реализације *пореза на непокретности*, а без повећања пореског оптерећења. Иако постоји законска могућност, Град Бања Лука неће од Пореске управе преузети наплату, контролу наплате и принудну наплату овог пореза и других изворних прихода буџета, јер то захтијева значајне организационе, кадровске и техничке припреме и издатке. С друге стране, потребно се фокусирати на све могућности да се повећа обухват пореских обвезника. У том смислу у 2019. години покренут је пилот пројекат који обухвата:

-контролу пореских обвезника на одабраним подручјима града Бања Лука, кроз поређење различитих база података и

-контрола пореских обвезника на терену, непосредним обиласком, у сарадњи са Пореском управом

- медијску кампању, којом се јавност информише о обавези плаћања пореза на непокретности и промовише значај извршења ове обавезе за функционисање локалне заједнице.

Приходи по основу заосталих обавеза (група 715) - репорограмиране/неизмирене обавезе из ранијег периода (по основу пореза на промет производа и услуга), планирани су у износу од 34.000,00 КМ , а остварени са 34.298,72 КМ, што представља:

- 100,9% у односу на план,
- за 18,5% више у односу на 2017. годину (28.948,41 КМ).

Приходи од индиректних пореза (група 717) као најзначајнији приходи у укупним приходима Града, планирани су у износу од 43.700.000,00 КМ, а остварени у износу од 44.828.957,92 КМ, што представља:

- 102,6% у односу на план за 2018. годину (више за 1,1 милион КМ),
- за 9,1% или за 3.733.819,13 КМ више у односу на 2017. г. (41.095.138,79 КМ),
- проценат учешћа у пореским и непореским приходима од 38,3%.

Позитивне промјене карактеришу 2018. годину. Повећањем од 9% у односу на остварење из 2017. године, заустављен је тренд пада реализације ових прихода, иако још није достигнут номинални износ из 2015. године, што показују подаци из наредне табеле:

	Приходи	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Реализација 2017. година	Реализација 2018. година	Инд. 3/2	Инд. 4/3	Инд. 5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8
	Приходи од индиректних пореза	45.285.124,51	42.757.859,37	41.095.138,79	44.828.957,92	94,4	96	109,1

Посматрано на нивоу БиХ, преглед годишње номиналне наплате показује да је у 2018. наплаћен рекордни износ прихода од индиректних пореза од оснивања УИО, а стопа раста је износила 8,6%. Раст прихода је био и очекиван, имајући у виду измјене Закона о акцизама. Да би се у сврху анализе осигурала упоредивост наплате прихода од индиректних пореза у 2018. са наплатом у 2017. години, потребно је у цијелости искључити намјенске путарине, с обзиром на чињеницу да се скоро сви ефекти измјена Закона о акцизама (у примјени од 1.2.2018.) односе на ову категорију. Износ прихода, након искључивања намјенске путарине, представља трансфере прихода према буџету институција БиХ, ентитетима и Дистрикту ("средства за расподјелу"), а који су остварили раст од 4,7%.

Према извјештају УИО највећи позитивни нето ефекти у 2018. остварени су у наплати ПДВ-а (263 мил КМ), те путарина (238,2 мил КМ) и царина (17,5 мил КМ), док је акциза наплаћено мање за 19,6 мил КМ. [1]

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.-2018. година важи исти коефицијенат 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 2018. години, укупно су распоређена средства за Републику Српску у износу од 1.648.315.830 КМ, што је за 6,1% више него у 2017. години, односно, за 9,2% више него у 2016. години. Од наведеног износа, на рачун Министарства финансија Републике Српске је у 2018. години, уплаћено 1.319.725.330 КМ (дио који се распоређује у складу са чланом 9. Закона о буџетском систему РС). Преостали износ од 328.590.500,00 КМ изузет је у складу са прописима, за отплату ино дуга, што је за 4,6% мање него у 2017. години (344.277.700,00 КМ). Због тога је јединицама локалне самоуправе у РС дозначен износ од 316,73 милиона КМ или за 26,3 милиона КМ више у односу на 2017. годину, од чега се на Град Бања Лука односи 44,8 милиона КМ. Треба нагласити и да су оптимистична очекивања за реализацију и расподјелу за јединице локалне самоуправе у наредном периоду (Ревидирани ДОБ 2019-2021: раст 2020./2019. година 6,9%, раст 2021./2020. година 3,8%).

[1] „Билтен" број 162/163, јан.-феб. 2019. године, Одјељење за макроекономску анализу УИО БИХ.

Порези на добитке од игара на срећу (група 719) остварени су са 52.484,72 КМ или 87,5% у односу на план за 2018. годину (реализација у 2017. години била у износу од 67.217,58 КМ).

*****

***На крају анализе реализације пореских прихода за 2018. годину, може се закључити сљедеће*:**

- порески приходи су повећали учешће у укупним приходима, са 56,5% у 2017. години на 60,3%,

- реализација пореских прихода је 101,5% у односу на план, а повећана за 5,1 милион КМ или 7,8% у односу на 2017. годину,

-највећи пораст релизације остварили су приходи од индиректних пореза и пореза на непокретности, а смањени су порези на лична примања и порези на приходе од самосталних дјелатности,

-потребно је анализирати могућност да се изврши корекција коефицијента расподјеле прихода од индиректних пореза за Град Бању Луку, кроз доношење нове Одлуке о учешћу градова и општина у расподјели прихода од индиректних пореза и начину распоређивања тих прихода, што би значајно утицало на буџетски оквир у наредном периоду,

- измјеном законске регулативе у области опорезивања дохотка у 2018. години, дошло је до номиналног и релативног пада реализације прихода од пореза на лична примања, који је најзначајнији директни порез градског буџета. Овај пад компензиран је повећањем осталих пореских прихода. Приход од пореза на лична примања, од 2016. године до измјене законске регулативе у 2018. години, имао је тренд континуираног раста, а за 2019. годину, очекује се нижа реализација у односу на 2018. годину за око 2,5 милиона КМ,

- у 2018. години остварени су највећи приходи по основу пореза на непокретности од почетка примјене Закона о порезу на непокретности, што укључује и ефекте принудне наплате заосталих пореских обавеза из претходног периода. У 2019. години планиране су додатне активности с циљем раста овог прихода, првенствено кроз већи обухват пореских обвезника.

А.1.2. Непорески приходи

Непорески приходи у 2018. годину планирани су у висини од 48.457.000,00 КМ, а остварени у износу од 46.462.891,56 КМ, што представља:

- 95,9% у односу на план,
- 39,7 % у укупно оствареним приходима
- за 7,8% или за 3.944.595,59 КМ мање у односу на остварење у 2017. години (50.407.487,15 КМ).

Динамика непореских прихода даје се у наредној табели:

	Приходи	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Реализација 2017. година	Реализација 2018. година	Инд. 3/2	Инд. 4/3	Инд. 5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8
	Непорески приходи	40.827.829,05	47.412.387,43	50.407.487,15	46.462.891,56	116	106	92,2

Већина најзначајнијих непореских прихода, као што су земљишна рента, приходи од давања у закуп објеката Града, градске административне таксе, комуналне таксе на коришћење простора за паркирање и за коришћење рекламних паноа, те накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса, реализовани су изнад планираних износа за 2018. годину. С друге стране, проценат реализације нижи од 95% у односу на пројектоване величине за 2018. годину, карактерише непорески приходе, као што су накнада за уређење грађевинског земљишта и комуналне таксе на фирму. Остали непорески приходи реализовани су на задовољавајућем нивоу (98 до 100%) у односу на план (приходи буџетских корисника Града, остали општински непорески приходи, приходи који се наплаћују по посебним законским прописима и други).

Међутим, битно за истаћи јесте 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“, број 40/13, 106/15 и 3/16) и подазаконским прописима[2].

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 потрошчке 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

[2] Правилник о обрачуну накнаде трошкова уређења градског грађевинског земљишта („Сужбени гласник Републике Српске“, број 34/14), Одлука о уређењу простора и грађевинском земљишту („Службени гласник Града Бања 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 (Службени гласник Града Бањалука, број 11/18), Упутство о поступању у поступцима обрачуна накнаде трошкова уређења градског грађевинског земљишта (Службени гласник Града Бањалука, 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.

прихода у 2018. години у односу на план и у односу на 2017. годину, неопходно је поредити податке о реализацији без наведене накнаде (Табела 1 и 2):

Табела 1: Реализација непореских прихода без накнаде по уг. са инвеститорима у односу на план

Ред. бр.	Опис	План 2018. година	Реализација 2018. година	Разлика	Инд. 4/3
1	2	3	4	5 (4-3)	6
1.	Укупно непорески приходи	48.457.000,00	46.462.891,56	-1.994.108,4	95,9
2.	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	5.000.000,00	2.720.642,57	-2.279.357,43	54,4
3.	**Непорески приходи без накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима (1- 2)**	**43.457.000,00**	**43.742.248,99**	**285.249,00**	**100,7**

Табела 2: Однос реализације непореских прихода за 2017. и 2018. годину укључујући накнаду по уговорима са инвеститорима

Ред. бр.	Опис	Реализација 2017. година	Реализација 2018. година	Разлика	Инд. 4/3
1	2	3	4	5 (4-3)	6
1.	Укупно непорески приходи	50.407.487,15	46.462.891,56	-3.944.595,59	92,2
2.	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	3.787.334,48	2.720.642,57	-1.066.691,91	71,8
3.	**Непорески приходи без накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима (1- 2)**	**46.620.152,67**	**43.742.248,99**	**-2.877.903,68**	**93,8**

Према томе, посматрано без накнаде за уређење грађевинског земљишт, по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, може се констатовати да су непорески приходи у 2018. години **остварени у износу од 43.742.248,99 КМ, што је на нивоу плана (више за 285.249,00 КМ), док су, у односу на 2017. годину, реализовани ниже за 6,2% или за 2,87 милиона КМ.**

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 10.005.500,00 КМ, а реализовани су у износу од 10.658.750,84 КМ или 106,5% у односу на план. Наведена група прихода има учешће од 9,1% у укупним приходима Града.

Најзначајнији приход из ове групе, приход од земљишне ренте, реализован је у посматраном периоду у износу од 8,9 милиона КМ, за око 0,5 милиона КМ или за 5,9% више од плана за 2018. годину, што је утицало на раст реализације цијеле групе прихода.

Приходи по основу давања у закуп објеката који су у власништву Града, планирани су са 1.200.000,00 КМ, а остварени у износу од 1.292.888,08 КМ или 107,7% у односу на план, а односе се на закуп:

- градског грађевинског земљишта (17.744,45 КМ);
- пословних простора датог "Поштама Српске" и за надстрешнице на аутобуским стајалиштима (2.700,00 КМ);
- гаража (165.988,01 КМ);
- пословних простора Града (646.950,03 КМ);
- под посебним условима (79.588,89 КМ);
- јавних површина за постављање рекламних паноа (56.411,11 КМ);
- кабловске канализације (282.822,15 КМ);
- бицикала - „bike sharing“ систем (7.096,34 КМ);
- од уступања коришћења простора МЗ и друштвених домова (3.162,39 КМ);
- (подзакуп) остварен одржавањем манифестације "Кочићев збор" (30.263,27 КМ).

Битно за истаћи је да је Одјељење за финансије у 2017. години преузело послове у вези са фактурисањем закупа пословних простора и гаража и праћењем наплате од Завода за изградњу ад. С тим у вези, набављена је нова апликација „Comis“, која обухвата унос уговора о закупу, фактурисање закупа, праћење уплата и њихово књижење, слање опомена, те формирање нових евиденција, које садрже све податке о закупцу (обрачунате обавезе, неизмирена потраживања, покренуте тужбе, судска рјешења о извршењу и склопљене репрограме). На овај начин, системски су повезана Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање и Одјељење за финансије, у овом сегменту, а повећана је ефикасност наплате, што би требало да допринесе смањењу ненаплаћених потраживања по овом основу, у наредном периоду, што је до сада био евидентан проблем.

Р. бр.	Опис	Реализ. 2017. г.	Реализ. 2018. г	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
1.	Приходи од закупа пословних простора и гаража	786.492	812.938	103
2.	Закуп кабловске канализације	14.371	282.822	1968
3.	Подзакуп „53. Кочићев збор“	28.324	30.263	107

Подаци из претходне табеле показују да приходи од закупа пословних простора и гаража константно расту. У 2016. години је по овом основу остварено 0,68 милиона КМ, у

2017. години 0,78 милиона КМ, а у 2018. години 0,81 милиона КМ. Евидентан је и раст закупа по основу кабловске канализације.

Приходи по основу давања у закуп објеката установа – јавних служби које се финансирају из буџета Града, у 2018. години планирани су у износу од 342.500,00 КМ, док је реализација износила 409.741,11 КМ, односно, 119,6% у односу на план. У оквиру наведеног износа, на приходе ЈУ СЦ „Борик“ односи се 255.262,80 КМ, док се на приходе ЈУ Бански двор-Културни центар односи 55.990,00 КМ. Преостали износ реализованих прихода од закупа односи се на приходе од издавања у закуп објеката средњих школа.

Приходи од земљишне ренте, планирани су у износу од 8.440.000,00 КМ, док је реализација износила 8.941.357,64 КМ, што је за око 0,5 милиона КМ или 5,9% више у односу на план. У оквиру поменутог износа реализованог у 2018. години, остварено је и 195.601,24 КМ прихода по основу легализације (реализација у 2017. години била је у износу од 206.238,83 КМ).

Динамика остварења прихода од земљишне ренте, у последње четири године даје се у наредној табели:

	Приходи	Реализација 2015. година	Реализација 2016. година	Реализација 2017. година	Реализација 2018. година	Инд. 3/2	Инд 4/3	Инд 5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8
	Приходи од земљишне ренте	5.799.038,17	6.907.970,10	9.208.502,83	8.941.357,64	119	133	97,1

Иако реализовани у нешто нижем износу у односу на претходну буџетску годину (за 267.145,19 КМ), ови приходи и даље имају значајан проценат учешћа у укупно реализованим приходима Града (7,6%), те задржавају тренд раста у односу на 2015. годину. Очигледно је да повећане инвестиционо-грађевинске активности на подручју града доприносе остварењу ове врсте прихода. Такође треба имати у виду и позитиван утицај примјене подзаконских аката из области уређења простора и грађења[3], којима је дата могућност инвеститорима, који неизграђено градско грађевинско земљиште опремају властитим средствима, да плаћају ренту у цјелокупном обрачунатом износу, а трошкове уређења тек након коначног обрачуна вриједности земљишта и инфраструктуре.

Приходи од накнада, такси и приходи од пружања јавних услуга (група 722), планирани су у укупном износу од 35.665.500,00 КМ, а остварени са 32.957.237,28 КМ или 92,4% у односу на план (реализација у 2017. години је била у износу од 36.468.849,82 КМ). Ова група прихода има учешће од 28,2% у укупној реализацији прихода буџета Града за 2018. годину. Реализација накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта (722411),

[3] 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 Града Бања Лука“, број 11/18 и 13/18) и Одлука о утврђивању основице за обрачун ренте (Службени гласник Града Бања Лука, бр.8/17)

највећим дијелом је утицала на нешто нижи проценат реализације цијеле групе прихода. Даље у тексту дају се појашњења реализације по појединим категоријама ове врсте прихода.

Ред бр.	Приходи	Реализација 2015. г.	Реализација 2016. г.	Реализација 2017. г.	Реализација 2018. г.	Инд 5/4	Инд 6/5	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Градске администрат. таксе	1.280.328,56	1.488.952,92	1.499.541,45	1.573.244,29	116	101	104,9
2.	Комунална таксе на фирму	3.417.567,18	3.618.741,55	3.812.483,41	3.817.317,08	106	105	100,1
3.	Комунална такса за коришћ. простора на јавним површин.	349.919,83	463.525,98	524.309,55	432.312,45	132	113	82,5

Градске административне таксе су за 2018. годину планиране у висини од 1.565.000,00 КМ, а остварене су у износу од 1.573.244,29 КМ или 100,5% у односу на план, односно за 4,9% више у односу на реализацију 2017. годину (1.499.541,45 КМ). Разлог континуираног раста извршења прихода од ове таксе, у посматраном периоду, јесте повећан број услуга пружених грађанима, као и измјена и допуна Одлуке о градским административним таксама, која је усвојена од стране Скупштине Града у 2015. години („Службени гласник Града Бања Лука“, број 3/15), а којом су измијењене поједине тарифе за добијање извода из матичних књига.

Приходи од комуналне таксе на фирму, планирани су у износу од 4.050.000,00 КМ, а реализовани у висини од 3.817.317,08 или 94,3% у односу на план, односно на нивоу приближном реализацији из 2017. године (3.812.483,41 КМ). Пореска управа Републике Српске врши контролу наплате овог прихода. Град одређује износ таксе, те су предузетници у првој години рада ослобођени плаћања ове таксе.

Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама планирана са 450.000,00 КМ, а остварена у износу од 432.312,45 КМ или 96,1% у односу на план, или 17,5% мање у односу на остварење из 2017. године (524.309,55 КМ). Пад реализације у односу на 2017. годину посљедица је мањег броја поднесених захтјева за коришћење простора на јавним површинама.

У наредној табели даје се преглед реализације осталих комуналних и других такса:

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2015. год.	Реализација 2016. год.	Реализација 2017. год.	Реализација 2018. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Комуналана такса за коришћење рекламних паноа	893.018,00	810.053,63	1.025.233,46	1.073.395,04	90,7	127	104,7
2.	Комун.таксе за кориш. простора за паркирање	2.829.559,39	3.354.221,65	3.527.110,01	3.735.493,61	118,5	105	105,9
3.	Боравишна такса	207.469,70	212.349,43	217.414,25	246.917,36	102,3	102,4	113,6
4.	Комуналне таксе на остале предмете таксир.	114.541,65	113.786,50	90.347,35	112.039,22	99,4	80	124

Комунална такса за коришћење рекламних паноа, планирана у износу од 1.050.000,00 КМ, а реализована у износу од 1.073.395,04 КМ или 102,2% у односу на план, што је за 4,7% више у односу на реализацију 2017. године (1.025.233,46 КМ). Разлози повећања су: већи број поднесених захтјева и додатна контрола коришћења од стране комуналне полиције, са циљем смањивања броја нелегално постављених рекламних медија.

Комунална такса која се плаћа за коришћење простора за паркирање, планирана са 3.600.000,00 КМ, а остварена је у висини од 3.735.493,61 КМ или 103,8% у односу на план. Овај приход наставио тренд годишњег раста у реализацији, те је остварен за 5,9% или за 208.383,60 КМ више у односу на 2017. годину (3.527.110,01 КМ). 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). Раст реализације овог прихода у односу на 2017. годину, резултат је:

-увођење нулте зоне паркирања, односно, пребацивање одређеног броја паркиралишта из прве у нулту зону (цијена паркирања остала је иста, али је задржавање возила ограничено на 2 сата), те је повећан број возила који користе паркиралиште,

-појачана контрола наплате и непрописног паркирања на тротоарима и зеленим површинама.

Приходи од боравишне таксе, који су у 2018. години планирани у износу од 250.000,00 КМ, а остварени у висини од 246.917,36 КМ или 98,8% у односу на план, што је за 13,6% више у односу на реализацију за 2017. годину (217.414,25 КМ). Позитивна динамика ових прихода показује да је интезивна туристичка промоција града Бања Лука дала и непосредне финансисјке резултате у буџету, али и индиректне кроз повећане приходе у привредних субјеката у области туризма. Наведена средства намјенски су утрошена у оквиру реализације буџета Туристичке организације Града у току године. Град је стекао статус туристичког мјеста крајем 2018. године, па је дошло до повећања износа боравишне таксе на 2,5 КМ, што представља законом утврђен минималан износ ове таксе са стицањем наведеног статуса.

Комунална такса на остале предмете таксирања, која се плаћа за прекопавање јавних површина на подручју Града, планирана је у износу од 105.000,00 КМ, а реализована у

износу од 112.119,22 КМ или 106,7% у односу на план. Приход од поменуте таксе, посматрано у односу на претходну годину, има тенденцију раста, што је резултат већег броја издатих рјешења за прекопавање јавних површина у посматраном периоду (реализација у 2017. години је износила 90.347,35 КМ).

У наставку се даје табеларни преглед накнада за уређење грађевинског земљишта:

Ред бр.	Приходи	Реализ. 2015. год.	Реализ. 2016. год.	Реализ. 2017. год.	Реализ. 2018. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Накнада за уређење грађ. земљишта	7.509.958,64	8.384.354,5	8.516.596,45	6.192.719,89	111,6	101,6	72,7
2.	Накнада за УГЗ по уговор. са инвест. за финанс. опремања град. грађ. земљ.	-	4.434.090,16	3.787.334,48	2.720.642,57	-	85,4	71,8
	УКУПНО:	7.509.958,64	12.818.444,6	12.303.930,93	8.913.362,46	171	96	72,4

Накнада за уређење грађевинског земљишта планирана је у укупном износу од 11,56 милиона КМ, а реализована у висини од 8.913.362,46 КМ, од чега се на:

- накнаду за уређење грађевинског земљишта, посматрано без накнаде по уговорима са инвеститорима, односило планираних 6,56 милиона КМ (реализација 6.192.719,89 КМ, или 94,4% у односу на план за 2018. г.). У оквиру поменутог износа реализованог у 2018. години, остварено је и 325.924,18 КМ прихода по основу легализације (реализација у 2017. години била је у износу од 331.868,78 КМ);

-накнаду за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта односило планираних 5 милиона КМ (реализација 2.720.642,57 КМ, или 54,4% у односу на план за 2018. г.).

Збирно учешће поменутих прихода у реализованим непореским приходима је у проценту од 19,2%, док је учешће у укупним приходима за 2018. годину у проценту од 7,6%.

Посматрано без накнаде по уговорима са инвеститорима, у односу на претходну буџетску годину, накнада за уређење грађевинског земљишта у 2018. години имала је нижу реализацију (за 27,3%, или, за 2,32 милиона КМ). Наиме, крајем 2017. године, уплаћена је накнада за уређење грађевинског земљишта у износу од око 2,2 милиона КМ, за изградњу великог инвестиционог пројекта на територији Града, што је значајно повећало реализацију ових прихода у 2017. години. Накнада за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима реализована је за 1.066.691,91 КМ мање у односу на 2017. годину, али 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.

У наставку се даје преглед накнаде за коришћење грађевинског земљишта и коришћење комуналних добара од општег интереса:

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2015. год.	Реализација 2016. год.	Реализација 2017. год.	Реализација 2018. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Накнада за коришћење грађевинског земљ.	336.313,48	354.278,96	395.941,85	226.334,86	105	112	57,2
2.	Накнада за коришћ. комун. добара од општег интереса	4.086.517,06	3.980.936,65	4.000.469,29	4.270.698,16	97,4	101	106,8

Накнада за коришћење грађевинског земљишта, представља приходе евидентиране по основу заосталих (неплаћених, репрограмираних) обавеза у прошлим годинама (накнада за трајно коришћење градског грађевинског земљишта-трајна рента, до 2003. године), у износу од 226.334,86 КМ или 102,9% у односу на план. Наведена реализација нижа је за 42,8% у односу на 2017. годину, када се највећи дио реализованих средстава односио на уплату „Пословне зоне“ ад Бања Лука по Споразуму о начину измирења међусобних потраживања.

Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса реализована је са 4.270.698,16 КМ односно 104,2% у односу на план. Реализација ове накнаде већа је и у односу на 2017. годину, за 6,8%. У односу на претходну годину, повећан је број обвезника код новоизграђених објеката. Такође, Одјељење за финансије је у сарадњи са Заводом за изградњу предузело мјере у циљу повећања обухвата обвезника и повећања степена наплате, као што су: достављање података о датим употребним дозволама, достављање опомена дужницима, правовремено покретање судских поступака ради наплате дуговања, систематско праћење стечајних и ликвидационих поступака ради благовременог пријављивања потраживања и слично.

Посебни приходи, који се планирају и наплаћују по посебним законским прописима, а у 2018. години имали су значајно учешће у укупним непореским приходима. Ови приходи су:

- накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта, која је остварена у износу од 222.391,12 КМ или 82,4% у односу на план, што је за 34% мање у односу на 2017. годину;
- накнада за коришћење шума и шумског земљишта, која је остварена у износу од 275.894,49 КМ (98,5% у односу на план) или 3 пута мање у односу на реализацију у 2017. години (829.831,91 КМ). У 2017. години значајан дио реализације односио се на потраживања из претходног периода, која су наплаћена путем мултилатералне компензације;
- концесионе накнаде, које се наплаћују и реализују у складу са Законом о концесијама. Ове накнаде обухватају: накнаду за коришћење минералних сировина, која је реализована у износу од 183.794,78 КМ или скоро 4 пута више него у 2017. години, концесиону накнаду за коришћење природних и других добара од општег интереса, која је реализована у износу од 37.903,62 КМ или око 40% мање него у 2017. години, те концесиону накнаду за коришћење електроенергетских објеката,

реализовану у износу од 210.297,72 КМ (сви поменути приходи су се реализовали, у 2018. години, у складу са измјенама и допунама Закона о концесијама). Збирно посматрно, поменуте накнаде реализоване су у износу од 431.996,12 КМ, или 101,6% у односу на план за 2018. годину;

- накнаде за воде, које су реализоване у висини од 941.806,10 КМ, или 101,3% у односу на план, што је за око 3% мање у поређењу са 2017. годином;
- средстава за финансирање посебних мјера заштите од пожара, реализована су у износу од 1.980.450,78 КМ, или 99% у односу на план за 2018. годину, што је за 12% више него у 2017. години и
- накнада за коришћење природних ресурса у сврху производње електричне енергије, која је реализована у висини од 223.711,26 КМ (99,9 % у односу на план), или за 26% мање него у 2017. години. Наведена реализација је очекивана, с обзиром да је у току 2018. године донесен Закон о престанку важења Закона о накнадама за коришћење приросних ресурса у сврху производње електричне енергије (у складу са измјенама и допунама Закона о концесијама).

Реализација свих претходно наведених посебних прихода, у 2018. години, планирана је појединачним програмима потрошње (које је усвојила Скупштина Града). Извјештаје о реализацији ових програма такође разматра Скупштина Града. Може се констатовати да је један дио остварених намјенских прихода остао неутрошен у 2018. години, те ће њихова реализација бити предвиђена у 2019. години, путем одговарајућих одлука и у оквиру ребаланса буџета за 2019. 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:

Ред. бр.	Приходи	Реализација 2015. год.	Реализација 2016. год.	Реализација 2017. год.	Реализација 2018. год.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи општинских органа управе	94.843,85	84.768,80	82.511,79	91.065,37	89	97	110
2.	Властити приходи буџет. корисника[4]	4.782.897,69	4.653.075,57	4.502.567,23	4.239.451,41	97	97	94,2

Приходи општинских органа управе (врста прихода 722521) представљају приходе остварене по основу накнаде за излазак матичара на терен, такса за тужбе или жалбе, вршења ветеринарског надзора (контрола производа животињског поријекла), прегледа пословних

[4] Дио властитих прихода корисника се од 2014. године евидентира у оквиру Фонда 02-фонд прихода по посебним прописима (приходи нису планирани буџетом Града, реализују се путем рачуна посебних намјена, посебно су се исказују у извјештајима о извршењу буџета). Реализација властитих прихода на Фонду 02 у у 2015. години износила је 717.169,51 КМ, у 2016. години износила је 632.369,79 КМ, у 2017. години износила је 511.130,96 КМ, док је у 2018. години износила 335.046,18 КМ.

просторија, оцјене квалитета и категоризације угоститељских објеката, издавање рјешења за обављање дјелатности, продаје службених гласника Града и осталог. Остварени су у висини од 91.065,37 КМ или 93,9% у односу на план, док је реализација у поређењу са 2017. годином виша за 10%.

Остали приходи од пружања јавних услуга (врста прихода 722591) представљају приходе које буџетски корисници остварују вршењем своје законом додијељење дјелатности (партиципација ученика, приходи од реклама, културно-забавних програма и сајмова, учешће сродника у смјештају корисника социјалне заштите и сл., боравак дјеце у вртићима и остало). Ови приходи се уплаћују на рачун јавних прихода Града, планирани су у износу од 4.350.000,00 КМ а остварени у износу од 4.239.451,41 КМ или 97,5% у односу на план. Буџетски корисници који су реализовали властите приходе изнад планираних износа за 2018. годину су: ЈУ Центар за социјални рад, ЈУ Бански двор – Културни центар, ЈУ СЦ „Борик“, Техничка школа и Технолошка школа, док су преостале средње школе имале нижи проценат реализације у односу на план за 2018. годину. Посматрано у односу на реализацију властитих прихода у 2017. години, када су исти реализовани са 4.502.567,23 КМ, у 2018. години ови приходи су остварени мање за 5,8%.

У складу са новим контним планом, од почетка 2017. године 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. Дакле, укупни приходи буџетских корисника (приходи од закупа објеката и властити приходи по основу редовне дјелатности) у 2018. години, износили су 4.649.192,52 КМ и исти су реалзовани за 2% мање у односу на 2017. годину (приходи од закупа објеката и властити приходи по основу редовне дјелатности у 2017. су били 4.750.846,68КМ).

Потребно је нагласити и да се реализација једног дијела властитих прихода буџетских корисника врши путем посебног намјенског рачуна, односно, путем Фонда 02 – фонда прихода по посебним прописима. То значи да властити приходи и примици као и припадајући расходи и издаци одређеног броја корисника нису планирани у оквиру буџета, а што је прописано Одлуком о извршењу буџета Града за 2018. годину. Властити приходи, реализовани/наплаћени путем Фонда 02, остварени су у износу од 335.046,18 КМ, о чему је шире образложење дато под тачком 3.2.1. овог Извјештаја.

Приходи од новчаних казни (група 723) 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.). Поменути приходи планирани су са 210.000,00 КМ, а остварени су у износу од 205.656,30 КМ или 97,9% у односу на план за посматрани период, те за 8,6% мање у односу на реализацију 2017. године (224.986,25 КМ).

Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 728) обухватају приходе остварене давањем у

закуп објеката Града буџетским корисницима Града (исти ниво власти), или корисницима буџета Републике Српске (виши ниво власти). У периоду од 01.01.-31.12.2018. године, ови приходи реализовани су у износу од 81.496,12 КМ, односно 118,1% у односу на план. У 2017. години, реализација ове врсте прихода износила је 37.509,05 КМ.

Остали непорески приходи (група 729) планирани су за 2018. годину у висини од 2.507.000,00 КМ, а остварени у износу од 2.559.751,02 КМ или 102,1% у односу на план. Реализација је нижа за око 20% у односу на реализацију 2017. године (3.194.822,57 КМ), из разлога што је у 2017. години на овој врсти прихода евидентирана уплата „Пословне зоне" ад Бања Лука по Споразуму о начину измирења међусобних потраживања у износу од 667.815,00 КМ.

У оквиру ових прихода евидентирају се уплате Водовода а.д. за сервисирање обавеза по кредитном пројекту „KfW" (реализација у 2018. години износи 2.059.701,43 КМ), уплате по основу тендерске документације, приходи од затезних камата, уплате штета по основу осигурања, уплате у судским поступцима у корист Града (накнада штете), повраћај 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 поменуту врсту непореских прихода.

*****

На крају анализе реализације појединих врста непореских прихода за 2018. годину, може се закључити сљедеће:

-непорески приходи су смањили учешће у укупно реализованим приходима, са 43,5% у 2017. години на 39,7%;

-реализација непореских прихода, без прихода од накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за опремање градског грађевинског земљишта, у 2018. години у односу на план биљежи раст за 0,7%, а у односу на 2017. годину пад за 6,2%;

-дошло је до значајног пада накнаде за уређење грађевинског земљишта, и благог пада прихода од земљишне ренте, у односу на 2017. годину. Поређења ради, реализација ове двије врсте прихода (посматрано без накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима) у 2017. години износила је 17,7 милиона КМ, док је у 2018. години износила 15,1 милион КМ или за 14,6% мање;

-иако стопе и износи накнада и такси нису били повећани у 2018. години, готово сви остали непорески приходи остварили су већу реализацију од плана и пораст у односу на 2017. годину. Очигледно је да су предузете активности надлежних одјељења Градске управе, а то 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., дале позитивне ефекте;

-проведена су четири поступка мултилатералне компензације и цесије (у даљем тексту: МЛК) 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-повјерилачком 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. Проведеним поступком МЛК укупно су "намирени" приходи, трансфери и примици у износу од 879.723,09 КМ, док је у 2017. години, овај вид наплате износио 1.044.259,88 КМ;

-реализован је и износ од 335.046,18 КМ властитих прихода, које су поједини корисници буџета наплатили путем Фонда 02-фонда прихода по посебним прописима.

А.2. Грантови

У 2018. години планирани су капитални грантови из земље, у износу од 49.400,00 КМ, и то за очекивано учешће грађана у санацији лифтова на територији Града (45.000,00 КМ), као и донација добијених за санацију штете проузроковане градом (4.400,00 КМ). Реализација грантова у периоду 01.01.-31.12.2018. године износи 21.238,74 КМ, од чега се на учешће заједница етажних власника у санацији лифтова односи 8.534,80 КМ, док се реализовани износ од 4.390,00 КМ односи на планирану донацију за санацију штете проузроковане градом (исказани су на позицији текућих, умјесто пвобитно планираних капиталних грантова). У оквиру текућих грантова, реализована је и оприходована донација Завода за запошљавање РС, за коју су испуњени услови везани за запошљавање нових радника из реда чланова породица погинулих бораца, у износу од 8.000,00 КМ, те неутрошене донације Фонда 03, у укупном износу од 313,94 КМ (евидентиране на више организационих кодова).

Битно за нагласити је и то да су у 2018. години, поред новчаних грантова реализованих у оквиру буџета, закључени и уговори о донацијама са друштвено одговорним предузећима (изградња или реновирање дјечијих игралишта, шаховских игралишта, спортског терена, донација панорамског телескопа и сл.), укупне вриједности од око 0,4 милиона КМ. У складу са наведеним уговорима, ова средства се не дозначавају на рачуне Града, већ се објекти/опрема донирају на употребу (донације у натури које не прати новчани ток).

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 8.207.000,00 КМ, а остварени у износу од 8.124.696,39 КМ или 99% у односу на план, што је повећање за 36,8% у односу на 2017. годину. 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), која су остварена у износу од 4.181.792,85 КМ или 99,5% у односу на план. Реализација је виша за 13,5% посматрано у односу на 2017. годину (3.683.395,39 КМ), због уведених нових права и повећања броја корисника. Ова средства обухватају суфинансирање:
    - накнада по основу права за помоћ и његу другог лица, новчану помоћ као и здравственог осигурања и

- права на подршку у изједначавању могућности дјеце и омладине са сметњама у развоју,
- финансирање једнократних исплата личних инвалиднина у 2018. години, за лица која су категорисана као цивилни инвалиди;

-средства из Програма јавних инвестиција Републике Српске (Одлука Владе РС), у износу од 2,79 милиона КМ (планирано и реализовано у овом износу) , са намјеном:

- изградње пута за Шарговац - 1 милион КМ,
- унапређења система водоснабдијевања на територији Града - 1 милион КМ,
- реконструкције и изградње кружне раскрснице – Ул. Исаије Митровића - 0,35 милиона КМ,
- изградње водовода Пискавица и Рекавице-Кола, Пезића Поље и канализације Лауш-Побрђе - 0,24 милиона КМ,
- изградње објекта МЗ, амбуланте и дјечијег вртића на Петрићевцу - 0,2 милиона КМ;

- трансфера ЦИК-а БиХ, који је био намијењен за исплате бруто накнада члановима бирачких одбора, који су били ангажовани током одржавања републичких избора у 2018. години (законска обавеза ЦИК-а БиХ) – планирано 259.000,00 КМ, реализација у износу од 262.132,16 КМ;

-трансфер са вишег нивоа власти (донација Предсједника РС) за реконструкцију објекта „Шопинг центра“ у спортску дворану, реализован је са 300.000,00 КМ, колико је била и планирана;

-трансфер од ентитета-пројекти у области културе, планиран и реализован у износу од 60.000,00 КМ, као дознака Владе РС за суфинансирање манифестације „53. Кочићев збор“;

-трансфере по записницима ПУ РС, везаним за повраћај 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 30.660,16 КМ, или 38,3% у односу на план (евиденција се врши у складу са достављеном инструкцијом Министарства финансија; ову позицију није могуће реално планирати, јер зависи од записника ПУ РС достављених током године);

-опприходовани неутрошени трансфери фонда 03, у укупном износу од 102,13 КМ (трансфери од државе и трансфери од ентитета, евидентирани на више организационих кодова).

Б. Примици за нефинансијску имовину

У 2018. години, на позицијама „Примитака за нефинансијску имовину“, евидентирани су примици остварени продајом градског грађевинског земљишта и примици од продаје сталне имовине намјењене продаји. Укупан план ових примитака износио је 2.170.000,00 КМ, док је реализација износила 2.265.746,65 КМ. Реализација примитака у 2017. години, износила је 2.544.174,14 КМ. Ови примици обухватају:

-Примици за земљиште (8131) планирани у износу од 1.360.000,00 КМ, а реализовани са 1.394.903,66 КМ или 102,6% у односу на план (реализација у 2017. години била је

433.981,89 КМ). У оквиру наведеног износа, реализовани су примици од продаје парцела у Пословној зони „Рамићи-Бања Лука“, у износу од 657.106,53 КМ, те од продаје неизграђеног градског грађевинског земљишта и парцела на територији Града, у износу од 737.797,13 КМ.

-Примици од продаје сталне имовине намијењене продаји (8141) планирани су у износу од 810.000,00 КМ, а реализовани су у износу од 870.842,99 КМ или 107,5% у односу на план (реализација у 2017. години била је 2.110.192,25 КМ), а што се односи на примитке по основу продаје:

-непокретне имовине у власништву Града, највише у Пословној зони „Рамићи“, у износу од 706.050,00 КМ (продаја објекта, са припадајућим земљиштем)

-покретне имовине у Пословној зони „Рамићи-Бања Лука“, у износу од 87.468,17 КМ (продаја машина, алата и опреме која је купљена од бивше фабрике „Унис“)

-гаража, у износу од 77.324,82 КМ.

3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2018. годину

Према одредбама члана 93., став (2), Правилника о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике („Службени гласник Републике Српске“, број 115/17), „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 2018. годину, буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани су у износу од 126.166.340,00 КМ. Након извршених реалокација средстава (које су одобрене након ребаланса буџета), буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину пројектовани су у износу од 126.465.140,00 КМ[5]. **У периоду 01.01.-31.12.2018. године остварени су буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину у висини од 118.354.522,08 КМ, што представља:**

-93,6% у односу на план за 2018. годину,

-за 12,4% или 13 милиона КМ више у односу на реализацију у 2017. години (105.332.511,16 КМ).

Структура буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину дата је у табели:

[5] Сви подаци о извршењу расхода и издатака у овом Извјештају дати су у односу на план са проведеним реалокацијама средстава.

Буџетска расходи и издаци за нефинансијску имовину (Фонд 01)	План (са реалокацијама) за 2018. г.	Реализација 2018. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски расходи:	95.444.720,00	92.254.088,93	96,7
Б. Издаци за нефинансијску имовину:	31.020.420,00	26.100.433,15	84,1
Укупно:	***126.465.140,00***	***118.354.522,08***	***93,6***

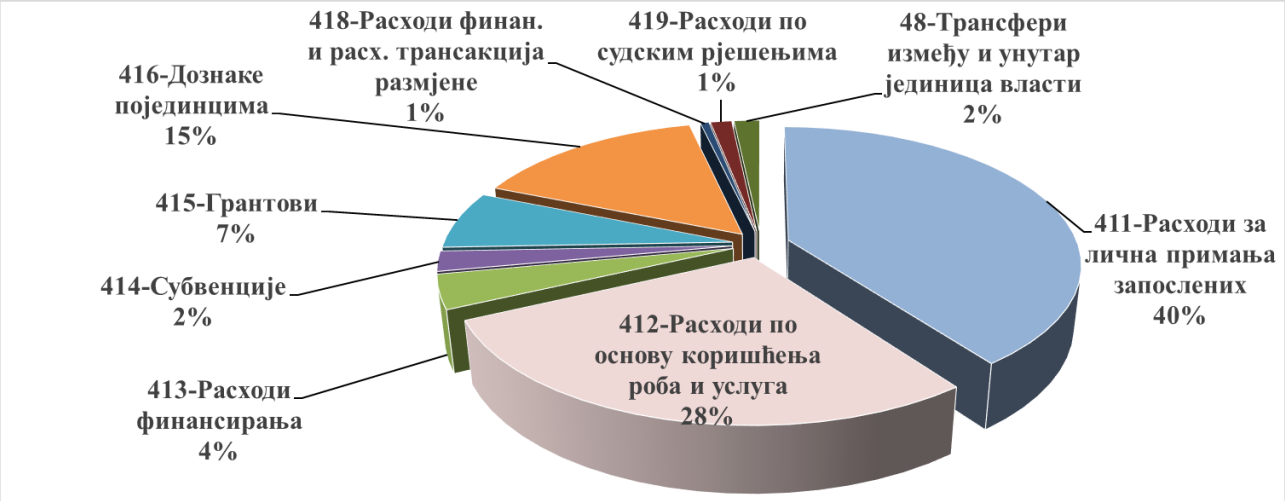
А. Буџетски расходи

Буџетски расходи планирани су за 2018. годину у износу од 95.444.720,00 КМ (након проведених реалокација), а реализовани су у износу од 92.254.088,93 КМ, што представља:

- 96,7% у односу на план за 2018. годину,
- за 5,2% или 4.574.798,35 КМ више у односу на реализацију 2017. години (87.679.290,58 КМ).

Даље у тексту даје се анализа реализације појединих група буџетских расхода.

Графикон 2.-Структура реализованих буџетских расхода у 2018. г.-Фонд 01



<u>Расходи за лична примања (група 411)</u> планирани су у износу од 37.403.020,00 КМ, а исти су реализовани у износу 36.759.660,59 КМ или 98,3% у односу на план. У структури расхода истичу се:

а) *расходи за бруто плате*, у укупно реализованом износу од 31.603.729,19 КМ (што је више за 2,4% у односу на 2017. годину), који се, складу са новим Правилником о буџетским класификацијама (2017. година) евидентирају на три економска кода и обухватају:

-расходе за бруто плате (синтетички конто 4111) - 30.231.860,35 КМ,

-расходе за накнаду плате запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата (синтетички конто 4113) - 838.424,52 КМ,

-издатке за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања (синтетички конто 6381) - 533.444,32 КМ.

У оквиру наведеног (укупног) износа, на бруто плате Оперативне јединице 1 - Градска управа Града односи се 19.303.831,20 КМ (реализација у 2017. години – 18.843.853,37 КМ), док се на расходе за бруто плате Оперативне јединице 2 - Остали буџетски корисници односи 12.299.897,99 КМ (реализација у 2017. години – 12.019.342,28 КМ).

Виша реализација ових расхода у односу на 2017. годину, посљедица је: примјене прописа везаних за минули рад; пријема нових радника код „Центра за предшколско васпитање и образовање“ (виша реализација у односу на 2017. годину за око 130.000,00 КМ због отварања нових вртића, повећања броја вртићких група и замјена за годишње одморе); пријема нових радника код „Центра за социјални рад“ (виша реализација у односу на 2017. годину за око 135.000,00 КМ, због попуне упражњених систематизованих радних мјеста); пријема одређеног броја радника због повећања обима посла и замјене за боловања и породиљска одсуства код осталих корисника.

б) *Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада,* ставка 4112 (топли оброк, превоз, јубиларне награде, регрес и др.), реализовани у износу од 5.365.348,22 КМ, или 98,8% у односу на годишњи план. Реализација ових накнада је на нивоу 2017. године, када су исте извршене у износу од 5.356.195,18 КМ.

У оквиру наведеног (укупног) износа, на бруто накнаде Оперативне јединице 1 - Градска управа Града односи се 2.878.092,00 КМ (реализација у 2017. години – 2.954.225,97 КМ), док се на расходе за бруто накнаде Оперативне јединице 2 - Остали буџетски корисници односи 2.487.256,22 КМ (реализација у 2017. години – 2.401.969,21 КМ)

в) *Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто),* економски код 4114, реализовани у износу од 324.027,50 КМ (90,4% у односу на план), што је за 93.745,75 КМ више у односу на 2017. годину (230.281,75 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, помоћ у случају теже болести и инвалидности и др.

Расходи по основу коришћења роба и услуга (група 412) планирани су у износу од 27.681.250,00 КМ, а реализовани са 26.057.217,51 КМ, што представља:

- 94,1% у односу на планиране за 2018. годину,
- за 8,6% или 2.064.466,20 КМ више у односу на исти период 2017. године (23.992.751,31 КМ).

Реализација ове групе расхода виша је у односу на претходну годину, највећим дијелом, због издвојених значајнијих средстава за текуће одржавање, и то првенствено, одржавање путне инфраструктуре. Такође, у 2018. години одржани су републички избори, те су и по овом основу реализовани значајнији расходи у односу на претходну годину (потрошња планирана код Градске изборне комисије, у складу са законским прописима). У оквиру ове групе расхода остварени су:

а) *Расходи по основу закупа* (економски код 4121), планирани у износу од 567.735,00 КМ, а реализовани у висини од 546.888,62 КМ, што представља:

- 96,3% у односу на план за 2018. годину,

-за 13,5% или 64.991,07 КМ више у односу на извршење у 2017. г. (481.897,55 КМ).

Реализација расхода односила се на расходе по основу закупа: објеката за потребе МЗ, покретних WC кабина, појединих средњих школа за фискултурне сале, те учионице и управне просторије (Медицинска школа), као и опреме за одржавање културних, спортских и других манифестација. Већа реализација у односу на 2017. годину, највише се односи на закуп опреме за одржавања градских манифестација, као и за потребе програмских активности „Банског двора".

б) *Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних* услуга (економски код 4122), планирани у износу од 3.683.145,00 КМ, а реализовани са 3.486.629,50 КМ, што представља:

- 94,7% у односу на план за 2018. годину,
- за 2,8% или 94.451,00 КМ више у односу на извршење у 2017. г. (3.392.178,50 КМ).

Ови расходи обухватају трошкове: електричне енергије, централног грijања, огревног материјала за МЗ и МК, водовода и канализације, одвоза смећа, дератизације, фиксних и мобилних телефона, интернета, поштанских услуга, комуналне накнаде, обезбјеђења објеката, осталих услуга превоза-код свих буџетских корисника/ потрошачких јединица.

в) *Расходи за материјал за посебне намјене* (економски код 4124) планирани у износу од 1.749.940,00 КМ, а реализовани у висини од 1.465.041,00 КМ, што представља:

- 83,7% у односу на план за 2018. годину,
- за 6,6% или 90.839,85 КМ више у односу на извршење у 2017. г. (1.374.201,15 КМ).

Ови расходи односе се, највећим дијелом, на набавку: хране и дидактичког материјала за потребе Центра за предшколско образовање и васпитање (у 2018. години утрошено 1.130.660,79 КМ, а у 2017. години 1.092.460,00 КМ) и Центра „Заштити ме" (у 2018. години утрошено 93.765,45 КМ, а у 2017. години 112.720,31 КМ), материјала за образовни процес код средњих школа, материјала за активности и манифестације у области туризма (Туристичка оргнизације Града), материјала код Центра за развој пољопривреде и села и друго.

г) *Расходи за текуће одржавање* (економски код 4125), планирани су са 4.675.100,00 КМ, а реализовани у износу од 4.357.382,67 КМ, што представља:

- 93,2% у односу на планиране за 2018. годину,
-за 36% или 1.153.233,87 КМ више у односу на извршење у 2017. г. (3.204.148,80 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, 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, одржавање споменика (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 (1.269.355,11 КМ), локалних и некатегорисаних путева (1.327.245,82 КМ, од чега је 100.000,00 КМ реализовано из средстава расподјеле суфицита из 2017. године), саобраћајне сигнализације (200.555,17 КМ), као и текуће одржавање по хитним интервенцијама у складу са налозима Градоначелника, инспекције и комуналне полиције (199.745,80 КМ). Расходи за текуће одржавање путне и саобраћајне инфраструктуре виши су за око 0,94 милиона КМ у односу на 2017. годину, што је, највећим дијелом, утицало на раст реализације укупних расхода за текуће одржавање у 2018. години.

д) *Расходи за по основу путовања и смјештаја* (економски код 4126), планирани са 480.840,00 КМ, а реализовани са 421.553,01 КМ, што представља:

- 87,7% у односу на планиране за 2018. годину,
- за 26,4% или 87.995,09 КМ више у односу на исти период претходне године (333.557,92 КМ).

У извјештајном периоду је евидентирана већа потрошња код потрошачке јединице „Одсјек за послове цивилне заштите и ПТВЈ“, у односу на претходну годину, а што се односи на периодичну набавку горива за ватрогасна возила (куповина веће количине горива до истека залиха). Како се највећи дио расхода по основу путовања и смјештаја односи на утрошак горива, пораст цијена довео је до њихове значајније реализације у 2018. години у односу на претходну буџетску годину (ГУБЛ и остали корисници буџета).

е) *Расходи за стручне услуге* (економски код 4127), планирани у износу од 2.911.240,00 КМ, а реализовани у износу од 2.493.098,03 КМ, што представља:

- 85,6% у односу на план за 2018. годину,
- за 4% више у односу на ниво реализације из 2017. г. (2.397.153,41 КМ).

У оквиру ових расхода, евидентирају се услуге: поште, платног промета, финансијског посредовања, осигурање возила, имовине, запослених, штампања, графичке обраде, копирања и сл., објављивања аката у медијима, рекламе и односа са јавног 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, накнаде штета, сахране незбринутих лица, мониторинг аероалергеног полена и остале услуге из области комуналне потрошње, услуге монтаже и демонтаже новогодишњих украса и засатава, услуге за израду рјешења за комуналну накнаду, одржавање апликације „Бл Бус“, истраживања у области саобраћаја, стручне услуге у области туристичке промоције Града, активности Одјељења за инспекцијске послове и комуналне полиције, услуге Привредне коморе и АПИФ, систем противградне заштите, финансирање здравствене заштите спортиста у клубовима, израде студија катастра комуналне инфраструктуре и други расходи.

ђ) *Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине* (економски код 4128), планирани у висини од 10.136.630,00 КМ, а реализовани у износу од 10.075.360,61 КМ, што представља:

- 99,4% у односу на план за 2018. годину,

-нешто виши ниво реализације (за 18.972,37 КМ више) у односу на реализацију у 2017. г. (10.056.388,24 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 одржавање јавне хигијене, испитивања животне средине, трошкове струје пумпних станица и воде на сеоском подручју и др.; утрошак: електричне енергије на јавним површинама-јавна расвјета и семафори, воде за фонтане, јавне чесме, тушеве и јавне гараже. Највеће учешће имају расходи Одјељења за комуналне послове, и то по основу: утрошка електричне расвјете на јавним површинама (2.107.609,31 КМ), одржавања јавне хигијене (3.204.627,47 КМ), услуга одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта (1.774.891,99 КМ), уређење водотока и заштита од штетних дјеловања вода (789.370,37 КМ, од чега се износ од 138.230,00 КМ односи на средства из расподјеле суфицита из 2017. године), те расходи за услуге зимске службе, реализовани код Одјељења за саобраћај и путеве (1.804.392,44 КМ).

е) *Остали некласификовани расходи* (економски код 4129), планирани у износу од 2.822.390,00 КМ, а реализовани са 2.591.922,92 КМ, што представља:

- 91,8% у односу на планиране за 2018. годину,

- за 16,7% или 371.803,67 КМ више у односу на 2017. г. (2.220.119,25 КМ).

У оквиру ове врсте расхода, евидентирају се бруто накнаде: волонтерима, члановима ГИК-а и бирачких одбора, скупштинским одборницима, по уговорима о дјелу (укључујући мртвозорство), првостепених комисија Центра за социјални рад, остале бруто накнаде (ангажована лица у процесу провођења избора); расходи: репрезентације и организације пријема и манифестација, по основу чланарина, за припрему пројекта „Европска престоница културе 2024. г.“, 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.

Већа потрошња посматрано у односу на 2017. годину посљедица је, највећим дијелом, расхода за организацију и провођење општих избора из 2018. године (законска обавеза), евидентираних код потрошачке јединице Градска изборна комисија (за око 300.000,00 КМ већи расходи у односу на 2017. годину).

<u>Расходи финансирања и други финансијски трошкови (група 413)</u> планирани су у износу од 3.683.800,00 КМ, а исти су реализовани у износу од 3.653.246,97 КМ, што представља:

- 99,2% у односу на план,

- за 29% или 1.490.959,97 КМ мање у односу на претходну годину (5.144.206,94 КМ КМ). Ови расходи се односили су се на трошкове:

- камата за раније одобрена кредитна задужења у земљи и иностранству, у износу од 3.504.720,57 КМ (у 2017. години - 4.273.144,34 КМ),

- камата на емитоване обвезнице Града, у износу од 135.000,00 КМ,

- сервисирања зајмова (интеркаларних камата и провизије) 3.058,32 КМ (у 2017. години - 793.121,11 КМ, проведен поступак рефинансирања дугорочног дуга),

- затезних камата 10.468,08 КМ, мањи износи по потрошачким јединицама (у 2017. години - 77.844,73 КМ).

Поменути расходи односе се на расходе по основу исплата камата за одобрена задужења, те су значајно нижи у односу на 2017. годину, захваљујући извршеном рефинансирању дугорочног дуга Града у претходној буџетској години.

Субвенције (група 414) су за 2018. годину биле планиране у износу од 2.171.100,00 КМ, а реализоване у износу од 2.156.341,63 КМ, што представља:

- 99,3% у односу на планиране за 2018. годину,

- за 1,5% или 31.688,99 КМ више у односу на 2017. годину (2.124.652,64 КМ).

У оквиру оствареног износа за 2018. годину, најзначајнија издвајања су се односила на субвенције за:

-повећање продуктивности и конкурентности привредника и предузетника у износу од 908.920,00 КМ (у 2017. години - 946.711,60 КМ; а у 2016. години - 802.788,20 КМ),

-привођење земљишта култури, у износу од 345.409,20 КМ, финансирано из:

- прихода од накнаде за промјену намјене пољопривредног земљишта у висини од 269.712,30 КМ (у 2017. години - 259.251,95 КМ, у 2016. години - 201.651,00 КМ),
- неутрошених намјенских прихода из 2017. године, у износу од 75.696,90 КМ;

- подстицајна средства за развој пољопривреде и пројекте у пољопривреди у износу од 888.133,73 КМ, од чега је износ од 878.633,73 КМ утрошен у складу са планом за наведене намјене за 2018. годину, док је из суфицита за 2017. годину, реализовано 9.500,00 КМ (реализација у 2017. години - 829.244,50 КМ, у 2016. години - 705.911,85 КМ),

- јавни превоз у износу од 8.876,00 КМ, за услуге превоза панорамским аутобусом („Бањ-бус“),

- камате на предузетничке кредите у износу од 5.002,70 КМ (у 2017. години - 9.320,49 КМ, у 2016. години - 12.893,32 КМ).

Први пут је успјешно реализован и пројекат опремања кабинета практичне наставе у средњим школама, планиран и реализован у износу од 100.000,00 КМ (потрошачка јединица „Одјељење за привреду“), путем јавног позива за средње школе за потребе обуке за нова радна занимања. Ова средства су евидентирана на економском коду 4881-Трансфери унутар исте јединице власти-посебан програм за набавку опреме, а имају карактер субвенција (подстицаји у области привреде, у функцији запошљавања).

Грантови (група 415) планирани у износу од 6.622.410,00 КМ, реализовани са 6.240.547,11 КМ, што представља:

- 94,2% у односу на планиране за 2018. годину,

- за 21,5% или 1.102.180,82 КМ више у односу на 2017. годину (5.138.366,29 КМ).

Нижа реализација у односу на план, посљедица је, прије свега, неутрошених средстава у оквиру пројеката за јачање енергетске ефикасности и пројеката мјесних заједница на уређењу простора (окончани јавни позиви крајем 2018. године помјерили су реализацију поступака јавних набавки за 2019. годину). Виша реализација у односу на претходну годину, посљедица је издвајања значајнијих средстава за подршку борачким категоријама, пројектима у области културе, туризма, спорта и здравства, као и удружењима грађана, те средстава за суфинансирање пројеката од интереса за Град. Такође, у 2018. години, планирана су и средства за Фондацију „Европска престоница културе-Бања Лука 2024“ (фондација постоји од 2018. године). Најзначајнија издвајања су се односила на текуће и капиталне грантове за:

-политичке партије (414.399,82 КМ),

-покровитељства и спонзорства (44.450,00 КМ),

-обиљежавања манифестација у склопу „Прољећа у Бањалуци“ (Слава и Дана Града и друге манифестације, код ПЈ "Градоначелник") 32.900,00 КМ,

-Фондација „Европска престоница културе-Бања Лука 2024.“ (93.738,50 КМ),

-организације од значаја за цивилну заштиту (23.860,00 КМ),

-санацију штета од елементарних непогода (1.000,00 КМ),

-подршка пројектима МЗ на уређењу простора (58.511,98 КМ),

-привредене манифестације (1.000,00 КМ),

-ЈПШ „Шуме РС“ а.д. Соколац-шумско газдинство „Бања Лука“ (81.017,42 КМ),

-рад борачких организација (225.000,00 КМ),

-пројекте и програме борачких и других организација (316.960,75 КМ),

-изградњу споменика и спомен обиљежја (3.500,00 КМ),

-финансирање фондације „Иновациони центар“ (15.000,00 КМ),

-суфинансирање пројеката од интереса за Град, укупно 339.954,98 КМ (ПЈ „Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање“), што се односи на:

- пројекат РеЛОаД– подршка пројектима организација цивилног друштва у областима заштите права дјеце, особа с инвалидитетом, развоја туристичке понуде и заштите животне средине (23.212,38 КМ),
- финансијско учешће у пројекту „Регионални програм локалне демократије на Западном Балкану“ - РеЛОаД (57.111,25 КМ),
- контрибуцију за имплементацију пројекта „Зелени економски развој-повећање енегретске ефикасности у јавном сектору у БиХ“ (санација ваљске столарије и фасаде на основној школи „Десанка Максимовић“ 100.000,00 КМ),
- контрибуцију за имплементацију пројекта „Јачање улоге мјесних заједница у БиХ“ (125.431,35 КМ),
- суфинансирање пројекта „YEP- пројекат запошљавања младих“ (15.000,00 КМ),
- суфинансирање пројекта „START UP WEEKEND BANJA LUKA“ (9.200,00 КМ),
- суфинансирање пројекта „WHAM - програм подршке привредним субјектима“ (10.000,00 КМ),

-пројекте јачања енергетске ефикасности (фасаде, мјерење топлотне енергије и др. – 93.904,87 КМ), као и санацију лифтова ЗЕВ-а (37.551,15 КМ),

-културу и туризам: аматеризам, организације и удружења, манифестације (605.857,88 КМ, у 2017. години - 504.025,00 КМ),

-социјалну заштиту: "Сигурна кућа", хуманитарне организације, удружења лица са инвалидитетом - за редован рад и пројекте и др. (576.589,59 КМ),

-удружења грађана (укупно 282.294,98 КМ: удружења грађана-пројектне и друге активности (115.196,48 КМ); националне мањине (66.708,50 КМ); цркве, вјерске заједнице, установе (100.390,00 КМ). Реализација у 2017. години -159.740,50 КМ;

-образовање (укупно 65.700,00 КМ): ЈУ „Раднички универзитет“ (50.000,00 КМ), дознаке студентским организацијама, појединцима и осталим удружењима из ове области;

-здравствену заштиту (укупно 442.000,00 КМ, реализација у 2017. години 340.600,00): ЈЗУ „Дом здравља“ (111.000,00 КМ) и капитални грант истој установи (200.000,00 КМ + 120.000,00 КМ за набавку возила хитне помоћи, из средстава суфицита 2017. године), организације и удружења (11.000,00 КМ);

-омладинске организације и организације за младе (61.699,37 КМ),

-организације и удружења из области спорта, школа пливања за дјецу и омладину, “Европски град спорта 2018. године“, пројекат „Спорт доступан дјеци“ (1.310.487,20 КМ),

-функционисање Олимпијског базена (943.000,00 КМ), као и спортске организације лица са инвалидитетом (104.050,83 КМ),

-појединце у области спорта-награде најбољим спортистима (19.905,56 КМ).

Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града (група 416) су биле планиране у износу од 14.148.000,00 КМ, а реализоване са 14.023.451,81 КМ, што представља:

- 99,1% у односу на план,
- за 4,3% или 582.472,30 КМ више у односу на претходну годину (13.440.979,51 КМ).

У 2018. години, издвајања су се односила на дознаке за:

-хитне случајеве угрожености и друге дознаке-појединци (18.650,00 КМ),

-санацију штета од елементарних непогода-допрема воде за пиће у сушном периоду, санација штета од невремена (74.271,47 КМ),

-борачко инвалидску заштите, односно за лијечење и рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца, РВИ (961.998,25 КМ), реализација виша у односу на 2017. годину (908.049,38 КМ),

-појединце-набавка уџбеника за ученике из породица са четверо и више дјеце и породице Рома и једнократне новчане помоћи породицама са четверо и више дјеце; подршка пројектима за избјегла и расељена лица (35.203,24 КМ),

-област образовања-стипендије ученицима и студентима (1.454.880,00 КМ), а у 2017. реализовано је 1.507.870,00 КМ,

-једнократне помоћи и награде ученицима и студентима (11.750,00 КМ), те подршка пронаталитетној политици (89.000,00 КМ),

- појединце које се исплаћују из буџета Града и Републике, код Центра за социјални рад (11.377.698,85 КМ).

Реализација накнада појединцима код Центра за социјални рад континуирано се повећава: у 2018. години – 11,38 милиона КМ, у 2017. години – 10,76 милиона КМ, у 2016. години – 10,87 милиона КМ. У оквиру наведног износа за 2018. годину, средства од 4,18 милиона КМ дозначена су као трансфер из буџета Министарства здравља и социјалне заштите РС, на име исплате новчаних давања (право на новчану помоћ, право на додатак за помоћ и његу другог лица, право на здравствено осигурање) за кориснике права из Закона о социјалној заштити (Република учествује са 50% у суфинансирању) и за кориснике права на подршку у изједначавању могућности дјеце и омладине са сметњама у развоју (финансирање у потпуности од стране Републике), те на име исплате личне инвалиднине, као права које је уведено крајем 2018. године. У 2018. години дознаке институцијама обавезног социјалног осигурања реализоване су и у оквиру позиције трансфера фондовима обавезног социјалног осигурања (група 487), у износу од 437.089,67 КМ (реализација у 2017. години у износу од 446.462,10 КМ).

Евидентно је да издвајања за социјалну заштиту укупно, а посебно преко Центра за социјлани раст, континуирано расту. Повећава се број корисника, али се проширује и обим права, што ће захтијевати додатна буџетска средства у наредном периоду. Израда социјалне карте на нивоу Републике или на нивоу града помогола би да се ова средства ефикасније троше.

Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 418) за 2018. годину остварени су са 524.169,80 КМ, што представља:

- 94% у односу на план,
- за 1% или 5.545,65 КМ мање у односу на 2017. годину (529.715,45 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 судовима, институцијама културе, као и све 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 (325.445,22 КМ; код ПЈ „Остала буџетска потрошња“).

У оквиру групе 4182 – Расходи из трансакција размјене између јединица власти, евидентирани су, између осталих, расходи по основу закупа Музеју савремених умјетности РС (68.913,00 КМ), док је у оквиру групе 4184-Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти (42.927,22 КМ), највећим дијелом евидентиран расход који потрошачке јединице буџета Града плаћају за коришћење закупа објеката који су у власништву Града.

Расходи по судским рјешењима (група 419) у 2018. години, планирани су у износу од 1.318.000,00 КМ, а реализовани у износу од 1.284.536,31 КМ, што представља:

-97,5% у односу на план,

-за 58,1%, или за 472.126,47 КМ више у односу на претходну буџетску годину (812.409,84 КМ).

Треба имати у виду да се ова група расхода не може адекватно планирати, јер је су великом степену неизвјесни исходи судских спорова како са становишта рокова, тако и са становишта вриједности.

Наведена реализација средстава односи се на расходе као што су: главница и камата по судским рјешењима, адвокатске, правне и остале расходе везане зе судска извршна рјешења. Поред ових трошкова, средства у износу од 596.191,69 КМ утрошена су за експропријације земљишта за саобраћајнице и друге јавне површине по извршним судским рјешењима (проведене експорпијације у протеклом периоду), што је евидентирано у оквиру позиција 5131-Издаци за прибављање земљишта, код Одјељења за комуналне послове и Одјељења за саобраћај и путеве (образложење у дијелу групе издатака 513-Издаци за непроизведену сталну имовину).

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 2018. години у износу од 1.827.800,00 КМ, а реализовани у износу од 1.554.917,10 КМ, или 85,1% у односу на план. У стурктури ових расхода истичу се:

а) *Трансфери између различитих јединица власти* (група 487), који су у периоду 01.01.-31.12.2018. године, реализовани са 1.449.737,10 КМ. У оквиру овог износа, реализовани су:

а.1.) *трансфери ентитету* (план 1.110.000,00 КМ, утрошено 900.032,39 КМ) за потребе:

-провођења бирачког процеса-закуп основних школа (16.063,51 КМ),

-дознаке установама културе, школама и сл. за манифестације од значаја за Град, „ПЈ Градоначелник“ (12.900,00 КМ),

-музеји и библиотеке (40.000,00 КМ),

-календар културних манифестација (78.295,00 КМ, за дознаке републичким установама културе),

-пројекти у складу са стратегијом културе (19.000,00 КМ),

-санација објеката основних школа и друге дознаке основним школама код ПЈ „Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт“ (321.324,79 КМ, од чега је из суфицита за 2017. г. реализовано 200.000,00 КМ),

-трошкови грађевинске дозволе за доградњу ОШ „Бранко Радичевић“ и ОШ „Вук Караџић“ Чесма (укупна реализација у износу од 128.378,33 КМ, у оквиру ПЈ „Одјељење за комуналне послове – Инвестиције“),

-суфинансирање санације клизишта (Град и „ЈУ Воде Српске“, реализација 44.825,69 КМ, у оквиру ПЈ „Одјељење за комуналне послове – Инвестиције“)

-„Европски град спорта“ – пројекат „Развој спорта кроз школске спортске секције“ (41.904,00 КМ),

-пројекат „Мале олимпијске игре РС“ (6.700,00 КМ),

-„Средњошколски дом“ (78.000,00 КМ, за редовно функционисање дома),

-повратa средстава републичким буџетским корисницима по записницима ПУ РС (100.641,07 КМ),

-друге дознаке, у мањим износима, корисницима буџета другог нивоа власти;

а.2.) *трансфери јединицама локалне самоуправе*-по записницма ПУ РС за прекњижавање и поврате више или погрешно уплаћених јавних прихода, у износу од 28.544,82 КМ, и

а.3.) *трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања*, реализовани са 521.159,89 КМ (437.089,67 КМ дозначено фондовима за потребе социјалне заштите појединаца, 55.070,22 КМ по записницима ПУ РС, док је износ од 29.000,00 КМ дозначен Фонду солидарности за дијагностицирање и лијечење обољења, стања и повреда дјеце у иностранству).

б) *Трансфери унутар исте јединице власти* (група 488) реализовани су у износу од 105.180,00 КМ, од чега је износ од 100.000,00 КМ реализован кроз посебан програм за набавку опреме путем јавног позива - за средње школе за потребе обуке за нова радна занимања (опремање кабинета практичне наставе).

Б. Издаци за нефинансијску имовину – капитална улагања

Издаци за нефинансијску имовину (група 51) планирани су у износу од 31.020.420,00 КМ, а реализовани у износу од 26.100.433,15 КМ, што представља:

-84,1% у односу на план,

-за 8.447.212,57 КМ или 47,9% више у односу на 2017. годину (17.653.220,58 КМ).

Планирани (и реализовани) износ за капитална улагања у 2018. години, представља највећи износ средстава за ове намјене у неколико претходних буџетских година. Поред планираних пројеката из редовних буџетских средстава, у 2018. години, финансирање инвестиција планирано је и из средстава:

1) емисије обвезница, у износу од 6,24 милиона КМ (реализовано 6,21 милиона КМ),

2) нераспоређеног суфицита из 2017. године, у износу од 2,84 милиона КМ (реализовано 2,62 милиона КМ),

3) намјенских прихода остварених у 2017. години, у износу од 0,89 милиона КМ (реализовано 0,34 милиона КМ),

4) Програма јавних инвестиција Републике Српске, у износу од 2,79 милиона КМ (реализовано 2,25 милиона КМ).

Сва неутрошена средства у 2018. години из наведених извора, планираће се (или су већ планирана) за потрошњу у буџету Града за 2019. годину.

Битно за истаћи је да је један дио изградње и реконструкције, набавке и одржавање опреме, набавке нематеријалне произведене имовине реализован из средстава властитих прихода буџетских корисника путем Фонда 02, а што је детаљније образложено у оквиру тачке 3.2.1. Фонд 02-фонд прихода по посебним прописима.

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); набавка биолошке имовине (5115), инвестиционе (5116) и нематеријалне произведене имовине (5117). Ови издаци реализовани су у износу од 21.371.714,45 КМ (реализација у 2017. години 10.952.115,77 КМ; у 2016. години 11.897.370,68 КМ). Даље у тексту дата је детаљнија структура ових издатака реализованих за 2018. годину:

Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката (економски код 5111; утрошено 11.949.428,26 КМ), односе се на изградњу:

- објеката, у оквиру пројеката мјесних заједница на уређењу простора (4.949,69 КМ)
-објеката за потребе цивилне заштите и ватрогасне јединице (551.500,00 КМ),
-инфраструктуре у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука" (71.123,47 КМ, од чега 61.062,30 КМ из расподјеле суфицита из 2017. године),
-објеката за потребе борачких категорија становништва (161.852,24 КМ),
-водоводне и канализационе мреже (3.065.329,65 КМ), и то: пројекат изградње подсистема „Звијезда“ у оквиру регионалног водовода „Црно Врело“ (из средстава емисије обвезница), износу од 1.000.000,20 КМ; изградња водоводне и канализационе мреже из средстава Програма јавних инвестиција РС, у износу од 1.097.772,35 КМ; изградња водоводне и канализационе мреже из редовних буџетских средстава (233.474,53 КМ), из намјенских прихода по Закону о водама (284.082,57 КМ) и средстава суфицита из 2017. године (450.000,00 КМ),
-јавне расвјете (60.000,00 КМ из редовних средстава + 118.588,15 КМ из намјенских средстава по Закону о концесијама),
-објеката по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта (832.167,69 КМ),
-комуналних и других објеката (191.313,01 КМ - највећим дијелом, изградња аутоматског самочистећег јавног тоалета у Бањалуци, те изградња трим стаза),
- објекта МЗ и Полицијске станице у Бањалуци (895.073,40 КМ, и то из: трансфера са вишег нивоа власти 500.000,00 КМ, средстава расподјеле суфицита из 2017. године 326.000,00 КМ и редовних буџетских средстава 69.073,40 КМ),
-објеката МЗ, вртића и амбуланте породичне медицине у насељу Петрићевац у Бања Луци-прва фаза (209.187,83 КМ, и то из: средстава Програма јавних инвестиција 200.000,00 КМ и редовних буџетских средстава 9.187,83 КМ),
-моста преко ријеке Врбас са приступном саобраћајницом у Улици Гаврила Принципа и реконструкција Улице Бранка Мораче до споја са Козарском улицом-прва фаза, из средстава емисије обвезница (2.198.850,29 КМ),
-Улице Краља Александра I Карађорђевића (2.052.542,70 КМ, и то: 1.440.000,00 КМ из емисије обвезница, 360.000,00 КМ из средстава расподјеле суфицита из 2017. године, 220.000,00 КМ из редовних средстава и 32.542,70 КМ из намјенских средстава по Закону о концесијама),

-саобраћајнице Источни транзит од Крфске улице до Улице Гаврила Принципа (700.000,00 КМ, и то: 600.000,00 КМ из емисије обвезница и 100.000,00 КМ из редовних средстава),

-саобраћајнице Источни транзит од ракрсница са Улицом Мајке Југовића до уклапања на изведени дио трасе код Улице Стевана Булајића – I фаза (207.000,00 КМ),

-моста преко ријеке Драгочајке у насељу Драгочај (219.375,00 КМ)

- осталих саобраћајница (270.976,19 КМ), и

-припремање и опремање земљишта за изградњу саобраћајница и саобраћајних површина (44.550,84 КМ);

Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда објеката (економски код 5112, утрошено 6.373.030,08 КМ), односе се на реконструкцију, санацију или инвестиционо одржавање:

-објеката, у оквиру пројеката мјесних заједница на уређењу простора (2.486,25 КМ),

-јавне расвјете (71.612,73 КМ, од чега из намјенских прихода по Закону о концесијама 34.589,30 КМ),

-комуналних објеката (87.654,99 КМ, од чега је из намјенских прихода по Закону о шумама финансирана трим стаза у „Парк шумама“ у износу од 47.813,26 КМ),

-спортских објеката: реконструкција спортских игралишта у Граду (85.734,22 КМ); фискултурне сале Техничке школе (1.620.000,00 КМ, од чега из: средстава емисије обвезница 600.000,00 КМ, суфицита за 2017.г. 120.000,00 КМ, из трансфера са вишег нивоа власти 300.000,00 КМ и из редовних буџетских средстава 600.000,00 КМ),

-тврђаве Кастел (98.656,45 КМ),

-друштвених домова – Верићи, Крмине, Љубачево (184.930,66 КМ),

-дјечијих вртића „Полетарац“ и Палчица“ (156.830,88 КМ),

-„Банског двора“ (105.000,00 КМ),

-градских саобраћајница и мостова (1.935.545,57 КМ, од чега из суфицита за 2017.г. 150.000,00 КМ),

- локалних и некатегорисаних путева (767.048,23 КМ, од чега из суфицита за 2017.г. 500.000,00 КМ, из намјенских средстава по Закону о шумама 199.048,23 КМ),

-Шарговачке улице, из средстава Програма јавних инвестиција РС (954.444,53 КМ),

-вртић "Лептирић" (замјена столарије)-ЈУ „Центар за предшколско васпитање и образовање (9.470,00 КМ),

- објеката ЈУ „Центар за развој пољопривреде и села“ и РЕЦ „Мањача“ (50.000,00 КМ)

-СД „Обилићево“ (22.837,75 КМ) и објеката средњих школа (220.777,82 КМ, од чега из суфицита за 2017.г. 150.000,00 КМ);

Издаци за набавку постројења и опреме (економски код 5113, утрошено 2.471.733,24 КМ), односе се на набавку:

-теренских возила и опреме за потребе цивилне заштите и ватрогасне јединице (1.391.392,91 КМ, од чега из неутрошених намјенских средстава из 2017. године-232.976,39 КМ; из намјенских прихода по Закону о заштити од пожара 967.435,08 КМ);

-рачунарске и друге опреме за Градску управу (313.178,26 КМ),

-опреме у оквиру пројеката МЗ на уређењу простора (9.810,45 КМ),

-комуналне опреме (контејнери, корпе за отпатке, парковске клупе и сл.- 104.475,27 КМ, од чега од чега из суфицита за 2017.г 50.000,00 КМ),

-опреме за новоотворене дјечије вртиће (54.348,78 КМ, ПЈ „Одјељење за комуналне послове – Инвестиције“)

-опреме паркинг простора, гаража и паук службе (4.164,24 КМ), саобраћајне сигнализације (91.086,43 КМ), надстрешнице на аутобуским стајалиштима (99.450,59 КМ),

-опреме за теретане у природи и опрема за потребе Дома омладине (26.573,04 КМ)

-опреме за потребе вртића (140.961,84 КМ, ПЈ ЈУ „Центар за предшколско васпитање и образовање“),

- опреме ЈУ „Центар за развој пољопривреде и села“, највећим дијелом опремање РЕЦ „Мањача“ (119.987,89 КМ) и опреме код Центра за социјални рад, ЈУ Бански двор- Културни центар, Туристичке организације Града, Градске развојне агенције, ЈУ СЦ Борик (73.320,70 КМ), као и опреме за средње школе (42.982,84 КМ).

Издаци за билошку имовину (економски код 5115, утрошено 134.953,47 КМ), односе се на:

-одржавање јавних зелених површина, садње, кошења, коровишта и сузбијање амброзије, као и набавку украсног биља (74.953,47 КМ),

- Центар за развој пољопривреде и села – РЕЦ „Мањача“ – набавка основног стада и формирање воћњака (60.000,00 КМ).

Издаци за инвестициону имовину (економски код 5116, утрошено 52.870,55 КМ), односе се на реализоване издатке ПЈ „Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање“, за санацију пословних простора у власништву Града (како би се омогућило издавање у закуп).

Издаци за нематеријалну произведену имовину (економски код 5117, утрошено 389.698,85 КМ), односе се највећим дијелом на:

-набавку software-а код „Одсјека за информатику (31.080,00 КМ) - највећим дијелом за програм праћења непореских прихода Града,

-издатке за пројектну документацију за потребе ватрогасне јединице (7.417,00 КМ), те за Пословну зону "Рамићи-Бања Лука" и спортску дворану Гимназије (34.805,72 КМ, код ПЈ „Одјељење за ЛЕР и стратешко планирање“),

-израда спроведбених планова и остале документације у области просторног уређења (43.757,50 КМ),

-припрема урбанистичке и пројектне документације, код Одјељења за комуналне послове и Одјељења за саобраћај и путеве (269.479,63 КМ).

Издаци за драгоцјености (група 512) планирани су у износу од 2.000,00 КМ, а у периоду 01.01.-31.12.2018. године реализовани са 1.527,40 КМ (трошак урамљивања слика насталих на сликарској колонији "Змијање 2017").

Издаци за непроизведену сталну имовину (група 513) планирани су у износу од 5.649.000,00 КМ, а реализовни са 3.762.926,62 КМ или 66,6% у односу на план, а исти се, највећим дијелом, односе на *издатке за прибављање земљишта* (економски код 5131). Реализација расхода за прибављање земљишта износи 3.580.516,54 КМ, и то:

-за изградњу саобраћајних и комуналних објеката и инфраструктуре (710.849,97 КМ, од чега 209.849,97 КМ из расподјеле суфицита из 2017. г.),

-за изградњу саобраћајнице Источни транзит од Крфске улице до Улице Гаврила Принципа, из средстава емисије обвезница (370.000,00 КМ),

-за експропријације по судским извршним рјешењима (проведене експропријације из претходног периода – 596.191,69 КМ, од чега 249.000,00 КМ из расподјеле суфицита из 2017. г.),

-по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта (1.888.474,88 КМ),

-пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма (15.000,00 КМ).

У оквиру наведене групе издатака, реализовани су и *издаци по основу улагања у побољшање земљишта* (економски код 5132), у износу од 160.243,20 КМ (извођење радова на рушењу објеката у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука" и извођење радова на уређењу грађевинског земљишта на нову пословну зону на локацији код Јелшинграда), као и *издаци за нематеријалну непроизведену имовину* (економски код 5137), у износу од 22.166,88 КМ (набавка софтверских алата, код ПЈ „Одсјек за информатику“).

Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (група 516) планирани су у износу од 828.700,00 КМ, а остварени са 757.413,48 КМ или 91,4% у односу на план. Наведени износ односи се на, највећим дијелом, набавку соли за зимску службу - Одјељење за саобраћај и путеве (452.998,28 КМ), набављене залихе за пољопривредну производњу за потребе РЕЦ „Мањача“ - Центар за развој пољопривреде и села (90.000,00 КМ), набавку униформи - Одјељење комуналне полиције (45.616,67 КМ) и набавку залиха (алата, опреме, материјала за заштиту од поплава и сл.) за потребе Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ (152.506,61 КМ).

Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми (група 518), реализовани су у 2018. години у износу од 206.851,20 КМ и представљају улагања корисника буџета у објекте у власништву Града, и то: Центра за развој пољопривреде и села (адаптација објекта Центра и „Херцеговачке куће“), у износу од 105.000,00 КМ; Градске развојне агенције, у износу од 27.570,20 КМ и Банског двора, у износу од 74.281,00 КМ.

3.1.4. Рачун финансирања за 2018. годину

Консолидовани извјештај о извршењу буџета за 2018. 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: примици од финансијске имовине (91), задуживања (92) и остали примици (93) те издаци за финансијску имовину (61), отплату дугова (62) и остали издаци (63), како је дато у табели:

Табеларни преглед ФИНАНСИРАЊА за 2018. годину. у КМ

Рачун финансирања за 2018. годину	План 2018.г.	Реализација 2018. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
1. Нето примици од финансијске имовине (91-61)	*-1.886.200,00*	*-1.766.901,21*	*93,7*
91 Примици од финансијске имовине	881.000,00	999.127,84	113,4
61 Издаци за финансијску имовину	2.767.200,00	2.766.029,05	100,0
2. Нето задуживање (92-62)	*-2.205.000,00*	*-3.192.036,81*	*144,8*
92 Примици од задуживања	8.740.000,00	7.740.000,00	88,6
62 Издаци за отплату дугова	10.945.000,00	10.932.036,81	99,9
3. Остали нето примици (93-63)	*-6.380.190,00*	*-3.288.244,87*	*51,5*
93 Остали примици	2.595.470,00	4.341.024,06	167,3
63 Остали издаци	8.975.660,00	7.629.268,93	85,0
4. Расподјела суфицита из ранијих периода:	*8.494.130,00*	*7.338.037,63*	*86,4*
ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2018. ГОДИНУ (1+2+3+4):	**-1.977.260,00**	**-909.145,26**	**46,0**

У цјелини посматрано, нето ефекти примитака и издатака од финансијске имовине и задуживања, отплате дугова и осталих примитака и издатака имају негативан предзнак и износе -909.145,26 КМ, што је покривено буџетским суфицитом. 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)

На позицијама **примитака од финансијске имовине (група 91)** планирана су средства у износу од 881.000,00 КМ, а реализован је износ од 999.127,84 КМ или 113,4% у односу на план, а исти се односе на:

- повратзајама одобреног „Еко Топланама“, планиран и реализован у износу од 850.000,00 КМ. На основу Одлуке Скупштине Града, а из средстава кредита EBRD-а, одобрен је зајам „Еко топланама“ у износу од 1,5 милион КМ , за обртана средства. У 2017. години дозначен је износ од 650.000,00 КМ, а у 2018. години преосталих 850.000,00 КМ. Реализација примитака у износу од 850.000,00 КМ представља повратдозначеног зајма из 2017. године, те повратдијела дозначеног зајма из 2018. године, у износу од 200.000,00 КМ. Повратпреосталог износа зајма од стране „Еко Топлана“ у износу од 650.000,00 КМ, планиран је у 2019. години;
- повратзајма одобреног „Топлани ад“ Бања Лука, реализован у износу од 12.453,18 КМ (одобрен и дозначен зајам у 2017. години у износу од 150.000 КМ, на основу Одлуке Скупштине Града, за потребе грijања борачких зграда у насељу Ада),
- наплаћена спорна потраживања по кредитима издатим путем Гарантног фонда, у износу од 3.212,50 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 16.492,28 КМ или 49,9% више у односу на план,
- примитке од стамбених зајмова датих радницима (отплате кредита). Наведени примици су реализовани у износу од 9.786,40 КМ или 39,8% више у односу на план,
- примитке од финансијске имовине из трансакција са другим јединицама власти, реализоване у износу од 107.183,48 КМ (исти нису били планирани буџетом за 2018. годину). Ради се о намиреним пореским потраживањима путем обвезница Републике Српске, која су евидентирана на економском коду 918100, у складу са инстукцијом Министарства финансија РС.

На позицијама **примитака од задуживања (група 921)** планирани су примици од кредитних задужења и емитованих обвезница, у износу од 8.740.000,00 КМ. Реализација ових примитака износила је 7.740.000,00 КМ, што се односи на:

- прилив од емисије хартија од вриједности (обвезница). У складу са одлукама Скупштине Града, успјешно је проведен поступак емисије обвезница, те је остварена продајна вриједност у износу од 6,24 милиона КМ (номинална вриједност била је 6 милиона КМ, емисиона премија је 240.000,00 КМ). Средства из емисије обвезница, намјенски су коришћена за финансирање 5 капиталних инвестиција у 2018. години,
- краткорочно кредитно задужење, планирано је у износу од 2,5 милиона КМ, за финансирање евентуалног дефицита готовинског тока у складу са скупштинском одлуком. Позитивно је да планирани и одобрени оквирни краткорочни кредит није у цијелости искоришћен у 2018. години, односно повучено је 1,5 милиона КМ. Кроз ребаланс буџета за 2019. годину, извршиће се даља супституција краткорочног кредита.

Остали примици (група 931) планирани су у износу од 1.950.970,00 КМ, реализовани су у износу од 3.874.790,33 КМ и исти се односе на:

- примитке по основу пореза на додату вриједност (синтетички конто 931100), који су реализовани у износу од 1.130.152,45 КМ или 102,5% у односу на план (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),
- примитке по основу депозита и кауција (синтетички конто 931200), реализоване у износу од 2.548.685,75 КМ. Најзначајнији износ реализације у оквиру ових примитака, чине уплате депозита по основу уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта (2.180.743,31 КМ)[6]. Преостала реализација ових

[6] Наиме, Упутством о поступању у поступцима обрачуна накнаде трошкова уређења градског грађевинског земљишта и ренте („Службени гласник Града Бања Лука“, број 25/17), ако се неизграђено и неопремљено градско грађевинско земљиште опрема средствима инвеститора на основу уговора о опремању грађевинског

примитака односи се на евидентиране кауције за: продају имовине у пословној зони „Рамићи-Бања Лука“, лицитације за куповину земљишта, пословних простора и гаража, за заузимање јавних површина; депозите за закуп пословних простора у власништву града; уплате новчаних средстава која понуђачи уплаћују на банковне рачуне Града као гаранцију за озбиљност понуде, уплате гаранција: за добро извршење посла, по уговорима за потребе рјешавања имовинско правних односа;

- примитке по основу аванса (синтетички конто 931300), реализовани у износу од 53.615,62 КМ - импутирани примици по основу затворених аванса у земљи (датих у претходној или ранијим годинама),
- остале примитке из земље и иностранства, реализоване у износу од 142.336,51 КМ (највећим дијелом, намирена потраживања из ранијег периода од Урбанистичког завода).

Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти (група 938) планирани су у износу од 644.500,00 КМ, а исти су реализовани у износу од 466.233,73 КМ или 72,3% у односу на план за 2018. годину. Реализовани су примици по основу:

- уплата институција обавезног социјалног осигурања у виду рефундација накнада плата за родитељска одсуства и боловања, по корисницима буџета (412.380,30 КМ),
- пореза на додату вриједност који се наплаћује од других јединица власти (16.071,93 КМ),
- осталих примитака од других јединица власти (16.504,17 КМ),
- примитака из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти (21.277,33 КМ-уплате буџетских корисника истог нивоа власти за ПДВ за закуп).

Б. Издаци за финансијску имовину, отплату дугова и остали издаци (група 611, 621, 628, 631, 638)

На позицијама **издатака за финансијску имовину (група 611)** планирана су средства у износу од 2.767.200,00 КМ, а иста су реализована са 2.766.029,05 КМ. Наведено се односило на:

- куповину акција у поступку преузимања Топлане ад, у складу одредбама Закона о преузимању и Закона о привредним друштвима (реализација 26.128,25 КМ),
- куповину акција „Водовода“ ад, а на основу одлуке Скупштине Града, у износу од 499.770,42 КМ,
- обезбјеђење средстава за учешће у капиталу предузећа „Еко Топлане“ у складу са Уговором о стратешком партнерству, у износу од 1.390.130,38 КМ (из неутрошених намјенских кредитних средстава EBRD-а из претходне године, са намјеном финансирања изградње новог постројења топлане),

земљишта, дата је могућност инвеститорима да као финансијску мјеру обезбјеђења могу депоновати новчана средства на рачун јавних прихода Града.

- издатак за дате зајмове предузећу „Еко Топлане“ за обртна средства (за набавку сјечке), у складу са одлуком Скупштине Града, из неутрошених намјенских кредитних средстава EBRD-а, у износу од 850.000,00 КМ (евидентирано у оквиру потрошачке јединице Одјељење за привреду). Укупно одобрени зајам износио је 1,5 милиона КМ, од чега је 650.000,00 КМ дозначено у 2017. години.

Издаци за отплату дугова (група 621) реализовани су у износу од 8.985.825,18 КМ или 99,9% у односу на план (8.995.000,00 КМ), што је евидентирано код ПЈ „Остала буџетска потрошња“, за сљедеће намјене:

- отплата главнице по основу емитованих обвезница Града (369.373,79 КМ), реализоване из средстава суфицита 2017. године,
- отплата главнице по раније одобреним кредитма (8.616.451,39 КМ).

Издаци за отплату дугова према другим јединицма власти (група 628) реализовани су у износу од 1.946.211,63 КМ или 99,8% у односу на план, и исти се односи на обавезу по основу главнице дугорочних ино-кредита.

Укупни издаци за отплату дугова у 2018. години, износили су 10.932.036,81 КМ (групе 621+628), што је за око 2 милиона КМ мање у односу на 2017. годину (12.924.064,06 КМ без отплате главнице рефинансираних дугова). Ово су позитивни ефекти успјешно извршеног рефинансирања дугорочног дуга Града у 2017. години, при чему треба имати у виду да је у међувремену дошло до новог задужења по основу емисије обвезница и кредита EBRD-а, што је повећало издатке за отплату дугова, и умањило укупне ефекте рефинансирања. Преглед издатака за отплату главнице задужења у 2018. години, приказан је у тачки 7. Извјештаја.

Остали издаци (група 631), планирани су за 2018. годину у износу од 8.332.560,00 КМ, а реализовани у износу од 7.071.564,01 КМ, и односе се на издатке:

- по основу пореза на додату вриједност (економски код 631100), реализоване у износу од 990.805,81 КМ, од чега је 785.480,85 КМ евидентирано код Одјељења за финансије - по основу разлике излазног и улазног ПДВ-а који се плаћа УИО БиХ и по основу улазног ПДВ-а који се плаћа добављачима, док је преостали износ евидентиран код буџетских корисника Оперативне јединице 2;
- по основу депозита и кауција (економски код 631200), реализоване у износу од 315.443,55 КМ - повраћи новчаних средстава које понуђачи уплаћују на банковне рачуне Града као гаранцију за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки, повраћи по гаранцијама за добро извршење посла, кауција за куповину или закуп имовине Града и остало,
- по основу затворених аванса, примљених у претходној или ранијим годинама (економски код 631300), реализованих у износу од 26.297,53 КМ,
- остале издатке (економски код 631900), реализовани са 5.739.017,12 КМ, а који обухватају:

- средства за исплату ануитета по гаранцијама, које је Град дао приликом задуживања привредног друштва Топлана ад у претходном периоду (4.353.843,48 КМ, од чега је 750.000,00 КМ реализовано из средстава расподјеле суфицита из 2017. године),
- издатке за отплату неизмирених обавеза из ранијих година - покриће дефицита из претходног периода по Одлуци Скупштине Града - Одлука Скупштине Града број 01-013-589/18 (план 900.000,00 КМ, реализација 857.427,30 КМ),
- обавезе по основу повратa и погрешно уплаћених ЈП из претходних година, а по Рјешењима ПУ РС (77.244,57 КМ),
- издатке по основу репрограма са Електрокрајином, код Одјељења за комуналне послове (193.772,66 КМ) и Центра за развој пољопривреде и села (107.336,19 КМ), те издатке по основу репрограма са Топланом ад и ЗИБЛ-ом (Техничка школа – 27.704,76 КМ, Технолошка школа – 51.994,40 КМ),
- издатке за трошкове превоза из 2016. и 2017. године код Школе ученика у привреди, Центра „Заштити ме“ и Центра за предшколско васпитање и образовање (Одлука Уставног суда), у износу од 16.283,98 КМ,
- 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 2018. године), у износу од 53.409,78 КМ.

Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти (група 638) односе се, највећим дијелом, на издатке за накнаде плата за родитељска одсуства и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања. Ови издаци реализовани су у износу од 557.704,92 КМ или 86,7% у односу на план (у табеларном прегледу извршења, приказани су износи рефундација по потрошачким јединицама).

В. Расподјела суфицита из претходног периода

Буџетом Града за 2018. годину планирана су средства суфицита из ранијих година, у укупном износу од 8.494.130,00 КМ и иста се односе се на:

а) намјенска средства кредита EBRD-а за учешће Града у капиталу „Еко топлана“, у износу од 2,24 милиона КМ, која су остала неутрошена у 2017. години,

б) расподјелу суфицита из 2017. године, у складу са Одлуком о расподјели суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. године, у износу од 4,9 милиона КМ,

в) расподјелу неутрошених намјенских средстава, из 2017. године, остварених по посебним прописима, у износу од 1,35 милиона 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 2018. годину. У периоду 01.01.-30.12.2018. године, наведена средства су реализована у укупном износу од 7.338.037,63 КМ (кредитна средства EBRD у износу од 2.240.130,38 КМ, пројекти планирани из расподјеле суфицита у износу од 4.681.215,28 КМ и неутрошена намјенска средства у износу од 416.691,97 КМ).

3.1.5. Буџетски издаци по корисницима – организациона класификација

Детаљан приказ свих позиција планираних и реализованих буџетских расхода и издатака по свим потрошачким јединицама у оквиру планираног буџета (Фонд 01) као и у оквиру Фондова 02, 03, 04 и 05, дат је у оквиру табеларног приказа реализације буџетских средстава за 2018. годину, који слиједи након овог текстуалног образложења Извјештаја.

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 2018. 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 31.12.2018. године по свим рачуноводственим фондовима“, која приказује укупну потрошњу по изворима финансирања (Фонд 01, 02, 03, 04 и 05). Даље кроз текст даћемо кратко образложење реализације буџетских средстава по појединим потрошачким јединицама.

А. Оперативна јединица 1 – Градска управа Града

Укупно планирана средства за Оперативну јединицу 1-Градска управа Града износила су 112.043.800,00 КМ, док је одобрени оперативни буџет износио 111.559.881,71 КМ (99,6% од планираних за ову оперативну јединицу). Планирана/оперативна средства реализована су у износу од 103.878.246,09 КМ или 92,7% у односу на план, односно, 93,1% у односу на одобрени оперативни буџет за 2018. годину. (Прилог: Табела бр. 1.).

Средства потрошачке јединице „**Скупштина Града“** за 2018. годину планирана су у износу од 973.000.00 КМ, а реализована су у висини од 897.590,86 КМ или 92,2% у односу на план, а у 2017. години износили су 885.002,46 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-накнаде скупштинских одборника (449.215,51 КМ или 90,8% у односу на план) и

-рад политичких партија (414.399,82 КМ или 98,4% у односу на план).

„Градска изборна комисија“ планирана средства за 2018. годину у износу од 568.000,00 КМ, реализовала је у висини од 549.607,72 КМ или 96,8% у односу на план. С обзиром на то да су у 2018. години одржани избори за републички ниво власти, средства ове потрошачке јединице планирана су и утрошена, највећим дијелом, за потребе провођења избора за овај ниво власти, и то за:

-расходе за бруто накнаде: члановима Градске изборне комисије (97.202,41 КМ), члановима бирачких одбора (262.132,16 КМ); ангажованим лицима у процесу техничке припреме и провођења избора (123.643,85 КМ),

-потребе закупа бирчких мјеста, набавке режијског материјала, трошкове горива, као и друге расходе потребне за провођење избора за републички ниво власти.

У прошлој години расходи ове потрошачке јединице износили су 211.899,11 КМ и нижи су у односу на 2018. годину за 337.708,61 КМ.

„Стручна служба Скупштине Града“ имала је планирана средства у 2018. години у износу од 32.000,00 КМ, а иста су реализована у проценту од 85,5% (27.371,10 КМ). У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за набавку и штампање службених гласника РС и БиХ, као и објаве конкурса.

Буџетом Града за 2018. годину за потрошачку јединицу **„Градоначелник“** планирана су средства у висини од 821.000,00 КМ, а реализована у износу од 763.237,56 КМ или 93% у односу на план. Реализација ове потрошачке јединице у 2017. години износила је 507.699,85 КМ. Виша реализација расхода, највећим дијелом се односи на повећане трошкове у оквиру манифестација за „Дан града – Пролеће у Бањалуци“, јер је град био домаћин бројним културним, забавним и спортским манифестацијама, које су обогатиле друштвени живот града, те унаприједиле туристичку понуду. Надаље, повећани су трошкови за радна тијела, између осталих, формиран је Савјет за израду Урбанистичког плана Града са градским архитектом. Средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-рад „Тима за комуникације“ (објављивања информација и дневног праћење активности ГУБЛ-а и корисника буџета, те коришћење агенцијског сервиса вијести, израда информативних материјала, друге активности из области односа са јавношћу),

-финансирање пројекта „Европска престоница културе 2024. година“, односно, за потребу рада тима зауженог за припрему апликације (37.426,53 КМ),

- Фондацију „Европска престоница културе – Бања Лука 2024“ (93.738,50 КМ);

-репрезентацију, организацију пријема и манифестација (између осталог, обиљежавање манифестација-слава и Дан Града, Кочићев збор, и др.),

-хитне случајеве угрожености, те покровитељства и спонзорства (у земљи и иностранству 18.650,00 КМ),

-потребе финансирања чланарине Савезу општина и градова РС (35.854,40 КМ).

Средства „**Буџетске резерве**“, која, у складу са важећим прописима, није одређена као потрошачка јединица, била су планирана у оквиру другог Ребаланса буџета за 2018. годину у износу од 32.000,00 КМ. (шире образложење трошења средстава буџетске резерве у току 2018. године, дато је у оквиру тачке 5. овог Извјештаја).

Средства потрошачке јединице **„Одсјек за информатику“** планирана су у износу од 732.000,00 КМ, а потрошња је у 2018. години износила 643.269,95 КМ или 87,9% у односу на план. Реализација средстава ове потрошачке јединице у 2017. години износила је 573.613,22 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-финансирања расхода за стручне услуге у домену одржавања постојећих IT програма (software-а) и система (услуга одржавање интернет сервиса; одржавање софтвера за писарницу; одржавање ORACLE лиценци; лиценце за трезорско пословање; одржавање и надоградња регистра некретнина; одржавање апликације за вођење помоћне књиге потраживања; одржавање система EDMWS и GIS; одржавање апликације људских ресурса и обрачун зарада; једногодишњих лиценци за антивирусни софтвер за сервере и десктоп рачунаре и мејл сервере и слично; 116.701,31 КМ),

-издатке за лиценце за постојећи Windows software (194.202,40 КМ),

-набавку сервера и рачунарске опреме (144.266,24 КМ),

-расходи за комуникационе услуге (94.114,06 КМ),
-набавка системских алата за бекап и др. (22.166,88 КМ).

„Одсјек за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасне јединице“ планирана средства у износу од 3.624.000,00 КМ за 2018. годину, реализовао је у износу од 2.381.250,96 КМ или 65,7% у односу на план. Средства ове потрошачке јединице реализована у 2017. години износила су 2.127.568,75 КМ. Нижа реализација у односу на план настала је, једним дијелом, због тога што се покренути поступци јавних набавки, у току 2018. године, нису окончали до краја посматране године, а једним дијелом и због нижег извршења расхода и издатака планираних у дијелу финансирања цивилне заштите. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-изградњу објеката за ватрогасну јединицу (551.500,00 КМ, а прије свега за изградњу монтажно-демонтажног објекта намјене магацинског простора-надстрешнице),

-набавку постројења, опреме, униформи и других матријала за потребе цивилне заштите и ватрогасне јединице (1.551.316,52 КМ),

-дознаке појединцима за санацију штета од елементарних непогода (74.271,47 КМ-ангажовање теретног моторног возила ради одвоза наноса (муља) ради предузимања превентивних мјера у случају елементарних непогода; трошкови допреме воде за пиће у сушном периоду путем цистерни),

-расходи за набавку горива за потребе ватрогасне јединице и јединица цивилне заштите (43.580,57 КМ).

Значајан износ средстава је резервисан (1.545.205,21 КМ) и трошиће се у 2019. години (закључени уговори, који терете 2018. годину, уз одлив новчаних средстава са рачуна Града у 2019. години за плаћање фактура и ситуација, по овим закљученим уговорима).

Средства планирана за 2018. годину код **„Одсјека за правна питања и прописе“** у износу од 1.190.100,00 КМ, реализована су у висини од 1.164.911,56 КМ или 97,9% у односу на план. У 2017. години реализација средстава ове потрошачке јединице била је у износу од 892.889,12 КМ. Средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-расходе по судским рјешењима (1.115.678,94 КМ) – расходи за: главницу и камате по судским рјешењима; за адвокатске и правне услуге, остали расходи по судским рјешењима,

-ангажовање судских вјештака, добијање потребне документације и плаћање рачуна РУГИПП-а, као и за остале правне и административне услуге.

Средства потрошачке јединице **„Одјељење за општу управу“** планирана су у износу од 480.000,00 КМ, а за посматрани период реализована су у висини од 385.124,56 КМ или 80,2% у односу на план. Реализација у 2017. години ове потрошачке јединице износила је 414.379,87 КМ . Средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-поштанске услуге (159.514,35 КМ),
-закуп простора за мјесне заједнице (23.077,66 КМ),
-закуп Музеја савремене умјетности РС за обављања вјенчања (68.913,00 КМ),
-набавку формулара (обаразаца) за матичну службу (41.825,91 КМ).

Реализација средстава на ставци „Подршка пројектима МЗ на уређењу простора“ извршена је у 2018. години са више буџетских позиција, са окончаним поступцима јавних набавки у износу од 90.701,77 КМ.

Планирана средства потрошачке јединице **„Одјељење за финансије“** у износу 24.700.500,00 КМ, реализована су у висини од 24.240.606,73 КМ или 98,1% у односу на план. Реализација у 2017. години ове ПЈ износила је 24.296.025,54 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-расходе за лична примања запослених радника, као и функционера Градске управе Града (22.171.453,13 КМ),

-издатке за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања (228.579,39 КМ),

-коришћење роба и услуга, тј. материјалних трошкова - расхода у оквиру групе 412, који су намјењени за рад и несметано функционисање Градске управе (926.903,82 КМ)

-финансирање издатака за порез на додату вриједност, по основу разлике излазног и улазног ПДВ-а који се плаћа УИО БиХ и по основу улазног ПДВ-а који се плаћа добављачима (785.480,85 КМ).

Средства потрошачке јединице **„Одјељење за привреду“** планирана су у износу од 4.034.000,00 КМ, а иста су реализована у висини од 3.956.584,94 или 98,1% у односу на план за 2018. годину. Реализација ове потрошачке јединице значајно је нижа у односу на 2017. годину (17.393.865,64 КМ), када је финансирана изградња новог постројења топлане (13,9 милиона КМ: капитални улог и зајам), и када су финансирани издаци за Топлану а.д. (куповина обвезница 2.300.000,00 КМ и акција 111.645,38 КМ емитента „Топлана“а.д.).

Средства су у 2018. години утрошена, највећим дијелом, за:

-куповину акција „Водовод“ а.д. у износу од 499,770,42 КМ; финансирање удјела (учешће у капиталу) у предузећу „Еко Топлане“ у износу од 1.390.130,38 КМ; издаци одобрени за зајам за финансирање обртних средстава предузећу „Еко Топлане“ у износу од 850.000,00 КМ;

-субвенције за повећање продуктивности и конкурентности привредника и предузетника у укупном износу (908.920,00 КМ), од чега је дио средстава утошен из намјенских средстава по Закону о накнадама за коришћење природних ресурса у сврху производње електричне енергије (78.000,00 КМ); у 2017. години дозначено за запошљавање и самозапошљавање нових радника у производним, занатским и услужним дјелатностима 946.711,60 КМ;

- грант за шуме посебне намјене „Шуме РС“ а.д. Соколац-шумско газдинство „Бања Лука“ (81.017,42 КМ);

-посебан програм за набавку опреме за средње школе за потребе обуке за нова радна занимања (100.000,00 КМ)[7].

[7] Средства из наведеног програма су дозначена: Електротехничкој школи „Никола Тесла“ (13.000,00 КМ), Школи ученика у привреди (15.500,00 КМ), Пољопривредној школи (17.500,00 КМ), Техничкој школи (18.000,00 КМ), Технолошкој школи (18.000,00 КМ) и Угоститељско-трговинско-туристичкој школи (18.000,00 КМ).

-стручне услуге (45.563,79 КМ, а највећим дијелом, услуге Привредне коморе, извјештаји АПИФ-а),

-финансирање система проитвградне заштите (51.000,00 КМ),

-подстицаје привредним манифестацијама (1.000,00 КМ).

За **„Одјељење за просторно уређење“** средства планирана у износу од 107.400,00 КМ, реализована су у висини од 92.090,25 КМ или 85,7% у односу на план. Реализација у 2017. години код ове потрошачке јединице била је у износу од 71.675,04 КМ.

У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-стручне услуге (услуге информисања и медија, услуге рушења објеката и др.- 46.342,71 КМ),

-израду спроведбених планова и остале документације (43.757,50 КМ).

Средства потрошачке јединице **„Одјељење за борачко-инвалидску заштиту“** планирана су у висини од 1.803.200,00 КМ, а реализована у износу од 1.789.222,06 КМ или 99,2% у односу на план. Посматрано у односу на реализацију у 2017.години (1.553.468,37 КМ), реализација је виша за 15%. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-лијечење, рехабилитацију и стамбено збрињавање бораца, ратних војних инвалида и породица погинулих бораца (961.998,25 КМ; у 2017. години 908.049,38 КМ),

-текуће грантове дозначене за рад и пројекте борачких и других организација (541.960,55 КМ; у 2017. години 480.035,25 КМ),

-капитални грант за изградњу споменика и спомен обиљежја (3.500,00 КМ),

-текуће одржавање споменика и спомен обиљежја (111.810,22 КМ, од чега из средстава суфицита за 2017. годину 42.857,11 КМ).

-изградња објеката за борачке популације (161.852,24 КМ).

Буџетом за 2018. годину планирана потрошња потрошачке јединице **„Остала буџетска потрошња“** пројектована је у износу од 21.736.800,00 КМ и иста је остварена у висини од 20.679.613,00 КМ или 95,1% у односу на план. Реализација ове потрошачке јединице значајно је нижа у односу на 2017. годину (за 80.949.741,10 КМ), када је проведен поступак рефинансирања дугорочног дуга Града, у износи 71,5 милиона КМ.

У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-редовне годишње трошкове сервисирања дугова: за кредитна задужења и емитоване обвезнице и расходе по основу камата на исте, утрошена су средства у износу од 3.968.233,03 КМ, што је евидентирано на контима групе 413 и 418 трошкови камата за ино-кредите (реализација у 2017. години, без трошкова рефинансирања, била је у износу од 4.363.752,38 КМ); за издатке за отплату главнице примљених зајмова и за емитоване обвезнице, за које су утрошена средства у износу од 10.932.036,81 КМ, што је евидентирано на контима 621 и 628- отплата главнице ино-кредита (реализација у 2017. години, без отплате главнице рефинансираних дугова, била је у износу од 12.942.064,06 КМ).

-исплату ануитета по гаранцијама, које је Град дао приликом задуживања привредног друштва Топлана ад у претходном периоду (4.353.843,48 КМ, од чега из средстава суфицита за 2017. годину 750.000,00 КМ),

-издатке по основу депозита и кауција (315.443,55 КМ, од чега из средстава суфицита за 2017. годину 50.728,14 КМ), те издатке за отплату неизмирених обавеза из ранијих година

-покриће дефицита из претходног периода по Одлуци Скупштине Града (857.427,30 КМ),

-расходе по записницима Пореске управе РС о поравнању погрешно уплаћених јавних прихода за 2018. годину (181.256,11 КМ), и издатке по основу књижних обавијести за 2018. годину (23.642,24 КМ).

Преглед издатака за отплату главнице зајмова у земљи у 2018. години приказан у тачки 7. овог Извјештаја.

„Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање“, планирана средства (1.449.400,00 КМ), реализовало је са 70,9%, или у износу од 1.028.027,84 КМ. У 2017. години, реализација ове потрошачке јединице износила је 870.583,15 КМ. У извјештајном периоду, средства су утрошена највећим дијелом, за:

-изградњу инфраструктуре у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука" (71.123,47 КМ од чега из суфицита за 2017. годину (61.062,30 КМ),

- улагање у побољшање земљишта, (160.243,20 КМ) за извођење радова на рушењу објеката у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука" и извођење радова на уређењу грађевинског земљишта на нову пословну зону на локацији код Јелшинграда,

-суфинансирање пројеката од интереса за Град (339.954,98 КМ) – финансирање значајнијих инвестиција/пројеката из међународних извора финансирања (бесповратна средства), при чему Град учествује са 30% средстава – пројекти набројани у текстуалном образложењу грантова (група 4152),

-реализацију већег броја активности које се односе на сарадњу са инвеститорима, вођења евиденције и давања у закуп објеката Града, трошкове текућег одржавања и енергије у Пословној зони "Рамићи-Бања Лука", као и за рад фондације "Иновациони центар".

Планом буџета за 2018. годину за потрошачку јединицу **„Одјељење за инспекцијске послове“** предвиђена су средства у висини од 132.100,00 КМ, а реализована у износу од 91.672,95 КМ или 69,4% у односу на план. Потрошња се односила на плаћања анализе узорака (хране, воде и сл.) овлаштеним институцијама, те мишљења стручних институција, као и потребе уклањања дотрајалих објеката. У 2017. години, реализација ове потрошачке јединице износила је 54.983,83 КМ.

Потрошња потрошачке јединице **„Одјељење комуналне полиције“** планирана је у износу од 122.000,00 КМ, а реализована са 83.545,06 КМ или 68,5% у односу на планирана средства, док је реализација у 2017. години износила 24.625,33 КМ. Потрошња се односила на одржавање јавних површина (уклањање плаката и графита, одвожење комуналног отпада), набавку униформи и на друге послове из надлежности овог одјељења.

Средства потрошачке јединице **„Служба за заједничке послове“**, која су планирана у износу од 1.434.300,00 КМ, реализована су у износу од 1.350.714,63 КМ или 94,2% у односу на план. Реализација у 2017. години код ове потрошачке јединице била је у износу од

1.175.927,53 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-трошкове електричне енергије и гријања и воде у објектима, набавка огрева, систематског прегледа радника, набавку горива као и за набавку материјала за одржавање чистоће просторија,

-набавку канцеларијског материјала, услуге штампања, осигурања возила, имовине Града и радника,

-текуће одржавање објеката, набавку и одржавање моторних возила, набавку опреме (апарата за копирање, возила, набавка опреме за ППЗ и сл.).

Код **„Одјељења за комуналне послове“**, средства су планирана и реализована кроз три потрошачке јединице:

-„*Одјељење за комуналне послове-Уређење грађевинског земљишта“,* са планираним средствима у износу од 8.975.200,00 КМ, и реализацијом у износу од 6.289.189,28 КМ, или 70,1% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом за изградњу водоводне и канализационе мреже (прије свега, водовод "Црно Врело"), реконструкцију јавне расвјете, издатке за прибављање земљишта за потребе изградње инфраструктурних објеката и др. Такође, вршено је и евидентирање уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта.

-*„Одјељење за комуналне послове-Заједничка комунална потрошња“,* са планираним средствима у износу од 9.835.000,00 КМ, и реализацијом у износу од 9.567.696,28 КМ, или 97,3% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за одржавање јавне хигијене, јавне расвјете, зелених површина, трошкове електричне енергије на јавним површинама, уређење водотокова као и за све остале расходе везане за комуналну потрошњу на територији Града, те средства за изградњу и реконструкцију комуналних објеката и набавку комуналне опреме.

-*„Одјељење за комуналне послове-Инвестиције“,* са планираним средствима у износу од 4.354.500,00 КМ, и реализацијом у износу од 3.776.371,03 КМ, или 86,7% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за пројекте јачања енергетске ефикасности; изградњу објеката мјесних заједница и мјесних канцеларија; инвестиционо одржавање, реконструкцију и опремање објеката и вртића, тврђаве „Кастел“, „Банског двора“, спортских објектата, адаптацију и реконструкцију фискултурне сале „Техничке школе“ и других спортских објеката, основних и средњих школа, као и друштвених домова.

Према томе, укупно планирана средства „Одјељења за комуналне послове“ у 2018. години износила су 23.164.700,00 КМ, а реализација је износила је 19.633.256,59 КМ (84,8% у односу на план). Ниже остварење у односу на план, посљедица је првенствено мањег евидентирања накнаде по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, као и нижег износа реализованих капиталних инвестиција због отежаног провођења јавних набавки и других проблема у реализацији уговора. Реализација средстава потрошачких јединица у оквиру овог одјељења (осим „Инвестиција“) биће детаљно приказана кроз реализацију програма „Уређења грађевинског земљишта“ и

„Заједничке комуналне потрошње“, чије ће извјештаје Скупштина Града појединачно разматрати.

Код **„Одјељења за саобраћај и путеве“**, средства су планирана и реализована кроз двије потрошачке јединице:

-„*Одјељење за саобраћај и путеве-Уређење грађевинског земљишта“* са планираним средствима у износу од 8.502.000,00 КМ, и реализацијом у износу од 8.258.169,18 КМ, или 97,1% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за изградњу саобраћајница и мостова (Зелени мост, Улица Краља Александра I Карађорђевића-Мотике, Источни транзит – првенствено из средстава емисије обвезница, Шарговачка улица из Програма јавних инвестиција РС), набавку опреме паркинг простора, гаража, паук службе и остале опреме, средства за израду урбанистичке и техничке документације, издатке за експропријацију земљишта за изградњу саобраћајница и јавних саобраћајних површина, за редовне пројекте, као и по основу судских рјешења.

-*„Одјељење за саобраћај и путеве-Заједничка комунална потрошња“* са планираним средствима у износу од 9.301.300,00 КМ, и реализацијом у износу од 8.901.930,81 КМ, или 95,7% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за: одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница, локалних и некатегорисаних путева, мостова и пропуста, одржавање опреме паркинг простора и саобраћајне сигнализације; услуге зимске службе и набавка индустријске соли за путеве; утрошак електричне енергије за семафоре; субвенције за јавни превоз; издатке за изградњу и набавку саобраћајне сигнализације, семафора и друге опреме; модренизацију и реконструкцију путева; реконструкцију и изградњу кружних раскрсница; израду техничке документације и др.

Преам томе, укупна средства овог одјељења, планирана су у износу од 17.803.300,00 КМ, док је реализација износила 17.160.099,99 КМ (96,4% у односу на план). Детаљни извјештаји о реализацији средстава наведених потрошачких јединица у оквиру овог одјељења биће разматрани на сједници Скупштине Града (кроз реализацију програма „Уређења грађевинског земљишта“ и „Заједничке комуналне потрошње“).

Средства **„Одјељења за културу, туризам и социјалну политику“**, планирана су у 2018. години у износу од 1.789.000,00 КМ, и иста су реализована са 1.705.148,79 КМ, односно, 95,3% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су реализована, највећим дијелом, за расходе у области: културе и туризма (799.629,25 КМ); социјалне заштите (611.792,83 КМ, од чега је, за хуманитарне организације-јавне кухиње дозначено 438.299,92 КМ); удружења грађана (282.294,98 КМ-пројектне и друге активности – удружења грађана, националних мањина, вјерских заједница и установа).

Претходно поменута средства реализована су, највећим дијелом, у виду текућих и капиталних грантова и дознака појединцима, те мањим дијелом, у виду трансфера.

Планом буџета за 2018. годину за потрошачку јединицу **„Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт“** предвиђена су средства у висини од 5.347.000,00 КМ, а реализована у износу од 5.255.298,99 КМ или 98,3% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за финансирање активности у

области: образовања (1.931.654,79 КМ, од чега је за стипендирање ученика и студената утрошено 1.454.880,00 КМ, трансфере основним школама 321.324,79 КМ); здравствене заштите (текући и капитални грантови Дому здравља, подршка пронаталитетној политици Града, услуге дератизације и дезинсекције на територији Града, мртвозорничка служба и др. - 753.915,89 КМ); омладине и спорта (текући грантови организацијама, удружењима и појединцима у области спорта, омладинске организације и активности, школски и студентски рекреативни спорт, спортске организације лица са инвалидитетом, текући грант Олимпијском базену и др. – 2.536.932,27 КМ). Претходно поменута средства реализована су, највећим дијелом, у виду текућих и капиталних грантова и дознака појединцима, те мањим дијелом, у виду трансфера.

Б. Оперативна јединица 2 – Остали корисници буџета Града

Укупно планирана средства за Оперативну јединицу 2 – Остали буџетски корисници, након проведених реалокација, износила су 37.077.200,00 КМ са одобреним оперативним буџетом у износу од 36.638.750,00 КМ (98,8% у односу на планирана средства). Иста су реализована у износу од 35.803.610,68 КМ или 96,6% у односу на план, односно, 97,7% у односу на одобрени оперативни буџет за 2018. годину (реализација у 2017. години - 34.519.639,61 КМ).

Потрошња потрошачке јединице **„Центар за социјални рад“** планирана је у износу од 14.733.000,00 КМ, а реализована је у износу од 14.655.239,16 КМ или 99,5% у односу на план. Реализација ове потрошачке јединице у претходној буџетској години била је у износу од 13.812.625,98 КМ. Виша реализација у односу на 2017. годину за 6,1%, услиједила је због пораста броја корисника права на додатак за помоћ и његу другог лица, новог вида исплате средстава из буџета Републике у виду личне инвалиднине-једнократне исплате за 2018. годину, као и пријема нових радника на упражњена радна мјеста, због повећаног обима посла, те замјена за боловања и породиљска одсуства.

Средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-дознаке појединцима (11.377.698,85 КМ), и то за новчане помоћи социјалним категоријама, финансирање додатака за помоћ и његу другог лица, оспособљавање за рад дјеце и омладине, једнократне новчане помоћи, као и дознака пружаоцима услуга социјалне заштите (смјештај у установе и хранитељске породице). Од укупно исплаћених средстава корисницима установе, 4.014.379,17 КМ су средства која су дозначена из буџета Министарства здравља и социјалне заштите РС (средства трансфера), на име исплате новчаних давања за кориснике права из Закона о социјалној заштити („Службени гласник Републике Српске“, број 37/12 - обавеза надлежног министарства је у висини од 50% ових расхода) као и за кориснике права на подршку у изједначавању могућности дјеце и омладине са сметњама у развоју,

-дознаке другим институцијама социјалног осигурања (4874–Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања – 437.089,67 КМ).

Планирана средства **„Центра за предшколско васпитање и образовање“** у висини од 10.380.000,00 КМ, реализована су у износу од 9.624.502,97 КМ или 92,7% у односу на

план. Реализација ове потрошачке јединице у претходној буџетској години била је у износу од 9.308.594,20 КМ. Већа реализација посматрано у односу на 2017. годину за 3,4% настала је због нових вртића, повећаног броја вртићких група и пријема радника на замјену (приликом годишњег одмора или боловања васпитача). Средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-расходе за лична примања запослених (7.411.839,58 КМ),

-трошкове енергије, комуналних и комуникационих услуга (389.698,55 КМ), набавку намирница за припрему дјечијих оброка и дидактичког материјала (1.130.660,79 КМ, реализација у 2017. години била је 1.092.460,00 КМ),

-расходе за текуће одржавање (61.634,35 КМ), расхода за режијски материјал (123.461,74 КМ – петежно, материјал за одржавање чистоће),

-набавку опреме и реконструкцију вртића (150.431,84 КМ - дјечији вртићи „Палчица“ и „Полетарац“, замјена столарије - вртић „Лептирић“).

Средства за несметан рад и функционисање потрошачке јединице **„Бански двор-Културни центар“** планирана су у висини од 1.528.000,00 КМ, а иста су реализована у износу од 1.443.689,67 КМ или 94,5% у односу на план. Реализација ове потрошачке јединице у претходној буџетској години била је у износу од 1.200.692,82 КМ. Виша реализација расхода у односу на претходну буџетску годину, резултат је иновираног концепта рада установе, што је подразумјевало организацију већег броја културних манифестација у властитој продукцији.

Средства су утрошена, највећим дијелом, за одржавање културних догађаја и манифестација у Граду: обиљежавање „Дана Града“, прославе Међународне и Православне нове године; реализацију великог броја програмских активности и одржавање објекта „Банског двора“, финансирање трошкова „Камене куће“ у тврђави Кастел, као и остале редовне активности овог корисника.

„Туристичка организација Града“ средства планирана у висини од 1.150.800,00 КМ, утрошила је у износу од 1.117.763,21 КМ или 97,1% у односу на план. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, већим дијелом, за промовисање туризма и туристичке понуде Града. У оквиру манифестације „Прољеће у Бања Луци“ одржани су многобројни културни, спортски и забавни догађаји, од којих се у организацији ТОБЛ-а, може издвојити други „Ћевап фест“, „Љето на Врбасу“, те „Козара етно фестивал“. Дио расхода установе финанисиран је из боравишне таксе у износу од 241.865,56 КМ (у 2017. години утрошено је 217.414,25 КМ).

Дио расхода и издатака реализован је, у складу са Одлуком о извршењу буџета Града за 2018. годину, и путем Фонда 02-фонда властитих прихода (по основу закупа рекламних паноа на стубовима јавне расвјете, продаја сувенира и сл. 65.381,24 КМ; у претходној години реализовано 76.044,92 КМ). Према томе, укупна реализација средстава ТОБЛ-а у 2018. години, по наведена два извора финансирања (Фонд 01-планирана буџетска средства, Фонд 02-властити приходи), била је у износу од 1.183.144,45 КМ. Реализација ове потрошачке јединице у претходној буџетској години (у оквиру оба фонда) била је у износу од 1.211.721,00 КМ.

Средства у висини од 914.000,00 КМ, **„Градска развојна агенција“** реализовала је у износу од 882.095,07 КМ или 96,5% у односу на план. Реализација овог корисника буџета у 2017. години износила је 933.019,06 КМ. У оквиру ове потрошачке јединице средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-за одобравања субвенција за камате на предузетничке кредите, израде студија, елабората и пројекте документације,

-развој предузетништва кроз пружање информација, едукација, стручних и консалтинг услуга предузетницима из сектора малих и средњих предузећа

-улагања у објекат који је овом кориснику уступљен на коришћење, а у власништву је Града.

Потрошачка јединица **„Центар за развој пољопривреде и села“** реализацију планираних средстава од 3.240.000,00 КМ извршила је у износу 3.183.099,93 КМ или 98,2% у односу на план. У претходној буџетској години реализација је била 3.684.975,73 КМ. Средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-подстицајна средства намјењена финансирању развоја пољопривреде и пројеката из области пољопривреде (888.133,73 КМ, од чега из суфицита за 2017. годину 9.500,00 КМ; реализација у претходној години у износу од 829.244,50 КМ),

-субвенције за привођење земљишта култури (345.409,20 КМ, од чега из суфицита и намјенских средстава за 2017. годину 75.696,90 КМ. Реализација у претходној години је износила 327.214,75 КМ.),

-улагања у објекат који је „Центру“ додјељен на коришћење, а у власништву је Града, као и адаптација „Херцеговачке куће“ (105.000,00 КМ; из средстава властитих прихода који су евидентирани у оквиру Фонда 02 реализовано још 149.019 КМ ових издатака),

-капитална улагања на сеоском подручју Града, највећим дијелом се односе на РЕЦ „Мањача“ (319.987,89 КМ).

Поред реализације планираних буџетских средстава (Фонд 01), реализовани су и расходи и издаци путем Фонда 02-фонд прихода по посебним прописима (властити приходи), у износу од 396.860,25 КМ. Према, томе, по наведена два извора финансирања (Фонд 01-планирана буџетска средства, Фонд 02-властити приходи) реализовано је 3.579.960,18 КМ.

Реализацију примитака из угоститељске дјелатности у 2018. години путем Фонда 02-фонда прихода по посебним прописима, имала је и **„ЈУ СЦ Борик“** и то у износу од 215.856,50 КМ. Што се тиче планираних буџетских средстава - Фонд 01 (план у износу од 2.159.000,00 КМ), овај корисник буџета је средства утрошио у износу од 2.106.385,64 КМ или 97,6% у односу на план (реализација у 2017. години у износу од 1.866.550,82 КМ). Поменута средства утрошена су за редовне активности и рад ове јавне установе, односно, за редовно функционисање спортских дворана "Борик" и "Обилићево".

Буџетска потрошња **средњих школа** (Фонд 01) планирана је у висини од 2.972.400,00 КМ и иста је реализована у висини од 2.790.835,13 КМ, што је више за 8,3% у односу на претходну годину, када је износила 2.577.504,92 КМ. Средства су утрошена, највећим дијелом, за:

-редовне материјалне трошкове (превоз, расходи по основу роба и услуга),

-реконстукцију објеката и санацију објеката и набавку опреме.

Поједине средње школе (Гимназија, Пољопривредна школа, Угоститељско-трговинско-туристичка школа), реализовале су дио средстава, у складу са тачком X Одлуке о извршењу буџета Града за 2018. годину, и из прихода и примитака наплаћених путем Фонда 02. Приходи наплаћени путем овог фонда су у износу од 499.758,97 КМ, док је реализација из овог извора финансирања била у износу од 490.259,63 КМ.

3.1.6. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2018. годину

Класификација владиних функција (COFOG-Classification of the Functions of the Government) приписана је од Одјељења за статистику Уједињених нација. Функционална класификација расхода и нето набављених нефинансијских средстава представља класификацију поменутих економских категорија према њиховој функцији реализације (страна 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 2018. 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 2018. годину. Услови и претпоставке за претходно наведени начин евидентирања су сљедећи:

-поменута могућност дефинисана је Одлуком о извршењу буџета Града Бања Лука за 2018. 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 2018. години, по свим рачуноводственим фондовима, односно, по свим изворима финансирања (Прилог: Табела 1А - Буџетска потрошња по корисницима 31.12.2018. године по свим рачуноводственим фондовима (Фондови 01, 02, 03, 04 и 05)), док је у табеларном прегледу извршења, који слиједи након овог образложења, дат преглед реализације по свим појединачним буџетским позицијама у оквиру наведених фондова (извора финансирања).

Даље у тексту даје се преглед укупно реализованих прихода и примитака и расхода и издатака у оквиру сваког од рачуноводствених фондова 02 до 05 за 2018. 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 буџета Града за 2018. годину. Поменутим 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 2018. годину. Оваква могућност реализације властитих прихода дата је с циљем повећања активности на наплати властитих прихода од стране буџетских корисника у 2018. години[8]. Буџетски корисници којима је дата претходно наведена могућност су:

а) институције средњег образовања, за приходе који се наплаћују на име накнаде за ванредно школовање, у складу са овлаштењима Министарства просвјете и културе Републике Српске, по основу продаје роба и услуга школског ресторана Угоститељско-туристичке-трговинске школе, економије Пољопривредне школе и приходе Гимназије остварене из рада школе „Међународне матуре“ (IB програм);

б) Туристичка организација Града;

в) Центар за развој пољопривреде и села и

г) ЈУ Спортски центар "Борик" по основу прихода (примитака) од угоститељске дјелатности.

У табеларном прегледу извршења приказани су сви приходи и примици као и расходи и издаци које су у оквиру Фонда 02 остварили буџетски корисници у 2018. години (стр. 38-41). Укупно остварени приходи и примици су у 2018. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, оставрени у износу од 950.426,17 КМ. Ако се у обзир узме суфицит фонда 02 из претходног периода (у износу од 300.869,04 КМ) који је био расположив за потрошњу у 2018. годину, укупна расположива средства Фонда 02 у 2018. годину износила су 1.251.295,21 КМ. Расходи и издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, остварени су у износу од 1.168.357,62 КМ. Из наведеног произилази да је у 2018. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 82.937,59 КМ.

Реализација прихода и примитака по посебним прописима у 2018. г.:

Ред. бр.	Фонд 02 - Фонд прихода по посебним прописима	Реализација 2018. година
1	**2**	**3**
1.	Приходи и примици	950.426,17
2.	Расходи и издаци:	1.168.357,62
3.	Расподјела суфицита Фонда 02 из ранијих периода	300.869,04
	Нераспоређени суфицит у оквиру Фонда 02 у 2018. години (1-2+3):	**82.937,59**

Из остварених прихода и примитака, буџетски корисници финансирали су:

-расходе и издатке у оквиру Међунаордног програма IB матуре у износу од 46.267,17 КМ код ПЈ „Гимназија“, а што се дијелом односи на одржавање лиценци у склопу овог

[8] Коришћење фонда 02-Фонд прихода по посебним прописима у примјени је од 2014. године.

програма, у износу од 5.226,04 КМ, као и за материјал за потребе образовног процеса у износу од 9.916,69 КМ,

-расходе редовног пословања те издатака за нефинансијску имовину Пољопривредне школе, у укупном износу од 52.131,33 КМ (средства утрошена за потребе функционисања економије и осталих активности школе),

-расходе код Угоститељско-трговинско-туристичке школе, највећим дијелом везане за рад ресторана школе, укупном износу од 391.861,13 КМ (плате и накнаде, расходи роба и услуга, набавку опреме и залиха материјала и роба за потребе рада школског ресторана). У оквиру наведеног износа, на ставци 6319, евидентирани су издаци за отплату дугова из претходног периода (неизмирене обавезе ресторана школе, по почетном стању из 2014. године, када је почела реализација прихода и расхода ове школе преко фонда 02), у износу од 112.345,83 КМ,

-расходе редовног пословања те издатке за нефинансијску имовину Туристичке организације Града, у укупном износу од 65.381,24 КМ,

-расходе редовног пословања те издатке за нефинансијску имовину Центра за развој пољопривреде и села, у укупном износу од 396.860,25 КМ,

- расходе редовног пословања те издатке за нефинансијску имовину ЈУ СЦ "Борик", у укупном износу од 215.856,50 КМ (између осталог, за расходе за утрошак електричне енергије, централног гријања, мобилних и фиксних телефона и осталих расхода утрошено је 22.227,21 КМ; за набавку залиха материјала, робе и ситног инвентара за потребе рада ресторана 100.374,43 КМ; за издтаке по основу ПДВ-а утрошено је 32.608,41 КМ).

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 (и трансфери) у 2018. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, остварени су у износу од 643.930,90 КМ, Ако се у обзир узме суфицит фонда 03 из претходног периода (у износу од 91.867,51 КМ) који је био расположив за потрошњу у 2018. годину, укупна расположива средства Фонда 03 у 2018. годину износила су 735.798,41 КМ. Расходи и издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, остварени су у износу од 530.563,39 КМ (стр. 42-48 табеларног прегледа извршења). Из наведеног произилази да је у 2018. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 205.235,02 КМ.

Реализација грантова (донација) у 2018. години, у оквиру фонда 03:

Ред. бр.	Фонд 03 - Фонд грантова (донација)	Реализација 2018. година
1	2	3
1.	Приходи и примици	643.930,90
2.	Расходи и издаци:	530.563,39
3.	Расподјела суфицита Фонда 03 из ранијих периода:	91.867,51
	Нераспоређени суфицит у оквиру Фонда 03 у 2018. г. (1-2+3):	**205.235,02**

Донације и трансфери, које су корисници добили и евидентирали у оквиру Фонда 03 у 2018. години, односили су се на донирана средства за: суфинансирање набавке опреме за опремање кабинета за информатичку наставу и куповину школског намјештаја у средњој стручној школи у циљу обезбјеђења квалификоване радне снаге неопходне на тржишту рада (Град Бања Лука за средње школе, по јавном позиву); набавку спортске опреме и одржавање спортских такмичења-Малих олимпијских игара (донације надлежних министарстава у Влади РС); опремање вртићких објеката (око 11.500 КМ) и програм за дјецу у години пред полазак у школу (30.976 КМ) код Центра за предшколско васпитање и образовање; пројекте везане за социјалну заштиту код Центра за социјални рад, Центра „Заштити ме“ и Центра за образовање и рехабилитацију слушања и говора (око 28.000 КМ); организацију кулутрних манифестација код Банског двора (око 78.000 КМ); одржавање туристичких манифестација (6.000 КМ); пројекте које је реализовала Градска развојна агенција (110.000 КМ); набавку контејнера (50.000 КМ, средства "Фонда за заштиту животне средине и енергетску ефикасност") и 130.000 КМ за изградњу једног водовода (Мишин Хан) на територији Града (донација Министарства за избјегла и расељена лица РС, реализација у 2019. години).

3.2.3. ФОНД 04 – Фонд средстава приватизације и сукцесије

У оквиру фонда 04 – фонд средстава приватизације и сукцесије, евидентирани су транфери од ентитета за реконструкцију и санацију Банског двора (кров и фасада). Влада Републике Српске је донијела Одлуку о усмјеравању средстава за санацију и реконструкцију објекта Бански двор у Бањој Луци (број 04/01-012-2-1080/18, од 17.05.2018.године), којом су одобрена средства од 2,5 милиона КМ из средстава клириншког дуга.

Реализација наведеног пројекта евидентира се само кроз књижење обавеза/ситуација (без новчаног тока, јер се плаћања врше путем надлежног министарства) у оквиру организационог кода Одјељења за комуналне послове-Инвестиције У периоду 01.01.-31.12.2018. године, евидентирани су поменути трансфери и издаци у износу од 803.239,34 КМ (стр. 48 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Фонд 04 - фонд средстава приватизације и сукцесије	Реализација 2018. година
1	2	3
1.	Транфери од ентитета:	803.293,34
2.	Издаци за нефинансијску имовину:	803.293,34
	Нераспоређени суфицит текућег периода у оквиру Фонда 04 2018.г. (1-2):	**0,00**

3.2.4. ФОНД 05 – Фонд за посебне пројекте

У оквиру фонда 05 – фонд за посебне пројекте, евидентирани су, у складу са достављеном инструкцијом о рачуноводственом евидентирању хитног пројекта опоравка од поплава Министарства финансија Републике Српске, примици од узетих зајмова и издаци остварени у оквиру "Хитног пројекта опоравка од поплава", који је финансиран из кредитних средстава Свјетске банке, а који је реализован посредством „Јединице за координацију пољопривредних пројеката“ ("APCU") при Министарству за пољопривреду, водопривреду и шумарство Републике Српске, у износу од 2.464.200,00 КМ (у складу са Одлуком Скупштине

Грда број 07-013-164/15, намјене: изградња моста у насељу Чесма и изградња и модернизација Улице Вељка Млађеновића од Улице Ада до Новог моста на ријеци Врбања).

Укупан пројекат (одобрена кредитна средства) је у вриједности од 1.409.120,16 SDR (према извршеном курсирању вриједности кредита на дан 31.12.2018. године, вриједност у КМ је 3.359.067,68 КМ). До сада је повучено (реализовано) 2.711.911,92 КМ од чега је у 2018. години реализован износ од 1.132.305,97 КМ за фактуре чији су издаци евидентирани на основу обавјештења „Јединице за координацију пољопривредних пројеката“ ("APCU"), која су достављена за 2018. годину (стр. 49 табеларног прегледа извршења).

Ред. бр.	Фонд 05 - фонд за посебне пројекте	Реализација 2018. година
1	2	3
1.	Примици од задуживања:	1.132.305,97
2.	Издаци за нефинансијску имовину и авансе:	1.132.305,97
	Нераспоређени суфицит текућег периода у оквиру Фонда 05 2018.г. (1-2):	**0,00**

4. РЕАЛОКАЦИЈЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

Као што је већ наведено, у складу са тачкама VIII и IX Одлуке о извршењу буџета Града за 2018. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између потрошачких јединица буџета Града. У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказане су реалокације извршене након Ребаланса буџета из мјесеца децембра 2018. године (Прилог: Табела 3.).

Укупан износ планираних буџетских средстава који је реалоциран унутар потрошачких јединица, након усвајања Ребаланса буџета Града, износи 178.300,00 КМ (проведено 15 рјешења о реалокацијама буџетских средстава), док је укупан износ планираних буџетских средстава који је реалоциран између буџетских корисника (потрошачких јединица) у износу од 804.900,00 КМ (проведено 8 рјешења о реалокацијама буџетских средстава). Проведене реалокације буџетских средстава односиле су се, највећим дијелом, на планирање средстава за: издатке за потребе завршетка појединих инвестиционих пројеката, услуге одржавања јавне хигијене, расходе за утрошак електричне расвјете на јавним површинама, издатке по основу аванса, додатних расхода за услуге зимске службе, 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 (већим дијелом код Оперативне јединица 2) у оквиру ребаланса буџета Града из мјесеца децембра 2018. године, а нарочито су реалокације вршене због потребе правилног књиговодственог евидентирања појединих реализованих расхода и издатака (већим дијелом, за потребе правилног класификовања/евидентирања расхода боловања до и преко 30 дана).

Према томе, укупан износ буџетских средстава у оквиру Фонда 01, који је рјешењима реалоциран након ребаланса буџета из мјесеца децембра 2018. године, износи 983.200.00 КМ, **што представља 0,6% од укупно планираних буџетских средстава за 2018. годину** (149.153.000,00 КМ).

5. РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2018. 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 2018. 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-усљед смањеног обима буџетских средстава и
4. изузетно-за остале намјене у складу са одлукама Скупштине Града.

У току 2018. године проведено је осам одлука о реалокацијама буџетских средстава са буџетске резерве. Буџетска резерва је, почетним планом за 2018. годину, била планирана у износу од 1.568.000,00 КМ. Након проведених реалокација и два ребаланса буџета, средстава буџетске резерве остала су нереализована у износу од 32.000,00 КМ. У прилогу Извјештаја, дат је табеларни преглед са приказом свих умањења и реалокација средстава буџетске резерве, извршених у току 2018. године (Прилог: Табела бр. 4, Преглед коришћења средстава буџетске резерве у 2018. години).

6. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА РАЧУНИМА ГРАДА

Финансијске трансакције буџета Града Бања Лука у 2018. години су се извршавале преко рачуна отворених код пословних банака. Укупно стање на свим рачунима Града на дан 31.12.2017. године износило је 21.016.600,16 КМ, док стање на дан 31.12.2018. године износи 28.145.359,87 КМ, са сљедећом структуром:

-збирно стање јединствених рачуна трезора (трансакциони рачуни) на дан 31.12.2017. године износило је 16.002.686,87 КМ, док стање на дан 31.12.2018. године износи 23.739.187,26 КМ;

-збирно стање рачуна посебних намјена на дан 31.12.2017. године износило је 5.001.412,18 КМ, док стање на дан 31.12.2018. године износи 4.393.045,98 КМ;

-стање девизних рачуна на дан 31.12.2017. године износило је 12.501,11 КМ док је стање на дан 31.12.2018. године 13.126,63 КМ.

У прилогу Извјештаја, у Табели број 5., приказан је преглед стања новчаних средстава на свим банковним рачунима на дан 31.12.2017. и 31.12.2018. године.

7. СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ И ОТПЛАТА ДУГА ПО КРЕДИТНИМ ЗАДУЖЕЊИМА У 2018. ГОДИНИ

У наредној табели приказано је стање и структура дуга према задужењима Града са 31.12.2018. године:

Р. бр.	Опис	Остатак главнице	Од тога		Камата	УКУПНО
			Повучена средства	Неповучена средства		
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
1	Дугорочно задужење код домаћих банака	62.307.789,65	62.307.789,65	0,00	11.750.660,85	74.058.450,50
2	Дугорочно задужење по основу емисије обвезница	5.630.626,21	5.630.626,21	0,00	926.233,11	6.556.859,32
3	Дугорочно задужење код страних кредитора	29.845.385,79	29.198.230,03	647.155,76	6.679.340,52	36.524.726,31
4	Краткорочно задужење код домаћих банака	2.500.000,00	1.500.000,00	1.000.000,00	32.499,96	2.532.499,96
УКУПНО		**100.283.801,65**	**98.636.645,89**	**1.647.155,76**	**19.388.734,44**	**119.672.536,09**

У складу са Правилником о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској ("Службени гласник РС" бр. 115/17 и 118/18) и Упутством о прикупљању података и вођењу евиденција о укупном дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник РС" бр. 113/13) донесеном на основу члана 54. и члана 72. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник РС" бр. 71/12, 52/14 и 114/17), стање дуга исказује се као разлика између износа повучених средстава по основу дуга и износа отплаћене главнице, што на дан 31.12.2018. године износи 98.636.645,89 КМ, од чега се на:

-дуг по дугорочним задужењима односи 97.136.645,89 КМ (према домаћим банкама 62.307.789,65 КМ, по основу емисије обвезница 5.630.626,21 КМ и према страним кредиторима 29.198.230,03 КМ),

-дуг по краткорочним задужењима односи 1.500.000,00 КМ.

Према одлуци Скупштине Града у 2018. години одобрено је краткорочно задужење у укупном износу од 2.500.000,00 КМ, за потребе привременог финансирања дефицита произашлог из готовинског тока.

Неповучена кредитна средства износе 1.647.155,76 КМ и односе се на "Хитни пројекат опоравка од поплава" (647.155,76 КМ и краткорочно задужење (1.000.000 КМ). Потенцијалне обавезе за камату до краја свих кредита износе 19.388.734,44 КМ.

У наредној табели приказан је преглед издатака за отплату главнице примљених зајмова у 2018. години.

Р. бр.	Намјена дуга	Назив банке/ Хартије од вриједности	Износ укупног задужења			Отплата у 2018. години		
			Главница	Камата	Укупно	Главница	Камата	Укупно
	Текуће задужење							
1	Изградња 1. фазе Централног гробља у насељу Врбања, комунална инфрастр. - наставак пројекта	Банка Српске а.д. Бања Лука -у стечају	1.000.000,00	436.030,08	1.436.030,08	134.966,27	22.130,53	157.096,80
2	Рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга код домаћих банака	Конзорциј-UniCredit Bank а.д. Б. Лука, UniCredit Bank д.д. Мостар, Нова банка а.д. Б. Лука, Комерцијална банка а.д. Б.Лука	71.525.527,02	16.210.925,76	87.736.452,78	6.031.485,12	2.737.585,44	8.769.070,56
3	Привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока-краткорочни кредит	НЛБ банка а.д. Б.Лука	2.500.000,00	32.499,96	2.532.499,96	0,00	0,00	0,00
	I УКУПНО према домаћим банкама					6.166.451,39	2.759.715,97	8.926.167,36
4	Финансирање капиталних инвестиција	Јавна понуда-2. емисија обвезница	6.000.000,00	1.061.233,11	7.061.233,11	369.373,79	135.000,00	504.373,79
	II УКУПНО емисија обвезница					369.373,79	135.000,00	504.373,79
5	Набавка опреме за прикупљање и транспорт чврстог отпада (237.519,15 USD)	Свјетска банка (WB)	405.576,30	0,00	405.576,30	17.381,97	0,00	17.381,97
6	Набавка опреме за прикупљање и транспорт чврстог отпада (77.631,38 USD)	Свјетска банка (WB)	132.559,62	0,00	132.559,62	5.680,66	0,00	5.680,66
7	Пројекат јавне расвјете на подручју града Бања Лука (522.333,00 EUR)	Влада Краљевине Белгије	1.021.594,55	0,00	1.021.594,55	51.079,69	0,00	51.079,69
8	Реконструкција и модернизација локалног пута Кола-Конотари-Зеленци (475.058,00 SDR)	Свјетска банка (WB)	1.132.445,64	144.136,81	1.276.582,45	92.264,01	11.777,44	104.041,45

9	Градски систем водоснабдијевања и одвођења отпадних вода у Бањалуци (10.000.000,00 EUR)	Кредитни завод за обнову СР Њемачке KFW	19.558.300,00	2.515.439,45	22.073.739,45	1.779.805,30	276.314,77	2.056.120,07
10	Хитни пројекат опоравка од поплава ,за финансирање санације и реконструкције локалне инфраструктуре оштећене усљед поплава (1.409.120,16 SDR)	Свјетска банка (WB)-Међународна асоцијација за развој, Министарство финансија РС	3.359.067,68	926.949,83	4.286.017,51	0,00	37.353,01	37.353,01
11	Изградња и финансирање новог постројења топлане (8.347.000,00 EUR)	Европска банка за обнову и развој (EBRD)	16.325.313,01	5.846.729,43	22.172.042,44	0,00	712.191,79	712.191,79
	III УКУПНО према страним кредиторима					1.946.211,63	1.037.637,01	2.983.848,64
УКУПНО I + II + III						**8.482.036,81**	**3.932.352,98**	**12.414.389,79**
Отплаћено задужење								
1	Привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока-краткорочни кредит	Нова банка а.д. Бања Лука	2.450.000,00	77.533,52	2.527.533,52	2.450.000,00	32.812,81	2.482.812,81
УКУПНО IV						**2.450.000,00**	**32.812,81**	**2.482.812,81**
УКУПНО I + II + III + IV (у КМ)						**10.932.036,81**	**3.965.165,79**	**14.897.202,60**

Битно је нагласити да у току 2018. године Град Бања Лука није издао ниједну нову гаранцију.

8. СТАЊЕ ИМОВИНЕ, ОБАВЕЗА И ИЗВОРА СРЕДСТАВА

Стање имовине, обавеза и извора средстава приказано је у Билансу стања (Извјештај о финансијском стању) на дан 31.12.2018. године (Прилог уз Извјештај).

У Консолидовани Биланс стања Града Бањалука за 2018. 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 „Aquana“ 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).

УКУПНА АКТИВА на дан 31.12.2018. године је исказана у износу од **1.079.517.687 КМ,** од чега је:

- пословна актива 903.275.155 КМ,
- ванбилансна актива 176.242.532 КМ.

У истом износу је исказана и вриједност пословне, ванбилансне и укупне пасиве. У односу на претходну годину, а као резултат проведених пословних догађаја, актива и пасива су мање за 2,4% (у 2017. години су износиле 1.105.577.105 КМ).

Текућа имовина исказана је у бруто вриједности 199.061.818 КМ, исправке вриједности 127.635.388 КМ и нето вриједности 71.426.430 КМ. Образложење новчаних средстава дато је под тачком 6. овог Извјештаја. Најзначајнију ставку у структури текуће имовине, чине краткорочна потраживања бруто вриједности 163.207.532 КМ, исправке вриједности 125.996.412 КМ и нето вриједности од 37.211.120 КМ.

На основу одлука Скупштине Града о коначном отпису ненаплативих потраживања донесеним током 2018. године и одлуке Градоначелника, у складу са овлашћењем добијеним од Скупштине Града, у оквиру потраживања извршен је отпис у укупном износу од 3.194.505,47 КМ. Отпис се односио на потраживања одбијена судским одлукама или на потраживања од правних субјеката који су брисани из судског регистра, односно физичких лица која су преминула, као и на потраживања мања од 20 КМ.

У структури **сталне имовине,** која укупно износи 1.288.020.313 КМ бруто, 456.171.588 КМ исправке и 831.848.725 КМ нето вриједности, најзначајнију ставку чини произведена и непроизведена стална имовина и стална средстава у припреми и авансима. Ова имовина чини 93% укупне бруто вриједности сталне имовине, односно, 1.189.042.099 КМ бруто, 456.171.588 КМ исправке и 732.870.511 КМ нето вриједности.

УКУПНА ПАСИВА на дан 31.12.2018. године исказана је у износу од **1.079.517.687 КМ**, од чега је:

- пословна пасива 903.275.155 КМ,
- ванбилансна пасива 176.242.532 КМ.

Укупне обавезе на дан 31.12.2018. године су износиле 118.322.111 КМ, а за 2017. године су биле на нивоу од 118.678.039 КМ. Структуру обавеза по рочности, у 2018. години, чине:

- Краткорочне обавезе и разграничења 29.691.700 КМ
-Дугорочне обавезе и разграничења 88.630.411 КМ.

Изузев финансијских обавеза (рата кредита које доспијевају у току године) и осталих краткорочних обавеза, Град је преостале обавезе у цјелости измирио до краја фебруара 2019. године.

У сљедећој табели дат је упоредни преглед властитих извора за текућу и претходну годину:

Властити извори	2018. година	коригована 2017. година
Трајни извори средстава	274.290.176	304.478.369
Резерве	150	150
Финансијски резултат ранијих година	497.233.221	491.315.185
Финансијски резултат текуће године	13.429.497	6.091.334
УКУПНО (властити извори):	**784.953.044**	**801.885.038**

У структури властитих извора средстава у консолидованом билансу стања Града Бања Лука у 2018. години у односу на 2017. годину, највеће промјене евидентиране су на **трајним изворима средства,** и то из разлога што је у 2018. години додата нето имовина/капитал из биласа стања контролисаног ентитета "Топлана" АД Бања Лука за цјелокупан оснивачки улог Града у износу од - 29.648.609 КМ (ради се о негативни предзнаку с обзиром да је губитак већи од капитала). Овај износ није био укључен у консолидовани биланс стања Града Бања у 2017. години, јер "Топлана" АД није доставила информацију о стању капитала за 2017. годину. Такође, у 2018. години дошло је до смањења додате нето имовине/капитала контролисаног ентитета ЈП „Аквана“ ДОО, која у 2018. години износи -3.389.122 КМ (у 2017. години исказана вриједност је била -2.501.546 КМ; ради се о негативни предзнаку с обзиром да је губитак већи од капитала).

9. СТАЊЕ ТЕКУЋЕГ СУФИЦИТА ЗА 2018. 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.-31.12.2018. године дат је у сљедећој табели:

Ред. бр.	Укупна буџетска средства и укупна потрошња и издаци по свим рачуноводственим фондовима	Реализација за 2018. год.
1.	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01 (са суфицитом из претходног периода)	147.876.558,76
2.	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02 (са суфицитом из претходног периода)	1.251.295,21
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)	735.798,41
4.	Остварени остали примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 04	803.293,34
5.	Остварени остали примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	1.132.305,97

6.	**Укупно остварена средства (1+2+3+4+5):**	**151.799.251,69**
7.	Извршени буџетски расходи и издаци - Фонд 01	139.681.856,87
8.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02	1.168.357,62
9.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03	530.563,39
10.	Извршени остали издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 04	803.293,34
11.	Извршени остали издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	1.132.305,97
12.	**Укупно остварени расходи и издаци (7+8+9+10+11):**	**143.316.377,19**
13.	**Индекс реализације расхода и издатака у односу на укупно остварена средства (12/6):**	**94,41**
14.	**Консолидовани суфицит буџета Града (Ред. бр. 6 - ред. бр. 12, односно, збир редова 15+16+17+18+19):**	**8.482.874,50**
15.	Суфицит Фонда 01 текућег периода (Ред. бр. 1 - ред. бр. 7):	8.194.701,89
16.	Суфицит Фонда 02 текућег периода (Ред. бр. 2 - ред. бр. 8):	82.937,59
17.	Суфицит Фонда 03 текућег периода (Ред. бр. 3 - ред. бр. 9):	205.235,02
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):	0,00

Исказана разлика у износу од 8.482.874,50 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 2018. години, посматрано по свим рачуноводственим фондовима (по свим изворима финансирања), односно, иста представља консолидовани суфицит буџета Града за 2018. годину.

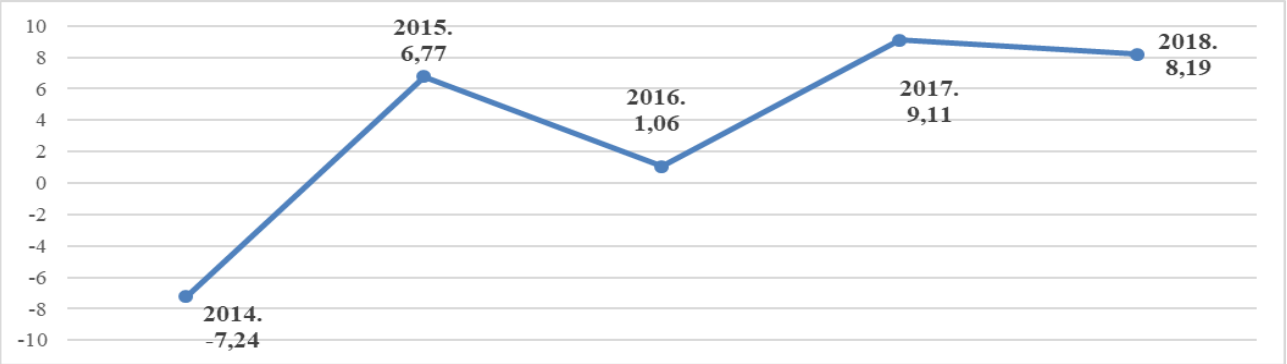
Буџетски суфицит текућег периода у оквиру Фонда 01 (планираног буџета или буџета у ужем смислу ријечи), приказан је у виду разлике између остварених буџетских прихода и примитака и извршених буџетских расхода и издатака у оквиру овог фонда (претходна табела, редни број 15) и исти износи, као што је већ наведено у пасусу "3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу Буџета", 8.194.701,89 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 2018. годину исказан је, на овом фонду, **текући буџетски суфицит** у износу од **9.103.847,15 КМ**. Из наведеног произилази да је Град у цјелости и у 2018. години текућу потрошњу и издатке за нефинансијску имовину финансирао из редовних прихода и примитака, те да је кроз рационалну потрошњу избјегао стварање буџетског дефицита за 2018. годину.

С обзиром да нераспоређени суфицит, односно, непокривени дефицит представља збир оствареног буџетског суфицита/дефицита и нето финансирања буџета, у оквиру којег је остварен негативан износ од 909.145,26 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 2018. годину, у оквиру Фонда 01**, износи поменутих **8.194.701,89 КМ**.

Графикон 3.-Преглед оствареног суфицита/дефицита за посљедњих пет буџетских година-Фонд 01 (планирани буџет) – подаци у милионома КМ



Реализација пореских и непореских прихода у посматраној буџетској години, која је износила 101,2% у односу на план (без накнаде за уређење ГГЗ по уговорима са инвеститорима), имала је позитиван утицај на исказивање суфицита Буџета Града за 2018. годину. У структури суфицита, садржана су и неутрошена средства из Програма јавних инвестиција РС и емисије обвезница у износу од 567.783 КМ (од чега је почетним буџетом за 2019. годину планирано 425.000 КМ, а разлика ће бити планирана ребалансом буџета за 2019. годину). У оквиру Ребаланса буџета за 2019. годину биће планирани и неутрошени намјенски приходи, који се реализују по посебним прописима (631.379 КМ), као и неутрошена средства депозита и кауција (2.288.054 КМ), што такође чини структуру суфицита за 2018. годину.

Исто тако, суфицит је и резултат ниже реализације појединих расхода и издатака у буџету Града. Нижа реализација забиљежена је код издатака за нефинансијску имовину (84,1% у односу на план). Дио планираних пројеката који нису реализовани у 2018. години, планираће се за реализацију из средстава оствареног суфицита за 2018. годину.

Одредбе Упутства за утврђивање суфицита расположивог за расподјелу („Службени гласник Републике Српске", број 45/13; у даљем тексту "Упутство"), дефинишу обавезу провођења анализе структуре оствареног суфицита, којом се утврђује суфицит који је стварно расположив за расподјелу. Након проведене анализе, израђује се Одлука о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу (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 расподјелу, а приједлог његове расподјеле врши Одјељење за финансије,

2. приједлог одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, заједно са анализом и прилозима, Одјељење за финансије доставља Градоначелнику,

3. утврђени приједлог одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, заједно са анализом, прилозима и прибављеном сагласношћу Министарства финансија РС, упућује се Скупштини Града на разматрање и усвајање.

Уколико се, након проведне анализе, утврди да постоји расположиви суфицит за расподјелу, тачком 16. Упутства дефинисана је његова расподјела, према сљедећим приоритетима за:

-покриће непокривеног дефицита текућег периода који је остварен по окончању године у којој је исказан нераспоређени суфицит,

-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.

Будући да је анализа нераспоређеног суфицита показала да постоји суфицит из 2018. године који је расположив за расподјелу, припремљена је и Скупштини Града достављена на усвајање одговарајућа одлука. Такође, поменута одлука биће уврштена у ребаланс буџета за 2019. годину, с обзиром да она представља измјену структуре и/или проширење званично усвојеног буџетског оквира.

Такође, напомиње се да је у 2018. години остао неутрошен дио намјенских средства (прихода), као и средстава планираног суфицита, из 2017. године, те ће иста бити у намјенски распоређена, у 2019. години, у оквиру ребаланса буџета.

10. РЕЗИМЕ

На крају треба нагласити да „Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2018. годину“ представља приказ свих података и информација прописаних Законом о буџетском систему, из којих произилази:

- да је настављен вишегодишњи тренд раста реализације укупних пореских и непореских прихода. Наиме, укупни приходи су у периоду 2015-2018. године порасли за 10%, а без наканде по основу уговора са инвеститорима за 7%;

- да су реализована средства за капитална улагања од 26,1 милион КМ, што је највећи износ издвојен за ове намјене у неколико претходних буџетских година;

- да су 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 План капиталних инвестиција за период 2018-2020. година, а да су у припреми два нова стратешка документа: „Smart city“ и „Green city“;

- да је у 2018. години успјешно извршен поступак емисије обвезница, у износу од 6,24 милиона КМ. Средства добијена овом емисијом, планирана су за финансирање 5 великих капиталних инвестиција: нови Зелени мост, изградња саобраћајнице Источни транзит, изградња Ул. Краља Александра I Карађорђевића (Мотике), изградња 1. фазе водоводне мреже-подсистем "Звијезда" у оквиру регионалног водовода "Црно Врело" и реконструкција и адаптација фискултурне сале Техничке школе. За све побројане пројекте завршени су поступци јавних набавки и потписани уговори, те покренути радови (у 2019. години настављено је са реализацијом појединих пројеката);

- да су у буџету Града 2018. године била планирана средства суфицита из 2017. годину, у укупном износу од 8,5 милиона КМ, од чега је за капитална улагања издвојено 3,93 милиона КМ, а за завршетак улагања у „Еко топлане“ реализовано је 2,24 милиона КМ (неутрошена средства кредита EBRD-а из претходне године). Дио неутрошених средстава суфицита из 2017. године биће планиран ребалансом буџета 2019. године;

- да су планирани и у већој мјери завршени капитални пројекти, у области саобраћајне и комуналне инфраструктуре, из средстава Програма јавних инвестиција Републике Српске и то за: реконструкцију и проширење Шарговачке улице и изградњу кружне раскрснице (1,35 милиона КМ), наставак водоводног пројекта „Црно Врело“ и других мањих водовода (1,24 милиона КМ), те изградњу објекта МЗ Петрићевац (0,2 милиона КМ);

- да је настављено провођење великог броја пројеката и програма из друштвених области, као што су: „Бања Лука-Европска престоница културе 2024. године“, промоција туристичког потенцијала Града (кроз манифестације „Пролеће у Бањалуци“, “Кочићев збор“, „Љето на Врбасу“, “Ћевап фест“ и друге, као и прву Међународну конференцију туризма и инвестиција), реконструкција друштвених домова, пројекти подршке мјесним заједницама на уређењу простора, реконструкција објеката и опремање вртића, изградња дјечијих игралишта из донација и слично;

- да се проводе активности за повећање прихода кроз: пројекат „Управљање имовином“, финансијски пројекат COMIS (што подразумијева нови систем обрачуна закупнина за пословне просторе и гараже и креирање нових база података о непореским приходима), поједностављење процедура за добијање грађевинске дозволе-једношалтерски систем и друго. При томе је битно нагласити да истовремено није дошло до повећања износа стопа накнада и такси;

- 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 су у потпуности обезбијеђена средства за кориснике социјалне и борачко-инвалидске заштите;

- у циљу побољшања привредног амбијента, проведене су сљедеће активности: уведени су нови модели подстицаја за приведу и запошљавање, реализоване су субвенције у области привреде и пољопривреде у значајном износу, додијељени су пословни простори за развој „Strat up“, омогућена је додјела земљишта или објеката испод тржишне цијене за велике привредне пројекте. Настављена је реализација послова везаних за уређење постојеће Пословне зоне „Рамићи-Бања Лука“ и за нову пословну зону „Јелшинград“ (припремне активности на изради регулационог плана);

- да су све финансијске обавезе по основу отплате дуга по кредитима измирене у роковима њиховог доспијећа, а све обавезе периода су измирене у цијелости до краја фебруара 2019. године. Стање дугорочних обавеза, које се измирују из буџета, на дан 31.12.2018. године, мање је у односу на претходну. Краткорочно задужење је извршено у мањем износу од планираног, за 1 милион КМ. Кроз расподјелу суфицита из 2018. године, планирана се даља супституција краткорочних извора финансирања;

- да је исказан текући буџетски суфицит у износу од 9.103.847,15 КМ. Текући суфицит је показатељ да су у буџету Града у 2018. години, текућа потрошња и издаци за нефинансијску имовину у цијелости финансирани из редовних буџетских прихода и примитака;

- да је нераспоређени суфицит буџета Града (фонд 01) за 2018. годину остварен у износу од 8.194.701,89 КМ, што показује да је буџет стабилан, односно да се ефикасно и рационално управља распложивим јавним средствима.

Због свега наведеног, предлаже се Скупштини Града да усвоји „Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за период 01.01. - 31.12.2018. године“.

БУЏЕТ ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2018. ГОДИНУ - ОПШТИ ДИО

Економ. код	ОПИС	III План за 2018. г.	III План за 2018.г. са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 5/3
1	2	3	4	5	6
	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	**126.272.400,00**	**126.272.400,00**	**125.192.622,58**	***99,1***
710000	**I Порески приходи**	**69.559.000,00**	**69.559.000,00**	**70.583.795,89**	**101,5**
711000	Приходи од пореза на доходак и добит	500,00	500,00	167,56	33,5
713000	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	15.654.000,00	15.654.000,00	16.008.429,95	102,3
714000	Порези на имовину	10.110.500,00	10.110.500,00	9.659.457,02	95,5
715000	Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)	34.000,00	34.000,00	34.298,72	100,9
717000	Индиректни порези дозначени од УИО	43.700.000,00	43.700.000,00	44.828.957,92	102,6
719000	Остали порески приходи	60.000,00	60.000,00	52.484,72	87,5
720000	**II Непорески приходи**	**48.457.000,00**	**48.457.000,00**	**46.462.891,56**	**95,9**
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	10.005.500,00	10.005.500,00	10.658.750,84	106,5
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	35.665.500,00	35.665.500,00	32.957.237,28	92,4
723000	Новчане казне	210.000,00	210.000,00	205.656,30	97,9
728000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти	69.000,00	69.000,00	81.496,12	118,1
729000	Остали непорески приходи	2.507.000,00	2.507.000,00	2.559.751,02	102,1
730000	**III Грантови**	**49.400,00**	**49.400,00**	**21.238,74**	**43,0**
731000	Грантови	49.400,00	49.400,00	21.238,74	43,0
780000	**IV Трансфери између или унутар јединица власти**	**8.207.000,00**	**8.207.000,00**	**8.124.696,39**	**99,0**
787000	Трансфери између различитих јединица власти	8.207.000,00	8.207.000,00	8.124.696,39	99,0
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	**95.151.370,00**	**95.444.720,00**	**92.254.088,93**	**97,0**
410000	**I Текући расходи**	**93.404.170,00**	**93.584.920,00**	**90.699.171,83**	**97,1**
411000	Расходи за лична примања запослених	37.410.020,00	37.403.020,00	36.759.660,59	98,3
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	27.336.300,00	27.681.250,00	26.057.217,51	95,3
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	3.685.100,00	3.683.800,00	3.653.246,97	99,1
414000	Субвенције	2.171.100,00	2.171.100,00	2.156.341,63	99,3
415000	Грантови	6.779.010,00	6.622.410,00	6.240.547,11	92,1
416000	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике,	14.147.800,00	14.148.000,00	14.023.451,81	99,1
418000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	556.840,00	557.340,00	524.169,80	94,1
419000	Расходи по судским рјешењима	1.318.000,00	1.318.000,00	1.284.536,41	97,5
480000	**II Трансфери између и унутар јединица власти**	**1.715.200,00**	**1.827.800,00**	**1.554.917,10**	**90,7**
487000	Трансфери између различитих јединица власти	1.592.000,00	1.704.600,00	1.449.737,10	91,1
488000	Трансфери унутар исте јединице власти	123.200,00	123.200,00	105.180,00	85,4
********	**III Буџетска резерва**	**32.000,00**	**32.000,00**	**0,00**	**0,0**
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**31.121.030,00**	**30.827.680,00**	**32.938.533,65**	**105,8**
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (I-II)	**-28.844.970,00**	**-28.850.420,00**	**-23.834.686,50**	**82,6**
810000	**I Примици за нефинансијску имовину**	**2.170.000,00**	**2.170.000,00**	**2.265.746,65**	**104,4**
813000	Примици за непроизведену сталну имовину	1.360.000,00	1.360.000,00	1.394.903,66	102,6
814000	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања	810.000,00	810.000,00	870.842,99	- 107,5
510000	**II Издаци за нефинансијску имовину**	**31.014.970,00**	**31.020.420,00**	**26.100.433,15**	**84,2**
511000	Издаци за произведену сталну имовину	24.406.370,00	24.333.820,00	21.371.714,45	87,6
512000	Издаци за драгоцјености	2.000,00	2.000,00	1.527,40	76,4
513000	Издаци за непроизведену сталну имовину	5.649.000,00	5.649.000,00	3.762.926,62	66,6
516000	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара амбалаже и сл.	775.700,00	828.700,00	757.413,48	97,6
518000	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	181.900,00	206.900,00	206.851,20	113,7
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**2.276.060,00**	**1.977.260,00**	**9.103.847,15**	**400,0**
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	**-2.276.060,00**	**-1.977.260,00**	**-909.145,26**	**39,9**
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)	**-1.886.200,00**	**-1.886.200,00**	**-1.766.901,21**	**93,7**
910000	**I Примици од финансијске имовине**	**881.000,00**	**881.000,00**	**999.127,84**	**113,4**
911000	Примици од финансијске имовине	881.000,00	881.000,00	891.944,36	101,2
918100	Примици од финансијске имовине из транс. са другим јединицама власти	0,00	0,00	107.183,48	-
610000	**II Издаци за финансијску имовину**	**2.767.200,00**	**2.767.200,00**	**2.766.029,05**	**100,0**
611000	Издаци за финансијску имовину	2.767.200,00	2.767.200,00	2.766.029,05	100,0

Економ. код	ОПИС	III План за 2018. г.	III План за 2018.г. са реалокацијама	Укупно извршено 31.12.2018.	Инд. 5/3
1	2	3	4	5	6
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	**-2.205.000,00**	**-2.205.000,00**	**-3.192.036,81**	**144,8**
920000	**I Примици од задуживања**	**8.740.000,00**	**8.740.000,00**	**7.740.000,00**	**88,6**
921000	Примици од задуживања	8.740.000,00	8.740.000,00	7.740.000,00	88,6
620000	**II Издаци за отплату дугова**	**10.945.000,00**	**10.945.000,00**	**10.932.036,81**	**99,9**
621000	Издаци за отплату дугова	8.995.000,00	8.995.000,00	8.985.825,18	99,9
628000	Издаци за отплату дугова трансакција између или унутар јединица власти	1.950.000,00	1.950.000,00	1.946.211,63	99,8
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	**-6.678.990,00**	**-6.380.190,00**	**-3.288.244,87**	**49,2**
930000	**I Остали примици**	**2.595.470,00**	**2.595.470,00**	**4.341.024,06**	**167,3**
931000	Остали примици	1.950.970,00	1.950.970,00	3.874.790,33	198,6
938000	Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти	644.500,00	644.500,00	466.233,73	72,3
630000	**II Остали издаци**	**9.274.460,00**	**8.975.660,00**	**7.629.268,93**	**82,3**
631000	Остали издаци	8.627.560,00	8.332.560,00	7.071.564,01	82,0
638000	Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	646.900,00	643.100,00	557.704,92	86,2
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	**8.494.130,00**	**8.494.130,00**	**7.338.037,63**	**86,4**
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**0,00**	**0,00**	**8.194.701,89**	**-**

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2018. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (порески, непорески, грантови, трансфери)		**126.272.400,00**	**126.272.400,00**	**125.192.622,58**	**99,1**
	Порески и непорески приходи (71+72)	**118.016.000,00**	**118.016.000,00**	**117.046.687,45**	**99,2**
	Порески и непорески приходи (71+72) без накнаде за урећ. грађ. земљишта -по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ	*113.016.000,00*	*113.016.000,00*	*114.326.044,88*	*101,2*
71	**П о р е с к и п р и х о д и**	**69.559.000,00**	**69.559.000,00**	**70.583.795,89**	**101,5**
711	**Приходи од пореза на доходак и добит**	**500,00**	**500,00**	**167,56**	**33,5**
711113	Порези на приходе од пољопривреде и шумарства	500,00	500,00	167,56	33,5
713	**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**15.654.000,00**	**15.654.000,00**	**16.008.429,95**	**102,3**
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	1.826.000,00	1.826.000,00	1.801.926,54	98,7
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	2.500,00	2.500,00	1.545,81	61,8
713113	Порез на лична примања	13.825.000,00	13.825.000,00	14.204.791,84	102,7
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	500,00	500,00	165,76	33,2
714	**Порези на имовину**	**10.110.500,00**	**10.110.500,00**	**9.659.457,02**	**95,5**
714111	Порез на имовину	80.000,00	80.000,00	70.683,75	88,4
714112	Порез на непокретности	10.000.000,00	10.000.000,00	9.562.819,87	95,6
714211	Порез на наслеђе и поклоне	500,00	500,00	7,04	1,4
714311	Порез на пренос непокретности и права	30.000,00	30.000,00	25.946,36	86,5
715	**Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)**	**34.000,00**	**34.000,00**	**34.298,72**	**100,9**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	20.000,00	20.000,00	20.739,03	103,7
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	13.500,00	13.500,00	13.559,69	100,4
715300	Акцизе	500,00	500,00	0,00	0,0
717	**Индиректни порези прикупљени преко УИО**	**43.700.000,00**	**43.700.000,00**	**44.828.957,92**	**102,6**
717100	Индиректни порези прикупљени преко УИО	43.700.000,00	43.700.000,00	44.828.957,92	102,6
719	**Остали порески приходи**	**60.000,00**	**60.000,00**	**52.484,72**	***87,5***
719113	Порез на добитке од игара на срећу	60.000,00	60.000,00	52.484,72	87,5

Економ. код	ОПИС	III План за 2018. г.	III План за 2018.г. са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 5/3
1	2	3	4	5	6
72	**Н е п о р е с к и п р и х о д и**	**48.457.000,00**	**48.457.000,00**	**46.462.891,56**	**95,9**
	Непорески приходи без накнаде за уређ. грађ. земљишта -по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ	**43.457.000,00**	**43.457.000,00**	**43.742.248,99**	**100,7**
721	**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних**	**10.005.500,00**	**10.005.500,00**	**10.658.750,84**	**106,5**
721222	Приходи од давања у закуп објеката Града	1.200.000,00	1.200.000,00	1.292.888,08	107,7
721222	*Приходи од давања у закуп установа-јавних служби које се финансирају из буџета Града:*	*342.500,00*	*342.500,00*	*409.741,11*	*119,6*
	ЈУ Бански двор-Културни центар	50.000,00	50.000,00	55.990,00	112,0
	ЈУ СЦ "Борик"	205.000,00	205.000,00	255.262,80	124,5
	Гимназија	30.000,00	30.000,00	33.775,00	112,6
	Грађевинска школа	1.000,00	1.000,00	1.620,00	162,0
	Економска школа	11.000,00	11.000,00	15.165,19	137,9
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	10.000,00	10.000,00	12.486,58	124,9
	Медицинска школа	8.500,00	8.500,00	6.800,00	80,0
	Пољопривредна школа	12.500,00	12.500,00	11.266,23	90,1
	Техничка школа	8.500,00	8.500,00	10.040,81	118,1
	Технолошка школа	0,00	0,00	4.350,00	-
	Центар "Заштити ме"	6.000,00	6.000,00	2.984,50	49,7
721223	Приходи од земљишне ренте	8.440.000,00	8.440.000,00	8.941.357,64	105,9
721224	Приходи од закупнине земљишта у својини Републике	0,00	0,00	379,80	-
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	6.000,00	6.000,00	5.988,71	99,8
721320	Приходи од камата на орочена новчана средства	1.500,00	1.500,00	0,00	0,0
721412	Приход од обвезница	0,00	0,00	1.285,08	-
721551	Приходи од камата на дате зајмове домаћим предузећима	15.000,00	15.000,00	6.596,82	44,0
721571	Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	500,00	500,00	513,60	102,7
722	**Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**35.665.500,00**	**35.665.500,00**	**32.957.237,28**	**92,4**
7221	**Административне накнаде и таксе**	**1.570.000,00**	**1.570.000,00**	**1.573.414,29**	**100,2**
722118	Посебна републичка такса на нафтне деривате	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
722121	Општинске административне таксе	0,00	0,00	170,00	-
722131	Градске административне таксе	1.565.000,00	1.565.000,00	1.573.244,29	100,5
7223	**Комуналне накнаде и таксе**	**9.529.500,00**	**9.529.500,00**	**9.439.570,61**	**99,1**
722311	Комуналне таксе за држање животиња	0,00	0,00	655,00	-
722312	Комуналне таксе на фирму	4.050.000,00	4.050.000,00	3.817.317,08	94,3
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	2.000,00	2.000,00	1.943,70	97,2
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред	450.000,00	450.000,00	432.312,45	96,1
722315	Комуналне таксе за држање средстава за игру	2.000,00	2.000,00	520,00	26,0
722316	Комуналне таксе за приређивање музичких програма у угост. објект.	20.000,00	20.000,00	18.834,00	94,2
722317	Комуналне таксе за коришћ. витрина за излагање робе ван посл.прост.	500,00	500,00	63,15	12,6
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	1.050.000,00	1.050.000,00	1.073.395,04	102,2
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	3.600.000,00	3.600.000,00	3.735.493,61	103,8
722321	Боравишна такса	250.000,00	250.000,00	246.917,36	98,8
722391	Комунална такса за коришћење слободних површина	0,00	0,00	80,00	-
722396	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	105.000,00	105.000,00	112.039,22	106,7
7224	**Накнаде по разним основама**	**20.119.000,00**	**20.119.000,00**	**17.613.735,60**	**87,5**
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	6.560.000,00	6.560.000,00	6.192.719,89	94,4
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	5.000.000,00	5.000.000,00	2.720.642,57	54,4
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	220.000,00	220.000,00	226.334,86	102,9
722421	Накнада за коришћење путева	110.000,00	110.000,00	127.084,25	115,5
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	160.000,00	160.000,00	183.794,78	114,9
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	270.000,00	270.000,00	222.391,12	82,4
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	280.000,00	280.000,00	275.894,49	98,5
722440	Накнаде за воде	900.000,00	900.000,00	920.110,23	102,2
722457	Накнада за употребу вјештачких ђубрива и хемикалија за зашт. биља	0,00	0,00	6,00	-
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	4.100.000,00	4.100.000,00	4.270.698,16	104,2
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	20.000,00	20.000,00	14.700,79	73,5
722464	Накнада за воде за узгој рибе	2.000,00	2.000,00	512,59	25,6
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	6.000,00	6.000,00	5.626,16	93,8
722467	Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	2.000.000,00	2.000.000,00	1.980.450,78	99,0
722468	Накнада за коришћење природних ресурса у сврху производње ел. енерг.	224.000,00	224.000,00	223.711,26	99,9
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површинским водама	2.000,00	2.000,00	856,33	42,8
722491	Концесиона накнада за коришћ. прир. и других добара од општег инт.	45.000,00	45.000,00	37.903,62	84,2
722492	Концесиона накнада за коришћење електроенергетских објеката	220.000,00	220.000,00	210.297,72	95,6

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План за 2018. г.	III План за 2018.г. са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/4
1	2	3	4	5	6	7
7225		**Приходи од пружања јавних услуга**	**4.447.000,00**	**4.447.000,00**	**4.330.516,78**	**97,4**
722521		Приходи општинских органа управе	97.000,00	97.000,00	91.065,37	93,9
722591		*Властити приходи буџетских корисника Града*	*4.350.000,00*	*4.350.000,00*	*4.239.451,41*	*97,5*
		ЈУ Центар за социјални рад	260.000,00	260.000,00	264.902,25	101,9
		ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	3.315.000,00	3.315.000,00	3.264.260,60	98,5
		ЈУ Бански двор - Културни центар	10.000,00	10.000,00	10.225,26	102,3
		ЈУ СЦ "Борик"	22.000,00	22.000,00	27.047,26	122,9
		Гимназија	64.000,00	64.000,00	50.573,00	79,0
		Грађевинска школа	17.200,00	17.200,00	15.390,00	89,5
		Економска школа	41.000,00	41.000,00	39.818,80	97,1
		Електротехничка школа "Никола Тесла"	40.000,00	40.000,00	38.586,66	96,5
		Медицинска школа	49.000,00	49.000,00	46.061,70	94,0
		Пољопривредна школа	40.700,00	40.700,00	20.220,00	49,7
		Техничка школа	61.800,00	61.800,00	69.487,18	112,4
		Технолошка школа	29.300,00	29.300,00	27.271,40	93,1
		Угоститељско-трговинско-туристичка школа	28.000,00	28.000,00	23.884,70	85,3
		Школа ученика у привреди	21.000,00	21.000,00	17.308,00	82,4
		Музичка школа "Владо Милошевић"	5.000,00	5.000,00	3.025,00	60,5
		Центар "Заштити ме"	346.000,00	346.000,00	321.389,60	92,9
723		**Новчане казне**	**210.000,00**	**210.000,00**	**205.656,30**	**97,9**
723121		Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Града као и одузета имовинска корист у том поступку	210.000,00	210.000,00	205.656,30	97,9
728		**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**69.000,00**	**69.000,00**	**81.496,12**	**118,1**
728100		Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција са другим јединицама власти (приходи од закупа и др.)	30.000,00	30.000,00	29.876,41	99,6
728200		Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција унутар исте јединице власти (приходи од закупа и др.)	39.000,00	39.000,00	51.619,71	132,4
729		**Остали непорески приходи**	**2.507.000,00**	**2.507.000,00**	**2.559.751,02**	**102,1**
729124		Остали општински непорески приходи	2.507.000,00	2.507.000,00	2.559.751,02	102,1
73		***Грантови***	***49.400,00***	***49.400,00***	***21.238,74***	***43,0***
731		**Грантови**	**49.400,00**	**49.400,00**	**21.238,74**	**43,0**
731200		Текући грантови из земље	0,00	0,00	12.703,94	-
731200		Капитални грантови из земље	49.400,00	49.400,00	8.534,80	17,3
78		***Трансфери између или унутар јединица власти***	***8.207.000,00***	***8.207.000,00***	***8.124.696,39***	***99,0***
787		**Трансфери између различитих јединица власти**	**8.191.000,00**	**8.191.000,00**	**8.124.687,30**	**99,2**
787100		Трансфери од државе	259.000,00	259.000,00	262.132,16	101,2
787100		Трансфери од државе - Бански двор	0,00	0,00	10,99	-
787200		Трансфери од ентитета - Бански двор, Тобл, Медицинска школа	0,00	0,00	91,14	-
787200		Трансфери од ентитета - за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите	4.202.000,00	4.202.000,00	4.181.792,85	99,5
787200		Трансфери од ентитета - за пројекте и активности у области спорта	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100,0
787200		Трансфери од ентитета - за пројекте и активности у области културе	60.000,00	60.000,00	60.000,00	100,0
787200		Трансфери од ентитета - објекат полицијске станице и мјесне заједнице	500.000,00	500.000,00	500.000,00	100,0
787200		Трансфери од ентитета - средства Програма јавних инвестиција РС за пројекте водоснабдијевања и изградње канализације	1.240.000,00	1.240.000,00	1.240.000,00	100,0
787200		Трансфери од ентитета - средства Програма јавних инвестиција РС за пројекте реконструкције саобраћајница на територији града	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00	100,0
787200		Трансфери од ентитета - средства Програма јавних инвестиција РС за изградњу објеката друштвеног садржаја	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,0
787200		Трансфери од ентитета-по записницима ПУ РС	54.000,00	54.000,00	16.626,69	30,8
787300		Трансфери од јединица локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	10.000,00	10.000,00	13.291,91	132,9
787400		Трансфери од фондова обавезног социјалног осигурања-по записн. ПУ РС	16.000,00	16.000,00	741,56	4,6
788		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**16.000,00**	**16.000,00**	**9,09**	**0,1**
788100		Трансфери унутар исте јединице власти	16.000,00	16.000,00	9,09	0,1

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План за 2018. г.	III План за 2018.г. са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**2.170.000,00**	**2.170.000,00**	**2.265.746,65**	**104,4**
81		**Примици за нефинансијску имовину**	**2.170.000,00**	**2.170.000,00**	**2.265.746,65**	**104,4**
813		**Примици за непроизведену сталну имовину**	**1.360.000,00**	**1.360.000,00**	**1.394.903,66**	**102,6**
813100	0660	Примици за земљиште	1.360.000,00	1.360.000,00	1.394.903,66	102,6
814		**Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања**	**810.000,00**	**810.000,00**	**870.842,99**	**107,5**
814100	0660	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји	810.000,00	810.000,00	870.842,99	107,5
		УКУПНИ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**128.442.400,00**	**128.442.400,00**	**127.458.369,23**	**99,2**

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2018. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

БУЏЕТСКИ РАСХОДИ			**95.151.370,00**	**95.444.720,00**	**92.254.088,93**	**96,7**
41		***Текући расходи***	***93.404.170,00***	***93.584.920,00***	***90.699.171,83***	***96,9***
411		**Расходи за лична примања**	**37.410.020,00**	**37.403.020,00**	**36.759.660,59**	**98,3**
411100		Расходи за бруто плате	30.794.540,00	30.743.140,00	30.231.860,35	98,3
411200		Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања	5.424.920,00	5.430.020,00	5.365.348,22	98,8
411300		Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	829.260,00	871.560,00	838.424,52	96,2
411400		Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	361.300,00	358.300,00	324.027,50	90,4
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**27.336.300,00**	**27.681.250,00**	**26.057.217,51**	**94,1**
412100		Расходи по основу закупа	567.135,00	567.735,00	546.888,62	96,3
412200		Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	3.643.245,00	3.683.145,00	3.486.629,50	94,7
412300		Расходи за режијски материјал	652.880,00	654.230,00	619.341,15	94,7
412400		Расходи за материјал за посебне намјене	1.732.440,00	1.749.940,00	1.465.041,00	83,7
		Расходи за текуће одржавање	4.774.700,00	4.675.100,00	4.357.382,67	93,2
412600		Расходи по основу путовања и смјештаја	466.540,00	480.840,00	421.553,01	87,7
412700		Расходи за стручне услуге	3.036.340,00	2.911.240,00	2.493.098,03	85,6
412800		Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	9.681.130,00	10.136.630,00	10.075.360,61	99,4
412900		Остали некласификовани расходи	2.781.890,00	2.822.390,00	2.591.922,92	91,8
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**3.685.100,00**	**3.683.800,00**	**3.653.246,97**	**99,2**
413100		Расходи по основу хартија од вриједности	135.000,00	135.000,00	135.000,00	100,0
413300		Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	2.800.000,00	2.799.500,00	2.792.528,78	99,8
413400		Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	715.000,00	715.000,00	712.191,79	99,6
413700		Трошкови сервисирања примљених зајмова	4.000,00	4.000,00	3.058,32	76,5
413900		Расходи по основу затезних камата	31.100,00	30.300,00	10.468,08	34,5
414		**Субвенције**	**2.171.100,00**	**2.171.100,00**	**2.156.341,63**	**99,3**
414100		Субвенције	2.171.100,00	2.171.100,00	2.156.341,63	99,3
415		**Грантови**	**6.779.010,00**	**6.622.410,00**	**6.240.547,11**	**94,2**
415100		Грантови у иностранство	52.000,00	52.500,00	2.500,00	4,8
415200		Грантови у земљи	6.727.010,00	6.569.910,00	6.238.047,11	94,9
416		**Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града**	**14.147.800,00**	**14.148.000,00**	**14.023.451,81**	**99,1**
416100		Дознаке грађанима које се испл. из буџета Републике и Града	10.954.800,00	10.955.000,00	10.854.868,99	99,1
416300		Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	3.193.000,00	3.193.000,00	3.168.582,82	99,2
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**556.840,00**	**557.340,00**	**524.169,80**	**94,0**
418100		Расходи финансирања и други финан. трошкови између јединица власти	325.000,00	325.500,00	325.445,22	100,0
418200		Расходи из трансакције размјене између јединица власти	181.640,00	181.640,00	155.797,36	85,8
418400		Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	50.200,00	50.200,00	42.927,22	85,5
419		**Расходи по судским рјешењима**	**1.318.000,00**	**1.318.000,00**	**1.284.536,41**	**97,5**
419100		Расходи по судским рјешењима	1.318.000,00	1.318.000,00	1.284.536,41	97,5

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План за 2018. г.	III План за 2018.г. са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
48	***Трансфери између и унутар јединица власти***		***1.715.200,00***	***1.827.800,00***	***1.554.917,10***	***85,1***
487	**Трансфери између различитих јединица власти**		**1.592.000,00**	**1.704.600,00**	**1.449.737,10**	**85,0**
487200	Трансфери ентитету		1.003.000,00	1.110.000,00	900.032,39	81,1
487300	Трансфери јединицама локалне самоуправе		69.000,00	69.000,00	28.544,82	41,4
487400	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања		519.000,00	525.000,00	521.159,89	99,3
487900	Трансфери осталим јединицама власти		1.000,00	600,00	0,00	0,0
488	**Трансфери унутар исте јединице власти**		**123.200,00**	**123.200,00**	**105.180,00**	***85,4***
488100	Трансфери унутар исте јединице власти		123.200,00	123.200,00	105.180,00	85,4
******	***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***		***32.000,00***	***32.000,00***	***0,00***	***0,0***
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**31.014.970,00**	**31.020.420,00**	**26.100.433,15**	**84,1**
51	***Издаци за нефинансијску имовину***		***31.014.970,00***	***31.020.420,00***	***26.100.433,15***	***84,1***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**		**24.406.370,00**	**24.333.820,00**	**21.371.714,45**	**87,8**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката		13.413.000,00	13.405.000,00	11.949.428,26	89,1
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката		7.072.800,00	7.057.800,00	6.373.030,08	90,3
511300	Издаци за набавку постројења и опреме		3.164.100,00	3.161.350,00	2.471.733,24	78,2
511500	Издаци за биолошку имовину		135.000,00	135.000,00	134.953,47	100,0
511600	Издаци за инвестициону имовину		80.000,00	55.000,00	52.870,55	96,1
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину		541.470,00	519.670,00	389.698,85	75,0
512	**Издаци за драгоцјености**		**2.000,00**	**2.000,00**	**1.527,40**	**76,4**
512100	Издаци за драгоцјености		2.000,00	2.000,00	1.527,40	76,4
513	**Издаци за непроизведену сталну имовину**		**5.649.000,00**	**5.649.000,00**	**3.762.926,62**	**66,6**
513100	Издаци за прибављање земљишта		5.354.000,00	5.354.000,00	3.580.516,54	66,9
513200	Издаци по основу улагања у побољшање земљишта		265.000,00	265.000,00	160.243,20	60,5
513700	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину		30.000,00	30.000,00	22.166,88	73,9
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**		**775.700,00**	**828.700,00**	**757.413,48**	**91,4**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.		775.700,00	828.700,00	757.413,48	91,4
518	**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**		**181.900,00**	**206.900,00**	**206.851,20**	**100,0**
518100	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми		181.900,00	206.900,00	206.851,20	100,0
	УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:		**126.166.340,00**	**126.465.140,00**	**118.354.522,08**	**93,6**

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2018. ГОДИНУ - ФИНАНСИРАЊЕ

	ФИНАНСИРАЊЕ	**-2.276.060,00**	**-1.977.260,00**	**-909.145,26**	**46,0**
	НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	**-1.886.200,00**	**-1.886.200,00**	**-1.766.901,21**	**93,7**
91	***Примици од финансијске имовине***	***881.000,00***	***881.000,00***	***999.127,84***	***113,4***
911	**Примици од финансијске имовине**	**881.000,00**	**881.000,00**	**891.944,36**	**101,2**
911400	Примици од наплате датих зајмова	863.000,00	863.000,00	865.665,68	100,3
911471	Примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима	11.000,00	11.000,00	16.492,28	149,9
911481	Примици од наплате стамбених зајмова датих радницима (ГУБЛ)	7.000,00	7.000,00	9.786,40	139,8
918	**Примици од финансијске имовине из трансакција између или унутар јединица власти**	**0,00**	**0,00**	**107.183,48**	-
918100	Примици од финансијске имовине из транс. са другим јединицама власти	0,00	0,00	107.183,48	-
61	***Издаци за финансијску имовину***	***2.767.200,00***	***2.767.200,00***	***2.766.029,05***	**100,0**
611	**Издаци за финансијску имовину**	**2.767.200,00**	**2.767.200,00**	**2.766.029,05**	**100,0**
611200	Издаци за акције и учешћа у капиталу	1.917.200,00	1.917.200,00	1.916.029,05	99,9
611400	Издаци за дате зајмове	850.000,00	850.000,00	850.000,00	100,0
	НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ	**-2.205.000,00**	**-2.205.000,00**	**-3.192.036,81**	**144,8**
92	***Примици од задуживања***	***8.740.000,00***	***8.740.000,00***	***7.740.000,00***	***88,6***
921	**Примици од задуживања**	**8.740.000,00**	**8.740.000,00**	**7.740.000,00**	**88,6**
921100	Примици од издавања хартија од вриједности (обвезница)	6.240.000,00	6.240.000,00	6.240.000,00	100,0
921200	Примици од узетих зајмова - привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока	2.500.000,00	2.500.000,00	1.500.000,00	60,0

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План за 2018. г.	III План за 2018.г. са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
62		***Издаци за отплату дугова***	***10.945.000,00***	***10.945.000,00***	***10.932.036,81***	***99,9***
621		**Издаци за отплату дугова**	**8.995.000,00**	**8.995.000,00**	**8.985.825,18**	**99,9**
621100		Издаци за отплату главнице на хартије од вриједности (изузев акција)	370.000,00	370.000,00	369.373,79	99,8
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	8.625.000,00	8.625.000,00	8.616.451,39	99,9
628		**Издаци за отплату дугова из транс. између или унутар једин. власти**	**1.950.000,00**	**1.950.000,00**	**1.946.211,63**	**99,8**
628100		Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти	1.950.000,00	1.950.000,00	1.946.211,63	99,8
		ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ	**-6.678.990,00**	**-6.380.190,00**	**-3.288.244,87**	**51,5**
93		***Остали примици***	***2.595.470,00***	***2.595.470,00***	***4.341.024,06***	***167,3***
931		**Остали примици**	**1.950.970,00**	**1.950.970,00**	**3.874.790,33**	**198,6**
931100		*Примици по основу пореза на додату вриједност*	*1.102.970,00*	*1.102.970,00*	*1.130.152,45*	*102,5*
		Одјељење за финансије	960.400,00	960.400,00	971.533,39	101,2
		ЈУ Бански двор - Културни центар	36.600,00	36.600,00	42.290,41	115,5
		Центар за развој пољопривреде и села	26.000,00	26.000,00	29.005,91	111,6
		ЈУ СЦ "Борик"	74.500,00	74.500,00	81.530,22	109,4
		Електротехничка школа "Никола Тесла"	1.600,00	1.600,00	2.122,67	132,7
		Пољопривредна школа	2.400,00	2.400,00	1.915,27	79,8
		Техничка школа	1.470,00	1.470,00	1.754,58	119,4
931200		Примици по основу депозита и кауција	609.000,00	609.000,00	2.548.685,75	418,5
931300		Примици по основу аванса	100.000,00	100.000,00	53.615,62	53,6
931900		Остали примици из земље и иностранства	139.000,00	139.000,00	142.336,51	102,4
938		**Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти**	**644.500,00**	**644.500,00**	**466.233,73**	**72,3**
938100		*Остали примици из трансакција са другим јединицама власти (примици за родитељско одсуство и боловања и остали примици)*	*588.500,00*	*588.500,00*	*444.956,40*	*75,6*
		Одјељење за финансије	250.000,00	250.000,00	128.342,75	51,3
		ЈУ Центар за социјални рад	128.500,00	128.500,00	163.173,59	127,0
		ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	170.000,00	170.000,00	111.185,13	65,4
		Градска развојна агенција	1.000,00	1.000,00	18.962,63	1.896,3
		Туристичка организација Града	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
		Центар за развој пољопривреде и села	8.000,00	8.000,00	0,00	0,0
		ЈУ СЦ "Борик"	20.000,00	20.000,00	20.208,55	101,0
		Центар "Заштити ме"	8.000,00	8.000,00	3.083,75	38,5
938200		Остали примици из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	56.000,00	56.000,00	21.277,33	38,0
63		***Остали издаци***	***9.274.460,00***	***8.975.660,00***	***7.629.268,93***	***85,0***
631		**Остали издаци**	**8.627.560,00**	**8.332.560,00**	**7.071.564,01**	**84,9**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.184.800,00	1.191.700,00	990.805,81	83,1
631200		Издаци по основу депозита и кауција	1.036.100,00	1.036.100,00	315.443,55	30,4
631300		Издаци по основу аванса	0,00	32.700,00	26.297,53	80,4
631900		Остали издаци	6.406.660,00	6.072.060,00	5.739.017,12	94,5
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**	**646.900,00**	**643.100,00**	**557.704,92**	**86,7**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања и остали издаци)	645.700,00	641.900,00	557.086,56	86,8
638200		Издаци по основу улазног пореза на додату вриједност који се плаћа другим буџетским корисницима исте јединице власти као добављачима	1.200,00	1.200,00	618,36	51,5
****		**РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	**8.494.130,00**	**8.494.130,00**	**7.338.037,63**	**86,4**
		Расподјела суфицита по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2017. годину	4.900.130,00	4.900.130,00	4.681.215,28	95,5
		Расподјела неутрошених намјенских средстава за 2017. годину	1.353.000,00	1.353.000,00	416.691,97	30,8
		Неутрошена намјенска средства из претходне године	2.241.000,00	2.241.000,00	2.240.130,38	100,0

БУЏЕТСКИ ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2018. ГОДИНУ - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. 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***	***972.500,00***	***972.500,00***	***897.090,86***	***92,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.160,61**	**77,4**
411200	0111	Расходи по основу накнада трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	1.500,00	1.500,00	1.160,61	77,4
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**546.860,00**	**546.860,00**	**478.790,43**	***87,6***
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.000,00	5.000,00	1.234,75	24,7
412700	0111	Расходи за стручне услуге	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
412900	0111	Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	500.500,00	500.500,00	449.215,51	89,8
412900	0111	Остали некласификовани расходи-расходи по основу репрезентације	31.360,00	31.360,00	28.340,17	90,4
415		**Грантови**	**423.900,00**	**423.900,00**	**416.899,82**	***98,3***
415200	0111	Текући грантови политичким партијама	421.000,00	421.000,00	414.399,82	98,4
415200	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства	2.900,00	2.900,00	2.500,00	86,2
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**240,00**	**240,00**	**240,00**	***100,0***
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	240,00	240,00	240,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***500,00***	***500,00***	***500,00***	***100,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	***100,0***
511300	0111	Издаци за набавку постројења и опреме	500,00	500,00	500,00	100,0
		УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:	***973.000,00***	***973.000,00***	***897.590,86***	***92,2***
Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА ИЗБОРНА КОМИСИЈА**						
Број потрошачке јединице: **2002111**						
41		***Текући расходи***	***542.000,00***	***542.400,00***	***532.564,21***	***98,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**300,00**	**300,00**	**80,00**	**26,7**
411200	0160	Расходи по основу накнада трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	300,00	300,00	80,00	26,7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**541.700,00**	**541.700,00**	**532.134,21**	***98,2***
412100	0160	Расходи по основу закупа	5.700,00	5.700,00	5.248,72	92,1
412200	0160	Расходи за комуникационе услуге	2.000,00	2.000,00	1.389,77	69,5
412300	0160	Расходи за режијски материјал	8.000,00	8.000,00	7.609,26	95,1
412600	0160	Расходи по основу путовања и смјештаја	35.000,00	35.000,00	27.460,52	78,5
412700	0160	Расходи за стручне услуге	1.000,00	1.000,00	574,12	57,4
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије	97.700,00	97.700,00	97.202,41	99,5
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима бирачких одбора	259.000,00	259.000,00	262.132,16	101,2
412900	0160	Расходи за бруто накнаде ангажованим лицама у процесу техничке припреме и провођења избора	125.300,00	125.300,00	123.643,85	98,7
412900	0160	Остали некласификовани расходи	8.000,00	8.000,00	6.873,40	85,9
415		**Грантови**	**0,00**	**400,00**	**350,00**	***87,5***
415200	0160	Грантови у земљи-за потребе бирачког процеса	0,00	400,00	350,00	87,5
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***26.000,00***	***25.600,00***	***17.043,51***	***66,6***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**23.000,00**	**22.600,00**	**16.063,51**	***71,1***
487200	0160	Трансфери ентитету-за потребе бирачког процеса	22.000,00	22.000,00	16.063,51	73,0
487900	0160	Трансфери осталим један. власти-за потребе бирачког процеса	1.000,00	600,00	0,00	0,0
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**3.000,00**	**3.000,00**	**980,00**	***32,7***
488100	0160	Трансфери унутар исте један. власти-за потребе бирачког процеса	3.000,00	3.000,00	980,00	32,7
		УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:	***568.000,00***	***568.000,00***	***549.607,72***	***96,8***
******	****	***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***32.000,00***	***32.000,00***	***0,00***	***0,0***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. 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***	***32.000,00***	***32.000,00***	***27.371,10***	***85,5***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**32.000,00**	**32.000,00**	**27.371,10**	**85,5**
412300	0111	Расходи за режијски материјал	11.500,00	11.500,00	7.713,75	67,1
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	20.500,00	20.500,00	19.657,35	95,9
		УКУПНО СТРУЧНА СЛУЖБА СГ:	***32.000,00***	***32.000,00***	***27.371,10***	***85,5***
Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**						
Број потрошачке јединице: **2002120**						
41		***Текући расходи***	***787.300,00***	***785.300,00***	***731.932,29***	***93,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**15.000,00**	**15.000,00**	**11.759,18**	**78,4**
411200	0111	Расходи по основу накнада трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	15.000,00	15.000,00	11.759,18	78,4
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**531.400,00**	**539.400,00**	**500.587,61**	***92,8***
412100	0111	Расходи по основу закупа	15.000,00	15.000,00	14.708,11	98,1
412200	0111	Расходи за транспортне услуге	7.400,00	7.400,00	7.304,00	98,7
412300	0111	Расходи за режијски материјал	11.000,00	11.000,00	9.026,09	82,1
412400	0111	Расходи за материјал за посебне намјене	7.100,00	7.100,00	5.015,00	70,6
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	25.000,00	25.000,00	14.555,81	58,2
412700	0111	Расходи за стручне услуге	156.000,00	156.000,00	134.571,52	86,3
412900	0111	Остали некласификовани расходи-расходи по основу репрезентације	70.000,00	70.000,00	69.923,91	99,9
412900	0111	Расходи по основу чланарина - Савез општина и Градова РС и друге чланарине	38.000,00	38.000,00	35.854,40	94,4
412900	0111	Остали некласификовани расходи-тим за припрему пројекта "Европска престоница културе 2024. г."	37.800,00	37.800,00	37.426,53	99,0
412900	0111	Расходи по осн. организац. пријема, манифестација, остали расходи	164.100,00	172.100,00	172.202,24	100,1
415		**Грантови**	**187.900,00**	**177.900,00**	**173.588,50**	***97,6***
415100	0111	Грантови у иностранство	2.000,00	2.500,00	2.500,00	100,0
415200	0111	Грантови за манифестације	40.800,00	40.300,00	32.900,00	81,6
415200	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	51.400,00	41.400,00	44.450,00	107,4
415200	0820	Фондација "Европска престоница културе-Бања Лука 2024"	93.700,00	93.700,00	93.738,50	100,0
416		**Дознаке појединцима**	**20.000,00**	**20.000,00**	**18.650,00**	**93,3**
416100	0111	Дознаке појединцима-хитни случајеви угрожености и др. дознаке	20.000,00	20.000,00	18.650,00	93,3
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**33.000,00**	**33.000,00**	**27.347,00**	**82,9**
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	33.000,00	33.000,00	27.347,00	82,9
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***7.100,00***	***17.100,00***	***14.100,00***	***82,5***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**5.900,00**	**15.900,00**	**12.900,00**	**81,1**
487200	0111	Трансфери ентитету	5.900,00	15.900,00	12.900,00	81,1
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	**100,0**
488100	0111	Трансфери унутар исте јединице власти	1.200,00	1.200,00	1.200,00	100,0
63		***Остали издаци***	***18.600,00***	***18.600,00***	***17.205,27***	***92,5***
631		**Остали издаци**	**18.600,00**	**18.600,00**	**17.205,27**	**92,5**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	18.600,00	18.600,00	17.205,27	92,5
		УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:	***813.000,00***	***821.000,00***	***763.237,56***	***93,0***
Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ**						
Број потрошачке јединице: **2002124**						
41		***Текући расходи***	***487.800,00***	***487.800,00***	***443.787,75***	***91,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**483.700,00**	**483.700,00**	**441.350,83**	**91,2**
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге	95.300,00	95.300,00	94.114,06	98,8
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	12.000,00	12.000,00	5.587,92	46,6
412700	0133	Расходи за стручне услуге	149.300,00	149.300,00	116.701,31	78,2
412700	0133	Расходи за трошкове одржавања лиценци	195.000,00	195.000,00	194.202,40	99,6
412700	0133	Расходи за одржавање ORACLE лиценци	21.100,00	21.100,00	21.044,22	99,7
412900	0133	Остали некласификовани расходи	11.000,00	11.000,00	9.700,92	88,2

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**4.100,00**	**4.100,00**	**2.436,92**	***59,4***
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	4.100,00	4.100,00	2.436,92	59,4
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***242.000,00***	***242.000,00***	***197.513,12***	***81,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**212.000,00**	**212.000,00**	**175.346,24**	**82,7**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	180.000,00	180.000,00	144.266,24	80,1
511700	0133	Издаци за нематеријалну произведену имовину	32.000,00	32.000,00	31.080,00	97,1
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**30.000,00**	**30.000,00**	**22.166,88**	**73,9**
513700	0133	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину	30.000,00	30.000,00	22.166,88	73,9
63		***Остали издаци***	***2.200,00***	***2.200,00***	***1.969,08***	***89,5***
631		**Остали издаци**	**2.200,00**	**2.200,00**	**1.969,08**	**89,5**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	2.200,00	2.200,00	1.969,08	89,5
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ:	***732.000,00***	***732.000,00***	***643.269,95***	***87,9***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПОСЛОВЕ ЦИВИЛНЕ ЗАШТИТЕ И ПТВЈ**
Број потрошачке јединице: **2002125**

41		***Текући расходи***	***725.000,00***	***725.000,00***	***275.800,47***	***38,0***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.589,19**	**86,3**
411200	0320	Расходи по основу накнада трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	3.000,00	3.000,00	2.589,19	86,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**557.400,00**	**557.400,00**	**173.871,73**	***31,2***
412100	0320	Расходи по основу закупа	20.000,00	20.000,00	14.480,86	**72,4**
412200	0320	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	9.400,00	9.400,00	13,43	0,1
412400	0320	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	3.978,00	99,5
412500	0320	Расходи за текуће одржавање	4.000,00	4.000,00	3.580,18	89,5
412500	0320	Расходи за текуће одржавање - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	282.000,00	282.000,00	60.604,07	21,5
412600	0320	Расходи по основу путовања и смјештаја	45.000,00	45.000,00	43.580,57	96,8
412700	0320	Расходи за стручне услуге	107.000,00	107.000,00	30.884,58	28,9
412700	0320	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	15.000,00	15.000,00	655,20	4,4
412800	0320	Расходи за услуге заштите животне средине	6.000,00	6.000,00	5.967,00	99,5
412900	0320	Остали некласификовани расходи	60.000,00	60.000,00	9.497,78	15,8
412900	0320	Остали некласификовани расходи - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	5.000,00	5.000,00	630,06	12,6
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**600,00**	**600,00**	**208,08**	**34,7**
413900	0320	Расходи по основу затезних камата	600,00	600,00	208,08	34,7
415		**Грантови**	**32.500,00**	**32.500,00**	**24.860,00**	**76,5**
415200	0320	Грантови непрофитним субјектима у земљи - сарадња са организацијама од значаја за ЦЗ	30.000,00	30.000,00	23.860,00	79,5
415200	0320	Грантови за санацију штета од елементарних непогода	2.500,00	2.500,00	1.000,00	40,0
416		**Дознаке појединцима**	**129.000,00**	**129.000,00**	**74.271,47**	**57,6**
416100	0320	Дознаке за санацију штета од елементарних непогода	129.000,00	129.000,00	74.271,47	57,6
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**2.500,00**	**2.500,00**	**0,00**	**0,0**
418200	0320	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	2.500,00	2.500,00	0,00	0,0

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.896.100,00***	***2.896.100,00***	***2.102.816,52***	***72,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.705.600,00**	**2.705.600,00**	**1.950.309,91**	**72,1**
511100	0320	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	561.500,00	561.500,00	551.500,00	98,2
511100	0320	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
511100	0320	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. (*намјенска средства)*	243.000,00	243.000,00	0,00	0,0
511200	0320	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
511200	0320	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	11.000,00	11.000,00	0,00	0,0
511200	0320	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(намјенска средства)*	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	1.098.000,00	1.098.000,00	967.435,08	88,1
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме	195.000,00	195.000,00	190.981,44	97,9
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(намјенска средства)*	529.600,00	529.600,00	232.976,39	44,0
511700	0320	Издаци за нематеријалну произведену имовину - намјенска средства по закону о заштити од пожара	7.500,00	7.500,00	7.417,00	98,9
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**190.500,00**	**190.500,00**	**152.506,61**	***80,1***
516100	0320	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл.	170.500,00	170.500,00	148.250,09	87,0
516100	0320	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл. - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	20.000,00	20.000,00	4.256,52	21,3
63		***Остали издаци***	***2.900,00***	***2.900,00***	***2.633,97***	***90,8***
631		**Остали издаци**	**2.900,00**	**2.900,00**	**2.633,97**	**90,8**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	2.900,00	2.900,00	2.633,97	90,8
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ И ПТВЈ:	***3.624.000,00***	***3.624.000,00***	***2.381.250,96***	***65,7***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА И ПРОПИСЕ**
Број потрошачке јединице: **2002127**

41		***Текући расходи***	***1.188.900,00***	***1.189.000,00***	***1.164.081,56***	***97,9***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**29.000,00**	**29.100,00**	**26.213,76**	**90,1**
412700	0111	Расходи за стручне услуге	26.000,00	26.100,00	26.213,76	100,4
412700	0112	Финансирање послова премјера и успостављања катастра непокретности	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
412900	0111	Остали некласификовани расходи	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**24.900,00**	**24.900,00**	**22.188,86**	***89,1***
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	24.900,00	24.900,00	22.188,86	89,1
419		**Расходи по судским рјешењима**	**1.135.000,00**	**1.135.000,00**	**1.115.678,94**	**98,3**
419100	0111	Расходи по судским рјешењима	1.135.000,00	1.135.000,00	1.115.678,94	98,3
63		***Остали издаци***	***1.100,00***	***1.100,00***	***830,00***	***75,5***
631		**Остали издаци**	**1.100,00**	**1.100,00**	**830,00**	**75,5**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	1.100,00	1.100,00	830,00	75,5
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА И ПРОПИСЕ:	***1.190.000,00***	***1.190.100,00***	***1.164.911,56***	***97,9***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ**
Број потрошачке јединице: **2002130**

41		***Текући расходи***	***456.300,00***	***456.300,00***	***367.878,17***	***80,6***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**290.100,00**	**290.100,00**	**240.393,32**	**82,9**
412100	0133	Расходи по основу закупа простора за потребе МЗ	30.500,00	30.500,00	23.077,66	75,7
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге (поштанске услуге)	180.000,00	180.000,00	159.514,35	88,6
412300	0133	Расходи за режијски материјал	50.000,00	50.000,00	41.825,91	83,7
412500	0111	Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	27.600,00	27.600,00	14.943,40	54,1
412700	0111	Расходи за стручне услуге	2.000,00	2.000,00	1.032,00	51,6

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**500,00**	**500,00**	**59,87**	12,0
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	500,00	500,00	59,87	12,0
415		**Грантови**	**96.700,00**	**96.700,00**	**58.511,98**	**60,5**
415200	0111	Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	96.700,00	96.700,00	58.511,98	60,5
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**69.000,00**	**69.000,00**	**68.913,00**	**99,9**
418200	0133	Расходи из транс. размјене између јединица власти-закуп Музеја савремене умјетности РС	69.000,00	69.000,00	68.913,00	99,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***23.700,00***	***23.700,00***	***17.246,39***	***72,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**23.700,00**	**23.700,00**	**17.246,39**	**72,8**
511100	0111	Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	5.600,00	5.600,00	4.949,69	88,4
511200	0111	Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	2.500,00	2.500,00	2.486,25	99,5
511300	0111	Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	15.600,00	15.600,00	9.810,45	62,9
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ:	***480.000,00***	***480.000,00***	***385.124,56***	***80,2***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002140**

41		***Текући расходи***	***23.341.700,00***	***23.350.200,00***	***23.120.301,92***	***99,0***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**22.263.000,00**	**22.263.000,00**	**22.171.453,13**	**99,6**
411100	0111	Расходи за бруто плате запослених	18.715.000,00	18.695.000,00	18.662.625,44	99,8
411200	0111	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	2.893.000,00	2.893.000,00	2.862.503,02	98,9
411300	0111	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	400.000,00	420.000,00	412.626,37	98,2
411400	0111	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	255.000,00	255.000,00	233.698,30	91,6
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.043.700,00**	**1.052.200,00**	**926.903,82**	**88,1**
412200	0112	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	303.000,00	303.000,00	290.710,80	95,9
412300	0112	Расходи за режијски материјал	9.000,00	9.000,00	6.697,42	74,4
412400	0112	Расходи за материјал за посебне намјене	1.000,00	16.500,00	15.128,43	91,7
412600	0112	Расходи по основу путовања и смјештаја	71.000,00	81.000,00	75.616,34	93,4
412700	0112	Расходи за стручне услуге	375.000,00	321.000,00	274.935,83	85,6
412900	0131	Расходи за стручно усавршавање запослених	50.000,00	50.000,00	41.499,69	83,0
412900	0112	Бруто накнаде за рад ван радног односа	171.000,00	202.000,00	200.441,77	99,2
412900	0112	Расходи по основу репрезентације	12.000,00	18.000,00	14.835,60	82,4
412900	0112	Расходи по основу пореза, доприноса и непореских накнада на терет послодавца	41.700,00	41.700,00	4.840,69	11,6
412900	0112	Остали некласификовани расходи	10.000,00	10.000,00	2.197,25	22,0
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**2.000,00**	**2.000,00**	**944,97**	**47,2**
413900	0112	Расходи по основу затезних камата	2.000,00	2.000,00	944,97	47,2
415		**Грантови**	**33.000,00**	**33.000,00**	**21.000,00**	**63,6**
415200	0112	Текући грант Синдикалној организацији ГУБЛ	33.000,00	33.000,00	21.000,00	63,6
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***29.000,00***	***29.000,00***	***29.000,00***	***100,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**29.000,00**	**29.000,00**	**29.000,00**	**100,0**
487400	0112	Трансфер Фонду солидарности за дијагн.и лијечење обољења, стања и повреда дјеце у иностранству	29.000,00	29.000,00	29.000,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***900,00***	***900,00***	***0,00***	***0,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**900,00**	**900,00**	**0,00**	**0,0**
511300	0112	Издаци за набавку постројења и опреме	900,00	900,00	0,00	0,0
63		***Остали издаци***	***1.320.400,00***	***1.320.400,00***	***1.091.304,81***	***82,6***
631		**Остали издаци**	**1.050.400,00**	**1.050.400,00**	**862.725,42**	**82,1**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	960.400,00	960.400,00	785.480,85	81,8
631900		Остали издаци	90.000,00	90.000,00	77.244,57	85,8
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**	**270.000,00**	**270.000,00**	**228.579,39**	**84,7**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају и остали издаци)	270.000,00	270.000,00	228.579,39	84,7
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:	***24.692.000,00***	***24.700.500,00***	***24.240.606,73***	***98,1***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ**						
Број потрошачке јединице: **2002150**						
41		***Текући расходи***	***1.165.400,00***	***1.165.400,00***	***1.089.484,04***	***93,5***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**113.400,00**	**113.400,00**	**98.546,62**	**86,9**
412700	0411	Расходи за стручне услуге	58.000,00	58.000,00	45.563,79	78,6
412700	0560	Систем противградне заштите	51.000,00	51.000,00	51.000,00	100,0
412900	0490	Остали некласификовани расходи	4.400,00	4.400,00	1.982,83	45,1
414		**Субвенције**	**920.000,00**	**920.000,00**	**908.920,00**	**98,8**
414100	0412	Субвенције за повећање продуктивности и конкурентности привредника и предузетника	842.000,00	842.000,00	830.920,00	98,7
414100	0412	Субвенције за повећање продуктивности и конкурентности привредника и предузетника - намј.сред. по Закону о накн. за кор. природних ресурса у сврху производње електричне енергије	78.000,00	78.000,00	78.000,00	100,0
415		**Текући грантови**	**132.000,00**	**132.000,00**	**82.017,42**	**62,1**
415200	0490	Текући грантови за привредне манифестације	2.000,00	2.000,00	1.000,00	50,0
415200	0540	Грант ЈПШ "Шуме Републике Српске" а.д.Соколац-Шумско газдинство "Бања Лука" Бања Лука	130.000,00	130.000,00	81.017,42	62,3
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***100.000,00***	***100.000,00***	***100.000,00***	***100,0***
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**100.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**	**100,0**
488100	0412	Трансфери унутар исте јединице власти-посебан програм за набавку опреме путем јавног позива - за средње школе за потребе обуке за нова радна занимања	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
61		***Издаци за финансијску имовину***	***2.767.200,00***	***2.767.200,00***	***2.766.029,05***	***100,0***
611		**Издаци за финансијску имовину**	**2.767.200,00**	**2.767.200,00**	**2.766.029,05**	**100,0**
611200		Издаци за акције и учешћа у капиталу	26.200,00	26.200,00	26.128,25	99,7
611200		Издаци за акције и учешћа у капиталу-"Водовод" ад	500.000,00	500.000,00	499.770,42	100,0
611200		Издаци за акције и учешћа у капиталу – изградња и финансирање новог постројења топлане из кредитних средстава EBRD-а	1.391.000,00	1.391.000,00	1.390.130,38	99,9
611400		Издаци за дате зајмове-из кредитних средстава EBRD-а	850.000,00	850.000,00	850.000,00	100,0
63		***Остали издаци***	***1.400,00***	***1.400,00***	***1.071,85***	***76,6***
631		**Остали издаци**	**1.400,00**	**1.400,00**	**1.071,85**	**76,6**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	1.400,00	1.400,00	1.071,85	76,6
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ:	***4.034.000,00***	***4.034.000,00***	***3.956.584,94***	***98,1***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002160**						
41		***Текући расходи***	***55.000,00***	***57.400,00***	***48.332,75***	***84,2***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**55.000,00**	**57.400,00**	**48.332,75**	**84,2**
412700	0620	Расходи за стручне услуге-услуге рушења објеката, услуге медија	44.000,00	46.400,00	46.342,71	99,9
412900	0620	Остали некласификовани расходи	11.000,00	11.000,00	1.990,04	18,1
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***50.000,00***	***50.000,00***	***43.757,50***	***87,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**50.000,00**	**50.000,00**	**43.757,50**	**87,5**
511700	0620	Израда спроведбених планова и остале документације	50.000,00	50.000,00	43.757,50	87,5
		УКУПНО ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:	***105.000,00***	***107.400,00***	***92.090,25***	***85,7***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКУ ЗАШТИТУ**						
Број потрошачке јединице: **2002180**						
41		***Текући расходи***	***1.641.000,00***	***1.641.200,00***	***1.627.369,82***	***99,2***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**132.000,00**	**132.000,00**	**119.911,02**	**90,8**
412400	1060	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	2.085,00	52,1
412500	1060	Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обиљежја	71.100,00	71.100,00	68.953,11	97,0
412500	1060	Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обиљежја-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	46.900,00	46.900,00	42.857,11	91,4
412700	1090	Расходи за стручне услуге	10.000,00	10.000,00	6.015,80	60,2

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
415		**Грантови**	**547.000,00**	**547.000,00**	**545.460,55**	**99,7**
415200	1090	Текући грантови за рад борачких организација Града	225.000,00	225.000,00	225.000,00	100,0
415200	1090	Текући грантови за пројекте и програме борачких и других организација	317.000,00	317.000,00	316.960,55	100,0
415200	1090	Капитални грант за изградњу споменика и спомен обиљежја	5.000,00	5.000,00	3.500,00	70,0
416		**Дознаке појединцима**	**962.000,00**	**962.200,00**	**961.998,25**	**100,0**
416100	1012	Средства за лијечење и рехабилитацију	440.000,00	440.200,00	440.200,00	100,0
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида	522.000,00	522.000,00	521.798,25	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***162.000,00***	***162.000,00***	***161.852,24***	***99,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**162.000,00**	**162.000,00**	**161.852,24**	**99,9**
511100	1060	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	162.000,00	162.000,00	161.852,24	99,9
		УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:	***1.803.000,00***	***1.803.200,00***	***1.789.222,06***	***99,2***

Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002190**

41		***Текући расходи***	***4.005.000,00***	***4.005.000,00***	***3.990.465,98***	***99,6***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**25.500,00**	**25.500,00**	**22.232,95**	**87,2**
412700	0170	Расходи за стручне услуге (емисија обвезница)	20.500,00	20.500,00	20.154,30	98,3
412900	0112	Остали некласификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС)	5.000,00	5.000,00	2.078,65	41,6
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**3.654.500,00**	**3.654.000,00**	**3.642.787,81**	**99,7**
413100	0170	Расходи по основу хартија од вриједности-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	135.000,00	135.000,00	135.000,00	100,0
413300	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	2.800.000,00	2.799.500,00	2.792.528,78	99,8
413400	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	715.000,00	715.000,00	712.191,79	99,6
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова	4.000,00	4.000,00	3.058,32	76,5
413900	0170	Расходи по основу затезних камата	500,00	500,00	8,92	1,8
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**325.000,00**	**325.500,00**	**325.445,22**	**100,0**
418100	0170	Расходи финансирања и други фин. трошкови између јединица власти (ино кредити)	325.000,00	325.500,00	325.445,22	100,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***226.000,00***	***232.000,00***	***181.256,11***	***78,1***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**226.000,00**	**232.000,00**	**181.256,11**	**78,1**
487200	0112	Трансфери ентитету-по записницима ПУ РС	110.000,00	110.000,00	100.641,07	91,5
487300	0112	Трансфери јединицама локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	66.000,00	66.000,00	25.544,82	38,7
487400	0112	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања-по записницима ПУ РС	50.000,00	56.000,00	55.070,22	98,3
62		***Издаци за отплату дугова***	***10.945.000,00***	***10.945.000,00***	***10.932.036,81***	***99,9***
621		**Издаци за отплату дугова**	**8.995.000,00**	**8.995.000,00**	**8.985.825,18**	**99,9**
621100		Издаци за отплату главнице на хартије од вриједности (изузев акција)-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрош. намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	370.000,00	370.000,00	369.373,79	99,8
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	8.625.000,00	8.625.000,00	8.616.451,39	99,9
628		**Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти**	**1.950.000,00**	**1.950.000,00**	**1.946.211,63**	**99,8**
628100		Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти (ино кредити)	1.950.000,00	1.950.000,00	1.946.211,63	99,8

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
63		***Остали издаци***	***6.872.000,00***	***6.554.800,00***	***5.575.854,10***	***85,1***
631		**Остали издаци**	**6.836.100,00**	**6.518.900,00**	**5.552.211,86**	**85,2**
631200		Издаци по основу депозита и кауција	609.000,00	609.000,00	264.715,41	43,5
631200		Издаци по основу депозита и кауција-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(намјенска средства)*	427.100,00	427.100,00	50.728,14	11,9
631300		Издаци по основу аванса	0,00	31.800,00	25.497,53	80,2
631900		Остали издаци у земљи - гаранције	4.150.000,00	3.801.000,00	3.603.843,48	94,8
631900		Остали издаци у земљи - гаранције, по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	750.000,00	750.000,00	750.000,00	100,0
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из ранијих година - покриће дефицита из претх. периода по Одлуци Скупштине Града	900.000,00	900.000,00	857.427,30	95,3
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**	**35.900,00**	**35.900,00**	**23.642,24**	**65,9**
638100		Остали издаци из трансакција са ентитетом	35.900,00	35.900,00	23.642,24	65,9
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***22.048.000,00***	***21.736.800,00***	***20.679.613,00***	***95,1***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ И СТРАТЕШКО ПЛАНИРАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002200**

41		***Текући расходи***	***827.000,00***	***838.400,00***	***688.814,32***	***82,2***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**374.000,00**	**385.400,00**	**329.925,55**	**85,6**
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	98.000,00	98.000,00	84.752,42	86,5
412300	0490	Расходи за режијски материјал	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	70.000,00	81.400,00	81.383,62	100,0
412700	0490	Расходи за стручне услуге	111.000,00	111.000,00	80.260,68	72,3
412900	0490	Остали некласификовани расходи	90.000,00	90.000,00	83.528,83	92,8
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**10.000,00**	**10.000,00**	**1.018,79**	**10,2**
413900	0490	Расходи по основу затезних камата	10.000,00	10.000,00	1.018,79	10,2
415		**Грантови**	**431.000,00**	**431.000,00**	**354.954,98**	**82,4**
415100	0490	Грантови у иностранство-суфинан. пројеката од интереса за Град	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0
415200	0490	Финансирање фондације "Иновациони центар"	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,0
415200	0490	Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град	366.000,00	366.000,00	339.954,98	92,9
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**12.000,00**	**12.000,00**	**2.915,00**	**24,3**
418200	0490	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	12.000,00	12.000,00	2.915,00	24,3
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***11.400,00***	***11.400,00***	***10.000,00***	***87,7***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**11.400,00**	**11.400,00**	**10.000,00**	**87,7**
487200	0490	Трансфери ентитету	11.400,00	11.400,00	10.000,00	87,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***612.900,00***	***587.900,00***	***320.455,82***	***54,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**346.900,00**	**321.900,00**	**159.229,82**	**49,5**
511100	0490	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	10.300,00	10.300,00	10.061,17	97,7
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)*	175.000,00	175.000,00	61.062,30	34,9
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме	500,00	500,00	430,08	86,0
511600	0490	Издаци за инвестициону имовину	80.000,00	55.000,00	52.870,55	96,1
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину	81.100,00	81.100,00	34.805,72	42,9
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**265.000,00**	**265.000,00**	**160.243,20**	**60,5**
513200	0490	Издаци по основу улагања у побољшање земљишта	265.000,00	265.000,00	160.243,20	60,5
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и**	**1.000,00**	**1.000,00**	**982,80**	**98,3**
516100	0490	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	1.000,00	1.000,00	982,80	98,3
63		***Остали издаци***	***11.700,00***	***11.700,00***	***8.757,70***	***74,9***
631		**Остали издаци**	**11.700,00**	**11.700,00**	**8.757,70**	**74,9**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	11.700,00	11.700,00	8.757,70	74,9
		УКУПНО ОДЈ. ЗА ЛЕР И СТРАТЕШКО ПЛАНИРАЊЕ:	***1.463.000,00***	***1.449.400,00***	***1.028.027,84***	***70,9***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ**				
		Број потрошачке јединице: **2002220**				
41		***Текући расходи***	***125.000,00***	***119.000,00***	***78.609,05***	***66,1***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**125.000,00**	**119.000,00**	**78.609,05**	**66,1**
412500	0660	Расходи за мјере хитних интервенција-санација клизишта, чишћење канала и др.	30.000,00	24.000,00	32,00	0,1
412700	0760	Расходи за стручне услуге	15.000,00	15.000,00	11.544,49	77,0
412700	0133	Ванредне интервенције инспекција	80.000,00	80.000,00	67.032,56	83,8
63		***Остали издаци***	***0,00***	***13.100,00***	***13.063,90***	***99,7***
631		**Остали издаци**	**0,00**	**13.100,00**	**13.063,90**	**99,7**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	0,00	13.100,00	13.063,90	99,7
		УКУПНО ИНСПЕКЦИЈСКИ ПОСЛОВИ:	***125.000,00***	***132.100,00***	***91.672,95***	***69,4***
		Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ КОМУНАЛНЕ ПОЛИЦИЈЕ**				
		Број потрошачке јединице: **2002230**				
41		***Текући расходи***	***76.300,00***	***76.300,00***	***37.928,39***	***49,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**76.300,00**	**76.300,00**	**37.928,39**	**49,7**
412700	0133	Расходи за стручне услуге	6.000,00	6.000,00	5.838,30	97,3
412700	0133	Извршење налога комуналне полиције	70.300,00	70.300,00	32.090,09	45,6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***45.700,00***	***45.700,00***	***45.616,67***	***99,8***
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**45.700,00**	**45.700,00**	**45.616,67**	**99,8**
516100	0133	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	45.700,00	45.700,00	45.616,67	99,8
		УКУПНО КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА:	***122.000,00***	***122.000,00***	***83.545,06***	***68,5***
		Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ**				
		Број потрошачке јединице: **2002240**				
41		***Текући расходи***	***1.219.400,00***	***1.219.400,00***	***1.174.854,68***	***96,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.217.000,00**	**1.217.000,00**	**1.172.735,23**	**96,4**
412200	0133	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	504.000,00	520.000,00	513.216,24	98,7
412300	0133	Расходи за режијски материјал	240.000,00	240.000,00	239.005,13	99,6
412400	0133	Расходи за материјал за посебне намјене	15.000,00	15.000,00	7.621,72	50,8
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	160.000,00	160.000,00	147.690,46	92,3
412600	0133	Расходи по основу утрошка горива	140.000,00	140.000,00	129.446,75	92,5
412700	0133	Расходи за стручне услуге	140.000,00	128.000,00	122.940,42	96,0
412900	0133	Расходи за таксе и накнаде за регистрацију возила	18.000,00	14.000,00	12.814,51	91,5
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**2.400,00**	**2.400,00**	**2.119,45**	**88,3**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	2.400,00	2.400,00	2.119,45	88,3
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***206.000,00***	***206.000,00***	***167.981,94***	***81,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**173.000,00**	**173.000,00**	**167.981,94**	**97,1**
511200	0133	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	168.000,00	168.000,00	167.981,94	100,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**33.000,00**	**33.000,00**	**0,00**	**0,0**
516100	0133	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	33.000,00	33.000,00	0,00	0,0
63		***Остали издаци***	***7.600,00***	***8.900,00***	***7.878,01***	***88,5***
631		**Остали издаци**	**7.600,00**	**8.900,00**	**7.878,01**	**88,5**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	7.600,00	8.900,00	7.878,01	88,5
		УКУПНО СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА:	***1.433.000,00***	***1.434.300,00***	***1.350.714,63***	***94,2***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002261**

41		***Текући расходи***	***109.500,00***	***66.200,00***	***59.552,86***	***90,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**109.500,00**	**66.200,00**	**59.552,86**	**90,0**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	100.000,00	55.000,00	50.676,23	92,1
412900	0660	Остали некласификовани расходи	9.500,00	11.200,00	8.876,63	79,3
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***8.909.000,00***	***8.909.000,00***	***6.229.636,42***	***69,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**5.209.000,00**	**5.209.000,00**	**4.141.161,54**	**79,5**
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже	250.000,00	250.000,00	233.474,53	93,4
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	450.000,00	450.000,00	450.000,00	100,0
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - намјенска средства по Закону о водама	494.000,00	494.000,00	284.082,57	57,5
511100	0630	Изградња 1. фазе водоводне мреже-подсистем "Звијезда" у оквиру регионалног водовода "Црно Врело", из сред. емисије обвезница	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,20	100,0
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже, из средстава Програма јавних инвестиција РС	1.240.000,00	1.240.000,00	1.097.772,35	88,5
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете	60.000,00	60.000,00	60.000,00	100,0
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете - намјенска средства по Закону о концесијама	120.000,00	120.000,00	118.588,15	98,8
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање објеката - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	1.500.000,00	1.500.000,00	832.167,69	55,5
511200	0640	Издаци за реконструкцију јавне расвјете - намјенска средства по Закону о концесијама	40.000,00	40.000,00	34.589,30	86,5
511700	0620	Издаци за немат. произв. имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	55.000,00	55.000,00	30.486,75	55,4
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**3.700.000,00**	**3.700.000,00**	**2.088.474,88**	**56,4**
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта - изградња инфраструктурних објеката	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације (по судским рјешењима)	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	3.500.000,00	3.500.000,00	1.888.474,88	54,0
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ-УГЗ:	***9.018.500,00***	***8.975.200,00***	***6.289.189,28***	***70,1***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**

Број потрошачке јединице: **2002262**

41		***Текући расходи***	***8.792.130,00***	***8.978.130,00***	***8.853.185,82***	***98,6***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**8.782.630,00**	**8.968.630,00**	**8.850.080,21**	**98,7**
412100	0660	Расходи по основу закупа	138.000,00	138.500,00	138.301,14	99,9
412200	0640	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	2.000,00	2.000,00	1.093,06	54,7
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	58.000,00	58.000,00	51.358,30	88,5
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,0
412500	0640	Расходи за текуће одржавање јавне расвјете	258.000,00	258.000,00	255.243,31	98,9
412500	0660	Хитне интервенције на јавним површин. по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	70.000,00	70.000,00	69.904,67	99,9
412500	0660	Расходи за текуће одржавање комуналне опреме	141.000,00	116.000,00	113.937,41	98,2
412700	0660	Расходи за стручне услуге	165.000,00	120.000,00	69.895,02	58,2
412700	0660	Расходи за стручне услуге-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,0
412800	0560	Расходи за услуге заштите животне средине	25.250,00	25.250,00	21.843,90	86,5
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. расвјете на јавним површинама	1.900.000,00	2.124.500,00	2.107.609,31	99,2
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене	3.186.750,00	3.217.750,00	3.204.627,47	99,6
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	150.000,00	150.000,00	149.842,11	99,9
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода	169.000,00	169.000,00	157.740,37	93,3
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода - намјенска средства по Закону о водама	436.000,00	436.000,00	436.000,00	100,0
412800	0510	Уређење водотока и других вода и заштита од штетних дјеловања вода - намјенска средстава по Закону о шумама	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,0
412800	0510	Уређење водотока и других вода и заштита од штетних дјеловања вода - по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2017. г. (*расподјела суфицита*)	138.230,00	138.230,00	138.230,00	100,0
412800	0510	Уређење водотока и других вода и заштита од штетних дјеловања вода - по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2017. г. *(намјенска средства)*	27.400,00	27.400,00	27.400,00	100,0
412800	0630	Расходи по основу утрошка воде на јавним површинама и објектима	40.000,00	40.000,00	30.769,52	76,9
412800	0560	Расходи за услуге одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта	1.775.000,00	1.775.000,00	1.774.891,99	100,0
412800	0560	Средства за сузбијање амброзије	20.000,00	20.000,00	19.999,63	100,0
412900	0660	Остали некласификовани расходи	3.000,00	3.000,00	1.393,00	46,4
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**9.500,00**	**9.500,00**	**3.105,61**	**32,7**
413900	0640	Расходи по основу затезних камата	9.500,00	9.500,00	3.105,61	32,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***661.870,00***	***661.870,00***	***520.737,80***	***78,7***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**661.870,00**	**661.870,00**	**520.737,80**	**78,7**
511100	0660	Издаци за изградњу комуналних и других објеката	205.000,00	205.000,00	191.313,01	93,3
511200	0640	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете	50.000,00	50.000,00	37.023,43	74,0
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката	68.000,00	68.000,00	39.841,73	58,6
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката-намјенска средства по Закону о шумама	50.000,00	50.000,00	47.813,26	95,6
511300	0660	Издаци за набавку комуналне опреме	110.000,00	110.000,00	54.475,27	49,5
511300	0660	Издаци за набавку комуналне опреме-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,0
511500	0560	Издаци за биолошку имовину	75.000,00	75.000,00	74.953,47	99,9
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	53.870,00	53.870,00	25.317,63	47,0
63		***Остали издаци***	***195.000,00***	***195.000,00***	***193.772,66***	***99,4***
631		**Остали издаци**	**195.000,00**	**195.000,00**	**193.772,66**	**99,4**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из ранијих година	195.000,00	195.000,00	193.772,66	99,4
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ - ЗКП:	***9.649.000,00***	***9.835.000,00***	***9.567.696,28***	***97,3***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ИНВЕСТИЦИЈЕ**

Број потрошачке јединице: **2002263**

41		***Текући расходи***	***248.500,00***	***198.500,00***	***146.318,45***	***73,7***
415		**Текући и капитални грантови**	**248.500,00**	**198.500,00**	**146.318,45**	**73,7**
415200	0660	Подршка пројектима за јачање енергетске ефикасности (фасаде, мјерење топлотне енергије и др.)	110.000,00	110.000,00	93.904,87	85,4
415200	0660	Средства за санацију лифтова ЗЕВ-а	120.000,00	70.000,00	37.551,15	53,6
415200	0660	Капитални грантови непрофитним субјектима у земљи	18.500,00	18.500,00	14.862,43	80,3
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***368.000,00***	***368.000,00***	***173.204,02***	***47,1***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**352.000,00**	**352.000,00**	**173.204,02**	**49,2**
487200	0660	Трансфери ентитету - суфинансирање сананције клизишта	45.000,00	45.000,00	44.825,69	99,6
487200	0912	Трансфери ентитету - изградња и санација основних школа	307.000,00	307.000,00	128.378,33	41,8
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**16.000,00**	**16.000,00**	**0,00**	**0,0**
488100	0911	Трансфери унутар исте јединице власти - опремање дјечијих вртића	16.000,00	16.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.788.000,00***	***3.788.000,00***	***3.456.848,56***	***91,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.773.000,00**	**3.773.000,00**	**3.441.848,56**	**91,2**
511100	0911	Издаци за изградњу дјечијих вртића	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
511100	0660	Издаци за изградњу објеката МЗ и МК	65.000,00	80.000,00	78.325,23	97,9
511100	0660	Издаци за изградњу комуналних објеката, из средстава Програма јавних инвестиција РС	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,0
511100	0660	Издаци за изградњу објеката МЗ и МК-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	326.000,00	326.000,00	326.000,00	100,0
511100	0660	Издаци за изградњу објекта полицијске станице и мјесне заједнице-из средстава трансфера са вишег нивоа власти	500.000,00	500.000,00	500.000,00	100,0
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију - тврђава "Кастел"	100.000,00	100.000,00	98.656,45	98,7
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију објеката МЗ и МК	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију спортских објеката	95.000,00	95.000,00	85.734,22	90,2
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију фискултурне сале Техничке школе, из средстава емисије обвезница	600.000,00	600.000,00	600.000,00	100,0
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију фискултурне сале Техничке школе, по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100,0
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију фискултурне сале Техничке школе	600.000,00	600.000,00	600.000,00	100,0
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију спортских објеката-из средстава трансфера са вишег нивоа власти	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100,0
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију друштвених домова	205.000,00	205.000,00	184.930,66	90,2
511200	0911	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију дјечијих вртића	313.000,00	298.000,00	156.830,88	52,6
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију Банског двора	105.000,00	105.000,00	105.000,00	100,0
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме - опремање дјечијих вртића	94.000,00	94.000,00	54.348,78	57,8
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме-фискултурна сала Техничке школе, по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
511700	0111	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	40.000,00	40.000,00	32.022,34	80,1
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**100,0**
513100	0560	Пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,0
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ-ИНВЕСТИЦИЈЕ:	***4.404.500,00***	***4.354.500,00***	***3.776.371,03***	***86,7***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ:	***23.072.000,00***	***23.164.700,00***	***19.633.256,59***	***84,8***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002271**

41		***Текући расходи***	***33.400,00***	***33.400,00***	***31.775,60***	***95,1***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**33.400,00**	**33.400,00**	**31.775,60**	**95,1**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	33.400,00	33.400,00	31.775,60	95,1
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***8.516.600,00***	***8.468.600,00***	***8.226.393,58***	***97,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**6.877.600,00**	**6.829.600,00**	**6.749.351,92**	**98,8**
511100	0660	Припремање и опремање земљишта за изградњу саобраћајница и саобраћајних површина	45.000,00	45.000,00	44.550,84	99,0
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	329.000,00	306.000,00	301.433,57	98,5
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова - намј.сред. по Закону о накн. за кор. природних ресурса у сврху производње електричне енергије	146.000,00	146.000,00	145.901,68	99,9
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова - намј.сред. по Закону о концесијама	265.000,00	265.000,00	262.168,10	98,9
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(намјенска средства)*	20.600,00	20.600,00	20.390,54	99,0
511100	0451	Изградња моста преко ријеке Врбас са приступном саобраћајницом у Улици Гаврила Принципа и реконструкција Улице Бранка Мораче до споја са Козарском улицом-прва фаза, из средстава емисије обвезница	2.200.000,00	2.200.000,00	2.198.850,29	99,9
511100	0451	Изградња Улице Краља Александра I Карађорђевића – прва фаза, из средстава емисије обвезница	1.440.000,00	1.440.000,00	1.440.000,00	100,0
511100	0451	Изградња Улице Краља Александра I Карађорђевића – прва фаза, из редовних средстава	220.000,00	220.000,00	220.000,00	100,0
511100	0451	Изградња Улице Краља Александра I Карађорђевића – прва фаза, по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутр. намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	360.000,00	360.000,00	360.000,00	100,0
511100	0451	Изградња саобраћајнице Источни транзит од Крфске улице до Улице Гаврила Принципа, из средстава емисије обвезница	600.000,00	600.000,00	600.000,00	100,0
511100	0451	Изградња саобраћајнице Источни транзит од Крфске улице до Улице Гаврила Принципа, из редовних средстава	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
511200	0451	Реконструкција и проширење Шарговачке улице, из средстава Програма јавних инвестиција РС	1.000.000,00	1.000.000,00	954.444,53	95,4
511300	0451	Издаци за набавку опреме паркинг простора, гаража и паук службе и остале опреме	15.000,00	15.000,00	4.164,24	27,8
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистиче и пројектне документације	137.000,00	112.000,00	97.448,13	87,0
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**1.639.000,00**	**1.639.000,00**	**1.477.041,66**	**90,1**
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-за изградњу инфраструкт. објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	400.000,00	400.000,00	401.000,00	100,3
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-за изградњу инфраструкт. објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине, по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	210.000,00	210.000,00	209.849,97	99,9
513100	0451	Изградња саобраћајнице Источни транзит од Крфске улице до Улице Гаврила Принципа, из средстава емисије обвезница	400.000,00	400.000,00	370.000,00	92,5
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације по судским рјешењима - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине, по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	249.000,00	249.000,00	249.000,00	100,0
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације по судским рјешењима - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	380.000,00	380.000,00	247.191,69	65,1
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ-УГЗ:	***8.550.000,00***	***8.502.000,00***	***8.258.169,18***	***97,1***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002272**

41		***Текући расходи***	***5.274.000,00***	***5.418.300,00***	***5.376.612,82***	***99,2***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**5.227.000,00**	**5.372.100,00**	**5.335.430,43**	**99,3**
412200	0660	Расходи по основу утрошка енергије у јавним гаражама	24.500,00	25.600,00	25.619,55	100,1
412200	1090	Услуге јавног превоза инвалидних лица	30.000,00	27.000,00	26.949,77	99,8
412500	0640	Расходи за текуће одржавање семафора	130.000,00	118.000,00	117.165,09	99,3
412500	0451	Расходи за текуће одр. асфалтних и макадамских саобраћајница	1.300.000,00	1.270.000,00	1.269.355,11	99,9
412500	0451	Расходи за текуће одр. локалних и некатегорисаних путева	1.230.000,00	1.230.000,00	1.227.245,82	99,8
412500	0451	Расходи за текуће одр. локалних и некатегорисаних путева-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
412500	0451	Расходи за текуће одржавање мостова и пропуста	90.000,00	90.000,00	89.306,42	99,2
412500	0660	Расходи за хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	200.000,00	200.000,00	199.745,80	99,9
412500	0660	Расходи за текуће одр. опреме паркинг простора	85.000,00	55.000,00	46.656,02	84,8
412500	0660	Расходи за текуће одр. "Bike sharing sistem-a" и надстрешница	10.000,00	10.000,00	6.398,54	64,0
412500	0451	Расходи за текуће одржавање саобраћајне сигнализације	210.000,00	200.000,00	200.555,17	100,3
412700	0660	Расходи за стручне услуге	164.000,00	199.000,00	185.985,76	93,5
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. енергије за семафоре	44.500,00	36.500,00	35.551,08	97,4
412800	0630	Расходи по осн. утрошка воде за јавне гараже	3.000,00	3.000,00	503,86	16,8
412800	0451	Расходи за услуге зимске службе	1.600.000,00	1.808.000,00	1.804.392,44	99,8
412900	0660	Остали некласификовани расходи	6.000,00	0,00	0,00	-
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.000,00**	**200,00**	**112,89**	**56,4**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	200,00	112,89	56,4
414		**Субвенције**	**10.000,00**	**10.000,00**	**8.876,00**	**88,8**
414100	0411	Субвенције за јавни превоз	10.000,00	10.000,00	8.876,00	88,8
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јед. власти**	**36.000,00**	**36.000,00**	**32.193,50**	**89,4**
418200	0660	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	36.000,00	36.000,00	32.193,50	89,4
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.833.000,00***	***3.883.000,00***	***3.525.317,99***	***90,8***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**3.433.000,00**	**3.430.000,00**	**3.072.319,71**	**89,6**
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајне сигнализације и семафора	95.000,00	95.000,00	94.984,11	100,0
511200	0451	Издаци за инвестицоно одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	1.790.000,00	1.790.000,00	1.785.545,57	99,8
511200	0451	Издаци за инвестицоно одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова -по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестицоно одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	500.000,00	500.000,00	500.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница из средстава Програма јавних инвестиција РС	350.000,00	350.000,00	0,00	0,0
511200	0451	Издаци за инвестицоно одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева	68.000,00	68.000,00	68.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестицоно одр., реконст. и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - намјенска средства по Закону о шумама	200.000,00	200.000,00	199.048,23	99,5
511300	0451	Издаци за набавку саобраћајне сигнализације	95.000,00	92.000,00	91.086,43	99,0
511300	0451	Издаци за набавку постројења и опреме	100.000,00	100.000,00	99.450,59	99,5
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистиче и пројектне документације	85.000,00	85.000,00	84.204,78	99,1
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**400.000,00**	**453.000,00**	**452.998,28**	**100,0**
516100	0451	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	400.000,00	453.000,00	452.998,28	100,0
		УКУПНО ОДЈ. ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗКП:	***9.107.000,00***	***9.301.300,00***	***8.901.930,81***	***95,7***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ:	***17.657.000,00***	***17.803.300,00***	***17.160.099,99***	***96,4***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КУЛТУРУ, ТУРИЗАМ И СОЦИЈАЛНУ ПОЛИТИКУ**
Број потрошачке јединице: **2002280**

41		***Текући расходи***	***1.659.400,00***	***1.640.400,00***	***1.563.326,39***	***95,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**10.600,00**	**10.600,00**	**9.904,33**	**93,4**
412100	0473	Расходи по основу закупа	7.400,00	7.400,00	7.020,00	94,9
412700	0860	Расходи за стручне услуге	3.200,00	3.200,00	2.884,33	90,1
		СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ И ТУРИЗАМ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**59.650,00**	**59.650,00**	**53.476,37**	**89,7**
412200	0820	Расходи по основу утр. енергије-галерија "Терзић"	4.000,00	4.000,00	3.067,97	76,7
412200	0860	Расходи по основу транспортних услуга	4.700,00	4.700,00	4.680,00	99,6
412700	0860	Расходи за стручне услуге у области културе и туризма	45.300,00	45.300,00	42.489,10	93,8
412900	0860	Остали некласификовани расходи у области културе и туризма	5.650,00	5.650,00	3.239,30	57,3
415		**Грантови**	**634.150,00**	**615.150,00**	**605.857,88**	**98,5**
415200	0820	Текући грант-културно-умјетнички аматеризам	180.000,00	180.000,00	174.492,38	96,9
415200	0820	Текући грант-календар културних манифестација	156.400,00	156.400,00	153.465,50	98,1
415200	0473	Текући грант-календар туристичких манифестација	32.400,00	32.400,00	32.400,00	100,0
415200	0820	Текући грант-пројекти и програми удружења из области културе	80.000,00	80.000,00	79.500,00	99,4
415200	0820	Текући грант - пројекти у складу са стратегијом културе	155.350,00	136.350,00	136.000,00	99,7
415200	0473	Текући грант-суфинансирање пројеката у области туризма	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***127.600,00***	***146.600,00***	***140.295,00***	***95,7***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**127.600,00**	**146.600,00**	**140.295,00**	**95,7**
487200	0820	Трансфери ентитету-музеји и библиотеке	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,0
487200	0820	Трансфери ентитету-календар културних манифестација	84.600,00	84.600,00	78.295,00	92,5
487200	0820	Трансфери ентитету-пројекти у складу са стратегијом културе	0,00	19.000,00	19.000,00	100,0
487300	0820	Трансфери јединицама локалне самоуправе	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100,0
		СРЕДСТВА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ				
415		**Грантови**	**594.500,00**	**594.500,00**	**576.589,59**	**97,0**
415200	1012	Текући грант-помоћ жртвама породичног насиља (сигурне куће)	30.000,00	30.000,00	23.789,67	79,3
415200	1012	Текући грант-пројекти и манифестације удружења инвалидних лица	70.000,00	70.000,00	68.000,00	97,1
415200	1090	Текући грант-удружења лица са инвалидитетом	36.000,00	36.000,00	36.000,00	100,0
415200	1090	Текући грант-хуманитарне организације	448.000,00	448.000,00	438.299,92	97,8
415200	1090	Текући грант- организације и удружења из области социјалне заштите	10.500,00	10.500,00	10.500,00	100,0
416		**Дознаке појединцима**	**42.000,00**	**42.000,00**	**35.203,24**	**83,8**
416100	1040	Дознаке појединцима-расходи за набавку уџбеника за ученике из породица са четворо и више дјеце и породица Рома и једнократне новч. помоћи породицама са 4 и више дјеце за побољшање услова становања	31.500,00	31.500,00	31.498,26	100,0
416100	1070	Дознаке појединцима-подршка пројектима за избјегла и расељена лица	10.500,00	10.500,00	3.704,98	35,3
		СРЕДСТВА ЗА УДРУЖЕЊА ГРАЂАНА				
415		**Грантови**	**318.500,00**	**318.500,00**	**282.294,98**	**88,6**
415200	0840	Текући грант за удружења грађана-пројектне и друге активности	116.500,00	116.500,00	115.196,48	98,9
415200	0840	Текући грант за удружења грађана-националне мањине	92.000,00	92.000,00	66.708,50	72,5
415200	0840	Текући и капитални грант-цркве, вјерске заједнице, установе	110.000,00	110.000,00	100.390,00	91,3
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.000,00***	***2.000,00***	***1.527,40***	***76,4***
512		**Издаци за драгоцјености**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.527,40**	**76,4**
512100	0820	Издаци за драгоцјености	2.000,00	2.000,00	1.527,40	76,4
		УКУПНО КУЛТУРА, ТУРИЗАМ И СОЦИЈАЛНА ПОЛИТИКА:	***1.789.000,00***	***1.789.000,00***	***1.705.148,79***	***95,3***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНУ И СПОРТ**
Број потрошачке јединице: **2002290**

41		***Текући расходи***	***4.937.900,00***	***4.860.500,00***	***4.774.638,16***	***98,2***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**3.000,00**	**3.100,00**	**3.064,00**	**98,8**
412700	0860	Расходи за стручне услуге	3.000,00	3.100,00	3.064,00	98,8
		СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ				
415		**Грантови**	**146.000,00**	**68.000,00**	**65.700,00**	**96,6**
415200	0980	Текући грант студентским организацијама	1.000,00	1.000,00	800,00	80,0
415200	0922	Текући грант - ЈУ "Раднички универзитет"	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,0
415200	0922	Текући грант - ЈУ "Средњошколски дом"	78.000,00	0,00	0,00	-
415200	0980	Пројекат "Градови-општине-пријатељи дјеце"	3.000,00	3.000,00	1.500,00	50,0
415200	0912	Текући грантови појединцима у области образовања	8.000,00	8.000,00	7.900,00	98,8
415200	0920	Текући грантови осталим удружењима из области образовања	6.000,00	6.000,00	5.500,00	91,7
416		**Дознаке појединцима**	**1.474.800,00**	**1.474.800,00**	**1.466.630,00**	**99,4**
416100	1040	Дознаке појединцима - средства за стипендирање	1.460.000,00	1.460.000,00	1.454.880,00	99,6
416100	1040	Једнократне новчане помоћи ученицима и студентима	14.800,00	14.800,00	11.750,00	79,4
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**230.000,00**	**230.500,00**	**220.915,89**	**95,8**
412200	0560	Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	130.000,00	130.000,00	120.643,20	92,8
412900	0760	Расходи за бруто накнаде - мртвозорство	100.000,00	100.500,00	100.272,69	99,8
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јед. власти**	**4.000,00**	**4.000,00**	**2.000,00**	**50,0**
418200	0740	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	4.000,00	4.000,00	2.000,00	50,0
415		**Грантови**	**445.100,00**	**445.100,00**	**442.000,00**	**99,3**
415200	0760	Текући грант ЈЗУ "Дом здравља"	113.100,00	113.100,00	111.000,00	98,1
415200	1090	Текући грант- организације и удружења из области здравствене заштите	12.000,00	12.000,00	11.000,00	91,7
415200	0713	Капитални грант ЈЗУ "Дом здравља" - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. (*расподјела суфицита*)	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100,0
415200	0713	Капитални грант ЈЗУ "Дом здравља"	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,0
416		**Дознаке појединцима**	**90.000,00**	**90.000,00**	**89.000,00**	**98,9**
416100	1040	Дознаке појединцима - подршка пронаталитетној политици Града	90.000,00	90.000,00	89.000,00	98,9
		СРЕДСТВА ЗА ОМЛАДИНУ И СПОРТ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**47.000,00**	**47.000,00**	**43.685,31**	**92,9**
412500	0860	Расходи за текуће одржавање "Дома омладине"	5.000,00	5.000,00	3.348,44	67,0
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	41.000,00	41.000,00	40.336,87	98,4
415		**Грантови**	**2.498.000,00**	**2.498.000,00**	**2.441.642,96**	**97,7**
415200	0860	Текући грант-омладинске организације и организације за младе	65.000,00	65.000,00	61.699,37	94,9
415200	0860	Текући грантови појединцима - омладинске активности	3.000,00	3.000,00	2.500,00	83,3
415200	0810	Текући грант-програмске активности спортских организација	1.179.500,00	1.179.500,00	1.173.636,90	99,5
415200	0860	Грант Олимпијском базену	950.000,00	950.000,00	943.000,00	99,3
415200	0810	Текући грант-Пројекат "Спорт доступан дјеци"	50.000,00	50.000,00	43.010,00	86,0
415200	0810	Текући грант- "Европски град спорта 2018. године"	85.500,00	85.500,00	54.640,30	63,9
415200	0810	Средства за развој пливачког спорта-школа пливања за дјецу и омладину	40.000,00	40.000,00	39.200,00	98,0
415200	0860	Текући грантови спортским организацијама лица са инвалидитетом	105.000,00	105.000,00	104.050,83	99,1
415200	0810	Текући грантови појединцима у области спорта	20.000,00	20.000,00	19.905,56	99,5

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***378.100,00***	***456.100,00***	***450.928,79***	***98,9***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**375.100,00**	**453.100,00**	**447.928,79**	**98,9**
487200	0912	Трансфери ентитету - основне школе	123.600,00	123.600,00	121.324,79	98,2
487200	0912	Трансфери ентитету - основне школе, по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,0
487200	0810	Трансфери ентитету - "Европски град спорта"	42.000,00	42.000,00	41.904,00	99,8
487200	0810	Пројекат "Мале олимпијске игре РС" и остали пројекти	9.500,00	9.500,00	6.700,00	70,5
487200	0922	Трансфери ентитету-ЈУ"Средњошколски дом"	0,00	78.000,00	78.000,00	100,0
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**100,0**
488100	0810	Пројекат "Мале олимпијске игре РС" и остали пројекти	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***30.000,00***	***30.400,00***	***29.732,04***	***97,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**30.000,00**	**30.400,00**	**29.732,04**	**97,8**
511300	0820	Издаци за набавку постројења и опреме	30.000,00	27.200,00	26.573,04	97,7
511700	0820	Издаци за нематеријалну произведену имовину	0,00	3.200,00	3.159,00	98,7
		УКУПНО ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНА И СПОРТ:	***5.346.000,00***	***5.347.000,00***	***5.255.298,99***	***98,3***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ						
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**						
Број потрошачке јединице: **2002300**						
41		***Текући расходи***	***14.137.500,00***	***14.140.500,00***	***14.075.573,41***	***99,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**2.247.200,00**	**2.250.200,00**	**2.244.536,41**	**99,7**
411100	1090	Расходи за бруто плате запослених	1.849.700,00	1.856.700,00	1.856.143,55	100,0
411200	1090	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	263.000,00	263.000,00	259.666,67	98,7
411300	1090	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	118.700,00	114.700,00	113.104,40	98,6
411400	1090	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	15.800,00	15.800,00	15.621,79	98,9
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**448.300,00**	**448.300,00**	**442.493,45**	**98,7**
412200	1090	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	143.400,00	143.400,00	143.394,36	100,0
412300	1090	Расходи за режијски материјал	16.400,00	16.400,00	15.133,60	92,3
412500	1090	Расходи за текуће одржавање	27.400,00	27.400,00	27.367,71	99,9
412600	1090	Расходи по основу путовања и смјештаја	17.000,00	17.000,00	16.482,41	97,0
412700	1090	Расходи за стручне услуге	153.600,00	153.600,00	149.769,20	97,5
412900	1090	Остали некласификовани расходи	90.500,00	90.500,00	90.346,17	99,8
416		**Дознаке појединцима**	**11.430.000,00**	**11.430.000,00**	**11.377.698,85**	**99,5**
		Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града:	*4.205.000,00*	*4.205.000,00*	*4.194.736,86*	*99,8*
416100	1070	Новчана помоћ	550.000,00	550.000,00	548.258,32	99,7
416100	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	3.010.000,00	3.010.000,00	3.010.158,25	100,0
416100	1070	Оспособљавање за рад дјеце и омладине	43.000,00	43.000,00	43.963,50	102,2
416100	1070	Једнократне новчане помоћи	575.000,00	575.000,00	564.478,53	98,2
416100	1070	Остале дознаке штићеницима	27.000,00	27.000,00	27.878,26	103,3
		Дознаке грађанима које се исплаћ. из буџета Републике:	*4.032.000,00*	*4.032.000,00*	*4.014.379,17*	*99,6*
416100	1070	Новчана помоћ	550.000,00	550.000,00	548.322,88	99,7
416100	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	3.010.000,00	3.010.000,00	3.010.158,25	100,0
416100	1070	Оспособљавање за рад дјеце и омладине	39.000,00	39.000,00	39.398,04	101,0
416100	1070	Остале дознаке штићеницима-личне инвалиднине	433.000,00	433.000,00	416.500,00	96,2
		Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града:	*3.193.000,00*	*3.193.000,00*	*3.168.582,82*	*99,2*
416300	1070	Смјештај у установе и хранитељске породице	2.751.000,00	2.751.000,00	2.741.860,32	99,7
416300	1070	Остала проширена права	442.000,00	442.000,00	426.722,50	96,5
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**10.000,00**	**10.000,00**	**9.546,00**	**95,5**
418400	1090	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	10.000,00	10.000,00	9.546,00	95,5
419		**Расходи по судским рјешењима**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.298,70**	**64,9**
419100	1090	Расходи по судским рјешењима	2.000,00	2.000,00	1.298,70	64,9
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***440.000,00***	***440.000,00***	***437.089,67***	***99,3***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**440.000,00**	**440.000,00**	**437.089,67**	**99,3**
487400	1090	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - који се исплаћују из буџета Града	270.000,00	270.000,00	268.564,77	99,5
487400	1090	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - који се исплаћују из буџета Републике	170.000,00	170.000,00	168.524,90	99,1
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***37.000,00***	***37.000,00***	***35.220,50***	***95,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**35.000,00**	**35.000,00**	**33.290,13**	**95,1**
511300	1090	Издаци за набавку постројења и опреме	35.000,00	35.000,00	33.290,13	95,1
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.930,37**	**96,5**
516100	1090	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	2.000,00	2.000,00	1.930,37	96,5
63		***Остали издаци***	***118.500,00***	***115.500,00***	***107.355,58***	***92,9***
631		**Остали издаци**	**0,00**	**800,00**	**800,00**	**100,0**
631300		Издаци по основу аванса	0,00	800,00	800,00	100,0
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**118.500,00**	**114.700,00**	**106.555,58**	**92,9**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	118.500,00	114.700,00	106.555,58	92,9
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:	***14.733.000,00***	***14.733.000,00***	***14.655.239,16***	***99,5***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002400**

41		***Текући расходи***	***10.035.940,00***	***10.039.940,00***	***9.295.363,03***	***92,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**7.857.000,00**	**7.857.000,00**	**7.411.839,58**	**94,3**
411100	0911	Расходи за бруто плате запослених	6.272.000,00	6.252.000,00	5.830.837,87	93,3
411200	0911	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	1.311.000,00	1.311.000,00	1.307.684,62	99,7
411300	0911	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	227.000,00	247.000,00	229.794,09	93,0
411400	0911	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	47.000,00	47.000,00	43.523,00	92,6
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**2.153.940,00**	**2.157.940,00**	**1.865.839,00**	**86,5**
412200	0911	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	416.400,00	416.400,00	389.698,55	93,6
412300	0911	Расходи за режијски материјал	123.700,00	123.700,00	123.461,74	99,8
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене	1.388.840,00	1.388.840,00	1.130.660,79	81,4
412500	0911	Расходи за текуће одржавање	62.000,00	62.000,00	61.634,35	99,4
412600	0911	Расходи по основу путовања и смјештаја	24.000,00	28.000,00	25.846,51	92,3
412700	0911	Расходи за стручне услуге	106.000,00	106.000,00	105.925,37	99,9
412900	0911	Остали некласификовани расходи	33.000,00	33.000,00	28.611,69	86,7
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**17.000,00**	**17.000,00**	**15.938,00**	**93,8**
418400	0911	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	17.000,00	17.000,00	15.938,00	93,8
419		**Расходи по судским рјешењима**	**8.000,00**	**8.000,00**	**1.746,45**	**21,8**
419100	0911	Расходи по судским рјешењима	8.000,00	8.000,00	1.746,45	21,8
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***158.600,00***	***161.600,00***	***159.411,59***	***98,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**149.600,00**	**152.600,00**	**150.431,84**	**98,6**
511200	0911	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	10.000,00	10.000,00	9.470,00	94,7
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме	139.600,00	142.600,00	140.961,84	98,9
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**9.000,00**	**9.000,00**	**8.979,75**	**99,8**
516100	0911	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	9.000,00	9.000,00	8.979,75	99,8
63		***Остали издаци***	***178.460,00***	***178.460,00***	***169.728,35***	***95,1***
631		**Остали издаци**	**8.460,00**	**8.460,00**	**8.460,00**	**100,0**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из ранијих година	8.460,00	8.460,00	8.460,00	100,0
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**170.000,00**	**170.000,00**	**161.268,35**	**94,9**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	170.000,00	170.000,00	161.268,35	94,9
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:		***10.373.000,00***	***10.380.000,00***	***9.624.502,97***	***92,7***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР "БАНСКИ ДВОР"**
Број потрошачке јединице: **2002510**

41		***Текући расходи***	***1.396.600,00***	***1.396.600,00***	***1.338.457,55***	***95,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**586.300,00**	**586.300,00**	**573.579,56**	**97,8**
411100	0820	Расходи за бруто плате запослених	563.540,00	563.540,00	558.176,52	99,0
411200	0820	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	10.400,00	10.400,00	8.188,06	78,7
411300	0820	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	8.860,00	8.860,00	6.214,98	70,1
411400	0820	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	3.500,00	3.500,00	1.000,00	28,6
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**798.700,00**	**798.700,00**	**762.682,97**	**95,5**
412100	0820	Расходи по основу закупа	89.100,00	89.100,00	88.619,84	99,5
412200	0820	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	202.000,00	202.000,00	185.900,42	92,0
412300	0820	Расходи за режијски материјал	23.000,00	23.000,00	18.804,93	81,8
412500	0820	Расходи за текуће одржавање	10.000,00	10.000,00	7.887,02	78,9
412600	0820	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.500,00	3.500,00	1.986,33	56,8
412700	0820	Расходи за стручне услуге	82.600,00	82.600,00	79.363,03	96,1
412900	0820	Остали некласификовани расходи	388.500,00	388.500,00	380.121,40	97,8

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**6.600,00**	**6.600,00**	**2.195,02**	**33,3**
418400	0820	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти (закуп и остале трансакције размјене)	6.600,00	6.600,00	2.195,02	33,3
419		**Расходи по судским рјешењима**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,0**
419100	0820	Расходи по судским рјешењима	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***87.000,00***	***87.000,00***	***84.070,80***	***96,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**11.200,00**	**11.200,00**	**8.311,34**	**74,2**
511300	0820	Издаци за набавку постр. и опреме	11.200,00	11.200,00	8.311,34	74,2
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара,амбалаже и**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.478,46**	**98,6**
516100	0820	Издаци за залихе матер., робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	1.500,00	1.500,00	1.478,46	98,6
518		**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**74.300,00**	**74.300,00**	**74.281,00**	**100,0**
518100	0820	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	74.300,00	74.300,00	74.281,00	100,0
63		***Остали издаци***	***44.400,00***	***44.400,00***	***21.161,32***	***47,7***
631		**Остали издаци**	**40.200,00**	**40.200,00**	**19.918,14**	**49,5**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	40.200,00	40.200,00	19.918,14	49,5
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**4.200,00**	**4.200,00**	**1.243,18**	**29,6**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	3.000,00	3.000,00	624,82	20,8
638200		Издаци по основу улазног пореза на додату вриједност који се плаћа другим буџетским корисницима исте јединице власти као добављачима	1.200,00	1.200,00	618,36	51,5
		УКУПНО ЈУ КЦ "БАНСКИ ДВОР":	***1.528.000,00***	***1.528.000,00***	***1.443.689,67***	***94,5***

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА БАЊА ЛУКА**
Број потрошачке јединице: **2002530**

41		***Текући расходи***	***1.146.600,00***	***1.147.400,00***	***1.115.870,66***	***97,3***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**742.000,00**	**742.000,00**	**727.969,40**	**98,1**
411100	0473	Расходи за бруто плате запослених	610.000,00	608.000,00	604.003,22	99,3
411200	0473	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	114.000,00	114.000,00	107.788,41	94,6
411200	0473	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада - намјенска средства по Закону о боравишној такси	6.500,00	6.500,00	6.694,70	103,0
411300	0473	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	4.500,00	6.500,00	4.475,07	68,8
411400	0473	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	7.000,00	7.000,00	5.008,00	71,5
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**398.500,00**	**399.300,00**	**383.084,18**	**95,9**
412100	0473	Расходи по основу закупа	27.635,00	27.635,00	27.615,20	99,9
412100	0473	Расходи по основу закупа - намјенска средства по Закону о боравишној такси	59.000,00	59.000,00	58.984,43	100,0
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	25.795,00	25.795,00	24.296,96	94,2
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и трансп. услуга - намјенска средства по Закону о боравишној такси	8.900,00	8.900,00	8.884,60	99,8
412300	0473	Расходи за режијски материјал	4.270,00	4.770,00	4.605,77	96,6
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене	11.350,00	11.350,00	11.238,50	99,0
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене - намјенска средства по Закону о боравишној такси	76.000,00	76.000,00	73.454,20	96,7
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	5.950,00	5.950,00	5.654,21	95,0
412500	0473	Расходи за текуће одржавање - намјенска средства по Закону о боравишној такси	2.120,00	2.120,00	15,20	0,7
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.510,00	5.810,00	5.800,45	99,8
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја - намјенска средства по Закону о боравишној такси	11.800,00	12.200,00	12.195,68	100,0
412700	0473	Расходи за стручне услуге	26.260,00	26.260,00	25.040,45	95,4
412700	0473	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о боравишној такси	41.280,00	41.280,00	38.858,50	94,1
412900	0473	Остали некласификовани расходи	48.230,00	48.230,00	43.661,78	90,5
412900	0473	Остали некласификовани расходи - намјенска средства по Закону о боравишној такси	44.400,00	44.000,00	42.778,25	97,2

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**6.100,00**	**6.100,00**	**4.817,08**	**79,0**
418400	0473	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	6.100,00	6.100,00	4.817,08	79,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.400,00***	***2.400,00***	***1.892,55***	***78,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.400,00**	**2.400,00**	**1.892,55**	**78,9**
511300	0473	Издаци за набавку постр. и опреме	2.400,00	2.400,00	1.892,55	78,9
63		***Остали издаци***	***1.000,00***	***1.000,00***	***0,00***	***0,0***
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,0**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
		УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:	***1.150.000,00***	***1.150.800,00***	***1.117.763,21***	***97,1***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**
Број потрошачке јединице: **2002910**

41		***Текући расходи***	***861.100,00***	***861.100,00***	***829.281,54***	***96,3***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**690.700,00**	**690.700,00**	**677.570,07**	**98,1**
411100	0490	Расходи за бруто плате запослених	580.700,00	575.700,00	568.754,91	98,8
411200	0490	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	83.200,00	83.200,00	81.025,64	97,4
411300	0490	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	18.000,00	23.000,00	22.711,10	98,7
411400	0490	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	8.800,00	8.800,00	5.078,42	57,7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**147.840,00**	**147.840,00**	**137.756,68**	**93,2**
412100	0490	Расходи по основу закупа	7.300,00	7.300,00	7.286,00	99,8
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	38.400,00	38.400,00	30.426,30	79,2
412300	0490	Расходи за режијски материјал	4.200,00	4.200,00	3.914,41	93,2
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	12.000,00	12.000,00	11.891,50	99,1
412600	0490	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.000,00	8.000,00	7.944,07	99,3
412700	0490	Расходи за стручне услуге	27.690,00	27.690,00	26.684,77	96,4
412700	0490	Расходи за стручне услуге-израда студија, елабората и пројектне документације	12.000,00	12.000,00	11.980,02	99,8
412900	0490	Остали некласификовани расходи	38.250,00	38.250,00	37.629,61	98,4
414		**Субвенције**	**5.800,00**	**5.800,00**	**5.002,70**	**86,3**
414100	0490	Субвенције за камате на предузетн. кредите одобрене путем ГФ	5.800,00	5.800,00	5.002,70	86,3
415		**Грантови**	**10.260,00**	**10.260,00**	**2.500,00**	**24,4**
415200	0490	Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град	10.260,00	10.260,00	2.500,00	24,4
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**6.500,00**	**6.500,00**	**6.452,09**	**99,3**
418400	0490	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	6.500,00	6.500,00	6.452,09	99,3
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***2.000,00***	***2.000,00***	***2.000,00***	***100,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**100,0**
487200	0490	Трансфери ентитету	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***39.600,00***	***39.600,00***	***39.532,38***	***99,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**12.000,00**	**12.000,00**	**11.962,18**	**99,7**
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме	12.000,00	12.000,00	11.962,18	99,7
518		**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**27.600,00**	**27.600,00**	**27.570,20**	**99,9**
518100	0490	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	27.600,00	27.600,00	27.570,20	99,9
63		***Остали издаци***	***11.300,00***	***11.300,00***	***11.281,15***	***99,8***
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**11.300,00**	**11.300,00**	**11.281,15**	**99,8**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	11.300,00	11.300,00	11.281,15	99,8
		УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:	***914.000,00***	***914.000,00***	***882.095,07***	***96,5***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ И СЕЛА**
Број потрошачке јединице: **2002920**

41		***Текући расходи***	***2.607.500,00***	***2.604.500,00***	***2.553.267,42***	***98,0***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**1.039.400,00**	**1.036.400,00**	**1.001.502,26**	**96,6**
411100	0421	Расходи за бруто плате запослених	840.200,00	840.200,00	807.804,94	96,1
411200	0421	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	175.200,00	175.200,00	174.197,76	99,4
411300	0421	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	14.200,00	11.200,00	9.915,62	88,5
411400	0421	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	9.800,00	9.800,00	9.583,94	97,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**323.800,00**	**323.800,00**	**310.976,99**	**96,0**
412100	0421	Расходи по основу закупа	500,00	500,00	372,57	74,5
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	40.900,00	40.900,00	40.226,89	98,4
412300	0421	Расходи за режијски материјал	5.300,00	5.300,00	5.257,52	99,2
412400	0421	Расходи за материјал за посебне намјене	2.500,00	2.500,00	2.451,43	98,1
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	34.000,00	34.000,00	33.979,65	99,9
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	36.500,00	36.500,00	24.800,35	67,9
412700	0421	Расходи за стручне услуге	32.100,00	32.100,00	32.052,86	99,9
412800	0421	Расходи за услуге одржавања јавних површина	130.000,00	130.000,00	129.991,93	100,0
412900	0421	Остали некласификовани расходи	42.000,00	42.000,00	41.843,79	99,6
414		**Субвенције**	**1.235.300,00**	**1.235.300,00**	**1.233.542,93**	**99,9**
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	880.000,00	880.000,00	878.633,73	99,8
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопр. и реализација пројеката у области пољопривреде-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(намјенска средства)*	9.500,00	9.500,00	9.500,00	100,0
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(намјенска средства)*	75.800,00	75.800,00	75.696,90	99,9
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури	270.000,00	270.000,00	269.712,30	99,9
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**4.000,00**	**4.000,00**	**3.979,03**	**99,5**
418400	0421	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	4.000,00	4.000,00	3.979,03	99,5
419		**Расходи по судским рјешењима**	**5.000,00**	**5.000,00**	**3.266,21**	**65,3**
419100	0421	Расходи по судским рјешењима	5.000,00	5.000,00	3.266,21	65,3
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***400.000,00***	***425.000,00***	***424.987,89***	***100,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**230.000,00**	**230.000,00**	**229.987,89**	**100,0**
511200	0421	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,0
511300	0421	Издаци за набавку постројења и опреме	120.000,00	120.000,00	119.987,89	100,0
511500	0421	Издаци за биолошку имовину	60.000,00	60.000,00	60.000,00	100,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**90.000,00**	**90.000,00**	**90.000,00**	**100,0**
516100	0451	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл. (РЕЦ Мањача)	90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,0
518		**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**80.000,00**	**105.000,00**	**105.000,00**	**100,0**
518100	0421	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	80.000,00	105.000,00	105.000,00	100,0
63		***Остали издаци***	***207.500,00***	***210.500,00***	***204.844,62***	***97,3***
631		**Остали издаци**	**191.000,00**	**194.000,00**	**189.822,21**	**97,8**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	83.000,00	86.000,00	82.486,02	95,9
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	108.000,00	108.000,00	107.336,19	99,4
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**16.500,00**	**16.500,00**	**15.022,41**	**91,0**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	16.500,00	16.500,00	15.022,41	91,0
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:	***3.215.000,00***	***3.240.000,00***	***3.183.099,93***	***98,2***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		***Назив потрошачке јединице:* ЈУ СЦ "БОРИК"**				
		***Број потрошачке јединице:* 2002930**				
41		***Текући расходи***	***2.005.600,00***	***2.001.800,00***	***1.959.260,92***	***97,9***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**1.429.600,00**	**1.429.600,00**	**1.424.255,98**	**99,6**
411100	0810	Расходи за бруто плате запослених	1.136.000,00	1.130.600,00	1.125.370,43	99,5
411200	0810	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	253.000,00	257.600,00	257.582,75	100,0
411300	0810	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	31.000,00	34.800,00	34.734,80	99,8
411400	0810	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	9.600,00	6.600,00	6.568,00	99,5
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**419.500,00**	**415.700,00**	**379.006,25**	**91,2**
412100	0810	Расходи по основу закупа	37.000,00	37.000,00	32.843,96	88,8
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	195.500,00	195.500,00	177.906,37	91,0
412300	0810	Расходи за режијски материјал	11.800,00	12.600,00	12.388,24	98,3
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	2.600,00	2.600,00	1.613,80	62,1
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	10.500,00	10.500,00	9.937,37	94,6
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.500,00	1.500,00	1.378,65	91,9
412700	0810	Расходи за стручне услуге	89.900,00	83.200,00	70.162,08	84,3
412900	0810	Остали некласификовани расходи	70.700,00	72.800,00	72.775,78	100,0
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**500,00**	**500,00**	**452,58**	**90,5**
413900	0810	Расходи по основу затезних камата	500,00	500,00	452,58	90,5
419		**Расходи по судским рјешењима**	**156.000,00**	**156.000,00**	**155.546,11**	**99,7**
419100	0810	Расходи по судским рјешењима	156.000,00	156.000,00	155.546,11	99,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***44.400,00***	***44.400,00***	***43.622,79***	***98,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**41.400,00**	**41.400,00**	**40.702,25**	**98,3**
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	23.500,00	23.500,00	22.837,75	97,2
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	17.900,00	17.900,00	17.864,50	99,8
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.920,54**	**97,4**
516100	0810	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	3.000,00	3.000,00	2.920,54	97,4
63		***Остали издаци***	***109.000,00***	***112.800,00***	***103.501,93***	***91,8***
631		**Остали издаци**	**94.000,00**	**97.800,00**	**96.786,76**	**99,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	94.000,00	97.800,00	96.786,76	99,0
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**15.000,00**	**15.000,00**	**6.715,17**	**44,8**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	15.000,00	15.000,00	6.715,17	44,8
		УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":	***2.159.000,00***	***2.159.000,00***	***2.106.385,64***	***97,6***
		Назив потрошачке јединице: **ГИМНАЗИЈА**				
		Број потрошачке јединице: **0815001**				
41		***Текући расходи***	***189.700,00***	***204.200,00***	***199.809,93***	***97,9***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**29.000,00**	**29.500,00**	**29.428,05**	**99,8**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	29.000,00	29.500,00	29.428,05	99,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**160.700,00**	**174.700,00**	**170.381,88**	**97,5**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	110.700,00	124.700,00	121.250,65	97,2
412300	0922	Расходи за режијски материјал	12.000,00	12.000,00	11.395,21	95,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.999,53	100,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.500,00	3.500,00	3.421,18	97,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.500,00	2.500,00	2.341,70	93,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге	20.200,00	20.200,00	20.173,76	99,9
412900	0922	Остали некласификовани расходи	8.800,00	8.800,00	8.799,85	100,0

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***9.800,00***	***9.800,00***	***9.356,02***	***95,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**9.800,00**	**9.800,00**	**9.356,02**	**95,5**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	7.800,00	7.800,00	7.364,68	94,4
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.991,34	99,6
63		***Остали издаци***	***7.500,00***	***7.500,00***	***0,00***	***0,0***
631		**Остали издаци**	**7.500,00**	**7.500,00**	**0,00**	**0,0**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	7.500,00	7.500,00	0,00	0,0
		УКУПНО ГИМНАЗИЈА:	***207.000,00***	***221.500,00***	***209.165,95***	***94,4***

Назив потрошачке јединице: **ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815002**

41		***Текући расходи***	***108.000,00***	***108.000,00***	***100.461,57***	***93,0***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**29.500,00**	**29.500,00**	**26.346,27**	**89,3**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	29.500,00	29.500,00	26.346,27	89,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**78.500,00**	**78.500,00**	**74.115,30**	**94,4**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	43.100,00	43.100,00	42.042,58	97,5
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.100,00	11.100,00	10.966,78	98,8
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	1.200,00	1.200,00	805,08	67,1
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.000,00	3.000,00	2.767,87	92,3
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.400,00	2.400,00	2.356,79	98,2
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.500,00	12.500,00	11.316,42	90,5
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.200,00	5.200,00	3.859,78	74,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.600,00***	***2.650,00***	***2.630,45***	***99,3***
511		**Издаци за произведену сталне имовину**	**2.600,00**	**2.650,00**	**2.630,45**	**99,3**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.600,00	2.650,00	2.630,45	99,3
63		***Остали издаци***	***6.400,00***	***6.400,00***	***0,00***	***0,0***
631		**Остали издаци**	**6.400,00**	**6.400,00**	**0,00**	**0,0**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	6.400,00	6.400,00	0,00	0,0
		УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:	***117.000,00***	***117.050,00***	***103.092,02***	***88,1***

Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815003**

41		***Текући расходи***	***177.400,00***	***177.400,00***	***159.350,54***	***89,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**16.000,00**	**16.000,00**	**14.923,23**	**93,3**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	16.000,00	16.000,00	14.923,23	93,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**161.400,00**	**161.400,00**	**144.427,31**	**89,5**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	121.400,00	121.400,00	104.619,58	86,2
412300	0922	Расходи за режијски материјал	12.000,00	12.000,00	11.956,52	99,6
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.200,00	3.200,00	3.193,21	99,8
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.500,00	5.500,00	5.492,28	99,9
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.300,00	1.300,00	1.272,71	97,9
412700	0922	Расходи за стручне услуге	13.000,00	13.000,00	12.921,04	99,4
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.000,00	5.000,00	4.971,97	99,4
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***6.100,00***	***6.100,00***	***6.050,87***	***99,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**6.100,00**	**6.100,00**	**6.050,87**	**99,2**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	6.100,00	6.100,00	6.050,87	99,2
63		***Остали издаци***	***3.500,00***	***3.500,00***	***0,00***	***0,0***
631		**Остали издаци**	**3.500,00**	**3.500,00**	**0,00**	**0,0**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	3.500,00	3.500,00	0,00	0,0
		УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:	***187.000,00***	***187.000,00***	***165.401,41***	***88,4***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**				
		Број потрошачке јединице: **0815004**				
41		***Текући расходи***	***162.800,00***	***165.600,00***	***162.617,96***	***98,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**15.100,00**	**15.100,00**	**13.019,65**	**86,2**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	15.100,00	15.100,00	13.019,65	86,2
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**147.300,00**	**150.100,00**	**149.198,31**	**99,4**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	104.600,00	107.400,00	107.291,85	99,9
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.000,00	11.000,00	10.997,91	100,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	2.500,00	2.500,00	2.496,41	99,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	7.000,00	7.000,00	6.998,88	100,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.700,00	1.700,00	1.288,95	75,8
412700	0922	Расходи за стручне услуге	15.000,00	15.000,00	14.937,02	99,6
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.500,00	5.500,00	5.187,29	94,3
419		**Расходи по судским рјешењима**	**400,00**	**400,00**	**400,00**	**100,0**
419100	0922	Расходи по судским рјешењима	400,00	400,00	400,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***59.000,00***	***59.000,00***	***58.827,67***	***99,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**59.000,00**	**59.000,00**	**58.827,67**	**99,7**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	43.000,00	43.000,00	42.884,75	99,7
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката, по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017.г. *(расподјела суфицита)*	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	6.000,00	6.000,00	5.942,92	99,0
63		***Остали издаци***	***5.200,00***	***5.300,00***	***2.217,82***	***41,8***
631		**Остали издаци**	**5.200,00**	**5.300,00**	**2.217,82**	**41,8**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.200,00	2.300,00	2.217,82	96,4
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
		УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***227.000,00***	***229.900,00***	***223.663,45***	***97,3***
		Назив потрошачке јединице: **МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**				
		Број потрошачке јединице: **0815005**				
41		***Текући расходи***	***279.100,00***	***279.200,00***	***250.235,64***	***89,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**37.000,00**	**37.000,00**	**34.551,83**	**93,4**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	37.000,00	37.000,00	34.551,83	93,4
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**242.100,00**	**242.200,00**	**215.683,81**	**89,1**
412100	0922	Расходи по основу закупа	93.100,00	93.200,00	93.172,56	100,0
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	99.000,00	99.000,00	81.830,09	82,7
412300	0922	Расходи за режијски материјал	14.000,00	14.000,00	10.563,38	75,5
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	5.000,00	3.480,00	69,6
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	6.000,00	5.521,30	92,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.229,04	61,5
412700	0922	Расходи за стручне услуге	17.000,00	17.000,00	14.183,58	83,4
412900	0922	Остали некласификовани расходи	6.000,00	6.000,00	5.703,86	95,1
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.800,00***	***3.800,00***	***3.463,32***	***91,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.800,00**	**3.800,00**	**3.463,32**	**91,1**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.800,00	3.800,00	3.463,32	91,1
63		***Остали издаци***	***12.100,00***	***12.200,00***	***0,00***	***0,0***
631		**Остали издаци**	**12.100,00**	**12.200,00**	**0,00**	**0,0**
631300		Издаци по основу аванса	0,00	100,00	0,00	0,0
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	12.100,00	12.100,00	0,00	0,0
		УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:	***295.000,00***	***295.200,00***	***253.698,96***	***85,9***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815006**						
41		***Текући расходи***	***159.300,00***	***162.900,00***	***159.878,92***	***98,1***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**21.800,00**	**21.800,00**	**21.000,45**	**96,3**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	21.800,00	21.800,00	21.000,45	96,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**132.000,00**	**135.600,00**	**133.378,47**	**98,4**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	83.000,00	83.000,00	82.875,41	99,8
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.300,00	11.300,00	11.293,42	99,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	5.000,00	4.958,45	99,2
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.500,00	5.500,00	5.475,17	99,5
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.300,00	2.300,00	2.043,77	88,9
412700	0922	Расходи за стручне услуге	21.500,00	21.500,00	20.544,04	95,6
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.400,00	7.000,00	6.188,21	88,4
419		**Расходи по судским рјешењима**	**5.500,00**	**5.500,00**	**5.500,00**	**100,0**
419100	0922	Расходи по судским рјешењима	5.500,00	5.500,00	5.500,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***14.000,00***	***14.000,00***	***13.915,26***	***99,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**14.000,00**	**14.000,00**	**13.915,26**	**99,4**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	9.000,00	9.000,00	8.993,78	99,9
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	4.921,48	98,4
63		***Остали издаци***	***7.700,00***	***7.700,00***	***2.272,22***	***29,5***
631		**Остали издаци**	**7.700,00**	**7.700,00**	**2.272,22**	**29,5**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	3.000,00	3.000,00	2.272,22	75,7
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	4.700,00	4.700,00	0,00	0,0
		УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:	***181.000,00***	***184.600,00***	***176.066,40***	***95,4***
Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815007**						
41		***Текући расходи***	***334.100,00***	***334.100,00***	***324.787,09***	***97,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**45.000,00**	**45.000,00**	**44.536,00**	**99,0**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	45.000,00	45.000,00	44.536,00	99,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**288.000,00**	**288.000,00**	**279.151,09**	**96,9**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	224.000,00	224.000,00	216.867,92	96,8
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.000,00	11.000,00	10.776,85	98,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	8.000,00	8.000,00	7.999,22	100,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	7.900,00	7.900,00	7.855,47	99,4
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.500,00	1.500,00	1.498,24	99,9
412700	0922	Расходи за стручне услуге	28.400,00	28.400,00	28.174,43	99,2
412900	0922	Остали некласификовани расходи	7.200,00	7.200,00	5.978,96	83,0
419		**Расходи по судским рјешењима**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**100,0**
419100	0922	Расходи по судским рјешењима	1.100,00	1.100,00	1.100,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***143.800,00***	***143.800,00***	***143.754,00***	***100,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**143.800,00**	**143.800,00**	**143.754,00**	**100,0**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(расподјела суфицита)*	140.000,00	140.000,00	140.000,00	100,0
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.800,00	3.800,00	3.754,00	98,8
63		***Остали издаци***	***46.100,00***	***46.100,00***	***29.348,76***	***63,7***
631		**Остали издаци**	**46.100,00**	**46.100,00**	**29.348,76**	**63,7**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.000,00	2.000,00	1.644,00	82,2
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	44.100,00	44.100,00	27.704,76	62,8
		УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***524.000,00***	***524.000,00***	***497.889,85***	***95,0***

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815008**						
41		***Текући расходи***	***168.000,00***	***168.100,00***	***167.404,83***	***99,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**39.620,00**	**39.620,00**	**39.521,30**	**99,8**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	39.620,00	39.620,00	39.521,30	99,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**128.380,00**	**128.480,00**	**127.883,53**	**99,5**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	92.250,00	92.250,00	92.239,46	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	7.810,00	7.810,00	7.807,74	100,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.450,00	4.450,00	4.347,49	97,7
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.830,00	2.930,00	2.830,00	96,6
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.330,00	1.330,00	984,28	74,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	14.710,00	14.710,00	14.677,67	99,8
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.000,00	5.000,00	4.996,89	99,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.400,00***	***1.400,00***	***1.399,99***	***100,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.400,00**	**1.400,00**	**1.399,99**	**100,0**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.400,00	1.400,00	1.399,99	100,0
63		***Остали издаци***	***65.600,00***	***65.600,00***	***51.994,40***	***79,3***
631		**Остали издаци**	**65.600,00**	**65.600,00**	**51.994,40**	**79,3**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	65.600,00	65.600,00	51.994,40	79,3
		УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:	***235.000,00***	***235.100,00***	***220.799,22***	***93,9***
Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКО-ТРГОВИНСКО-ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815009**						
41		***Текући расходи***	***119.700,00***	***119.700,00***	***113.338,92***	***94,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**25.600,00**	**25.600,00**	**24.669,27**	**96,4**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	25.600,00	25.600,00	24.669,27	96,4
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**94.100,00**	**94.100,00**	**88.669,65**	**94,2**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	61.600,00	61.600,00	60.063,38	97,5
412300	0922	Расходи за режијски материјал	6.000,00	6.000,00	5.574,06	92,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	3.103,56	77,6
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.900,00	5.900,00	5.484,61	93,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.300,00	2.300,00	2.284,40	99,3
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.100,00	11.100,00	10.051,23	90,6
412900	0922	Остали некласификовани расходи	3.200,00	3.200,00	2.108,41	65,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.700,00***	***3.700,00***	***3.673,90***	***99,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.700,00**	**3.700,00**	**3.673,90**	**99,3**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.700,00	3.700,00	3.673,90	99,3
63		***Остали издаци***	***4.600,00***	***4.600,00***	***0,00***	***0,0***
631		**Остали издаци**	**4.600,00**	**4.600,00**	**0,00**	**0,0**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	4.600,00	4.600,00	0,00	0,0
		УКУПНО УТТ ШКОЛА:	***128.000,00***	***128.000,00***	***117.012,82***	***91,4***
Назив потрошачке јединице: **ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ**						
Број потрошачке јединице: **0815010**						
41		***Текући расходи***	***155.000,00***	***158.000,00***	***151.434,23***	***95,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**15.000,00**	**15.000,00**	**14.961,13**	**99,7**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	15.000,00	15.000,00	14.961,13	99,7

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**140.000,00**	**143.000,00**	**136.473,10**	**95,4**
412100	0922	Расходи по основу закупа	30.000,00	30.000,00	28.601,45	95,3
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	74.000,00	77.000,00	76.935,34	99,9
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.000,00	8.000,00	7.049,38	88,1
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	2.000,00	1.610,24	80,5
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.500,00	6.500,00	5.174,27	79,6
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.500,00	1.500,00	1.071,10	71,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге	14.000,00	14.000,00	13.727,40	98,1
412900	0922	Остали некласификовани расходи	4.000,00	4.000,00	2.303,92	57,6
63		***Остали издаци***	***4.000,00***	***4.000,00***	***3.934,10***	***98,4***
631		**Остали издаци**	**4.000,00**	**4.000,00**	**3.934,10**	**98,4**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	4.000,00	4.000,00	3.934,10	98,4
		УКУПНО ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ:	***159.000,00***	***162.000,00***	***155.368,33***	***95,9***

Назив потрошачке јединице: **МУЗИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**
Број потрошачке јединице: **0840001**

41		***Текући расходи***	***54.700,00***	***54.700,00***	***53.050,28***	***97,0***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**4.500,00**	**4.500,00**	**4.488,15**	**99,7**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	4.500,00	4.500,00	4.488,15	99,7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**50.200,00**	**50.200,00**	**48.562,13**	**96,7**
412100	0922	Расходи по основу закупа	6.500,00	6.500,00	6.206,12	95,5
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	25.000,00	25.000,00	24.992,85	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	2.900,00	2.900,00	2.882,80	99,4
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	400,00	400,00	378,05	94,5
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	1.900,00	2.300,00	2.144,95	93,3
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.400,00	2.000,00	1.740,75	87,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	5.800,00	5.800,00	5.793,35	99,9
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.300,00	5.300,00	4.423,26	83,5
63		***Остали издаци***	***300,00***	***300,00***	***0,00***	***0,0***
631		**Остали издаци**	**300,00**	**300,00**	**0,00**	**0,0**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	300,00	300,00	0,00	0,0
		УКУПНО МУЗИЧКА ШКОЛА:	***55.000,00***	***55.000,00***	***53.050,28***	***96,5***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**
Број потрошачке јединице: **0840012**

41		***Текући расходи***	***484.100,00***	***484.150,00***	***472.585,49***	***97,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**253.300,00**	**245.800,00**	**240.398,50**	**97,8**
411100	0922	Расходи за бруто плате	227.400,00	221.400,00	218.143,47	98,5
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	14.100,00	14.100,00	13.460,89	95,5
411300	0922	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	7.000,00	5.500,00	4.848,09	88,1
411400	0922	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	4.800,00	4.800,00	3.946,05	82,2
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**230.800,00**	**238.350,00**	**232.186,99**	**97,4**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	80.800,00	86.800,00	83.835,78	96,6
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.800,00	13.850,00	13.833,37	99,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	94.000,00	94.000,00	93.765,45	99,8
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	9.000,00	10.500,00	10.357,03	98,6
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	12.200,00	12.200,00	11.060,30	90,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.000,00	12.000,00	10.531,25	87,8
412900	0922	Остали некласификовани расходи	9.000,00	9.000,00	8.803,81	97,8
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.500,00***	***1.500,00***	***1.497,60***	***99,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.497,60**	**99,8**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.500,00	1.500,00	1.497,60	99,8

Економ. код	Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
63		***Остали издаци***	***8.400,00***	***8.400,00***	***7.287,33***	***86,8***
631		**Остали издаци**	**3.900,00**	**3.900,00**	**3.889,88**	**99,7**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	3.900,00	3.900,00	3.889,88	99,7
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**4.500,00**	**4.500,00**	**3.397,45**	**75,5**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	4.500,00	4.500,00	3.397,45	75,5
		УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":	***494.000,00***	***494.050,00***	***481.370,42***	***97,4***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**

Број потрошачке јединице: **0840013**

41		***Текући расходи***	***119.000,00***	***119.000,00***	***115.064,44***	***96,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**3.600,00**	**3.600,00**	**3.521,39**	**97,8**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	3.600,00	3.600,00	3.521,39	97,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**115.400,00**	**115.400,00**	**111.543,05**	**96,7**
412100	0922	Расходи по основу закупа	400,00	400,00	350,00	87,5
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	58.200,00	58.200,00	57.981,54	99,6
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.800,00	8.800,00	8.799,96	100,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	11.300,00	11.300,00	11.299,14	100,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	12.600,00	12.600,00	10.998,98	87,3
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.300,00	4.300,00	4.051,79	94,2
412700	0922	Расходи за стручне услуге	10.100,00	10.100,00	9.868,22	97,7
412900	0922	Остали некласификовани расходи	9.700,00	9.700,00	8.193,42	84,5
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***20.000,00***	***20.000,00***	***19.191,58***	***96,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**20.000,00**	**20.000,00**	**19.191,58**	**96,0**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	12.000,00	12.000,00	11.534,61	96,1
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	8.000,00	8.000,00	7.656,97	95,7
		УКУПНО ЦЕНТАР:	***139.000,00***	***139.000,00***	***134.256,02***	***96,6***
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:			***149.153.000,00***	***149.153.000,00***	***139.681.856,87***	***93,7***

ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА БУЏЕТСКИХ РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ У 2018. Г.

Табела 1.

Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	33.943.400,00	33.965.200,00	33.163.943,94	97,6
03	ЈАВНИ РЕД И СИГУРНОСТ	3.621.100,00	3.621.100,00	2.378.616,99	65,7
04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	23.048.300,00	23.252.500,00	22.231.186,32	95,6
05	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	6.358.630,00	6.389.630,00	6.303.189,56	98,6
06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	14.436.770,00	14.464.970,00	11.133.590,47	77,0
07	ЗДРАВСТВО	552.100,00	552.600,00	544.817,18	98,6
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	9.167.500,00	9.164.200,00	8.837.814,83	96,4
09	ОБРАЗОВАЊЕ	14.175.740,00	14.191.940,00	12.953.137,90	91,3
10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	18.660.800,00	18.661.000,00	18.542.478,24	99,4
11	ОСТАЛО	23.018.660,00	22.719.860,00	21.327.334,79	93,9
УКУПНО:		**146.983.000,00**	**146.983.000,00**	**137.416.110,22**	**93,5**

Напомена: Под шифром "11 - Остало" приказани су некласификовани расходи, тј.:
*издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

Табела 2.

Фун. клас.	ОПИС	III План 2018. г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2018. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
ЗУ	ЗАЈЕДНИЧКЕ УСЛУГЕ	81.972.860,00	82.303.860,00	75.771.376,16	92,1
ИУ	ИНДИВИДУАЛНЕ УСЛУГЕ	42.556.140,00	42.569.740,00	40.878.248,15	96,0
	ОСТАЛО*	22.454.000,00	22.109.400,00	20.766.485,91	93,9
УКУПНО:		**146.983.000,00**	**146.983.000,00**	**137.416.110,22**	**93,5**

*издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2018. г.
1	2	3

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 02 - Фонд прихода по посебним прописима

Назив потрошачке јединице: **ГИМНАЗИЈА**
Број потрошачке јединице: **0815001**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***46.692,75***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	46.692,75
	I. Укупно:	***46.692,75***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***44.611,14***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	9.272,88
412300	Расходи за режијски материјал	2.200,44
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	9.916,69
412500	Расходи за текуће одржавање	3.109,03
412700	Расходи за стручне услуге	18.467,73
412900	Остали некласификовани расходи	1.644,37
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***1.656,03***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.656,03**
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.656,03
	II. Укупно :	***46.267,17***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***425,58***

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***6.233,34***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	6.233,34
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***39.511,46***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	39.511,46
93	***Остали примици***	***6.903,97***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	6.903,97
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*2.058,07*
	I. Укупно:	***54.706,84***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***17.122,30***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	1.570,51
412300	Расходи за режијски материјал	630,34
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.250,34
412500	Расходи за текуће одржавање	3.723,43
412700	Расходи за стручне услуге	5.999,92
412900	Остали некласификовани расходи	3.947,76
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***27.611,28***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.669,00**
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.669,00
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**25.942,28**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	25.942,28
63	***Остали издаци***	***7.397,75***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	7.397,75
	II. Укупно:	***52.131,33***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***2.575,51***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2018. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКО - ТРГОВИНСКО - ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815009**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***36.882,80***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	36.882,80
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***232.577,68***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	232.577,68
93	***Остали примици***	***39.538,27***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	39.538,27
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*89.360,63*
	I. Укупно:	***398.359,38***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***120.113,61***
411100	Расходи за бруто плате	58.961,85
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по осн. рада	4.218,50
411400	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	1.545,75
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	5.214,62
412300	Расходи за режијски материјал	6.214,51
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	258,90
412500	Расходи за текуће одржавање	10.172,01
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.104,78
412700	Расходи за стручне услуге	12.058,34
412900	Остали некласификовани расходи	16.364,35
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***120.146,45***
511200	Издаци за инв.одржавање,реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	1.006,00
511300	Издаци за набавку постријења и опреме	7.898,15
511400	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	3.820,94
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	107.421,36
63	***Остали издаци***	***151.601,07***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	39.255,24
631900	Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	112.345,83
	II. Укупно:	***391.861,13***
	Нераспоређен суфицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***6.498,25***

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА**
Број потрошачке јединице: **2002530**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***56.474,80***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	56.474,80
93	***Остали примици***	***9.549,69***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	9.549,69
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*2.507,60*
	I. Укупно :	***68.532,09***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***52.150,76***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	18.337,65
412500	Расходи за текуће одржавање	4.251,54
412700	Расходи за стручне услуге	22.691,70
412900	Остали некласификовани расходи	6.869,87

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2018. г.
1	2	3
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***4.524,68***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.524,68**
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	444,12
511600	Издаци за инвестициону имовину	4.080,56
63	***Остали издаци***	***8.705,80***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	8.705,80
	II. Укупно :	***65.381,24***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***3.150,85***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ И СЕЛА**
Број потрошачке јединице: **2002920**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***186.370,07***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	186.370,07
93	***Остали примици***	***56.668,40***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	56.668,40
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*174.410,47*
	I. Укупно :	***417.448,94***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***86.428,81***
412100	Расходи по основу закупа	1.370,00
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	19.136,09
412300	Расходи за режијски материјал	1.501,17
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.955,07
412500	Расходи за текуће одржавање	40.001,20
412700	Расходи за стручне услуге	9.190,13
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	3.598,89
412900	Остали некласификовани расходи	8.460,01
418400	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	216,25
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***305.412,97***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**54.406,11**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	6.984,90
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	3.646,88
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	42.774,33
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	1.000,00
516, 518	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.; Улагања у туђе објекте**	**251.006,86**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	101.988,08
518100	Издаци за улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми	149.018,78
63	***Остали издаци***	***5.018,47***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	5.018,47
	II. Укупно :	***396.860,25***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***20.588,69***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ СЦ "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***2.392,42***
721200	Приходи од давања у закуп установа- јавних служби које се финансирају из Буџета града	2.392,42
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***196.572,48***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	196.572,48

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2018. г.
1	2	3
93	***Остали примици***	***34.058,04***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	34.058,04
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*32.530,22*
	I. Укупно:	***265.553,16***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***71.242,69***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	22.227,21
412300	Расходи за режијски материјал	13.959,24
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.320,44
412500	Расходи за текуће одржавање	16.216,19
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.469,62
412700	Расходи за стручне услуге	7.147,78
412900	Остали некласификовани расходи	3.883,46
413900	Расходи по основу затезних камата	18,75
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***112.005,40***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**11.630,97**
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	11.630,97
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**100.374,43**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	100.374,43
63	***Остали издаци***	***32.608,41***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	32.608,41
	II. Укупно:	***215.856,50***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***49.696,66***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 02 ЗА 2018. ГОДИНУ

72	*1.*	*Непорески приходи*	*335.046,18*
816	*2.*	*Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.*	*468.661,62*
931	*3.*	*Примици по основу пореза на додату вриједност*	*146.718,37*
		I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ФОНДА 02:	***950.426,17***
41	*1.*	*Текући расходи*	*391.669,31*
51	*2.*	*Издаци за нефинасијску имовину*	*571.356,81*
631	*3.*	*Остали издаци*	*205.331,50*
		II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ФОНДА 02:	***1.168.357,62***
		III Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	***300.869,04***
		Нераспоређени суфицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II+III):	***82.937,59***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2018. г.
1	2	3

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 03 - Фонд грантова (донација)

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ГИМНАЗИЈА**
Број потрошачке јединице: **0815001**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***9.715,79***
731111	Текући грантови од страниха влада	2.343,75
731119	Остали текући грантови из иностранства	4.072,04
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	3.300,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***12.980,00***
787200	Трансфери од ентитета	11.500,00
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	1.480,00
	I. Укупно Гимназија:	***22.695,79***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***17.265,08***
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	166,20
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	8.204,90
412300	Расходи за режијски материјал	135,85
412500	Расходи за текуће одржавање	67,93
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.293,40
412700	Расходи за стручне услуге	4.043,62
412900	Остали некласификовани расходи	2.353,18
	II. Укупно Гимназија:	***17.265,08***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***5.430,71***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815002**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***20.000,00***
787200	Трансфери од ентитета	20.000,00
	I. Укупно Грађевинска школа:	***20.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***19.994,13***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	19.994,13
	II. Укупно Грађевинска школа:	***19.994,13***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***5,87***

Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815003**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***400,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	400,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***2.526,00***
787200	Трансфери од ентитета	2.246,00
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	280,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*500,00*
	I. Укупно Економска шк.:	***3.426,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***3.146,00***
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	500,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.546,00
412900	Остали некласификовани расходи	100,00
	II. Укупно Економска школа:	***3.146,00***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***280,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2018. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**
Број потрошачке јединице: **0815004**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***13.000,00***
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	13.000,00
	I. Укупно Елктротехничка школа:	***13.000,00***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***13.000,00***

Назив потрошачке јединице: **МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815005**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***12.758,04***
787200	Трансфери од ентитета	11.258,04
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	1.500,00
	I. Укупно Медицинска школа::	***12.758,04***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***12.758,04***
412200	Расходи по основу утрошка енергије,комуналних, комуникационих и транспортних услуга	61,40
412300	Расходи за режијски материјал	21,20
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	3.590,74
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	206,00
412900	Остали некласификовани расходи	8.878,70
	II. Укупно Медицинска школа:	***12.758,04***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***29.600,00***
787200	Трансфери од ентитета	10.390,00
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	19.210,00
	I. Укупно Пољопривредна школа:	***29.600,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***11.890,00***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.626,30
412500	Расходи за текуће одржавање	2.440,00
412900	Остали некласификовани расходи	7.823,70
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***17.500,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	17.500,00
	II. Укупно Пољопривредна школа:	***29.390,00***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***210,00***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815007**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***7.170,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	7.170,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***18.000,00***
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	18.000,00
	I. Укупно Техничка школа:	***25.170,00***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***25.170,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2018. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **08150008**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***772,12***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	772,12
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***17.990,91***
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	17.990,91
	I. Укупно Технолошка ш.:	***18.763,03***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***772,12***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	472,12
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	300,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***17.990,91***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	17.990,91
	II. Укупно Технолошка школа:	***18.763,03***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКА-ТРГОВИНСКО-ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815009**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***18.000,00***
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	18.000,00
	I. Укупно Угоститељска ш.:	***18.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***18.000,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	18.000,00
	II. Укупно Угоститељска школа:	***18.000,00***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ**
Број потрошачке јединице: **0815010**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***10.506,33***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	10.506,33
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***15.710,00***
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	15.710,00
	I. Укупно Школа ученика у привреди:	***26.216,33***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***8.473,22***
412900	Остали некласификовани расходи	8.473,22
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***1.911,70***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.911,70
	II. Укупно Школа ученика у привреди:	***10.384,92***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***15.831,41***

Назив потрошачке јединице: **МУЗИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **084001**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***10.000,00***
787200	Трансфери од ентитета	10.000,00
	I. Укупно Музичка школа:	***10.000,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2018. г.
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***10.000,00***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	10.000,00
	II. Укупно Музичка школа:	***10.000,00***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**
Број потрошачке јединице: **0840012**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***1.948,98***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	1.948,98
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***3.000,00***
787200	Трансфери од ентитета	3.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*2.429,88*
	I. Укупно Центар "Заштити ме" :	***7.378,86***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***7.259,39***
412100	Расходи по основу закупа	585,00
412300	Расходи за режијски материјал	3.000,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	3.260,39
412700	Расходи за стручне услуге	414,00
	II. Укупно Центар "Заштити ме":	***7.259,39***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***119,47***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**
Број потрошачке јединице: **0840013**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***6.618,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	6.618,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***1.000,00***
787200	Трансфери од ентитета	1.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*642,58*
	I. Укупно Центар:	***8.260,58***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***4.901,43***
412300	Расходи за режијски материјал	39,90
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.640,60
412500	Расходи за текуће одржавање	3.220,93
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***2.614,20***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	2.614,20
	II. Укупно Центар :	***7.515,63***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***744,95***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**
Број потрошачке јединице: **2002300**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***15.377,53***
731112	Текући грантови од међународних организација	12.488,89
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	2.888,64
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*13.350,60*
	I. Укупно Центар:	***28.728,13***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2018. г.
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***27.228,12***
412300	Расходи за режијски материјал	5,07
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.210,76
412900	Остали некласификовани расходи	24.623,65
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	1.388,64
	II. Укупно Центар:	***27.228,12***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***1.500,01***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **0815004**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***130.000,00***
787200	Трансфери од ентитета	130.000,00
	I. Укупно Одј. за комуналне послове-УГЗ:	***130.000,00***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***130.000,00***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002262**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***50.000,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	50.000,00
	I. Укупно Одј. за комуналне послове-ЗКП:	***50.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***50.000,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	50.000,00
	II. Укупно Одј. за комуналне послове-ЗКП:	***50.000,00***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002400**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***11.150,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	11.150,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***32.476,00***
787200	Трансфери од ентитета	32.476,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*2.120,08*
	I. Укупно:	***45.746,08***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***34.939,05***
411100	Расходи за бруто плате	8.955,23
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	6.787,90
412700	Расходи за стручне услуге	1.200,00
412900	Остали непоменути расходи	17.995,92
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***10.700,00***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање,реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	10.700,00
	II. Укупно Центар:	***45.639,05***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***107,03***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2018. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЈУ БАНСКИ ДВОР**
Број потрошачке јединице: **20020510**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***18.910,72***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	18.910,72
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***58.900,82***
787100	Трансфери од државе	4.989,01
787200	Трансфери од ентитета	53.911,81
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*15.925,37*
	I. Укупно Бански двор:	***93.736,91***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***92.050,85***
412200	Расходи по основу утрошка енергије,комуналних, комуникационих и транспортних услуга	800,00
412500	Расходи за текуће одржавање	2.021,08
412900	Остали непоменути расходи	89.229,77
	II. Укупно Бански Двор:	***92.050,85***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***1.686,06***

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **20020530**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***996,47***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	996,47
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***4.999,01***
787200	Трансфери од ентитета	4.999,01
	I. Укупно Тобл:	***5.995,48***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***5.995,48***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	3.538,48
412700	Расходи за стручне услуге	2.457,00
	II. Укупно Тобл:	***5.995,48***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**
Број потрошачке јединице: **2002910**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***77.691,54***
731112	Текући грантови од међународних организација	75.691,54
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	2.000,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***31.732,64***
787200	Трансфери од ентитета	31.732,64
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*56.279,00*
	I. Укупно Градска разв. агенција:	***165.703,18***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***114.158,94***
412200	Расходи по основу утрошка енергије,комуналних, комуникационих и транспортних услуга	2.480,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	56.519,42
412500	Расходи за текуће одржавање	1.550,00
412700	Расходи за стручне услуге	6.105,92
412900	Остали непоменути расходи	47.503,60

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2018. г.
1	2	3
48	***Трансфери између и унутар јединица власти***	***4.065,83***
487200	Трансфери ентитету	4.065,83
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***28.522,06***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	28.522,06
63	***Остали издаци***	***8.426,84***
631100	Издаци по основу пореза на додатну вриједност	5.758,84
631300	Издаци по основу аванса	2.668,00
	II. Укупно Градска развојна агенција:	***155.173,67***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***10.529,51***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 03 ЗА 2018. ГОДИНУ

731	*1.*	*Грантови*	*211.257,48*
78	*2.*	*Трансфери*	*432.673,42*
		I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ФОНДА 03:	***643.930,90***
411-6	*1.*	*Текући расходи*	*340.837,72*
487	*2.*	*Трансфери између и унутар јединица власти*	*4.065,83*
511	*3.*	*Издаци за нефинасијску имовину*	*177.233,00*
631	*4.*	*Остали издаци*	*8.426,84*
		II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ФОНДА 03:	***530.563,39***
		III Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	***91.867,51***
		Нераспоређени суфицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II+III):	***205.235,02***

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 04 - Фонд за средства приватизације и сукцесије

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002263**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***803.293,34***
787200	Трансфери од ентитета	803.293,34
	I. Укупно:	***803.293,34***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***803.293,34***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**803.293,34**
511200	Издаци за инвестиционо оджавање, реконструкцију и адаптацију згдрада и објеката	803.293,34
	II. Укупно :	***803.293,34***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 04 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2018. г.
1	2	3

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 05 - Фонд за посебне пројекте

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002262**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
92	***Примици од задуживања***	***1.132.305,97***
9212	Примици од зајмова узетих од ентитета-Кредит Свјетске банке-"Пројекат хитног опоравака од полава	1.132.305,97
	I. Укупно:	***1.132.305,97***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***895.956,91***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**895.956,91**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	895.956,91
63	***Остали издаци***	***236.349,06***
631300	Издаци по основу аванса	236.349,06
	II. Укупно :	***1.132.305,97***
	Нераспоређени суфицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	План за 2018. г.	Извршење 31.12.2018. г.	Инд.
1	2	3	4	5

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИЗВРШЕЊА БУЏЕТА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2018. ГОДИНЕ ПО СВИМ РАЧУНОВОДСТВЕНИМ ФОНДОВИМА

А. ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

а1.	***ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (фонд 01):***	***118.016.000,00***	***117.046.687,45***	***99,2***
а2.	***ГРАНТОВИ (фонд 01):***	***49.400,00***	***21.238,74***	***43,0***
а3.	***ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ ИЛИ УНУТАР ЈЕДИНИЦА ВЛАСТИ (фонд 01):***	***8.207.000,00***	***8.124.696,39***	***99,0***
а4.	***ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (фонд 01):***	***2.170.000,00***	***2.265.746,65***	***104,4***
а5.	***ПРИМИЦИ ОД ФИН. ИМОВИНЕ, ЗАДУЖИВАЊА, ОСТАЛИ ПРИМИЦИ (фонд 01):***	***12.216.470,00***	***13.080.151,90***	***107,1***
а6.	***РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА:***	***8.494.130,00***	***7.338.037,63***	***86,4***
а7.	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 02+суфицит фонда из ранијег периода):***	***0,00***	***1.251.295,21***	*-*
а8.	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 03+суфицит фонда из ранијег периода):***	***0,00***	***735.798,41***	*-*
а9.	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 04):***	***0,00***	***803.293,34***	*-*
а10.	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ (фонд 05):***	***0,00***	***1.132.305,97***	*-*
	УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01, 02, 03, 04, 05):	***149.153.000,00***	***151.799.251,69***	***101,8***

Б. РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

б1.	***УКУПНА ПОТРОШЊА ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):***	***149.153.000,00***	***139.681.856,87***	***93,7***
б2.	***ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 02):***	***0,00***	***1.168.357,62***	*-*
б3.	***ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 03):***	***0,00***	***530.563,39***	*-*
б4.	***ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 04):***	***0,00***	***803.293,34***	*-*
б5.	***ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 05):***	***0,00***	***1.132.305,97***	*-*
	УКУПНО ОСТВ. РАСХОДИ И ОДЛИВИ (фонд 01, 02, 03, 04, 05):	***149.153.000,00***	***143.316.377,19***	***96,1***

УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА - УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2018. Г.:	***8.482.874,50***	

Утврђено стање буџета Града за период 01.01.-31.12.2018. године

1. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 01 (збир а1 до а6 - б1):	***8.194.701,89***	
2. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 02 (а7-б2):	***82.937,59***	
3. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 03 (а8-б3):	***205.235,02***	
4. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 04 (а9-б4):	***0,00***	
5. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 05 (а10-б5):	***0,00***	
6. Вишак остварених прихода над расходима за период 01.01.-31.12.2018. г. (1+2+3+4+5):	***8.482.874,50***	

ОБРАЂИВАЧ:
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ
Биљана Бојић, дипл. ек.

Ања Поповић, дипл. ек.

Дејан Вујић. дипл. ек.

Божана Шљивар, дипл. економиста

ПРЕДЛАГАЧ:
ГРАДОНАЧЕЛНИК
Мр Игор Радојичић

П Р И Л О Г

Табела бр. 1

ПЛАНИРАНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ПО ПОТРОШАЧКИМ ЈЕДИНИЦАМА (ФОНД 01) СА ОДОБРЕНИМ ОПЕРАТИВНИМ БУЏЕТОМ И ИЗВРШЕЊЕМ ЗА 2018. ГОДИНУ

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	III План за 2018. годину	III План са реалокацијама	Оперативни буџет за 2018. годину	Извршење за 2018. годину	Инд 5/4	Инд 6/4	Инд 6/5	Инд 6/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2002110	Скупштина Града	973.000,00	973.000,00	965.306,66	897.590,86	99,2	92,2	93,0	92,2
2002111	Градска изборна комисија	568.000,00	568.000,00	567.983,34	549.607,72	100,0	96,8	96,8	96,8
2002112	Стручна служба СГ	32.000,00	32.000,00	32.000,00	27.371,10	100,0	85,5	85,5	85,5
2002120	Градоначелник	813.000,00	821.000,00	815.916,66	763.237,56	99,4	93,0	93,5	93,9
2002124	Одсјек за информатику	732.000,00	732.000,00	729.145,00	643.269,95	99,6	87,9	88,2	87,9
2002125	Одсјек за цивилну заштиту и ПТВЈ	3.624.000,00	3.624.000,00	3.614.000,00	2.381.250,96	99,7	65,7	65,9	65,7
2002127	Одсјек за правна питања и прописе	1.190.000,00	1.190.100,00	1.190.100,00	1.164.911,56	100,0	97,9	97,9	97,9
2002130	Одјељење за општу управу	480.000,00	480.000,00	479.900,00	385.124,56	100,0	80,2	80,3	80,2
2002140	Одјељење за финансије	24.692.000,00	24.700.500,00	24.652.150,00	24.240.606,73	99,8	98,1	98,3	98,2
2002150	Одјељење за привреду	4.034.000,00	4.034.000,00	4.034.000,00	3.956.584,94	100,0	98,1	98,1	98,1
2002160	Одјељење за просторно уређење	105.000,00	107.400,00	107.400,00	92.090,25	100,0	85,7	85,7	87,7
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.803.000,00	1.803.200,00	1.803.200,00	1.789.222,06	100,0	99,2	99,2	99,2
2002190	Остала буџетска потрошња	22.048.000,00	21.736.800,00	21.675.416,00	20.679.613,00	99,7	95,1	95,4	93,8
2002200	Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање	1.463.000,00	1.449.400,00	1.371.433,34	1.028.027,84	94,6	70,9	75,0	70,3
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	125.000,00	132.100,00	130.600,00	91.672,95	98,9	69,4	70,2	73,3
2002230	Одјељење комуналне полиције	122.000,00	122.000,00	90.566,66	83.545,06	74,2	68,5	92,2	68,5
2002240	Служба за заједничке послове	1.433.000,00	1.434.300,00	1.426.266,66	1.350.714,63	99,4	94,2	94,7	94,3
2002261 2002262 2002263	Одјељење за комуналне послове	23.072.000,00	23.164.700,00	23.052.163,34	19.633.256,59	99,5	84,8	85,2	85,1
2002271 2002272	Одјељење за саобраћај и путеве	17.657.000,00	17.803.300,00	17.705.300,66	17.160.099,99	99,4	96,4	96,9	97,2
2002280	Одјељење за културу, туризам и социјалну политику	1.789.000,00	1.789.000,00	1.789.000,02	1.705.148,79	100,0	95,3	95,3	95,3
2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	5.346.000,00	5.347.000,00	5.328.033,37	5.255.298,99	99,6	98,3	98,6	98,3
	Оперативна јединица 1	**112.101.000,00**	**112.043.800,00**	**111.559.881,71**	**103.878.246,09**	**99,6**	**92,7**	**93,1**	**92,7**

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	III План за 2018.годину	III План са реалокацијама	Оперативни буџет за 2018. годину	Извршење за 2018. годину	Инд 5/4	Инд 6/4	Инд 6/5	Инд 6/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2002300	Центар за социјални рад	14.733.000,00	14.733.000,00	14.733.000,00	14.655.239,16	100,0	99,5	99,5	99,5
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	10.373.000,00	10.380.000,00	9.960.266,66	9.624.502,97	96,0	92,7	96,6	92,8
2002510	Бански двор-Културни центар	1.528.000,00	1.528.000,00	1.528.000,00	1.443.689,67	100,0	94,5	94,5	94,5
2002530	Туристичка организација Града	1.150.000,00	1.150.800,00	1.150.000,00	1.117.763,21	99,9	97,1	97,2	97,2
2002910	Градска развојна агенција	914.000,00	914.000,00	903.000,00	882.095,07	98,8	96,5	97,7	96,5
2002920	Центар за развој пољопривреде и села	3.215.000,00	3.240.000,00	3.237.000,00	3.183.099,93	99,9	98,2	98,3	99,0
2002930	СД Борик	2.159.000,00	2.159.000,00	2.159.000,00	2.106.385,64	100,0	97,6	97,6	97,6
0815001	Гимназија	207.000,00	221.500,00	221.500,00	209.165,95	100,0	94,4	94,4	101,0
0815002	Грађевинска школа	117.000,00	117.050,00	117.050,00	103.092,02	100,0	88,1	88,1	88,1
0815003	Економска школа	187.000,00	187.000,00	187.000,00	165.401,41	100,0	88,4	88,4	88,4
0815004	Електротехничка школа "Никола Тесла"	227.000,00	229.900,00	229.900,00	223.663,45	100,0	97,3	97,3	98,5
0815005	Медицинска школа	295.000,00	295.200,00	294.883,34	253.698,96	99,9	85,9	86,0	86,0
0815006	Пољопривредна школа	181.000,00	184.600,00	184.600,00	176.066,40	100,0	95,4	95,4	97,3
0815007	Техничка школа	524.000,00	524.000,00	524.000,00	497.889,85	100,0	95,0	95,0	95,0
0815008	Технолошка школа	235.000,00	235.100,00	235.100,00	220.799,22	100,0	93,9	93,9	94,0
0815009	Угостительско - трговинско - туристична школа	128.000,00	128.000,00	128.000,00	117.012,82	100,0	91,4	91,4	91,4
0815010	Школа ученика у привреди	159.000,00	162.000,00	162.000,00	155.368,33	100,0	95,9	95,9	97,7
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	55.000,00	55.000,00	55.000,00	53.050,28	100,0	96,5	96,5	96,5
0840012	Центар "Заштити ме"	494.000,00	494.050,00	492.050,00	481.370,42	99,6	97,4	97,8	97,4
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	139.000,00	139.000,00	137.400,00	134.256,02	98,8	96,6	97,7	96,6
	Оперативна јединица 2	**37.020.000,00**	**37.077.200,00**	**36.638.750,00**	**35.803.610,78**	**98,8**	**96,6**	**97,7**	**96,7**
	Буџетска резерва	**32.000,00**	**32.000,00**	**32.000,00**	**0,00**	**100,0**	**-**	**-**	**-**
	СВЕУКУПНО	**149.153.000,00**	**149.153.000,00**	**148.230.631,71**	**139.681.856,87**	**99,4**	**93,7**	**94,2**	**93,7**

Табела бр. 1А.

ПОТРОШЊА ПО КОРИСНИЦИМА 31.12.2018. 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 31.12.2018. г.
1	2	3	4	5	6	7	8 (3+4+5+6+7)
2002110	Скупштина Града	897.590,86					897.590,86
2002111	Градска изборна комисија	549.607,72					549.607,72
2002112	Стручна служба скупштине града	27.371,10					27.371,10
2002120	Градоначелник	763.237,56					763.237,56
2002124	Одсјек за информатику	643.269,95					643.269,95
2002125	Одсјек за послове цивилне заштите и птвј	2.381.250,96					2.381.250,96
2002127	Одсјек за правна питања и прописе	1.164.911,56					1.164.911,56
2002130	Одјељење за општу управу	385.124,56					385.124,56
2002140	Одјељење за финансије	24.240.606,73					24.240.606,73
2002150	Одјељење за привреду	3.956.584,94					3.956.584,94
2002160	Одјељење за просторно уређење	92.090,25					92.090,25
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.789.222,06					1.789.222,06
2002190	Остала буџетска потрошња	20.679.613,00					20.679.613,00
2002200	Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање	1.028.027,84					1.028.027,84
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	91.672,95					91.672,95
2002230	Одјељење комуналне полиције	83.545,06					83.545,06
2002240	Служба за заједничке послове	1.350.714,63					1.350.714,63
2002261 2002262 2002263	Одјељење за комуналне послове	19.633.256,59		50.000,00	803.293,34	1.132.305,97	21.618.855,90
2002271 2002272	Одјељење за саобраћај и путеве	17.160.099,99					17.160.099,99
2002280	Одјељење за културу, туризам и социјалну политику	1.705.148,79					1.705.148,79
2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	5.255.298,99					5.255.298,99
	Оперативна јединица 1	**103.878.246,09**	**0,00**	**50.000,00**	**803.293,34**	**1.132.305,97**	**105.863.845,40**

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	Извршење ФОНД 01	Извршење ФОНД 02	Извршење ФОНД 03	Извршење ФОНД 04	Извршење ФОНД 05	Укупно извршење 31.12.2018. г.
1	2	3	4	5	6	7	8 (3+4+5+6+7)
2002300	Центар за социјални рад	14.655.239,16		27.228,12			14.682.467,28
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	9.624.502,97		45.639,05			9.670.142,02
2002510	Бански двор-Културни центар	1.443.689,67		92.050,85			1.535.740,52
2002530	Туристичка организација Града	1.117.763,21	65.381,24	5.995,48			1.189.139,93
2002910	Градска развојна агенција	882.095,07		155.173,67			1.037.268,74
2002920	Центар за развој пољопривреде и села	3.183.099,93	396.860,25	0,00			3.579.960,18
2002930	ЈУ СЦ Борик	2.106.385,64	215.856,50	0,00			2.322.242,14
0815001	Гимназија	209.165,95	46.267,17	17.265,08			272.698,20
0815002	Грађевинска школа	103.092,02		19.994,13			123.086,15
0815003	Економска школа	165.401,41		3.146,00			168.547,41
0815004	Електротех. школа "Никола Тесла"	223.663,45					223.663,45
0815005	Медицинска школа	253.698,96		12.758,04			266.457,00
0815006	Пољопривредна школа	176.066,40	52.131,33	29.390,00			257.587,73
0815007	Техничка школа	497.889,85					497.889,85
0815008	Технолошка школа	220.799,22		18.763,03			239.562,25
0815009	Угоститељско - трговинско - туристична школа	117.012,82	391.861,13	18.000,00			526.873,95
0815010	Школа ученика у привреди	155.368,33		10.384,92			165.753,25
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	53.050,28		10.000,00			63.050,28
0840012	Центар "Заштити ме"	481.370,42		7.259,39			488.629,81
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	134.256,02		7.515,63			141.771,65
	Оперативна јединица 2	**35.803.610,78**	**1.168.357,62**	**480.563,39**	**0,00**	**0,00**	**37.452.531,79**
	СВЕУКУПНО (ОЈ 1+ ОЈ 2):	**139.681.856,87**	**1.168.357,62**	**530.563,39**	**803.293,34**	**1.132.305,97**	**143.316.377,19**

Табела бр. 2.

ОДНОС РЕАЛИЗАЦИЈЕ УКУПНИХ ПРИХОДА ГРАДА У 2017. И 2018. Г.

Екон. класиф.	ВРСТА ПРИХОДА	РЕАЛИЗАЦИЈА		РАЗЛИКА	
		јануар - децембар 2017	јануар -децембар 2018	4-3	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
71	**ПОРЕСКИ ПРИХОДИ**	**65.452.377,44**	**70.583.795,89**	**5.131.418,45**	**107,8**
711	**Порези на доходак**	**2.611,07**	**167,56**	**-2.443,51**	**6,4**
711113	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	2.611,07	167,56	-2.443,51	**6,4**
713	**Порез на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**16.380.272,43**	**16.008.429,95**	**-371.842,48**	**97,7**
713111	Порез на приходе од самосталне дјелатности	1.560.670,63	1.801.926,54	241.255,91	115,5
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	2.669,09	1.545,81	-1.123,28	57,9
713113	Порез на лична примања	14.816.092,69	14.204.791,84	-611.300,85	95,9
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	840,02	165,76	-674,26	19,7
714	**Порези на имовину**	**7.878.189,16**	**9.659.457,02**	**1.781.267,86**	**122,6**
714111	Порез на имовину	77.255,38	70.683,75	-6.571,63	91,5
714112	Порез на непокретности	7.789.594,89	9.562.819,87	1.773.224,98	122,8
714211	Порез на наслеђе и поклоне	1.827,47	7,04	-1.820,43	0,4
714311	Порез на пренос непокретности и права	9.511,42	25.946,36	16.434,94	272,8
715	**Порез на промет произв. и услуга (заостале обавезе)**	**28.948,41**	**34.298,72**	**5.350,31**	**118,5**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	19.275,75	20.739,03	1.463,28	107,6
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	9.583,74	13.559,69	3.975,95	141,5
715311	Акциза на деривате нафте	88,92	0,00	-88,92	0,0
717	**Остали порези**	**41.095.138,79**	**44.828.957,92**	**3.733.819,13**	**109,1**
717111	Индиректни порези дозначени од УИО	41.095.138,79	44.828.957,92	3.733.819,13	109,1
719	**Остали порези**	**67.217,58**	**52.484,72**	**-14.732,86**	**78,1**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	67.217,58	52.484,72	-14.732,86	78,1
72	**НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ**	**50.407.487,15**	**46.462.891,56**	**-3.944.595,59**	**92,2**
	НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (без накнаде по уговорима са инвеститорима)	**46.620.152,67**	**43.742.248,99**	**-2.877.903,68**	**93,8**
721	**Приход од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**10.481.319,46**	**10.658.750,84**	**177.431,38**	**101,7**
721222	Приходи од давања у закуп објеката града	1.002.637,01	1.292.888,08	290.251,07	128,9
721222	Приходи од давања у закуп устананова које се финансирају из буџета општине/града	248.279,45	409.741,11	161.461,66	165,0
721223	Приходи од земљишне ренте	9.208.502,83	8.941.357,64	-267.145,19	97,1
721224	Приход од закупа земљишта у својини Републике	0,00	379,80	379,80	-
721319	Приходи од камата на остала новчана средства	0,00	5.988,71	5.988,71	-
721412	Приход од обвезница	21.261,57	1.285,08	-19.976,49	6,0
721551	Приходи од камата на дате зајмове домаћим предузећима	125,00	6.596,82	6.471,82	5.277,5
721571	Приход од камата на дате стамбене зајмове радницима	513,60	513,60	0,00	100,0
722	**Накнаде и таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**36.468.849,82**	**32.957.237,28**	**-3.511.612,54**	**90,4**
722118	Посебна републичка такса на нафтне деривате	18.841,06	0,00	-18.841,06	0,0
722121	Општинске администт. таксе	35,00	170,00	135,00	485,7
722131	Градске административне таксе	1.499.541,45	1.573.244,29	73.702,84	104,9
722311	Комуналне таксе за држање животиња	360,00	655,00	295,00	181,9
722312	Комуналне таксе на фирму	3.812.483,41	3.817.317,08	4.833,67	100,1
722313	Комуне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	1.400,00	1.943,70	543,70	138,8
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама	524.309,55	432.312,45	-91.997,10	82,5
722315	Комунална такса за држање средстава за игру	430,00	520,00	90,00	120,9

Екон. класиф.	ВРСТА ПРИХОДА	РЕАЛИЗАЦИЈА		РАЗЛИКА	
		јануар - децембар 2017	јануар -децембар 2018	4-3	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
722316	Комунална такса за приређивање музичког програма у угоститељским објектима	19.992,00	18.834,00	-1.158,00	94,2
722317	Комунална такса за коришћење витрина за излагање робе ван пословног простора	530,00	63,15	-466,85	11,9
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	1.025.233,46	1.073.395,04	48.161,58	104,7
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	3.527.110,01	3.735.493,61	208.383,60	105,9
722321	Боравишна такса	217.414,25	246.917,36	29.503,11	113,6
722391	Комунална такса за коришћење слободних површина и постављање шатора	30,00	80,00	50,00	266,7
722396	Комунална такса на остале предмете таксирања	90.347,35	112.039,22	21.691,87	124,0
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	8.516.596,45	6.192.719,89	-2.323.876,56	72,7
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - уговори са инвеститорима	3.787.334,48	2.720.642,57	-1.066.691,91	71,8
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	395.941,85	226.334,86	-169.606,99	57,2
722421	Накнада за коришћење путева	130.291,92	127.084,25	-3.207,67	97,5
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	49.166,02	183.794,78	134.628,76	373,8
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	334.983,46	222.391,12	-112.592,34	66,4
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	829.831,91	275.894,49	-553.937,42	33,2
722437	Накнада за обављање послова од општег интереса у шумама у прибатној својини	42,23	0,00	-42,23	0,0
722440	Накнада за коришћење вода	883.903,73	920.110,23	36.206,50	104,1
722457	Накнада за употребу вјештачких ђубрива и хемикалија за заштиту биља	0,00	6,00	6,00	-
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	4.000.469,29	4.270.698,16	270.228,87	106,8
722462	Накнада за коришћење минералних вода	863,50	0,00	-863,50	0,0
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	60.013,40	14.700,79	-45.312,61	0,0
722464	Накнада за воде за узгој рибе	4.846,48	512,59	-4.333,89	10,6
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	5.416,56	5.626,16	209,60	103,9
722467	Средства за финансирање заштите од пожара	1.768.141,69	1.980.450,78	212.309,09	112,0
722468	Накнада за коришћење природних ресурса за производњу електричне енергије	302.646,34	223.711,26	-78.935,08	73,9
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површинским водама	12.735,38	856,33	-11.879,05	6,7
722491	Концесионе накнаде за коришћење природних и других добара од општег интереса	62.488,57	37.903,62	-24.584,95	60,7
722492	Концесиона накнада за коришћење електроенергетских објеката	0,00	210.297,72	210.297,72	-
722521	Приходи општинских органа управе	82.511,79	91.065,37	8.553,58	110,4
722591	Властити приходи буџетских корисника Града	4.502.567,23	4.239.451,41	-263.115,82	94,2
723	**Новчане казне**	**224.986,25**	**205.656,30**	**-19.329,95**	**91,4**
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Скупштине града као и одузета имовинска корист у том поступку	224.986,25	205.656,30	-19.329,95	91,4
728	**Приходи од закупа унутар исте јед. власти**	**37.509,05**	**81.496,12**	**43.987,07**	**217,3**
728112	Приходи од закупа са другим јединицама власти	1.030,00	24.236,41	23.206,41	2.353,0
728192	Остали приходи	0,00	5.640,00	5.640,00	-
728200	Приходи од закупа унутар исте јед. власти	36.479,05	51.619,71	15.140,66	141,5
729	**Остали непорески приходи**	**3.194.822,57**	**2.559.751,02**	**-635.071,55**	**80,1**
729124	Остали општински непорески приходи	3.194.822,57	2.559.751,02	-635.071,55	80,1

УКУПНО ИЗВОРНИ ПРИХОДИ	**115.859.864,59**	**117.046.687,45**	**1.186.822,86**	**101,0**

УКУПНО ИЗВОРНИ ПРИХОДИ (без уговора са инвеститорима)	**112.072.530,11**	**114.326.044,88**	**2.253.514,77**	**102,0**

Табела бр. 3

ПРЕРАСПОДЈЕЛА 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) Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2018. годину ("Службени гласник Града Бања Лука", бр: 50/17 и 19/18)

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства у оквиру истог корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002111	**Градска изборна комисија**		
1		4879-Трансфери осталим јединицама власти-за потребе бирачког процеса	-400,00	Рјешење предсједника Градске изборне комисије бр:01-03-1/18-228, од 27.12.2018. године
		4152-Грантови у земљи-за потребе бирачког процеса	400,00	Рјешење предсједника Градске изборне комисије бр:01-03-1/18-228, од 27.12.2018. године
	2002120	**Градоначелник**		
1		4152-Грантови за манифестације	-500,00	Рјешење шефа Кабинета градоначелника бр. 12-К-4816/18, од 27.12.2018. године
		4151-Грантови у иностранство	500,00	Рјешење шефа Кабинета градоначелника бр. 12-К-4816/18, од 27.12.2018. године
	2002140	**Одјељење за финансије**		
1		4127-Расходи за стручне услуге	-27.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије бр. 04-40-18243, од 27.12.2018. године
		4129-Бруто накнаде за рад ван радног односа	21.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије бр. 04-40-18243, од 27.12.2018. године
		4129-Расходи по основу репрезентације	6.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије бр. 04-40-18243, од 27.12.2018. године
	2002190	**Остала буџетска потрошња**		
1		4133-Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	-500,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије бр. 04-40-СЛ, од 27.12.2018. године
		4181-Расходи финансирања и други финансијски трошкови између јединица власти-ино кредити	500,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије бр. 04-40-СЛ, од 27.12.2018. године
	2002240	**Служба за заједничке послове**		
1		4127-Расходи за стручне услуге	-12.000,00	Рјешење начелника Службе за заједничке послове бр. 11-054-сл/18, од 28.12.2018. године
		4129-Расходи за таксе и накнаде за регистрацију возила	-4.000,00	Рјешење начелника Службе за заједничке послове бр. 11-054-сл/18, од 28.12.2018. године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	16.000,00	Рјешење начелника Службе за заједничке послове бр. 11-054-сл/18, од 28.12.2018. године
	2002262	**Одјељење за комуналне послове - Заједничка комунална потрошња**		
1		4125-Расходи за текуће одржавање комуналне опреме	-25.000,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-9459/18, од 27.12.2018.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-45.000,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-9459/18, од 27.12.2018.године
		4128-Расходи за услуге одржавања јавне хигијене	25.000,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-9459/18, од 27.12.2018.године

		4128-Расходи за утрошак електричне расвјете на јавним површинама	45.000,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-9459/18, од 27.12.2018.године
	2002263	**Одјељење за комуналне послове - Инвестиције**		
1		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконстукцију и адаптацију дјечијих вртића	-15.000,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-9460/18, од 27.12.2018.године
		5111-Издаци за изградњу објеката МЗ и МК	15.000,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-9460/18, од 27.12.2018.године
	2002280	**Одјељење за културу, туризам и социјалну политику**		
1		4152-Текући грант-пројекти у складу са стратегијом културе	-19.000,00	Рјешење в.д. начелника Одјељења за културу, туризам и социјалну политику бр. 10-сл-479/18, од 27.12.2018. године
		4872-Трансфери ентитету-пројекти у складу са стратегијом културе	19.000,00	Рјешење в.д. начелника Одјељења за културу, туризам и социјалну политику бр. 10-сл-479/18, од 27.12.2018. године
	2002300	**ЈУ "Центар за социјални рад"**		
1		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	-4.000,00	Рјешење градоначелника бр. 12-Г-5226/18 од 28.12.2018.године
		6381-Издаци за накнаде плата за родитељско одсуство који се рефундирају од фондова обавезног социјалног осигурања	-3.000,00	Рјешење градоначелника бр. 12-Г-5226/18 од 28.12.2018.године
		4111-Расходи за бруто плате запослених	7.000,00	Рјешење градоначелника бр. 12-Г-5226/18 од 28.12.2018.године
1		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају)	-800,00	Рјешење директора ЈУ "Центар за социјални рад" бр. 01-сл/18, од 31.12.2018. године
		6313-Издаци по основу аванса	800,00	Рјешење директора ЈУ "Центар за социјални рад" бр. 01-сл/18, од 31.12.2018. године
	2002910	**Градска развојна агенција**		
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-5.000,00	Рјешење директора Градске развојне агенције бр. 1012/18, од 31.12.2018. године
		4113- Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	5.000,00	Рјешење директора Градске развојне агенције бр. 1012/18, од 31.12.2018. године
	2002930	**ЈУ СЦ "Борик"**		
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-5.400,00	Рјешење директора ЈУ СЦ "Борик" бр. 4203/18, од 28.12.2018. године
		4114-Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	-3.000,00	Рјешење директора ЈУ СЦ "Борик" бр. 4203/18, од 28.12.2018. године
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	4.600,00	Рјешење директора ЈУ СЦ "Борик" бр. 4203/18, од 28.12.2018. године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	3.800,00	Рјешење директора ЈУ СЦ "Борик" бр. 4203/18, од 28.12.2018. године
1		4127-Расходи за стручне услуге	-800,00	Рјешење директора ЈУ СЦ "Борик" бр. 4219/18, од 31.12.2018. године
		4123-Расходи за режијски материјал	800,00	Рјешење директора ЈУ СЦ "Борик" бр. 4219/18, од 31.12.2018. године
	840001	**ЈУ Музичка школа "Владо Милошевић"**		
1		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-400,00	Рјешење директора ЈУ Музичке школе "Владо Милошевић" бр. 1634/18, од 27.12.2018. године
		4125-Расходи за текуће одржавање	400,00	Рјешење директора ЈУ Музичке школе "Владо Милошевић" бр. 1634/18, од 27.12.2018. године

	840012	**ЈУ Центар "Заштити ме"**		
1		4111-Расходи за бруто плате	-6.000,00	Рјешење директора ЈУЦентар "Заштити ме" бр. 3636/18, од 27.12.2018. године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	-1.500,00	Рјешење директора ЈУЦентар "Заштити ме" бр. 3636/18, од 27.12.2018. године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	6.000,00	Рјешење директора ЈУЦентар "Заштити ме" бр. 3636/18, од 27.12.2018. године
		4125-Расходи за текуће одржавање	1.500,00	Рјешење директора ЈУЦентар "Заштити ме" бр. 3636/18, од 27.12.2018. године
15		У К У П Н О:	0,00	

Напомена: укупно проведено 15 рјешења о реалокацији буџетских средстава у укупном износу од 178.300,00 КМ.

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА) ПО РЈЕШЕЊИМА И ОДЛУКАМА ГРАДОНАЧЕЛНИКА И СКУПШТИНЕ ГРАДА

у складу са тачком IX подтачка 1) и 2) Одлуке о извршењу буџета Града за 2018. годину ("Службени гласник града Бања Лука" бр: 50/17 и 19/18)

Редни број	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређена средства између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002120	**Градоначелник**		
		4129-Расходи по основу организације пријема, манифестација, остали расходи	8.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-259/19. од 28.01.2019.
		4152-Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	-10.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4872-Трансфери ентитету	10.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
	2002127	**Одсјек за правна питања и прописе**		
		4127-Расходи за стручне услуге	100,00	Рјешење градоначелника 12-Г-317/18. од 31.01.2019.
	2002140	**Одјељење за финансије**		
		4127-Расходи за стручне услуге	-27.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	10.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4129-Бруто накнаде за рад ван радног односа	10.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-20.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-278/19. од 29.01.2019.
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	20.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-278/19. од 29.01.2019.
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	15.500,00	Рјешење градоначелника 12-Г-278/19. од 29.01.2019.
	2002160	**Одјељење за просторно уређење**		
		4127-Расходи за стручне услуге-услуге рушења објеката, услуге медија	2.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.

		4127-Расходи за стручне услуге	400,00	Рјешење градоначелника 12-Г-317/19. од 31.01.2019.
	2002180	**Одјељење за борачко-инвалидску заштиту**		
		4161-Средства за лијечење и рехабилитацију	200,00	Рјешење градоначелника 12-Г-259/19. од 28.01.2019.
	2002190	**Остала буџетска потрошња**		
1		6319-Остали издаци у земљи - гаранције	-11.400,00	Рјешење градоначелника 12-Г-259/19. од 28.01.2019.
1		6319-Остали издаци у земљи - гаранције	-82.900,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4874-Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања-по Записницима ПУ РС	6.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		6313-Издаци по основу аванса	27.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
1		6319-Остали издаци у земљи - гаранције	-232.200,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
1		6319-Остали издаци у земљи - гаранције	-7.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-317/19. од 31.01.2019.
		6313-Издаци по основу аванса	4.800,00	Рјешење градоначелника 12-Г-317/19. од 31.01.2019.
		6319-Остали издаци у земљи - гаранције	-15.500,00	Рјешење градоначелника 12-Г-278/19. од 29.01.2019.
	2002200	**Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање**		
1		5116-Издаци за инвестициону имовину	-25.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5264/18. од 28.12.2018.
		4125-Расходи за текуће одржавање	11.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4125-Расходи за текуће одржавање	400,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
	2002220	**Одјељење за инспекцијске послове**		
		6319-Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	13.100,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
1		4125-Расходи за текуће одржавање - санација клизишта	-6.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5282/18. од 31.12.2018.
	2002240	**Служба за заједничке послове**		
		6319-Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	1.300,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
	2002261	**Одјељење за комуналне послове - Уређење грађевинског земљишта**		
		4127-Расходи за стручне услуге	-45.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
		4129-Остали некласификовани расходи	1.700,00	Рјешење градоначелника 12-Г-317/19. од 31.01.2019.
	2002262	**Одјељење за комуналне послове - Заједничка комунлана потрошња**		
		4121-Расходи по основу закупа	500,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.

		4128-Расходи за услуге одржавања јавне хигијене	6.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5282/18. од 31.12.2018.
		4128-Расходи по основу утрошка ел. расвјете на јавним површинама	179.500,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
	2002263	**Одјељење за комуналне послове - Инвестиције**		
		4152-Средства за санацију лифтова ЗЕВ-а	-50.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
	2002271	**Одјељење за саобраћај и путеве-Уређење грађевинског земљишта**		
1		4127-Расходи за стручне услуге	-10.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5262/18. од 28.12.2018.
		5111-Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	-13.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5262/18. од 28.12.2018.
		5111-Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	-10.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
		5117-Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	-25.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
		4127-Расходи за стручне услуге	10.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
	2002272	**Одјељење за саобраћај и путеве-Заједничка комунална потрошња**		
		4125-Расходи за текуће одржавање опреме паркинг простора	-20.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5262/18. од 28.12.2018.
		4125-Расходи за текуће одржавање саобраћајне сигнализације	-10.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5262/18. од 28.12.2018.
		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	53.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5262/18. од 28.12.2018.
		4125-Расходи за текуће одржавање опреме паркинг простора	-10.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
		4139-Расходи по основу затезних камата	-800,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
		4122-Услуге јавног превоза инвалидних лица	-3.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
		4125-Расходи за текуће одржавање семафора	-12.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
		4125-Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	-30.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
		4129-Остали некласификовани расходи	-6.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
		4128-Расходи по основу утрошка ел.енергије за семафоре	-8.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
		5113-Издаци за набавку саобраћајне сигнализације	-3.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
		4127-Расходи за стручне услуге	35.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
		4122-Расходи по основу утрошка енергије у јавним гаражама	800,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
		4128-Расходи за услуге зимске службе	208.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
		4122-Расходи по основу утрошка енергије у јавним гаражама	300,00	Рјешење градоначелника 12-Г-259/19. од 28.01.2019.

	2002290	**Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт**		
		4152-Текући грант - ЈУ "Средњошколски дом"	-78.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-2.800,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4127-Расходи за стручне услуге	100,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4872-Трансфери ентитету- ЈУ "Средњошколски дом"	78.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4129-Расходи за бруто накнаде-мртвозорство	500,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		5117-Издаци за нематеријалну произведену имовину	3.200,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
	2002530	**Туристичка организација града Бања Лука**		
		4111-Расходи за бруто плате запослених	-2.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4129-Остали некласификовани расходи-намјенска средства по Закону о боравишној такси	-400,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	2.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4123-Расходи за режијски материјал	500,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	300,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја-намјенска средства по Закону о боравишној такси	400,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
	2002400	**ЈУ "Центар за предшколско васпитање и образовање"**		
		4111-Расходи за бруто плате запослених	-20.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	20.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	4.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
	2002920	**Центар за развој пољопривреде и села**		
		5181-Издаци за улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми	25.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5264/18. од 28.12.2018.
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	-3.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	3.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-308/19. од 31.01.2019.
	2002930	**ЈУ СЦ "Борик"**		
		4127-Расходи за стручне услуге	-5.900,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4129-Остали некласификовани расходи	2.100,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	3.800,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.

	0815001	**"Гимназија"**		
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	500,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	14.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
	0815002	**ЈУ "Грађевинска школа"**		
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	50,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
	0815004	**ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"**		
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	2.800,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	100,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
	0815005	**Медицинска школа**		
		4121-Расходи по основу закупа	100,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
		6313-Издаци по основу аванса	100,00	Рјешење градоначелника 12-Г-259/19. од 28.01.2019.
	0815006	**Пољопривредна школа**		
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-259/19. од 28.01.2019.
		4129-Остали некласификовани расходи	800,00	Рјешење градоначелника 12-Г-259/19. од 28.01.2019.
		4129-Остали некласификовани расходи	800,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
	0815008	**Технолошка школа**		
		4125-Расходи за текуће одржавање	100,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
	0815010	**Школа ученика у привреди**		
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	3.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
	0840012	**Центар "Заштити ме"**		
		4123-Расходи за режијски материјал	50,00	Рјешење градоначелника 12-Г-263/19. од 29.01.2019.
8		У К У П Н О:	0,00	

Напомена: Укупно проведено 8 рјешења о реалоакцији буџетских средстава у укупном износу од 804.900,00 КМ.
Укупно проведена (по оба основа) 23 рјешења о реалокацији буџетских средстава у укупном износу од 983.200,00 КМ.

Табела бр. 4

ПРЕГЛЕД КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ у периоду 01.01.-31.12. 2018. ГОДИНЕ

Планирана средства буџетске резерве за 2018. г. 1.568.000,00

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 прераспоређених средстава буџетске резерве	Напомена (број одлуке, кратак опис разлога због којих се врши реалокација буџетских средстава)
1	2	3	4	5	6
1	2002120	"Градоначелник"	4152-Грантови за манифестације (+17.800,00)	-17.800,00	Одлука број: 12-Г-1771/18 од 27.04.2018. године, за потребе обезбјеђења додатних средстава за реализацију манифестација везаних за обиљежавање Дана града, које се суфинансирају из средстава Кабинета градоначелника.
2	2002200	Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање	4152-"Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град" (+100.000,00)	-100.000,00	Одлука број: 12-Г-1770/18 од 27.04.2018.године, за потребе обезбјеђења средстава за учешће Града у суфинансирању пројекта UNDP "Зелени економски развој", за ОШ "Десанка Максимовић" Драгочај (замјена столарије).
3	Одлука о усвајању ребаланса Буџета града за 2018.г.			-381.300,00	Умањење буџетске резерве у односу на план 2018. године у оквиру проведеног I ребаланса Буџета за 2018. годину Одлука број: 07-013-284/18 од 30. и 31.05.2018.г.
4	2002230	Одјељење комуналне полиције	4127-Расходи за стручне услуге (+5.900,00)	-5.900,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-2415/18 од 04.06.2018., за потребе обезбјеђења средстава за израду студије о испитивању буке на локацијама одржавања јавних манифестација и нацтра Одлуке о условима и начину одржавања јавних манифестација, те коришћења аудио и видео помагала у објектима и изван њих.
5	2002280	Одјељење за културу, туризам и социјалну политику	4872-Трансфер ентитету-календар културних манифестација (+21.000,00) 4152-Текући грант-календар културних манифестација (+25.000,00)	-46.000,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-3182/18 од 01.08.2018., за потребе обезбјеђења средстава за реализацију дијела активности у склопу манифестације "53. Кочићев збор".
6	2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	4152-Текући грант "ЈЗУ Дом здравља" (+3.100,00)	-3.100,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-3182/18 од 01.08.2018., за потребе обезбјеђења средстава за реализацију дијела активности у склопу манифестације "53. Кочићев збор".

7	2002263	Одјељење за комуналне послове - Инвестиције	4152-Капитални грантови непрофитним субјектима у земљи (+5.000,00)	-5.000,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-3182/18 од 01.08.2018., за потребе обезбјеђења средстава за реализацију дијела активности у склопу манифестације "53. Кочићев збор".
8	2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	4161-Дознаке појединцима-подршка пронаталитетној политици Града (+10.000,00)	-10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-3403/18 од 15.08.2018., за потребе обезбјеђења средстава за суфинансирање трошкова једног поступка биомедицински потпомогнуте оплодње.
9	2002120	"Градоначелник"	4152-"Европска престоница културе Бања Лука 2024"(+36.500,00)	-36.500,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-4409/18 од 30.10.2018., за потребе обезбјеђења средстава за финансирање Фондације "Европска престоница културе-2024."
10	2002510	ЈУ Културни центар "Бански двор"	4129-Остали некласификовани расходи (+107.000,00)	-107.000,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-4854/18 од 06.12.2018., за потребе обезбјеђења средстава у сврху обиљежавања новогодишњих празника у Бањој Луци.
11	2002120	"Градоначелник"	4152-Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови (+10.000)	-10.000,00	Одлука Градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-4899/18 од 10.12.2018., за потребе дозначавања средстава за хуманитарну акцију "С љубављу храбрим срцима".
12	Одлука о усвајању II ребаланса Буџета града за 2018.г.			-813.400,00	Умањење буџетске резерве у односу на I ребаланс Буџета за 2018. годину, у оквиру проведеног II ребаланса Буџета за 2018. годину - Одлука број: 07-013-588/18 од 26. и 27.12.2018. г.
УКУПНО				**-1.536.000,00**	**Укупно умањење буџет. резерве у односу на почетни план 2018.г.**

Планирана средства буџетске резерве након прерасподјела и ребаланса: 32.000,00

Табела бр. 5.

ПРЕГЛЕД СТАЊА НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА БАНКОВНИМ РАЧУНИМА НА ДАН 31.12.2017. и 31.12.2018. Г.

Р. б.	Банка	Назив рачуна	Број рачуна	31.12.2017. године	31.12.2018. године
I	**Трансакциони рачуни (ЈРТ)**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	555-007-01034888-78	4.165.145,50	4.604.397,81
2	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	551-790-22206572-52	3.318.336,66	6.355.225,11
3	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	562-100-00000333-28	712.904,44	249.088,17
4	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	571-010-00002141-43	1.596.479,87	6.685.521,52
5	"Sberbank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	567-241-82000001-07	3.726.449,69	5.813.836,91
6	"Intesa Sanpaolo banka" д.д. Сарајево	Јединствени рачун трезора	154-560-20067090-64	2.230.421,42	31.117,74
7	МФ банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	572-106-00009647-63	252.949,29	0,00
	УКУПНО ЈРТ:			**16.002.686,87**	**23.739.187,26**
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	6.337,69	4.781,30
4	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	РПН - ДСРА ЕБРД	562-099-81400985-83	367.319,54	367.319,54
5	Нова банка а.д. Бања Лука	Донације	555-007-11034888-44	65.587,35	210.447,01
6	Нова банка а.д. Бања Лука	Накнаде за воде	555-007-10034888-28	386.394,05	370.324,27
7	Нова банка а.д. Бања Лука	Коришћење природних ресурса	555-007-08034888-93	36.575,67	35.883,03
8	Нова банка а.д. Бања Лука	Рачун за наплату воде у сврху отплате кредита KfW	555-007-09034888-12	463.236,70	586.455,33
9	Нова банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	555-007-13034888-76	18.253,23	15.263,35
10	Нова банка а.д. Бања Лука	Власт.прих.општ.буџетских корисника	555-190-00101338-04	313.165,94	143.293,93
11	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства боравишне таксе	555-100-00257576-39	22.164,34	39.901,75
12	Нова банка а.д. Бања Лука	Водоснабдијевање сеоског подручја-Црно врело	555-190-00253566-93	2.000.000,00	912.612,03
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	1.312.559,77	1.703.493,29
15	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Средства социјалне заштите	551-790-22206581-25	9.797,88	3.251,13
	УКУПНО РПН:			**5.001.412,18**	**4.393.045,98**
III	**Девизни рачуни**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука		555-110-10104045-37		
			(EUR)	10.857,22	11.802,18
			(USD)	1.625,12	1.306,29
			(GBP)	3,90	3,83
			(SEK)	13,91	13,32
2	НЛБ Банка а.д. Бања Лука		508-4101101226		
			(EUR)	0,96	1,01
	УКУПНО девизни рн.:			**12.501,11**	**13.126,63**
	УКУПНО I+II+III:			**21.016.600,16**	**28.145.359,87**
	Благајна (ПЈ ГУ и буџетски корисници)			**33.724,64**	**30.587,17**

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 31.12.2018. године

(у КМ)

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година			Претходна година
			Бруто	Исправка	Нето (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
	А. Т Е К У Ћ А И М О В И Н А (002 + 032)	**001**	**199.061.818**	**127.635.388**	**71.426.430**	**54.982.683**
12	**I КРАТКОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА И РАЗГРАНИЧЕЊА (003 + 008 + 014 + 023 + 027 + 029)**	**002**	**197.401.377**	**127.625.643**	**69.775.734**	**53.408.455**
121	**1. Готовина и готовински еквиваленти (004 до 007)**	**003**	**28.175.947**	**0**	**28.175.947**	**21.050.325**
1211	а) Благајна	004	30.587	0	30.587	33.725
1212	б) Банковни рачуни	005	28.145.360	0	28.145.360	21.016.600
1213	в) Издвојена новчана средства и акредитиви	006	0	0	0	0
1219	г) Остала готовина и готовински еквиваленти	007	0	0	0	0
122	**2. Краткорочни пласмани (009 до 013)**	**008**	**2.063.634**	**191.705**	**1.871.929**	**1.156.787**
1221	а) Орочена новчана средства до годину дана	009	0	0	0	0
1222	б) Хартије од вриједности које доспијевају до годину дана	010	1.090.710	0	1.090.710	351.137
1223	в) Финансијски деривати који доспијевају до годину дана	011	0	0	0	0
1224	г) Краткорочни зајмови	012	799.689	24.585	775.104	787.557
1225	д) Дугорочни зајмови који доспијевају на наплату до годину дана	013	173.235	167.120	6.115	18.093
123	**3. Краткорочна потраживања (015 до 022)**	**014**	**163.207.532**	**125.996.412**	**37.211.120**	**29.387.359**
1231	а) Потраживања по основу продаје и извршених услуга	015	10.312.405	9.288.047	1.024.358	790.052
1232	б) Потраживања за камате, дивиденде и друге финансијске приходе	016	324.377	80.687	243.690	86.835
1233	в) Потраживања од запослених	017	10.127	0	10.127	6.112
1234	г) Потраживања за ненаплаћене порезе, доприносе и непореске приходе	018	125.637.213	101.479.588	24.157.625	18.982.794
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	4.429.802	232.657	4.197.145	6.003.875
1236	ђ) Потраживања за више плаћене порезе, доприносе и непореске приходе	020	912	600	312	6
1237	е) Потраживања по основу пореза на додату вриједност	021	3.152.852	0	3.152.852	963.476
1239	ж) Остала краткорочна потраживања	022	19.339.844	14.914.833	4.425.011	2.554.209
127	**4. Краткорочна разграничења (024 до 026)**	**023**	**586.848**	**0**	**586.848**	**600.504**
1271	а) Краткорочно разграничени расходи	024	198.137	0	198.137	293.794

1272	б) Краткорочно разграничени приходи	025	0	0	0	0
1279	в) Остала краткорочна разграничења	026	388.711	0	388.711	306.710
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**	**3.367.416**	**1.437.526**	**1.929.890**	**1.213.480**
1297	а) Краткорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	030	3.364.689	1.437.322	1.927.367	1.204.777
1298	б) Краткорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	031	2.727	204	2.523	8.703
02	**II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ТЕКУЋИМ СРЕДСТВИМА (033 + 035 +037 + 042)**	**032**	**1.660.441**	**9.745**	**1.650.696**	**1.574.228**
021	**1. Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања (034)**	**033**	**864.014**	**0**	**864.014**	**1.055.156**
0211	а) Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања	034	864.014	0	864.014	1.055.156
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**	**486.884**	**5.724**	**481.160**	**462.130**
0231	а) Залихе материјала	038	237.389	0	237.389	428.696
0232	б) Залихе недовршених учинака	039	66.051	0	66.051	0
0233	в) Залихе довршених учинака	040	156.209	0	156.209	2.145
0234	г) Залихе робе	041	27.235	5.724	21.511	31.289
024	**4. Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и слично (043)**	**042**	**309.543**	**4.021**	**305.522**	**56.942**
0241	а) Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и слично	043	309.543	4.021	305.522	56.942
	Б. С Т А Л Н А И М О В И Н А (045 + 062)	**044**	**1.288.020.313**	**456.171.588**	**831.848.725**	**865.580.394**
11	**I ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА И РАЗГРАНИЧЕЊА (046 + 052 + 055 + 057 + 059)**	**045**	**98.978.214**	**0**	**98.978.214**	**125.907.275**
111	**1. Дугорочни пласмани (047 до 051)**	**046**	**95.483.835**	**0**	**95.483.835**	**123.511.445**
1111	а) Орочена новчана средства преко годину дана	047	0	0	0	0
1112	б) Дугорочне хартије од вриједности (осим акција)	048	1.209.290	0	1.209.290	1.948.863
1113	в) Акције и учешћа у капиталу	049	93.657.606	0	93.657.606	120.939.931
1114	г) Дугорочни финансијски деривати	050	0	0	0	0
1115	д) Дугорочни зајмови	051	616.939	0	616.939	622.651
112	**2. Дугорочна потраживања (053 + 054)**	**052**	**3.168.964**	**0**	**3.168.964**	**2.324.609**
1121	а) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања	053	3.144.450	0	3.144.450	2.297.515
1129	б) Остала дугорочна потраживања	054	24.514	0	24.514	27.094
117	**3. Дугорочна разграничења (056)**	**055**	**33.792**	**0**	**33.792**	**39.931**
1171	а) Дугорочна разграничења	056	33.792	0	33.792	39.931
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**	**291.623**	**0**	**291.623**	**31.290**
1191	а) Дугорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	060	291.623	0	291.623	31.290
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**	**1.189.042.099**	**456.171.588**	**732.870.511**	**739.673.119**
011	**1. Произведена стална имовина (064 до 068)**	**063**	**926.941.073**	**456.004.691**	**470.936.382**	**487.903.471**

0111	а) Зграде и објекти	064	811.603.359	387.506.996	424.096.363	442.764.864
0112	б) Постројења и опрема	065	46.952.755	37.380.932	9.571.823	8.404.671
0113	в) Биолошка имовина	066	11.308.775	46.058	11.262.717	10.811.075
0114	г) Инвестициона имовина	067	39.297.834	14.709.833	24.588.001	23.472.572
0115	д) Нематеријална произведена имовина	068	17.778.350	16.360.872	1.417.478	2.450.289
012	**2. Драгоцјености (070)**	**069**	**769.267**	**0**	**769.267**	**746.939**
0121	а) Драгоцјености	070	769.267	0	769.267	746.939
013	**3. Непроизведена стална имовина (072 до 075)**	**071**	**224.782.848**	**121.196**	**224.661.652**	**219.819.849**
0131	а) Земљиште	072	220.782.215	0	220.782.215	215.955.680
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 непроизведена имовина	075	143.075	121.196	21.879	6.611
014	**4. Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми (077)**	**076**	**36.491.804**	**0**	**36.491.804**	**31.185.744**
0141	а) Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми	077	36.491.804	0	36.491.804	31.185.744
015	**5. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми (079)**	**078**	**57.107**	**45.701**	**11.406**	**17.116**
0151	Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	079	57.107	45.701	11.406	17.116
	В. П О С Л О В Н А А К Т И В А (А + Б)	**080**	**1.487.082.131**	**583.806.976**	**903.275.155**	**920.563.077**
391	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А А К Т И В А**	**081**	**176.242.532**	**0**	**176.242.532**	**185.014.028**
	Д. У К У П Н А А К Т И В А (В + Г)	**082**	**1.663.324.663**	**583.806.976**	**1.079.517.687**	**1.105.577.105**

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	ПАСИВА			
	А. О Б А В Е З Е И Р А З Г Р А Н И Ч Е Њ А (102 + 135)	**101**	**118.322.111**	**118.678.039**
22	**I КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕЊА (103 + 109 + 112 + 115 + 120 + 125 + 130 + 132)**	**102**	**29.691.700**	**27.018.300**
221	**1. Краткорочне финансијске обавезе (104 до 108)**	**103**	**8.695.720**	**8.617.624**
2211	а) Краткорочне обавезе по основу готовинских еквивалената	104	0	0
2212	б) Краткорочне обавезе по основу хартија од вриједности	105	763.867	0
2213	в) Краткорочне обавезе за финансијске деривате	106	0	0
2214	г) Обавезе по краткорочним зајмовима	107	1.500.000	2.450.000
2215	д) Обавезе по дугорочним зајмовима који доспијевају на наплату до годину дана	108	6.431.853	6.167.624
222	**2. Обавезе за лична примања запослених (110 + 111)**	**109**	**3.282.859**	**3.014.246**
2221	а) Обавезе за бруто плате запослених и бруто накнаде плата	110	2.680.097	2.607.939
2222	б) Обавезе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада, отпремнина и једнократних помоћи	111	602.762	406.307
223	**3. Обавезе из пословања (113 + 114)**	**112**	**8.575.878**	**6.657.406**
2231	а) Обавезе из пословања у земљи	113	8.575.076	6.635.372
2232	б) Обавезе из пословања у иностранству	114	802	22.034
224	**4. Обавезе за расходе финансирања и друге финансијске трошкове (116 до 119)**	**115**	**226.240**	**315.909**
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	226.240	315.909
225	**5. Обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите (121 до 124)**	**120**	**1.420.281**	**1.198.470**
2251	а) Обавезе за субвенције	121	10.837	38.211
2252	б) Обавезе за грантове	122	414.157	91.508
2253	в) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	123	995.287	1.068.751
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**	**5.070.939**	**4.857.754**
2271	а) Краткорочно разграничени расходи	126	109.509	109.508
2272	б) Краткорочно разграничени приходи	127	132.404	583.264
2273	в) Краткорочна резервисања	128	3.836.068	3.618.342
2279	г) Остала краткорочна разграничења	129	992.958	546.640
228	**7. Остале краткорочне обавезе (131)**	**130**	**287.439**	**272.361**
2281	а) Остале краткорочне обавезе	131	287.439	272.361
229	**8. Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (133 + 134)**	**132**	**2.132.344**	**2.084.530**
2297	а) Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	133	2.132.344	2.084.530
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**	**88.630.411**	**91.659.739**
211	**1. Дугорочне финансијске обавезе (137 до 139)**	**136**	**77.068.009**	**78.631.931**
2111	а) Дугорочне обавезе по основу хартија од вриједности	137	4.866.759	0
2112	б) Дугорочне обавезе за финансијске деривате	138	0	0
2113	в) Дугорочне обавезе по зајмовима	139	72.201.250	78.631.931
217	**2. Дугорочна резервисања и разграничења (141)**	**140**	**84.980**	**157.754**
2171	а) Дугорочна резервисања и разграничења	141	84.980	157.754
218	**3. Остале дугорочне обавезе (143)**	**142**	**608.204**	**1.098.400**
2181	а) Остале дугорочне обавезе	143	608.204	1.098.400
219	**4. Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (145 + 146)**	**144**	**10.869.218**	**11.771.654**
2191	а) Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	145	10.869.218	11.771.654
2192	б) Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	146	0	0
	Б. В Л А С Т И Т И И З В О Р И (148 + 151 + 154)	**147**	**784.953.044**	**801.885.038**
31	**I ТРАЈНИ ИЗВОРИ СРЕДСТАВА (149)**	**148**	**274.290.176**	**304.478.369**
311	**1. Трајни извори средстава (150)**	**149**	**274.290.176**	**304.478.369**
3111	а) Трајни извори средстава	150	274.290.176	304.478.369
32	**II РЕЗЕРВЕ (152)**	**151**	**150**	**150**
321	**1. Резерве (153)**	**152**	**150**	**150**
3211	а) Резерве	153	150	150
33	**III ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ (155)**	**154**	**510.662.718**	**497.406.519**
331	**1. Финансијски резултат (156 + 157)**	**155**	**510.662.718**	**497.406.519**
3311	а) Финансијски резултат ранијих година	156	497.233.221	491.315.185
3312	б) Финансијски резултат текуће године	157	13.429.497	6.091.334
	В. П О С Л О В Н А П А С И В А (А + Б)	**158**	**903.275.155**	**920.563.077**
392	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А П А С И В А**	**159**	**176.242.532**	**185.014.028**
	Д. У К У П Н А П А С И В А (В + Г)	**160**	**1.079.517.687**	**1.105.577.105**

У Бањалуци,
дана 31.03.2019. године

Лице одговорно за састављање извјештаја
Божана Шљивар
(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

М.П.

Руководилац
Град. мр Игор Радојичић
(пуно име, презиме и потпис)

Република Српска
Град Бања Лука
Градоначелник
Трг српских владара 1, Бања Лука

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2019. ГОДИНЕ

Бања Лука, мај 2020. године

тел:+387 51 244 400 *факс: +387 51 212-526* *www.banjaluka.rs.ba* *gradonacelnik@banjaluka.rs.ba*

С А Д Р Ж А Ј

УВОД ... 2
1. ЗАКОНОДАВНО-ПРАВНИ ОКВИР ... 2
2. БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2019. ГОДИНУ ... 4
2.1. ОПЕРАТИВНИ БУЏЕТ ЗА 2019. ГОДИНУ ... 6
3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2019. ГОДИНЕ ... 7
3.1. ФОНД 01 (ОПШТИ ФОНД) - ПЛАНИРАНИ БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2019. ГОДИНУ ... 8
3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2019. годину ... 9
3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2019. годину ... 10
А. Буџетски приходи ... 11
А.1. Порески и непорески приходи ... 11
А.1.1. Порески приходи ... 12
А.1.2. Непорески приходи ... 17
А.2. Грантови ... 27
А.3. Трансфери између буџетских јединица ... 28
Б. Примици за нефинансијску имовину ... 28
3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2019. годину ... 29
А. Буџетски расходи ... 29
Б. Издаци за нефинансијску имовину – капитална улагања ... 39
3.1.4. Рачун финансирања за 2019. годину ... 44
А. Примици од финансијске имовине, задуживања и остали примици (група 911, 921, 931, 938) ... 45
Б. Издаци за финансијску имовину, отплату дугова и остали издаци (групе 611, 621, 628, 631, 638) ... 46
В. Расподјела суфицита из претходног периода ... 48
3.1.5. Буџетски издаци по корисницима – организациона класификација ... 48
3.1.6. Рекапитулација укупних расхода и издатака за период 01.01. - 31.12.2019. године-Фонд 01 ... 49
3.1.7. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2019. годину ... 49
3.2. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 02, 03, 04 и 05) ... 50
3.2.1. ФОНД 02 – Фонд прихода по посебним прописима ... 50
3.2.2. ФОНД 03 – фонд грантова ... 51
3.2.3. ФОНД 04 – Фонд средстава приватизације и сукцесије ... 52
3.2.4. ФОНД 05 – Фонд за посебне пројекте ... 52
4. РЕАЛОКАЦИЈЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА ... 53
5. РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2019. ГОДИНИ ... 53
6. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА РАЧУНИМА ГРАДА ... 53
7. СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ И ОТПЛАТА ДУГА ПО ЗАДУЖЕЊИМА У 2019. ГОДИНИ ... 54
8. СТАЊЕ ИМОВИНЕ, ОБАВЕЗА И ИЗВОРА СРЕДСТАВА ... 55
9. СТАЊЕ ТЕКУЋЕГ СУФИЦИТА ЗА 2019. ГОДИНУ ... 57
10. РЕЗИМЕ ... 60

11. Табеларни преглед извршења буџета Града за 2019. годину по свим рачуноводственим фондовима

12. Прилог - табарни прегледи уз Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града за 2019. годину:
-Табела бр. 1. Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (фонд 01) са одобреним оперативним буџетом и извршењем за 2019. годину,
-Табела бр. 1А. Потрошња по корисницима 31.12.2019. године по свим рачуноводственим фондовима (фонд 01, 02, 03, 04 и 05),
-Табела бр. 2. Извршење укупних прихода Буџета Града у 2018. и 2019. години,
-Табела бр. 3. Прерасподјеле буџетских средстава у буџету Града Бања Лука за 2019. године,
-Табела бр. 4. Преглед коришћења средстава буџетске резерве у периоду 01.01.-31.12.2019. године,
-Табела бр. 5. Преглед стања новчаних средстава на банковним рачунима на дан 31.12.2018. и 31.12.2019. године,
-Биланс стања на дан 31.12.2019. 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 2019. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 50/17 и 19/18) као и Програмом рада Скупштине града Бања Лука за 2020. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, број 42/19), Одјељење за финансије припрема, а Градоначелник Скупштини Града подноси Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за претходну фискалну годину, у другом кварталу 2020. године. Форма и садржај „Консолидованог извјештаја о извршењу буџета Града за период 01.01.-31.12.2019. 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 2019. годину, чине:

- Закон о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16),
- Закон о трезору Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 28/13 и 103/15),
- 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 и 114/17),
- Законо 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 2019. годину („Службени гласник Града Бања Лука“ број 47/18),
- Одлука о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2019. годину („Службени гласник Града Бања Лука", бр. 17/19 и 39/19),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2019. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 47/18 и 17/19),
- Одлука о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2018. годину („Службени гласник Града Бања Лука", број 17/19),
- Одлука о стављању ван снаге Одлуке о покрићу кумулираног дефицита са стањем на дан 31.12.2015. године („Службени гласник Града Бања Лука", број 12/19),
- Одлука о начину организовања локалног трезора („Сл. гласник Града Бања Лука“, број 3/17),
- 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. 59/13, 117/13, 73/14, 33/15, 114/16, 73/17, 04/18, 43/18 и 121/18),
- 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) (″Сл. 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 2019. годину.

Консолидовани Извјештај о извршењу буџета Града за 2019. 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	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	ЈУ Центар за развој пољопривреде и села	2002920
21	ЈУ Спортски центар "Борик"	2002930

У складу са чланом 47. Закона о буџетском систему („Службени гласник Републике Српске“, број 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16) као и чланом 22. Правилника о форми и садржају буџета и

извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске", број 100/13 и 102/16), 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 2019. ГОДИНУ

Припрема Буџета Града за 2019. годину заснивала се на Документу оквирног буџета за период 2019.-2021. године (у даљем тексту: ДОБ за период 2019.-2021. године), које је доставило Министарство финансија Републике Српске. У оквиру поменутог документа, приходи јединица локалне самоуправе у Републици Српској пројектовани су за 1,3% више у односу на планиране приходе за 2018. годину.

Према пројекцијама ДОБ-а за период 2019.-2021. 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 2019. 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 2019. години. Достављени буџетски захтјеви корисника били су изнад пројектованог и реаланог оквира прихода и примитака који се могао очекивати у 2019. години. С обзиром на претходно, приступило се анализи достављених буџетских захтјева, те је након обављених консултација са корисницима буџета, припремљен Нацрт буџет Града за 2019. годину.

Нацрт буџета Града за 2019. 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 22.11.2018. године, Скупштина Града је прихватила Нацрт буџета Града за 2019. годину у износу од 131,6 милиона КМ, те је након проведене јавне расправе на поменути документ, припремљен Приједлог буџета Града за 2019. 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 26. и 27.12.2018. године, донијела **Одлуку о усвајању буџета Града Бања Лука за 2019. годину у износу од 133,87 милиона КМ**.

Први ребаланс Буџета Града у 2019. години

По процедури коју прописује Закон о буџетском систему Републике Српске, у мјесецу мају 2019. године, Скупштина Града усвојила је Одлуку о усвајању ребаланса буџета Града за 2019. годину. **У оквиру Ребаланса буџета**, укупан буџетски оквир повећан је за 20,9 милиона КМ или за 15,6% у односу на првобитни план, те је **нови план за 2019. годину износио 154,77 милиона КМ**.

Разлози провођења и усвајања првог ребаланса буџета Града за 2019. годину, били су првенствено, планирање:

- прилива средстава по основу дугорочног кредитног задужења, у износу од 7,82 милиона КМ, од Европске банке за обнову и развој (EBRD), са намјеном финансирања изградње водоводне и канализационе мреже на територији Града;
- средстава оствареног суфицита за 2018. годину у износу од 7,5 милиона КМ (износ се односио на: 6,8 милиона КМ за финансирање, највећим дијелом, нових капиталних инвестиција; 0,7 милиона КМ за супституцију спољних извора финансирања, односно, смањење планираног краткорочног кредита);
- неутрошених намјенских средства (депозити и кауције, неутрошени приходи, који се реализују по посебним прописима, неутрошена средства из Програма јавних инвестиција РС), по годишњем обрачуну за 2018. годину, а која нису била планирана почетним буџетом за 2019. годину, у износу од 3,06 милиона КМ;
- средстава суфицита и неутрошених намјенских средстава из 2017. године, у износу од 0,77 милиона КМ.

Други ребаланс Буџета Града у 2019. години

Иако се реализација прихода у другој половини 2019. године кретала у планираним оквирима, било је потребно приступити усвајању другог ребаланса буџета Града за 2019. годину, првенствено због потребе да се изврши планирање:

- кредитног задужења Града Бања Лука за рефинансирање постојећег дуга, по основу успјешно окончаног поступка рефинансирања из мјесеца јула 2019. године, у износу од 60,2 милиона КМ;
- појединих врста прихода и примитака у складу са очекиваним остварењем до краја 2019. године;
- обавезе које су се појавиле у другој половини године.

Одлуком о усвајању **другог ребаланса буџета за 2019. годину, укупна буџетска средства и буџетски расходи и издаци планирани су у износу од 210,85 милиона КМ**, што је представљало повећање у односу на први ребаланс буџета за 2019. годину у проценту од 36,2% или за 56,07 милиона КМ.

У наредној табели приказани су основни подаци о планираним буџетским средствима и буџетским расходима и издацима у почетном плану Буџета Града за 2019. годину, те у првом и другом ребалансу:

Табела 1. (у КМ)

Екон-клас.	БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	План за 2019. г.	I Ребаланс за 2019. г.	II Ребаланс за 2019. г.	Инд.
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6 (5/3)**
71+72	Порески и непорески приходи	120.916.000	121.599.000	123.730.000	102,3
71	Порески приходи	73.465.000	73.565.000	73.461.000	100,0
72	Непорески приходи	47.451.000	48.034.000	50.269.000	105,9
73	Грантови	50.000	200.000	71.000	142,0
78	Трансфери између или унутар јединица власти	3.977.000	4.529.000	5.282.000	132,8
81	Примици за нефинансијску имовину	2.140.000	2.140.000	2.140.000	100,0
91	Примици од финансијске имовине:	673.000	673.000	236.000	35,1
92	Примици од задуживања	3.000.000	9.472.500	62.664.000	2089
93	Остали примици (ПДВ, депозити и кауције)	2.189.000,00	4.010.000	4.690.750	214,3
**	Расподјела суфицита из претходног периода	925.000	12.151.500	12.035.250	1301,1
	УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА (фонд 01)	**133.870.000**	**154.775.000**	**210.849.000**	**157,5**

Екон-клас.	БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	План за 2019. г.	I Ребаланс за 2019. г.	II Ребаланс за 2019. г.	Инд.
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6 (5/3)**
41	Текући расходи	91.764.900	96.096.900	98.684.310	107,5
48	Трансфери између или унутар јединица власти	1.057.100	1.694.600	1.717.350	162,5
**	Буџетска резерва	1.135.000	577.900	144.000	12,7
51	Издаци за нефинансијску имовину	20.255.700	35.526.900	30.330.140	149,7
58	Издаци за неф. имовину из транс. између јединица власти	-	-	4.800	-
61	Издаци за финансијску имовину	250.000	450.000	450.000	180,0
62	Издаци за отплату дугова	11.745.000	11.095.000	69.228.000	589,4
63	Остали издаци	7.662.300	9.333.700	10.290.400	134,3
	УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА (фонд 01)	**133.870.000**	**154.775.000**	**210.849.000**	**157,5**

У извјештају који слиједи, извршење прихода и примитака као и расхода и издатака **приказано је у односу на усвојени други Ребаланс буџета Града за 2019. годину.**

2.1. ОПЕРАТИВНИ БУЏЕТ ЗА 2019. ГОДИНУ

У складу са одредбама Закона о буџетском систему, те тачком VII Одлуке о извршењу буџета Града за 2019. годину, Одјељење за финансије припрема квартални финансијске планове потрошње по буџетским корисницима-потрошачким јединицама и врши унос оперативног буџета. Оперативни буџет, који представља одобрена буџетска средства (расположива средства за потрошњу), припрема

се на основу процјене остварења прихода и прилива буџетских средстава, као и на основу достављених приједлога од стране корисника-потрошачких јединица[1].

Код анализе оперативног буџета за 2019. годину битно је истаћи сљедеће:

- потрошачким јединицама за потрошњу су одобрена **оперативна средства у износу од 209.482.690,00 КМ или 99,4%** од планираних буџетских расхода и издатака,
- због потребе евидентирања свих насталих обавеза за 2019. годину, коначан оперативни буџет **је увећан и износио је 210.408.390,00 КМ или 99,8%** од планираних буџетских расхода и издатака.

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. и 2018. године у износу од 12 милиона КМ,

-кредита EBRD-а, у износу од 0,82 милиона КМ,

-кредита за рефинансирање дугорочног дуга Града, у износу од 60,2 милиона КМ и

-уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, у износу од 6,8 милиона КМ[2].

Оперативни буџет је, у циљу поштовања начела опрезности, одобраван корисницима/ потрошачким јединицама у току 2019. године у износима 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 2019. годину.

Током календарске 2019. године, у складу са тачкама VIII и IX Одлуке о извршењу буџета Града за 2019. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између потрошачких јединица (одјељења 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 2019. годину и допуштено (шире образложење дато је под тачком 4. овог Извјештаја).

3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2019. ГОДИНЕ

Консолидовани извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за 2019. 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 2019. години, извршено је у складу са важећим рачуноводственим прописима[3]. Према важећој регулативи,

[1] Оперативни буџет, односно квартални финансијски планови потрошње у укупном износу, могу бити мањи или једнаки износу усвојеног буџета, што је дефинисано годишњим одлукома о извршењу буџета.

[2] Ако се у циљу реалног сагледавања износа одобреног оперативног буџета, искључе наведена посебна средства, у 2019. години оперативни буџет износио је **130,5 милиона КМ. То је 99,7% у односу на укупно планирана редовна средства за 2019. годину**, која су износила 130,9 милиона КМ, такође посматрано без претходно наведених посебних средстава. Потрошња редовних буџетских средстава износила је 125,9 милиона КМ, што је за 4,6 милиона КМ мање у односу на оперативни буџет, све посматрано без посебних средстава.

[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.

установљен је сљедећи 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 (изузеатк 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 2019. годину, могу се посматрати кроз **двије 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**.

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 2019. години по свим изворима финансирања.**

3.1. ФОНД 01 (ОПШТИ ФОНД) - ПЛАНИРАНИ БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2019. 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 2019. години**:

- планирана су у **износу од 210.849.000,00 КМ,**

- реализована су у **износу од 207.544.777,86 КМ или 98,4% у односу на план.**

Укупни буџетски расходи и издаци реализовани су **у износу од 202.094.522,62 КМ или 95,8%** у односу на планиране.

3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2019. 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 2019. годину. У табели 2. „Скраћени табеларни преглед Општег дијела извјештаја о извршењу буџета града за 2019. г.“, (страна 10), приказане су планиране и извршене главне категорије прихода и примитака као и расхода и издатака у 2019. 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, видљиво је да:

- извршени буџетски приходи (ред А.) 130.104.286,47 КМ
- извршени буџетски расходи износе (ред Б.) 97.499.188,78 КМ, па је као њихова разлика у 2019. години исказан **бруто буџетски суфицит од 32.605.097,69 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 -25.836.928,55 КМ), у 2019. години исказан је **буџетски суфицит у износу од 6.768.169,14 КМ** (ред Д.).

Коначна разлика у финансирању (ред Ј.), односно, **нераспоређени суфицит или непокривени дефицит у износу од 5.450.255,64 КМ**, представља збир оствареног буџетског суфицита/дефицита (ред Д.) и **нето финансирања буџета** у износу од 1.317.913,50 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 образложен је у оквиру тачке 9. овог Извјештаја.

Табела 2. Скраћени табеларни преглед Општег дијела извјештаја о извршењу буџета града за 2019. г. (у КМ)

Економ. код	ОПИС	III План за 2019. г.	III План за 2019. са реалокацијама	Укупно извршење 31.12.2019.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	129.083.000,00	129.083.000,00	130.104.286,47	100,8
710000	I Порески приходи	73.461.000,00	73.461.000,00	73.518.766,07	100,1
720000	II Непорески приходи	50.269.000,00	50.269.000,00	51.361.406,58	102,2
730000	III Грантови	71.000,00	71.000,00	63.423,18	89,3
780000	IV Трансфери између или унутар јединица власти	5.282.000,00	5.282.000,00	5.160.690,64	97,7
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	100.545.660,00	100.433.730,00	97.499.188,78	97,1
410000	I Текући расходи	98.684.310,00	98.462.180,00	95.721.570,35	97,2
480000	II Трансфери између и унутар јединица власти	1.717.350,00	1.887.550,00	1.777.618,43	94,2
****	III Буџетска резерва	144.000,00	84.000,00	0,00	0,0
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**28.537.340,00**	**28.649.270,00**	**32.605.097,69**	**113,8**
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (I-II-III)	**-28.194.940,00**	**-28.842.490,00**	**-25.836.928,55**	**89,6**
810000	I Примици за нефинансијску имовину	2.140.000,00	2.140.000,00	565.887,75	26,4
510000	II Издаци за нефинансијску имовину	30.330.140,00	30.967.690,00	26.388.188,49	85,2
580000	III Издаци за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти	4.800,00	14.800,00	14.627,81	98,8
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**342.400,00**	**-193.220,00**	**6.768.169,14**	**-3502,8**
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	**-342.400,00**	**193.220,00**	**-1.317.913,90**	**-682,1**
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)	-214.000,00	-214.000,00	-211.778,38	99,0
910000	I Примици од финансијске имовине	236.000,00	236.000,00	238.168,01	100,9
610000	II Издаци за финансијску имовину	450.000,00	450.000,00	449.946,39	100,0
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	-6.564.000,00	-6.539.000,00	-7.372.905,81	112,8
920000	I Примици од задуживања	62.664.000,00	62.664.000,00	61.800.000,00	98,6
620000	II Издаци за отплату дугова	69.228.000,00	69.203.000,00	69.172.905,81	100,0
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	-5.599.650,00	-5.089.030,00	-3.465.444,99	68,1
930000	I Остали примици	4.690.750,00	4.690.750,00	5.104.220,35	108,8
630000	II Остали издаци	10.290.400,00	9.779.780,00	8.569.665,34	87,6
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	12.035.250,00	12.035.250,00	9.732.215,28	80,9
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**0,00**	**0,00**	**5.450.255,24**	**-**

3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2019. годину

Буџетом града Бања Лука за 2019. годину **буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину (Фонд 01) планирани су у износу од 131.223.000 КМ, а у периоду 01.01.-31.12.2019. године остварени су у износу од 130.670.174,22 КМ, што представља:**

- 99,6% у односу на план за 2019. годину,
- за 2,5% или за 3.211.804,99 КМ више у односу на 2018. годину (127.458.369,23 КМ).

Преглед буџетских прихода и примитака за нефинансијску имовину за 2019. годину дат је у наредној табели:

Табела 3. (у КМ)

Буџетска приходи и примици за нефинансијску имовину (планирана буџетска средства-Фонд 01)	План 2019. г.	Реализација 2019. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски приходи	129.083.000,00	130.104.286,47	100,8
Б. Примици за нефинансијску имовину	2.140.000,00	565.887,75	26,4
Укупно:	***131.223.000,00***	***130.670.174,22***	***99,6***

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)

Струкутра буџетских прихода (Фонд 01)	План 2019. г.	Реализација 2019. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
Порески и непорески приходи	123.730.000,00	124.880.172,65	100,9
Грантови	71.000,00	63.423,18	89,3
Трансфери између буџетских јединица	5.282.000,00	5.160.690,64	97,7
Укупно:	***129.083.000,00***	***130.104.286,47***	***100,8***

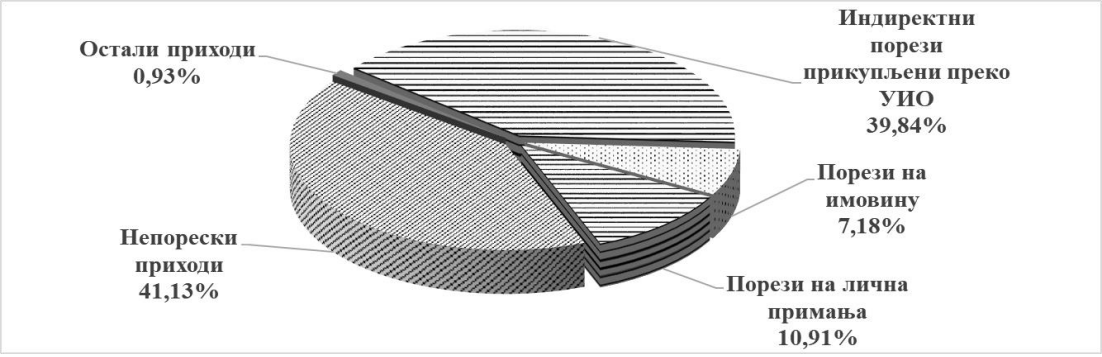
А.1. Порески и непорески приходи

Порески и непорески приходи планирани су у износу од 123.730.000 КМ, а остварени су у износу од 124.880.172,65 КМ, што представља:

- 100,9% у односу на план (виша реализација за 1.150.172,65 КМ),
- за 6,7% или за 7.833.485,20 КМ више у односу на остварење у 2018. години (117.046.687,45 КМ).

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 2019. години реализована у износу од 6.208.415,09 КМ, а у 2018. години у износу 2.720.642,57 КМ). У том случају остварење пореских и непореских прихода у 2019. години износи **118.671.757,56 КМ, што је више за 4,3 милиона КМ или за 3,8% у односу на 2018. годину (114.326.044,88 КМ)**. У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказано је извршење свих врста прихода за 2018. и 2019. годину (**Прилог: Табела 2.**). Структура реализованих пореских и непореских прихода у 2019. години дата је у графикону 1.

Графикон 1.



Презентовани подаци показују да највеће процентуално учешће имају непорески приходи са 41,13% (51,36 милиона КМ), затим приходи од индиректних пореза са 39,84% (49,76 милиона КМ), порези на лична примања са 10,91% (13,63 милиона КМ), порези на имовину са 7,18% (8,97 милиона КМ) и остали приходи са 0,93% (1,16 милиона КМ). Кретање укупних прихода у периоду од 2016. до 2019. године дато је у графикону 2.

Графикон 2.

У оквиру реализованих пореских и непореских прихода, евидентирани су и приходи у износу од 995.182,74 КМ, остварени кроз шест поступака мултилатералне компензације и цесије (у даљем тексту: МЛК[4]), проведених у 2019. години. Овај износ евидентиран је на више врста пореских и непореских прихода.

А.1.1. Порески приходи

Порески приходи у 2019. години планирани су у износу од 73.461.000 КМ, а остварени су са 73.518.766,07 КМ, што представља:

- 100,1% у односу на план,
- 58,9% учешћа у укупно оствареним приходима,
- за 2.934.970,18 КМ или за 4,2% више у односу на остварење у 2018. години, које је износило 70.583.795,89 КМ.

У графикону 3. дата је динамика остварења пореских и непореских прихода од 2012. године.

Графикон 3.

Повећање реализације укупних пореских прихода у 2019. години у односу на претходну годину, представља нето ефекат различите динамике остварења код свих значајних група пореских прихода у ове двије године. Наиме, забиљежен је значајан раст прихода од индиректних пореза

[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-повјерилачком 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.

дозначених од УИО (за 4,9 милиона КМ), као и раст пореза на добитке од игара на срећу (за 0,83 милиона КМ), док је, са друге стране, забиљежен значајан пад реализације пореза на лична примања и приход од самосталне дјелатности (за 2,4 милиона КМ), те пад реализације пореза на непокретности (за 0,69 милиона 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 13.744.000 КМ, а остварени у износу од 13.629.490,09 КМ, што представља:

- 99,2% у односу на план,
- 10,9% учешћа у укупно реализованим приходима (пореским и непореским),
- за 14,9%, односно, за 2,38 милиона КМ мање у односу на реализацију 2018. године (16.008.429,95 КМ).

Динамика реализације ове групе прихода, у периоду 2012-2019. година, приказана је у наредном графикону:

Графикон 4.

Нижа реализација ове групе прихода у односу на претходну годину је очекивана, с обзиром да су измјене закона из области радних односа, плата и пореза, којима су смањена пореска оптерећења, а самим тим и приливи по основу овог пореза, усвојене у јулу 2018. године. 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. Пројекције овог прихода за 2019. годину укључиле су очекиване ефекте измјене законске регулативе, те су исти у периоду од 01.01.-31.12.2019. године реализовани у проценту од 100,7% у односу на план, или са 11.582.343,77 КМ.

Утицај поменуте измјене регулативе, огледа се у знатном паду учешћа пореза на лична примања у укупним пореским приходима Града. Поређења ради, у 2017. години, ови приходи реализовани су са 14,8 милиона КМ, са учешћем од 23% у укупним пореским приходима, док је реализација у 2019. години износила 11,6 милиона КМ, што представља учешће од 15,7%.

Порез на приходе од самосталних дјелатности (врста прихода 713111), реализован је са 2.045.748,93 КМ, или 91,3% у односу на план за 2019. годину. Иако нешто ниже реализован у односу на план, овај приход задржао је тренд годишњег раста (посматрано од 2014. године).

Порези на имовину (група 714) планирани су за 2019. годину у износу од 9.279.000 КМ, а остварени су у укупном износу од 8.970.297,47 КМ, што представља:

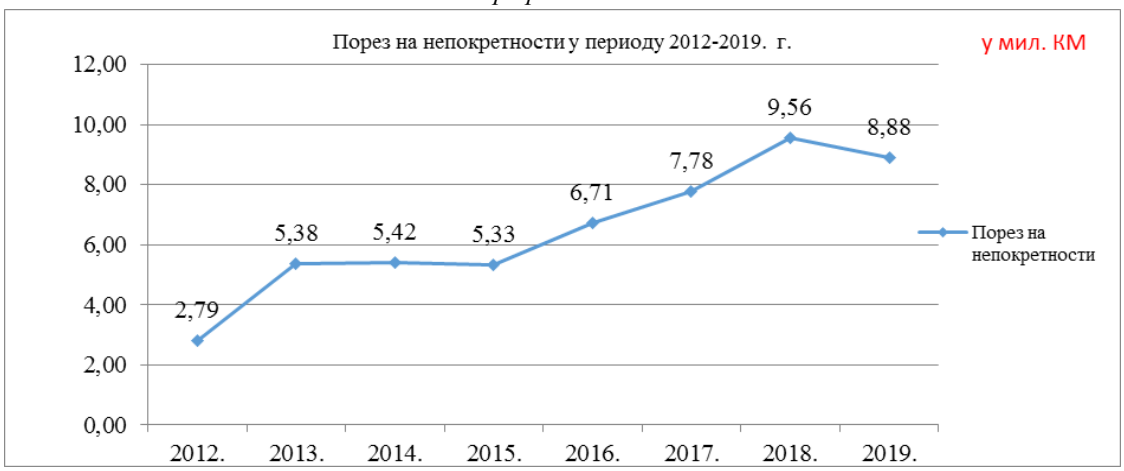
- 96,7% у односу на план,
- 7,2% у структури реализованих прихода.

Најзначајнији из ове групе прихода, *порез на непокретности* (врста прихода 714112), планиран је у износу од 9.182.000,00 КМ, а у 2019. години реализован је у износу од 8.878.798,01 КМ, што представља:

- 96,7% у односу на план за 2019. годину,
- 7,1% у структури реализованих прихода.

Кретање прихода од пореза на непокретности, од 2012. до 2019. године, приказано је у графикону 5.

Графикон 5.



Буџетом за 2019. годину, овај приход пројектован је у складу са опредјељењем Градске управе за вођење активније пореске политике, и то без повећања пореског оптерећења (стопе или

[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.

основице).[6] У 2019. години, приходи од пореза на непокретности су реализовани за 33% више у односу на 2016. годину.

Град Бања Лука је, у 2019. години, започео пилот пројекат "Ширење обухвата обвезника пореза на непокретности КО Бања Лука 5". У оквиру пројекта, пројектни тим реализовао је бројне активности: преузимање проширених Извјештаја о непокретностима из базе Пореске управе РС; прибављање података комуналних предузећа ради поређења; упућивање обвезницима обавјештења о обавези пријаве непокретности и достављање ПУ РС података о томе; провођење медијске кампања о значају прихода од пореза на непокретности за развој града, те друге активности.

Крајем 2019. године, Министарство финансија је формирало радну групу са циљем отклањања законских и других ограничења у вези са проширењем обухвата обвезника пореза на непокретности (представници градова, општина, Пореске управе РС, РУГИПП-а и Министарства финансија). Представници Одјељења за финансије су чланови радне групе, што је прилика да се сви уочени проблеми код повећања обухвата пореских обвезника, покушају ријешити на свим институционалним нивоима.

Приходи по основу заосталих обавеза (група 715) - репорограмиране/неизмирене обавезе из ранијег периода (по основу пореза на промет производа и услуга), планирани су у износу од 197.000,00 КМ , а остварени са 284.155,44 КМ, што представља:

- 144,2% у односу на план,
- осам пута више у односу на 2018. годину (34.298,72 КМ).

Значајна разлика у реализацији ових прихода у односу на 2018. годину, посљедица је реализације прихода од акциза, у износу од 265.823,22 КМ. Наведено се односи 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, у износу од 177.132,55 КМ, те расподјелу ове накнаде за 2019. годину, у износу од 88.690,67 КМ. Наведене накнаде, 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 49.400.000 КМ, а остварени у износу од 49.756.855,72 КМ, што представља:

- 100,7% у односу на план за 2019. годину (више за 356.855,72 КМ),
- за 11% или за 4.927.897,80 КМ више у односу на 2018. г. (44.828.957,92 КМ),
- проценат учешћа у пореским и непореским приходима од 39,8%.

Позитивне промјене карактеришу 2019. годину. Повећањем од 11% у односу на остварење из 2018. године, настављен је тренд раста ових прихода од 2017. године, што је видљиво из графикона 6.

[6] Пореске стопе које утврђује Скупштина Града, за 2019. годину задржане су на нивоу 2016. године. Одлуком о утврђивању пореске стопе за опорезивање непокретности на подручју Града Бања Лука за 2019. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, број 47/18), пореска стопа за опорезивање непокретности је 0,20%, као и пореска стопа на непокретности у којима се непосредно обавља производна дјелатност од 0,10%. Пореска основица за обрачун пореза на непокретност је процијењена тржишна вриједност непокретности утврђена Одлуком о висини вриједности непокретности по зонама на територији Града Бања Лука за 2017. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 40/16 и 4/17).

Графикон 6.

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.-2019. година важи исти коефицијенат 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 2019. години, укупно су распоређена средства за Републику Српску у износу од 1.734 милиона КМ, што је за 5,2% више него у 2018. години, односно, за 11,6% више него у 2017. години. Од наведеног износа, на рачун Министарства финансија Републике Српске је у 2019. години, уплаћено 1.465 милиона КМ (дио који се распоређује у складу са чланом 9. Закона о буџетском систему РС). Преостали износ од 269 милиона КМ изузет је у складу са прописима, за отплату ино дуга, што је за 17,9% мање него у 2018. години. Због тога је јединицама локалне самоуправе у РС дозначен износ од 351,55 милиона КМ или за 34,8 милиона КМ више у односу на 2018. годину, од чега се на Град Бања Лука односи 49,75 милиона КМ.

Према Документу оквирног буџета за период 2020-2022, била су оптимистична очекивања за реализацију и расподјелу за јединице локалне самоуправе у наредном периоду (пројектовао се раст: 2020./2019. година за 10,3%, раст 2021./2020. година 4%). Међутим, најновији догађаји у вези са ширењем пандемије COVID-19, мијењају ове оптимистичне процјене. У БиХ и РС, у региону и шире, започело је и очекује се значајно успоравање привредних активности. У БиХ, прогнозира се значајан пад свих макроекономских показатеља, а процијењени БДП износиће -3,2 %. Очигледно је да ће сви ови фактори негативно утицати и на финансијски положај јединица локалне самоуправе

Порези на добитке од игара на срећу (група 719), планирани су у износу од 840.000 КМ, а остварени су у износу од 877.954,45 КМ, што представља:

- 104,5% у односу на план за 2019. годину,
- већу реализацију за 825.469,73 КМ у односу на исти период претходне године (52.484,72 КМ).

Значајно виша реализација у односу на претходну буџетску годину, резултат је примјене новог Закона о играма на срећу („Службени гласник РС“, број 22/19). Према новом Закону, уведени су порези на добитке веће од 100 КМ, те су утврђени распони за плаћање пореза, у зависности од висине добитка (по разредима, од 10% за добитке у износу од 100 КМ, до 30% на добитке веће од

100.000 КМ), у дијелу пореза, који се уплаћује у корист буџета јединице локалне самоуправе (у којој се налази добитник).

*****

***На крају анализе реализације пореских прихода за 2019. годину, може се закључити сљедеће*:**

- порески приходи имају учешће у укупно реализованим приходима од 59%;
- реализација пореских прихода је у износу од 73,5 милиона КМ или 100,1% у односу на план, а повећана је за 2,9 милиона КМ или 4,2% у односу на 2018. годину,
- највећи пораст релизације остварили су приходи од индиректних пореза и порези на добитке од игара на срећу, а нижа реализација остварена је код пореза на лична примања и пореза на непокретности,
- повећањем од 11% (4,9 милиона КМ) у односу на остварење из 2018. године, настављен је тренд раста прихода од индиректних пореза, у буџету Града, од 2017. године; истовремено, на нивоу БиХ, настављен је раста наплате ових прихода,
- потребно је анализирати могућност да се изврши корекција коефицијента расподјеле прихода од индиректних пореза за Град Бању Луку, кроз доношење нове Одлуке о учешћу градова и општина у расподјели прихода од индиректних пореза и начину распоређивања тих прихода, што би значајно утицало на буџетски оквир у наредном периоду,
- измјеном законске регулативе у области опорезивања дохотка у 2018. години, дошло је до номиналног и релативног пада реализације прихода од пореза на лична примања, који је најзначајнији директни порез градског буџета. Овај пад реализације у 2019. години, компензован је већим остварењем осталих пореских прихода,
- у 2019. години реализација прихода по основу пореза на непокретности је нижа од очекиване. У 2020. години наставиће се са активностима на запошетом пројекту ширења обухвата пореских обвезника, сарадњу и учешће у радној групи, коју је формирало Министарство финансија РС,
- приходи од пореза на добитке од игара на срећу имали су значајну реализацију у буџету Града (0,88 милиона КМ), посматрано у односу на претходне године, што је посљедица измјене законске регулативе у овој области.

А.1.2. Непорески приходи

Непорески приходи за 2019. годину планирани су у висини од 50.269.000 КМ, а остварени у износу од 51.361.406,58 КМ, што представља:

- 102,2% у односу на план,
- 41,1 % у укупно оствареним приходима
- за 10,5% или за 4.898.515,02 КМ више у односу на остварење у 2018. години (46.462.891,56 КМ). Динамика непореских прихода, од 2012. године дата је у графикону 7.

Графикон 7.

Већина најзначајнијих непореских прихода, као што су земљишна рента, накнада за уређење грађевинског земљишта, приходи од давања у закуп објеката Града, комуналне таксе на коришћење простора за паркирање и за коришћење рекламних паноа, приходи који се наплаћују по посебним законским прописима, остали општински непорески приходи, те накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса, реализовани су изнад планираних износа за 2019. годину. Остали значајни непорески приходи реализовани су на задовољавајућем нивоу (98 до 100% у односу на план).

Међутим, 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“, број 40/13, 106/15 и 3/16) и подазаконским прописима[7].

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 2019. години у односу на план и у односу на 2018. годину, неопходно је поредити податке о реализацији без наведене накнаде, што се даје у наредним табелама:

[7] Правилник о обрачуну накнаде трошкова уређења градског грађевинског земљишта („Сужбени гласник Републике Српске“, број 34/14), Одлука о уређењу простора и грађевинском земљишту („Службени гласник Града Бања 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 (Службени гласник Града Бањалука, број 11/18), Упутство о поступању у поступцима обрачуна накнаде трошкова уређења градског грађевинског земљишта (Службени гласник Града Бањалука, 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 5: Реализација непореских прихода без накнаде по уг. са инвеститорима у односу на план (у КМ)

Ред. бр.	Опис	План 2019. година	Реализација 2019. година	Разлика	Инд. 4/3
1	2	3	4	5 (4-3)	6
1.	Укупно непорески приходи	50.269.000,00	51.361.406,58	1.092.406,58	102,2
2.	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	6.800.000,00	6.208.415,09	-591.584,91	91,3
3.	**Непорески приходи без накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима (1- 2)**	**43.469.000,00**	**45.152.991,49**	**1.683.991,49**	**103,9**

Табела 6: Однос реализације непореских прихода за 2018. и 2019. годину укључујући накнаду по уговорима са инвеститорима (у КМ)

Ред. бр.	Опис	Реализација 2018. година	Реализација 2019. година	Разлика	Инд. 4/3
1	2	3	4	5 (4-3)	6
1.	Укупно непорески приходи	46.462.891,56	51.361.406,58	4.898.515,02	110,5
2.	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	2.720.642,57	6.208.415,09	3.487.772,52	228,2
3.	**Непорески приходи без накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима (1- 2)**	**43.742.248,99**	**45.152.991,49**	**1.410.742,50**	**103,2**

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 2019. години **остварени у износу од 45.152.991,49 КМ, што је више за 1,7 милиона КМ у односу на план, док су, у односу на 2018. годину, реализовани више за 3,2% или за 1,41 милион 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 8.

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 9.108.000 КМ, а реализовани су у износу од 9.868.714,05 КМ или 108,4% у односу на план. Наведена група прихода има учешће од 7,9% у укупним приходима Града.

Најзначајнији приход из ове групе, приход од земљишне ренте, реализован је у посматраном периоду у износу од 7,9 милиона КМ, за око 0,7 милиона КМ или за 9,5% више од плана за 2019. годину, што је утицало на раст реализације цијеле групе прихода.

Приходи по основу давања у закуп објеката који су у власништву Града, планирани су са 1.420.000 КМ, а остварени у износу од 1.515.878,47 КМ, што представља:

- реализацију од 106,8% у односу на план,
- за 0,22 милиона КМ (или 17,2%) више у односу на 2018. годину (1.292.888,08 КМ).

Износи реализације у 2019. 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 2019. г. (у КМ)

Р.бр.	Врста закупа	2018.	2019.	% (4/3)
1	2	3	4	5
1	Закуп градског грађевинског земљишта	17.744,45	22.715,50	128
2	Закуп гаража	165.988,01	155.672,84	94
3	Приход од закупа пословних простора	647.111,47	734.644,02	114
4	Закуп под посебним условима	79.588,89	109.504,49	138
5	Закуп јавних површина за постављање рекламних паноа	56.411,11	15.385,47	27
6	Закуп кабловске канализације	282.822,15	444.359,70	157
7	Приход од закупа бицикла	7.096,34	2.449,01	35
8	Приход од тоалета	0,00	190,17	-
9	Уступање на кориштење простора МЗ и друштвеним домовима	3.162,39	3.547,02	112
10	Подзакуп "Кочићев збор"	30.263,27	27.410,25	91
11	Остали закуп	2.700,00	0,00	-
	Укупно на конту 721222 - Приходи од давања у закуп објеката Града	**1.292.888,08**	**1.515.878,47**	**117**

Одјељење 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. С тим у вези, набављена је апликација „Comis“, која обухвата унос уговора о закупу, фактурисање закупа, праћење уплата и њихово књижење, слање опомена, те формирање нових евиденција, које садрже све податке о закупцу (обрачунате обавезе, неизмирена потраживања, покренуте тужбе, судска рјешења о извршењу и склопљене репрограме). На овај начин, системски су повезана Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање и Одјељење за финансије, у овом сегменту, а повећана је ефикасност наплате, те су смањена ненаплаћена потраживања по овом основу.

Графикон 9.

Подаци из претходног графикона показују да приходи од закупа константно расту (2017/2016 +22%; 2018/2017 +29%; 2019/2018 +18%). Раст прихода од закупа у 2019. години, резултат је како раста закупа од пословних простора, тако и по основу закупа кабловске канализације.

Приходи по основу давања у закуп објеката установа – јавних служби које се финансирају из буџета Града, у 2019. години планирани су у износу од 356.900 КМ, док је реализација износила 324.393,27 КМ (или 91%).

Приходи од земљишне ренте, планирани су у износу од 7.300.000 КМ, док је реализација износила 7.991.150,87 КМ[8], што је за 9,5% више у односу на план.

Иако реализовани у нижем износу у односу на претходну буџетску годину, ови приходи и даље имају значајан проценат учешћа у укупно реализованим приходима Града (6,4%), те задржавају тренд раста у односу на 2016. годину. Наставак изградње инвестиционо-стамбених објеката доприноси значајном остварењу ове врсте прихода. Такође треба имати у виду и позитиван утицај примјене подзаконских аката из области уређења простора и грађења[9], којима је дата могућност инвеститорима, који неизграђено градско грађевинско земљиште опремају властитим средствима, да плаћају ренту у цјелокупном обрачунатом износу, а трошкове уређења тек након коначног обрачуна вриједности земљишта и инфраструктуре.

Динамика остварења прихода од земљишне ренте, у периоду 2016. - 2019. године дате је у графикону број 10.

Приходи од накнада, такси и приходи од пружања јавних услуга (група 722), планирани су у укупном износу од 38.210.000 КМ, а остварени са 38.308.373,58 КМ или 100,3% у односу на план. Ови приходи имају учешће од 30,7% у укупној реализацији прихода буџета Града за 2019. годину. Најзначајније врсте прихода из ове групе кретале су се на нивоу или преко планираних износа, што је као исход имало раст њене реализације. Даље у тексту дају се појашњења реализације по појединим категоријама ове групе прихода.

[8] У оквиру поменутог износа реализованог у 2019. години, остварено је и 275.533,14 КМ прихода по основу легализације (реализација у 2018. години била је у износу од 195.601,24 КМ).

[9] 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 Града Бања Лука“, број 11/18 и 13/18) и Одлука о утврђивању основице за обрачун ренте (Службени гласник Града Бања Лука, бр.8/17)

Табела 8. (у КМ)

Ред бр.	Приходи	Извршење 2016. г.	Извршење 2017. г.	Извршење 2018. г.	Извршење 2019. г.	Инд 5/4	Инд 6/5	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Градске администрат. таксе	1.488.952,92	1.499.541,45	1.573.244,29	1.480.551,59	101	105	94
2.	Комунална таксе на фирму	3.618.741,55	3.812.483,41	3.817.317,08	4.071.428,04	105	100	106,7
3.	Комунална такса за коришћ. простора на јавним површ.	463.525,98	524.309,55	432.312,45	497.780,43	113	82,5	115

Градске административне таксе су за 2019. годину планиране у висини од 1.510.000 КМ, а остварене су у износу од 1.480.551,59 КМ, што је 98% у односу на план.

Приходи од комуналне таксе на фирму, планирани су у износу од 4.140.000 КМ, а реализовани у висини од 4.071.428,04 КМ или:

- 98,3% у односу на план,
- за 0,25 милиона КМ (или 6,7%) више од реализације из 2018. године (3.817.317,08 КМ).

Град одређује износ комуналне таксе за истицање пословног имена, док Пореска управа Републике Српске врши контролу наплате прихода. Наставак вишегодишњег тренда раста овог прихода, највећим дијелом резултат је активности Пореске управе РС на контроли наплате, као и могућности електронског подношења пријава за комуналну таксу.

Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама планирана са 500.000 КМ, а остварена у износу од 497.780,43 КМ или 99,6% у односу на план, односно за 15% више у односу на 2018. годину.

У наредној табели даје се преглед реализације осталих комуналних и других такса:

Табела 9. (у КМ)

Ред. бр.	Приходи	Извршење 2016. г.	Извршење 2017. г.	Извршење 2018. г.	Извршење 2019. г.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Комуналана такса за коришћење рекламних паноа	810.053,63	1.025.233,46	1.073.395,04	1.091.110,71	127	104,7	101,7
2.	Комун.таксе за кориш. простора за паркирање	3.354.221,65	3.527.110,01	3.735.493,61	3.718.846,64	105	105,9	99,6
3.	Боравишна такса	212.349,43	217.414,25	246.917,36	294.438,38	102,4	113,6	119,2
4.	Комуналне таксе на остале предмете таксир.	113.786,50	90.347,35	112.039,22	101.824,70	80	124	90,9

Комунална такса за коришћење рекламних паноа, планирана је у износу од 1.050.000,00 КМ, а реализована у износу од 1.091.110,71 КМ, што представља:

- извршење од 103,9% у односу на план,
- за 17.715,67 КМ (или 1,7%) више у односу на реализацију 2018. године (1.073.395,04 КМ).

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, посљедица је већег броја поднесених захтјева, као и додатне контроле коришћења од стране комуналне полиције, са циљем смањивања броја нелегално постављених рекламних медија.

Комунална такса која се плаћа за коришћење простора за паркирање, планирана са 3.700.000 КМ, а остварена је у висини од 3.718.846,64 КМ или 100,5% у односу на план.

Приходи од боравишне таксе, који су у 2019. години планирани у износу од 288.000 КМ, а остварени у висини од 294.438,38 КМ или:

- 102,2% у односу на план,
- за 47.521,02 КМ (или 19,2%) више у односу на реализацију за 2018. годину (246.917,36 КМ).

Позитивна динамика ових прихода показује да је интезивна туристичка промоција града Бања Лука дала и непосредне финансијске резултате у буџету, али и индиректне кроз повећане приходе привредних субјеката у области туризма. Наведена средства трошена су намјенски у оквиру активности Туристичке организације Града у току године (дио неутрошених прихода, преноси се за реализацију у 2020. години).

Комунална такса на остале предмете таксирања, која се плаћа за прекопавање јавних површина на подручју Града, планирана је у износу од 93.000 КМ, а реализована у износу од 101.824,70 КМ или 109,5% у односу на план.

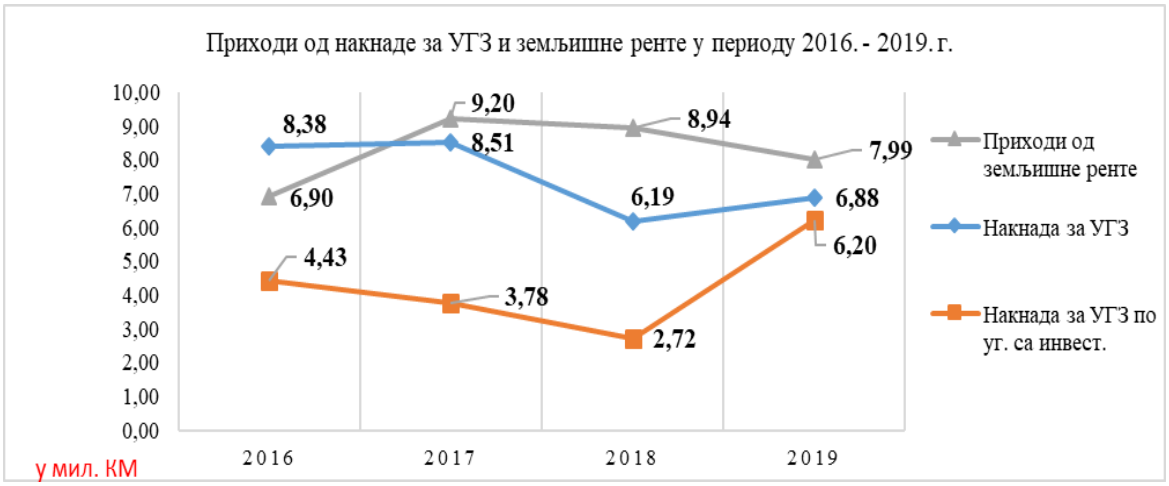
Накнада за уређење грађевинског земљишта планирана је у укупном износу од 13,1 милион КМ, а реализована у висини од 13.091.093,78 КМ, од чега се на:

- накнаду за уређење грађевинског земљишта, посматрано без накнаде по уговорима са инвеститорима, односило планираних 6,3 милиона КМ (реализација 6.882.678,69 КМ[10], или 109,2% у односу на план за 2019. г.),
- накнаду за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта односило планираних 6,8 милиона КМ (реализација 6.208.415,09 КМ, или 91,3% у односу на план за 2019. г.).

Збирно учешће поменутих прихода у реализованим непореским приходима је у проценту од 25,5%, док је учешће у укупним приходима за 2019. годину у проценту од 10,5%. У наставку се даје графички приказ реализације накнаде за уређење грађевинског земљишта и прихода од земљишне ренте у периоду од 2016. до 2019. године.

[10] У оквиру поменутог износа реализованог у 2019. години, остварено је и 450.762,19 КМ прихода по основу легализације (у 2018. години 325.924,18 КМ);

Графикон 10.



Посматрано без накнаде по уговорима са инвеститорима, накнада за уређење грађевинског земљишта имала је вишу реализацију за 11% у односу на претходну годину.

У наредном графикону приказано је процентуално учешће прихода од накнаде за уређење грађевинског земљишта (укључујући и ове приходе по уговорима са инвеститорима) и прихода од земљишне ренте у укупним приходима Града, оствареним у периоду 2016.-2020. године.

Графикон 11.

Преглед реализације *накнаде за коришћење грађевинског земљишта* и *коришћење комуналних добара од општег интереса* у периоду 2016-2019. године дат је како слиједи:

Табела 10. (у КМ)

Ред. бр.	Приходи	Извршење 2016. г.	Извршење 2017. г.	Извршење 2018. г.	Извршење 2019. 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.	354.278,96	395.941,85	226.334,86	156.855,37	112	57,2	69,3
2.	Накнада за коришћ. комун. добара од општег интереса	3.980.936,65	4.000.469,29	4.270.698,16	4.565.169,73	101	106,8	107

Накнада за коришћење грађевинског земљишта, представља приходе евидентиране 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 155.000 КМ, а реализована у износу од 156.855,37 КМ или:

- 101,2% у односу на план,
- за 69.479,49 КМ (или 30,7%) мање у односу на 2018. годину.

Нижа реализација ове накнаде је очекивана, с обзиром да се ради о заосталим обавезама, а тренд ниже реализације очекује се и у будућем периоду.

Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса планирана је у износу од 4.450.000 КМ, а остварена са 4.565.169,73 КМ[11], односно:

- 102,6% у односу на план,
- за 0,29 милиона КМ (или 7%) више у односу на 2018. годину (4.270.698,16 КМ).

Посебни приходи, који се планирају и наплаћују по посебним законским прописима, а у 2019. години имали су значајно учешће у укупним непореским приходима. Ови приходи су:

- накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта, остварена са 209.973,23 КМ или 100% у односу на план;
- накнада за коришћење шума и шумског земљишта, остварена са 392.595,55 КМ (99,4% у односу на план) или за 42,3% више у односу на 2018. годину;
- концесионе накнаде, реализоване су са 851.802 КМ (или 101% у односу на план), а што се односи на: накнаде за коришћење минералних сировина (111.533,79 КМ или за 39,3% мање него у 2018. години); концесионе накнаде за коришћење природних и других добара од општег интереса (38.224,52 КМ, што је приближно нивоу реализације у 2018. години); те концесионе накнаде за коришћење електроенергетских објеката (702.043,98 КМ);
- накнаде за воде, реализоване са 960.550,26 КМ, или 99,2% у односу на план, што је за 4,4% више у односу на 2018. годину, и
- средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара, реализована са 2.133.888,62 КМ, или 101,6% у односу на план за 2019. годину, што је за 7,7% више него у 2018. години.

Реализација свих претходно наведених посебних прихода, у 2019. години, планирана је појединачним програмима потрошње, које је усвојила Скупштина Града. Може се констатовати да је један дио остварених намјенских прихода остао неутрошен у 2019. години, те ће њихова реализација бити предвиђена у 2020. години, путем одговарајућих одлука и у оквиру ребаланса буџета за 2020. 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:

[11] Код ових прихода евидентиран је и износ од 355.058,49 КМ, остварен кроз шест проведених поступака МЛК у 2019. г..

Табела 11. (у КМ)

Ред. бр.	Приходи	Извршење 2016. г.	Извршење 2017. г.	Извршење 2018. г.	Извршење 2019. г.	Инд 4/3	Инд 5/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи општинских органа управе	84.768,80	82.511,79	91.065,37	103.419,06	97	110	113,6
2.	Властити приходи буџет. корисника[12]	4.653.075,57	4.502.567,23	4.239.451,41	4.399.320,96	97	94	103,8

Приходи општинских органа управе (врста прихода 722521) планирани су у износу од 101.000 КМ, а остварени са 103.419,06 КМ, што представља:

- извршење од 102,4% у односу на план,
- 12.353,69 КМ (или 13,6%) више у односу на 2018. годину (91.065,37 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 од пружања јавних услуга (врста прихода 722591) планирани су у износу од 4.406.000 КМ, а извршени са 4.399.320,96 КМ, или:

- 99,8% у односу на план,
- 3,5% од укупно остварених прихода (пореских и непореских) Града у 2019. години,
- за 159.869,55 КМ (или 3,8%) више у односу на 2018. годину (4.239.451,41 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 дјеце у вртићима и остало). Јавне установе које су реализовале властите приходе изнад планираних износа су: Центар за социјални рад, Бански двор - Културни центар, ЈУ СЦ „Борик“, Центар „Заштити ме“, Економска школа и Технолошка школа, док су преостале средње школе имале нижи проценат реализације у односу на план.

Приходи од новчаних казни (група 723) планирани су у износу од 180.000 КМ, а остварени са 175.159,27 КМ или:

- 97,3% у односу на план,
- за 30.497,03 КМ (или 14,8%) мање у односу на извршење 2018. године (205.656,30 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.).

Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 728) планирани су у износу од 106.000 КМ, а извршени са 117.470,91 КМ, што представља:

- остварење од 110,8% у односу на план,

[12] Исказани износи властитих прихода не обухватају приходе евидентиране у оквиру Фонда 02-фонд прихода по посебним прописима (приходи нису планирани буџетом Града, реализују се путем рачуна посебних намјена, посебно су се исказују у извјештајима о извршењу буџета), што је образложено даље у тексту.

- за 35.974,12 КМ (или 44%) више у односу на 2018. годину (81.496,12 КМ).

Наведена реализација односи се на приходе од закупа објеката Града, издатих буџетским корисницима Града (исти ниво власти, у износу од 39.009,37 КМ), или корисницима буџета Републике Српске (виши ниво власти, у износу од 78.461,54 КМ).

Остали непорески приходи (група 729) планирани су за 2019. годину у висини од 2.665.000,00 КМ, а остварени у износу од 2.891.688,77 КМ или

- 108,5% у односу на план,
- за 331.937,75 КМ (или 13%) више у односу на реализацију 2018. године (2.559.751,02 КМ).

У оквиру ових прихода евидентирају се уплате Водовода а.д. за сервисирање обавеза по кредитном пројекту „KfW“ (у 2019. години дозначено 2.011.293,84 КМ), уплате по основу тендерске документације, приходи од затезних камата, уплате штета по основу осигурања, уплате у судским поступцима у корист Града (накнада штете), повраћај 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 поменуту врсту непореских прихода.

*****

На крају анализе реализације појединих врста непореских прихода за 2019. годину, може се закључити сљедеће:

- непорески приходи имају учешће у укупно реализованим приходима од 41%;
- реализација непореских прихода, без прихода од накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за опремање градског грађевинског земљишта, у 2019. години у односу на план биљежи раст за 3,9%, а у односу на 2018. годину раст од 3,2%;
- дошло је до пада прихода од земљишне ренте, док је накнада за уређење грађевинског земљишта забиљежила раст у односу на 2018. годину. Поређења ради, реализација ове двије врсте прихода (посматрано без накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима) у 2018. години износила је 15,1 милиона КМ, док је у 2019. години износила 14,9 милиона КМ или за 1,7% мање;
- иако стопе и износи накнада и такси нису били повећани у 2019. години, готово сви остали непорески приходи остварили су већу реализацију од плана и пораст у односу на 2018. годину. Очигледно је да су предузете активности надлежних одјељења Градске управе, а то 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., дале позитивне ефекте;
- реализован је и износ од 326.061,70 КМ властитих прихода, које су поједини корисници буџета наплатили путем Фонда 02-фонда прихода по посебним прописима.

А.2. Грантови

У 2019. години планирани су грантови из земље и иностранства, са 71.000 КМ, а исти су остварени са 63.423,18 КМ или 89,3% у односу на план. Наведени износи највећим дијелом односили су се, највећим дијелом, на:

- учешће грађана у санацији лифтова и фасада на територији Града (план 40.000,00 КМ), који су реализовани са 29.986,40 КМ;

- пројекат Rediscover, са намјеном финансирања расхода Одјељења за локални економски развој и стратешко планирање који су реализовани у износу од 27.249,99 КМ (планирано 28.000,00 КМ на позицији капиталних грантова, реализација на позицији текућих грантова из иностранства).

Поред свега претходног, треба нагласити да дио грантова корисници реализују, у свакој буџетској години, путем фонда 03 (у 2019. години реализовано укупно 161.272,04 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 5.282.000 КМ, а остварени у износу од 5.160.690,64 КМ или 97,7% у односу на план. Ови трансфери односе се највећим дијелом, 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 4.971.789,27 КМ или 99,6% у односу на план. Реализација је виша за 19% посматрано у односу на 2018. годину (4.181.792,85 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 дјеце и омладине са сметњама у развоју; те финансирање једнократних исплата личних инвалиднина, за лица која су категорисана као цивилни инвалиди;
- трансфере од ентитета - за пројекте у области културе, планиране и реализоване у износу од 63.000 КМ: дознаку Владе РС за суфинансирање манифестације „54. Кочићев збор“ (53.000 КМ);
- дознаку Агенције за безбједност саобраћаја, са намјеном финансирања пројеката у области саобраћаја – остварено 18.266,00 КМ;
- трансфер Предсједнице Републике Српске са намјеном санације три основне школе на територији Града –остварено 57.200,00 КМ;
- дознаку ЈУ "Воде Српске" за санацију клизишта у Пријечанима, у износу од 100.000,00 КМ (наведени трансфер није реализован с обзиром да ће плаћања добављачима вршити директно ЈУ „Воде Српске“);
- трансфере по записницима ПУ РС, везаним за повраћај и прекњижавање више уплаћених јавних прихода са другим јединицама власти (Република, јединице локалне самоуправе и фондови обавезног социјалног осигурања), планиране у укупном износу од 52.000,00 КМ, а реализоване са 47.346,70 КМ (евиденција се врши по достављеним записницима ПУ РС, у складу са достављеном инструкцијом Министарства финансија).

Б. Примици за нефинансијску имовину

Укупан план примитака за нефинансијску имовину износио је 2.140.000 КМ, док је реализација износила 565.887,75 КМ или:

- 26,4% у односу на план,
- за 1,7 милиона КМ (или 75%) мање у односу на 2018. годину (2.265.746,65 КМ).

План ових примитака односио се, највећим дијелом, на очекиване примитке од продаје непокретности у новој пословној зони „Јелшинград“. Међутим, крајем 2019. године, на расписани Оглас о продаји непокретности на локацији код „Јелшинграда“ путем усменог јавног надметања – лицитације, није било пријављених инвеститора.

Реализовани примици обухватају:

- примитке за постројења и опрему (8112) – 4.450 КМ од продаје половних возила Центра за предшколско васпитање и образовање;
- примитке за земљиште (8131) - 369.810,99 КМ;
- примитке од продаје сталне имовине намијењене продаји (8141), планиране у износу од 190.000,00 КМ, а реализоване у износу од 191.626,76 КМ.

3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2019. годину

Према одредбама члана 93., став (2), Правилника о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике („Службени гласник Републике Српске“, број 115/17), „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 2019. годину, буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани су у износу од 130.880.600,00 КМ. Након извршених реалокација средстава (које су одобрене након ребаланса буџета), буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину пројектовани су у износу од 131.416.220,00 КМ[13]. **У периоду 01.01.-31.12.2019. године остварени су буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину у висини од 123.902.005,08 КМ, што представља:**

- 94% у односу на план за 2019. годину,
- за 4,7% или 5.547.483,00 КМ више у односу на реализацију у 2018. години (118.354.522,08 КМ).

Структура буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину дата је у табели:

Табела 12. (у КМ)

Буџетска расходи и издаци за нефинансијску имовину (Фонд 01)	План (са реалокацијама) за 2019. г.	Реализација 2019. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски расходи:	100.450.130,00	97.499.188,78	97,1
Б. Издаци за нефинансијску имовину:	30.966.090,00	26.402.816,30	85,3
Укупно:	***131.416.220,00***	***123.902.005,08***	***94,3***

А. Буџетски расходи

Буџетски расходи планирани су за 2019. годину у износу од 100.450.130 КМ (након проведених реалокација), а реализовани су у износу од 97.499.188,78 КМ, што представља:

- 97,1% у односу на план за 2019. годину,
- за 5,7% или 5.245.099,85 КМ више у односу на реализацију 2018. години (92.254.088,93 КМ).

У наредној табели дата је структура и остварење буџетских расхода у 2019. години:

[13] Сви подаци о извршењу расхода и издатака у овом Извјештају дати су у односу на план са проведеним реалокацијама средстава.

Табела 13. (у КМ)

Екон код	Опис	План 2019. г. са реалокац.	Извршење 2019. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
411	Расходи за лична примања запослених	38.681.255	38.555.870	99,7
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	28.827.205	26.999.561	93,7
413	Расходи финансирања и др. финаснсијски трошкови	4.480.600	4.387.182	97,9
414	Субвенције	1.958.200	1.943.329	99,2
415	Грантови	7.632.570	7.343.155	96,2
416	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	15.175.300	14.969.292	98,6
418	Расходи финанс. и други финанс. трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јед	630.100	600.785	95,3
419	Расходи по судским рјешењима	1.093.350	922.396	84,4
41	**I Текући расходи**	**98.478.580**	**95.721.570**	**97,2**
48	**II Трансфери између или унутар једин. власти**	**1.887.550**	**1.777.618**	**94,2**
**	**III Буџетска резрева**	**84.000**	**0**	**0,0**
БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)		**100.450.130**	**97.499.189**	**97,1**

Даље у тексту даје се анализа реализације појединих група буџетских расхода.

Расходи за лична примања запослених (група 411) планирани су у износу од 38.681.255 КМ, а исти су реализовани у износу 38.555.870,06 КМ или 99,7% у односу на план. У структури расхода истичу се:

а) *расходи за бруто плате*, у укупно реализованом износу од 33.266.799,65 КМ, који се евидентирају на три економска кода и обухватају:

- расходе за бруто плате (синтетички конто 4111) - 31.527.092,31 КМ,
- расходе за накнаду плате запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата (синтетички конто 4113) – 976.433,87 КМ,
- издатке за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања (економски код 63811-2) – 763.273,47 КМ.

На реализацију ове врсте расхода утицао је пријем нових радника код: „Центра за предшколско васпитање и образовање“ (виша реализација у односу на 2018. годину за око 330.000,00 КМ због отварања нових вртића, повећања броја вртићких група и замјена за годишње одморе); „Центра за социјални рад“ (виша реализација у односу на 2018. годину за око 245.000,00 КМ - попуна упражњених систематизованих радних мјеста због значајног проширења обима послова, са повећањем броја корисника права из социјалне заштите, као и увођења новог права – личне инвалиднине); ЈУ СЦ „Борик“, због отворене нове дворане СД „Центар“ (виша реализација у односу на 2018. годину за око 110.000,00 КМ); Центра за развој и унапређење села, због отварања „Херцеговачке куће“ (за око 130.000 КМ више у односу на претходну годину) и слично.

б) *Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада*, ставка 4112 (топли оброк, превоз, јубиларне награде, регрес и др.), реализовани у износу од 5.722.233,00 КМ, или 99,5% у односу на годишњи план.

У оквиру наведеног (укупног) износа, на бруто накнаде Оперативне јединице 1 - Градска управа Града односи се 3.026.103,44 КМ (реализација у 2018. години – 2.878.092,00 КМ), док се на расходе за бруто накнаде Оперативне јединице 2 - Остали буџетски корисници односи 2.696.129,56 КМ (реализација у 2018. години – 2.487.256,22 КМ). На реализацију ове врсте расхода утицао је и

раст просјечне плате у РС, која је основица за обрачун топлог оброка код свих корисника буџета Града.

в) *Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто),* економски код 4114, реализовани у износу од 330.110,88 КМ (94,2% у односу на план), што је приближно нивоу реализације из 2018. године (324.027,50 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, помоћ у случају теже болести и инвалидности и др.

У графикону број 12 дат је приказ учешћа расхода за лична примања (укључујући и издатке за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања (синтетички конто 6381).

Графикон 12.

<u>Расходи по основу коришћења роба и услуга (група 412)</u> планирани су у износу од 28.827.205 КМ, а реализовани са 26.999.561,20 КМ, што представља:

- 93,7% у односу на планиране за 2019. годину,
- за 3,6% или 942.343,69 КМ више у односу на исти период 2018. године (26.057.217,51 КМ).

У 2019. години значајно су ниже реализовани расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине у односу на претходну годину. Однос реализације ове групе расхода у односу на план приказан је у наредној табели:

Табела 14. (у КМ)

Екон код	Опис	План 2019. са реалокац.	Извршење 2019.г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
4121	Расходи по основу закупа	469.520	451.988	96,3
4122	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникац. и транспорт. услуга	3.796.730	3.552.356	93,6
4123	Расходи за режијски материјал	627.060	563.809	89,9
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	1.649.270	1.484.026	90,0
4125	Расходи за текуће одржавање	5.537.350	5.047.931	91,2
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	532.100	500.556	94,1
4127	Расходи за стручне услуге	3.923.415	3.400.584	86,7
4128	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	9.468.000	9.310.419	98,3
4129	Остали некласификовани расходи	2.823.760	2.687.893	95,2
Расходи по основу коришћења роба и услуга - УКУПНО:		**28.827.205**	**26.999.561**	**93,7**

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 469.520 КМ, а реализовани у висини од 451.988,03 КМ, што представља:

- 96,3% у односу на план за 2019. годину,
- за 17,4% или 94.900,59 КМ мање у односу на извршење у 2018. г. (546.888,62 КМ).

Реализација расхода односила се на расходе по основу закупа: објеката за потребе МЗ, покретних WC кабина, појединих средњих школа за фискултурне сале, те учионице и управне просторије (Медицинска школа), као и опреме за одржавање културних, спортских и других манифестација.

б) *Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних* услуга (економски код 4122), планирани у износу од 3.796.730 КМ, а реализовани са 3.552.355,71 КМ, што представља:

- 93,6% у односу на план за 2019. годину,
- за 1,9% или 65.726,21 КМ више у односу на извршење у 2018. г. (3.486.629,50 КМ).

Ови расходи обухватају трошкове: електричне енергије, централног грijања, огревног материјала за МЗ и МК, водовода и канализације, одвоза смећа, дератизације, фиксних и мобилних телефона, интернета, поштанских услуга, комуналне накнаде, обезбјеђења објеката, осталих услуга превоза-код свих буџетских корисника/ потрошачких јединица.

в) *Расходи за материјал за посебне намјене* (економски код 4124) планирани у износу од 1.649.270 КМ, а реализовани у висини од 1.484.026,42 КМ, што представља:

- 90% у односу на план за 2019. годину,
- за 1,3% или 18.985,42 КМ више у односу на извршење у 2018. г. (1.465.041,00 КМ).

Ови расходи односе се, највећим дијелом, на набавку: хране и дидактичког материјала за потребе Центра за предшколско образовање и васпитање и Центра „Заштити ме“, материјала за образовни процес код средњих школа, материјала за активности и манифестације у области туризма (Туристичка оргнизације Града), материјала за потребе ватрогасне јединице Града и друго.

г) *Расходи за текуће одржавање* (економски код 4125), планирани су са 5.537.350 КМ, а реализовани у износу од 5.047.931,21 КМ, што представља 91,2% у односу на планиране за 2019. годину.

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, 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, одржавање споменика (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 (1.668.479,98 КМ), локалних и некатегорисаних путева (1.213.991,35 КМ) и саобраћајне сигнализације (269.786,72 КМ).

д) *Расходи за по основу путовања и смјештаја* (економски код 4126), планирани са 532.100 КМ, а реализовани са 500.555,53 КМ, што представља 94,1% у односу на планиране за 2019. годину.

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).

е) *Расходи за стручне услуге* (економски код 4127), планирани су у износу од 3.923.415 КМ, а реализовани су у износу од 3.400.583,61 КМ.

У оквиру ових расхода, евидентирају се услуге: поште, платног промета, 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 операторе на подручју БиХ, накнаде штета, мониторинг аероалергеног полена и остале услуге из области комуналне потрошње, услуге монтаже и демонтаже новогодишњих украса, услуге за израду рјешења за комуналну накнаду, као и вршење услуга на пословима комуналне накнаде, одржавање апликације „Бл Бус“, истраживања у области саобраћаја, стручне услуге у области туристичке промоције Града и у организацији манифестација од значаја за Град, активности Одјељења за инспекцијске послове и комуналне полиције, услуге Привредне коморе и АПИФ, систем противградне заштите, финансирање здравствене заштите спортиста у клубовима, израде студија катастра комуналне инфраструктуре и други расходи.

ђ) *Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине* (економски код 4128), планирани су у висини од 9.468.000 КМ, а реализовани су у износу од 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 одржавање јавне хигијене, испитивања животне средине, трошкове струје пумпних станица и воде на сеоском подручју и др.; утрошак: електричне енергије на јавним површинама-јавна расвјета и семафори, воде за фонтане, јавне чесме, тушеве и јавне гараже. Највеће учешће имају расходи Одјељења за комуналне послове, и то по основу: утрошка електричне расвјете на јавним површинама (2.181.185,90 КМ), одржавања јавне хигијене (3.771.079,34 КМ), услуга одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта (1.815.441,70 КМ), уређење водотока и заштита од штетних дјеловања вода (504.486,97 КМ, из намјенских средстава по Закону о водама), те расходи за услуге зимске службе, реализовани код Одјељења за саобраћај и путеве (864.232,37 КМ).

е) *Остали некласификовани расходи* (економски код 4129), планирани у износу од 2.823.760 КМ, а реализовани са 2.687.892,87 КМ, што представља 95,2% у односу на планиране за 2019. годину.

У оквиру ове врсте расхода, евидентирају се бруто накнаде: члановима ГИК-а, скупштинским одборницима, за рад клубова одборника, по уговорима о дјелу (укључујући мртвозорство), 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.

Расходи финансирања и други финансијски трошкови (група 413) планирани су у износу од 4.480.600 КМ, а исти су реализовани у износу од 4.387.182,19 КМ, што је 97,9% у односу на план. 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.

У јулу мјесецу 2019. године реализовано је кредитно задужење Града Бања Лука за рефинансирање постојећег дуга, у износу од 60,2 милиона КМ, од чега се на расходе финансирања односило 1.209.941,29 КМ. Посматрано без наведеног износа, редовни трошкови финансирања у 2019. години износили су 3.469.444,63 КМ. Дакле, редовни расходи финансирања су у извјештајном периоду за 0,49 милиона КМ нижи у односу на 2018. годину, а као посљедица извршеног рефинансирања.

Субвенције (група 414) су за 2019. годину биле планиране у износу од 1.958.200 КМ, а реализоване у износу од 1.943.328,64 КМ, што представља:

- 99,2% у односу на планиране за 2019. годину,
- за 9,9% или 213.012,99 КМ мање у односу на 2018. годину (2.156.341,63 КМ).

Нижа реализација у односу на 2018. годину је очекивана, с обзиром да су у 2018. години, код Центра за развој и унапређење села, реализоване субвенције из неутрошених намјенских прихода из 2017. године (85.196,90 КМ), те да су субвенције за привођење земљишта култури извршене у складу са вишим остварењем намјенског прихода.

У оквиру оствареног износа за 2019. годину, најзначајнија издвајања су се односила на субвенције за:

- повећање продуктивности и конкурентности привредника и предузетника у износу од 910.400,00 КМ (у 2018. години - 908.920,00 КМ; а у 2017. години - 946.711,60 КМ),
- привођење земљишта култури, у износу од 209.668,40 КМ (у 2018. години – 345.409,20 КМ, у 2017. години - 259.251,95 КМ);
- подстицајна средства за развој пољопривреде и пројекте у пољопривреди у износу од 820.835,23 (реализација у 2018. години - 888.133,73 КМ, у 2017. години - 829.244,50 КМ);
- камате на предузетничке кредите у износу од 2.425,01 КМ (у 2018. години - 5.002,70 КМ, у 2017. години - 9.320,49 КМ).

Настављен је и пројекат из претходне буџетске године - опремања кабинета практичне наставе у средњим школама, планиран и реализован у износу од 195.000,00 КМ (потрошачка јединица „Одјељење за привреду“), путем јавног позива за средње школе за потребе обуке за нова радна занимања. Ова средства су евидентирана на економском коду 4881-Трансфери унутар исте јединице власти-посебан програм за набавку опреме, а имају карактер субвенција (подстицаји у области привреде, у функцији запошљавања). Средства су реализована скоро дупло више у односу на 2018. годину, када су додијељена у износу од 100.000,00 КМ.

Грантови (група 415) планирани у износу од 7.632.570 КМ, реализовани са 7.343.154,63 КМ, што представља:

- 96,2% у односу на планиране за 2019. годину,
- за 17,7% или 1.102.607,52 КМ више у односу на 2018. годину (6.240.547,11 КМ).

Очекивана разлика у реализацији грантова у 2019. години у односу на 2018. годину, посљедица је, највећим дијелом: планирања додатних пројеката из средстава расподјеле суфицита из

2018. године, на позицијама грантова у износу од 0,6 милиона КМ, те реализације средстава за пројекат превентивних здравствених прегледа становништва, у износу од 0,5 милиона КМ.

Најзначајнија издвајања у 2019. години су се односила на текуће и капиталне грантове за:

- политичке партије (262.998,84 КМ),
- рад борачких организација (212.992,00 КМ),
- пројекте и програме борачких и других организација (311.660,50 КМ),
- социјалну заштиту: удружења из ове области, хуманитарне организације, удружења лица са инвалидитетом - за редован рад и пројекте и др. (569.859,91 КМ),
- удружења грађана (укупно 644.700,00 КМ: удружења грађана-пројектне и друге активности (248.800,00 КМ, од чега из расподјеле суфицита 100.000,00 КМ); националне мањине (75.900,00 КМ); мале интервенције у простору (6.000,00 КМ, из суфицита 2018.г.); цркве, вјерске заједнице, установе (314.000,00 КМ, од чега из расподјеле суфицита 200.000,00 КМ),
- образовање (укупно 193.400,00 КМ): ЈУ "Центар за образовање одраслих Бања Лука", дознаке студентским организацијама, појединцима и осталим удружењима из ове области;
- здравствену заштиту (укупно 820.300,00 КМ, реализација у 2018. години 442.000,00 КМ): ЈЗУ „Дом здравља“ (89.900,00 КМ + 500.000,00 КМ за превентивне здравствене прегледе становништва) и капитални грант истој установи (219.000,00 КМ), организације и удружења (11.400,00 КМ);
- програмске активности спортских организација, у износу од 1.456.499,01 КМ (од чега из суфицита 2018. године 160.000,00 КМ), појединцима из области спорта (43.450,01 КМ), пројекте: „Спорт доступан дјеци“ (74.135,28 КМ) и „Европски град спорта“ (67.788,50 КМ), те за спортске организације лица са инвалидитетом (116.000,00 КМ);
- Олимпијски базен у износу од 975.000,00 КМ;
- суфинансирање пројеката од интереса за Град, код ПЈ „Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање“, што је приказно у табели:

Табела 15. (у КМ)

Назив	План 2019. г.	Извршено	Намјена
Суфинансирање пројеката од интереса за Град - Одј. за ЛЕР и стратешко планирање	164.200,00	164.084,25	Програм за опоравак од поплава - стамбено збрињавање - Развојни програм Уједињених нација у БиХ (20.000,00 КМ),
			Контрибуција за имплементацију пројекта „Јачање улоге мјесних заједница у БиХ“ (51.759,04 КМ) - евидентирано на класи 5 овог одјељења, с обзиром да се ради о улагању у имовину Града, тј. друштвене домове
			Пројекат РеЛОаД– 7 пројеката организација цивилног друштва који су одабрани на основу јавног позива (73.707,85 КМ)
			Комплементарн подршка за обезбјеђење основних извора зараде у оквиру Регионалног стамбеног програма - Catholic Relief Services BiH (8.617,36 КМ)
			Суфинансирање набавке школских лектира – Женски Ротари клуб Глориа Бања Лука (10.000,00 КМ)

Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града (група 416) су биле планиране у износу од 15.157.300 КМ, а реализоване са 14.969.292,25 КМ, што представља:

- 98,6% у односу на план,
- за 6,7% или 945.840,44 КМ више у односу на претходну годину (14.023.451,81 КМ).

У 2019. години, издвајања за дознаке појединцима била су , највећим дијелом, за:

- санацију штета од елементарних непогода-допрема воде за пиће у сушном периоду, санација штета од невремена (253.486,88 КМ),
- борачко инвалидску заштиту - за лијечење и рехабилитацију (489.800,00 КМ),
- појединце-набавка уџбеника за ученике из породица са четверо и више дјеце, дјецу из хранитељских породица и породица Рома; једнократне новчане помоћи породицама са четверо и више дјеце; подршка пројектима за избјегла и расељена лица (27.484,22 КМ),
- област образовања-стипендије ученицима и студентима (1.424.270,00 КМ),
- грађане-кориснике права, које се исплаћују из буџета Града и Републике, код Центра за социјални рад (12.646.423,99КМ).

Структура дознака грађанима које се исплаћују из буџета Града и Републике, код Центра за социјални рад приказана је у табели која слиједи, уз напомену да 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 448.205,36 КМ (Град 275.043,20 КМ; РС 173.162,16 КМ), које, у својој суштини, имају карактер социјалних дознака грађанима:

Табела 16. (у КМ)

Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града и РС-Центар за соц. рад	2016	2017	2018	2019	Укупно период 2016-2019
Град	6.938.016	7.520.984	7.631.884	8.123.557	30.214.442
РС (трансфер Мининстарства здравља и соц. заштите 50%)[14]	3.572.568	3.686.942	4.182.904	4.971.073	16.413.487
Укупно	10.510.585	11.207.926	11.814.789	13.094.629	**46.627.929**

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 13.

**Напомена: 2019. година посматра се без рефинансирања дугорочних дугова Града, како би се добио упоредив податак са осталим годинама*

[14] Министарство здравља и социјалне заштите РС дозначава трансфер јединицама ЛС у РС, на име исплате појединих права-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 дјеце и омладине са сметњама у развоју (финансирање у потпуности од стране Републике), те на име исплате личне инвалиднине, као права које је уведено крајем 2018. године.

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; 2017. г. - 831 КМ; 2018. г. – 857 КМ; 2019. г. – 906 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 (за 2019. годину је забиљежено знатно веће извршење овог права, у односу на претходну, због тога што је исплата у 2018. години обухватала мањи број мјесеци).

Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 418) за 2019. годину остварени су са 600.785,31 КМ, што представља:

- 95,3% у односу на план,
- за 14,6% или 76.615,51 КМ више у односу на 2018. годину (524.169,80 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 судовима, институцијама културе, 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 (295.700,86 КМ; код ПЈ „Остала буџетска потрошња“).

У оквиру групе 4182 – Расходи из трансакција размјене између јединица власти, евидентирани су, између осталих, расходи по основу закупа Музеју савремених умјетности РС (67.743,00 КМ), те уговор са „Казнено поправним заводом“ Бања Лука за редовно одржавање пословних простора и гаража Града (47.335,05 КМ). У оквиру групе 4184-Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти (106.096,31 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.

Расходи по судским рјешењима (група 419) у 2019. години, планирани су у износу од 1.093.350 КМ, а реализовани у износу од 922.396,07 КМ, што представља:

- 84,4% у односу на план,
- за 28,2%, или за 362.140,34 КМ мање у односу на претходну буџетску годину (1.284.536,31 КМ).

Треба имати у виду да се ова група расхода не може адекватно планирати, јер је су великом степену неизвјесни исходи судских спорова како са становишта рокова, тако и са становишта вриједности. Наведена реализација средстава односи се на расходе као што су: главница и камата по судским рјешењима, адвокатске, правне и остале расходе везане зе судска извршна рјешења. Поред ових трошкова, средства у износу од 246.247,93 КМ утрошена су за експропријације земљишта за саобраћајнице и друге јавне површине по извршним судским рјешењима (проведене експорпијације у протеклом периоду), што је евидентирано у оквиру позиција 5131-Издаци за прибављање земљишта, код Одјељења за комуналне послове и Одјељења за саобраћај и путеве (образложење у дијелу групе издатака 513-Издаци за непроизведену сталну имовину).

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 2019. години у износу од 1.887.550 КМ, а реализовани у износу од 1.777.618,43 КМ, или 94,2% у односу на план. У стурктури ових расхода истичу се:

а) *Трансфери између различитих јединица власти* (група 487), који су у периоду 01.01.-31.12.2019. године, реализовани са 1.577.275,72 КМ. У оквиру овог износа, реализовани су:

а.1.) *трансфери ентитету* (план 932.050 КМ, утрошено 855.708,23 КМ) за потребе:

- дознаке установама културе, школама и сл. за манифестације од значаја за Град, „ПЈ Градоначелник“ (24.980,00 КМ),
- подршка пројектима МЗ на уређењу простора (12.287,14 КМ)
- музеји и библиотеке (40.000,00 КМ),
- календар културних манифестација (69.658,74 КМ, за дознаке републичким установама културе),
- пројекти у складу са стратегијом културе (29.000,00 КМ),
- санација објеката основних школа и друге дознаке основним школама код ПЈ „Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт“ (272.513,47 КМ, од чега је из трансфера Предсједнице РС реализовано 57.200,00 КМ),
- трошкови уређења грађевинског земљишта и ренте за изградњу спорстске сале ОШ „Бранко Радичевић“, те трошкови пројектне документацију за доградњу основних школа (укупна реализација у износу од 167.716,13 КМ, у оквиру ПЈ „Одјељење за комуналне послове – Инвестиције“),
- пројекат „Европски град спорта“ (79.521,24 КМ),
- пројекат „Мале олимпијске игре РС“ (8.439,81 КМ),
- „Средњошколски дом“ (79.999,00 КМ, за редовно функционисање дома),
- повратa средстава републичким буџетским корисницима по записницима ПУ РС (54.950,39 КМ),
- друге дознаке, у мањим износима, корисницима буџета другог нивоа власти;

а.2.) *трансфери јединицама локалне самоуправе* (план 244.500 КМ, утрошено 238.545,69 КМ) - највећим дијелом, обухватају средства по записницма ПУ РС за прекњижавање и поврате више или погрешно уплаћених јавних прихода. Највећи дио реализације ових трансфера, односи се на повратa средстава у износу од 214.044,76 КМ општини Гацко, за погрешну уплату концесионих накнада (врста прихода 722492), од стране пореског обвезника Мјешовити холдинг „ЕРС“ – МП А.Д.Требиње – ЗП „РиТЕ Гацко“ (Рјешење ПУРС број 06/1.08/0704-453.1-4973/19, од 12.06.2019.г.).

а.3.) *трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања*, реализовани са 482.960,64 КМ (448.205,36 КМ дозначено фондовима за потребе социјалне заштите појединаца, 5.493,28 КМ по записницима ПУ РС, док је износ од 29.262,00 КМ дозначен Фонду солидарности за дијагностицирање и лијечење обољења, стања и повреда дјеце у иностранству).

б) *Трансфери унутар исте јединице власти* (група 488) реализовани су у износу од 200.342,71 КМ, од чега је износ од 195.000,00 КМ реализован кроз посебан програм за набавку опреме путем јавног позива - за средње школе за потребе обуке за нова радна занимања (опремање кабинета практичне наставе).

Б. Издаци за нефинансијску имовину – капитална улагања

Издаци за нефинансијску имовину (класа 5 - капитална улагања) планирани су у износу од 30.966.090 КМ, а реализовани у износу од 26.402.816,30 КМ, што представља:

- 85,3% у односу на план,
- за 0,3 милиона КМ или 1,2% више у односу на 2018. годину (26.100.433,15 КМ).

Планирани (и реализовани) износ за капитална улагања у 2019. години, представља највећи износ средстава за ове намјене у неколико претходних буџетских година. Финансирање капиталних улагања извршено је из редовних буџетских средстава, те пренесених неутрошених средстава расподјеле суфицита из претходног периода. 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 19.790.234,89 КМ. Даље у тексту дата је детаљнија структура ових издатака реализованих за 2019. годину:

Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката (економски код 5111; утрошено 9.120.912,84 КМ), а пратећи по потрошачким јединицама како је дато у табели буџета, односе се на изградњу:

- објекта магацинског простора (254.397,56 КМ) за потребе ватрогасне јединице и цивилне заштите,
- објеката у оквиру реализације пројеката мјесних заједница на уређењу простора (8.712,99 КМ),
- помоћног објекта уз два стамбена објекта у Кулањима - за потребе борачких категорија становништва (21.754,57 КМ),
- водоводне и канализационе мреже (569.285,79 КМ), и то: водоводног подсистема "Рекавице 1"- регионални водовод Бањица; водоводне мреже у Ул. Браће Милетић-МЗ Српске Топлице; изградња водовода Петрићевац; изградња канализације у Тузланској улици,
- јавне расвјете (242.933,77 КМ) у улицама Краља Александра I Карађорђевића, Београдској и другим улицама, те учешће Града у пројекту „Зелени економски развој“ са UNDP (LED расвјета);
- објеката по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта (2.263.255,09 КМ),
- објеката за постављање видео надзора на територији Града (111.765,42 КМ),
- комуналних и других објеката (136.831,28КМ) и то: трим стазе уз десну обалу Врбаса; два билборда, огласних табли и слично,
- у оквиру пројекта „Мале интервенције у простору“ (10.000 КМ), намјене изградње објекта „Smalescale“ код „Венеција“ моста,
- дјечијег вртића „Колибри“ – доградња вртића (547.721,38 КМ),
- амбуланте, дјечијег вртића и мјесне заједнице Петрићевац – укупна вриједност пројекта 1.736.078,29 КМ, од чега је учешће Града, за изградњу амбуланте 171.414,29 КМ, док је очекивана донација Владе Републике Србије у износу од 1.564.664 КМ),
- објекта мјесне заједнице и полицијске станице Лауш-II фаза (447.817,12 КМ),

- помоћног терена код објекта стадиона ФК Борац (198.314 КМ),
- вреловода „Зелени мост“ и у Ади (укупно 204.657,894 КМ),
- јавне саобраћајнице и паркинга са оборинском канализацијом за потребе мјесне заједнице и полицијске станице Лауш (78.390 КМ),
- тротоара и бициклистичких стаза на Булевару Десанке Максимовић и Источном транзиту (709.949,37 КМ),
- Зеленог моста са приступном саобраћајницом у Ул. Гаврила Принципа и реконструкцији Ул. Бранка Мораче до споја са Козарском улицом (439.651,51 КМ);
- саобраћајнице-продужетак "Паралеле" преко економије до Санске улице са припадајућом инфраструктуром (учешће Града у износу од 265.255,72 КМ; пројекат финансирају "Путеви РС" у износу од 2.500.000 КМ, реализација у 2020. години),
- приступне саобраћајнице у Ул. Деспота Стефана Лазаревића (244.721,26 КМ),
- моста у насељу Српске Топлице (средства резервисана у 2019. години у износу од 1,6 милиона КМ, изградња у 2020. години; укупан износ пројекта 3,4 милиона КМ),
- завршетак саобраћајнице у Мотикама (399.883,51 КМ),
- изградња ладара на РЕЦ Мањача (10.000 КМ).

Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда објеката (економски код 5112, утрошено 6.099.324,13 КМ), односе се на реконструкцију, санацију или инвестиционо одржавање:

- објеката ватрогасних домова (44.070,70 КМ),
- објеката у оквиру пројеката мјесних заједница на уређењу простора (2.340,47 КМ),
- кровова и фасада на два стамбена објекта у Куљанима (101.826,04 КМ, средства резервисана и трошиће се у 2020. години),
- покривање атријума на објекту „Управна зграда“ у Пословној зони „Рамићи-Бања Лука (44.313,64 КМ),
- панорамског лифта, одводних инсталација и санитарних чворова те амбијенталне расвјете-зграда Градске управе (56.332,79 КМ),
- јавне расвјете на територији Града (96.839,56 КМ; између осталог, за учешће Града у пројекту „Зелени економски развој“ са UNDP (ЛЕД расвјета)),
- комуналних објеката (56.798,82 КМ), што се односи на реконстуркцију објекта у кањону ријеке Врбас (заштићено подручје „Парк шуме“) и поправку носача на рефлекторима,
- спортских објеката (83.303,76 КМ), што се односило на реконструкцију слалол стазе у кањону Врбаса као и мању реконстукциу стадиона ФК Борац,
- тврђаве Кастел - санација Јужног бедема (111.492,43 КМ),
- друштвених домова - Крмине, Мишин Хан, Залужани и Пискавица (492.442,62 КМ),
- објекта дјечијих вртића: „Јежева кућица“ (за учешће Града у пројекту „Зелени економски развој“ са UNDP), објекта у Улици 1. крајишке бригаде НО 1 (укупно 377.290,54 КМ).
- проширење саобраћајнице у Шарговачкој улици са пратећом инфраструктуром - I фаза (189.755,57 КМ),
- градских саобраћајница и мостова (3.249.462,90 КМ) и то, највећим дијелом, за: проширење уливних прилаза дуж саобраћајница Алеја Св.Саве-Бука Караџића; пјешачку стазу - спој Ул. Босе Живковић и Санске и проширење Улице Војводе Момчила; санацију клизишта и изградњу дијела саобраћајнице у насељу Пријечани; реконструкцију градских саобраћајница са изградњом кружне раскрснице на споју улица Исаије Митровића и Солунске; реконструкцију пјешачке зоне од Ул. Бана Лазаревића према Народном позоришту РС (Паркић-II фаза), те други трошкови израде пројеката и надзора;

- локалних и некатегорисаних путева (915.395,37 КМ),
- вртића "Пинокио"-замјена столарије (10.000 КМ),
- објеката на РЕЦ „Мањача“ (50.000,00 КМ) - измузиште, ограде, штале,
- објекта којим управља СД „Борик“ (50.021,52 КМ), највећим дијелом, за Музеј спорта, постављање паркинг рампи, видео надзора, ЛЕД расвјете и слично,
- објеката средњих школа (168.117,48 КМ), од чега се истиче: санација објекта Гимназије (16.662,64 КМ-кречење просторија, замјена подних облога и сл.); наставак замјене столарије у Електротехничкој школи (39.902,85 КМ); објекта Пољопривредне школе (9.894,47 КМ-набавка врата, прозора, замјена паркета и ламината); реконструкције крова код Школе ученика у привреди (34.450 КМ) и Центра „Заштити ме“ (28.288,26 КМ) те реконструкције столарије код Центра за образовање и васпитање и рехабилатацију слушања и говора (38.919,26 КМ).

Издаци за набавку постројења и опреме (економски код 5113, утрошено 3.280.153,10 КМ), односе се на набавку:

- рачунарске, канцеларијске и друге опреме и возила за Градску управу (239.077,77 КМ),
- набавка ватрогасних специјалних возила и опреме, набавка опреме за јединице цивилне заштите (1.358.082,37 КМ);
- опреме у оквиру пројеката мјесних заједница на уређењу простора (33.468,33 КМ),
- опреме за Дом омладине (10.445,40 КМ), суфинансирање пројекта УНДП – „Јачање улоге мјесних заједница у БиХ“,
- комуналне опреме (219.227,67 КМ) и то за: контејнере, корпи за отпатке, аутоматског система наводњавања, парковских клупа, држача за бицикле, жардињера и сл.,
- опреме и двије платформе за инвалиде за фискултурну салу Техничке школе (88.335 КМ+40.716 КМ), као и опреме за новоотворене дјечије вртиће (62.802,30 КМ),
- опреме паук возила (250.000 КМ), информатичка модернизација саобраћајница (235.000 КМ) саобраћајне сигнализације на раскрсници Ул. Младена Стојановића и Триве Амелице и на раскрсници Ул. Цара Лазара и Крфска (укупно 74.914 КМ);
- саобраћајне сигнализације (114.669,47 КМ) те надстрешница на аутобуским стајалиштима (113.542,02 КМ),
- опреме за теретане у природи у Обилићеву и Чесми, као и опреме за потребе Дома омладине, канцеларијског намјештаја, аудио и видео опрема (19.475,07 КМ);
- опреме за потребе вртића (95.374,76 КМ) и то за путничко возило, радио и ТВ опрему, клима уређаје и другу опреме код ПЈ ЈУ „Центар за предшколско васпитање и образовање“,
- опреме ЈУ „Центар за развој пољопривреде и села“, највећим дијелом, за набавку пољопривредних машина (комбајн, трактор, приколица, чистач снијега), ограда, клима уређаја, канцеларијске и друге опреме (164.990,09 КМ) и опреме код Центра за социјални рад (30.598 КМ – набавка аутомобила, канцеларијског намјештаја, мрежне и рачунарске опреме), ЈУ Бански двор-Културни центар (15.913 КМ - највећим дијелом, за опремање „Арт биоскопа“), СД „Борик“ (48.913,86 КМ - рачунари, лед дисплеји, клима уређаји, спортска опрема и друго), Туристичке организације Града, Градске развојне агенције (у мањем износу), као и опреме за средње школе (45.472,15 КМ).

Издаци за инвестиционо одржавање опреме (економски код 5114), утрошено је 232.945,00 КМ.

Издаци за биолошку имовину (економски код 5115), утрошено је 134.125,23 КМ.

Издаци за инвестициону имовину (економски код 5116, утрошено 35.569,29 КМ), односе се на реализоване издатке ПЈ „Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање“, за санацију пословних простора у власништву Града (како би се омогућило издавање у закуп).

Издаци за нематеријалну произведену имовину (економски код 5117, утрошено 887.205,30 КМ), односе се највећим дијелом на:

- набавку апликативног софтвера код Одсјека за информатику (8.385,00 КМ),
- израду регулационих планова, УТУ услова, геодетских подлога, ревизије регулационих планова и остале документације у области просторног уређења, те конкурси за израду идејних рјешења (327.660,70 КМ),
- израду Урбанистичког плана града Бања Лука и Извјештаја о стратешкој процјени утицаја на животну средину Урбанистичког плана града Бања Лука (141.862,50 КМ),
- израду УТУ, пројектне и техничке документације, елабората и других трошкова везаних за Пословну зону „Јелшинград“ и "Рамићи-Бања Лука" (код ПЈ „Одјељење за ЛЕР и стратешко планирање“, 62.013,94 КМ),
- припрема урбанистичке и пројектне документације, код Одјељења за комуналне послове (водоводи, канализације, вртићи, спортски терени и и игралишта, чесме, вреловод и др. 138.103,11 КМ) и Одјељења за саобраћај и путеве (сабораћајнице, паркинзи, мостови и др. - 207.331,79 КМ).

Издаци за драгоцјености (група 512) планирани су у износу од 2.500 КМ, а реализовани са 1.839,83 КМ (трошак урамљивања слика насталих на сликарској колонији "Змијање 2018").

Издаци за непроизведену сталну имовину (група 513) планирани су у износу од 5.676.100 КМ, а реализовни са 5.611.595,49 КМ или 98,9% у односу на план, а исти се, највећим дијелом, односе на *издатке за прибављање земљишта* (економски код 5131). Реализација расхода за прибављање земљишта износи 5.529.638,25 КМ, и то за:

- потребе изградње инфраструктурних објеката (област комуналних послова-152.000,00 КМ; област саобраћај-1.063.230,32 КМ),
- експропријације по судским извршним рјешењима (проведене експропријације из претходног периода, из области комуналних послова - 157.225,00 КМ, из области саобраћаја - 89.022,93 КМ),
- по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта (3.945.160,00 КМ),
- за изградњу саобраћајнице Источни транзит од Крфске улице до Улице Гаврила Принципа, из средстава емисије обвезница (30.000,00 КМ),
- пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма (93.000,00 КМ).

У оквиру наведене групе издатака, реализовани су и:

- *издаци по основу улагања у побољшање земљишта* (економски код 5132), у износу од 35.100,00 КМ (улагања у побољшање грађевинског земљишта - рушење објекта-Котловница у Пословној зони Рамићи-Бања Лука, код ПЈ „Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање“), те
- *издаци за нематеријалну непроизведену имовину* (економски код 5137), у износу од 46.857,24 КМ (набавка софтверских системских алата, код ПЈ „Одсјек за информатику“).

Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (група 516) планирани су у износу од 931.900 КМ, а остварени са 861.491,05 КМ или 92,4% у односу на план. Наведени износ односи се на, највећим дијелом, набавку соли за зимску службу-Одјељење за

саобраћај и путеве, набављене залихе за пољопривредну производњу за потребе РЕЦ „Мањача“, набавку униформи-Одјељење комуналне полиције и Службе заједничких послова, те набавку залиха за потребе Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ.

Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми (група 518), планирани су у износу од 125.000 КМ, а реализовани са 123.027,23 КМ или 99% у односу на план, и представљају улагања корисника буџета у објекте у власништву Града, и то код Центра за развој пољопривреде и села (адаптација пословних простора Центра, „Херцеговачке куће“ и објеката на РЕЦ Мањача).

Издаци за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти (група 581), планирани са 14.800 КМ, а остварени у износу од 14.627,81 КМ, односили су се на пројекат „Подршка пројектима МЗ на уређењу простора“ - улагања у основне школе (имовина Републике Српске).

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 26,4 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. Остали приходи и примици и расходи и издаци,
- у оквиру фондова 02 до 05 укупни издаци за капитална улгања су остварени у износу од 3,6 милиона КМ - највећим дијелом, овај износ односио на улагања у:

  -реконстуркцију Банског двора, у износу од 1,7 милиона КМ (евиднеитрано на Фонду 04),

  -за изградњу саобраћајнице на дионици од Универзитетског клиничког центра до Карађорђеве улице у Бањалуци („Паралела“) у износу од 0,35 милиона КМ (евидентирано у оквиру Фонда 04), и

  -изградњу моста у насељу Чесма и изградња и модернизација Улице Вељка Млађеновића од Улице Ада до Новог моста на ријеци Врбања, у износу од 0,74 милиона КМ (евидентирано у оквиру Фонда 05; финансирано из зајама по пројекту "Хитног пројекта опоравка од поплава").
- **према томе, укупни капитални издаци из свих извора финансирања у 2019. години износили су 30 милиона КМ.**

У наредном графикону приказни 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 2019. године, као и план за 2020. годину.

Графикон 14.

Евидентно је да континуирано расту издаци за капитална улагања, који су удвостручени у посматраном периоду.

3.1.4. Рачун финансирања за 2019. годину

Консолидовани извјештај о извршењу буџета за 2019. 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 2019. годину:

Табела 17. (у КМ)

Рачун финансирања за 2019. годину	План 2019.г.	Реализација 2019. г.	Инд.
1	**2**	**3**	**4 (3/2)**
1. Нето примици од финансијске имовине (91-61)	*-214.000*	*-211.777,98*	*99*
Примици од финансијске имовине (91)	236.000	238.168,01	100,9
Издаци за финансијску имовину (61)	450.000	449.946,39	100
2. Нето задуживање (92-62)	*-6.539.000*	*-7.372.905,81*	*112,8*
Примици од задуживања (92)	62.664.000	61.800.000,00	98,6
Издаци за отплату дугова (62)	69.203.000	69.172.905,81	100
3. Остали нето примици (93-63)	*-5.089.030*	*-3.465.444,99*	*68,1*
Остали примици (93)	4.690.750	5.104.220,35	108,8
Остали издаци (63)	9.779.780	8.569.665,34	87,6
4. Расподјела суфицита из ранијих периода:	*12.035.250*	*9.732.215,58*	*80,9*
ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2019. ГОДИНУ (1+2+3+4):	**193.220**	**-1.317.913,50**	**-682,1**

У цјелини посматрано, нето ефекти примитака и издатака од финансијске имовине и задуживања, отплате дугова и осталих примитака и издатака имају негативан предзнак и износе -

1.317.913,50 КМ, што је покривено буџетским суфицитом. 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 236.000 КМ, а реализован је износ од 238.168,01 КМ или 100,9% у односу на план. Ови примици односили су се, највећим дијелом, на повратак зајама одобреног „Еко Топланама“, планиран у износу од 216.000 КМ, а реализован у износу од 210.000 КМ или 97,2% у односу на план.

А.2. На позицијама **примитака од задуживања (група 921)** планирани су примици од задуживања (зајмова) у износу од 62.664.000 КМ, а реализвани су у износу од 61.800.000 КМ или 98,6% у односу на план. Ови примици односили су се на:

- краткорочно кредитно задужење, планирано је у износу од 1,64 милиона КМ, за финансирање евентуалног дефицита готовинског тока у складу са скупштинском одлуком. Поменути краткорочни кредит повучен је у износу од 1,6 милиона КМ. Кроз ребаланс буџета за 2020. годину, и у наредним годинама, вршиће се постепена супституција краткорочног кредита;
- прилив по основу дугорочног кредитног задужења за рефинансирање постојећег дуга у укупном износу до 60.200.000 КМ;
- прилив по основу дугорочног кредитног задужења, у износу од 0,82 милиона КМ, са намјеном финансирања изградње водоводне и канализационе мреже. Планирано повлачење кредита није реализовано у 2019. години, те се очекује реализација, у цјелокупном одобреном износу (7,84 милиона КМ), у току 2020. године.

А.3. **Остали примици (група 931)** планирани су у износу од 4.155.500 КМ, а реализовани у износу од 4.588.311,61 КМ или 110,4% у односу на план. Ови примци односе се на:

- примитке по основу пореза на додату вриједност[15] (економски код 9311), који су планирани у износу од 2.839.300 КМ, а реализовани у износу од 3.016.255,88 КМ или 106,2% у односу на план. Поред редовних примитака, у 2019. години, потребно је истакнути да су дозначена средства од УИО БиХ по основу повратка ПДВ, у износу од 1,8 милиона КМ, а везано за префактурисања издатака за изградњу сеоских водовда од стране Центра за развој пољопривреде и села, у складу са извршеном контролом и одговарајућим рјешењем УИО БиХ;
- примитке по основу депозита и кауција[16] (економски код 9312), који су планирани у износу од 1.200.000 КМ, а реализовани у износу од 1.527.332,74 КМ, што је 27% више у односу на план за 2019. годину. До високог остварења је дошло због уплаћених депозита по основу уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта (у износу од 831.514,06 КМ) и уплата гаранција по уговорима за потребе рјешавања имовинско правних односа (у износу од 317.059.95 КМ);
- примитке по основу аванса (економски код 9313), планираних са 104.200 КМ, реализованих у износу од 32.884,34 КМ (тзв., импутирани примици),

[15] 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.

[16] 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).

- остале примитке из земље и иностранства (економски код 9319), планиране у износу од 12.000 КМ, реализоване у износу од 11.838,65 КМ.

А.4. Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти (група 938) планирани су у износу од 535.250 КМ, а исти су реализовани у износу од 515.908,74 КМ или 96,4% у односу на план. Реализовани су примици по основу:

- уплата институција обавезног социјалног осигурања у виду рефундација накнада плата за родитељска одсуства и боловања (ек. код 93811-2), по корисницима буџета (477.842,08 КМ),
- примитака по основу пореза на додату вриједност који се наплаћује од буџетских корисника друге јединице власти (18.662,52 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 (3.758,48 КМ), те
- примитака из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти (15.645,66 КМ-уплате буџетских корисника истог нивоа власти за закуп и електричну енергију, евидентирано код Одјељења за финансије и ЈУ СЦ Борик).

Б. Издаци за финансијску имовину, отплату дугова и остали издаци (групе 611, 621, 628, 631, 638)

Б.1. На позицијама **издатака за финансијску имовину (група 611)** планирана су средства у износу од 450.000 КМ, а реализована су у готово идентичном износу (449.946,39 КМ). Наведено се односило на куповину акција "Завода за изградњу" ад, а на основу одлуке Скупштине Града.

Б.2. Издаци за отплату дугова (група 621) планирани су у износу од 67.183.000 КМ, а реализовани су у износу од 67.169.953,73 КМ или 100% у односу на план, што је евидентирано код ПЈ „Остала буџетска потрошња", за сљедеће намјене:

- отплата главнице по основу емитованих обвезница Града (763.867,32 КМ),
- отплата главнице по раније одобреним кредитима у укупном износу од 66.406.086,41 КМ, што се састоји из:

  -6.715.127,70 КМ финансираних из редовног буџета и 700.900,00 КМ финансираних из средстава суфицита 2018. године, те

  -58.990.058,71 КМ финансираних из средстава кредитног задужења за рефинансирање дугорочних дугова.

Б.3. Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти (група 628) планирани су у износу од 2.020.000 КМ, реализовани у износу од 2.002.952,08 КМ или 99,2% у односу на план, и исти се односи на обавезу по основу главнице дугорочних ино-кредита.

У сљедећој табели дат је преглед издатака за отплату дугова (група 621) и издатака за отплату дугова из транскација између или унутар јединица власти (група 628) у 2018. и 2019. години:

Табела 18. (у КМ)

Ек. класиф./Издаци за отплату дугова у 2018. и 2019. г.	Извршење 2018	План са реал. 2019.	Извршење 2019	Инд.	Разлика
1	2	3	4	5 (4/3)	6 (4-2)
6211-издаци за отплату главнице хартија од вриједности (изузев акција) *(у 2018. год. финансирано из средстава суфицита 2017. г.)*	369.373,79	765.000	763.867,32	100	394.493,53
6213-издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	8.616.451,39	6.726.100	6.715.127,70	99,8	-1.901.323,69
6213-издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи-рефинан. постојећег дуга из кредитних средстава	-	58.991.000	58.990.058,71	100	58.990.058,71
6213-издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи-по Одл. о расподјели суфиицта за 2018. г.	-	700.900	700.900	100	700.900
6281-издаци за отплату дугова према другим јединицама власти (ино дуг)	1.946211,63	2.020.000	2.002952,08	99,4	56.740,45
Укупно:	10.932.036,81	69.203.000	59.172.905,81	632,8	58.240.869,00
УКУПНО без рефинансирања:	**10.932.036,81**	**10.212.00**	**10.182.847,10**	**93,1**	**-749.189,71**

Укупни издаци за отплату дугова у 2019. години, посматрано без рефинансирања дугорочних задужења, износили су 10.182.847,10 КМ, што је за око 0,75 милиона КМ мање у односу на 2018. годину (10.932.036,81 КМ). Ово су позитивни ефекти успјешно извршеног рефинансирања дугорочног дуга у 2019. години. Детаљни подаци о стању дуга и гаранција Града Бања Лука, дају се у посебном извјештају који се доставља Скупштини Града.

Б.4. Остали издаци (група 631), планирани су за 2019. годину у износу од 8.919.940 КМ, а реализовани у износу од 7.803.116,16 КМ или 87,5% у односу на план, и односе се на издатке:

- по основу пореза на додату вриједност (економски код 6311), реализоване у износу од 747.197,50 КМ, од чега је 569.014,71 КМ евидентирано код Одјељења за финансије[17], док је преостали износ евидентиран код буџетских корисника Оперативне јединице 2;
- по основу депозита и кауција[18] (економски код 6312), планираних са 3.253.280 КМ, реализованих у износу од 2.305.444,04 КМ или 70,9%, што се састоји из депозита и кауција враћених из:

- редовног буџета, у износу од 418.533,97 КМ,
- средстава суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. године, у износу од 221.936,40 КМ,
-средстава суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. (*депозити и кауције*), у износу од 1.664.973,67 КМ;

- по основу затворених аванса (економски код 6313), примљених у претходној или ранијим годинама (економски код 6313), планираних у износу од 105.200 КМ, реализованих у износу од 4.808,02 КМ,
- остале издатке (економски код 6319), планираних у износу од 4.760.800 КМ, реализованих са 4.745.666,60 КМ, а који обухватају:

-средства за исплату ануитета по гаранцијама, које је Град дао приликом задуживања привредног друштва Топлана ад у претходном периоду, у износу од 4.178.115,16 КМ,

[17] По основу разлике излазног и улазног ПДВ-а који се плаћа УИО БиХ и по основу улазног ПДВ-а који се плаћа добављачима.

[18] Повратни новчаних средстава које понуђачи уплаћују на банковне рачуне Града као гаранцију за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки, повратни по гаранцијама за добро извршење посла, кауција за куповину или закуп имовине Града и остало

-обавезе по основу повратa и погрешно уплаћених ЈП из претходних година, а по Рјешењима ПУ РС (108.639,00 КМ),

-издатке по основу репрограма са Електрокрајином, код Одјељења за комуналне послове (204.968,28 КМ) и Центра за развој пољопривреде и села (104.627,04 КМ),

-издатке за трошкове превоза из 2016. и 2018. године код појединих средњих школа, у износу од 71.039,19 КМ,

-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 2019. године), у износу од 78.277,93 КМ.

Б.5. Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти (група 638) односе се, највећим дијелом, на издатке за накнаде плата за родитељска одсуства и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања. Ови издаци планирани су у износу од 859.840 КМ, а реализовани у износу од 766.549,18 КМ или 89,2% у односу на план.

В. Расподјела суфицита из претходног периода

Буџетом Града за 2019. годину планирана су средства суфицита из ранијих година, у укупном износу од 12.035.250 КМ и иста се односе се на:

- средства по основу расподјеле суфицита за 2017. годину од 133.100 КМ, утрошена су у износу од 91.845,00 КМ;
- средства по основу расподјеле неутрошених намјенских средстава из 2017. године од 937.000 КМ, утрошена су у износу од 631.923,02 КМ;
- средства по основу расподјеле неутрошених намјенских средстава из 2018. године, планирана и утрошена у износу од 567.800 КМ;
- средства по основу расподјеле неутрошених намјенских средстава од 2.919.700,00 КМ, утрошена у износу од 1.995.475,28 КМ,
- средства утврђеног нераспоређеног суфицита за 2018. годину, који је расположив за расподјелу, од 7.477.650 КМ, утрошена су у износу од 6.445.171,98 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 2019. годину. Средства суфицита претходних периода, која су остала неутрошена у 2019. години, биће планирана за реализацију у оквиру првог ребаланса буџета Града 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 2019. годину, који слиједи након овог текстуалног образложења Извјештаја.

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 2019. 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 31.12.2019. године по свим рачуноводственим фондовима“, која

приказује укупну потрошњу по изворима финансирања (Фонд 01, 02, 03, 04 и 05). Даље кроз текст даћемо кратко образложење реализације буџетских средстава по појединим потрошачким јединицама.

У сљедећем табеларном прегледу дати су збирни подаци, за 2019. годину, о планираним средствима за 2019. годину, одобреном оперативном буџету као и извршењу, на нивоу оперативних јединица 1 и 2:

Табела 19.

(у КМ)

Оперативна јединица / 2019. 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 јединца 1-Градска управа Града	172.077.780,00	171.711.460,00	164.038.282,30	95,3	81,2
Оперативна јединица 2 - Остали буџетски корисници	38.771.220,00	38.696.930,00	38.056.240,32	98,2	18,8
УКУПНО	210.849.000,00	210.408.390,00	202.094.522,62	95,8	100,0

3.1.6. Рекапитулација укупних расхода и издатака за период 01.01. - 31.12.2019. године-Фонд 01

Табеларни преглед планираног и извршеног буџета за 2019. годину по главним групама укупних расхода и издатака дат је у табели која слиједи:

Табела 20. (у КМ)

Екон. код	Опис	Извршење 2019.г.	% учешћа	План 2019. са реалок.	Инд. 3/5
1	2	3	4	5	6
41	Текући расходи	95.721.570	47,4	98.478.580	97,2
48	Трансфери између и унутар јед.власти	1.777.618	0,9	1.887.550	94,2
****	Буџетска резерва	0	0,0	84.000	0,0
51	Издаци за нефинансијску имовину	26.388.188	13,1	30.951.290	85,3
58	Издаци за нефинансијску имовину између и унутар јединица власти	14.628	0,0	14.800	98,8
61	Издаци за финансијску имовину	449.946	0,2	450.000	100,0
62	Издаци за отплату дугова	69.172.906	34,2	69.203.000	100,0
63	Остали издаци	8.569.665	4,2	9.779.780	87,6
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 01):		**202.094.523**	**100,0**	**210.849.000**	**95,8**

3.1.7. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2019. годину

Класификација владиних функција (COFOG-Classification of the Functions of the Government) приписана је од Одјељења за статистику Уједињених нација. Функционална класификација расхода и нето набављених нефинансијских средстава представља класификацију поменутих економских категорија према њиховој функцији реализације (страна 37. табеларног прегледа извршења).

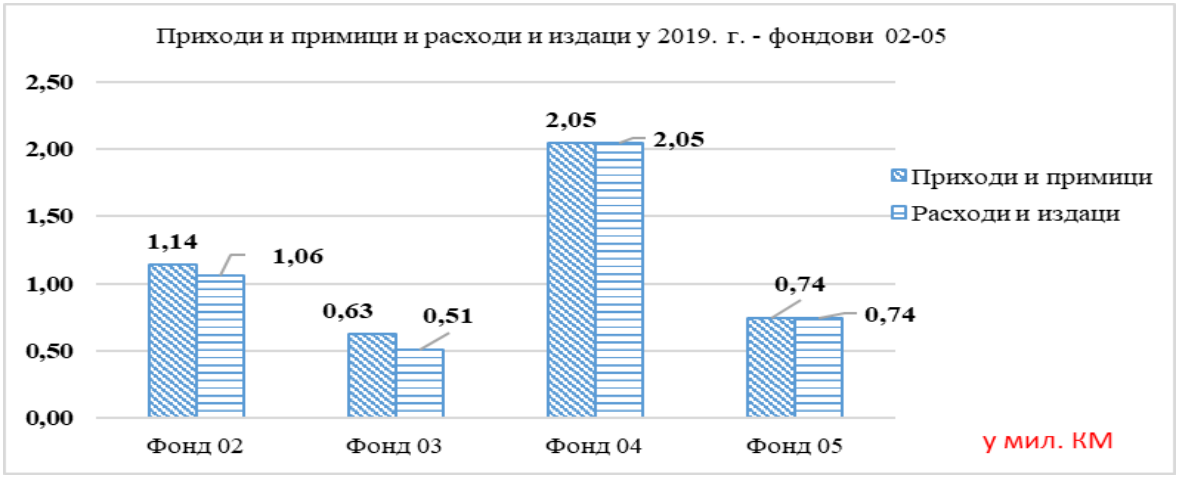
3.2. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 02, 03, 04 и 05)

У Главној књизи трезора Града Бања Лука за 2019. 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 2019. годину. Услови и претпоставке за претходно наведени начин евидентирања су сљедећи:

- коришћење побројаних фондова, као извора финансирања, дефинисано је Одлуком о извршењу буџета Града Бања Лука за 2019. 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 2019. години, по свим рачуноводственим фондовима, односно, по свим изворима финансирања (**Прилог: Табела 1А - Буџетска потрошња по корисницима 31.12.2019. 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 2019. годину приказан је у графикону бр. 15.

Графикон 15.



У табеларном прегледу извршења, који слиједи након овог образложења, дат преглед реализације по свим појединачним буџетским позицијама у оквиру наведених фондова (страна од 38. до 50.). 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 2019. 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 буџета Града за 2019. годину. Поменутим 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 2019. годину. Оваква могућност реализације властитих прихода дата је с циљем повећања активности на наплати властитих прихода од стране буџетских корисника, као и у циљу финансирања једног дијела редовних расхода и издатака потрошачких јединица/буџетских корисника путем ових прихода (што

доводи и до нижих издатака из планираног (редовног) буџета)[19]. Буџетски корисници којима је дата претходно наведена могућност су:

а) институције средњег образовања[20];

б) Туристичка организација Града;

в) Центар за развој пољопривреде и села и

г) ЈУ Спортски центар "Борик" по основу прихода (примитака) од угоститељске дјелатности.

У табеларном прегледу извршења приказани су сви приходи и примици као и расходи и издаци које су у оквиру Фонда 02 остварили буџетски корисници у 2019. години (стр. 38-41). Укупно остварени приходи и примици су у 2019. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, оставрени у износу од 1.143.897,42 КМ. Ако се у обзир узме суфицит фонда 02 из претходног периода (у износу од 82.937,59 КМ) који је био расположив за потрошњу у 2019. годину, укупна средства Фонда 02 у 2019. годину износила су 1.226.835,01 КМ. Расходи и издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, остварени су у износу од 1.062.839,47 КМ. Из наведеног произилази да је у 2019. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 163.995,54 КМ. Битно за напоменути јесте да су буџетски корисници за набавку нефинансијке имовине (капитална улагања) утрошили у 2019. години, у оквиру овог фонда средства у износу од 0,5 милиона КМ.

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 (и трансфери) у 2019. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, остварени су у износу од 629.426,13 КМ. Ако се у обзир узме суфицит фонда 03 из претходног периода (у износу од 204.101,21 КМ), укупна средства Фонда 03 у 2019. години износила су 833.527,34 КМ. Расходи и издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, остварени су у износу од 511.424,02 КМ (стр. 42-49 табеларног прегледа извршења). Из наведеног произилази да је у 2019. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 322.103,32 КМ.

Донације и трансфери, које су корисници добили и евидентирали у оквиру Фонда 03 у 2019. години, односили су се, највећим дијелом, на средства за: санацију стамбеног објекта у насељу Ивањска; суфинасирање пројекта "Реконструкција и изградња система водоснабдјевања у насељу Мишин Хан“ (пренос из 2018. године); извођења радова у храму у Врбањи; суфинансирање набавке опреме за опремање кабинета за информатичку наставу и куповину школског намјештаја у средњим стручним школама у циљу обезбјеђења квалификоване радне снаге неопходне на тржишту рада (средства обезбјеђена у буџету Града Бања Лука за средње школе, по јавном позиву); набавку спортске опреме и одржавање спортских такмичења-Малих олимпијских игара (донације надлежних министарстава у Влади РС); финансирање пројеката везаних за социјалну заштиту код Центра за социјални рад и Центра за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора; набавку мини буса или комбија за превоз за потребе Центра „Заштити ме“; опремање вртићких објеката, набавка дидатктичког материјала и суфинансирање програма за дјецу у години пред полазак у школу код Центра за предшколско васпитање и образовање; суфинасирање пројекта Интернационални

[19] Коришћење фонда 02-Фонд прихода по посебним прописима у примјени је од 2014. године.

[20] 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“ (IB програм)

музички фестивал "Јесења соната" код Банског двора; одржавање туристичких манифестација код Туристичке организације Града; пројекте које је реализовала Градска развојна агенција (Town Twinning; „Јачање локалног партнерства за запошљавање у секторима прераде текстила и коже“; „Финансирање програма "Прилика Плус" и други пројекти).

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 реконструкцију и санацију Банског двора (кров и фасада), као и за изградњу саобраћајнице на дионици од Универзитетског клиничког центра до Карађорђеве улице у Бањалуци („Паралела“). У 2019. години, укупна реализација трансфера (и у истом износу издатака), по наведеним пројектима, износила је 2.047.773,08 КМ (стр. 49-50 табеларног прегледа извршења).

Влада Републике Српске је донијела Одлуку о усмјеравању средстава за санацију и реконструкцију објекта Бански двор у Бањој Луци (број 04/01-012-2-1080/18, од 17.05.2018.године), којом су одобрена средства од 2,5 милиона КМ из средстава клириншког дуга. Реализација наведеног пројекта евидентира се само кроз књижење обавеза/ситуација (без новчаног тока, јер се плаћања врше путем надлежног министарства) у оквиру организационог кода Одјељења за комуналне послове-Инвестиције. У периоду 01.01.-31.12.2019. године, евидентирани су поменути трансфери и издаци у износу од 1.696.706,68 КМ.

Пројекат изградње саобраћајнице на дионици од Универзитетског клиничког центра до Карађорђеве 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.-31.12.2019. године, евидентирани су поменути трансфери и издаци у износу од 351.066,40 КМ.

3.2.4. ФОНД 05 – Фонд за посебне пројекте

У оквиру фонда 05 – фонд за посебне пројекте, евидентирани су, у складу са достављеном инструкцијом о рачуноводственом евидентирању хитног пројекта опоравка од поплава Министарства финансија Републике Српске, примици од узетих зајмова и издаци остварени у оквиру "Хитног пројекта опоравка од поплава", који је финансиран из кредитних средстава Свјетске банке, а који је реализован посредством „Јединице за координацију пољопривредних пројеката“ ("APCU") при Министарству за пољопривреду, водопривреду и шумарство Републике Српске (у складу са Одлуком Скупштине Грда број 07-013-164/15, намјене: изградња моста у насељу Чесма и изградња и модернизација Улице Вељка Млађеновића од Улице Ада до Новог моста на ријеци Врбања).

Укупан пројекат (одобрена кредитна средства) је у вриједности од 1.409.120,16 SDR (према извршеном курсирању вриједности кредита на дан 31.12.2019. године, вриједност у КМ је 3.410.494,93 КМ). До сада је повучено (реализовано) 3.342.230,32 КМ од чега је у 2019. години реализован износ од 739.983,62 КМ за фактуре чији су издаци евидентирани на основу обавјештења „Јединице за координацију пољопривредних пројеката“ ("APCU"), која су достављена за 2019. годину (стр. 50 табеларног прегледа извршења).

4. РЕАЛОКАЦИЈЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

Као што је већ наведено, у складу са тачкама VIII и IX Одлуке о извршењу буџета Града за 2019. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру и између потрошачких јединица буџета Града. У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказане су реалокације извршене након Ребаланса буџета из мјесеца децембра 2019. године (Прилог: Табела 3.).

Укупан износ планираних буџетских средстава који је реалоциран унутар потрошачких јединица, након усвајања Ребаланса буџета Града, износи 969.780,00 КМ (проведено 32 рјешење о реалокацијама буџетских средстава), док је укупан износ планираних буџетских средстава који је реалоциран између буџетских корисника (потрошачких јединица) у износу од 1.735.380,00 КМ (проведено 15 рјешења о реалокацијама буџетских средстава као и 2 одлуке о реалокацији средстава буџетске резерве). Проведене реалокације 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 Града из мјесеца децембра 2019. године, а нарочито су реалокације вршене због потребе правилног књиговодственог евидентирања појединих реализованих расхода и издатака (одређеним дијелом, за потребе правилног класификовања/евидентирања расхода боловања до и преко 30 дана).

Према томе, укупан износ буџетских средстава у оквиру Фонда 01, који је рјешењима и одлукама реалоциран након ребаланса буџета из мјесеца децембра 2019. године, износи 2.705.160 КМ, **што представља 1,3% од укупно планираних буџетских средстава за 2019. годину** (210.849.000,00 КМ).

5. РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2019. 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 2019. 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-усљед смањеног обима буџетских средстава и
4. изузетно-за остале намјене у складу са одлукама Скупштине Града.

У току 2019. године проведено је 6 одлука о реалокацијама буџетских средстава са буџетске резерве. Буџетска резерва је, почетним планом за 2019. годину, била планирана у износу од 1.135.000 КМ. Након проведених реалокација и два ребаланса буџета, средстава буџетске резерве остала су нереализована у износу од 84.000 КМ. У прилогу Извјештаја, дат је табеларни преглед са приказом свих умањења и реалокација средстава буџетске резерве, извршених у току 2019. године (Прилог: Табела бр. 4. Преглед коришћења средстава буџетске резерве у 2019. години).

6. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА РАЧУНИМА ГРАДА

Финансијске трансакције буџета Града Бања Лука у 2019. години су се извршавале преко рачуна отворених код пословних банака. Укупно стање на свим рачунима Града на дан 31.12.2018. године износило је 28.145.359,87 КМ, док стање на дан 31.12.2019. године износи 25.013.543,34 КМ, са сљедећом структуром:

- збирно стање јединствених рачуна трезора (трансакциони рачуни) на дан 31.12.2018. године износило је 23.739.187,26 КМ, док стање на дан 31.12.2019. године износи 19.614.541,86 КМ;
- збирно стање рачуна посебних намјена на дан 31.12.2018. године износило је 4.393.045,98 КМ, док стање на дан 31.12.2019. године износи 5.350.495,38 КМ;
- стање девизних рачуна на дан 31.12.2018. године износило је 13.126,63 КМ док је стање на дан 31.12.2019. године 48.506,10 КМ.

У прилогу Извјештаја, у Табели број 5., приказан је преглед стања новчаних средстава на свим банковним рачунима на дан 31.12.2018. и 31.12.2019. године.

7. СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ И ОТПЛАТА ДУГА ПО ЗАДУЖЕЊИМА У 2019. ГОДИНИ

У наредној табели приказано је стање и структура дуга према задужењима Града са 31.12.2019. године:

Табела 21. (у КМ)

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	57.601.703,24	57.601.703,24	0,00	8.334.222,94	0,00	65.935.926,18	65.935.926,18
2	Дугорочно задужење по основу емисије обвезница	4.866.758,89	4.866.758,89	0,00	681.352,84	0,00	5.548.111,73	5.548.111,73
3	Дугорочно задужење код страних кредитора	35.731.562,01	27.868.687,18	7.862.874,83	5.725.885,69	1.206.312,04	33.594.572,87	42.663.759,74
УКУПНО I		98.200.024,14	90.337.149,31	7.862.874,83	14.741.461,47	1.206.312,04	105.078.610,78	114.147.797,65
	II краткорочно задужење							
1	Краткорочно задужење код домаћих банака	1.600.000,00	1.600.000,00	0,00	19.199,99	0,00	1.619.199,99	1.619.199,99
УКУПНО II		1.600.000,00	1.600.000,00	0,00	19.199,99	0,00	1.619.199,99	1.619.199,99
УКУПНО I+II		**99.800.024,14**	**91.937.149,31**	**7.862.874,83**	**14.760.661,46**	**1.206.312,04**	**106.697.810,77**	**115.766.997,64**

У складу са Правилником о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској ("Службени гласник РС" бр. 115/17) и Упутством о прикупљању података и вођењу евиденција о укупном дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник РС" бр. 113/13) донесеном на основу члана 54. и члана 72. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник РС" бр. 71/12, 52/14 и 114/17), стање дуга се исказује као разлика између износа повучених средстава по основу дуга и износа отплаћене главнице, што на дан 31.12.2019. године износи **91.937.149,31** КМ, од чега се на дуг по дугорочним задужењима односи 90.337.149,31 КМ (дуг према домаћим банкама 57.601.703,24 КМ, дуг по основу емисије обвезница 4.866.758,89 КМ и дуг према страним кредиторима 27.868.687,18 КМ), а на дуг по краткорочним задужењима 1.600.000,00 КМ.

Неповучена кредитна средства (главница) износе 7.862.874,83 КМ и односе се на "Хитни пројекат опоравка од поплава" у износу од 39.554,83 КМ и финансирање капиталних инвестиција "Изградња водоводне и канализационе мреже" у износу од 7.823.320,00 КМ. Потенцијалне обавезе за камату, према повученим кредитним средствима, до краја отплате свих кредита износе 14.760.661,46 КМ. Потенцијалне обавезе за камату, за неповучена кредитна средства, износе 1.206.312,04 КМ.

У 2019. години Град се задужио: дугорочно код EBRD-а у износу до 7.823.320 КМ, за финансирање капиталних инвестиција "Изградња водоводне и канализационе мреже" – Вода 1 и краткорочно у износу од 1.600.000 КМ, за потребе привременог финансирања дефицита произашлог из готовинског тока. Напомиње се да за наведено задужење код EBRD-а није било повлачења кредитних средстава у 2019. години.

У јулу 2019. године Град се задужио за рефинансирање постојећег дуга код конзорција банака, односно извршена је пријевремена отплата дугорочног кредита из 2017. године, у укупном износу од 60.200.000,00 КМ (58.990.058,71 КМ главнице, 30.140,12 КМ доспјеле камате на дан отплате и 1.179.801,17 КМ осталих трошкова).

У 2019. години, из редовних буџетских средстава, извршена је укупна отплата по задужењима Града у износу од 13.526.502,38 КМ, и то отплата главнице и камате:

-по кредитним задужењима према домаћим банкама (9.559.740,59 КМ),

-по емитованим обвезницама Града (1.008.747,59 КМ),

-према страним кредиторима (2.958.014,20 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 31.12.2019. године (Прилог уз Извјештај).

У Консолидовани Биланс стања Града Бањалука за 2019. 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 „Aquana“ 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 31.12.2019. године је исказана у износу од **1.099.130.126 КМ,** од чега је:

- пословна актива 901.022.208 КМ,
- ванбилансна актива 198.107.918 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 2% (у 2018. години су износиле 1.077.279.186 КМ).

Текућа имовина исказана је у бруто вриједности 197.643.711 КМ, исправке вриједности 131.117.502 КМ и нето вриједности 66.526.209 КМ. Образложење новчаних средстава дато је под тачком 6. овог Извјештаја. Најзначајнију ставку у структури текуће имовине, чине краткорочна

потраживања бруто вриједности 163.621.426 КМ, исправке вриједности 128.882.878 КМ и нето вриједности од 34.738.548 КМ.

На основу одлука Скупштине Града о коначном отпису ненаплативих потраживања донесеним током 2019. године, у оквиру потраживања извршен је отпис у укупном износу од 5.707.775,37 КМ. Отпис се односио на потраживања одбијена судским одлукама (457.250,69 КМ) или на потраживања од правних субјеката који су брисани из судског регистра (5.250.524,68 КМ).

У структури **сталне имовине,** која укупно износи 1.318.794.404 КМ бруто, 484.298.405 КМ исправке и 834.495.999 КМ нето вриједности, најзначајнију ставку чини произведена и непроизведена стална имовина и стална средстава у припреми и авансима. Ова имовина чини 88% укупне бруто вриједности сталне имовине, односно, 1.219.229.270 КМ бруто, 484.298.405 КМ исправке и 734.930.865 КМ нето вриједности.

УКУПНА ПАСИВА на дан 31.12.2019. године исказана је у износу од **1.099.130.126 КМ**, од чега је:

- пословна пасива 901.022.208 КМ,
- ванбилансна пасива 198.107.918 КМ.

Укупне обавезе на дан 31.12.2019. године су износиле 115.855.431 КМ, а за 2018. годину су биле у износу од 118.322.111 КМ. Структуру обавеза по рочности, у 2019. години, чине:

- Краткорочне обавезе и разграничења 33.077.186 КМ
-Дугорочне обавезе и разграничења 82.778.245 КМ.

Обавезе Градске управе и контролисаних буџетских корисника евидентиране са 31.12.2019. године, које се односе на лична примања, обавезе из пословања[21], обавезе за субвенције, грантове, дознаке и остале обавезе, су највећим дијелом измирене закључно са 28.02.2020. године, док су преостале обавезе из почетног стања у износу од 147.849 КМ коначно измирене са 09.04.2020. године.

У сљедећој табели дат је упоредни преглед **властитих извора** за текућу и претходну годину:

Табела 22. (у КМ)

Властити извори	2019. година	коригована 2018. година
Трајни извори средстава	273.806.738	274.290.176
Резерве	1.915.339	150
Финансијски резултат ранијих година	508.358.963	497.233.221
Финансијски резултат текуће године	1.085.737	11.190.996
УКУПНО:	**785.166.777**	**782.714.543**

У структури властитих извора највеће промјене су евидентиране на **финансијском резултату текуће године** који је у 2019. години исказан у износу од 1.085.737 КМ што је у односу на претходну годину мање за 10.105.259 КМ. Смањење овог резултата је проистекло с једне стране из смањења трансфера између јединица власти и прихода обрачунског карактера, те с друге стране због више извршених текућих расхода и датих трансфера у 2019. години.

а) Примљени трансфери од других јединица власти су у 2019. години исказани мање за 1.780.169 КМ, што се првенствено односи на трансфере примљене од ентитета.

[21] 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 2020. године и обавеза које се финансирају из кредитних средстава и измирују након прилива истих

б) Приходи обрачунског карактера су у 2019. години евидентирани у износу од 12.188.190 КМ, док су у претходној години износили 24.434.132 КМ што представља умањење од 12.245.942 КМ. Најзначајније смањење обрачунских прихода је евидентирано код:

- обрачунских прихода од трансакција унутар јединице власти будући да су у претходној години била евидентирана потраживања Центра за развој села и пољопривреде од Градске управе по основу пдв-а по фактурама за изградњу водовода на сеоском подручју у износу од 2.482.265 КМ, које је Центар обављао у име и за рачун Града, док у 2019. години није било оваквих трансакција,
- добитака од продаје имовине који су у 2018. години износили 1.604.790 КМ, а у 2019. години свега 261.518 КМ што је умањење од 1.343.272 КМ,
- те прихода од укидања резервисања по основу обавеза по судским извршењима и обавезама за субвенционисање гдје је евидентирано умањење од 1.094.293 КМ.

Највеће смањење обрачунских прихода је евидентирано код нето вриједности укњижених и наплаћених потраживања Градске управе за непореске приходе од инвеститора по уговорима о финансирању опремања градског грађевинског земљишта који се компензују за набавку нефинансијске имовине (у 2018. години су износили 7.054.813 КМ, а у 2019. години 2.239.681 КМ, што представља умањење од 4.815.132 КМ). Међутим, ово умањење није имало утицаја на смањење финансијског резултата текуће године будући да овакво стање указује на већу наплату ових потраживања од инвеститора путем компензације, те су приходи по овом основу евидентирани у оквиру групе непореских прихода 722400-Накнаде по разним основама код којих је у 2019. години забиљежен пораст у односу на 2018. годину у износу од 4.911.107 КМ.

в) Поред горе наведених умањења обрачунских прихода, још значајнији утицај на смањење финансијског резултата текуће године у 2019. години је имао и пораст текућих расхода и датих трансфера. Пораст расхода је забиљежен на свим врстама трошкова, изузев субвенција, што заједно са датим трансферима износи 4.942.186 КМ.

Повећање **резерви** је резултат укњижавања процјењене вриједности јавне расвјете на сеоском подручју преузете од Центра за развој пољопривреде и села, док је повећање **финансијског резултата ранијих година** посљедица преноса позитивног финансијског резултата текуће године из 2018. године на финансијски резултат ранијих година.

9. СТАЊЕ ТЕКУЋЕГ СУФИЦИТА ЗА 2019. 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.-31.12.2019. године дат је у сљедећој табели:

Табела 23. (у КМ)

Ред. бр.	Укупна буџетска средства и укупна потрошња и издаци по свим рачуноводственим фондовима	Реализација за 2019. год.
1.	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01-планирани буџет (са суфицитом из претходног периода)	207.544.778,26
2.	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02 (са суфицитом из претх. периода)	1.226.835,01
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)	833.527,34
4.	Остварени остали примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 04	2.047.773,08
5.	Остварени остали примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	739.983,62
6.	**Укупно остварена средства (1+2+3+4+5):**	**212.392.897,31**
7.	Извршени буџетски расходи и издаци - Фонд 01-планирани буџет	202.094.522,62
8.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02	1.062.839,47
9.	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03	511.424,02
10.	Извршени остали издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 04	2.047.773,08
11.	Извршени остали издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	739.983,62
12.	**Укупно остварени расходи и издаци (7+8+9+10+11):**	**206.456.542,81**
13.	**Индекс реализације расхода и издатака у односу на укупно остварена средства (12/6):**	**97,21**
14.	**Консолидовани суфицит буџета Града (Ред. бр. 6 - ред. бр. 12, односно, збир редова 15+16+17+18+19):**	**5.936.354,50**
15.	Суфицит Фонда 01 текућег периода (Ред. бр. 1 - ред. бр. 7):	5.450.255,64
16.	Суфицит Фонда 02 текућег периода (Ред. бр. 2 - ред. бр. 8):	163.995,54
17.	Суфицит Фонда 03 текућег периода (Ред. бр. 3 - ред. бр. 9):	322.103,32
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):	0,00

Исказана разлика у износу од 5.936.354,50 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 2019. години, посматрано по свим рачуноводственим фондовима (по свим изворима финансирања), односно, иста представља консолидовани суфицит буџета Града за 2019. годину.

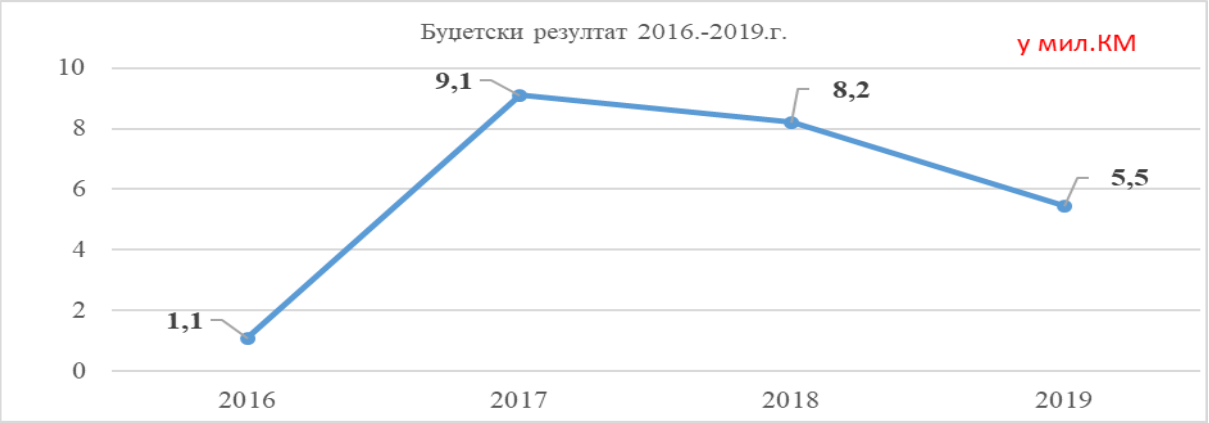
Буџетски суфицит текућег периода у оквиру Фонда 01 (планираног буџета или буџета у ужем смислу ријечи), приказан је у виду разлике између остварених буџетских прихода и примитака и извршених буџетских расхода и издатака у оквиру овог фонда (претходна табела, редни број 15.) и исти износи, као што је већ наведено у пасусу "3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу Буџета", 5.450.255,64 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 2019. годину исказан је, на овом фонду, **текући буџетски суфицит** у износу од **6.768.169,14 КМ**. Из наведеног произилази да су у 2019. години текућа потрошња и издаци за нефинансијску имовину, у цјелости

финансирани из редовних прихода и примитака, те да је кроз рационалну потрошњу, избјегнуто стварање буџетског дефицита за 2019. годину.

С обзиром да нераспоређени суфицит, односно, непокривени дефицит представља збир оствареног буџетског суфицита/дефицита и нето финансирања буџета, у оквиру којег је остварен негативан износ од 1.317.913,50 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 2019. годину, у оквиру Фонда 01**, износи поменутих **5.450.255,64 КМ**. У Графикон 16. дат је преглед оствареног суфицита/дефицита за посљедњих четири буџетске године-Фонд 01 (планирани буџет).

Графикон 16.



Реализација пореских и непореских прихода у посматраној буџетској години, која је износила 101,5% у односу на план (без накнаде за уређење ГГЗ по уговорима са инвеститорима), имала је позитиван утицај на исказивање суфицита Буџета Града за 2019. годину. Исто тако, суфицит је и резултат ниже реализације појединих расхода и издатака у буџету Града. Нижа реализација забиљежена је код издатака за нефинансијску имовину (85,3% у односу на план). Дио планираних пројеката који нису реализовани у 2019. години, планираће се за реализацију из средстава оствареног суфицита за 2019. годину.

Одредбе Упутства за утврђивање суфицита расположивог за расподјелу („Службени гласник Републике Српске", број 45/13; у даљем тексту "Упутство"), дефинишу обавезу провођења анализе структуре оствареног суфицита, којом се утврђује суфицит који је стварно расположив за расподјелу. Након проведене анализе, израђује се Одлука о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу (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 расподјелу, а приједлог његове расподјеле врши Одјељење за финансије,
2. приједлог одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, заједно са анализом и прилозима, Одјељење за финансије доставља Градоначелнику,
3. утврђени приједлог одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, заједно са анализом, прилозима и прибављеном сагласношћу Министарства финансија РС, упућује се Скупштини Града на разматрање и усвајање.

Уколико се, након проведне анализе, утврди да постоји расположиви суфицит за расподјелу, тачком 16. Упутства дефинисана је његова расподјела, према сљедећим приоритетима за:

-покриће непокривеног дефицита текућег периода који је остварен по окончању године у којој је исказан нераспоређени суфицит,

-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.

Будући да је анализа нераспоређеног суфицита показала да постоји суфицит из 2019. године који је расположив за расподјелу, припремљена је и Скупштини Града достављена на усвајање одговарајућа одлука. Такође, поменута одлука биће уврштена у ребаланс буџета за 2020. годину, с обзиром да она представља измјену структуре и/или званично усвојеног буџетског оквира.

Такође, напомиње се да је у 2019. години остао неутрошен дио намјенских средства (прихода), као и средстава планираног суфицита и неутрошених намјенских средстава, из 2018. и 2017. године, те ће иста бити у намјенски распоређена, у 2020. години, у оквиру ребаланса буџета.

10. РЕЗИМЕ

На крају треба нагласити да „Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2019. годину“ представља приказ свих података и информација прописаних Законом о буџетском систему, из којих произилази:

- да је настављен вишегодишњи тренд раста реализације укупних пореских и непореских прихода. Наиме, укупни приходи су у периоду 2016-2019. године порасли за 11,4%, а посматрано без накнаде по основу уговора са инвеститорима за 10,1%;

- да су 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. У припреми су и два нова стратешка документа: „Smart city“ и „Green city“;

- да су реализована средства за капитална улагања у износу од 30 милиона КМ (фондови 01-05), што је највећи износ издвојен за ове намјене у дужем временском периоду;

- да су завршени или је у току окончање капиталних пројекта, у области саобраћајне и комуналне инфраструктуре, и то: нови Зелени мост и мост у Драгочају, кружне раскрснице (Алеја Светог Саве – 2 кружне раскрснице, Исајие Митровића, Лауш), пут за Мотике и у Пријечанима, изградња водоводне и канализационе мреже – пројекат Вода 1, те ће у 2020. години почети и пројекат Вода 2;

- да су у буџету Града 2019. године била планирана средства суфицита из 2018. годину, у укупном износу од 12 милиона КМ, од чега је за капитална улагања издвојено 6,7 милиона КМ. Дио неутрошених средстава суфицита из претходних година, године биће планиран ребалансом буџета 2020. године;

- да су у циљу побољшања привредног амбијента реализоване субвенције у области привреде и пољопривреде у износу од 1,9 милиона КМ, настављено је уређење постојеће Пословне зоне „Рамићи-Бања Лука“ и нове пословне зоне „Јелшинград“, а средњим школама су, за потребе обуке за нова радна мјеста, дозначена средства за опремање кабинета практичне наставе у износу од 0,2 милиона КМ;

- да је настављено провођење великог броја пројеката и програма из социјалне и културне области, као што су: „Бања Лука људског лица“, „Здраво старење“, „За твоје добро“, промоција туристичког потенцијала Града (кроз манифестације: „Бањалучка зима“ „Прољеће у Бањалуци“, “Кочићев збор“, „Љето на Врбасу“, “Ћевап фест“, Међународна конференција туризма и инвестиција и друге), ЕПК 2024. године, као и програмске активности Банског двора;

- у области културе и образовања, настављено је са реконструкцијом: Банског двора, друштвених домова (Крмине, Мишин Хан, Залужани и Пискавица), школских објеката (више основних и неколико средњих школа: Електротехничка школа, Школа ученика у привреди, Центар „Заштити ме“), објеката и опремања вртића („Јежева кућица“, у Улици 1. крајишке бригаде НО 1);

- почела је реализација пројекта „Мале интервенције у простору“, настављено је са „Подршком пројектима мјесних заједница на уређењу простора“; изабран је извођеч на изради „Урбанистичког плана Града“ чија израда је у неколико фаза, а окончање се очекује у 2021. години;

- 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 су у потпуности обезбијеђена средства за кориснике социјалне и борачко-инвалидске заштите;

- да је одржана ликвидност буџета, те су обавезе плаћане у роковима њиховог доспијећа. Стање укупних обавеза, на дан 31.12.2019. године, мање је у односу на претходну годину;

- да је исказан текући буџетски суфицит у износу од 6.768.169,14 КМ. Текући суфицит је показатељ да су у буџету Града у 2019. години, текућа потрошња и издаци за нефинансијску имовину у цјелости финансирани из редовних буџетских прихода и примитака;

- да је нераспоређени суфицит буџета Града (фонд 01) за 2019. годину остварен у износу од 5.450.255,64 КМ, што показује да је буџет стабилан, односно да се ефикасно и рационално управља распложивим јавним средствима.

Због свега наведеног, предлаже се Скупштини Града да усвоји „Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за период 01.01. - 31.12.2019. године“.

БУЏЕТ ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2019. ГОДИНУ - ОПШТИ ДИО

Економ. код	ОПИС	III План за 2019. г.	III План за 2019. са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	**129.083.000,00**	**129.083.000,00**	**130.104.286,47**	**100,8**
710000	**I Порески приходи**	**73.461.000,00**	**73.461.000,00**	**73.518.766,07**	**100,1**
711000	Приходи од пореза на доходак и добит	1.000,00	1.000,00	12,90	1,3
713000	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	13.744.000,00	13.744.000,00	13.629.490,09	99,2
714000	Порези на имовину	9.279.000,00	9.279.000,00	8.970.297,47	96,7
715000	Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)	197.000,00	197.000,00	284.155,44	144,2
717000	Индиректни порези дозначени од УИО	49.400.000,00	49.400.000,00	49.756.855,72	100,7
719000	Остали порески приходи	840.000,00	840.000,00	877.954,45	104,5
720000	**II Непорески приходи**	**50.269.000,00**	**50.269.000,00**	**51.361.406,58**	**102,2**
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	9.108.000,00	9.108.000,00	9.868.714,05	108,4
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	38.210.000,00	38.210.000,00	38.308.373,58	100,3
723000	Новчане казне	180.000,00	180.000,00	175.159,27	97,3
728000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти	106.000,00	106.000,00	117.470,91	110,8
729000	Остали непорески приходи	2.665.000,00	2.665.000,00	2.891.688,77	108,5
730000	**III Грантови**	**71.000,00**	**71.000,00**	**63.423,18**	**89,3**
731000	Грантови	71.000,00	71.000,00	63.423,18	89,3
780000	**IV Трансфери између или унутар јединица власти**	**5.282.000,00**	**5.282.000,00**	**5.160.690,64**	**97,7**
787000	Трансфери између различитих јединица власти	5.282.000,00	5.282.000,00	5.159.847,13	97,7
788000	Трансфери унутар исте јединице власти	0,00	0,00	843,51	-
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	**100.545.660,00**	**100.450.130,00**	**97.499.188,78**	**97,1**
410000	**I Текући расходи**	**98.684.310,00**	**98.478.580,00**	**95.721.570,35**	**97,2**
411000	Расходи за лична примања запослених	38.418.485,00	38.681.255,00	38.555.870,06	99,7
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	29.331.675,00	28.827.205,00	26.999.561,20	93,7
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	4.511.500,00	4.480.600,00	4.387.182,19	97,9
414000	Субвенције	1.968.200,00	1.958.200,00	1.943.328,64	99,2
415000	Грантови	7.508.870,00	7.632.570,00	7.343.154,63	96,2
416000	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	15.265.300,00	15.175.300,00	14.969.292,25	98,6
418000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	606.930,00	630.100,00	600.785,31	95,3
419000	Расходи по судским рјешењима	1.073.350,00	1.093.350,00	922.396,07	84,4
480000	**II Трансфери између и унутар јединица власти**	**1.717.350,00**	**1.887.550,00**	**1.777.618,43**	**94,2**
487000	Трансфери између различитих јединица власти	1.518.350,00	1.687.050,00	1.577.275,72	93,5
488000	Трансфери унутар исте јединице власти	199.000,00	200.500,00	200.342,71	99,9
********	**III Буџетска резерва**	**144.000,00**	**84.000,00**	**0,00**	**0,0**
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**28.537.340,00**	**28.632.870,00**	**32.605.097,69**	**113,9**
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (I-II-III)	**-28.194.940,00**	**-28.826.090,00**	**-25.836.928,55**	**89,6**
810000	**I Примици за нефинансијску имовину**	**2.140.000,00**	**2.140.000,00**	**565.887,75**	**26,4**
811000	Примици за произведену сталну имовину	0,00	0,00	4.450,00	-
813000	Примици за непроизведену сталну имовину	1.950.000,00	1.950.000,00	369.810,99	19,0
814000	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања	190.000,00	190.000,00	191.626,76	100,9
510000	**II Издаци за нефинансијску имовину**	**30.330.140,00**	**30.951.290,00**	**26.388.188,49**	**85,3**
511000	Издаци за произведену сталну имовину	23.720.740,00	24.215.790,00	19.790.234,89	81,7
512000	Издаци за драгоцјености	2.500,00	2.500,00	1.839,83	73,6
513000	Издаци за непроизведену сталну имовину	5.576.000,00	5.676.100,00	5.611.595,49	98,9
516000	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара амбалаже и сл.	905.900,00	931.900,00	861.491,05	92,4
518000	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	125.000,00	125.000,00	123.027,23	98,4
580000	**III Издаци за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти**	**4.800,00**	**14.800,00**	**14.627,81**	98,8
581000	Издаци за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти	4.800,00	14.800,00	14.627,81	98,8
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**342.400,00**	**-193.220,00**	**6.768.169,14**	**-3502,8**
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	**-342.400,00**	**193.220,00**	**-1.317.913,50**	**-682,1**
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)	**-214.000,00**	**-214.000,00**	**-211.777,98**	**99,0**
910000	**I Примици од финансијске имовине**	**236.000,00**	**236.000,00**	**238.168,41**	**100,9**
911000	Примици од финансијске имовине	236.000,00	236.000,00	238.168,41	100,9
610000	**II Издаци за финансијску имовину**	**450.000,00**	**450.000,00**	**449.946,39**	**100,0**
611000	Издаци за финансијску имовину	450.000,00	450.000,00	449.946,39	100,0

Економ. код	ОПИС	III План за 2019. г.	III План за 2019. са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	**-6.564.000,00**	**-6.539.000,00**	**-7.372.905,81**	**112,8**
920000	**I Примици од задуживања**	**62.664.000,00**	**62.664.000,00**	**61.800.000,00**	**98,6**
921000	Примици од задуживања	62.664.000,00	62.664.000,00	61.800.000,00	98,6
620000	**II Издаци за отплату дугова**	**69.228.000,00**	**69.203.000,00**	**69.172.905,81**	**100,0**
621000	Издаци за отплату дугова	67.208.000,00	67.183.000,00	67.169.953,73	100,0
628000	Издаци за отплату дугова трансакција између или унутар једин. власти	2.020.000,00	2.020.000,00	2.002.952,08	99,2
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	**-5.599.650,00**	**-5.089.030,00**	**-3.465.444,99**	**68,1**
930000	**I Остали примици**	**4.690.750,00**	**4.690.750,00**	**5.104.220,35**	**108,8**
931000	Остали примици	4.155.500,00	4.155.500,00	4.588.311,61	110,4
938000	Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти	535.250,00	535.250,00	515.908,74	96,4
630000	**II Остали издаци**	**10.290.400,00**	**9.779.780,00**	**8.569.665,34**	**87,6**
631000	Остали издаци	9.551.000,00	8.919.940,00	7.803.116,16	87,5
638000	Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	739.400,00	859.840,00	766.549,18	89,2
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	**12.035.250,00**	**12.035.250,00**	**9.732.215,28**	**80,9**
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**0,00**	**0,00**	**5.450.255,64**	**-**

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2019. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

	БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (порески, непорески, грантови, трансфери)	**129.083.000,00**	**129.083.000,00**	**130.104.286,47**	**100,8**
	Порески и непорески приходи (71+72)	**123.730.000,00**	**123.730.000,00**	**124.880.172,65**	**100,9**
	Порески и непорески приходи без накнаде за уређ. грађ. земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ	*116.930.000,00*	*116.930.000,00*	*118.671.757,56*	*101,5*
71	**П о р е с к и п р и х о д и**	**73.461.000,00**	**73.461.000,00**	**73.518.766,07**	**100,1**
711	**Приходи од пореза на доходак и добит**	**1.000,00**	**1.000,00**	**12,90**	**1,3**
711113	Порези на приходе од пољопривреде и шумарства	1.000,00	1.000,00	12,90	1,3
713	**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**13.744.000,00**	**13.744.000,00**	**13.629.490,09**	**99,2**
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	2.240.000,00	2.240.000,00	2.045.748,93	91,3
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	3.000,00	3.000,00	1.292,31	43,1
713113	Порез на лична примања	11.500.000,00	11.500.000,00	11.582.343,77	100,7
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	1.000,00	1.000,00	105,08	10,5
714	**Порези на имовину**	**9.279.000,00**	**9.279.000,00**	**8.970.297,47**	**96,7**
714111	Порез на имовину	90.000,00	90.000,00	90.681,60	100,8
714112	Порез на непокретности	9.182.000,00	9.182.000,00	8.878.798,01	96,7
714211	Порез на наслеђе и поклоне	2.000,00	2.000,00	817,85	40,9
714311	Порез на пренос непокретности и права	5.000,00	5.000,00	0,01	0,0
715	**Порези на промет производа и услуга (заостале обавезе)**	**197.000,00**	**197.000,00**	**284.155,44**	**144,2**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	10.000,00	10.000,00	7.787,47	77,9
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	10.000,00	10.000,00	10.544,75	105,4
715300	Акцизе	177.000,00	177.000,00	265.823,22	150,2
717	**Индиректни порези прикупљени преко УИО**	**49.400.000,00**	**49.400.000,00**	**49.756.855,72**	**100,7**
717100	Индиректни порези прикупљени преко УИО	49.400.000,00	49.400.000,00	49.756.855,72	100,7
719	**Остали порески приходи**	**840.000,00**	**840.000,00**	**877.954,45**	**104,5**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	840.000,00	840.000,00	877.954,45	104,5

Економ. код	ОПИС	III План за 2019. г.	III План за 2019. са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
72	**Н е п о р е с к и п р и х о д и**	**50.269.000,00**	**50.269.000,00**	**51.361.406,58**	**102,2**
	Непорески приходи без накнаде за урећ. грађ. земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГТЗ	*43.469.000,00*	*43.469.000,00*	*45.152.991,49*	*103,9*
721	**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**9.108.000,00**	**9.108.000,00**	**9.868.714,05**	**108,4**
721222	Приходи од давања у закуп објеката Града	1.420.000,00	1.420.000,00	1.515.878,47	106,8
721222	*Приходи од давања у закуп установа-јавних служби које се финансирају из буџета Града:*	*356.900,00*	*356.900,00*	*324.393,27*	*90,9*
	ЈУ Бански двор-Културни центар	50.000,00	50.000,00	50.668,80	101,3
	ЈУ СЦ "Борик"	215.000,00	215.000,00	189.675,98	88,2
	Гимназија	27.000,00	27.000,00	23.150,00	85,7
	Грађевинска школа	2.000,00	2.000,00	1.920,00	96,0
	Економска школа	14.000,00	14.000,00	13.971,10	99,8
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	16.000,00	16.000,00	17.115,56	107,0
	Медицинска школа	8.000,00	8.000,00	6.800,00	85,0
	Пољопривредна школа	9.000,00	9.000,00	1.400,00	15,6
	Техничка школа	7.000,00	7.000,00	9.116,83	130,2
	Технолошка школа	5.400,00	5.400,00	8.110,00	150,2
	Центар "Заштити ме"	2.000,00	2.000,00	2.465,00	123,3
	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	1.500,00	1.500,00	0,00	0,0
721223	Приходи од земљишне ренте	7.300.000,00	7.300.000,00	7.991.150,87	109,5
721224	Приходи од закупнине земљишта у својини Републике	7.000,00	7.000,00	6.658,45	95,1
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	6.000,00	6.000,00	11.962,22	199,4
721321	Приходи од камата на орочена новчана средства на банковним рачунима	13.500,00	13.500,00	13.131,13	97,3
721412	Приходи од обвезница	4.000,00	4.000,00	5.165,14	129,1
721571	Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	600,00	600,00	374,50	62,4
722	**Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**38.210.000,00**	**38.210.000,00**	**38.308.373,58**	**100,3**
7221	**Административне накнаде и таксе**	**1.514.000,00**	**1.514.000,00**	**1.483.442,91**	**98,0**
722118	Посебна републичка такса на нафтне деривате	4.000,00	4.000,00	2.871,32	71,8
722121	Општинске административне таксе	0,00	0,00	20,00	-
722131	Градске административне таксе	1.510.000,00	1.510.000,00	1.480.551,59	98,0
7223	**Комуналне накнаде и таксе**	**9.792.000,00**	**9.792.000,00**	**9.797.347,99**	**100,1**
722311	Комуналне таксе за држање животиња	0,00	0,00	3.993,35	-
722312	Комуналне таксе на фирму	4.140.000,00	4.140.000,00	4.071.428,04	98,3
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	3.000,00	3.000,00	1.811,74	60,4
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред посл. простора у пословне сврхе	500.000,00	500.000,00	497.780,43	99,6
722315	Комуналне таксе за држање средстава за игру	1.000,00	1.000,00	210,00	21,0
722316	Комуналне таксе за приређивање музичких програма у угост. објект.	15.500,00	15.500,00	15.202,00	98,1
722317	Комуналне таксе за коришћ. витрина за излагање робе ван посл.прост.	500,00	500,00	0,00	0,0
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	1.050.000,00	1.050.000,00	1.091.110,71	103,9
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	3.700.000,00	3.700.000,00	3.718.846,64	100,5
722321	Боравишна такса	288.000,00	288.000,00	294.438,38	102,2
722391	Комунална такса за коришћење слободних површина за кампове, постављање шатора или друге облике привременог коришћења	100,00	100,00	90,00	90,0
722392	Комунална такса задржање и коришћ. посл. просторија и посл. направа на води осим пристаништа који се користе у пограничном ријечном саобраћају	700,00	700,00	450,00	64,3
722394	Комунална такса за држање ресторана и других угоститељских и забавних објеката на води	200,00	200,00	162,00	81,0
722396	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	93.000,00	93.000,00	101.824,70	109,5
7224	**Накнаде по разним основама**	**22.397.000,00**	**22.397.000,00**	**22.524.842,66**	**100,6**
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	6.300.000,00	6.300.000,00	6.882.678,69	109,2
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	6.800.000,00	6.800.000,00	6.208.415,09	91,3
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	155.000,00	155.000,00	156.855,37	101,2
722421	Накнада за коришћење путева	130.000,00	130.000,00	118.400,16	91,1
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	105.000,00	105.000,00	111.533,79	106,2
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	210.000,00	210.000,00	209.973,23	100,0
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	395.000,00	395.000,00	392.595,55	99,4
722440	Накнаде за воде	968.000,00	968.000,00	960.550,26	99,2
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	4.450.000,00	4.450.000,00	4.565.169,73	102,6
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	35.000,00	35.000,00	35.533,44	101,5
722464	Накнада за воде за узгој рибе	1.500,00	1.500,00	665,74	44,4
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	6.500,00	6.500,00	7.464,60	114,8
722467	Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	2.100.000,00	2.100.000,00	2.133.888,62	101,6
722468	Накнада за кор. природних ресурса у сврху производње ел. енергије	100,00	100,00	59,99	60,0
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површинским водама	900,00	900,00	789,90	87,8
722491	Концесиона накнада за коришћ. прир. и других добара од општег инт.	40.000,00	40.000,00	38.224,52	95,6
722492	Концесиона накнада за коришћење електроенергетских објеката	700.000,00	700.000,00	702.043,98	100,3

Економ. код	ОПИС	III План за 2019. г.	III План за 2019. са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
7225	**Приходи од пружања јавних услуга**	**4.507.000,00**	**4.507.000,00**	**4.502.740,02**	**99,9**
722521	*Приходи општинских органа управе*	*101.000,00*	*101.000,00*	*103.419,06*	*102,4*
	Стручна служба Скупштине Града	1.500,00	1.500,00	600,00	40,0
	Одјељење за општу управу	500,00	500,00	618,41	123,7
	Одјељење за финансије	40.000,00	40.000,00	39.200,00	98,0
	Одјељење за привреду	4.000,00	4.000,00	5.360,00	134,0
	Одјељење за инспекцијске послове	55.000,00	55.000,00	57.640,65	104,8
722591	*Властити приходи буџетских корисника Града*	*4.406.000,00*	*4.406.000,00*	*4.399.320,96*	*99,8*
	ЈУ Центар за социјални рад	300.000,00	300.000,00	320.543,36	106,8
	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	3.460.000,00	3.460.000,00	3.430.142,00	99,1
	ЈУ Бански двор - Културни центар	13.000,00	13.000,00	13.891,11	106,9
	ЈУ СЦ "Борик"	10.000,00	10.000,00	26.854,23	268,5
	Гимназија	62.000,00	62.000,00	47.805,00	77,1
	Грађевинска школа	16.000,00	16.000,00	15.263,00	95,4
	Економска школа	39.000,00	39.000,00	39.065,00	100,2
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	49.000,00	49.000,00	38.847,50	79,3
	Медицинска школа	49.000,00	49.000,00	39.999,70	81,6
	Пољопривредна школа	21.000,00	21.000,00	16.770,00	79,9
	Техничка школа	62.000,00	62.000,00	61.605,00	99,4
	Технолошка школа	32.000,00	32.000,00	32.236,00	100,7
	Угоститељско-трговинско-туристичка школа	24.000,00	24.000,00	23.847,50	99,4
	Школа ученика у привреди	21.000,00	21.000,00	17.410,00	82,9
	Музичка школа "Владо Милошевић"	5.000,00	5.000,00	2.825,00	56,5
	Центар "Заштити ме"	243.000,00	243.000,00	272.216,56	112,0
723	**Новчане казне**	**180.000,00**	**180.000,00**	**175.159,27**	**97,3**
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Града као и одузета имовинска корист у том поступку	180.000,00	180.000,00	175.159,27	97,3
728	**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**106.000,00**	**106.000,00**	**117.470,91**	**110,8**
728100	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција са другим јединицама власти (приходи од закупа и др.)	41.000,00	41.000,00	39.009,37	95,1
728200	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција унутар исте јединице власти (приходи од закупа и др.)	65.000,00	65.000,00	78.461,54	120,7
729	**Остали непорески приходи**	**2.665.000,00**	**2.665.000,00**	**2.891.688,77**	**108,5**
729124	Остали општински непорески приходи	2.665.000,00	2.665.000,00	2.891.688,77	108,5
73	***Грантови***	***71.000,00***	***71.000,00***	***63.423,18***	***89,3***
731	**Грантови**	**71.000,00**	**71.000,00**	**63.423,18**	**89,3**
731100	Текући грантови из иностранства	2.000,00	2.000,00	28.407,76	1.420,4
731100	Капитални грантови из иностранства	28.000,00	28.000,00	0,00	0,0
731200	Текући грантови из земље	1.000,00	1.000,00	5.029,02	502,9
731200	Капитални грантови из земље-учешће ЗЕВ-а у санац. фасада и лифтова	40.000,00	40.000,00	29.986,40	75,0
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***5.282.000,00***	***5.282.000,00***	***5.160.690,64***	***97,7***
787	**Трансфери између различитих јединица власти**	**5.282.000,00**	**5.282.000,00**	**5.159.847,13**	**97,7**
7871+2	Трансфери од државе и ентитета	0,00	0,00	2.245,16	-
787200	Трансфери од ентитета - за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите	4.990.000,00	4.990.000,00	4.971.789,27	99,6
787200	Трансфери од ентитета - за пројекте у области културе	63.000,00	63.000,00	63.000,00	100,0
787200	Трансфери од ентитета - за пројекте и активности у области саобраћаја	19.000,00	19.000,00	18.266,00	96,1
787200	Трансфери од ентитета - санација објеката основних школа	58.000,00	58.000,00	57.200,00	98,6
787200	Трансфери од ентитета - ЈУ "Воде Српске" за санацију клизишта у Пријечанима	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
787200	Трансфери од ентитета-по записницима ПУ РС	37.000,00	37.000,00	36.813,27	99,5
787300	Трансфери од јединица локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	10.000,00	10.000,00	8.230,73	82,3
787400	Трансфери од фондова обавезног социјалног осигур.-по записн. ПУ РС	5.000,00	5.000,00	2.302,70	46,1
788	**Трансфери унутар исте јединица власти**	**0,00**	**0,00**	**843,51**	**-**
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	0,00	0,00	843,51	-

Економ. код		ОПИС	III План за 2019. г.	III План за 2019. са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 5/4
1		2	3	4	5	6
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**2.140.000,00**	**2.140.000,00**	**565.887,75**	**26,4**
81		**Примици за нефинансијску имовину**	**2.140.000,00**	**2.140.000,00**	**565.887,75**	**26,4**
811		**Примици за произведену сталну имовину**	**0,00**	**0,00**	**4.450,00**	**-**
811200	0660	Примици за постројења и опрему	0,00	0,00	4.450,00	-
813		**Примици за непроизведену сталну имовину**	**1.950.000,00**	**1.950.000,00**	**369.810,99**	**19,0**
813100	0660	Примици за земљиште	1.950.000,00	1.950.000,00	369.810,99	19,0
814		**Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања**	**190.000,00**	**190.000,00**	**191.626,76**	**100,9**
814100	0660	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји	190.000,00	190.000,00	191.626,76	100,9
		УКУПНИ БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**131.223.000,00**	**131.223.000,00**	**130.670.174,22**	**99,6**

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2019. ГОДИНУ - БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

БУЏЕТСКИ РАСХОДИ			**100.545.660,00**	**100.450.130,00**	**97.499.188,78**	**97,1**
41		***Текући расходи***	***98.684.310,00***	***98.478.580,00***	***95.721.570,35***	***97,2***
411		**Расходи за лична примања**	**38.418.485,00**	**38.681.255,00**	**38.555.870,06**	**99,7**
411100		Расходи за бруто плате	31.619.600,00	31.577.600,00	31.527.092,31	99,8
411200		Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	5.413.650,00	5.753.520,00	5.722.233,00	99,5
411300		Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	1.038.425,00	999.825,00	976.433,87	97,7
411400		Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	346.810,00	350.310,00	330.110,88	94,2
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**29.331.675,00**	**28.827.205,00**	**26.999.561,20**	**93,7**
412100		Расходи по основу закупа	514.300,00	469.520,00	451.988,03	96,3
412200		Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	3.806.250,00	3.796.730,00	3.552.355,71	93,6
412300		Расходи за режијски материјал	627.000,00	627.060,00	563.809,15	89,9
412400		Расходи за материјал за посебне намјене	1.859.270,00	1.649.270,00	1.484.026,42	90,0
412500		Расходи за текуће одржавање	5.562.290,00	5.537.350,00	5.047.931,21	91,2
412600		Расходи по основу путовања и смјештаја	515.850,00	532.100,00	500.555,53	94,1
412700		Расходи за стручне услуге	3.957.005,00	3.923.415,00	3.400.583,61	86,7
412800		Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	9.693.500,00	9.468.000,00	9.310.418,67	98,3
412900		Остали некласификовани расходи	2.796.210,00	2.823.760,00	2.687.892,87	95,2
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**4.511.500,00**	**4.480.600,00**	**4.387.182,19**	**97,9**
413100		Расходи по основу хартија од вриједности	246.000,00	246.000,00	244.880,27	99,5
413300		Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	2.204.900,00	2.204.900,00	2.173.853,01	98,6
413400		Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	690.000,00	660.000,00	659.361,26	99,9
413700		Трошкови сервисирања примљених зајмова	1.354.100,00	1.354.100,00	1.305.590,52	96,4
413900		Расходи по основу затезних камата	16.500,00	15.600,00	3.497,13	22,4
414		**Субвенције**	**1.968.200,00**	**1.958.200,00**	**1.943.328,64**	**99,2**
414100		Субвенције	1.968.200,00	1.958.200,00	1.943.328,64	99,2
415		**Грантови**	**7.508.870,00**	**7.632.570,00**	**7.343.154,63**	**96,2**
415100		Грантови у иностранство	12.800,00	10.300,00	4.411,66	42,8
415200		Грантови у земљи	7.496.070,00	7.622.270,00	7.338.742,97	96,3
416		**Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике и Града**	**15.265.300,00**	**15.175.300,00**	**14.969.292,25**	**98,6**
416100		Дознаке грађанима које се испл. из буџета Републике и Града	11.831.300,00	11.763.300,00	11.577.658,77	98,4
416300		Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	3.434.000,00	3.412.000,00	3.391.633,48	99,4

Економ. код	ОПИС	III План за 2019. г.	III План за 2019. са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
418	**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**606.930,00**	**630.100,00**	**600.785,31**	**95,3**
418100	Расходи финансирања и други финан. трошкови између јединица власти	296.000,00	296.000,00	295.700,86	99,9
418200	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	222.730,00	213.330,00	198.988,14	93,3
418400	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	88.200,00	120.770,00	106.096,31	87,8
419	**Расходи по судским рјешењима**	**1.073.350,00**	**1.093.350,00**	**922.396,07**	**84,4**
419100	Расходи по судским рјешењима	1.073.350,00	1.093.350,00	922.396,07	84,4
48	***Трансфери између и унутар јединица власти***	***1.717.350,00***	***1.887.550,00***	***1.777.618,43***	***94,2***
487	**Трансфери између различитих јединица власти**	**1.518.350,00**	**1.687.050,00**	**1.577.275,72**	**93,5**
487100	Трансфери држави	500,00	500,00	61,16	12,2
487200	Трансфери ентитету	979.350,00	932.050,00	855.708,23	91,8
487300	Трансфери јединицама локалне самоуправе	28.500,00	244.500,00	238.545,69	97,6
487400	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања	510.000,00	510.000,00	482.960,64	94,7
488	**Трансфери унутар исте јединице власти**	**199.000,00**	**200.500,00**	**200.342,71**	**99,9**
488100	Трансфери унутар исте јединице власти	199.000,00	200.500,00	200.342,71	99,9
******	***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***144.000,00***	***84.000,00***	***0,00***	***0,0***
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		**30.334.940,00**	**30.966.090,00**	**26.402.816,30**	**85,3**
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***30.330.140,00***	***30.951.290,00***	***26.388.188,49***	***85,3***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**23.720.740,00**	**24.215.790,00**	**19.790.234,89**	**81,7**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	12.173.800,00	12.419.600,00	9.120.912,84	73,4
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	6.382.350,00	6.435.700,00	6.099.324,13	94,8
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	3.846.090,00	3.829.990,00	3.280.153,10	85,6
511400	Издаци за инвестиционо одржавање имовине	60.000,00	273.000,00	232.945,00	85,3
511500	Издаци за биолошку имовину	150.500,00	134.500,00	134.125,23	99,7
511600	Издаци за инвестициону имовину	100.000,00	100.000,00	35.569,29	35,6
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	1.008.000,00	1.023.000,00	887.205,30	86,7
512	**Издаци за драгоцјености**	**2.500,00**	**2.500,00**	**1.839,83**	**73,6**
512100	Издаци за драгоцјености	2.500,00	2.500,00	1.839,83	73,6
513	**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**5.576.000,00**	**5.676.100,00**	**5.611.595,49**	**98,9**
513100	Издаци за прибављање земљишта	5.526.000,00	5.591.000,00	5.529.638,25	98,9
513200	Издаци по основу улагања у побољшање земљишта	0,00	35.100,00	35.100,00	100,0
513700	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину	50.000,00	50.000,00	46.857,24	93,7
516	**Издаци за залихе матер., робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**905.900,00**	**931.900,00**	**861.491,05**	**92,4**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	905.900,00	931.900,00	861.491,05	92,4
518	**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**125.000,00**	**125.000,00**	**123.027,23**	**98,4**
518100	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	125.000,00	125.000,00	123.027,23	98,4
58	***Издаци за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти***	***4.800,00***	***14.800,00***	***14.627,81***	*98,8*
581	**Издаци за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти**	**4.800,00**	**14.800,00**	**14.627,81**	**98,8**
581100	Издаци за нефинансијску имовину из трансакција са другим јединицама власти	4.800,00	14.800,00	14.627,81	98,8
	УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**130.880.600,00**	**131.416.220,00**	**123.902.005,08**	**94,3**

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2019. ГОДИНУ - ФИНАНСИРАЊЕ

	ФИНАНСИРАЊЕ	**-342.400,00**	**193.220,00**	**-1.317.913,50**	**-682,1**
	НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	**-214.000,00**	**-214.000,00**	**-211.777,98**	**99,0**
91	***Примици од финансијске имовине***	***236.000,00***	***236.000,00***	***238.168,41***	***100,9***
911	**Примици од финансијске имовине**	**236.000,00**	**236.000,00**	**238.168,41**	**100,9**
911100	Примици од ХОВ (изузев акција)	0,00	0,00	2.130,40	-
911400	Примици од наплате датих зајмова	216.000,00	216.000,00	210.000,00	97,2
911471	Примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (Центар за развој пољопривреде и села)	13.000,00	13.000,00	19.172,01	147,5
911481	Примици од наплате стамбених зајмова датих радницима (ГУБЛ)	7.000,00	7.000,00	6.866,00	98,1

Економ. код	ОПИС	III План за 2019. г.	III План за 2019. са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
61	***Издаци за финансијску имовину***	***450.000,00***	***450.000,00***	***449.946,39***	***100,0***
611	**Издаци за финансијску имовину**	**450.000,00**	**450.000,00**	**449.946,39**	**100,0**
611200	Издаци за акције и учешћа у капиталу	450.000,00	450.000,00	449.946,39	100,0
	НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ	**-6.564.000,00**	**-6.539.000,00**	**-7.372.905,81**	**112,8**
92	***Примици од задуживања***	***62.664.000,00***	***62.664.000,00***	***61.800.000,00***	***98,6***
921	**Примици од задуживања**	**62.664.000,00**	**62.664.000,00**	**61.800.000,00**	**98,6**
921200	Примици од узетих зајмова - привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока	1.640.000,00	1.640.000,00	1.600.000,00	97,6
921200	Примици од узетих зајмова - рефинансирање постојећег дуга из кредитних средстава	60.200.000,00	60.200.000,00	60.200.000,00	100,0
921200	Примици од узетих зајмова - изградња водоводне и канализационе мреже (кредит EBRD-а)	824.000,00	824.000,00	0,00	0,0
62	***Издаци за отплату дугова***	***69.228.000,00***	***69.203.000,00***	***69.172.905,81***	***100,0***
621	**Издаци за отплату дугова**	**67.208.000,00**	**67.183.000,00**	**67.169.953,73**	**100,0**
621100	Издаци за отплату главнице на хартије од вриједности (изузев акција)	765.000,00	765.000,00	763.867,32	99,9
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	66.443.000,00	66.418.000,00	66.406.086,41	100,0
628	**Издаци за отплату дугова из транс. између или унутар једин. власти**	**2.020.000,00**	**2.020.000,00**	**2.002.952,08**	**99,2**
628100	Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти	2.020.000,00	2.020.000,00	2.002.952,08	99,2
	ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ	**-5.599.650,00**	**-5.089.030,00**	**-3.465.444,99**	**68,1**
93	***Остали примици***	***4.690.750,00***	***4.690.750,00***	***5.104.220,35***	***108,8***
931	**Остали примици**	**4.155.500,00**	**4.155.500,00**	**4.588.311,61**	**110,4**
931100	*Примици по основу пореза на додату вриједност*	*2.839.300,00*	*2.839.300,00*	*3.016.255,88*	*106,2*
	Одјељење за финансије	2.747.000,00	2.747.000,00	2.899.706,27	105,6
	ЈУ Бански двор - Културни центар	20.000,00	20.000,00	23.746,62	118,7
	Центар за развој пољопривреде и села	9.900,00	9.900,00	11.664,00	117,8
	ЈУ СЦ "Борик"	58.000,00	58.000,00	76.441,58	131,8
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	2.200,00	2.200,00	2.909,54	132,3
	Пољопривредна школа	1.000,00	1.000,00	238,00	23,8
	Техничка школа	1.200,00	1.200,00	1.549,87	129,2
931200	Примици по основу депозита и кауција	1.200.000,00	1.200.000,00	1.527.332,74	127,3
931300	Примици по основу аванса	104.200,00	104.200,00	32.884,34	31,6
931900	Остали примици из земље и иностранства	12.000,00	12.000,00	11.838,65	98,7
938	**Остали примици из трансакц. између или унутар јединица власти**	**535.250,00**	**535.250,00**	**515.908,74**	**96,4**
938100	*Остали примици из трансакција са другим јединицама власти (примици за родитељско одсуство и боловања и остали примици)*	*494.750,00*	*494.750,00*	*500.263,08*	*101,1*
	Одсјек за правна питања и прописе	750,00	750,00	515,00	68,7
	Одјељење за финансије	183.500,00	183.500,00	182.112,73	99,2
	ЈУ Центар за социјални рад	96.000,00	96.000,00	75.958,59	79,1
	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	165.000,00	165.000,00	175.032,49	106,1
	ЈУ Бански двор-Културни центар	2.800,00	2.800,00	2.755,51	98,4
	Градска развојна агенција	10.400,00	10.400,00	9.575,80	92,1
	Центар за развој пољопривреде и села	10.000,00	10.000,00	8.212,55	82,1
	ЈУ СЦ "Борик"	20.000,00	20.000,00	38.537,29	192,7
	Центар "Заштити ме"	3.500,00	3.500,00	4.319,64	123,4
	Остали примици из трансакција са ентитетом	2.800,00	2.800,00	3.243,48	115,8
938200	Остали примици из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	40.500,00	40.500,00	15.645,66	38,6
63	***Остали издаци***	***10.290.400,00***	***9.779.780,00***	***8.569.665,34***	***87,6***
631	**Остали издаци**	**9.551.000,00**	**8.919.940,00**	**7.803.116,16**	**87,5**
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	873.200,00	800.660,00	747.197,50	93,3
631200	Издаци по основу депозита и кауција	3.865.100,00	3.253.280,00	2.305.444,04	70,9
631300	Издаци по основу аванса	104.200,00	105.200,00	4.808,02	4,6
631900	Остали издаци	4.708.500,00	4.760.800,00	4.745.666,60	99,7
638	**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**	**739.400,00**	**859.840,00**	**766.549,18**	**89,2**
638100	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања и остали издаци)	738.800,00	859.240,00	766.363,07	89,2
638200	Издаци по основу улазног пореза на додату вриједност који се плаћа другим буџетским корисницима исте јединице власти као добављачима	600,00	600,00	186,11	31,0

Економ. код	ОПИС	III План за 2019. г.	III План за 2019. са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
****	**РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	**12.035.250,00**	**12.035.250,00**	**9.732.215,28**	**80,9**
	Расподјела суфицита по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2017. годину	133.100,00	133.100,00	91.845,00	69,0
	Расподјела неутрошених намјенских средстава за 2017. годину	937.000,00	937.000,00	631.923,02	67,4
	Расподјела неутрошених намјенских средстава из 2018. године (средства из емисије обвезница и Програм Јавних инвестиција РС)	567.800,00	567.800,00	567.800,00	100,0
	Расподјела неутрошених намјенских средстава из 2018. године (намјенски приходи и депозити и кауције)	2.919.700,00	2.919.700,00	1.995.475,28	68,3
	Расподјела суфицита по Одлуци о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита за 2018. годину	7.477.650,00	7.477.650,00	6.445.171,98	86,2

БУЏЕТСКИ ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2019. ГОДИНУ - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. 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***	***967.700,00***	***941.700,00***	***917.386,81***	***97,4***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**1.000,00**	**1.000,00**	**995,59**	**99,6**
411200	0111	Расходи по основу накнада трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	1.000,00	1.000,00	995,59	99,6
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**703.700,00**	**677.700,00**	**653.392,38**	**96,4**
412300	0111	Расходи за режијски материјал	200,00	200,00	0,00	0,0
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.800,00	3.800,00	1.632,35	43,0
412700	0111	Расходи за стручне услуге	8.000,00	8.000,00	3.182,40	39,8
412900	0111	Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	663.000,00	631.700,00	614.675,83	97,3
412900	0111	Остали некласификовани расходи-расходи по основу репрезентац.	28.700,00	34.000,00	33.901,80	99,7
415		**Грантови**	**263.000,00**	**263.000,00**	**262.998,84**	**100,0**
415200	0111	Текући грантови политичким партијама	263.000,00	263.000,00	262.998,84	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.300,00***	***1.300,00***	***1.249,91***	***96,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.300,00**	**1.300,00**	**1.249,91**	**96,1**
511300	0111	Издаци за набавку постројења и опреме	1.300,00	1.300,00	1.249,91	96,1
		УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:	***969.000,00***	***943.000,00***	***918.636,72***	***97,4***
Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА ИЗБОРНА КОМИСИЈА**						
Број потрошачке јединице: **2002111**						
41		***Текући расходи***	***56.000,00***	***56.000,00***	***50.983,32***	***91,0***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**300,00**	**300,00**	**140,00**	**46,7**
411200	0160	Расходи по основу накнада трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	300,00	300,00	140,00	46,7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**55.700,00**	**55.700,00**	**50.843,32**	**91,3**
412200	0160	Расходи за комуникационе услуге	1.300,00	1.300,00	877,00	67,5
412300	0160	Расходи за режијски материјал	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
412600	0160	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.700,00	2.700,00	960,00	35,6
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије	49.000,00	49.000,00	48.756,12	99,5
412900	0160	Остали некласификовани расходи	1.700,00	1.700,00	250,20	14,7
		УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:	***56.000,00***	***56.000,00***	***50.983,32***	***91,0***
******	****	***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***144.000,00***	***84.000,00***	***0,00***	***0,0***
Назив потр. јединице: **СТРУЧНА СЛУЖБА СКУПШТИНЕ ГРАДА**						
Број потрошачке јединице: **2002112**						
41		***Текући расходи***	***30.000,00***	***30.000,00***	***22.105,16***	***73,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**30.000,00**	**30.000,00**	**22.105,16**	**73,7**
412300	0111	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.000,00	8.141,98	81,4
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	20.000,00	20.000,00	13.963,18	69,8
		УКУПНО СТРУЧНА СЛУЖБА СГ:	***30.000,00***	***30.000,00***	***22.105,16***	***73,7***
Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**						
Број потрошачке јединице: **2002120**						
41		***Текући расходи***	***601.700,00***	***629.200,00***	***557.051,72***	***88,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**3.900,00**	**3.900,00**	**3.056,27**	**78,4**
411200	0111	Расходи по основу накнада трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	3.900,00	3.900,00	3.056,27	78,4

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**416.000,00**	**414.300,00**	**351.781,79**	**84,9**
412500	0111	Расходи за текуће одржавање	1.000,00	1.000,00	670,00	67,0
412700	0111	Расходи за стручне услуге	210.520,00	210.520,00	206.553,41	98,1
412700	0111	Расходи за стручне услуге-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. (*расподјела суфицита)*	75.000,00	75.000,00	22.148,10	29,5
412900	0111	Остали некласификовани расходи-расходи по основу репрезентације	55.000,00	56.500,00	58.937,15	104,3
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	34.980,00	31.780,00	26.445,23	83,2
415		**Грантови**	**153.300,00**	**185.500,00**	**177.266,66**	**95,6**
415100	0111	Грантови у иностранство	7.000,00	4.500,00	4.411,66	98,0
415200	0111	Грантови за манифестације	63.900,00	60.100,00	60.020,00	99,9
415200	0111	Грантови за манифестације-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	7.000,00	7.000,00	0,00	0,0
415200	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. (*расподјела суфицита*)	13.000,00	13.000,00	13.000,00	100,0
415200	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	62.400,00	100.900,00	99.835,00	98,9
416		**Дознаке појединцима**	**25.000,00**	**25.000,00**	**24.727,00**	**98,9**
416100	0111	Дознаке појединцима-хитни случајеви угрожености и друге дознаке	20.000,00	20.000,00	19.927,00	99,6
416100	0111	Дознаке појединцима-хитни случајеви угрожености и друге дознаке-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. (*расподјела суфицита*)	5.000,00	5.000,00	4.800,00	96,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**3.500,00**	**500,00**	**220,00**	**44,0**
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	3.500,00	500,00	220,00	44,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***4.000,00***	***26.500,00***	***26.480,00***	***99,9***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**4.000,00**	**25.000,00**	**24.980,00**	**99,9**
487200	0111	Трансфери ентитету	4.000,00	25.000,00	24.980,00	99,9
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**0,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**100,0**
488100	0111	Трансфери унутар исте јединице власти	0,00	1.500,00	1.500,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***700,00***	***700,00***	***656,40***	***93,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**700,00**	**700,00**	**656,40**	**93,8**
511300	0111	Издаци за набавку постројења и опреме	700,00	700,00	656,40	93,8
63		***Остали издаци***	***1.600,00***	***2.200,00***	***2.107,56***	***95,8***
631		**Остали издаци**	**1.600,00**	**2.200,00**	**2.107,56**	**95,8**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	1.600,00	2.200,00	2.107,56	95,8
		УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:	***608.000,00***	***658.600,00***	***586.295,68***	***89,0***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ**
Број потрошачке јединице: **2002124**

41		***Текући расходи***	***558.000,00***	***558.000,00***	***454.116,13***	***81,4***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**556.000,00**	**556.000,00**	**453.992,66**	**81,7**
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге	98.000,00	98.000,00	91.589,42	93,5
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	19.000,00	19.000,00	0,00	0,0
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	9.780,00	9.780,00	4.345,00	44,4
412700	0133	Расходи за стручне услуге	170.000,00	170.000,00	128.208,78	75,4
412700	0133	Расходи за стручне услуге-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	18.000,00	18.000,00	0,00	0,0
412700	0133	Пројекат дигитализације архиве	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
412700	0133	Расходи за трошкове одржавања лиценци	198.220,00	198.220,00	198.219,01	100,0
412700	0133	Расходи за одржавање ORACLE лиценци	22.000,00	22.000,00	21.675,28	98,5
412900	0133	Остали некласификовани расходи	11.000,00	11.000,00	9.955,17	90,5
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**2.000,00**	**2.000,00**	**123,47**	**6,2**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	2.000,00	2.000,00	123,47	6,2

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***267.000,00***	***267.000,00***	***151.486,31***	***56,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**217.000,00**	**217.000,00**	**104.629,07**	**48,2**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	110.000,00	110.000,00	96.244,07	87,5
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	21.000,00	21.000,00	0,00	0,0
511400	0133	Издаци за инвестиционо одржавање опреме-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	40.000,00	40.000,00	0,00	0,0
511700	0133	Издаци за нематеријалну произведену имовину	46.000,00	46.000,00	8.385,00	18,2
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**50.000,00**	**50.000,00**	**46.857,24**	**93,7**
513700	0133	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину	20.000,00	20.000,00	16.857,24	84,3
513700	0133	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,0
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ:	***825.000,00***	***825.000,00***	***605.602,44***	***73,4***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПОСЛОВЕ ЦИВИЛНЕ ЗАШТИТЕ И ПТВЈ**
Број потрошачке јединице: **2002125**

41		***Текући расходи***	***1.189.700,00***	***1.189.700,00***	***726.856,45***	***61,1***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**3.000,00**	**3.000,00**	**1.928,35**	**64,3**
411200	0320	Расходи по основу накнада трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	3.000,00	3.000,00	1.928,35	64,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**800.570,00**	**800.570,00**	**438.502,53**	**54,8**
412100	0320	Расходи по основу закупа	20.000,00	20.000,00	14.774,05	73,9
412200	0320	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	10.000,00	10.000,00	2.019,00	20,2
412400	0320	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	3.961,62	99,0
412400	0320	Расходи за материјал за посебне намјене-намјенска средства по Закону о заштити од пожара	34.200,00	34.200,00	34.164,00	99,9
412500	0320	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,0
412500	0320	Расходи за текуће одржавање - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	191.870,00	191.870,00	149.662,14	78,0
412500	0320	Расходи за текуће одржавање - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. (*намјенски приходи*)	250.000,00	250.000,00	0,00	0,0
412600	0320	Расходи по основу путовања и смјештаја	85.000,00	85.000,00	82.203,62	96,7
412700	0320	Расходи за стручне услуге	61.000,00	61.000,00	47.923,10	78,6
412700	0320	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	17.000,00	17.000,00	0,00	0,0
412800	0320	Расходи за услуге заштите животне средине	51.000,00	51.000,00	48.204,00	94,5
412900	0320	Остали некласификовани расходи	64.500,00	64.500,00	49.591,00	76,9
412900	0320	Остали некласификовани расходи - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	6.000,00	6.000,00	0,00	0,0
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**12,35**	**1,2**
413900	0320	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	12,35	1,2
415		**Грантови**	**36.000,00**	**36.000,00**	**20.990,00**	**58,3**
415200	0320	Грантови непрофитним субјектима у земљи - сарадња са организацијама од значаја за ЦЗ	36.000,00	36.000,00	20.990,00	58,3
416		**Дознаке појединцима**	**335.000,00**	**335.000,00**	**253.486,88**	**75,7**
416100	0320	Дознаке за санацију штета од елементарних непогода	335.000,00	335.000,00	253.486,88	75,7
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јед. власти**	**14.130,00**	**14.130,00**	**11.936,34**	**84,5**
418200	0320	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	5.000,00	5.000,00	2.808,00	56,2
418200	0320	Расходи из трансакције размјене између јединица власти - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	9.130,00	9.130,00	9.128,34	100,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	**5.500,00**	**5.500,00**	**4.143,18**	**75,3**
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**4.500,00**	**4.500,00**	**3.300,47**	**73,3**
487100	0320	Трансфери држави	500,00	500,00	61,16	12,2
487200	0320	Трансфери ентитету	4.000,00	4.000,00	3.239,31	81,0
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**1.000,00**	**1.000,00**	**842,71**	**84,3**
488100	0320	Трансфери унутар исте јединице власти	1.000,00	1.000,00	842,71	84,3

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.824.800,00***	***2.824.800,00***	***2.001.853,61***	***70,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.625.700,00**	**2.624.100,00**	**1.869.550,73**	**71,2**
511100	0320	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	324.800,00	324.800,00	11.411,04	3,5
511100	0320	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. (*намјенска средства)*	243.000,00	243.000,00	242.986,62	100,0
511200	0320	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
511200	0320	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	30.000,00	30.000,00	24.070,70	80,2
511200	0320	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(намјенска средства)*	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,0
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	1.457.900,00	1.243.300,00	1.066.652,77	85,8
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме	110.000,00	110.000,00	49.434,96	44,9
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(намјенска средства)*	297.000,00	297.000,00	147.000,00	49,5
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2018. г. (*намјенски приходи*)	138.000,00	138.000,00	94.994,64	68,8
511400	0320	Издаци за инвестиционо одржавање опреме - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	0,00	213.000,00	213.000,00	100,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**199.100,00**	**200.700,00**	**132.302,88**	**65,9**
516100	0320	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл.	170.000,00	170.000,00	107.845,76	63,4
516100	0320	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл. - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	29.100,00	30.700,00	24.457,12	79,7
		Укупно намјенски приход:	***2.100.000,00***	***2.100.000,00***	***1.532.546,11***	***73,0***
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ И ПТВЈ:	***4.020.000,00***	***4.020.000,00***	***2.732.853,24***	***68,0***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА И ПРОПИСЕ**
Број потрошачке јединице: **2002127**

41		***Текући расходи***	***1.135.800,00***	***1.155.800,00***	***990.138,73***	***85,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**40.400,00**	**43.800,00**	**42.542,80**	**97,1**
412700	0111	Расходи за стручне услуге	35.000,00	40.000,00	39.525,90	98,8
412700	0112	Финансирање послова премјера и успостављања катастра непокретности	3.000,00	500,00	0,00	0,0
412900	0111	Остали некласификовани расходи	2.400,00	3.300,00	3.016,90	91,4
415		**Грантови**	**15.000,00**	**8.000,00**	**7.510,98**	**93,9**
415200	0111	Капитални грантови у земљи	15.000,00	8.000,00	7.510,98	93,9
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**27.400,00**	**31.000,00**	**30.045,00**	**96,9**
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	27.400,00	31.000,00	30.045,00	96,9
419		**Расходи по судским рјешењима**	**1.053.000,00**	**1.073.000,00**	**910.039,95**	**84,8**
419100	0111	Расходи по судским рјешењима	863.000,00	883.000,00	885.286,90	100,3
419100	0111	Расходи по судским рјешењима-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2018. г. (*расподјела суфицита)*	190.000,00	190.000,00	24.753,05	13,0
63		***Остали издаци***	***200,00***	***200,00***	***158,40***	***79,2***
631		**Остали издаци**	**200,00**	**200,00**	**158,40**	**79,2**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	200,00	200,00	158,40	79,2
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА И ПРОПИСЕ:	***1.136.000,00***	***1.156.000,00***	***990.297,13***	***85,7***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ**				
		Број потрошачке јединице: **2002130**				
41		***Текући расходи***	***358.600,00***	***357.100,00***	***331.311,95***	***92,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**261.500,00**	**267.500,00**	**255.998,20**	**95,7**
412100	0133	Расходи по основу закупа простора за потребе МЗ	30.000,00	26.000,00	24.280,35	93,4
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге (поштанске услуге)	155.000,00	164.000,00	162.258,12	98,9
412300	0133	Расходи за режијски материјал	45.000,00	46.000,00	45.632,01	99,2
412500	0111	Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	28.500,00	28.500,00	21.903,80	76,9
412700	0111	Расходи за стручне услуге	3.000,00	3.000,00	1.923,92	64,1
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**500,00**	**500,00**	**125,43**	**25,1**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	500,00	500,00	125,43	25,1
415		**Грантови**	**27.100,00**	**19.600,00**	**7.445,32**	**38,0**
415200	0111	Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	27.100,00	19.600,00	7.445,32	38,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**69.500,00**	**69.500,00**	**67.743,00**	**97,5**
418200	0133	Расходи из транс. размјене између јединица власти-закуп Музеја савремене умјетности РС	69.500,00	69.500,00	67.743,00	97,5
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***21.900,00***	***19.400,00***	***12.287,14***	***63,3***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**21.900,00**	**19.400,00**	**12.287,14**	**63,3**
487200	0111	Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	21.900,00	19.400,00	12.287,14	63,3
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***62.700,00***	***56.700,00***	***44.521,79***	***78,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**62.700,00**	**56.700,00**	**44.521,79**	**78,5**
511100	0111	Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	13.700,00	13.700,00	8.712,99	63,6
511200	0111	Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	2.400,00	2.400,00	2.340,47	97,5
511300	0111	Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	46.600,00	40.600,00	33.468,33	82,4
58		***Издаци за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти***	***4.800,00***	***14.800,00***	***14.627,81***	***98,8***
581		**Издаци за нефинансијску имовину из трансакција између или унутар јединица власти**	**4.800,00**	**14.800,00**	**14.627,81**	***98,8***
581100	0111	Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	4.800,00	14.800,00	14.627,81	98,8
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ:	***448.000,00***	***448.000,00***	***402.748,69***	***89,9***
		Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**				
		Број потрошачке јединице: **2002140**				
41		***Текући расходи***	***24.436.000,00***	***24.738.000,00***	***24.659.371,46***	***99,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**22.787.000,00**	**23.012.000,00**	**22.979.539,25**	**99,9**
411100	0111	Расходи за бруто плате запослених	19.110.000,00	19.140.000,00	19.130.935,05	100,0
411200	0111	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	2.810.000,00	3.020.000,00	3.019.983,23	100,0
411300	0111	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	630.000,00	615.000,00	600.332,84	97,6
411400	0111	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	237.000,00	237.000,00	228.288,13	96,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.614.500,00**	**1.691.500,00**	**1.646.711,16**	**97,4**
412100	0131	Расходи по основу закупа	4.000,00	4.000,00	3.833,10	95,8
412200	0112	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	302.000,00	298.500,00	275.089,16	92,2
412300	0112	Расходи за режијски материјал	8.000,00	8.000,00	6.906,20	86,3
412600	0112	Расходи по основу путовања и смјештаја	90.500,00	107.500,00	106.223,00	98,8
412700	0112	Расходи за стручне услуге	467.000,00	470.500,00	467.865,94	99,4
412700	0112	Расходи за стручне услуге-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	130.000,00	130.000,00	130.000,00	100,0
412900	0131	Расходи за стручно усавршавање запослених	77.000,00	60.000,00	55.445,36	92,4
412900	0112	Бруто накнаде за рад ван радног односа	476.000,00	548.000,00	555.315,89	101,3
412900	0112	Расходи по основу репрезентације	15.000,00	15.000,00	19.241,68	128,3
412900	0112	Расходи по основу пореза, доприноса и непореских накнада на терет послодавца	40.000,00	40.000,00	17.737,44	44,3
412900	0112	Остали некласификовани расходи	5.000,00	10.000,00	9.053,39	90,5
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**21,05**	**2,1**
413900	0112	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	21,05	2,1

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
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
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**500,00**	**500,00**	**100,00**	**20,0**
418200	0112	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	500,00	500,00	100,00	20,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***30.000,00***	***30.000,00***	***29.262,00***	***97,5***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**30.000,00**	**30.000,00**	**29.262,00**	**97,5**
487400	0112	Трансфер Фонду солидарности за дијагн.и лијечење обољења, стања и повреда дјеце у иностранству	30.000,00	30.000,00	29.262,00	97,5
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.000,00***	***3.000,00***	***1.891,26***	***63,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.000,00**	**3.000,00**	**1.891,26**	**63,0**
511300	0112	Издаци за набавку постројења и опреме	1.000,00	1.000,00	43,00	4,3
511700	0112	Издаци за нематеријалну произведену имовину	2.000,00	2.000,00	1.848,26	92,4
63		***Остали издаци***	***1.089.000,00***	***1.027.000,00***	***1.000.453,93***	***97,4***
631		**Остали издаци**	**734.000,00**	**702.000,00**	**677.653,71**	**96,5**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	664.000,00	592.000,00	569.014,71	96,1
631900		Остали издаци	70.000,00	110.000,00	108.639,00	98,8
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**	**355.000,00**	**325.000,00**	**322.800,22**	**99,3**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају и остали издаци)	355.000,00	325.000,00	322.800,22	99,3
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:	***25.558.000,00***	***25.798.000,00***	***25.690.978,65***	***99,6***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ**

Број потрошачке јединице: **2002150**

41		***Текући расходи***	***1.049.000,00***	***1.049.000,00***	***1.015.149,41***	***96,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**122.000,00**	**122.000,00**	**99.749,41**	**81,8**
412700	0411	Расходи за стручне услуге	66.000,00	66.000,00	44.142,25	66,9
412700	0560	Систем противградне заштите	51.000,00	51.000,00	51.000,00	100,0
412900	0490	Остали некласификовани расходи	5.000,00	5.000,00	4.607,16	92,1
414		**Субвенције**	**922.000,00**	**922.000,00**	**910.400,00**	**98,7**
414100	0412	Субвенције за повећање продуктивности и конкурентности привредника и предузетника	822.000,00	822.000,00	810.400,00	98,6
414100	0412	Субвенције за повећање продуктивности и конкурентности привредника и предузетника - намјенска средства по Закону о концесијама	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
415		**Текући грантови**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**100,0**
415200	0490	Текући грантови за привредне манифестације	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***195.000,00***	***195.000,00***	***195.000,00***	***100,0***
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**195.000,00**	**195.000,00**	**195.000,00**	**100,0**
488100	0412	Трансфери унутар исте јединице власти-посебан програм за набавку опреме путем јавног позива - за средње школе за потребе обуке за нова радна занимања	195.000,00	195.000,00	195.000,00	100,0
61		***Издаци за финансијску имовину***	***450.000,00***	***450.000,00***	***449.946,39***	***100,0***
611		**Издаци за финансијску имовину**	**450.000,00**	**450.000,00**	**449.946,39**	**100,0**
611200		Издаци за акције и учешћа у капиталу	450.000,00	450.000,00	449.946,39	100,0
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ:	***1.694.000,00***	***1.694.000,00***	***1.660.095,80***	***98,0***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ**

Број потрошачке јединице: **2002160**

41		***Текући расходи***	***125.000,00***	***125.000,00***	***117.141,77***	***93,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**125.000,00**	**125.000,00**	**117.141,77**	**93,7**
412700	0620	Расходи за стручне услуге-услуге рушења објеката, услуге медија	50.000,00	49.000,00	41.562,19	84,8
412900	0620	Остали некласификовани расходи	75.000,00	76.000,00	75.579,58	99,4

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***470.000,00***	***470.000,00***	***469.523,20***	***99,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**470.000,00**	**470.000,00**	**469.523,20**	**99,9**
511700	0620	Израда Урбанистичког плана Града	142.000,00	142.000,00	141.862,50	99,9
511700	0620	Израда спроведбених планова, конкурси за израду идејних рјешења и остала документација	308.000,00	308.000,00	307.660,70	99,9
511700	0620	Израда спроведбених планова и остале документације-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,0
		УКУПНО ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:	***595.000,00***	***595.000,00***	***586.664,97***	***98,6***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКУ ЗАШТИТУ**
Број потрошачке јединице: **2002180**

41		***Текући расходи***	***1.154.000,00***	***1.154.000,00***	***1.103.042,20***	***95,6***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**49.000,00**	**49.000,00**	**31.090,84**	**63,5**
412400	1060	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	1.990,00	49,8
412500	1060	Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обиљежја	25.900,00	25.900,00	16.835,70	65,0
412500	1060	Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обиљежја-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. (*расподјела суфицита*)	4.100,00	4.100,00	3.510,00	85,61
412700	1090	Расходи за стручне услуге	15.000,00	15.000,00	8.755,14	58,4
415		**Грантови**	**490.000,00**	**530.000,00**	**524.652,50**	**99,0**
415200	1090	Текући грантови за рад борачких организација Града	215.000,00	215.000,00	212.992,00	99,1
415200	1090	Текући и капитални грантови за пројекте и програме борачких и других организација	275.000,00	315.000,00	311.660,50	98,9
416		**Дознаке појединцима**	**615.000,00**	**575.000,00**	**547.298,86**	**95,2**
416100	1012	Средства за лијечење и рехабилитацију	475.000,00	505.000,00	489.800,00	97,0
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида	140.000,00	70.000,00	57.498,86	82,1
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***170.000,00***	***145.800,00***	***123.580,61***	***84,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**170.000,00**	**145.800,00**	**123.580,61**	**84,8**
511100	1060	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	68.000,00	43.800,00	21.754,57	49,7
511200	1060	Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	102.000,00	102.000,00	101.826,04	99,8
		УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:	***1.324.000,00***	***1.299.800,00***	***1.226.622,81***	***94,4***

Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002190**

41		***Текући расходи***	***4.813.700,00***	***4.773.700,00***	***4.690.480,31***	***98,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**22.200,00**	**12.200,00**	**11.087,22**	**90,9**
412700	0170	Расходи за стручне услуге (емисија обвезница)	7.000,00	5.000,00	4.546,80	90,9
412900	0112	Остали некласификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС и други расходи)	15.200,00	7.200,00	6.540,42	90,8
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**4.495.500,00**	**4.465.500,00**	**4.383.692,23**	**98,2**
413100	0170	Расходи по основу хартија од вриједности	246.000,00	246.000,00	244.880,27	99,5
413300	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	2.173.900,00	2.173.900,00	2.143.712,89	98,6
413300	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи-рефинансирање постојећег дуга из кредитних средстава	31.000,00	31.000,00	30.140,12	97,2
413400	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	690.000,00	660.000,00	659.361,26	99,9
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова	174.100,00	174.100,00	125.789,35	72,3
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова-рефинансирање постојећег дуга из кредитних средстава	1.180.000,00	1.180.000,00	1.179.801,17	100,0
413900	0170	Расходи по основу затезних камата	500,00	500,00	7,17	1,4
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**296.000,00**	**296.000,00**	**295.700,86**	**99,9**
418100	0170	Расходи финансирања и други фин. трошкови између јединица власти (ино кредити)	296.000,00	296.000,00	295.700,86	99,9
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***75.000,00***	***316.000,00***	***295.989,36***	***93,7***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**75.000,00**	**316.000,00**	**295.989,36**	**93,7**
487200	0112	Трансфери ентитету-по записницима ПУ РС	40.000,00	65.000,00	54.950,39	84,5
487300	0112	Трансфери јединицама локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	25.000,00	241.000,00	235.545,69	97,7
487400	0112	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања-по запис. ПУ РС	10.000,00	10.000,00	5.493,28	54,9

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
62		***Издаци за отплату дугова***	***69.228.000,00***	***69.203.000,00***	***69.172.905,81***	***100,0***
621		**Издаци за отплату дугова**	**67.208.000,00**	**67.183.000,00**	**67.169.953,73**	**100,0**
621100		Издаци за отплату главнице на хартије од вриједности (изузев акција)	765.000,00	765.000,00	763.867,32	99,9
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	6.751.100,00	6.726.100,00	6.715.127,70	99,8
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи-рефинансирање постојећег дуга из кредитних средстава	58.991.000,00	58.991.000,00	58.990.058,71	100,0
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	700.900,00	700.900,00	700.900,00	100,0
628		**Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти**	**2.020.000,00**	**2.020.000,00**	**2.002.952,08**	**99,2**
628100		Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти (ино кредити)	2.020.000,00	2.020.000,00	2.002.952,08	99,2
63		***Остали издаци***	***8.211.300,00***	***7.599.480,00***	***6.546.464,35***	***86,1***
631		**Остали издаци**	**8.206.300,00**	**7.594.480,00**	**6.543.374,75**	**86,2**
631200		Издаци по основу депозита и кауција	1.200.000,00	588.180,00	418.533,97	71,2
631200		Издаци по основу депозита и кауција-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. *(намјенска средства)*	377.000,00	377.000,00	221.936,40	58,87
631200		Издаци по основу депозита и кауција - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. (*депозити и кауције)*	2.288.100,00	2.288.100,00	1.664.973,67	72,77
631300		Издаци по основу аванса	104.200,00	104.200,00	3.808,02	3,7
631900		Остали издаци у земљи - гаранције	4.180.000,00	4.180.000,00	4.178.115,56	100,0
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	57.000,00	57.000,00	56.007,13	98,3
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**	**5.000,00**	**5.000,00**	**3.089,60**	**61,8**
638100		Остали издаци из трансакција са ентитетом	5.000,00	5.000,00	3.089,60	61,8
		ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА финансирање:	***60.202.000,00***	***60.202.000,00***	***60.200.000,00***	***100,0***
		ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА без финансирања:	***22.126.000,00***	***21.690.180,00***	***20.505.839,83***	***94,5***
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***82.328.000,00***	***81.892.180,00***	***80.705.839,83***	***98,6***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ И СТРАТЕШКО ПЛАНИРАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002200**

41		***Текући расходи***	***579.800,00***	***528.400,00***	***501.730,29***	***95,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**318.050,00**	**323.450,00**	**307.943,29**	**95,2**
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	85.000,00	85.000,00	84.143,15	99,0
412300	0490	Расходи за режијски материјал	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	26.150,00	31.150,00	30.604,29	98,2
412700	0490	Расходи за стручне услуге	110.400,00	110.800,00	100.769,39	90,9
412800	0490	Расходи за услуге одржавања јавних површина	2.000,00	2.000,00	2,80	0,1
412900	0490	Остали некласификовани расходи	92.500,00	92.500,00	92.423,66	99,9
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**3.000,00**	**3.000,00**	**376,74**	**12,6**
413900	0490	Расходи по основу затезних камата	3.000,00	3.000,00	376,74	12,6
415		**Грантови**	**203.750,00**	**151.950,00**	**146.075,21**	**96,1**
415100	0490	Грантови у иностранство-суфинанансирање пројеката од интереса за Град	5.800,00	5.800,00	0,00	0,0
415200	0490	Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град	164.200,00	112.400,00	112.325,21	99,9
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 средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	18.750,00	18.750,00	18.750,00	100,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**55.000,00**	**50.000,00**	**47.335,05**	**94,7**
418200	0490	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	55.000,00	50.000,00	47.335,05	94,7
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***12.000,00***	***12.000,00***	***11.903,00***	***99,2***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**12.000,00**	**12.000,00**	**11.903,00**	**99,2**
487200	0490	Трансфери ентитету	12.000,00	12.000,00	11.903,00	99,2

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.066.000,00***	***1.117.400,00***	***185.226,17***	***16,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.066.000,00**	**1.082.300,00**	**150.126,17**	**13,9**
511100	0490	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	730.000,00	694.500,00	783,90	0,1
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)*	40.000,00	40.000,00	0,00	0,0
511100	0490	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	40.000,00	40.000,00	0,00	0,0
511200	0490	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	66.000,00	107.350,00	41.313,64	38,5
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме	0,00	10.450,00	10.445,40	100,0
511600	0490	Издаци за инвестициону имовину	100.000,00	100.000,00	35.569,29	35,6
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину	90.000,00	90.000,00	62.013,94	68,9
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**0,00**	**35.100,00**	**35.100,00**	**100,0**
513200	0490	Издаци по основу улагања у побољшање земљишта	0,00	35.100,00	35.100,00	100,0
63		***Остали издаци***	***6.200,00***	***6.200,00***	***5.191,57***	***83,7***
631		**Остали издаци**	**6.200,00**	**6.200,00**	**5.191,57**	**83,7**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	6.200,00	6.200,00	5.191,57	83,7
		УКУПНО ОДЈ. ЗА ЛЕР И СТРАТЕШКО ПЛАНИРАЊЕ:	***1.664.000,00***	***1.664.000,00***	***704.051,03***	***42,3***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ**
Број потрошачке јединице: **2002220**

41		***Текући расходи***	***250.000,00***	***250.000,00***	***213.167,64***	***85,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**250.000,00**	**250.000,00**	**213.167,64**	**85,3**
412500	0660	Расходи за мјере хитних интервенција - санација клизишта, чишћење канала и др.	154.000,00	154.000,00	124.898,33	81,1
412700	0760	Расходи за стручне услуге	31.000,00	37.500,00	37.232,88	99,3
412700	0133	Ванредне интервенције инспекција	65.000,00	58.500,00	51.036,43	87,2
		УКУПНО ИНСПЕКЦИЈСКИ ПОСЛОВИ:	***250.000,00***	***250.000,00***	***213.167,64***	***85,3***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ КОМУНАЛНЕ ПОЛИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002230**

41		***Текући расходи***	***35.500,00***	***50.500,00***	***47.037,13***	***93,1***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**35.500,00**	**50.500,00**	**47.037,13**	**93,1**
412700	0133	Извршење налога комуналне полиције	35.500,00	50.500,00	47.037,13	93,1
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***14.500,00***	***14.500,00***	***14.173,27***	***97,7***
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**14.500,00**	**14.500,00**	**14.173,27**	**97,7**
516100	0133	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	14.500,00	14.500,00	14.173,27	97,7
63		***Остали издаци***	***0,00***	***9.200,00***	***9.158,76***	***99,6***
631		**Остали издаци**	**0,00**	**9.200,00**	**9.158,76**	**99,6**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	0,00	9.200,00	9.158,76	99,6
		УКУПНО КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА:	***50.000,00***	***74.200,00***	***70.369,16***	***94,8***

Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ**
Број потрошачке јединице: **2002240**

41		***Текући расходи***	***1.416.500,00***	***1.416.500,00***	***1.186.825,40***	***83,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.414.500,00**	**1.414.500,00**	**1.184.851,48**	**83,8**
412200	0133	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	512.000,00	512.000,00	501.028,69	97,9
412300	0133	Расходи за режијски материјал	220.000,00	220.000,00	191.821,42	87,2
412400	0133	Расходи за материјал за посебне намјене	14.000,00	14.000,00	7.843,00	56,0
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	163.000,00	163.000,00	140.633,51	86,3
412600	0133	Расходи по основу путовања и смјештаја	140.000,00	140.000,00	136.114,02	97,2
412600	0133	Расходи по основу путовања и смјештаја-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,0
412700	0133	Расходи за стручне услуге	190.500,00	190.500,00	99.143,19	52,0
412700	0133	Расходи за стручне услуге-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	30.000,00	30.000,00	0,00	0,0
412900	0133	Остали некласификовани расходи-услуге за протоколарне догађаје, таксе и накнаде за регист. возила, остали расходи	115.000,00	115.000,00	78.267,65	68,1

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.973,92**	**98,7**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	2.000,00	2.000,00	1.973,92	98,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***397.000,00***	***397.000,00***	***301.813,88***	***76,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**297.000,00**	**292.000,00**	**197.217,18**	**67,5**
511200	0133	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	25.000,00	25.000,00	24.844,19	99,4
511200	0133	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију згарад и објеката-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	112.000,00	112.000,00	31.488,60	28,1
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	160.000,00	155.000,00	140.884,39	90,9
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**100.000,00**	**105.000,00**	**104.596,70**	**99,6**
516100	0133	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	60.000,00	65.000,00	64.596,70	99,4
516100	0133	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,0
63		***Остали издаци***	***3.500,00***	***5.500,00***	***5.422,69***	***98,6***
631		**Остали издаци**	**3.500,00**	**5.500,00**	**5.422,69**	**98,6**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	3.500,00	5.500,00	5.422,69	98,6
		УКУПНО СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА:	***1.817.000,00***	***1.819.000,00***	***1.494.061,97***	***82,1***

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002261**

41		***Текући расходи***	***177.700,00***	***177.700,00***	***120.407,76***	***67,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**177.700,00**	**177.700,00**	**120.407,76**	**67,8**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	175.000,00	175.000,00	118.308,23	67,6
412900	0660	Остали некласификовани расходи	2.700,00	2.700,00	2.099,53	77,8
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***9.518.300,00***	***9.528.300,00***	***7.567.846,31***	***79,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**5.218.300,00**	**5.218.300,00**	**3.313.461,31**	**63,5**
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - из кредитних средстава EBRD-а	824.000,00	824.000,00	0,00	0,0
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(намјенски приходи)*	221.800,00	221.800,00	221.800,00	100
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - намјенска средства по Закону о водама	400.000,00	400.000,00	204.685,79	51,2
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. (*Програм јавних инвестиција РС*)	142.800,00	142.800,00	142.800,00	100
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете	45.000,00	45.000,00	45.000,00	100,0
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	123.000,00	123.000,00	104.035,08	84,6
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете -по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. (*намјенски приходи*)	16.700,00	16.700,00	8.898,69	53,3
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете-намјенска средства по Закону о концесијама	85.000,00	85.000,00	85.000,00	100,0
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање објеката - постављање видео надзора (учешће Града)	120.000,00	120.000,00	111.765,42	93,1
511100	0660	Издаци за изградњу кабловске канализације	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,0
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање објеката - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	2.800.000,00	2.800.000,00	2.263.255,09	80,8
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање објеката (по судским рјешењима)-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. (*расподјела суфицита)*	310.000,00	310.000,00	30.861,20	10,0
511200	0640	Издаци за реконструкцију јавне расвјете - намјенска средства по Закону о концесијама	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,0
511700	0620	Издаци за немат. произ. имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	65.000,00	65.000,00	30.360,04	46,7

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**4.300.000,00**	**4.310.000,00**	**4.254.385,00**	**98,7**
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта - изградња инфраструктурних објеката	110.000,00	62.000,00	62.000,00	100,0
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације (по судским рјешењима)	100.000,00	158.000,00	157.225,00	99,5
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта - изградња инфраструктурних објеката-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,0
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-по уговорима са нвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	4.000.000,00	4.000.000,00	3.945.160,00	98,6
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ-УГЗ:	***9.696.000,00***	***9.706.000,00***	***7.688.254,07***	***79,2***

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002262**

41		***Текући расходи***	***9.661.000,00***	***9.560.000,00***	***9.228.172,52***	***96,5***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**9.656.000,00**	**9.555.000,00**	**9.227.800,41**	**96,6**
412100	0660	Расходи по основу закупа	160.000,00	160.000,00	159.130,80	99,5
412200	0640	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	50.000,00	25.000,00	8.138,61	32,6
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	35.000,00	0,00	0,00	-
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	125.000,00	125.000,00	17.116,32	13,7
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
412500	0640	Расходи за текуће одржавање јавне расвјете	215.000,00	205.000,00	180.517,54	88,1
412500	0640	Расходи за текуће одржавање јавне расвјете-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,0
412500	0660	Хитне интервенције на јавним површин. по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	145.000,00	145.000,00	142.723,80	98,4
412500	0660	Хитне интервенције на јавним површин. по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,0
412500	0660	Расходи за текуће одржавање комуналне опреме	145.000,00	145.000,00	102.923,33	71,0
412500	0660	Мале интервенције у простору-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	6.000,00	6.000,00	0,00	0,0
412700	0660	Расходи за стручне услуге	170.000,00	170.000,00	146.936,48	86,4
412700	0560	Програми пејзажне архитектуре и екологије-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	14.000,00	14.000,00	0,00	0,0
412800	0560	Расходи за услуге заштите животне средине	46.000,00	46.000,00	46.086,30	100,2
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. енергије на јавним површинама	2.260.000,00	2.230.000,00	2.181.185,90	97,8
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене	3.586.000,00	3.586.000,00	3.581.079,34	99,9
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	190.000,00	190.000,00	190.000,00	100,0
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода - намјенска средства по Закону о водама	518.000,00	518.000,00	504.486,97	97,4
412800	0630	Расходи по основу утрошка воде на јавним повр.и објектима	30.000,00	30.000,00	17.988,04	60,0
412800	0560	Расходи за услуге одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта	1.800.000,00	1.816.000,00	1.815.441,70	100,0
412800	0560	Средства за сузбијање амброзије	20.000,00	20.000,00	19.999,98	100,0
412900	0660	Остали некласификовани расходи	5.000,00	5.000,00	2.457,00	49,1
412900	0660	Мале интервенције у простору-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	16.000,00	16.000,00	11.588,30	72,4
412900	0660	Расходи по основу пореза, доприноса и непореских накнада на терет послодавца	17.000,00	0,00	0,00	-
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**5.000,00**	**5.000,00**	**372,11**	**7,4**
413900	0640	Расходи по основу затезних камата	5.000,00	5.000,00	372,11	7,4

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***704.000,00***	***873.000,00***	***627.661,38***	***71,9***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**704.000,00**	**873.000,00**	**627.661,38**	**71,9**
511100	0660	Издаци за изградњу комуналних и других објеката	320.000,00	315.000,00	136.831,28	43,4
511100	0660	Мале интервенције у простору-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
511200	0640	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете	50.000,00	50.000,00	56.839,56	113,7
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката	25.000,00	25.000,00	6.949,80	27,8
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката-намјенска средства по Закону о шумама	50.000,00	50.000,00	49.849,02	99,7
511300	0660	Издаци за набавку комуналне опреме	80.000,00	255.000,00	219.227,67	86,0
511300	0660	Мале интервенције у простору-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	9.000,00	9.000,00	0,00	0,0
511500	0560	Издаци за биолошку имовину	100.000,00	84.000,00	83.929,95	99,9
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	60.000,00	75.000,00	64.034,10	85,4
63		***Остали издаци***	***210.000,00***	***210.000,00***	***204.968,28***	***97,6***
631		**Остали издаци**	**210.000,00**	**210.000,00**	**204.968,28**	**97,6**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из ранијих година	210.000,00	210.000,00	204.968,28	97,6
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ - ЗКП:	***10.575.000,00***	***10.643.000,00***	***10.060.802,18***	***94,5***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002263**

41		***Текући расходи***	***342.000,00***	***272.000,00***	***141.310,71***	***52,0***
415		**Текући и капитални грантови**	**342.000,00**	**272.000,00**	**141.310,71**	**52,0**
415200	0660	Подршка пројектима за јачање енергетске ефикасности (фасаде, мјерење топлотне енергије и др.)	75.000,00	5.000,00	0,00	0,0
415200	0660	Подршка пројектима за јачање енергетске ефикасности (фасаде, мјерење топлотне енергије и др.) -по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0
415200	0660	Средства за санацију лифтова ЗЕВ-а	82.000,00	82.000,00	81.688,23	99,6
415200	0660	Капитални грантови непрофитним субјектима у земљи	4.000,00	4.000,00	3.498,31	87,5
415200	0660	Капитални грантови непрофитним субјектима у земљи-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	61.000,00	61.000,00	150,00	0,2
415200	0540	Грант за одржавање шума посебне намјене	70.000,00	70.000,00	55.974,17	80,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***295.000,00***	***205.000,00***	***167.716,13***	***81,8***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**295.000,00**	**205.000,00**	**167.716,13**	**81,8**
487200	0912	Трансфери ентитету - изградња и санација основних школа	295.000,00	205.000,00	167.716,13	81,8
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.265.000,00***	***3.360.000,00***	***3.216.654,73***	***95,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.172.000,00**	**3.267.000,00**	**3.123.654,73**	**95,6**
511100	0911	Издаци за изградњу дјечијих вртића	550.000,00	550.000,00	547.721,38	99,6
511100	0660	Издаци за изградњу објеката МЗ и МК	408.000,00	408.000,00	406.967,12	99,7
511100	0660	Издаци за изградњу објеката МЗ и МК - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	41.000,00	41.000,00	41.000,00	100,0
511100	0660	Издаци за изградњу објекта полицијске станице и МЗ Лауш	125.000,00	125.000,00	111.967,56	89,6
511100	0911	Издаци за изград. објеката Дома здравља и амбуланти пород. медиц.	225.000,00	355.000,00	305.880,77	86,2
511100	0810	Издаци за изградњу спортских објеката	230.000,00	210.000,00	202.846,05	96,6
511100	0660	Изградња и реконструкција вреловода	220.000,00	220.000,00	204.657,84	93,0
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију - тврђава "Кастел"	150.000,00	135.000,00	114.014,82	84,5
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију спортских објеката	89.000,00	89.000,00	83.303,76	93,6
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију друштвених домова	500.000,00	500.000,00	492.442,62	98,5
511200	0911	Издаци за инвестиционо одржавање, реконстр. и адаптацију дјечијих вртића	240.000,00	240.000,00	238.290,54	99,3
511200	0911	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију дјечијих вртића-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	139.000,00	139.000,00	139.000,00	100,0
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме - опремање дјечијих вртића-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	65.000,00	65.000,00	62.802,30	96,6
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме-фискултурна сала Техничке школе, по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2017. г. (*расподјела суфицита*)	89.000,00	89.000,00	88.335,00	99,25
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме-фискултурна сала Техничке школе	41.000,00	41.000,00	40.716,00	99,31
511700	0111	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	60.000,00	60.000,00	43.708,97	72,8

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**93.000,00**	**93.000,00**	**93.000,00**	**100,0**
513100	0560	Пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма - намјенска средства по Закону о водама	93.000,00	93.000,00	93.000,00	100,0
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ-ИНВЕСТИЦИЈЕ:	***3.902.000,00***	***3.837.000,00***	***3.525.681,57***	***91,9***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ:	***24.173.000,00***	***24.186.000,00***	***21.274.737,82***	***88,0***

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002271**

41		***Текући расходи***	***51.000,00***	***51.000,00***	***44.512,19***	***87,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**51.000,00**	**51.000,00**	**44.512,19**	**87,3**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	50.000,00	50.000,00	44.512,19	89,0
412900	0660	Остали некласификовани расходи	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.410.000,00***	***5.665.000,00***	***5.604.757,20***	***98,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.277.000,00**	**4.477.000,00**	**4.422.503,95**	**98,8**
511100	0660	Припремање и опремање земљишта за изградњу саобраћајница и саобраћајних површина	112.000,00	112.000,00	99.207,22	88,6
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	1.160.000,00	1.160.000,00	1.155.604,33	99,6
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	250.000,00	250.000,00	246.779,03	98,7
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова-Изградња моста у Српским Топлицама	180.000,00	380.000,00	380.000,00	100,0
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова - Изградња моста у Српским Топлицама, по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	1.120.000,00	1.120.000,00	1.120.000,00	100,0
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова - намјенска средства по Закону о концесијама	620.000,00	620.000,00	592.525,62	95,6
511200	0451	Реконструкција и проширење Шарговачке улице - неутрошена намјенска средства из 2018. године (*Програм јавних инвестиција РС*)	45.000,00	45.000,00	45.000,00	100,0
511200	0451	Реконструкција и проширење Шарговачке улице	145.000,00	145.000,00	144.753,10	99,8
511300	0451	Издаци за набавку опреме паркинг простора, гаража и паук службе и остале опреме	45.000,00	45.000,00	45.000,00	100,0
511300	0451	Издаци за набавку опреме паркинг простора-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,0
511300	0451	Издаци за набавку опреме паркинг простора, гаража и паук службе и остале опреме-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100,0
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистиче и пројектне документације	150.000,00	150.000,00	143.634,65	95,8
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**1.133.000,00**	**1.188.000,00**	**1.182.253,25**	**99,5**
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-за изградњу инфраструкт. објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	481.000,00	566.000,00	563.230,32	99,5
513100	0451	Изградња саобраћајнице Источни транзит од Крфске улице до Улице Гаврила Принципа - неутрошена намјенска средства из 2018. године (*средства из емисије обвезница*)	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,0
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације по судским рјешењима - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	122.000,00	92.000,00	89.022,93	96,8
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-за изградњу инфраструкт. објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	500.000,00	500.000,00	500.000,00	100,0
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ-УГЗ:	***5.461.000,00***	***5.716.000,00***	***5.649.269,39***	***98,8***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002272**

41		***Текући расходи***	***5.419.000,00***	***5.163.500,00***	***5.048.154,78***	***97,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**5.372.000,00**	**5.132.000,00**	**5.021.802,95**	**97,9**
412200	0660	Расходи по основу утрошка енергије у јавним гаражама	29.000,00	29.000,00	28.635,79	98,7
412200	1090	Услуге јавног превоза	82.000,00	82.000,00	71.100,02	86,7
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	12.000,00	12.000,00	11.939,85	99,5
412500	0640	Расходи за текуће одржавање семафора	110.000,00	110.000,00	109.606,13	99,6
412500	0451	Расходи за текуће одр. асфалтних и макадамских саобраћајница	1.670.000,00	1.670.000,00	1.668.479,98	99,9
412500	0451	Расходи за текуће одр. локалних и некатегорисаних путева	1.221.000,00	1.221.000,00	1.213.991,35	99,4
412500	0451	Расходи за текуће одржавање мостова и пропуста	220.000,00	220.000,00	219.598,62	99,8
412500	0660	Расходи за хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	100.000,00	100.000,00	99.279,21	99,3
412500	0660	Расходи за хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
412500	0660	Расходи за текуће одр. опреме паркинг простора	110.000,00	90.000,00	77.010,52	85,6
412500	0660	Расходи за текуће одр. "Bike sharing sistem-a" и надстрешница	10.000,00	10.000,00	8.515,31	85,2
412500	0451	Расходи за текуће одржавање саобраћајне сигнализације	270.000,00	270.000,00	269.786,72	99,9
412700	0660	Расходи за стручне услуге	259.000,00	250.500,00	250.096,85	99,8
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. енергије за семафоре	46.000,00	44.500,00	28.758,70	64,6
412800	0630	Расходи по осн. утрошка воде за јавне гараже	3.000,00	3.000,00	771,53	25,7
412800	0451	Расходи за услуге зимске службе	1.129.000,00	919.000,00	864.232,37	94,0
412900	0660	Остали некласификовани расходи	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.000,00**	**500,00**	**406,83**	**81,4**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	500,00	406,83	81,4
414		**Субвенције**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
414100	0411	Субвенције за јавни превоз	10.000,00	0,00	0,00	-
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јед. власти**	**36.000,00**	**31.000,00**	**25.945,00**	**83,7**
418200	0660	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	36.000,00	31.000,00	25.945,00	83,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.082.000,00***	***5.082.500,00***	***4.951.836,03***	***97,4***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**4.682.000,00**	**4.682.500,00**	**4.551.855,15**	**97,2**
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајне сигнализације и семафора	20.000,00	20.500,00	20.174,25	98,4
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	1.222.000,00	1.222.000,00	1.199.462,90	98,2
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова-из средстава ЈУ "Воде Српске"	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева	572.000,00	572.000,00	572.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одр., реконст. и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - намјенска средства по Закону о шумама	345.000,00	345.000,00	343.395,37	99,5
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова - неутрошена намјенска средства из 2018. године (*Програм јавних инвестиција РС*)	350.000,00	350.000,00	350.000,00	100,0
511300	0451	Издаци за набавку саобраћајне сигнализације	190.000,00	190.000,00	189.583,47	99,8
511300	0451	Издаци за набавку постројења и опреме	118.000,00	118.000,00	113.542,02	96,2
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистиче и пројектне документације	65.000,00	65.000,00	63.697,14	98,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**400.000,00**	**400.000,00**	**399.980,88**	**100,0**
516100	0451	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	400.000,00	400.000,00	399.980,88	100,0
63		***Остали издаци***	***1.000,00***	***1.000,00***	***231,42***	***23,1***
631		**Остали издаци**	**1.000,00**	**1.000,00**	**231,42**	**23,1**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из ранијих година	1.000,00	1.000,00	231,42	23,1
		УКУПНО ОДЈ. ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗКП:	***10.502.000,00***	***10.247.000,00***	***10.000.222,23***	***97,6***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ:	***15.963.000,00***	***15.963.000,00***	***15.649.491,62***	***98,0***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КУЛТУРУ, ТУРИЗАМ И СОЦИЈАЛНУ ПОЛИТИКУ**
Број потрошачке јединице: **2002280**

41		***Текући расходи***	***2.157.000,00***	***2.244.000,00***	***2.153.765,64***	***96,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**4.700,00**	**4.700,00**	**2.275,66**	**48,4**
412700	0860	Расходи за стручне услуге	4.700,00	4.700,00	2.275,66	48,4
		СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ И ТУРИЗАМ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**68.450,00**	**68.450,00**	**58.650,27**	**85,7**
412200	0820	Расходи по основу утр. енергије-галерија "Терзић"	4.000,00	4.000,00	3.097,92	77,4
412200	0860	Расходи по основу транспортних услуга	6.000,00	6.000,00	5.800,00	96,7
412700	0860	Расходи за стручне услуге у области културе и туризма	52.500,00	52.500,00	45.284,85	86,3
412900	0860	Остали некласиф. расходи у области културе и туризма	5.950,00	5.950,00	4.467,50	75,1
415		**Грантови**	**772.450,00**	**867.450,00**	**839.494,28**	**96,8**
415200	0820	Текући грант-културно-умјетнички аматеризам	203.500,00	183.500,00	180.994,28	98,6
415200	0820	Текући грант-календар културних манифестација	167.600,00	167.600,00	162.150,00	96,7
415200	0473	Текући грант-календар туристичких манифестација	77.000,00	77.000,00	57.000,00	74,0
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	137.350,00	137.350,00	137.350,00	100,0
415200	0820	Фондација "Европска престоница културе-Бања Лука 2024"	120.000,00	235.000,00	235.000,00	100,0
415200	0473	Текући грант-суфинансирање пројеката у области туризма	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***156.500,00***	***156.500,00***	***141.658,74***	***90,5***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**156.500,00**	**156.500,00**	**141.658,74**	**90,5**
487200	0820	Трансфери ентитету-музеји и библиотеке	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,0
487200	0820	Трансфери ентитету-календар културних манифестација	84.000,00	84.000,00	69.658,74	82,9
487200	0820	Трансфери ентитету-пројекти у складу са стратегијом културе	29.000,00	29.000,00	29.000,00	100,0
487300	0820	Трансфери јединицама локалне самоуправе	3.500,00	3.500,00	3.000,00	85,7
		СРЕДСТВА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ				
415		**Грантови**	**583.800,00**	**583.800,00**	**569.859,91**	**97,6**
415200	1012	Текући грант-пројекти и манифестације удружења инвалидних лица	74.300,00	74.300,00	70.110,00	94,4
415200	1012	Текући грант-удружења лица са инвалидитетом	50.000,00	50.000,00	41.000,00	82,0
415200	1090	Текући грант-хуманитарне организације	449.000,00	449.000,00	447.749,91	99,7
415200	1090	Текући грант-организације и удружења из области социјалне заштите	10.500,00	10.500,00	11.000,00	104,8
416		**Дознаке на име социјалне заштите**	**65.000,00**	**65.000,00**	**38.785,52**	**59,7**
416100	1040	Дознаке појединцима-расходи за набавку уџбеника за ученике из породица са четворо и више дјеце и породица Рома и једнократне новч. помоћи породицама са 4 и више дјеце за побољшање услова становања	10.000,00	10.000,00	9.829,57	98,3
416100	1040	Дознаке појединцима-расходи за набавку уџбеника и школског прибора за дјецу из хранитељских породица	11.000,00	11.000,00	8.310,00	75,5
416100	1070	Дознаке појединцима-подршка пројектима за избјегла и расељена лица	14.000,00	14.000,00	9.344,65	66,7
416300	1090	Дознаке за збрињавање жртава насиља у породици (сигурне куће)	30.000,00	30.000,00	11.301,30	37,7
		СРЕДСТВА ЗА УДРУЖЕЊА ГРАЂАНА				
415		**Грантови**	**662.600,00**	**654.600,00**	**644.700,00**	**98,5**
415200	0840	Текући грант за удружења грађана-пројектне и друге активности	151.600,00	151.600,00	148.800,00	98,2
415200	0840	Текући грант за удружења грађана-пројектне и друге активности, по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
415200	0840	Текући грант за удружења грађана-националне мањине	85.000,00	85.000,00	75.900,00	89,3
415200	0840	Мале интервенције у простору-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,0
415200	0840	Текући и капитални грант-цркве, вјерске заједнице, установе	120.000,00	112.000,00	114.000,00	101,8
415200	0840	Текући и капитални грант-цркве, вјерске заједнице, установе, по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.500,00***	***2.500,00***	***1.839,83***	***73,6***
512		**Издаци за драгоцјености**	**2.500,00**	**2.500,00**	**1.839,83**	**73,6**
512100	0820	Издаци за драгоцјености	2.500,00	2.500,00	1.839,83	73,6
		УКУПНО КУЛТУРА, ТУРИЗАМ И СОЦИЈАЛНА ПОЛИТИКА:	***2.316.000,00***	***2.403.000,00***	***2.297.264,21***	***95,6***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНУ И СПОРТ**
Број потрошачке јединице: **2002290**

41		***Текући расходи***	***5.698.550,00***	***5.749.350,00***	***5.692.465,82***	***99,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**4.000,00**	**4.000,00**	**2.986,50**	**74,7**
412700	0860	Расходи за стручне услуге	4.000,00	4.000,00	2.986,50	74,7
		СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**7.100,00**	**7.100,00**	**7.005,38**	**98,7**
412900	0810	Остали некласификовани расходи	7.100,00	7.100,00	7.005,38	98,7
415		**Грантови**	**141.950,00**	**195.950,00**	**193.400,00**	**98,7**
415200	0980	Текући грант студентским организацијама	900,00	900,00	900,00	100,0
415200	0922	Текући грант - ЈУ "Центар за образовање одраслих Бања Лука"	120.000,00	170.000,00	170.000,00	100,0
415200	0912	Текући грантови појединцима у области образовања	7.900,00	7.900,00	7.900,00	100,0
415200	0920	Текући грантови осталим удружењима из области образовања	13.150,00	17.150,00	14.600,00	85,1
416		**Дознаке појединцима**	**1.451.800,00**	**1.447.800,00**	**1.437.070,00**	**99,3**
416100	1040	Дознаке појединцима - средства за стипендирање	1.439.000,00	1.435.000,00	1.424.270,00	99,3
416100	1040	Једнократне новчане помоћи ученицима и студентима	12.800,00	12.800,00	12.800,00	100,0
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**272.100,00**	**272.100,00**	**268.323,50**	**98,6**
412200	0560	Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	155.000,00	158.600,00	158.583,20	100,0
412700	0760	Расходи за стручне услуге-санитетско обезбјеђење скупова	7.100,00	7.100,00	5.405,00	76,1
412900	0760	Расходи за бруто накнаде - мртвозорство	110.000,00	106.400,00	104.335,30	98,1
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**8.000,00**	**8.000,00**	**7.257,00**	**90,7**
418200	0740	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	8.000,00	8.000,00	7.257,00	90,7
415		**Грантови**	**827.900,00**	**827.900,00**	**820.300,00**	**99,1**
415200	0760	Текући грант ЈЗУ "Дом здравља"	92.900,00	92.900,00	89.900,00	96,8
415200	0760	Текући грант ЈЗУ "Дом здравља" - превентивни здравствени прегледи становништва	500.000,00	500.000,00	500.000,00	100,0
415200	1090	Текући грант- организац. и удружења из области здравствене заштите	12.000,00	12.000,00	11.400,00	95,0
415200	0713	Капитални грант ЈЗУ "Дом здравља"	223.000,00	223.000,00	219.000,00	98,2
416		**Дознаке појединцима**	**21.500,00**	**21.500,00**	**21.500,00**	**100,0**
416100	1040	Дознаке појединцима-подршка пронаталитетној политици Града	21.500,00	21.500,00	21.500,00	100,0
		СРЕДСТВА ЗА ОМЛАДИНУ И СПОРТ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**45.900,00**	**45.900,00**	**43.855,20**	**95,5**
412500	0860	Расходи за текуће одржавање "Дома омладине"	2.500,00	2.500,00	501,93	20,1
412500	0810	Расходи за текуће одржавање спортско-рекреатив. садржаја	900,00	900,00	855,27	95,0
412700	0810	Финансирање здравствене заштите спортиста у спортским клубовима	42.500,00	42.500,00	42.498,00	100,0
415		**Грантови**	**2.918.300,00**	**2.919.100,00**	**2.890.768,24**	**99,0**
415200	0860	Текући грант-омладинске организације и организације за младе	68.000,00	68.000,00	65.795,44	96,8
415200	0860	Текући грантови појединцима - омладинске активности	4.000,00	4.000,00	3.900,00	97,5
415200	0810	Текући грант-програмске активности спортских организација	1.291.500,00	1.296.500,00	1.296.499,01	100,0
415200	0810	Текући грант-програмске активности спортских организација-по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(расподјела суфицита)*	160.000,00	160.000,00	160.000,00	100,0
415200	0860	Грант Олимпијском базену	1.000.000,00	1.000.000,00	975.000,00	97,5
415200	0810	Текући грант-Пројекат "Спорт доступан дјеци"	78.400,00	74.200,00	74.135,28	99,9
415200	0810	Текући грант- "Европски град спорта"	68.600,00	68.600,00	67.788,50	98,8
415200	0810	Средства за развој пливачког и ватерполо спорта	88.200,00	88.200,00	88.200,00	100,0
415200	0860	Текући грантови спортским организацијама лица са инвалидитетом	116.000,00	116.000,00	116.000,00	100,0
415200	0810	Текући грантови појединцима у области спорта	43.600,00	43.600,00	43.450,01	99,7

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***450.950,00***	***450.150,00***	***443.473,52***	***98,5***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**447.950,00**	**447.150,00**	**440.473,52**	**98,5**
487200	0912	Трансфери ентитету - основне школе	220.050,00	220.050,00	215.313,47	97,8
487200	0912	Трансфери ентитету - основне школе, из средстава трансфера Предсједнице РС	58.000,00	58.000,00	57.200,00	98,6
487200	0922	Трансфери ентитету - ЈУ "Средњошколски дом"	80.000,00	80.000,00	79.999,00	100,0
487200	0810	Трансфери ентитету - Пројекат "Европски град спорта"	80.600,00	80.600,00	79.521,24	98,7
487200	0810	Пројекат "Мале олимпијске игре РС" и остали пројекти	9.300,00	8.500,00	8.439,81	99,3
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**100,0**
488100	0810	Пројекат "Мале олимпијске игре РС" и остали пројекти	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***19.500,00***	***19.500,00***	***19.475,07***	***99,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**19.500,00**	**19.500,00**	**19.475,07**	**99,9**
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	19.500,00	19.500,00	19.475,07	99,9
		УКУПНО ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНА И СПОРТ:	***6.169.000,00***	***6.219.000,00***	***6.155.414,41***	***99,0***

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**
Број потрошачке јединице: **2002300**

41		***Текући расходи***	***15.765.500,00***	***15.860.500,00***	***15.776.301,15***	***99,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**2.476.000,00**	**2.571.000,00**	**2.564.002,80**	**99,7**
411100	1090	Расходи за бруто плате запослених	2.080.000,00	2.175.000,00	2.172.912,36	99,9
411200	1090	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	308.000,00	307.000,00	302.353,60	98,5
411300	1090	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	63.000,00	63.000,00	62.820,61	99,7
411400	1090	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	25.000,00	26.000,00	25.916,23	99,7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**498.500,00**	**498.500,00**	**484.387,26**	**97,2**
412200	1090	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	151.600,00	151.600,00	146.677,94	96,8
412300	1090	Расходи за режијски материјал	14.900,00	14.900,00	14.893,05	100,0
412500	1090	Расходи за текуће одржавање	42.800,00	42.800,00	37.245,14	87,0
412600	1090	Расходи по основу путовања и смјештаја	20.700,00	20.700,00	20.453,11	98,8
412700	1090	Расходи за стручне услуге	168.000,00	168.000,00	164.985,85	98,2
412900	1090	Остали некласификовани расходи	100.500,00	100.500,00	100.132,17	99,6
415		**Грантови**	**0,00**	**46.000,00**	**45.341,98**	**98,6**
415200	1070	Грантови у земљи	0,00	46.000,00	45.341,98	98,6
416		**Дознаке на име социјалне заштите**	**12.752.000,00**	**12.706.000,00**	**12.646.423,99**	**99,5**
		Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града:	*4.538.000,00*	*4.514.000,00*	*4.468.181,21*	*99,0*
416100	1070	Новчана помоћ	565.000,00	565.000,00	567.286,12	100,4
416100	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	3.175.000,00	3.175.000,00	3.167.443,11	99,8
416100	1070	Оспособљавање за рад дјеце и омладине	58.000,00	58.000,00	54.943,00	94,7
416100	1070	Једнократне новчане помоћи	700.000,00	676.000,00	641.664,02	94,9
416100	1070	Остале дознаке штићеницима	40.000,00	40.000,00	36.844,96	92,1
		Дознаке грађанима које се исплаћ. из буџета Републике:	*4.810.000,00*	*4.810.000,00*	*4.797.910,60*	*99,7*
416100	1070	Новчана помоћ	565.000,00	565.000,00	567.350,18	100,4
416100	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	3.175.000,00	3.175.000,00	3.167.443,11	99,8
416100	1070	Оспособљавање за рад дјеце и омладине	20.000,00	20.000,00	19.717,31	98,6
416100	1070	Остале дознаке штићеницима-личне инвалиднине	1.050.000,00	1.050.000,00	1.043.400,00	99,4
		Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града:	*3.404.000,00*	*3.382.000,00*	*3.380.332,18*	*100,0*
416300	1070	Смјештај у установе и хранитељске породице	2.917.000,00	2.927.000,00	2.926.164,75	100,0
416300	1070	Остала проширена права	487.000,00	455.000,00	454.167,43	99,8
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**37.000,00**	**37.000,00**	**34.405,12**	**93,0**
418200	1090	Расходи из трансакција размјене између јединица власти	7.000,00	7.000,00	6.817,50	97,4
418400	1090	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	30.000,00	30.000,00	27.587,62	92,0
419		**Расходи по судским рјешењима**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.740,00**	**87,0**
419100	1090	Расходи по судским рјешењима	2.000,00	2.000,00	1.740,00	87,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***470.000,00***	***470.000,00***	***448.205,36***	***95,4***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**470.000,00**	**470.000,00**	**448.205,36**	**95,4**
487400	1090	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - који се исплаћују из буџета Града	290.000,00	290.000,00	275.043,20	94,8
487400	1090	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - који се исплаћују из буџета Републике	180.000,00	180.000,00	173.162,16	96,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***38.500,00***	***38.500,00***	***32.477,57***	***84,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**36.500,00**	**36.500,00**	**30.598,35**	**83,8**
511200	1090	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	4.000,00	4.000,00	0,00	0,0
511300	1090	Издаци за набавку постројења и опреме	32.500,00	32.500,00	30.598,35	94,1
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.879,22**	**94,0**
516100	1090	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	2.000,00	2.000,00	1.879,22	94,0
63		***Остали издаци***	***95.000,00***	***86.000,00***	***85.148,26***	***99,0***
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**95.000,00**	**86.000,00**	**85.148,26**	**99,0**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	95.000,00	86.000,00	85.148,26	99,0
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:	***16.369.000,00***	***16.455.000,00***	***16.342.132,34***	***99,3***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002400**

41		***Текући расходи***	***9.985.500,00***	***9.812.000,00***	***9.694.010,83***	***98,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**7.763.000,00**	**7.764.500,00**	**7.734.973,33**	**99,6**
411100	0911	Расходи за бруто плате запослених	6.212.000,00	6.108.500,00	6.089.823,36	99,7
411200	0911	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	1.264.000,00	1.411.000,00	1.407.456,63	99,7
411300	0911	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	240.000,00	198.000,00	193.598,34	97,8
411400	0911	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	47.000,00	47.000,00	44.095,00	93,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**2.189.500,00**	**2.014.500,00**	**1.937.719,03**	**96,2**
412200	0911	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	414.000,00	414.000,00	396.897,50	95,9
412300	0911	Расходи за режијски материјал	127.000,00	127.000,00	115.137,57	90,7
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене	1.407.000,00	1.232.000,00	1.201.081,18	97,5
412500	0911	Расходи за текуће одржавање	68.000,00	68.000,00	67.434,20	99,2
412600	0911	Расходи по основу путовања и смјештаја	31.500,00	31.500,00	28.804,66	91,4
412700	0911	Расходи за стручне услуге	97.000,00	97.000,00	87.769,13	90,5
412900	0911	Остали некласификовани расходи	45.000,00	45.000,00	40.594,79	90,2
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**25.000,00**	**25.000,00**	**16.487,35**	**65,9**
418400	0911	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	25.000,00	25.000,00	16.487,35	65,9
419		**Расходи по судским рјешењима**	**8.000,00**	**8.000,00**	**4.831,12**	**60,4**
419100	0911	Расходи по судским рјешењима	8.000,00	8.000,00	4.831,12	60,4
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***107.500,00***	***107.500,00***	***105.374,76***	***98,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**107.500,00**	**107.500,00**	**105.374,76**	**98,0**
511200	0911	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме	97.500,00	97.500,00	95.374,76	97,8
63		***Остали издаци***	***210.000,00***	***365.000,00***	***281.570,83***	***77,1***
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**210.000,00**	**365.000,00**	**281.570,83**	**77,1**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	210.000,00	365.000,00	281.570,83	77,1
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:	***10.303.000,00***	***10.284.500,00***	***10.080.956,42***	***98,0***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ЈУ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР "БАНСКИ ДВОР"**
Број потрошачке јединице: **2002510**

41		***Текући расходи***	***1.586.000,00***	***1.591.000,00***	***1.498.093,52***	***94,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**640.400,00**	**640.400,00**	**624.199,17**	**97,5**
411100	0820	Расходи за бруто плате запослених	612.000,00	612.000,00	601.865,14	98,3
411200	0820	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	11.100,00	11.100,00	8.570,20	77,2
411300	0820	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	12.100,00	12.100,00	11.263,83	93,1
411400	0820	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	5.200,00	5.200,00	2.500,00	48,1
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**939.000,00**	**944.000,00**	**871.669,20**	**92,3**
412100	0820	Расходи по основу закупа	58.200,00	58.200,00	57.561,13	98,9
412200	0820	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	217.300,00	209.300,00	170.028,16	81,2
412300	0820	Расходи за режијски материјал	28.700,00	28.700,00	21.302,59	74,2
412500	0820	Расходи за текуће одржавање	17.700,00	17.700,00	10.308,91	58,2
412600	0820	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.100,00	2.100,00	1.637,65	78,0
412700	0820	Расходи за стручне услуге	333.200,00	333.200,00	321.893,01	96,6
412900	0820	Остали некласификовани расходи	281.800,00	294.800,00	288.937,75	98,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**3.600,00**	**3.600,00**	**2.225,15**	**61,8**
418400	0820	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	3.600,00	3.600,00	2.225,15	61,8
419		**Расходи по судским рјешењима**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,0**
419100	0820	Расходи по судским рјешењима	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***18.000,00***	***18.000,00***	***17.289,92***	***96,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**16.000,00**	**16.000,00**	**15.913,78**	**99,5**
511300	0820	Издаци за набавку постројења и опреме	16.000,00	16.000,00	15.913,78	99,5
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара,амбалаже и сл.**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.376,14**	**68,8**
516100	0820	Издаци за залихе матер., робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	2.000,00	2.000,00	1.376,14	68,8
63		***Остали издаци***	***49.000,00***	***49.000,00***	***40.448,39***	***82,5***
631		**Остали издаци**	**43.100,00**	**43.100,00**	**36.235,73**	**84,1**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	43.100,00	43.100,00	36.235,73	84,1
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**5.900,00**	**5.900,00**	**4.212,66**	**71,4**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	5.500,00	5.500,00	4.170,55	75,8
638200		Издаци по основу улазног пореза на додату вриједност који се плаћа другим буџетским корисницима исте јединице власти	400,00	400,00	42,11	10,5
		УКУПНО ЈУ КЦ "БАНСКИ ДВОР":	***1.653.000,00***	***1.658.000,00***	***1.555.831,83***	***93,8***

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА БАЊА ЛУКА**
Број потрошачке јединице: **2002530**

41		***Текући расходи***	***1.195.200,00***	***1.195.200,00***	***1.134.687,33***	***94,9***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**760.400,00**	**760.400,00**	**755.209,40**	**99,3**
411100	0473	Расходи за бруто плате запослених	621.000,00	615.900,00	614.001,56	99,7
411200	0473	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	110.000,00	113.600,00	113.395,98	99,8
411200	0473	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада-намјенска сред. по Закону о боравиш. такси	4.000,00	4.000,00	2.405,30	60,1
411300	0473	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	17.600,00	19.100,00	18.782,70	98,3
411400	0473	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	7.800,00	7.800,00	6.623,86	84,9

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**411.660,00**	**411.660,00**	**357.606,96**	**86,9**
412100	0473	Расходи по основу закупа	11.700,00	11.700,00	11.729,03	100,2
412100	0473	Расходи по основу закупа - намјенска средства по Закону о боравишној такси	51.000,00	55.500,00	55.361,98	99,8
412100	0473	Расходи по основу закупа - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. (*намјенски приходи*)	1.500,00	1.500,00	1.395,50	93,0
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	28.050,00	28.050,00	27.558,60	98,2
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и трансп. услуга - намјенска средства по Закону о боравишној такси	8.000,00	8.000,00	5.490,30	68,6
412300	0473	Расходи за режијски материјал	5.100,00	5.100,00	4.355,45	85,4
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене - намјенска средства по Закону о боравишној такси	70.900,00	70.900,00	59.099,79	83,4
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(намјенски приходи)*	600,00	600,00	468,00	78,0
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	11.000,00	11.000,00	6.790,94	61,7
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја	7.500,00	7.500,00	4.759,97	63,5
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја - намјенска средства по Закону о боравишној такси	12.600,00	12.600,00	7.952,75	63,1
412700	0473	Расходи за стручне услуге	40.200,00	40.200,00	24.273,51	60,4
412700	0473	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о боравишној такси	62.700,00	58.200,00	47.798,14	82,1
412900	0473	Остали некласификовани расходи	35.650,00	35.650,00	35.415,21	99,3
412900	0473	Остали некласификовани расходи - намјенска средства по Закону о боравишној такси	62.160,00	62.160,00	62.213,01	100,1
412900	0473	Остали некласификовани расходи - по Одлуци о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средства за 2018. г. *(намјенски приходи)*	3.000,00	3.000,00	2.944,78	98,2
415		**Грантови**	**11.940,00**	**11.940,00**	**11.940,00**	**100,0**
415200	0473	Грантови у земљи - намјенска средства по Закону о боравишној такси	11.940,00	11.940,00	11.940,00	100,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**11.200,00**	**11.200,00**	**9.930,97**	**88,7**
418200	0473	Расходи из трансакција размјене између јединица власти-намјенска средства по Закону о боравишној такси	1.700,00	1.700,00	1.589,25	93,5
418400	0473	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	6.500,00	6.500,00	5.341,72	82,2
418400	0473	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти-намјенска средства по Закону о боравишној такси	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***6.500,00***	***6.500,00***	***6.155,17***	***94,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**6.500,00**	**6.500,00**	**6.155,17**	**94,7**
511300	0473	Издаци за набавку постројења и опреме	6.500,00	6.500,00	6.155,17	94,7
63		***Остали издаци***	***1.300,00***	***1.300,00***	***144,00***	***11,1***
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**1.300,00**	**1.300,00**	**144,00**	**11,1**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	1.100,00	1.100,00	0,00	0,0
638200		Издаци по основу улазног пореза на додату вриједност који се плаћа другим буџетским корисницима исте јединице власти	200,00	200,00	144,00	72,0
		УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА-боравишна такса:	***288.000,00***	***288.000,00***	***256.850,52***	***89,2***
		УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:	***1.203.000,00***	***1.203.000,00***	***1.140.986,50***	***94,8***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**
Број потрошачке јединице: **2002910**

41		***Текући расходи***	***856.800,00***	***856.600,00***	***813.302,32***	***94,9***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**703.150,00**	**702.950,00**	**693.274,50**	**98,6**
411100	0490	Расходи за бруто плате запослених	588.700,00	586.300,00	582.732,26	99,4
411200	0490	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	91.000,00	91.000,00	89.356,81	98,2
411300	0490	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	19.600,00	21.800,00	21.185,43	97,2
411400	0490	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	3.850,00	3.850,00	0,00	0,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**121.070,00**	**121.070,00**	**111.000,80**	**91,7**
412100	0490	Расходи по основу закупа	12.200,00	12.200,00	12.074,30	99,0
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	29.000,00	29.000,00	23.248,86	80,2
412300	0490	Расходи за режијски материјал	4.200,00	4.200,00	4.086,15	97,3
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	5.000,00	5.000,00	4.589,77	91,8
412600	0490	Расходи по основу путовања и смјештаја	11.300,00	11.300,00	10.360,00	91,7
412700	0490	Расходи за стручне услуге	21.300,00	21.300,00	20.992,71	98,6
412900	0490	Остали некласификовани расходи	38.070,00	38.070,00	35.649,01	93,6
414		**Субвенције**	**5.200,00**	**5.200,00**	**2.425,01**	**46,6**
414100	0490	Субвенције за камате на предузетн. кредите одобрене путем ГФ	5.200,00	5.200,00	2.425,01	46,6
415		**Грантови**	**21.780,00**	**21.780,00**	**1.100,00**	**5,1**
415200	0490	Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град	21.780,00	21.780,00	1.100,00	5,1
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**5.600,00**	**5.600,00**	**5.502,01**	**98,3**
418400	0490	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	5.600,00	5.600,00	5.502,01	98,3
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***1.500,00***	***1.500,00***	***1.500,00***	***100,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**100,0**
487200	0490	Трансфери ентитету	1.500,00	1.500,00	1.500,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.000,00***	***3.000,00***	***2.964,84***	***98,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.964,84**	**98,8**
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	2.964,84	98,8
63		***Остали издаци***	***18.700,00***	***18.900,00***	***18.805,39***	***99,5***
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**18.700,00**	**18.900,00**	**18.805,39**	**99,5**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	18.700,00	18.900,00	18.805,39	99,5
		УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:	***880.000,00***	***880.000,00***	***836.572,55***	***95,1***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ И СЕЛА**
Број потрошачке јединице: **2002920**

41		***Текући расходи***	***2.513.000,00***	***2.493.000,00***	***2.469.335,77***	***99,1***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**1.216.000,00**	**1.189.000,00**	**1.177.120,88**	**99,0**
411100	0421	Расходи за бруто плате запослених	974.900,00	954.900,00	951.097,37	99,6
411200	0421	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	217.000,00	210.000,00	203.410,12	96,9
411300	0421	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	12.000,00	12.000,00	11.277,83	94,0
411400	0421	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	12.100,00	12.100,00	11.335,56	93,7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**246.500,00**	**260.500,00**	**251.395,28**	**96,5**
412100	0421	Расходи по основу закупа	6.000,00	6.000,00	3.159,00	52,7
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	64.000,00	75.000,00	74.851,47	99,8
412300	0421	Расходи за режијски материјал	10.100,00	10.100,00	9.973,37	98,7
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	44.000,00	45.000,00	44.917,29	99,8
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	33.500,00	33.500,00	28.257,12	84,3
412700	0421	Расходи за стручне услуге	35.000,00	36.000,00	35.974,59	99,9
412800	0421	Расходи за услуге одржавања јавних површина	12.500,00	12.500,00	12.181,04	97,4
412900	0421	Остали некласификовани расходи	41.400,00	42.400,00	42.081,40	99,2
414		**Субвенције**	**1.031.000,00**	**1.031.000,00**	**1.030.503,63**	**100,0**
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	821.000,00	821.000,00	820.835,23	100,0
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури	210.000,00	210.000,00	209.668,40	99,8
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**14.500,00**	**7.500,00**	**6.480,98**	**86,4**
418400	0421	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	14.500,00	7.500,00	6.480,98	86,4
419		**Расходи по судским рјешењима**	**5.000,00**	**5.000,00**	**3.835,00**	**76,7**
419100	0421	Расходи по судским рјешењима	5.000,00	5.000,00	3.835,00	76,7

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***601.000,00***	***616.000,00***	***613.751,91***	***99,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**295.000,00**	**295.000,00**	**294.731,32**	**99,9**
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
511200	0421	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,0
511300	0421	Издаци за набавку постројења и опреме	165.000,00	165.000,00	164.990,99	100,0
511400	0421	Издаци за инвестиционо оджавање опреме	20.000,00	20.000,00	19.945,00	99,7
511500	0421	Издаци за биолошку имовину	50.000,00	50.000,00	49.795,33	99,6
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**181.000,00**	**196.000,00**	**195.993,36**	**100,0**
516100	0451	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл. (РЕЦ Мањача)	181.000,00	196.000,00	195.993,36	100,0
518		**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**125.000,00**	**125.000,00**	**123.027,23**	**98,4**
518100	0421	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	125.000,00	125.000,00	123.027,23	98,4
63		***Остали издаци***	***188.000,00***	***173.000,00***	***154.612,66***	***89,4***
631		**Остали издаци**	**178.000,00**	**163.000,00**	**145.651,78**	**89,4**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	70.000,00	55.000,00	41.024,74	74,6
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	108.000,00	108.000,00	104.627,04	96,9
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**10.000,00**	**10.000,00**	**8.960,88**	**89,6**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	10.000,00	10.000,00	8.960,88	89,6
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:	***3.302.000,00***	***3.282.000,00***	***3.237.700,34***	***98,7***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ СЦ "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

41		***Текући расходи***	***1.971.800,00***	***1.903.300,00***	***1.897.346,54***	***99,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**1.551.485,00**	**1.525.685,00**	**1.524.679,01**	**99,9**
411100	0810	Расходи за бруто плате запослених	1.224.000,00	1.188.000,00	1.187.302,85	99,9
411200	0810	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	280.000,00	273.000,00	272.768,44	99,9
411300	0810	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	39.625,00	54.325,00	54.255,62	99,9
411400	0810	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	7.860,00	10.360,00	10.352,10	99,9
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**419.815,00**	**377.515,00**	**372.589,47**	**98,7**
412100	0810	Расходи по основу закупа	7.800,00	0,00	0,00	-
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	200.200,00	200.200,00	197.187,28	98,5
412300	0810	Расходи за режијски материјал	12.700,00	12.700,00	12.218,95	96,2
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	2.850,00	2.850,00	2.782,63	97,6
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	13.000,00	13.000,00	12.841,78	98,8
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.500,00	1.500,00	1.500,00	100,0
412700	0810	Расходи за стручне услуге	117.165,00	76.165,00	75.870,25	99,6
412900	0810	Остали некласификовани расходи	64.600,00	71.100,00	70.188,58	98,7
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**500,00**	**100,00**	**78,06**	**78,1**
413900	0810	Расходи по основу затезних камата	500,00	100,00	78,06	78,1
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***52.700,00***	***102.000,00***	***100.743,31***	***98,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**50.700,00**	**100.000,00**	**98.935,38**	**98,9**
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	23.300,00	50.300,00	50.021,52	99,4
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	27.400,00	49.700,00	48.913,86	98,4
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.807,93**	**90,4**
516100	0810	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	2.000,00	2.000,00	1.807,93	90,4
63		***Остали издаци***	***123.500,00***	***142.700,00***	***133.694,41***	***93,7***
631		**Остали издаци**	**90.000,00**	**104.960,00**	**95.954,44**	**91,4**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	90.000,00	104.960,00	95.954,44	91,4
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**33.500,00**	**37.740,00**	**37.739,97**	**100,0**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	33.500,00	37.740,00	37.739,97	100,0
		УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":	***2.148.000,00***	***2.148.000,00***	***2.131.784,26***	***99,2***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ГИМНАЗИЈА**
Број потрошачке јединице: **0815001**

41		***Текући расходи***	***197.500,00***	***197.500,00***	***194.491,09***	***98,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**34.000,00**	**30.000,00**	**29.640,00**	**98,8**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	34.000,00	30.000,00	29.640,00	98,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**163.500,00**	**167.500,00**	**164.851,09**	**98,4**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	111.000,00	116.000,00	114.353,13	98,6
412300	0922	Расходи за режијски материјал	12.000,00	11.000,00	10.973,70	99,8
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.988,93	99,6
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	4.000,00	4.000,00	3.356,80	83,9
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	2.981,69	99,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге	21.500,00	21.500,00	21.218,45	98,7
412900	0922	Остали некласификовани расходи	9.000,00	9.000,00	8.978,39	99,8
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***18.000,00***	***18.000,00***	***17.925,87***	***99,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**18.000,00**	**18.000,00**	**17.925,87**	**99,6**
511200	0922	Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	16.700,00	16.700,00	16.662,64	99,8
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.300,00	1.300,00	1.263,23	97,2
63		***Остали издаци***	***7.500,00***	***7.500,00***	***7.432,00***	***99,1***
631		**Остали издаци**	**7.500,00**	**7.500,00**	**7.432,00**	**99,1**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	7.500,00	7.500,00	7.432,00	99,1
		УКУПНО ГИМНАЗИЈА:	***223.000,00***	***223.000,00***	***219.848,96***	***98,6***

Назив потрошачке јединице: **ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815002**

41		***Текући расходи***	***117.700,00***	***117.700,00***	***112.982,22***	***96,0***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**29.800,00**	**29.500,00**	**29.005,25**	**98,3**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	29.800,00	29.500,00	29.005,25	98,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**87.900,00**	**88.200,00**	**83.976,97**	**95,2**
412100	0922	Расходи по основу закупа	14.500,00	11.600,00	8.820,00	76,0
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	43.400,00	43.400,00	42.561,94	98,1
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.500,00	10.800,00	10.750,69	99,5
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	400,00	400,00	399,00	99,8
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.200,00	2.300,00	2.268,12	98,6
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.300,00	2.600,00	2.471,39	95,1
412700	0922	Расходи за стручне услуге	10.400,00	12.000,00	11.834,68	98,6
412900	0922	Остали некласификовани расходи	4.200,00	5.100,00	4.871,15	95,5
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.100,00***	***1.100,00***	***1.097,64***	***99,8***
511		**Издаци за произведену сталне имовину**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.097,64**	**99,8**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.100,00	1.100,00	1.097,64	99,8
63		***Остали издаци***	***6.200,00***	***6.200,00***	***6.192,08***	***99,9***
631		**Остали издаци**	**6.200,00**	**6.200,00**	**6.192,08**	**99,9**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	6.200,00	6.200,00	6.192,08	99,9
		УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:	***125.000,00***	***125.000,00***	***120.271,94***	***96,2***

Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815003**

41		***Текући расходи***	***186.700,00***	***186.700,00***	***167.482,84***	***89,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**18.600,00**	**18.600,00**	**17.955,72**	**96,5**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	18.600,00	18.600,00	17.955,72	96,5

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**168.100,00**	**168.100,00**	**149.527,12**	**89,0**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	122.100,00	122.100,00	104.481,81	85,6
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.000,00	13.000,00	12.844,16	98,8
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	3.997,76	99,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	7.000,00	7.000,00	6.807,79	97,3
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.994,27	99,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге	14.000,00	14.000,00	13.703,29	97,9
412900	0922	Остали некласификовани расходи	6.000,00	6.000,00	5.698,04	95,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***6.000,00***	***6.000,00***	***5.992,51***	***99,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**6.000,00**	**6.000,00**	**5.992,51**	**99,9**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	6.000,00	6.000,00	5.992,51	99,9
63		***Остали издаци***	***3.300,00***	***3.300,00***	***3.213,63***	***97,4***
631		**Остали издаци**	**3.300,00**	**3.300,00**	**3.213,63**	**97,4**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	3.300,00	3.300,00	3.213,63	97,4
		УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:	***196.000,00***	***196.000,00***	***176.688,98***	***90,1***

Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**
Број потрошачке јединице: **0815004**

41		***Текући расходи***	***170.400,00***	***170.250,00***	***161.849,69***	***95,1***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**14.600,00**	**14.600,00**	**14.108,50**	**96,6**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	14.600,00	14.600,00	14.108,50	96,6
		Расходи по основу коришћења роба и усл.	**155.800,00**	**155.650,00**	**147.741,19**	**94,9**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	110.700,00	110.550,00	102.796,03	93,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.500,00	11.500,00	11.402,66	99,2
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.500,00	3.500,00	3.475,58	99,3
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	7.000,00	7.000,00	6.991,67	99,9
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.700,00	1.700,00	1.681,10	98,9
412700	0922	Расходи за стручне услуге	16.000,00	16.000,00	15.994,74	100,0
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.400,00	5.400,00	5.399,41	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***49.500,00***	***49.650,00***	***49.540,03***	***99,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**49.500,00**	**49.650,00**	**49.540,03**	**99,8**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	40.000,00	40.000,00	39.902,85	99,8
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	9.500,00	9.650,00	9.637,18	99,9
63		***Остали издаци***	***6.100,00***	***6.100,00***	***6.043,53***	***99,1***
631		**Остали издаци**	**6.100,00**	**6.100,00**	**6.043,53**	**99,1**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	3.100,00	3.100,00	3.049,42	98,4
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	3.000,00	3.000,00	2.994,11	99,8
		УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***226.000,00***	***226.000,00***	***217.433,25***	***96,2***

Назив потрошачке јединице: **МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815005**

41		***Текући расходи***	***282.600,00***	***282.600,00***	***245.932,21***	***87,0***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**40.000,00**	**40.000,00**	**35.922,79**	**89,8**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	40.000,00	40.000,00	35.922,79	89,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**242.600,00**	**242.600,00**	**210.009,42**	**86,6**
412100	0922	Расходи по основу закупа	93.200,00	93.200,00	93.172,56	100,0
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	98.900,00	98.900,00	81.316,49	82,2
412300	0922	Расходи за режијски материјал	14.000,00	14.000,00	7.990,75	57,1
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	5.000,00	4.627,79	92,6
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	6.000,00	4.519,03	75,3
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.362,80	68,1
412700	0922	Расходи за стручне услуге	17.000,00	17.000,00	12.999,95	76,5
412900	0922	Остали некласификовани расходи	6.500,00	6.500,00	4.020,05	61,8

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***6.300,00***	***6.300,00***	***4.657,70***	***73,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**5.500,00**	**5.500,00**	**4.173,32**	**75,9**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	5.500,00	5.500,00	4.173,32	75,9
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара,амбалаже и сл.**	**800,00**	**800,00**	**484,38**	**60,5**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	800,00	800,00	484,38	60,5
63		***Остали издаци***	***12.100,00***	***12.100,00***	***12.016,69***	***99,3***
631		**Остали издаци**	**12.100,00**	**12.100,00**	**12.016,69**	**99,3**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	12.100,00	12.100,00	12.016,69	99,3
		УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:	***301.000,00***	***301.000,00***	***262.606,60***	***87,2***

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

41		***Текући расходи***	***167.030,00***	***166.780,00***	***166.274,42***	***99,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**21.230,00**	**20.450,00**	**20.151,53**	**98,5**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	21.230,00	20.450,00	20.151,53	98,5
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**143.950,00**	**144.480,00**	**144.272,89**	**99,9**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	91.450,00	90.350,00	90.329,25	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.200,00	11.200,00	11.195,09	100,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	2.800,00	2.800,00	2.798,23	99,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.300,00	6.300,00	6.299,20	100,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	2.989,95	99,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге	21.500,00	22.280,00	22.133,49	99,3
412900	0922	Остали некласификовани расходи	7.700,00	8.550,00	8.527,68	99,7
419		**Расходи по судским рјешењима**	**1.850,00**	**1.850,00**	**1.850,00**	**100,0**
419100	0922	Расходи по судским рјешењима	1.850,00	1.850,00	1.850,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***19.270,00***	***23.670,00***	***23.560,76***	***99,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**14.770,00**	**14.770,00**	**14.664,47**	**99,3**
511200	0922	Издаци sa инвестиционо одржавање,реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	10.000,00	10.000,00	9.894,47	98,9
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.770,00	4.770,00	4.770,00	100,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**4.500,00**	**8.900,00**	**8.896,29**	**100,0**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	4.500,00	8.900,00	8.896,29	100,0
63		***Остали издаци***	***5.700,00***	***5.700,00***	***5.387,25***	***94,5***
631		**Остали издаци**	**5.700,00**	**5.700,00**	**5.387,25**	**94,5**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.000,00	1.000,00	687,46	68,7
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	4.700,00	4.700,00	4.699,79	100,0
		УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:	***192.000,00***	***196.150,00***	***195.222,43***	***99,5***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815007**

41		***Текући расходи***	***340.370,00***	***340.370,00***	***330.392,72***	***97,1***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**47.600,00**	**47.600,00**	**47.423,77**	**99,6**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	47.600,00	47.600,00	47.423,77	99,6
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**292.270,00**	**292.270,00**	**282.868,95**	**96,8**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	224.000,00	224.000,00	216.149,88	96,5
412300	0922	Расходи за режијски материјал	12.000,00	12.000,00	11.987,84	99,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	8.500,00	8.500,00	8.498,86	100,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	8.000,00	8.860,00	8.819,18	99,5
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.400,00	2.400,00	2.387,41	99,5
412700	0922	Расходи за стручне услуге	29.350,00	28.490,00	28.360,12	99,5
412900	0922	Остали некласификовани расходи	8.020,00	8.020,00	6.665,66	83,1
419		**Расходи по судским рјешењима**	**500,00**	**500,00**	**100,00**	**20,0**
419100	0922	Расходи по судским рјешењима	500,00	500,00	100,00	20,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.730,00***	***4.730,00***	***4.718,20***	***99,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.730,00**	**4.730,00**	**4.718,20**	**99,8**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.730,00	4.730,00	4.718,20	99,8

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
63		***Остали издаци***	***17.900,00***	***17.900,00***	***17.599,19***	***98,3***
631		**Остали издаци**	**17.900,00**	**17.900,00**	**17.599,19**	**98,3**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.000,00	1.500,00	1.231,00	82,1
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	15.900,00	16.400,00	16.368,19	99,8
		УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***363.000,00***	***363.000,00***	***352.710,11***	***97,2***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815008**

41		***Текући расходи***	***176.220,00***	***176.220,00***	***174.575,85***	***99,1***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**39.520,00**	**39.520,00**	**39.422,48**	**99,8**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	39.520,00	39.520,00	39.422,48	99,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**136.700,00**	**136.700,00**	**135.153,37**	**98,9**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	93.250,00	92.150,00	91.942,76	99,8
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.000,00	8.740,00	8.515,36	97,4
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	5.100,00	5.100,00	4.463,06	87,5
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.700,00	2.700,00	2.691,45	99,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.400,00	850,00	444,74	52,3
412700	0922	Расходи за стручне услуге	19.350,00	20.260,00	20.201,41	99,7
412900	0922	Остали некласификовани расходи	6.900,00	6.900,00	6.894,59	99,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.380,00***	***2.380,00***	***2.371,77***	***99,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.380,00**	**2.380,00**	**2.371,77**	**99,7**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.380,00	2.380,00	2.371,77	99,7
63		***Остали издаци***	***13.400,00***	***13.400,00***	***13.313,10***	***99,4***
631		**Остали издаци**	**13.400,00**	**13.400,00**	**13.313,10**	**99,4**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	13.400,00	13.400,00	13.313,10	99,4
		УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:	***192.000,00***	***192.000,00***	***190.260,72***	***99,1***

Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКО-ТРГОВИНСКО-ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815009**

41		***Текући расходи***	***118.540,00***	***118.540,00***	***112.464,64***	***94,9***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**24.700,00**	**24.700,00**	**24.678,94**	**99,9**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	24.700,00	24.700,00	24.678,94	99,9
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**93.840,00**	**93.840,00**	**87.785,70**	**93,5**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	62.900,00	62.900,00	61.124,12	97,2
412300	0922	Расходи за режијски материјал	7.300,00	7.300,00	6.567,28	90,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	2.466,03	61,7
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.940,00	3.940,00	3.685,30	93,5
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.800,00	2.800,00	2.046,63	73,1
412700	0922	Расходи за стручне услуге	10.400,00	10.400,00	9.776,34	94,0
412900	0922	Остали некласификовани расходи	2.500,00	2.500,00	2.120,00	84,8
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.860,00***	***4.860,00***	***2.144,05***	***44,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.860,00**	**4.860,00**	**2.144,05**	**44,1**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.860,00	4.860,00	2.144,05	44,1
63		***Остали издаци***	***4.600,00***	***4.600,00***	***4.577,10***	***99,5***
631		**Остали издаци**	**4.600,00**	**4.600,00**	**4.577,10**	**99,5**
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	4.600,00	4.600,00	4.577,10	99,5
		УКУПНО УТТ ШКОЛА:	***128.000,00***	***128.000,00***	***119.185,79***	***93,1***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ**				
		Број потрошачке јединице: **0815010**				
41		***Текући расходи***	***162.100,00***	***164.670,00***	***158.485,00***	***96,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**15.700,00**	**15.050,00**	**14.105,27**	**93,7**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	15.700,00	15.050,00	14.105,27	93,7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**146.400,00**	**110.050,00**	**104.908,25**	**95,3**
412100	0922	Расходи по основу закупа	37.000,00	2.570,00	0,00	0,0
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	72.500,00	75.500,00	74.192,87	98,3
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.000,00	7.100,00	7.037,10	99,1
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	1.300,00	1.300,00	1.041,79	80,1
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.500,00	3.600,00	3.579,88	99,4
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.500,00	1.000,00	999,86	100,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	16.600,00	15.180,00	15.047,64	99,1
412900	0922	Остали некласификовани расходи	4.000,00	3.800,00	3.009,11	79,2
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**0,00**	**39.570,00**	**39.471,48**	**99,8**
418400	0922	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	0,00	39.570,00	39.471,48	99,8
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***35.900,00***	***35.900,00***	***35.873,71***	***99,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**35.900,00**	**35.900,00**	**35.873,71**	**99,9**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	34.450,00	34.450,00	34.450,00	100,0
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.450,00	1.450,00	1.423,71	98,2
		УКУПНО ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ:	***198.000,00***	***200.570,00***	***194.358,71***	***96,9***
		Назив потрошачке јединице: **МУЗИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**				
		Број потрошачке јединице: **0840001**				
41		***Текући расходи***	***59.700,00***	***58.700,00***	***58.392,34***	***99,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**6.000,00**	**6.000,00**	**5.942,50**	**99,0**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	6.000,00	6.000,00	5.942,50	99,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**53.700,00**	**52.700,00**	**52.449,84**	**99,5**
412100	0922	Расходи по основу закупа	6.600,00	6.450,00	6.396,23	99,2
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	26.200,00	25.530,00	25.519,93	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	3.000,00	2.920,00	2.909,35	99,6
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	200,00	200,00	190,00	95,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.900,00	2.900,00	2.842,66	98,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.900,00	3.900,00	3.822,59	98,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	5.800,00	5.800,00	5.780,55	99,7
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.100,00	5.000,00	4.988,53	99,8
63		***Остали издаци***	***300,00***	***1.300,00***	***1.232,50***	***94,8***
631		**Остали издаци**	**300,00**	**1.300,00**	**1.232,50**	**94,8**
631300		Издаци по основу аванса	0,00	1.000,00	1.000,00	100,0
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	300,00	300,00	232,50	77,5
		УКУПНО МУЗИЧКА ШКОЛА:	***60.000,00***	***60.000,00***	***59.624,84***	***99,4***
		Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**				
		Број потрошачке јединице: **0840012**				
41		***Текући расходи***	***459.900,00***	***459.900,00***	***448.640,25***	***97,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**215.800,00**	**215.800,00**	**213.607,68**	**99,0**
411100	0922	Расходи за бруто плате	197.000,00	197.000,00	196.422,36	99,7
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	13.300,00	13.300,00	13.268,65	99,8
411300	0922	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	4.500,00	4.500,00	2.916,67	64,8
411400	0922	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**244.100,00**	**244.100,00**	**235.032,57**	**96,3**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	84.700,00	84.700,00	78.630,97	92,8
412300	0922	Расходи за режијски материјал	17.550,00	17.550,00	17.333,59	98,8
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	97.000,00	97.000,00	96.864,75	99,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	10.500,00	10.500,00	10.462,67	99,6
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	11.300,00	11.300,00	11.106,53	98,3
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.100,00	12.100,00	10.812,26	89,4
412900	0922	Остали некласификовани расходи	10.950,00	10.950,00	9.821,80	89,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***33.100,00***	***33.100,00***	***31.374,05***	***94,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**33.100,00**	**33.100,00**	**31.374,05**	**94,8**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	30.000,00	30.000,00	28.288,26	94,3
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.100,00	3.100,00	3.085,79	99,5
63		***Остали издаци***	***5.000,00***	***5.000,00***	***4.077,37***	***81,5***
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.077,37**	**81,5**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	5.000,00	5.000,00	4.077,37	81,5
		УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":	***498.000,00***	***498.000,00***	***484.091,67***	***97,2***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**

Број потрошачке јединице: **0840013**

41		***Текући расходи***	***108.500,00***	***106.900,00***	***93.844,32***	***87,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**5.300,00**	**5.300,00**	**4.787,08**	**90,3**
411200	0922	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	5.300,00	5.300,00	4.787,08	90,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**103.200,00**	**101.600,00**	**89.057,24**	**87,7**
412100	0922	Расходи по основу закупа	600,00	600,00	300,00	50,0
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	44.700,00	43.100,00	34.656,34	80,4
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.050,00	10.050,00	9.832,84	97,8
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	11.920,00	11.920,00	11.768,25	98,7
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	9.050,00	9.050,00	8.626,95	95,3
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.850,00	5.850,00	5.408,32	92,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге	10.500,00	10.500,00	8.445,32	80,4
412900	0922	Остали некласификовани расходи	10.530,00	10.530,00	10.019,22	95,1
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***43.500,00***	***45.100,00***	***44.127,76***	***97,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**43.500,00**	**45.100,00**	**44.127,76**	**97,8**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	39.500,00	39.500,00	38.919,26	98,5
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.500,00	5.100,00	4.808,55	94,3
511500	0922	Издаци за биолошку имовину	500,00	500,00	399,95	80,0
		УКУПНО ЦЕНТАР:	***152.000,00***	***152.000,00***	***137.972,08***	***90,8***
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:			***210.849.000,00***	***210.849.000,00***	***202.094.522,62***	***95,8***

ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА БУЏЕТСКИХ РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ У 2019. ГОД.

Табела 1.

Фун. клас.	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	35.417.400,00	35.972.400,00	34.896.399,48	97,0
03	ЈАВНИ РЕД И СИГУРНОСТ	4.020.000,00	4.020.000,00	2.732.853,24	68,0
04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	21.726.800,00	21.702.100,00	20.330.596,22	93,7
05	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	6.643.000,00	6.646.600,00	6.599.581,61	99,3
06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	16.498.000,00	16.511.000,00	15.232.292,88	92,3
07	ЗДРАВСТВО	972.000,00	974.900,00	963.130,18	98,8
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	8.626.400,00	8.679.200,00	8.492.040,56	97,8
09	ОБРАЗОВАЊЕ	14.878.900,00	14.805.120,00	14.455.900,82	97,6
10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	19.814.100,00	19.880.900,00	19.633.322,34	98,8
11	ОСТАЛО	80.112.400,00	79.516.780,00	78.192.517,54	98,3
УКУПНО:		**208.709.000,00**	**208.709.000,00**	**201.528.634,87**	**96,6**

Напомена: Под шифром "11 - Остало" приказани су некласификовани расходи, тј.:
*издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

Табела 2.

Фун. клас.	ОПИС	III план 2019.г.	Буџет са реалокацијама	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
ЗУ	ЗАЈЕДНИЧКЕ УСЛУГЕ	91.811.350,00	92.479.720,00	87.240.765,46	94,3
ИУ	ИНДИВИДУАЛНЕ УСЛУГЕ	36.785.250,00	36.712.500,00	36.095.351,87	98,3
	ОСТАЛО*	80.112.400,00	79.516.780,00	78.192.517,54	98,3
УКУПНО:		**208.709.000,00**	**208.709.000,00**	**201.528.634,87**	**96,6**

*издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2019. г.
1	2	3

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 02 - Фонд прихода по посебним прописима

Назив потрошачке јединице: **ГИМНАЗИЈА**
Број потрошачке јединице: **0815001**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***47.374,24***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	47.374,24
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*425,58*
	I. Укупно:	***47.799,82***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***44.206,57***
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	120,00
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	10.625,78
412300	Расходи за режијски материјал	2.319,01
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	10.614,83
412500	Расходи за текуће одржавање	2.808,47
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.648,00
412700	Расходи за стручне услуге	15.063,62
412900	Остали некласификовани расходи	1.006,86
	II. Укупно :	***44.206,57***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***3.593,25***

Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815004**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***600,00***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	600,00
	I. Укупно:	***600,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***597,87***
412300	Расходи за режијски материјал	597,87
	II. Укупно :	***597,87***
	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***	***13.661,46***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	13.661,46
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***6.162,00***
787200	Трансфери од ентитета	6.162,00
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***67.767,27***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	67.767,27
93	***Остали примици***	***13.212,42***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	13.212,42
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*2.575,51*
	I. Укупно :	***103.378,66***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2019. г.
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***31.551,54***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	1.820,09
412300	Расходи за режијски материјал	427,35
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.087,14
412500	Расходи за текуће одржавање	2.033,18
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.008,04
412700	Расходи за стручне услуге	2.448,37
412900	Остали некласификовани расходи	18.727,37
419	**Расходи по судским рјешењима**	**541,61**
419100	Расходи по судским рјешењима	541,61
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***59.030,42***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**12.465,21**
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	12.465,21
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**46.565,21**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	46.565,21
63	***Остали издаци***	***12.254,79***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	11.909,08
631300	Издаци по основу аванса	345,71
	II. Укупно :	***103.378,36***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***0,30***

Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКО - ТРГОВИНСКО - ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815009**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***63.246,21***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	63.246,21
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***203.543,60***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	203.543,60
93	***Остали примици***	***34.602,45***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	34.602,45
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*6.498,25*
	I. Укупно УТТ школа:	***307.890,51***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***123.001,17***
411100	Расходи за бруто плате	53.893,94
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	4.271,00
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	8.499,79
412300	Расходи за режијски материјал	7.909,12
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	136,15
412500	Расходи за текуће одржавање	8.663,44
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	9.367,15
412700	Расходи за стручне услуге	5.769,25
412900	Остали некласификовани расходи	24.491,33
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***112.171,38***
511300	Издаци за набавку постријења и опреме	1.237,00
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	110.934,38
63	***Остали издаци***	***59.428,52***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	28.504,84
631900	Остали издаци (ПСДО 13)	30.923,68
	II. Укупно УТТ школа:	***294.601,07***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***13.289,44***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2019. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА**
Број потрошачке јединице: **2002530**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***36.332,46***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	36.332,46
93	***Остали примици***	***6.016,11***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	6.016,11
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*3.150,85*
	I. Укупно :	***45.499,42***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***27.657,26***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	11.367,81
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	5.424,12
412500	Расходи за текуће одржавање	694,14
412700	Расходи за стручне услуге	1.193,40
412900	Остали некласификовани расходи	8.927,20
413900	Расходи по основу затезних камата	50,59
63	***Остали издаци***	***5.766,24***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	5.766,24
	II. Укупно :	***33.423,50***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***12.075,92***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ И СЕЛА**
Број потрошачке јединице: **2002920**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***158.949,90***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	158.949,90
93	***Остали примици***	***143.773,61***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	42.965,73
931900	Остали примици	100.807,88
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*20.588,69*
	I. Укупно :	***323.312,20***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***17.100,05***
412300	Расходи за режијски материјал	1.640,00
412500	Расходи за текуће одржавање	421,79
412700	Расходи за стручне услуге	951,60
412900	Остали некласификовани расходи	14.086,66
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***140.752,99***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**130.766,61**
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	3.011,70
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	99.254,91
511500	Издаци за биолошку имовину	20.330,00
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	8.170,00
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**9.986,38**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	9.986,38
63	***Остали издаци***	***136.924,78***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	32.766,08
631900	Остали издаци	104.158,70
	II. Укупно :	***294.777,82***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***28.534,38***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2019. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЈУ СЦ "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***5.897,43***
721222	Приходи од давања у закуп установа- јавних служби које се финансирају из Буџета града	5.897,43
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***291.760,05***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	291.760,05
93	***Остали примици***	***50.998,21***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	50.998,21
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*49.696,66*
	I. Укупно СЦ "Борик":	***398.352,35***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***62.428,36***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	15.373,79
412300	Расходи за режијски материјал	12.119,28
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.105,00
412500	Расходи за текуће одржавање	15.327,00
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.057,79
412700	Расходи за стручне услуге	8.112,06
412900	Остали некласификовани расходи	4.278,44
413900	Расходи по основу затезних камата	55,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***187.450,87***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**38.954,91**
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	38.954,91
516	**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**148.495,96**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	148.495,96
63	***Остали издаци***	***41.975,05***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	41.975,05
	II. Укупно СЦ "Борик":	***291.854,28***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***106.498,07***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 02 ЗА 2019. Г.

72	*1.*	*Непорески приходи*	*326.061,70*
81	*2.*	*Примици за нефинансијску имовину*	*563.070,92*
93	*3.*	*Остали примици*	*248.602,80*
78	*4.*	*Трансфери између или унутар јединица власти*	*6.162,00*
		I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	***1.143.897,42***
41	*1.*	*Текући расходи*	*307.084,43*
51	*2.*	*Издаци за нефинасијску имовину*	*499.405,66*
63	*3.*	*Остали издаци*	*256.349,38*
		II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	***1.062.839,47***
		III Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	***82.937,59***
		Нерасп.суфицит/непокр.дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II+III)	***163.995,54***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2019. г.
1	2	3

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 03 - Фонд грантова (донација)

Назив потрошачке јединице: **ЈУ "ГИМНАЗИЈА"**
Број потрошачке јединице: **0815001**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***3.628,30***
731119	Остали текући грантови из иностранства	973,99
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	2.654,31
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***8.300,00***
787200	Трансфери од ентитета	6.800,00
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	1.500,00
	Расподела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*5.430,71*
	I. Укупно:	***17.359,01***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***13.586,00***
412200	Расходи по основу утрошка енергије,комуналних, комуникационих и транспортних услуга	2.820,00
412300	Расходи за режијски материјал	192,45
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.077,36
412500	Расходи за текуће одржавање	51,35
412700	Расходи за стручне услуге	31,00
412900	Остали некласификовани расходи	9.413,84
	II. Укупно:	***13.586,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***3.773,01***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ "ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА"**
Број потрошачке јединице: **0815002**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***30.000,00***
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	30.000,00
	Расподела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*5,60*
	I. Укупно:	***30.005,60***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***5,60***
412300	Расходи за режијски материјал	5,60
	II. Укупно:	***5,60***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***30.000,00***

Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815003**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***1.350,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	1.350,00
	Расподела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*280,00*
	I. Укупно:	***1.630,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***1.630,00***
412200	Расходи по основу утрошка енергије,комуналних, комуникационих и транспортних услуга	350,00
412700	Расходи за стручне услуге	596,70
412900	Остали некласификовани расходи	683,30
	II. Укупно:	***1.630,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2019. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815004**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***498,71***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	498,71
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***30.000,00***
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	30.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*12.986,51*
	I. Укупно:	***43.485,22***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***13.485,22***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	13.485,22
	II. Укупно:	***13.485,22***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***30.000,00***

Назив потрошачке јединице: **МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815005**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***24.267,76***
787200	Трансфери од ентитета	22.767,76
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	1.500,00
	I. Укупно:	***24.267,76***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***24.267,76***
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	2.200,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	12.139,00
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	151,00
412700	Расходи за стручне услуге	144,45
412900	Остали некласификовани расходи	9.633,31
	II. Укупно:	***24.267,76***
	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***	***649,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	649,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***47.422,20***
787200	Трансфери од ентитета	15.923,00
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	31.499,20
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*210,00*
	I. Укупно:	***48.281,20***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***12.481,20***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	893,80
412500	Расходи за текуће одржавање	2.200,00
412900	Остали некласификовани расходи	9.387,40
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***7.100,45***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање,реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	2.790,45
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	4.310,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2019. г.
1	2	3
63	***Остали издаци***	***11.191,81***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.232,40
631300	Издаци по основу аванса	9.959,41
	II. Укупно:	***30.773,46***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***17.507,74***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815007**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***11.134,52***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	11.134,52
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***30.000,00***
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	30.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*25.170,00*
	I. Укупно:	***66.304,52***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***1.500,00***
412500	Расходи за текуће одржавање	1.500,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***34.582,22***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	34.582,22
	II. Укупно:	***36.082,22***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***30.222,30***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815008**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***30.000,00***
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	30.000,00
	I. Укупно:	***30.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***20.504,25***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	20.504,25
	II. Укупно:	***20.504,25***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***9.495,75***

Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **08150009**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***22.000,00***
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	22.000,00
	I. Укупно:	***22.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***21.567,55***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	21.567,55
	II. Укупно:	***21.567,55***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***432,45***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2019. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ШКОЛА УЧЕНИКА У ПРИВРЕДИ**
Број потрошачке јединице: **0815010**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***1.167,38***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	1.167,38
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***23.000,00***
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	23.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*15.710,00*
	I. Укупно:	***39.877,38***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***210,00***
412900	Остали некласификовани расходи	210,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***16.505,50***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	16.505,50
	II. Укупно :	***16.715,50***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***23.161,88***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**
Број потрошачке јединице: **0840012**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***51.200,27***
731119	Остали текући грантови из иностранства	38.677,58
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	12.372,69
731212	Текући грантови од физичких лица у земљи	150,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***9.000,00***
787200	Трансфери од ентитета	9.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*119,47*
	I. Укупно:	***60.319,74***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***2.340,53***
412300	Расходи за режијски материјал	1.550,48
412500	Расходи за текуће одржавање	280,00
412700	Расходи за стручне услуге	510,05
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***41.235,47***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	41.235,47
	II. Укупно:	***43.576,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***16.743,74***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**
Број потрошачке јединице: **0840013**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***4.760,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	4.760,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***1.000,00***
787200	Трансфери од ентитета	1.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*437,90*
	I. Укупно :	***6.197,90***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***2.683,85***
412500	Расходи за текуће одржавање	1.926,90
412900	Остали некласификовани расходи	756,95

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2019. г.
1	2	3
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***2.241,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	2.241,00
	II. Укупно:	***4.924,85***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***1.273,05***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**
Број потрошачке јединице: **2002300**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***17.493,65***
731112	Текући грантови од међународних организација	10.179,71
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	7.313,94
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*1.500,01*
	I. Укупно:	***18.993,66***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***16.578,87***
412200	Расходи по основу утрошка енергије,комуналних, комуникационих и транспортних услуга	105,30
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	351,00
412500	Расходи за текуће одржавање	40,02
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	158,91
412900	Остали некласификовани расходи	7.078,40
415200	Грантови у земљи	1.500,00
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	7.240,24
418400	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	105,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***326,99***
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	326,99
	II. Укупно:	***16.905,86***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***2.087,80***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002400**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***4.755,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	4.755,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***27.676,00***
787200	Трансфери од ентитета	27.676,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*107,03*
	I. Укупно:	***32.538,03***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***29.921,38***
411100	Расходи за бруто плате	9.816,08
412300	Расходи за режијски материјал	267,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.652,20
412500	Расходи за текуће одржавање	626,18
412700	Расходи за стручне услуге	1.200,00
412900	Остали некласификовани расходи	16.359,92
	II. Укупно:	***29.921,38***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***2.616,65***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ "БАНСКИ ДВОР"**
Број потрошачке јединице: **2002510**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***4.972,55***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	4.972,55

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2019. г.
1	2	3
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***27.935,53***
787100	Трансфери од државе	19.986,11
787200	Трансфери од ентитета	7.949,42
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*1.614,47*
	I. Укупно:	***34.522,55***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***34.522,55***
412700	Расходи за стручне услуге	1.200,00
412900	Остали непоменути расходи	33.322,55
	II. Укупно:	***34.522,55***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002530**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***4.879,79***
731111	Текући грантови од страних влада	1.946,05
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	2.933,74
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***2.347,00***
787200	Трансфери од ентитета	2.347,00
	I. Укупно:	***7.226,79***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***7.226,79***
412100	Расходи по основу закупа	7.226,79
	II. Укупно:	***7.226,79***
	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***	***30.840,60***
731112	Текући грантови од међународних организација	18.323,29
731119	Остали текући грантови из иностранства	12.517,31
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***13.375,00***
787200	Трансфери од ентитета	5.000,00
787300	Трансфери од јединица локалне самоуправе	8.375,00
93	***Остали примици***	***7.125,98***
931100	Примици по основу пореза на додану вриједност	4.457,98
931300	Примици по основу затворених аванса у земљи (датих у претходним годинама)	2.668,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*10.529,51*
	I. Укупно:	***61.871,09***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***44.992,99***
411200	Расходи по основу накнада трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	586,74
412200	Расходи по основу утрошка енергије,комуналних, комуникационих и транспортних услуга	6.100,00
412300	Расходи за режијски материјал	147,20
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	5.552,60
412500	Расходи за текуће одржавање	1.097,81
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	527,58
412700	Расходи за стручне услуге	470,56
412900	Остали непоменути расходи	30.510,50

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2019. г.
1	2	3
48	***Трансфери између и унутар јединица власти***	***4.457,98***
487200	Трансфери ентитету	4.457,98
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***12.420,12***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	7.420,12
518100	Издаци за улагање на туђим некретнинам, постројењима и опреми	5.000,00
	II. Укупно:	***61.871,09***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**
Број потрошачке јединице: **2002120**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***21.365,12***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	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	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***60.000,00***
787200	Трансфери од ентитета	60.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*130.000,00*
	I. Укупно:	***190.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***101.774,50***
511100	Издаци за прибављање зграда и објеката	101.774,50
63	***Остали издаци***	***17.301,67***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	17.301,67
	II. Укупно:	***119.076,17***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***70.923,83***

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***	***61.500,00***
787200	Трансфери од ентитета	61.500,00
	I. Укупно:	***61.500,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***61.500,00***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002263**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***2.577,15***
731221	Капитални грантови од правних лица у земљи	1.000,00
731222	Капитални грантови од физичких лица у земљи	1.577,15
	I. Укупно:	***2.577,15***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***1.577,15***
415200	Грантови у земљи	1.577,15
	II. Укупно:	***1.577,15***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***1.000,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2019. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002272**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***13.204,62***
787100	Трансфери од државе	13.204,62
	I. Укупно:	***13.204,62***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***13.204,62***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	13.204,62
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 03 ЗА 2019. ГОДИНУ

731	*1.*	*Грантови*	*161.272,04*
78	*2.*	*Трансфери*	*461.028,11*
93	*3.*	*Остали примици*	*7.125,98*
		I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	***629.426,13***
411-8	*1.*	*Текући расходи*	*193.524,67*
487	*2*	*Трансфери између и унутар јединица власти*	*4.457,98*
511-8	*3*	*Издаци за нефинасијску имовину*	*284.947,89*
631	*5*	*Остали издаци*	*28.493,48*
		II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	***511.424,02***
		III Расподјела суфицит фонда 03 из ранијег периода (кориговано за дио који се неће трошити):	***204.101,21***
		Нерасп. суфицит/непокр.дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II+III)	***322.103,32***

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

Фонд 04 - фонд средстава приватизације и сукцесије

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002263**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***1.696.706,68***
787200	Трансфери од етитета	*1.696.706,68*
	I. Укупно:	***1.696.706,68***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.696.706,68***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	1.696.706,68
	II.Укупно:	***1.696.706,68***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 04 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002271**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***351.066,40***
787200	Тансфери од етитета	*351.066,40*
	I. Укупно:	***351.066,40***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2019. г.
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***351.066,40***
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	351.066,40
	II.Укупно:	***351.066,40***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 04 текућег периода (I-II):	***0,00***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 04 ЗА 2019. ГОДИНУ

78	*1.*	*Трансфери*	*2.047.773,08*
		I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	***2.047.773,08***
51	*1.*	*Издаци за нефинасијску имовину*	*2.047.773,08*
		II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	***2.047.773,08***
		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 САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002271**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
92	***Примици од задуживања***	***615.223,56***
928132	Примици од задуживања код других једница власти- кредит Свјетске банке - Пројекат хитног опоравка од поплава	*615.223,56*
93	***Остали примици***	***124.760,06***
931300	Примици по основу аванса- кредит Свјетске банке - Пројекат хитног опоравка од поплава	*124.760,06*
	I. Укупно:	***739.983,62***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***739.983,62***
511200	Издаци за инв. одржавање, реконстр. и адаптацију зграда и објеката	739.983,62
	II.Укупно:	***739.983,62***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Буџет за 2019. г.	Извршење 31.12.2019. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИЗВРШЕЊА БУЏЕТА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2019. ГОДИНЕ

А. ПРИХОДИ

а1.	*ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (фонд 01):*	*123.730.000,00*	*124.880.172,65*	*100,9*
а2.	*ГРАНТОВИ (фонд 01):*	*71.000,00*	*63.423,18*	*89,3*
а3.	*ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):*	*5.282.000,00*	*5.160.690,64*	*97,7*
а4.	*ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (фонд 01):*	*2.140.000,00*	*565.887,75*	*26,4*
а5.	*ПРИМИЦИ ОД ФИН. ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА, ОСТАЛИ ПРИМИЦИ (фонд 01):*	*67.590.750,00*	*67.142.388,76*	*99,3*
а6.	*РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА:*	*12.035.250,00*	*9.732.215,28*	*80,9*
а7.	*ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 02+суфицит фонда из ранијег периода):*	*0,00*	*1.226.835,01*	*-*
а8.	*ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 03+суфицит фонда из ранијег периода):*	*0,00*	*833.527,34*	*-*
а9.	*ОСТАЛИ ПРИХОДИИ ПРИМИЦИ (фонд 04):*	*0,00*	*2.047.773,08*	*-*
а10.	*ОСТАЛИ ПРИХОДИИ ПРИМИЦИ (фонд 05):*	*0,00*	*739.983,62*	*-*
УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01, 02, 03, 04, 05):		*210.849.000,00*	*212.392.897,31*	*100,7*

Б. РАСХОДИ

б1.	*УКУПНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):*	*210.849.000,00*	*202.094.522,62*	*95,8*
б2.	*ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 02):*	*0,00*	*1.062.839,47*	*-*
б3.	*ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 03):*	*0,00*	*511.424,02*	*-*
б4.	*ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 04):*	*0,00*	*2.047.773,08*	*-*
б5.	*ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 05):*	*0,00*	*739.983,62*	*-*
УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ОДЛИВИ (фонд 01, 02, 03, 04, 05):		*210.849.000,00*	*206.456.542,81*	*97,9*

УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА - УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2019. Г.:	*5.936.354,50*

Утврђено стање буџета Града за период 01.01.-31.12.2019. године

1. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 01 (збир а1 до а6 - б1):	*5.450.255,64*
2. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 02 (а7-б2):	*163.995,54*
3. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 03 (а8-б3):	*322.103,32*
4. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 04 (а9-б4):	*0,00*
5. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 05 (а10-б5):	*0,00*
6. Вишак остварених прихода над расходима за период 01.01.-31.12.2019. г. (1+2+3+4+5):	*5.936.354,50*

ОБРАЂИВАЧ
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ
Начелник
Божана Шљивар, дипл. ек

ПРЕДЛАГАЧ
ГРАДОНАЧЕЛНИК
Мр Игор Радојичић

П Р И Л О Г

Табела бр. 1

ПЛАНИРАНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ПО ПОТРОШАЧКИМ ЈЕДИНИЦАМА (ФОНД 01) СА ОДОБРЕНИМ ОПЕРАТИВНИМ БУЏЕТОМ И ИЗВРШЕЊЕМ ЗА 2019. ГОДИНУ

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	III План за 2019. годину	III План са реалокацијама	Оперативни буџет за 2019. годину	Извршење за 2019. годину	Инд. 6/4	Инд. 6/5	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2002110	Скупштина Града	969.000	943.000	925.750	918.636,72	97,4	99,2	98,2
2002111	Градска изборна комисија	56.000	56.000	54.600	50.983,32	91,0	93,4	97,5
2002112	Стручна служба скупштине града	30.000	30.000	29.500	22.105,16	73,7	74,9	98,3
2002120	Градоначелник	608.000	658.600	658.600	586.295,68	89,0	89,0	100,0
2002124	Одсјек за информатику	825.000	825.000	787.220	605.602,44	73,4	76,9	95,4
2002125	Одсјек за послове ЦЗ и ПТВЈ	4.020.000	4.020.000	3.990.600	2.732.853,24	68,0	68,5	99,3
2002127	Одсјек за правна питања и прописе	1.136.000	1.156.000	1.156.000	990.297,13	85,7	85,7	100,0
2002130	Одјељење за општу управу	448.000	448.000	448.000	402.748,69	89,9	89,9	100,0
2002140	Одјељење за финансије	25.558.000	25.798.000	25.788.000	25.690.978,65	99,6	99,6	100,0
2002150	Одјељење за привреду	1.694.000	1.694.000	1.694.000	1.660.095,80	98,0	98,0	100,0
2002160	Одјељење за просторно уређење	595.000	595.000	595.000	586.664,97	98,6	98,6	100,0
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.324.000	1.299.800	1.292.300	1.226.622,81	94,4	94,9	99,4
2002190	Остала буџетска потрошња	82.328.000	81.892.180	81.868.780	80.705.839,83	98,6	98,6	100,0
2002200	Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање	1.664.000	1.664.000	1.549.400	704.051,03	42,3	45,4	93,1
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	250.000	250.000	250.000	213.167,64	85,3	85,3	100,0
2002230	Одјељење комуналне полиције	50.000	74.200	74.200	70.369,16	94,8	94,8	100,0
2002240	Служба за заједничке послове	1.817.000	1.819.000	1.780.500	1.494.061,97	82,1	83,9	97,9
2002261 2002262 2002263	Одјељење за комуналне послове	24.173.000	24.186.000	24.175.000	21.274.737,82	88,0	88,0	100,0
2002271 2002272	Одјељење за саобраћај и путеве	15.963.000	15.963.000	15.949.500	15.649.491,62	98,0	98,1	99,9
2002280	Одјељење за културу, туризам и социјалну политику	2.316.000	2.403.000	2.357.620	2.297.264,21	95,6	97,4	98,1
2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	6.169.000	6.219.000	6.202.890	6.155.414,41	99,0	99,2	99,7

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	III План за 2019. годину	III План са реалокацијама	Оперативни буџет за 2019. годину	Извршење за 2019. годину	Инд. 6/4	Инд. 6/5	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2002300	Центар за социјални рад	16.369.000	16.455.000	16.455.000	16.342.132,34	99,3	99,3	100,0
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	10.303.000	10.284.500	10.241.500	10.080.956,42	98,0	98,4	99,6
2002510	Бански двор-Културни центар	1.653.000	1.658.000	1.644.970	1.555.831,83	93,8	94,6	99,2
2002530	Туристичка организација Града	1.203.000	1.203.000	1.200.500	1.140.986,50	94,8	95,0	99,8
2002910	Градска развојна агенција	880.000	880.000	865.140	836.572,55	95,1	96,7	98,3
2002920	Центар за развој и унапређење села	3.302.000	3.282.000	3.281.100	3.237.700,34	98,7	98,7	100,0
2002930	ЈУ СЦ Борик	2.148.000	2.148.000	2.148.000	2.131.784,26	99,2	99,2	100,0
0815001	Гимназија	223.000	223.000	223.000	219.848,96	98,6	98,6	100,0
0815002	Грађевинска школа	125.000	125.000	125.000	120.271,94	96,2	96,2	100,0
0815003	Економска школа	196.000	196.000	196.000	176.688,98	90,1	90,1	100,0
0815004	Електротехничка школа "Никола Тесла"	226.000	226.000	226.000	217.433,25	96,2	96,2	100,0
0815005	Медицинска школа	301.000	301.000	301.000	262.606,60	87,2	87,2	100,0
0815006	Пољопривредна школа	192.000	196.150	196.150	195.222,43	99,5	99,5	100,0
0815007	Техничка школа	363.000	363.000	363.000	352.710,11	97,2	97,2	100,0
0815008	Технолошка школа	192.000	192.000	192.000	190.260,72	99,1	99,1	100,0
0815009	Угоститељско - трговинско - туристича школа	128.000	128.000	128.000	119.185,79	93,1	93,1	100,0
0815010	Школа ученика у привреди	198.000	200.570	200.570	194.358,71	96,9	96,9	100,0
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	60.000	60.000	60.000	59.624,84	99,4	99,4	100,0
0840012	Центар "Заштити ме"	498.000	498.000	498.000	484.091,70	97,2	97,2	100,0
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	152.000	152.000	152.000	137.972,08	90,8	90,8	100,0
	Оперативна јединица 1	**171.993.000**	**171.993.780**	**171.627.460**	**164.038.282,30**	**95,4**	**95,6**	**99,8**
	Оперативна јединица 2	**38.712.000**	**38.771.220**	**38.696.930**	**38.056.240,35**	**98,2**	**98,3**	**99,8**
	Буџетска резерва	**144.000**	**84.000**	**84.000**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**100,0**
	СВЕУКУПНО	**210.849.000**	**210.849.000**	**210.408.390**	**202.094.522,65**	**95,8**	**96,0**	**99,8**

Табела бр. 1А.

ПОТРОШЊА ПО КОРИСНИЦИМА 31.12.2019. 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 31.12.2019. г.
1	2	3	4	5	6	7	8 (3+4+5+6+7)
2002110	Скупштина Града	918.636,72					918.636,72
2002111	Градска изборна комисија	50.983,32					50.983,32
2002112	Стручна служба скупштине града	22.105,16					22.105,16
2002120	Градоначелник	586.295,68					586.295,68
2002124	Одсјек за информатику	605.602,44					605.602,44
2002125	Одсјек за послове цивилне заштите и птвј	2.732.853,24					2.732.853,24
2002127	Одсјек за правна питања и прописе	990.297,13					990.297,13
2002130	Одјељење за општу управу	402.748,69					402.748,69
2002140	Одјељење за финансије	25.690.978,65					25.690.978,65
2002150	Одјељење за привреду	1.660.095,80					1.660.095,80
2002160	Одјељење за просторно уређење	586.664,97					586.664,97
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.226.622,81					1.226.622,81
2002190	Остала буџетска потрошња	80.705.839,83					80.705.839,83
2002200	Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање	704.051,03					704.051,03
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	213.167,64					213.167,64
2002230	Одјељење комуналне полиције	70.369,16					70.369,16
2002240	Служба за заједничке послове	1.494.061,97					1.494.061,97
2002261 2002262 2002263	Одјељење за комуналне послове	21.274.737,82		120.653,32	1.696.706,66		23.092.097,80
2002271 2002272	Одјељење за саобраћај и путеве	15.649.491,62		13.204,62	351.066,40	739.983,62	16.753.746,26
2002280	Одјељење за културу, туризам и социјалну политику	2.297.264,21					2.297.264,21
2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	6.155.414,41					6.155.414,41
	Оперативна јединица 1:	**164.038.282,30**	**0,00**	**133.857,94**	**2.047.773,06**	**739.983,62**	**166.959.896,92**

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	Извршење ФОНД 01	Извршење ФОНД 02	Извршење ФОНД 03	Извршење ФОНД 04	Извршење ФОНД 05	Укупно извршење 31.12.2019. г.
1	2	3	4	5	6	7	8 (3+4+5+6+7)
2002300	Центар за социјални рад	16.342.132,34		16.905,86			16.359.038,20
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	10.080.956,42		29.921,38			10.110.877,80
2002510	Бански двор-Културни центар	1.555.831,83		34.522,55			1.590.354,38
2002530	Туристичка организација Града	1.140.986,50	33.423,50	7.226,79			1.181.636,79
2002910	Градска развојна агенција	836.572,55		61.871,09			898.443,64
2002920	Центар за развој пољопривреде и села	3.237.700,34	294.777,82				3.532.478,16
2002930	ЈУ СЦ Борик	2.131.784,26	291.854,28				2.423.638,54
0815001	Гимназија	219.848,96	44.206,57	13.586,00			277.641,53
0815002	Грађевинска школа	120.271,94		5,60			120.277,54
0815003	Економска школа	176.688,98		1.630,00			178.318,98
0815004	Електротех. школа "Никола Тесла"	217.433,25	597,87	13.485,22			231.516,34
0815005	Медицинска школа	262.606,60		24.267,76			286.874,36
0815006	Пољопривредна школа	195.222,43	103.378,36	30.773,46			329.374,25
0815007	Техничка школа	352.710,11		36.082,22			388.792,33
0815008	Технолошка школа	190.260,72		20.504,25			210.764,97
0815009	Угоститељско - трговинско - туристича школа	119.185,79	294.601,07	21.567,55			435.354,41
0815010	Школа ученика у привреди	194.358,71		16.715,50			211.074,21
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	59.624,84					59.624,84
0840012	Центар "Заштити ме"	484.091,70		43.576,00			527.667,70
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	137.972,08		4.924,85			142.896,93
	Оперативна јединица 2:	**38.056.240,35**	**1.062.839,47**	**377.566,08**	**0,00**	**0,00**	**39.496.645,90**
	СВЕУКУПНО (ОЈ 1+ ОЈ 2):	**202.094.522,65**	**1.062.839,47**	**511.424,02**	**2.047.773,06**	**739.983,62**	**206.456.542,82**

Табела бр. 2.

ИЗВРШЕЊЕ УКУПНИХ ПРИХОДА ГРАДА У 2018. И 2019. Г.

Екон. класиф.	ВРСТА ПРИХОДА	ИЗВРШЕЊЕ		РАЗЛИКА	
		јануар -децембар 2018	јануар -децембар 2019	4-3	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
71	**ПОРЕСКИ ПРИХОДИ**	**70.583.795,89**	**73.518.766,07**	**2.934.970,18**	**104,2**
711	**Порези на доходак**	**167,56**	**12,90**	**-154,66**	**7,7**
711113	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	167,56	12,90	-154,66	**7,7**
713	**Порез на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**16.008.429,95**	**13.629.490,09**	**-2.378.939,86**	**85,1**
713111	Порез на приходе од самосталне дјелатности	1.801.926,54	2.045.748,93	243.822,39	113,5
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	1.545,81	1.292,31	-253,50	83,6
713113	Порез на лична примања	14.204.791,84	11.582.343,77	-2.622.448,07	81,5
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	165,76	105,08	-60,68	63,4
714	**Порези на имовину**	**9.659.457,02**	**8.970.297,47**	**-689.159,55**	**92,9**
714111	Порез на имовину	70.683,75	90.681,60	19.997,85	128,3
714112	Порез на непокретности	9.562.819,87	8.878.798,01	-684.021,86	92,8
714211	Порез на наслеђе и поклоне	7,04	817,85	810,81	11.617,2
714311	Порез на пренос непокретности и права	25.946,36	0,01	-25.946,35	0,0
715	**Порез на промет произв. и услуга (заостале обавезе)**	**34.298,72**	**284.155,44**	**249.856,72**	**828,5**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	20.739,03	7.787,47	-12.951,56	37,5
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	13.559,69	10.544,75	-3.014,94	77,8
715311	Акциза на деривате нафте	0,00	265.823,22	265.823,22	-
717	**Остали порези**	**44.828.957,92**	**49.756.855,72**	**4.927.897,80**	**111,0**
717111	Индиректни порези дозначени од УИО	44.828.957,92	49.756.855,72	4.927.897,80	111,0
719	**Остали порези**	**52.484,72**	**877.954,45**	**825.469,73**	**1.672,8**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	52.484,72	877.954,45	825.469,73	1.672,8
72	**НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ**	**46.462.891,56**	**51.361.406,58**	**4.898.515,02**	**110,5**
	НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (без накнаде по уговорима са инвеститорима)	**43.742.248,99**	**45.152.991,49**	**1.410.742,50**	**103,2**
721	**Приход од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**10.658.750,84**	**9.868.714,05**	**-790.036,79**	**92,6**
721222	Приходи од давања у закуп објеката града	1.292.888,08	1.515.878,47	222.990,39	117,2
721222	Приходи од давања у закуп устанановa које се финансирају из буџета општине/града	409.741,11	324.393,27	-85.347,84	79,2
721223	Приходи од земљишне ренте	8.941.357,64	7.991.150,87	-950.206,77	89,4
721224	Приход од закупа земљишта у својини Републике	379,80	6.658,45	6.278,65	-
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	0,00	11.962,22	11.962,22	-
721319	Приходи од камата на остала новчана средства	5.988,71	0,00	-5.988,71	-
721321	Приходи од камата на орочена новчана средества на банковним рачунима	0,00	13.131,13	13.131,13	-
721412	Приход од обвезница	1.285,08	5.165,14	3.880,06	401,9
721551	Приходи од камата на дате зајмове домаћим предузећима	6.596,82	0,00	-6.596,82	0,0
721571	Приход од камата на дате стамбене зајмове радницима	513,60	374,50	-139,10	72,9
722	**Накнаде и таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**32.957.237,28**	**38.308.373,58**	**5.351.136,30**	**116,2**
722118	Посебна републичка такса на нафтне деривате	0,00	2.871,32	2.871,32	-
722121	Општинске административне таксе	170,00	20,00	-150,00	11,8
722131	Градске административне таксе	1.573.244,29	1.480.551,59	-92.692,70	94,1
722311	Комуналне таксе за држање животиња	655,00	3.993,35	3.338,35	609,7
722312	Комуналне таксе на фирму	3.817.317,08	4.071.428,04	254.110,96	106,7
722313	Комуне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	1.943,70	1.811,74	-131,96	93,2
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама	432.312,45	497.780,43	65.467,98	115,1
722315	Комунална такса за држање средстава за игру	520,00	210,00	-310,00	40,4

Екон. класиф.	ВРСТА ПРИХОДА	ИЗВРШЕЊЕ		РАЗЛИКА	
		јануар -децембар 2018	јануар -децембар 2019	4-3	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
722316	Комунална такса за приређивање музичког програма у угоститељским објектима	18.834,00	15.202,00	-3.632,00	80,7
722317	Комунална такса за коришћење витрина за излагање робе ван пословног простора	63,15	0,00	-63,15	0,0
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	1.073.395,04	1.091.110,71	17.715,67	101,7
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	3.735.493,61	3.718.846,64	-16.646,97	99,6
722321	Боравишна такса	246.917,36	294.438,38	47.521,02	119,2
722391	Комунална такса за коришћење слободних површина и постављање шатора	80,00	90,00	10,00	112,5
722392	Комунална такса за држање и кор. посл. просторија и направа на води осим пристаништа који се користе у пограничном ријечном саобраћају	0,00	450,00	450,00	-
722394	Комунална такса за држање ресторана и других угоститељских и забавних објеката на води	0,00	162,00	162,00	-
722396	Комунална такса на остале предмете таксирања	112.039,22	101.824,70	-10.214,52	90,9
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	6.192.719,89	6.882.678,69	689.958,80	111,1
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - уговори са инвеститорима	2.720.642,57	6.208.415,09	3.487.772,52	228,2
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	226.334,86	156.855,37	-69.479,49	69,3
722421	Накнада за коришћење путева	127.084,25	118.400,16	-8.684,09	93,2
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	183.794,78	111.533,79	-72.260,99	60,7
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	222.391,12	209.973,23	-12.417,89	94,4
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	275.894,49	392.595,55	116.701,06	142,3
722440	Накнада за коришћење вода	920.110,23	960.550,26	40.440,03	104,4
722457	Накнада за употребу вјештачких ђубрива и хемикалија за заштиту биља	6,00	0,00	-6,00	-
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	4.270.698,16	4.565.169,73	294.471,57	106,9
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	14.700,79	35.533,44	20.832,65	0,0
722464	Накнада за воде за узгој рибе	512,59	665,74	153,15	129,9
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	5.626,16	7.464,60	1.838,44	132,7
722467	Средства за финансирање заштите од пожара	1.980.450,78	2.133.888,62	153.437,84	107,7
722468	Накнада за коришћење природних ресурса за производњу електричне енергије	223.711,26	59,99	-223.651,27	0,0
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површинским водама	856,33	789,90	-66,43	92,2
722491	Концесионе накнаде за коришћење природних и других добара од општег интереса	37.903,62	38.224,52	320,90	100,8
722492	Концесиона накнада за коришћење електроенергетских објеката	210.297,72	702.043,98	491.746,26	-
722521	Приходи општинских органа управе	91.065,37	103.419,06	12.353,69	113,6
722591	Властити приходи буџетских корисника Града	4.239.451,41	4.399.320,96	159.869,55	103,8
723	**Новчане казне**	**205.656,30**	**175.159,27**	**-30.497,03**	**85,2**
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Скупштине града као и одузета имовинска корист у том поступку	205.656,30	175.159,27	-30.497,03	85,2
728	**Приходи од закупа унутар исте јединице власти**	**81.496,12**	**117.470,91**	**35.974,79**	**144,1**
728112	Приходи од закупа са другим јединицама власти	24.236,41	33.369,37	9.132,96	137,7
728192	Остали приходи	5.640,00	5.640,00	0,00	-
728200	Приходи од закупа унутар исте јединице власти	51.619,71	78.461,54	26.841,83	152,0
729	**Остали непорески приходи**	**2.559.751,02**	**2.891.688,77**	**331.937,75**	**113,0**
729124	Остали општински непорески приходи	2.559.751,02	2.891.688,77	331.937,75	113,0
УКУПНО ИЗВОРНИ ПРИХОДИ		**117.046.687,45**	**124.880.172,65**	**7.833.485,20**	**106,7**
УКУПНО ИЗВОРНИ ПРИХОДИ (без уговора са инвеститорима)		**114.326.044,88**	**118.671.757,56**	**4.345.712,68**	**103,8**

Табела бр. 3 **ПРЕРАСПОДЈЕЛЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА У БУЏЕТУ ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2019. ГОДИНУ**

ПРЕРАСПОДЈЕЛА 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) Одлуке о извршењу буџета Града Б. Лука за 2019. г. ("Сл. гл. Града Б. Лука", бр. 47/18 и 17/19)

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средства	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002120	**Градоначелник**		
1		4129-Остали некласификовани расходи	-700,00	Рјешење шефа Кабинета градоначелника, бр. 12-К-4637/19, од 12.12.2019.године
		4872-Трансфери ентитету	700,00	
1		4129-Остали некласификовани расходи	-1.000,00	Рјешење шефа Кабинета градоначелника, бр. 12-К-4783/19, од 17.12.2019.године
		4151-Грантови у иностранство	-2.500,00	
		4152-Грантови за манифестације	-3.800,00	
		4152-Покровитељства и спонзорства, остали грантови	-1.500,00	
		4182-Расходи из трансакције размјене између јединица власти	-3.000,00	
		4872-Трансфери ентитету	10.300,00	
		4881-Трансфери унутар исте јединице власти	1.500,00	
	2002125	**Одсјек за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасне јединице**		
1		5113-Издаци за набавку постројења и опреме-намјенска средства по Закону о заштити од пожара	-214.600,00	Рјешење шефа Одсјека за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасне јединице, бр. 16-81-сл/19, од 31.12.2019.године
		5114-Издаци за инвестиционо одржавање опреме -намјенска средства по Закону о заштити од пожара	213.000,00	
		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент, амбалаже и сл.-намј. средства по Закону о заштити од пожара	1.600,00	
	2002127	**Одсјек за правна питања и прописе**		
1		4127-Финансирање послова премјера и успостављање катастра непокретности	-2.500,00	Рјешење шефа Одсјека за правна питања и прописе, бр. 19-017-2215/19, од 18.12.2019.године
		4127-Расходи за стручне услуге	-2.000,00	
		4182-Расходи из трансакције размјене између јединица власти	4.500,00	
	2002130	**Одјељење за општу управу**		
1		4121-Расходи по основу закупа	-4.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-5627/19, од 31.12.2019.године
		5113-Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	-6.000,00	
		4122-Расходи за комуникационе услуге (поштанске услуге)	9.000,00	
		4123-Расходи за режијски материјал	1.000,00	
	2002140	**Одјељење за финансије**		
1		4129-Расходи за стручно усавршавање запослених	-17.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ/19, од 17.12.2019.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	17.000,00	
1		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају и остали издаци)	-20.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-5556/19, од 27.12.2019.године
		4111-Расходи за бруто плате запослених	20.000,00	
1		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	-40.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ-18797/19, од 30.12.2019.године
		6319-Остали издаци	40.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ-18797/19, од 30.12.2019.године
1		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	-15.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ-18835/19, од 31.12.2019.године
		4111-Расходи за бруто плате запослених	10.000,00	
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	5.000,00	
1		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-3.500,00	Рјешење начелника Одјељења за финансије, бр. 04-40-СЛ-18847/19, од 31.12.2019.године
		4127-Расходи за стручне услуге	3.500,00	
	2002180	**Одјељење за борачко-инвалидску заштиту**		
1		4161-Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида	-70.000,00	Рјешење начелника Одјељења за борачко-инвалидску заштиту, бр. 06-56-сл/19, од 12.12.2019.године
		4152-Текући и капитални грантови за пројекте и програме борачких и других организација	40.000,00	
		4161-Средства за лијечење и рехабилитацију	30.000,00	
	2002262	**Одјељење за комуналне послове - Заједничка комунална потрошња**		
1		5111-Издаци за изградњу комуналних и других објеката	-5.000,00	Рјешење начелника Одјељења за комуналне послове, бр. 05-370-сл/19, од 27.12.2019.године
		5117-Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	5.000,00	
	2002290	**Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт**		
1		4161-Дознаке појединцима-средства за стипендирање	-4.000,00	Рјешење начелника Одјељења за образовање, здравство, омладину и спорт , бр. 15-сл-404/19, од 25.12.2019.године
		4152-Текући грантови осталим удружењима из области образовања	4.000,00	
1		4129-Расходи за бруто накнаде-мртвозорство	-3.600,00	Рјешење начелника Одјељења за образовање, здравство, омладину и спорт , бр. 15-сл-411/19, од 31.12.2019.године
		4122-Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	3.600,00	
	2002300	**ЈУ "Центар за социјални рад"**		

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прерасп. средства	ОПИС
1	2	3	4	5
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-1.000,00	Рјешење директора ЈУ "Центра за социјални рад" , бр. 01-40-1-49/19, од 26.12.2019.године
		4114-Расходи за отпремнине и једнократне помоћи	1.000,00	
1		4161-Једнократне новчане помоћи	-24.000,00	Рјешење директора ЈУ "Центра за социјални рад" , бр. 01-40-1-50/19, од 26.12.2019.године
		4163-Остала проширена права	-32.000,00	
		4163-Смјештај у установе и хранитељске породице	10.000,00	
		4152-Грантови у земљи	46.000,00	
	2002400	**ЈУ "Центар за предшколско васпитање и образовање"**		
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-105.000,00	Рјешење директора ЈУ "Центра за предшколско васпитање и образовање", бр. 01-1438-2/19, од 25.12.2019.године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсустваи осталих накнада плата	-42.000,00	
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	147.000,00	
1		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	-155.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-5610/19, од 30.12.2019.године
		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају)	155.000,00	
	2002510	**ЈУ Културни центар "Бански двор"**		
1		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-8.000,00	Рјешење директора ЈУ Културни центар "Бански двор", бр. 2287/19, од 16.12.2019.године
		4129-Остали некласификовани расходи	8.000,00	
	2002530	**Туристичка организација града Бања Лука**		
1		4127-Расходи за стручне услуге-намјенска средства по закону о боравишној такси	-4.500,00	Рјешење директора Туристичке организације града Бања Лука , бр. 358/19, од 12.12.2019.године
		4121-Расходи по основу закупа-намјенска средства по закону о боравишној такси	4.500,00	
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-5.100,00	Рјешење директора Туристичке организације града Бања Лука , бр. 398/19, од 25.12.2019.године
		4112-Расходи за бруто нкнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	3.600,00	
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	1.500,00	
	2002910	**Градска развојна агенција**		
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-2.400,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-5631/19, од 31.12.2019.године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	2.200,00	
		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају)	200,00	
	2002920	**Центар за развој пољопривреде и села**		
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-7.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-5629/19, од 31.12.2019.године
		4184-Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	-7.000,00	
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	-15.000,00	
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	11.000,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање	1.000,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	1.000,00	
		4129-Остали некласификовани расходи	1.000,00	
		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент, амбалаже и сл.	15.000,00	
	2002930	**ЈУ СЦ "Борик"**		
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-17.200,00	Рјешење директора ЈУ СЦ "Борик", бр. 12-Г-4608/19, од 31.12.2019.године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	14.700,00	
		4114-Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	2.500,00	
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-18.800,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-5632/19, од 31.12.2019.године
		4112-Расходи за бруто нкнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-7.000,00	
		4121-Расходи по основу закупа	-7.800,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	-41.000,00	
		4139-Расходи по основу затезних камата	-400,00	
		4129-Остали некласификовани расходи	6.500,00	
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	45.000,00	
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	4.300,00	
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	14.960,00	
		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају)	4.240,00	

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средства	ОПИС
1	2	3	4	5
	0815001	**Гимназија**		
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-4.000,00	Рјешење директора Гимназије, бр. 01-3696/19, од 30.12.2019.године
		4123-Расходи за режијски материјал	-1.000,00	
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	5.000,00	
	0815002	**Грађевинска школа**		
1		4112-Расходи за бруто нкнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-300,00	Рјешење директора Грађевинске школе, бр. 3-169/19, од 19.12.2019.године
		4121-Расходи по основу закупа	-2.900,00	
		4123-Расходи за режијски материјал	300,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање	100,00	
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	300,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	1.600,00	
		4129-Остали некласификовани расходи	900,00	
	0815006	**Пољопривредна школа**		
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-780,00	Рјешење директора Пољопривредне школе, бр. 562/19, од 31.12.2019.године
		4127-Расходи за стручне услуге	780,00	
	0815008	**Технолошка школа**		
1		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-1.100,00	Рјешење директора Технолошке школе, бр. 2268/19, од 30.12.2019.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-550,00	
		4123-Расходи за режијски материјал	740,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	910,00	
	0815010	**Школа ученика у привреди**		
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-650,00	Рјешење в.д.директора Школе ученика у привреди, бр. 02-144/19, од 26.12.2019.године
		4121-Расходи по основу закупа	650,00	
1		4121-Расходи по основу закупа	-37.000,00	Рјешење в.д.директора Школе ученика у привреди, бр. 02-156/19, од 30.12.2019.године
		4184-Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	37.000,00	
	0840013	**Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора**		
1		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-1.600,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-5137/19, од 29.11.2019.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	1.600,00	
32		У К У П Н О:	0,00	

Напомена: укупно проведено 32 рјешења о реалокацијама буџетских средстава у укупном износу од 969.780 КМ.

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА) ПО РЈЕШЕЊИМА И ОДЛУКАМА ГРАДОНАЧЕЛНИКА И СКУПШТИНЕ ГРАДА

у складу са тачком IX подтачка 1) и 2) и тачком XX Одлуке о извршењу буџета Града Б. Лука за 2019. г. ("Сл. гл. Града Б. Лука", бр. 47/18 и 17/19)

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средства	ОПИС
1	2	3	4	5
	9999999	**Буџетска резерва**		
1			-10.000,00	Одлука број: 12-Г-5347/19 од 13.12.2019.године, за потребе додјеле срдестава у оквиру хуманитарне акције "С љубављу храбрим срцима", за коју ће донаторско вече бити одржано 22. децембра у Банском двору у Бања Луци.од 19.12.2019.
1			-50.000,00	Одлука број: 12-Г-5626/19 од 31.12.2019.године, за потребе редовног пословања и измирења трошкова судских извршења ЈУ "Центар за образовање одраслих Бања Лука " у 2019. години.
	2002110	**Скупштина града**		
1		4129-Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	-26.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5625/19. од 31.12.2019.
1		4129-Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	-5.300,00	Рјешење градоначелника 12-Г-249/20. од 30.01.2020.
		4129-Остали некласификовани расходи-расходи по основу репрезентације	5.300,00	
	2002120	**Градоначелник**		
		4152-Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови	20.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5367/19. од 13.12.2019.
		4872-Трансфери ентитету	10.000,00	Одлука број: 12-Г-5347/19 од 13.12.2019.године, за потребе додјеле срдестава у оквиру хуманитарне акције "С љубављу храбрим срцима", за коју ће донаторско вече бити одржано 22. децембра у Банском двору у Бања Луци.
		4152-Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови	12.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5439/19. од 19.12.2019.

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средства	ОПИС
1	2	3	4	5
		4152-Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови	8.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5630/19. од 31.12.2019.
		6319-Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	600,00	Рјешење градоначелника 12-Г-254/20. од 31.01.2020.
		4129-Остали некласификовани расходи	-1.500,00	Рјешење градоначелника 12-Г-249/20. од 30.01.2020.
		4129-Остали некласификовани расходи-расходи по основу репрезентације	1.500,00	
	2002127	**Одсјек за правна питања и прописе**		
1		4182-Расходи из трансакције размјене између јединица власти	-900,00	Рјешење градоначелника 12-Г-222/20. од 29.01.2020.
		4129-Остали некласификовани расходи	900,00	
1		4152-Капитални грантови у земљи	-7.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-254/20. од 31.01.2020.
		4127-Расходи за стручне услуге	7.000,00	
		4191-Расходи по судским рјешењима	20.000,00	
	2002130	**Одјељење за општу управу**		
		4152-Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	-7.500,00	Рјешење градоначелника 12-Г-222/20. од 29.01.2020.
		5811-Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	7.500,00	
		4872-Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	-2.500,00	Рјешење градоначелника 12-Г-254/20. од 31.01.2020.
		5811-Подршка пројектима МЗ на уређењу простора	2.500,00	
	2002140	**Одјељење за финансије**		
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних принања запослених по основу рада	205.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5578/19. од 27.12.2019.
		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају и остали издаци)	-10.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5625/19. од 31.12.2019.
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	-32.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-254/20. од 31.01.2020.
		4129-Бруто накнаде за рад ван радног односа	72.000,00	
		4129-Остали некласификовани расходи	5.000,00	
	2002160	**Одјељење за простоно уређење**		
		4127-Расходи за стручне услуге-услуге рушења објеката, услуге медија	-1.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-222/20. од 29.01.2020.
		4129-Остали некласификовани расходи	1.000,00	
	2002180	**Одјељење за борачко-инвалидску заштиту**		
1		5111-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	-24.200,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5531/19. од 25.12.2019.
	2002190	**Остала буџетска потрошња**		
1		4134-Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	-30.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5358/19. од 16.12.2019.
		6213-Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	-20.000,00	
1		6213-Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	-5.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5418/19. од 19.12.2019.
1		6312-Издаци по основу депозита и кауција	-205.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5578/19. од 27.12.2019.
1		6312-Издаци по основу депозита и кауција	-65.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5603/19. од 30.12.2019.
		4127-Расходи за стручне услуге (емисија обвезница)	-2.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5625/19. од 31.12.2019.
		4129-Остали некласификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС и други расходи)	-8.000,00	
		6312-Издаци по основу депозита и кауција	-4.070,00	Рјешење градоначелника 12-Г-222/20. од 29.01.2020.
1		6312-Издаци по основу депозита и кауција	-15.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-248/20. од 30.01.2020.
		6312-Издаци по основу депозита и кауција	-322.750,00	Рјешење градоначелника 12-Г-254/20. од 31.01.2020.
		4872-Трансфери ентитету-по записницима ПУ РС	25.000,00	
		4873-Трансфери јединицама локалне смоуправе-по записницима ПУ РС	216.000,00	
	2002200	**Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање**		
		4152-Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град	-51.800,00	Рјешење градоначелника 12-Г-222/20. од 29.01.2020.
		4182-Расходи из трансакције размјене између јединица власти	-5.000,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање	5.000,00	
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	41.350,00	
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	10.450,00	
		5111-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	-35.500,00	Рјешење градоначелника 12-Г-249/20. од 30.01.2020.
		5132-Издаци по основу улагања у побољшање земљишта	35.100,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	400,00	
	2002220	**Одјељење за инспекцијске послове**		
		4127-Ванредне интервенције инспекција	-6.500,00	Рјешење градоначелника 12-Г-249/20. од 30.01.2020.
		4127-Расходи за стручне услуге	6.500,00	

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средства	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002230	**Одјељење комуналне полиције**		
		4127-Извршење налога комуналне полиције	15.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5531/19. од 25.12.2019.
		6319-Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	9.200,00	
	2002240	**Служба за заједничке послове**		
		6319-Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	2.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-254/20. од 31.01.2020.
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-5.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-249/20. од 30.01.2020.
		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент, амбалаже и сл.	5.000,00	
	2002261	**Одјељење за комуналне послове-Уређење грађевинског земљишта**		
		5131-Издаци за прибављање земљишта-изградња инфраструктурних објеката	-48.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-254/20. од 31.01.2020.
		5131-Издаци за прибављање земљишта-експропријације (по судским рјешењима)	58.000,00	
	2002262	**Одјељење за комуналне послове-Заједничка комунална потрошња**		
1		4129-Расходи по основу пореза, доприноса и непореских накнада на терет послодавца	-12.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5439/19. од 19.12.2019.
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-25.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-248/20. од 30.01.2020.
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	-35.000,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање јавне расвјете	-10.000,00	
		4128-Расходи по основу утрошка ел. енергије на јавним површинама	-30.000,00	
		4129-Расходи по основу пореза, доприноса и непореских накнада на терет послодаваца	-5.000,00	
		5113-Издаци за набавку комуналне опреме	175.000,00	
		5117-Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	10.000,00	
		5115-Издаци за биолошку имовину	-16.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-249/20. од 30.01.2020.
		4128-Расходи за услуге одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта	16.000,00	
	2002263	**Одјељење за комуналне послове - инвестиције**		
		4152-Подршка пројектима на јачању енергетске ефикасности (фасаде, мјерење топлотне енергије и др.)	-70.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-248/20. од 30.01.2020.
		4872-Трансфери ентитету-изградња и санација основних школа	-90.000,00	
		5111-Издаци за изградњу спортских објеката	-20.000,00	
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију-тврђава "Кастел"	-15.000,00	
		5111-Издаци за изградњу објеката Дома здравља и амбуланти породичне медицине	130.000,00	
	2002271	**Одјељење за саобраћај и путеве-Уређење грађевинског земљишта**		
		5111-Издаци за изградњу саобраћајница и мостова-Изградња моста у Српским Топлицама	200.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5622/19. од 31.12.2019.
		5131-Издаци за прибављање земљишта-експропријације по судсим рјешењима-саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	-30.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-254/20. од 31.01.2020.
		5131-Издаци за прибављање земљишта-за изградњу инфраструкт. објеката-саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	85.000,00	
	2002272	**Одјељење за саобраћај и путеве-Заједничка комунална потрошња**		
1		4128-Расходи за услуге зимске службе	-200.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5622/19. од 31.12.2019.
		4125-Расходи за текуће одржавање опреме паркинг простора	-5.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-222/20 од 29.01.2020.
		4125-Расходи за текуће одржавање "Bike sharing sistema-a" и надстрешница	5.000,00	
		4128-Расходи за услуге зимске службе	-10.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-254/20. од 31.01.2020.
		4141-Субвенције за јавни превоз	-10.000,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање опреме паркинг простора	-15.000,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање "Bike sharing sistema-a" и надстрешница	-5.000,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	-10.000,00	
		4182-Расходи из трансакције размјене између јединица власти	-5.000,00	
		4139-Расходи по основу затезних камата	-500,00	
		5111-Издаци за изградњу саобраћајне сигнализације и семафора	500,00	
		4128-Расходи по основу утрошка ел. енергије за семафоре	-1.500,00	Рјешење градоначелника 12-Г-249/20. од 30.01.2020.
		4127-Расходи за стручне услуге	1.500,00	

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средства	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002280	**Одјељење за културу, туризам и социјалну политику**		
		4152-Фондација "Европска престоница културе-Бања Лука 2024"	50.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5358/19. од 16.12.2019.
1		4152-Текући грант-културно умјетнички аматеризам	-20.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5367/19. од 13.12.2019.
		4152-Фондација "Европска престоница културе-Бања Лука 2024"	65.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5603/19. од 30.12.2019.
1		4152-Текући и капитални грант-цркве, вјерске заједнице, установе	-8.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5630/19. од 31.12.2019.
	2002290	**Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт**		
		4152- Текући грант- ЈУ "Центар за образовање одраслих Бања Лука"	50.000,00	Одлука број: 12-Г-5626/19 од 31.12.2019.године, за потребе редовног пословања и измирења трошкова судских извршења ЈУ "Центар за образовање одраслих Бања Лука " у 2019. години.
		4152-Текући грант-Пројекат "Спорт доступан дјеци"	-4.200,00	Рјешење градоначелника 12-Г-222/20 од 29.01.2020.
		4872-Пројекат "Мале олимпијске игре РС" и остали пројекти	-800,00	
		4152-Текући грант-програмске активности спортских организација	5.000,00	
	2002300	**ЈУ "Центар за социјални рад"**		
		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (уздаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају и остали издаци)	-9.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5625/19. од 31.12.2019.
		4111-Расходи за бруто плате запослених	95.000,00	
	2002400	**ЈУ "Центар за предшколско васпитање и образовање"**		
		4111-Расходи за бруто плате запослених	1.500,00	Рјешење градоначелника 12-Г-222/20 од 29.01.2020.
		4124-Расходи за материјал за посебне намјене	-20.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5625/19. од 31.12.2019.
	2002510	**ЈУ Културни центар "Бански двор"**		
		4129-Остали некласификовани расходи	5.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5418/19. од 19.12.2019.
	2002920	**Центар за развој пољопривреде и села**		
		4111-Расходи за бруто плате запослених	-20.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-5625/19. од 31.12.2019.
	2002930	**ЈУ СЦ "Борик"**		
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-18.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-222/20 од 29.01.2020.
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	18.000,00	
	0815004	**Електротехничка школа "Никола Тесла"**		
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-150,00	Рјешење градоначелника 12-Г-254/20. од 31.01.2020.
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	150,00	
	0815006	**Пољопривредна школа**		
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-1.100,00	Рјешење градоначелника 12-Г-254/20. од 31.01.2020.
		4129-Остали некласификовани расходи	850,00	
		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент, амбалаже и сл.	4.400,00	
	0815007	**Техничка школа**		
		4127-Расходи за стручне услуге	-860,00	Рјешење градоначелника 12-Г-222/20 од 29.01.2020.
		4125-Расходи за текуће одржавање	860,00	
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	-500,00	
		6319-Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	500,00	
	0815010	**Школа ученика у привреди**		
		4184-Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	2.570,00	Рјешење градоначелника 12-Г-222/20 од 29.01.2020.
		4123-Расходи за режијски материјал	-900,00	Рјешење градоначелника 12-Г-254/20. од 31.01.2020.
		4125-Расходи за текуће одржавање	-1.900,00	
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-500,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	-1.420,00	
		4129-Остали некласификовани расходи	-200,00	
		4121-Расходи по основу закупа	1.920,00	
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	3.000,00	
	084001	**Музичка школа "Владо Милошевић"**		
		4121-Расходи по основу закупа	-150,00	Рјешење градоначелника 12-Г-254/20. од 31.01.2020.
		4123-Расходи за режијски материјал	-80,00	
		4129-Остали некласификовани расходи	-100,00	
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	330,00	

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средства	ОПИС
1	2	3	4	5
		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-1.000,00	Рјешење градоначелника 12-Г-249/20. од 30.01.2020.
		6313-Издаци по основу аванса	1.000,00	
17		У К У П Н О:	0,00	

Напомена:

Укупно проведено 15 рјешења о реалокацијама буџетских средстава и 2 одлуке о реалокацији са буџетске резерве, у укупном износу од 1.735.380 КМ

УКУПНО проведено по оба основа, након другог ребаланса буџета Града за 2019. г., 49 реалокација буџетских средстава у износу од 2.705.160 КМ.

Табела бр. 4

ПРЕГЛЕД КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ у периоду 01.01.-31.12.2019. ГОДИНЕ

Планирана средства буџетске резерве за 2019. г. 1.135.000,00

Ред. број	Организациони код (ПЈ на коју се средства реалоцирају)	Буџетски корисник/потросацка јединица (на коју се средства реалоцирају)	Опис (позиција на коју се врши реалокација):	Износ прераспоређених средстава из буџетске резерве	Напомена (број одлуке, кратак опис разлога због којих се врси реалокација буџ. сред.)
1	2	3	4	5	6
1	2002127	"Одсјек за правна питања и прописе"	4191-Расходи по судским рјешењима	-100.000,00	Одлука број: 12-Г-729/19 од 07.03.2019. године, за потребе евидентирања додатних расхода по судским рјешењима у 2019. години.
2	200210	"Градоначелник"	4127-Расходи за стручне услуге (+6.000,00) 4152-Грантови за манифестације (+3.400,00)	-9.400,00	Одлука број: 12-Г-1471/19 од 19.04.2019.године, за потребе обезбјеђења средстава за реализацију активности у оквиру програма "Прољеће у Бањалуци" у 2019. години.
	2002280	"Одјељење за културу, туризам и социјалну политику"	4152-Текући грант-календар културних манифестација (+5.700,00) 4152-Текући грант за удружења грађана-пројектне и друге активности (+11.000,00)	-16.700,00	
	2002510	ЈУ Културни центар "Бански двор"	4127-Расходи за стручне услуге (+4.000,00)	-4.000,00	
3	Одлука о усвајању ребаланса Буџета града за 2019.г.			-427.000,00	Умањење буџетске резерве у односу на план 2019. године у оквиру проведеног ребаланса буџета Града за 2019. годину (Одлука број: 07-013-219/19 од 20.05.2019.г.)
4	2002272	"Одјељење за саобраћај и путеве - заједничка комунална потрошња"	4122-Услуге јавног превоза	-17.000,00	Одлука број: 12-Г-2216/19 од 11.06.2019.године, за потребе обезбјеђења средстава за организацију бесплатног превоза за грађане града Бања Луке, на Exit фестивал који се одржава од 04.-07. јула 2019. године у Новом Саду.
5	2002120	"Градоначелник"	4152-Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови (+20.000,00)	-20.000,00	Одлука Скупштине града број: 07-013-509/19 (05.11.2019.године). Граду Бихаћу одобравају се средства, у износу од 10.000, као помоћ у акцији "Помозимо Бихаћу", за потребе набавке возила - цистерне за дистрибуцију питке воде у привременом центру за мигранте на Вучјаку. Хуманитарном удружењу грађана "Одбор за помоћ Косову и Метохији у РС", одобравају се средства у износу од 10.000, као помоћ за изградњу зграде Дневног центра "Подржи ме - 9.јануар".
6	Одлука о усвајању ребаланса II Буџета града за 2019.г.			-396.900,00	Умањење буџетске резерве у односу на I ребаланс Буџета за 2019. годину, у оквиру проведеног II ребаланса буџета Града за 2019. годину (Одлука - број: 07-013-554/19 од 11.11.2019. г.)

Ред. број	Организациони код (ПЈ на коју се средства реалоцирају)	Буџетски корисник/потросацка јединица (на коју се средства реалоцирају)	Опис (позиција на коју се врши реалокација):	Износ прераспоређених средстава из буџетске резерве	Напомена (број одлуке, кратак опис разлога због којих се врси реалокација буџ. сред.)
1	2	3	4	5	6
7	2002120	"Градоначелник"	4872-Трансфери ентитету (+10.000,00)	-10.000,00	Одлука број: 12-Г-5347/19 од 13.12.2019. године, за потребе додјеле срдестава у оквиру хуманитарне акције "С љубављу храбрим срцима", за коју ће донаторско вече бити одржано 22. децембра у Банском двору у Бања Луци.
8	2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	4152- Текући грант- ЈУ "Центар за образовање одраслих Бања Лука" (+50.000,00)	-50.000	Одлука број: 12-Г-5626/19 од 31.12.2019.године, за потребе редовног пословања и измирења трошкова судских извршења ЈУ "Центар за образовање одраслих Бања Лука" у 2019. години.
				-1.051.000,00	Укупно умањење буџет. резерве у односу на почетни план 2019.г.

Планирана средства буџетске резерве након прерасподјела и ребаланса: 84.000,00

Укупно одобрено, у 2019. години, 6 одлука о реалокацији/трошењу средстава буџетске резерве.

Табела бр. 5.

ПРЕГЛЕД СТАЊА НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА БАНКОВНИМ РАЧУНИМА НА ДАН 31.12.2018. и 31.12.2019. Г.

Р. б.	Банка	Назив рачуна	Број рачуна	31.12.2018. године	31.12.2019. године
I	**Трансакциони рачуни (ЈРТ)**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	555-007-01034888-78	4.604.397,81	5.387.449,67
2	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	551-790-22206572-52	6.355.225,11	6.860.015,01
3	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	562-100-00000333-28	249.088,17	174.377,53
4	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	571-010-00002141-43	6.685.521,52	3.846.478,57
5	"Sberbank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	567-241-82000001-08	5.813.836,91	3.055.097,53
6	"Intesa Sanpaolo banka" д.д. Сарајево	Јединствени рачун трезора	154-560-20067090-64	31.117,74	255.790,01
7	МФ банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	572-106-00009647-63	0,00	34.935,34
8	"Addiko Bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	552-000-18546628-58	0,00	398,20
	УКУПНО ЈРТ:			**23.739.187,26**	**19.614.541,86**
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	4.781,30	6.577,47
4	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	РПН - ДСРА ЕБРД	562-099-81400985-83	367.319,54	367.319,54
5	Нова банка а.д. Бања Лука	Донације	555-007-11034888-44	210.447,01	287.451,82
6	Нова банка а.д. Бања Лука	Накнаде за воде	555-007-10034888-28	370.324,27	514.282,81
7	Нова банка а.д. Бања Лука	Коришћење природних ресурса	555-007-08034888-93	35.883,03	0,00
8	Нова банка а.д. Бања Лука	Рачун за наплату воде у сврху отплате кредита KfW	555-007-09034888-12	586.455,33	950.079,84
9	Нова банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	555-007-13034888-76	15.263,35	16.251,56
10	Нова банка а.д. Бања Лука	Власт.прих.општ.буџетских корисника	555-190-00101338-04	143.293,93	197.254,77
11	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства боравишне таксе	555-100-00257576-39	39.901,75	76.162,17
12	Нова банка а.д. Бања Лука	Водоснабдијевање сеоског подручја-Црно врело	555-190-00253566-93	912.612,03	90.649,15
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 заштите од пожара	551-790-22206590-95	1.703.493,29	1.401.896,91
15	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Средства социјалне заштите	551-790-22206581-25	3.251,13	7.089,80
16	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	Експропријације	571-010-00002756-41	0,00	1.435.459,52
	УКУПНО РПН:			**4.393.045,98**	**5.350.495,38**
III	**Девизни рачуни**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука		555-110-10104045-37		
			(EUR)	11.802,18	47.210,22
			(USD)	1.306,29	1.277,71
			(GBP)	3,83	4,06
			(SEK)	13,32	13,11
2	НЛБ Банка а.д. Бања Лука		508-4101101226		
			(EUR)	1,01	1,00
	УКУПНО девизни рн.:			**13.126,63**	**48.506,10**
	УКУПНО I+II+III:			**28.145.359,87**	**25.013.543,34**
	Благајна (ПЈ ГУ и буџетски корисници)			**30.587,17**	**32.981,50**

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 31.12.2019. 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**	**197.643.711**	**131.117.502**	**66.526.209**	**71.426.430**
12	**I КРАТКОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА И РАЗГРАНИЧЕЊА (003 + 008 + 014 + 023 + 027 + 029)**	**002**	**195.811.828**	**131.103.484**	**64.708.344**	**69.775.734**
121	**1. Готовина и готовински еквиваленти (004 до 007)**	**003**	**25.046.725**	**0**	**25.046.725**	**28.175.947**
1211	а) Благајна	004	32.982	0	32.982	30.587
1212	б) Банковни рачуни	005	25.013.543	0	25.013.543	28.145.360
1213	в) Издвојена новчана средства и акредитиви	006	200	0	200	0
1219	г) Остала готовина и готовински еквиваленти	007	0	0	0	0
122	**2. Краткорочни пласмани (009 до 013)**	**008**	**2.621.517**	**296.746**	**2.324.771**	**1.871.929**
1221	а) Орочена новчана средства до годину дана	009	0	0	0	0
1222	б) Хартије од вриједности које доспијевају до годину дана	010	1.882.960	0	1.882.960	1.090.710
1223	в) Финансијски деривати који доспијевају до годину дана	011	0	0	0	0
1224	г) Краткорочни зајмови	012	589.689	149.689	440.000	775.104
1225	д) Дугорочни зајмови који доспијевају на наплату до годину дана	013	148.868	147.057	1.811	6.115
123	**3. Краткорочна потраживања (015 до 022)**	**014**	**163.621.426**	**128.882.878**	**34.738.548**	**37.211.120**
1231	а) Потраживања по основу продаје и извршених услуга	015	10.080.858	9.506.503	574.355	1.024.358
1232	б) Потраживања за камате, дивиденде и друге финансијске приходе	016	442.021	242.191	199.830	243.690
1233	в) Потраживања од запослених	017	15.599	0	15.599	10.127
1234	г) Потраживања за ненаплаћене порезе, доприносе и непореске приходе	018	124.085.878	99.411.087	24.674.791	24.157.625
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	4.403.815	530.180	3.873.635	4.197.145
1236	ђ) Потраживања за више плаћене порезе, доприносе и непореске приходе	020	833	832	1	312
1237	е) Потраживања по основу пореза на додату вриједност	021	1.114.288	0	1.114.288	3.152.852
1239	ж) Остала краткорочна потраживања	022	23.478.134	19.192.085	4.286.049	4.425.011
127	**4. Краткорочна разграничења (024 до 026)**	**023**	**1.215.491**	**0**	**1.215.491**	**586.848**
1271	а) Краткорочно разграничени расходи	024	155.462	0	155.462	198.137

1272	б) Краткорочно разграничени приходи	025	0	0	0	0
1279	в) Остала краткорочна разграничења	026	1.060.029	0	1.060.029	388.711
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**	**3.306.669**	**1.923.860**	**1.382.809**	**1.929.890**
1297	а) Краткорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	030	3.303.945	1.923.860	1.380.085	1.927.367
1298	б) Краткорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	031	2.724		2.724	2.523
02	**II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ТЕКУЋИМ СРЕДСТВИМА (033 + 035 +037 + 042)**	**032**	**1.831.883**	**14.018**	**1.817.865**	**1.650.696**
021	**1. Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања (034)**	**033**	**702.667**	**0**	**702.667**	**864.014**
0211	а) Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања	034	702.667	0	702.667	864.014
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**	**700.091**	**9.997**	**690.094**	**481.160**
0231	а) Залихе материјала	038	422.340	0	422.340	237.389
0232	б) Залихе недовршених учинака	039	93.742	0	93.742	66.051
0233	в) Залихе довршених учинака	040	149.326	0	149.326	156.209
0234	г) Залихе робе	041	34.683	9.997	24.686	21.511
024	**4. Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и слично (043)**	**042**	**429.125**	**4.021**	**425.104**	**305.522**
0241	а) Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и слично	043	429.125	4.021	425.104	305.522
	Б. С Т А Л Н А И М О В И Н А (045 + 062)	**044**	**1.318.794.404**	**484.298.405**	**834.495.999**	**829.610.224**
11	**I ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА И РАЗГРАНИЧЕЊА (046 + 052 + 055 + 057 + 059)**	**045**	**99.565.134**	**0**	**99.565.134**	**98.978.214**
111	**1. Дугорочни пласмани (047 до 051)**	**046**	**95.496.434**	**0**	**95.496.434**	**95.483.835**
1111	а) Орочена новчана средства преко годину дана	047	0	0	0	0
1112	б) Дугорочне хартије од вриједности (осим акција)	048	417.040	0	417.040	1.209.290
1113	в) Акције и учешћа у капиталу	049	94.464.127	0	94.464.127	93.657.606
1114	г) Дугорочни финансијски деривати	050	0	0	0	0
1115	д) Дугорочни зајмови	051	615.267	0	615.267	616.939
112	**2. Дугорочна потраживања (053 + 054)**	**052**	**3.506.471**	**0**	**3.506.471**	**3.168.964**
1121	а) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања	053	3.487.117	0	3.487.117	3.144.450
1129	б) Остала дугорочна потраживања	054	19.354	0	19.354	24.514
117	**3. Дугорочна разграничења (056)**	**055**	**27.653**	**0**	**27.653**	**33.792**
1171	а) Дугорочна разграничења	056	27.653	0	27.653	33.792
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**	**534.576**	**0**	**534.576**	**291.623**
1191	а) Дугорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	060	534.576	0	534.576	291.623
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**	**1.219.229.270**	**484.298.405**	**734.930.865**	**730.632.010**
011	**1. Произведена стална имовина (064 до 068)**	**063**	**953.445.677**	**484.119.561**	**469.326.116**	**468.697.881**

0111	а) Зграде и објекти	064	835.139.781	410.468.336	424.671.445	424.096.363
0112	б) Постројења и опрема	065	49.225.000	38.793.495	10.431.505	9.630.896
0113	в) Биолошка имовина	066	11.555.685	46.160	11.509.525	11.262.717
0114	г) Инвестициона имовина	067	39.431.867	17.490.226	21.941.641	22.290.427
0115	д) Нематеријална произведена имовина	068	18.093.344	17.321.344	772.000	1.417.478
012	**2. Драгоцјености (070)**	**069**	**776.957**	**0**	**776.957**	**769.267**
0121	а) Драгоцјености	070	776.957	0	776.957	769.267
013	**3. Непроизведена стална имовина (072 до 075)**	**071**	**231.373.180**	**127.433**	**231.245.747**	**224.661.652**
0131	а) Земљиште	072	227.325.689	0	227.325.689	220.782.215
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 непроизведена имовина	075	189.933	127.433	62.500	21.879
014	**4. Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми (077)**	**076**	**33.520.149**	**0**	**33.520.149**	**36.491.804**
0141	а) Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми	077	33.520.149	0	33.520.149	36.491.804
015	**5. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми (079)**	**078**	**113.307**	**51.411**	**61.896**	**11.406**
0151	Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	079	113.307	51.411	61.896	11.406
	В. П О С Л О В Н А А К Т И В А (А + Б)	**080**	**1.516.438.115**	**615.415.907**	**901.022.208**	**901.036.654**
391	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А А К Т И В А**	**081**	**198.107.918**	**0**	**198.107.918**	**176.242.532**
	Д. У К У П Н А А К Т И В А (В + Г)	**082**	**1.714.546.033**	**615.415.907**	**1.099.130.126**	**1.077.279.186**

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	ПАСИВА			
	А. О Б А В Е З Е И Р А З Г Р А Н И Ч Е Њ А (102 + 135)	**101**	**115.855.431**	**118.322.111**
22	**I КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕЊА (103 + 109 + 112 + 115 + 120 + 125 + 130 + 132)**	**102**	**33.077.186**	**29.691.700**
221	**1. Краткорочне финансијске обавезе (104 до 108)**	**103**	**8.468.686**	**8.695.720**
2211	а) Краткорочне обавезе по основу готовинских еквивалената	104	0	0
2212	б) Краткорочне обавезе по основу хартија од вриједности	105	798.628	763.867
2213	в) Краткорочне обавезе за финансијске деривате	106	0	0
2214	г) Обавезе по краткорочним зајмовима	107	1.600.000	1.500.000
2215	д) Обавезе по дугорочним зајмовима који доспијевају на наплату до годину дана	108	6.070.058	6.431.853
222	**2. Обавезе за лична примања запослених (110 + 111)**	**109**	**3.457.287**	**3.282.859**
2221	а) Обавезе за бруто плате запослених и бруто накнаде плата	110	2.840.552	2.680.097
2222	б) Обавезе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада, отпремнина и једнократних помоћи	111	616.735	602.762
223	**3. Обавезе из пословања (113 + 114)**	**112**	**9.415.939**	**8.575.878**
2231	а) Обавезе из пословања у земљи	113	9.409.989	8.575.076
2232	б) Обавезе из пословања у иностранству	114	5.950	802
224	**4. Обавезе за расходе финансирања и друге финансијске трошкове (116 до 119)**	**115**	**227.348**	**226.240**
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	226.240
225	**5. Обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите (121 до 124)**	**120**	**1.135.655**	**1.420.281**
2251	а) Обавезе за субвенције	121	0	10.837
2252	б) Обавезе за грантове	122	125.038	414.157
2253	в) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	123	1.010.617	995.287
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**	**7.454.246**	**5.070.939**
2271	а) Краткорочно разграничени расходи	126	109.509	109.509
2272	б) Краткорочно разграничени приходи	127	132.694	132.404
2273	в) Краткорочна резервисања	128	5.026.354	3.836.068
2279	г) Остала краткорочна разграничења	129	2.185.689	992.958
228	**7. Остале краткорочне обавезе (131)**	**130**	**289.368**	**287.439**
2281	а) Остале краткорочне обавезе	131	289.368	287.439
229	**8. Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (133 + 134)**	**132**	**2.628.657**	**2.132.344**
2297	а) Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	133	2.628.657	2.132.344
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**	**82.778.245**	**88.630.411**
211	**1. Дугорочне финансијске обавезе (137 до 139)**	**136**	**71.925.089**	**77.068.009**
2111	а) Дугорочне обавезе по основу хартија од вриједности	137	4.068.131	4.866.759
2112	б) Дугорочне обавезе за финансијске деривате	138	0	0
2113	в) Дугорочне обавезе по зајмовима	139	67.856.958	72.201.250
217	**2. Дугорочна резервисања и разграничења (141)**	**140**	**1.065.271**	**84.980**
2171	а) Дугорочна резервисања и разграничења	141	1.065.271	84.980
218	**3. Остале дугорочне обавезе (143)**	**142**	**307.325**	**608.204**
2181	а) Остале дугорочне обавезе	143	307.325	608.204
219	**4. Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (145 + 146)**	**144**	**9.480.560**	**10.869.218**
2191	а) Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	145	9.480.560	10.869.218
2192	б) Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	146	0	0
	Б. ВЛАСТИТИ ИЗВОРИ (148 + 151 + 154)	**147**	**785.166.777**	**782.714.543**
31	**I ТРАЈНИ ИЗВОРИ СРЕДСТАВА (149)**	**148**	**273.806.738**	**274.290.176**
311	**1. Трајни извори средстава (150)**	**149**	**273.806.738**	**274.290.176**
3111	а) Трајни извори средстава	150	273.806.738	274.290.176
32	**II РЕЗЕРВЕ (152)**	**151**	**1.915.339**	**150**
321	**1. Резерве (153)**	**152**	**1.915.339**	**150**
3211	а) Резерве	153	1.915.339	150
33	**III ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ (155)**	**154**	**509.444.700**	**508.424.217**
331	**1. Финансијски резултат (156 + 157)**	**155**	**509.444.700**	**508.424.217**
3311	а) Финансијски резултат ранијих година	156	508.358.963	497.233.221
3312	б) Финансијски резултат текуће године	157	1.085.737	11.190.996
	В. ПОСЛОВНА ПАСИВА (А + Б)	**158**	**901.022.208**	**901.036.654**
392	**Г. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	**159**	**198.107.918**	**176.242.532**
	Д. УКУПНА ПАСИВА (В + Г)	**160**	**1.099.130.126**	**1.077.279.186**

У Бањалуци,
дана 31.03.2020. године

Лице одговорно за састављање извјештаја
Божана Шљивар
(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

М.П.

Руководилац
Град. мр Игор Радојичић
(пуно име, презиме и потпис)

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

тел:+387 51 244 400 *факс: +387 51 212-526* *www.banjaluka.rs.ba* *gradonacelnik@banjaluka.rs.ba*

С А Д Р Ж А Ј:

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),
- Законо 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 анализиране 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 EBRD) 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 редукција 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, деопзити 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 посљедице 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 квартално 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 јединица[1].

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 EBRD-а, у износу од 5,5 милиона КМ,

-уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, у износу од 4,65 милиона КМ[2].

Оперативни буџет је одобраван корисницима/ потрошачким јединицама у току 2020. године у износима 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 одлукома 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 средства 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 (одјељења 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 прописима[3]. Према важећој регулативи, установљен је сљедећи 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 (изузеатк 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 **двије 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.“, (страна 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 појединa 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 **бруто 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 Примици 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)	1.148.000,00	1.148.000,00	1.066.567,43	92,9
91	I Примици 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 Примици 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
	З. 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
63	II Остали издаци	8.659.760,00	9.296.230,00	7.984.255,88	85,9
	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 примици за нефинансијску имовину за 2020. годину

Буџетом града Бања Лука за 2020. годину **буџетски приходи и примици 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 примици 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. Примици 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)

Струкутра 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

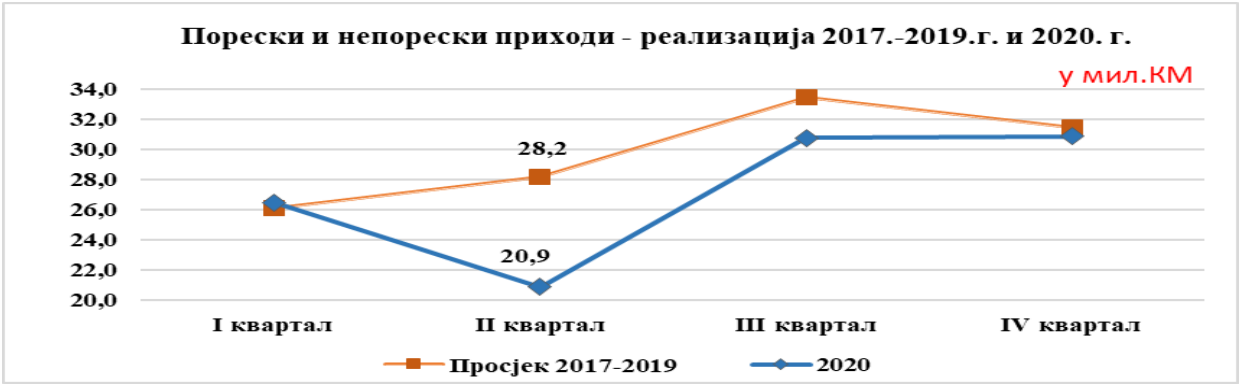
Порески и непорески приходи планирани су у износу од 106.949.200 КМ, а остварени су у износу од 108.895.348,14 КМ, што представља:

- 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 графикону 1 приказан је однос просјечне квартално 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.



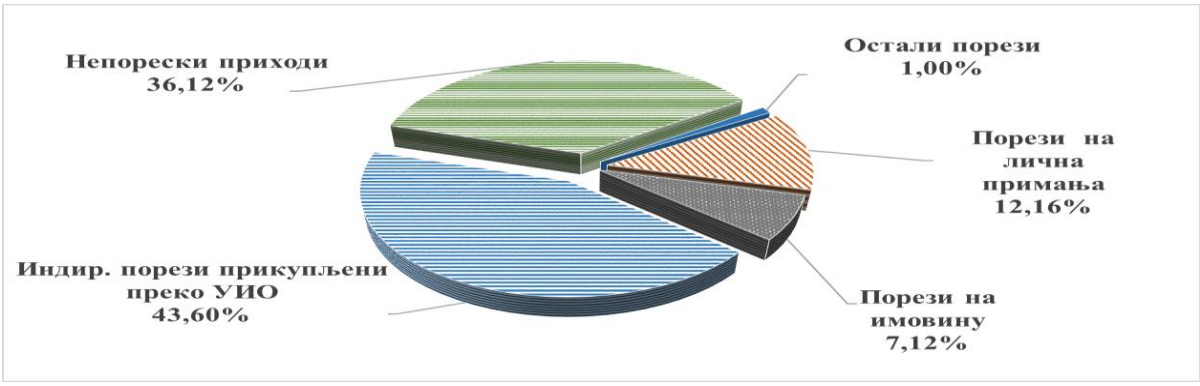
У графикону бр. 2 прикзан је однос реализације прихода по кварталима 2020. године у односу на реализацију у појединим кварталима 2019. године.

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 сљедећем графикону.

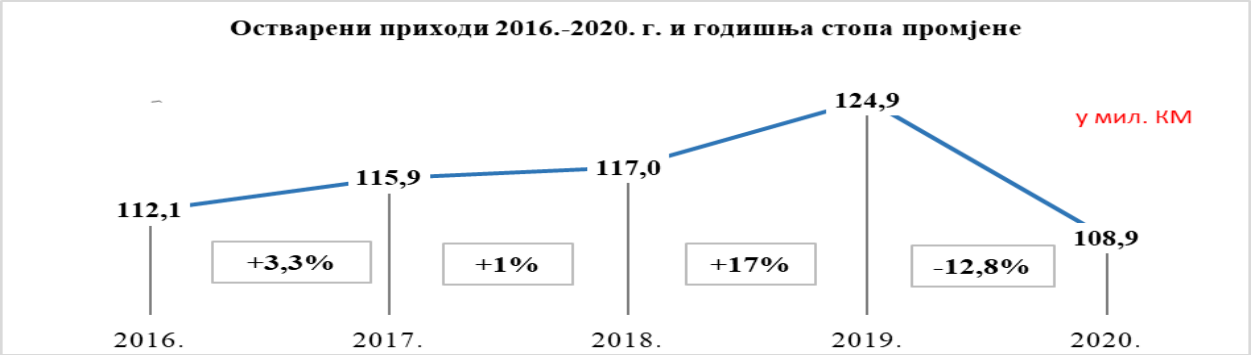
Графикон 3.



Презентовани подаци показују да највеће процентуално 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: МЛК[4]), 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-повјерилачком 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 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 6.

У другој половини 2018. години 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, услиједила 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 години[7].

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 графикону 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-2[8], 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) - репорограмиране/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, посљедица 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. године[9].

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 коефицијенат 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 сљедеће*:**

- 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 расподјеле прихода од индиректних пореза за Град Бању Луку, кроз доношење нове Одлуке о учешћу градова и општина у расподјели 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 стпеном 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 подазаконским прописима[10].

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 обрачуну 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)

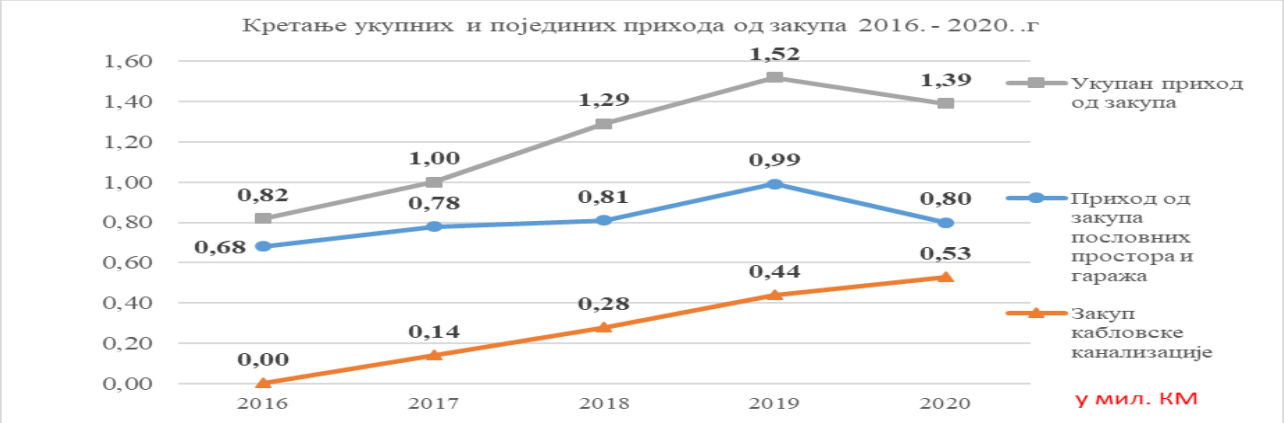
Р.бр.	Врста закупа	2019.	2020.	% (4/3)
1	2	3	4	5
1	Закуп градског грађевинског земљишта	22.715,50	47.291,61	208,2
2	Закуп надстрешница на аутобуским стајалиштима	0,00	5.737,61	-
3	Закуп гаража	155.672,84	145.084,34	93,2
4	Приход од закупа пословних простора	734.644,02	563.714,24	76,7
5	Закуп под посебним условима	109.504,49	92.719,32	84,7
6	Закуп јавних површина за постављање рекламних паноа	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, посљедица 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, услијед 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 зборовање у Стричићима, те су изостали приходи од подзакупа по овом основу. Код прихода од закупа кабловске канализације, остварење је за 19% више у односу на 2019. годину.

Одјељење 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 Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање и Одјељење 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 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 КМ[12], 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 грађења[13], 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 таксама[14], 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 основице 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 посљедица 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.	Комуналана 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, посљедица 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 посљедично доводи до високог нивоа реализације ове врсте прихода[15].

[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).

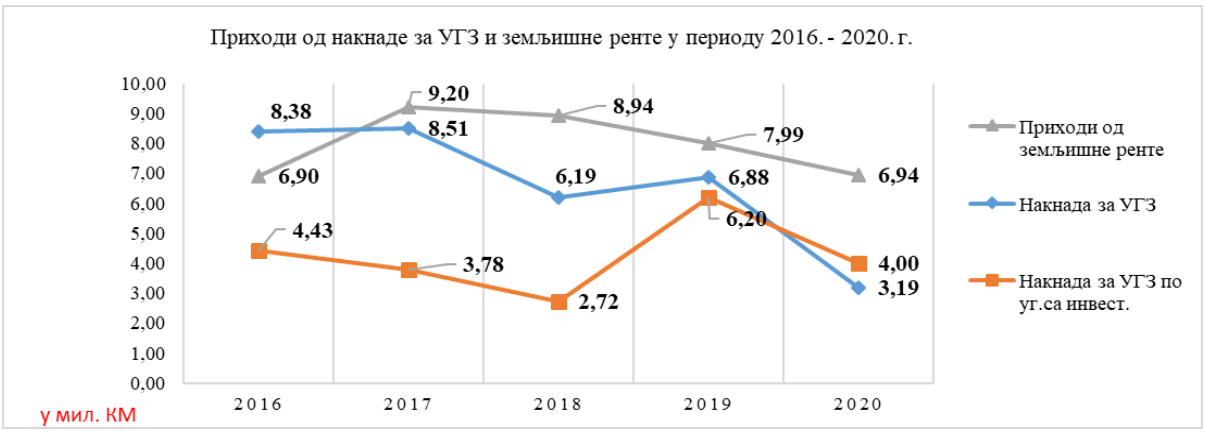
Овај приход нема устаљену динамику реализације.

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 КМ[16], 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 евидентиране 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 КМ[17], 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. Одјељење 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 евидентиране 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 дјеце 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 дјелатностиу 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 прописима[19].

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 прихдома 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 фунцији 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), повраћај 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 поменуту 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 сљедеће:

- 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 посљедица 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 EBRD за "Водоводни пројекат Бања Лука Фаза 1", у износу од 290.342,96 КМ,

- пројекат „Искоришћавање заборављеног јеврејског културног насљеђа – REDISCOVER“, са намјеном финансирања расхода Одјељења 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 дјеце 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 повратак 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 Српске[20], 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 китеријумима, распоређена су свим локалним заједницама, као помоћ за санирање штете проузроковане појавом новог вируса COVID-19. Трансфер је, према усменој инструкцији Министартсва 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 КМ[21]. **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
Укупно:	***138.504.770***	***126.800.215,71***	***91,5***

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 борачким 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 остављеног 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 средстава*[22], 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 расподјеле суфицита из ранијих периода*[23] 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 КМ[24] за финансирање капиталних инвестиција (реализовано 10,6 милиона КМ) и

-кредит EBRD 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. финаснсијски 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 обрачуну за 2019. годину, у складу са Одлуком о расподјели 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)
Расходи за бруто плате (4111+4113+6381)	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 породиљска 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, посљедица 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 (бруто),* 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.

<u>Расходи по основу коришћења роба и услуга (група 412)</u> 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 некласификовани 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, огревног 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 Одјељење 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 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 оргнизације 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 операторе 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 одржавање 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 Одјељења 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 КМ), услуга одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта (1.791.731,62 КМ), уређење водотока и заштита од штетних дјеловања вода (592.540,51 КМ, 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 КМ). 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 КМ мања у односу на 2019. годину - 864.232,37 КМ).

е) *Остали некласификовани расходи* (економски код 4129), планирани у износу од 2.977.180 КМ, а реализовани са 2.677.087,58 КМ или:

- 89,9% у односу на планиране за 2020. годину,
- за 0,4%, односно, 10.805,29 КМ мање у односу на 2019. г. (2.687.892,87 КМ).

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 некласификованих 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 КМ (у 2019. години реализовано око 50.000 КМ, 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.

<u>Расходи финансирања и други финансијски трошкови (група 413)</u> планирани су у износу од 2.924.100 КМ, а исти су реализовани у износу од 2.864.075,51 КМ или:

- 97,9% у односу на план,
- за 34,7%, односно, 1.523.106,68 КМ мање у односу на претходну годину (4.387.182,19 КМ).

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-серивисирање примљених зајмова (интерк. камата и провиз.)	125.789,35	180.000,00	179.539,18	99,7	53.749,83
4137- серивисирање 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 одобрен 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 остварење 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 субвениције 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: септемар - 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 КМ) и грантови појединцима (3.200,00 КМ);
- програмске активности спортских организација, у износу од 1.240.633,60 КМ;
- Олимпијски базен (1.130.266,00 КМ);
- пројекат „Спорт у школе“ и остали пројекти (38.089,00 КМ),
- развој пливачког и ватерполо спорта, (41.122,00 КМ),
- спортске организације лица са инвалидитетом (110.951,90 КМ),
- учешће спортских организација на међународним такмичењима (57.500,00 КМ),
- манифестације код ПЈ ТОБЛ (4.900,00 КМ),
- суфинансирање пројеката од интереса за Град, код ПЈ „Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање“ (111.420,44 КМ).

У наредној табели приказана је структура међународних пројеката за које је обезбјеђено суфинансирање из буџета:

Табела 18. (у КМ)

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 КМ)
			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 КМ)
			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 КМ)

Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града (група 416) су биле планиране у износу од 16.405.190 КМ, а реализоване са 16.254.579,35 КМ или:

- 99,1% у односу на план,
- за 8,6%, односно, 1.285.187,10 КМ више у односу на претходну годину (14.969.292,25 КМ).

У 2020. години, издвајања за дознаке појединцима била су, највећим дијелом, за:

- трошкове легализације изграђених објеката (24.276,70 КМ),
- борачко инвалидску заштиту - за лијечење и рехабилитацију (464.050,00 КМ),
- стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца, РВИ (243.000 КМ),
- појединце-набавка уџбеника за ученике из породица са четверо и више дјеце, дјецу из хранитељских породица и породица Рома; једнократне новчане помоћи породицама са четверо и више дјеце; подршка пројектима за избјегла и расељена лица (28.042,06 КМ),
- збрињавање жртава насиља у породици - сигурне куће (42.101,72 КМ),
- област образовања-стипендије ученицима и студентима (1.352.550,00 КМ),
- појединце у области спорта (38.300,00 КМ),
- подршку пронаталитетној политици (57.447,50 КМ),
- социјално угоржене грађане које се исплаћују из буџета Града и Републике, код Центра за социјални рад (14.004.811,37 КМ; у 2019.г. 12.646.423,99 КМ).

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 (прехрамбеним 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 правановчаних 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 дјеце 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 иниституцијама (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 укалњању 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 зе судска извршна рјешења.

Поред претходно поменутих трошкова по извршеним судским рјешењима, евиденитани 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 Одјељења 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 Одјељења 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),
- повратa 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 записницма ПУ РС за прекњижавање и повратe 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 дјеце 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 суфинанисрање 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 изно30су 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 расподјеле 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 расподјеле 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 становишта, 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 EBRD-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 Одсјека 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,
- поплављеног 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 КМ[26] из средстава емисије обвезница код Одјељења за комуналне послове и 63.759,91 КМ код Центра за предшколско васпитање и образовање),
- саборађајне 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, рачуанрска 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 саборађајнице и др. - 128.707,52 КМ).

Издаци за драгоцјености (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 реализовни 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 технича 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 улгања 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 Карађорђеве улице (тзв. „Паралела“), што се финансира из средстава Владе РС, у износу од 2,14 милиона КМ,

- санацију и опремање Пољопривредне школе, што се финансирало 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),
- реконстукцију 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 изноду 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 приказни 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 посматрном 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)
1. Нето примици од финансијске имовине (91-61)	*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	-
2. Нето задуживање (92-62)	*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
3. Остали нето примици (93-63)	*-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
4. Расподјела суфицита из ранијих периода:	*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:

- повратак 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 повратка 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.

А.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.

А.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 вриједност[27] (економски код 9311), који су планирани у износу од 3.325.200 КМ, а реализовани у износу од 1.702.755,46 КМ[28] или 51,2% у односу на план (у 2019. години била дозначена средства од УИО БиХ по основу повратa ПДВ, у износу од 1,8 милиона КМ, а везано за префактурисања издатака за изградњу сеоских водовда од стране Центра за развој пољопривреде и села, у складу са извршеном контролом и одговарајућим рјешењем УИО БиХ;
- примитке по основу депозита и кауција[29] (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 примицима 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.

А.4. Остали примици 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 КМ[30] или 131,3% у односу на план. Реализовани су примици 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 сљедеће 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 сљедећој табели дат је преглед издатака за отплату дугова (група 621) и издатака за отплату дугова из транскација 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 финансије[31], 1.197.443,41 КМ евидентирано код потрошачке јединице Одјељење за комуналне послове-УГЗ[32], док је преостали износ евидентиран код припадајућих потрошачких јединица;
- по основу депозита и кауција[33] (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 средства за 2019. г. (*депозити и кауџије*), 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 ануитета 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 повратa 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] Повратi новчаних средстава које понуђачи уплаћују на банковне рачуне Града као гаранцију за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки, повратi 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 сарадње[34]. 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 јединца 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

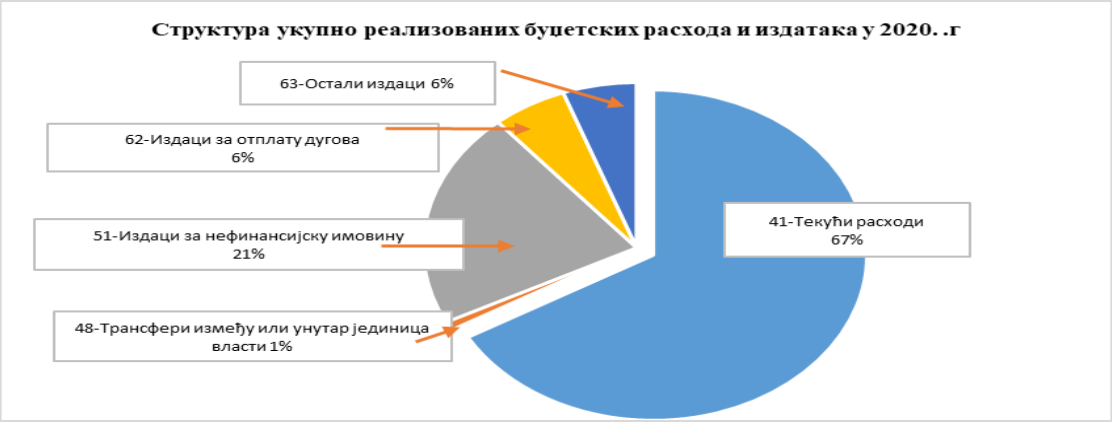
Табеларни преглед планираног и извршеног буџета за 2020. годину по главним групама укупних расхода и издатака дат је у табели која слиједи:

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.

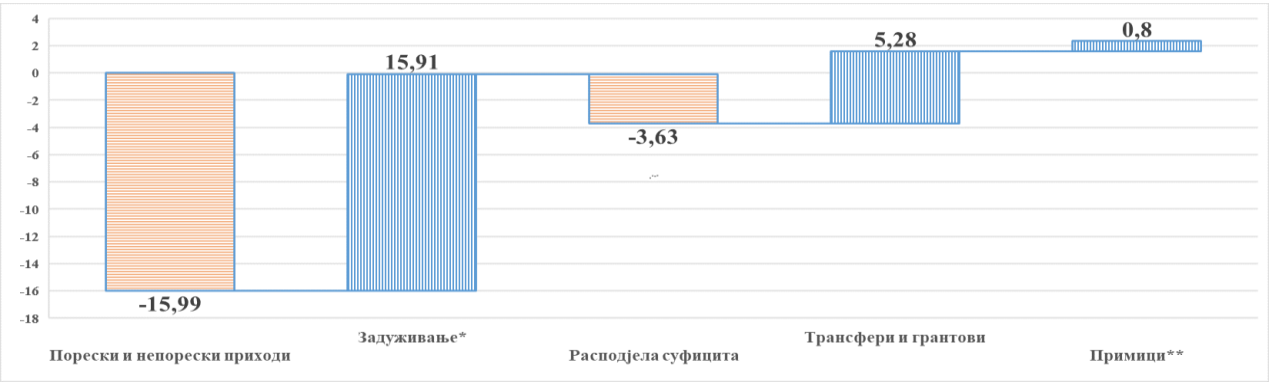


Укупна буџетска средства реализована у 2020. години износила су 149.731.837,40 КМ, што је за 1,6% или за 2,37 милиона КМ више у односу на реализована средства у 2019. години (147.344.778,30 КМ, без рефинансирања дугорочног дуга). Међутим, у посматраним буџетских годинама, значајна је разлика у структури реализованих средстава, односно, изворима финансирања буџетске потрошње у 2020. и 2019. години, што је приказано у наредној табели и графикону:

Табела 24. Рекапитуалација 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 примицима по основу задуживања;

-мањи износ расподјеле 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 Одјељења 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

буџета Града за 2020. годину. Поменутим 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 образовања[36];

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 IB 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“ (IB 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 дјеце, 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 прехрамбеним 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 физчких 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 свлачионица 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: суфинансирање 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 транфери од ентитета за:

- изградњу саобраћајнице на дионици од Универзитетског клиничког центра до Карађорђеве 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 Карађорђеве 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 посљедица 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 EBRD[37] (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 EBRD-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 (проведено 68 рјешења о реалокацијама 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 (проведено 20 рјешење о реалокацијама буџетских средстава и 6 одлука о реалокацији средстава буџетске резерве). Проведене реалокације 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 реалокације због потребе правилног књиговодственог евидентирања појединих реализованих расхода и издатака.

Значајан број рјешења о реалокацијама буџетских средстава одобрен је и проведен 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 реалокација 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 реалокације средстава у оквиру одобреног оперативног буџета, у оквиру фондова 02-05. Наведене реалокације су вршене, највећим дијелом, ради правилне економске класификације трошкова (проведено 10 рјешења о реалокацијама). У прилогу овог Извјештаја, у табеларним прегледима, приказане су реалокације 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-усљед смањеног обима буџетских средстава и
4. изузетно-за остале намјене у складу са одлукама Скупштине Града.

У току 2020. године проведено је 9 одлука о реалокацијама буџетских средстава са буџетске резерве. Буџетска резерва је, почетним планом за 2020. годину, била планирана у износу од 1.000.000 КМ. Након проведених реалокација 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 реалокација 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 задуживању, 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 финасирање 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 дуговорочног 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 „Aquana“ 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 средстава 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 евидентиране са 31.12.2020. године које се односе на лична примања, обавезе из пословања[38], 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 сљедећој 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 релизација 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 износима (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 расподјелу („Службени гласник Републике Српске", број 45/13; у даљем тексту "Упутство"), дефинишу обавезу провођења анализе структуре оствареног суфицита, којом се утврђује суфицит који је стварно расположив за расподјелу. Након проведене анализе, израђује се Одлука о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу (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 расподјелу, а приједлог његове расподјеле врши Одјељење за финансије,

2. приједлог одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, заједно са анализом и прилозима, Одјељење за финансије доставља Градоначелнику,

3. утврђени приједлог одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, заједно са анализом, прилозима и прибављеном сагласношћу Министарства финансија РС, упућује се Скупштини Града на разматрање и усвајање.

Уколико се, након проведне анализе, утврди да постоји расположиви суфицит за расподјелу, тачком 16. Упутства дефинисана је његова расподјела, према сљедећим приоритетима за:

-покриће непокривеног дефицита текућег периода који је остварен по окончању године у којој је исказан нераспоређени суфицит,

-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 фискултурне 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	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**
711000	Приходи од пореза на доходак и добит	100,00	100,00	0,00	0,0
713000	Порези на лична примања и приходе 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	Индиректни 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 Примици за нефинансијску имовину**	**2.113.700,00**	**2.113.700,00**	**646.740,73**	**30,6**
811000	Примици за произведену сталну имовину	700,00	700,00	659,98	94,3
813000	Примици за непроизведену сталну имовину	2.000.000,00	2.000.000,00	522.685,06	26,1
814000	Примици 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 Примици од финансијске имовине**	**1.148.000,00**	**1.148.000,00**	**1.066.567,43**	**92,9**
911000	Примици 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 Примици од задуживања**	**21.436.000,00**	**21.436.000,00**	**17.508.023,94**	**81,7**
921000	Примици 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	II План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
	З. 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+Ђ)	**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**
	Порески и непорески приходи без накнаде за урећ. грађ. земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГТЗ	*102.293.200,00*	*102.293.200,00*	*104.890.540,74*	*102,5*
71	**П о р е с к и п р и х о д и**	**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	**Н е п о р е с к и п р и х о д и**	**36.673.400,00**	**36.673.400,00**	**39.334.314,86**	**107,3**
	Непорески приходи без накнаде за урећ. грађ. земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГТЗ	*32.017.400,00*	*32.017.400,00*	*35.329.507,46*	*110,3*
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.институт.	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	*Приходи од давања у закуп установа-јавних служби које се финансирају из буџета Града:*	*199.600,00*	*199.600,00*	*197.554,14*	99,0
	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	II 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 обвезница	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	*Властити 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	II 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 787400		Трансфери од ентитета и фондова обавезног социјалног осигурања	0,00	0,00	2.387,72	-
787200		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 (бруто)	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 један. 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	II 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 инвестициционо 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, постројења и опреми**	**100.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**	**100,0**
518100	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројења 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	Прмици 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	II 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	***Остали примици***	***4.924.350,00***	***4.924.350,00***	***4.995.390,84***	**101,4**
931	**Остали примици**	**4.200.780,00**	**4.200.780,00**	**4.045.456,17**	**96,3**
931100	*Примици по основу пореза на додату вриједност*	*3.325.200,00*	*3.325.200,00*	*1.702.755,46*	*51,2*
	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	*Остали примици из трансакција са другим јединицама власти (примици за родитељско одсуство и боловања и остали примици)*	*697.350,00*	*697.350,00*	*940.733,67*	134,9
	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 (укинуте 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. 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
		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 некласификовани 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 трошови 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 некласификовани 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	II 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 - покровизељства 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. 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
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 некласификовани расходи	6.000,00	6.000,00	9.673,50	161,2
412900	0320	Остали некласификовани 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	II 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 средства 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 *(укинуте 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 некласификовани 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 режијски 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. 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
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 некласификовани 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 дјеце 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 некласификовани 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. 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
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 некласификовани 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 борачких организација Града	215.000,00	215.000,00	210.196,00	97,8
415200	1090	Текући и капитални грантови за пројекте и програме борачких 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 некласификовани 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. 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
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 средства 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 режијски 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 некласификовани 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. 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
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: **2002220**

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. 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
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 некласификовани 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 некласификовани 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 водоводне 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 водоводне и канализационе мреже *(кредит EBRD)*	7.824.000,00	7.824.000,00	5.994.477,30	76,6
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне 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 *(укинуте 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 средства 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 средства за 2018. г (*расподјела суфицита*)	279.140,00	0,00	0,00	-

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
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 средства 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 средства 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 архитекте)	70.000,00	10.000,00	0,00	0,0
412900	0660	Остали некласификовани расходи	5.000,00	9.000,00	7.790,80	86,6

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
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 транса. 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	II 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 резервац. 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 некласификовани 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 паук службе и остале опреме	12.000,00	12.000,00	265,50	2,2
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистиче 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	II 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 некласификовани 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 финанансијски 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	II 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 *(емисија обвезница)*	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 *(укинуте резервације са 31.12.2018. г.)*	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 урбанистиче 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 некласификовани 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. 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
		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 драгоцјености**	**1.830,00**	**1.840,00**	**1.832,22**	**99,6**
512100	0820	Издаци за драгоцјености	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 некласификовани 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 дјеце"	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 некласификовани расходи-избор најбољих спортиста и спортских организација	19.000,00	19.000,00	14.826,71	78,0

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
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 некласификовани 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**
		Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града:	*4.885.000,00*	*4.935.000,00*	*4.921.055,64*	*99,72*
416100	1070	Новчана помоћ	600.000,00	600.000,00	603.161,09	100,5
416100	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	3.400.000,00	3.400.000,00	3.364.783,00	99,0
416100	1070	Оспособљавање за рад дјеце 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	II План 2020.г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2020.г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Дознаке грађанима које се исплаћ. из буџета Републике:	*5.415.000,00*	*5.520.000,00*	*5.509.454,23*	*99,8*
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 дјеце 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
		Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града:	*3.485.000,00*	*3.578.290,00*	*3.574.301,50*	*99,9*
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 трошови 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 некласификовани расходи	37.500,00	44.500,00	29.487,92	66,3

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
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови 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 режијски 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 некласификовани расходи	273.700,00	279.900,00	243.455,40	87,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови 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. 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

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 наканде 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 (бруто)	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 некласификовани расходи	38.500,00	38.500,00	28.130,70	73,1
412900	0473	Остали некласификовани 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 трошови 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. 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

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 некласификовани 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 СЕЛА**
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. 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.**	**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 некласификовани 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 трошови 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 оджавање 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 некретнинама, постројењима и опреми**	**100.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**	**100,0**
518100	0421	Издаци за улагања на туђим некретнинама, 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 (бруто)	10.000,00	10.000,00	9.997,29	100,0

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.**	**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 некласификовани 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 некласификовани 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 некласификовани 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 некласификовани 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 некласификовани 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. 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
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 некласификовани 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 некласификовани 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 додату 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	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.**	**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 некласификовани 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 некласификовани 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 некласификовани 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. 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
		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 некласификовани 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 некласификовани 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. 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.**	**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 некласификовани 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 некласификовани 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. 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
	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 некласификовани расходи, тј.:
*издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

Табела 2.

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
	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	***Непорески приходи***	***21.118,02***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	21.118,02
93	***Остали примици***	***3.557,94***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	3.557,94
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*12.075,92*
	I. Укупно :	***36.751,88***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***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 некласификовани 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 примици***	***82.133,66***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	82.133,66
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*28.534,48*
	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 некласификовани расходи	8.509,00
51	***Издаци за нефинасијску 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 нефинасијске 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 примици***	***42.397,32***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	42.286,09
938100	Остали примици из трансакција са другим јединицама власти	38,58
938200	Остали примици из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	72,65
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*106.498,07*
	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 некласификовани 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 додату 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
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*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 некласификовани 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: **ЕЛЕТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**
Број потрошачке јединице: **0815004**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*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
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*0,30*
	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 некласификовани расходи	10.245,87
51	***Издаци за нефинасијску 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
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*13.289,44*
	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 некласификовани расходи	27.396,55
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***32.394,07***
511300	Издаци за набавку постријења 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 нефинасијску 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 нефинасијску 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 нефинасијску 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	***Грантови***	***231,35***
731222	Капитални грантови од физичких лица у земљи	231,35
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*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	***Грантови***	***12.263,96***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	12.263,96
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***45.000,00***
787211	Трансфери од ентитета	45.000,00
	I. Укупно:	***57.263,96***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***11.269,80***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	11.269,80
63	***Остали издаци***	***994,16***
631100	Издаци по основу пореза на додату 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	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***32.637,00***
787211	Трансфери од ентитета	32.637,00
	I. Укупно:	***32.637,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***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	***Грантови***	***50.431,74***
731112	Текући грантови од међународних организација	45.431,74
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	5.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*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 некласификовани 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 нефинасијску 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
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*2.555,00*
	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 некласификовани 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 некласификовани 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, комуналих, комуникационих и транспортних услуга	100,00
412900	Остали некласификовани 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 некласификовани расходи	165,72
414100	Субвенције	32.250,00
51	***Издаци за нефинасијску 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
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*3.773,01*
	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 некласификовани расходи	964,78
51	***Издаци за нефинасијску 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	
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*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	
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*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
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*17.495,79*
	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 нефинасијску 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
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*30.000,00*
	I. Укупно:	***30.200,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***200,00***
412900	Остали некласификовани расходи	200,00
51	***Издаци за нефинасијску 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	
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*9.462,06*
	I. Укупно:	***9.462,06***
51	***Издаци за нефинасијску 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	
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*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
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*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
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*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
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*1.000,00*
	I. Укупно :	***1.297,55***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2020. г
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***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 нефинасијску 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	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***2.148.933,60***
787211	Тансфери од ентитета	*2.148.933,60*
	I. Укупно:	***2.148.933,60***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.113.050,36***
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	2.113.050,36
63	***Остали издаци***	***35.883,24***
631100	Издаци по основу пореза на додату 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	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***286.546,12***
787211	Тансфери од ентитета	*286.546,12*
	I. Укупно:	***286.546,12***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***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*	*2.435.479,72*
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ :	***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 (бруто)	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 задуживања***	***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: **20022263**

	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 некласификовани расходи	11.860,82
415100	Грантови у иностранство	52.566,69

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2020. г
1	2	3
48	***Трансфери између и унутар јединица власти***	***67.284,00***
488100	Трансфери унутар исте јединице власти	67.284,00
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.252,22***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	5.252,22
	II. 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	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***33.956,00***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	33.956,00
	I. Укупно:	***33.956,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***4.693,00***
412900	Остали некласификовани расходи	4.693,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***145,30***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	145,30
63	***Остали издаци***	***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	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***33.328,00***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	33.328,00
	I. Укупно :	***33.328,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***2.466,99***
412900	Остали некласификовани расходи	2.466,99
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***1.735,30***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.735,30
61	***Остали издаци***	***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. Примици од задуживања*	*1.015.583,93*
93	*4. Остали примици*	*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 нефинасијску 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

а1.	*ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (фонд 01):*	*106.949.200,00*	*108.895.348,14*	*101,8*
а2.	*ГРАНТОВИ (фонд 01):*	*581.000,00*	*421.396,50*	*72,5*
а3.	*ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):*	*10.136.100,00*	*10.144.724,93*	*100,1*
а4.	*ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (фонд 01):*	*2.113.700,00*	*646.740,73*	*30,6*
а5.	*ПРИМИЦИ ОД ФИН. ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА, ОСТАЛИ ПРИМИЦИ (фонд 01):*	*27.508.350,00*	*23.569.982,21*	*85,7*
а6.	*РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА:*	*8.601.650,00*	*6.053.644,89*	*70,4*
а7.	*ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 02+суфицит фонда из ранијег периода):*	*0,00*	*1.382.832,80*	*-*
а8.	*ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 03+суфицит фонда из ранијег периода):*	*0,00*	*1.614.073,11*	*-*
а9.	*ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 04):*	*0,00*	*2.435.479,72*	*-*
а10.	*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

б1.	*УКУПНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):*	*155.890.000,00*	*142.861.507,82*	*91,6*
б2.	*ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 02):*	*0,00*	*1.106.779,27*	*-*
б3.	*ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 03):*	*0,00*	*474.176,38*	*-*
б4.	*ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 04):*	*0,00*	*2.435.479,72*	*-*
б5.	*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 а1 до а6 - б1):	*6.870.329,58*	
	2. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 02 (а7-б2):	*276.053,53*	
	3. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 03 (а8-б3):	*1.139.896,73*	
	4. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 04 (а9-б4):	*0,00*	
	5. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 05 (а10-б5):	*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.

ГРАДОНАЧЕЛНИК
Драшко Станивуковић

По овлаштењу Градоначелника
бр. 12-Г-372/21 од 01.03.2021. г.
Божана Шљивар, дипл. ек.

_____

_____

П Р И Л О Г

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	Одсјек за информатику	790.000	790.000	747.745,27	697.253,60	88,3	93,2	94,7
2002125	Одсјек 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	Одсјек 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 - туристича 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	Одсјек за информатику	697.253,60					697.253,60
2002125	Одсјек за послове цивилне заштите и птвј	1.931.825,53					1.931.825,53
2002127	Одсјек 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 - туристична 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	
		јануар -децембар 2019	јануар -децембар 2020	4-3	Индекс 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	Индиректни 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 устанановa 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	Комуне 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	
		јануар -децембар 2019	јануар -децембар 2020	4-3	Индекс 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 коришћење рекламних паноа	1.091.110,71	1.122.675,38	31.564,67	102,9
722319	Комунална такса за коришћење 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 коришћење 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 коришћење грађевинског земљишта	156.855,37	112.260,86	-44.594,51	71,6
722421	Накнада за коришћење путева	118.400,16	86.065,25	-32.334,91	72,7
722424	Накнада за коришћење 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 коришћење шума и шумског земљишта	392.595,55	359.086,20	-33.509,35	91,5
722440	Накнада за коришћење 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 коришћење 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 коришћење 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 коришћење природних и других добара од општег интереса	38.224,52	11.197,81	-27.026,71	29,3
722492	Концесиона накнада за коришћење 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 ПРЕРАСПОДЈЕЛЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА У БУЏЕТУ ГРАДА БАЊА ЛУКА У 2020. ГОДИНИ

ПРЕРАСПОДЈЕЛА 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.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средстава	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002110	**Скупштина Града**		
1		4129-Остали некласификовани 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 предсједника 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 предсједника 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 некласификовани расходи-расходи по основу репрезентације	-5.000,00	
		4129-Остали некласификовани расходи	-12.000,00	
		4152-Грантови за манифестације	-8.000,00	
		4182-Расходи из трансакције размјене између јединица власти	-2.000,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	30.000,00	
1		4152-Грантови за манифестације	-3.000,00	Рјешење шефа кабинета Градоначелника, бр. 12-К-4166/20, од 05.11.2020.године
		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 некласификовани расходи-расходи по основу репрезентације	4.500,00	
		4129-Остали некласификовани 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 режијски 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 утрошака 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 некласификовани 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 режијски 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.	Организац. 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 некласификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС и други расходи)	-26.000,00	Рјешење начелника Одјељења за финсније , 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 финсније , 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 режијски 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 некласификовани расходи	2.000,00	
1		4122-Расходи по основу утрошака 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 некласификовани 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	**Одсјељење 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 утрошака 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 некласификовани расходи	4.000,00	
		4139-Расходи по основу затезних камата	2.500,00	
	2002263	**Одсјељење 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.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средстава	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002272	**Одсјељење за саобраћај и путеве - Заједничка комунална порошња**		
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 некласификовани 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 хранитељске 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 некласификовани расходи	-6.000,00	
		4163-Смјештај у установе и хранитељске 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 режијски 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 некласификовани 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 отпремнине 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 отпремнине 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 некласификовани расходи	6.200,00	

Број реал.	Организац. 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 некласификовани 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 некласификовани 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 режијски 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 режијски 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 некласификовани 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 "Грађевинса школа", бр. 50/131/20, од 05.11.2020.године
		4129-Остали некласификовани расходи	400,00	
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	-8.460,00	Рјешење директора ЈУ "Грађевинса 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 некласификовани 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 некласификовани расходи	-800,00	Рјешење директора ЈУ Центар "Заштити ме", бр. 2612/20, од 28.10.2020.године
		4123-Расходи за режијски 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		**У К У П Н О:**	**0,00**	

1.639.742,00

Напомена: укупно одобрено/проведено 68 рјешења о реалокацији буџетских средстава у укупном износу од 1.639.742 КМ.

ПРЕРАСПОДЈЕЛА 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 "Aquana" 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 додатувриједност, у оквиру реализације пројеката изградње водоводне и канализационе 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 некласификовани расходи-расходи по основу репрезентације	11.500,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		4129-Остали некласификовани 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	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-144/21, од 27.01.2021.године
		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	
		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	
		4111-Расходи за бруто плате запослених	-100.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-177/21, од 29.01.2021.године
		4129-Расходи за стручно усавршавање запослених	-20.000,00	
		4129-Бруто накнаде за рад ван радног односа	26.000,00	

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средтава	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 борачко инвалидску заштиту**		
		4152-Текући и капитални грантови за пројекте и програме борачких 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	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-177/21, од 29.01.2021.године
		5112-Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	18.000,00	
	2002190	**Остала буџетска потрошња**		
1		4129-Остали некласификовани 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 некласификовани 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 некласификовани 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
		4131-Расходи по основу камата на хартије од вриједности	-10.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3881/20, од 10.11.2020.године
1		6319-Остали издаци у уземљи-гаранције	-95.000,00	
		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	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-3967/20, од 18.11.2020.године
1		4129-Остали некласификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС и други расходи)	-35.000,00	
1		4129-Остали некласификовани 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	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		4872-Трансфери ентитету-по записницима ПУ РС	63.000,00	
		4873-Трансфери јединицама локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	32.500,00	
		4129-Остали некласификовани 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	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-177/21, од 29.01.2021.године
		6313-Издаци по основу аванса	150.000,00	
		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 режијски материјал	300,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-174/21, од 28.01.2021.године
	2002240	**Служба за заједничке послове**		
		4123-Расходи за режијски 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 некласификовани 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 некласификовани расходи-услуге за протоколарне догађаје, таксе и накнаде за регистрацију возила, остали расходи	-11.050,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		4123-Расходи за режијски материјал	10.000,00	
		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 некласификовани 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 режијски 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 додатувриједност, у оквиру реализац. 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	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4335/20, од 22.12.2020.године
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	967.000,00	
		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.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прерасп. средстава	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 произведену имовину-израда урбанистиче 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 инфраструкт. 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 произведену 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 некласификовани расходи у области културе и туризма	-10,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-130/21, од 26.01.2021.године
		5121-Издаци за драгоцјености	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
1		4122-Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	-6.900,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-144/21, од 27.01.2021.године
		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.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспор. средтава	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 *(Дознаке грађана које се исплаћују из буџета Републике)*	-30.000,00	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4394/20, од 30.12.2020.године
		4161-Остале дознаке штићеницима-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	Рјешење градоначелника, бр. 12-Г-4223/20, од 10.12.2020.године
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-44.000,00	
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 режијски 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 режијски 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. средтава	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 некласификовани 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		**У К У П Н О:**	**0,00**	

4.858.840,00

Напомена:

Укупно проведено 20 рјешење о реалокацији буџетских средстава и 6 одлука о реалокацији са буџетске резерве,у 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 некласификовани 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 додату 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 додату 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 некласификовани 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 намјене	-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 грагоначелника, број 12-Г-174/21 од 28.01.2021.године
		6311-Издаци по основу пореза на додату 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 некласификовани 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/потросацка јединица (на коју се средства реалоцирају)	Опис (позиција на коју се врши реалокација)	Износ прераспоређених средстава буџетске резерве	Напомена (број одлуке, кратак опис разлога због којих се врси 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 оквиру проведеног 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 додатувриједност, у оквиру реализације пројеката изградње водоводне и канализационе 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 загш. 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
			(HRK)	0,00	349,22
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

Статистички и порески кодови

Кодови буџетске класификације

Буџетски корисник: 1101226 од 0815001

ГРАД БАЊАЛУКА матични број

Адреса и телефон: 84,11 до 9999999

Б.ЛУКА ТРГ СРПСКИХ ВЛАДАРА 1, 051/244-444 шифра дјелатности организациони кодови

Трансакциони рачун: 4401012920007

551-790-22206572-52 ЈИБ

562-100-00000333-28 Појединачни образац

555-007-01034888-78 Консолидовани образац X

БИЛАНС СТАЊА

(Извјештај о финансијском стању)

на дан 31.12.2020. године

(у КМ)

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година			Претходна година
			Бруто	Исправка	Нето (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
	А. Т Е К У Ћ А И М О В И Н А (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 додату 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. С Т А Л Н А И М О В И Н А (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 непроизведена 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. П О С Л О В Н А А К Т И В А (А + Б)	**080**	**1.573.276.743**	**650.368.322**	**922.908.421**	**901.022.208**
391	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А А К Т И В А**	**081**	**233.183.566**	**0**	**233.183.566**	**198.107.918**
	Д. У К У П Н А А К Т И В А (В + Г)	**082**	**1.806.460.309**	**650.368.322**	**1.156.091.987**	**1.099.130.126**

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	ПАСИВА			
	А. О Б А В Е З Е И Р А З Г Р А Н И Ч Е Њ А (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. В Л А С Т И Т И И З В О Р И (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. П О С Л О В Н А П А С И В А (А + Б)	**158**	**922.908.421**	**901.022.208**
392	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А П А С И В А**	**159**	**233.183.566**	**198.107.918**
	Д. У К У П Н А П А С И В А (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)

М.П.

Руководилац
Градонач. Д. Станивуковић
(пуно име, презиме и потпис)

Република Српска
Град Бања Лука
Градоначелник
Трг српских владара 1, Бања Лука

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2021. ГОДИНЕ

Бања Лука, април/мај 2022. године

тел:+387 51 244 400 *факс: +387 51 212-526* *www.banjaluka.rs.ba* *gradonacelnik@banjaluka.rs.ba*

С А Д Р Ж А Ј:

УВОД 2
1. ЗАКОНОДАВНО-ПРАВНИ ОКВИР 2
2. БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2021. ГОДИНУ 4
2.1. ОПЕРАТИВНИ БУЏЕТ ЗА 2021. ГОДИНУ 7
3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2021. ГОДИНЕ 8
3.1. ФОНД 01 (ОПШТИ ФОНД) - ПЛАНИРАНИ БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2021. ГОДИНУ 9
3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2021. годину 9
3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2021. годину 10
А. Буџетски приходи 11
А.1. Порески и непорески приходи 11
А.1.1. Порески приходи 13
А.1.2. Непорески приходи 19
А.2. Грантови 32
А.3. Трансфери између буџетских јединица 33
Б. Примици за нефинансијску имовину 34
3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2021. годину 34
А. Буџетски расходи 37
Б. Издаци за нефинансијску имовину – капитална улагања 52
3.1.4. Рачун финансирања за 2021. годину 59
А. Примици од финансијске имовине, задуживања и остали примици (група 911, 921, 931, 938) 60
Б. Издаци за отплату дугова и остали издаци (групе 621, 628, 631, 638) 62
В. Расподјела суфицита из претходног периода 64
3.1.5. Буџетски издаци по корисницима – организациона класификација 64
3.1.6. Рекапитулација укупних расхода и издатака и извора финансирања за период 01.01. - 31.12.2021. године-Фонд 01 65
3.1.7. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2021. годину 67
3.2. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 02, 03 и 05) 67
3.2.1. ФОНД 02 – Фонд прихода по посебним прописима 68
3.2.2. ФОНД 03 – Фонд грантова 69
3.2.3. ФОНД 05 – Фонд за посебне пројекте 71
4. РЕАЛОКАЦИЈЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА 72
5. РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2021. ГОДИНИ 73
6. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА РАЧУНИМА ГРАДА 73
7. СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ И ОТПЛАТА ДУГА ПО ЗАДУЖЕЊИМА У 2021. ГОДИНИ 74
8. СТАЊЕ ИМОВИНЕ, ОБАВЕЗА И ИЗВОРА СРЕДСТАВА 75
9. СТАЊЕ ТЕКУЋЕГ СУФИЦИТА ЗА 2021. ГОДИНУ 76
10. РЕЗИМЕ 79

11. Табеларни преглед извршења буџета Града за 2021. годину по свим рачуноводственим фондовима

12. Прилог - табарни прегледи уз Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града за 2021. годину:
-Табела бр. 1. Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (фонд 01) са одобреним оперативним буџетом и извршењем за 2021. годину,
-Табела бр. 1А. Потрошња по корисницима 31.12.2021. године по свим рачуноводственим фондовима (фонд 01, 02, 03, 04 и 05),
-Табела бр. 2. Извршење укупних прихода Буџета Града у 2020. и 2021. години,
-Табела бр. 3 и 3а. Прерасподјеле буџетских средстава у буџету Града Бања Лука за 2021. г.,
-Табела бр. 4. Преглед коришћења средстава буџетске резерве у периоду 01.01.-31.12.2021. године,
-Табела бр. 5. Преглед стања новчаних средстава на банковним рачунима на дан 31.12.2020. и 31.12.2021. године,
-Биланс стања на дан 31.12.2021. 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 2021. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 18/21 и 43/21) 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 2022. године. Форма и садржај „Консолидованог извјештаја о извршењу буџета Града за период 01.01.-31.12.2021. године“ припремљени су у складу са Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“, бр. 111/21).

1. ЗАКОНОДАВНО-ПРАВНИ ОКВИР

Законодавно-правни оквир за доношење, рачуноводствено евидентирање и финансијско извјештавање извршења буџета Града Бања Лука за 2021. 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 и 78/20),
- Закон о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, бр. 71/12, 52/14, 114/17 и 131/20),
- Законо 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, 66/18 и 119/21),
- Одлука о усвајању буџета Града Бања Лука за 2021. годину („Службени гласник Града Бања Лука“ број 18/21),
- Одлука о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2021. годину („Службени гласник Града Бања Лука", број 43/21),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2021. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 18/21 и 43/21),
- Одлука о расподјели утврђеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2020. годину и из претходног периода („Службени гласник Града Бања Лука", број 39/21),
- 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, 13/20, 129/20 и 117/21),
- Правилник о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“, број 111/21),

- 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),
- Закључак број 12-Г-4409/20, од 31.12.2020. г. („Службени гласник Града Бањалука“, број 01/21) и Закључак бр. 12-Г-742/21 од 31.03.2021. г. („Службени гласник Града Бањалука“, број 17/21), који се односе на наступање и престанак привременог финансирања до 31.03.2021. г.,
- 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)
- Упутство за припрему буџета Града Бања Лука за 2021. годину (број 04-40-1327/20 од 31.08.2020. г.) и
- други важећи законски и подзаконски акти и инструкције Министарства финансија Републике Српске, који имају утицај на израду годишњег обрачуна за 2021. годину.

Консолидовани Извјештај о извршењу буџета Града за 2021. годину обухвата извршење буџетских средстава и буџетских издатака буџетских корисника који се налазе у саставу Главне књиге трезора Града, а то су:

Р. 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 Угостительско-трговинско-туристичка школа	0815009
11	ЈУ Политехничка школа	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 за Општи фонд (фонд 01),
4. податке о задуживању и управљању дугом,
5. податке о коришћењу 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,
10. извршење буџета на фондовима 02-05.

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 2021. ГОДИНУ

Буџет Града за 2021. годину није усвојен у року прописаном буџетским календаром, с обзиром на помјерање рока одржавања локалних избора, због чега није било сједница Скупштине Града.

Имајући у виду чињеницу да буџет Града Бања Лука за 2021. годину није усвојен до 31.12.2020. године, у складу са одредбама члана 38. Закона о буџетском систему РС („Службени гласник РС“, бр. 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16), у првом кварталу 2021. године наступило је привремено финансирање буџета Града Бања Лука за 2021. годину.

С обзиром да није усвојена посебна одлука о привременом финансирању од стране Скупштине Града, према Закону о буџетском систему наступило је законски дефинисано привремено финансирање првог квартала 2021. године, у вези са којим је Градоначелник донио Закључак број 12-Г-4409/20, од 31.12.2020. године („Службени гласник Града Бањалука“, број 01/21). Усвајање

наведеног закључка имало је за циљ утврђивање начина трошења средстава у периоду привременог финансирања (01.01.-31.03.2021. године). Привремено финансирање буџета Града у наведеном периоду, престало је доношењем Закључка Градоначелника, бр. 12-Г-742/21 од 31.03.2021. године („Сл. гласник Града Бања Лука“, број 17/21).

Полазну основу за планирање буџета Града за 2021. годину представљао је "Документ оквирног буџета Републике Српске за период 2021.-2023. године" (у даљем тексту: "ДОБ"), који припрема и усваја Влада Републике Српске. „ДОБ“ садржи макроекономске и фискалне параметре, као и основе економске политике у наредне три буџетске године, а био је доступан на интернет страници Министарства финансија Републике Српске од дана 31.07.2020. године. Поред наведеног, припрема буџета се заснивала на законским и подзаконским прописима, који ближе уређују стицање буџетских средстава, намјену и распоред њихове потрошње.

Одјељење за финансије сачинило је "Упутство за припрему буџета Града Бања Лука за 2021. годину" (у даљем тексту: Упутство), полазећи од пројекција датих у „ДОБ“-у, очекиваних измјена прописа у области прикупљања и наплате пореских и непореских прихода, те имајући у виду активности које ће Градска управа предузимати у циљу повећања прилива средстава у буџет Града, с једне стране, али и смањења прихода због мјера помоћи привредним субјектима у превазилажењу економске кризе због пандемије COVID-19, с друге стране. Извршене су и анализе трендова остварених прихода у протеклим годинама, те пројекције реализације прихода у условима дјеловања пандемије. У складу са наведеним припремљене су почетне пројекција расхода и издатака за наредну годину и дата су ограничења по потрошачким јединицама буџета Града. Упутство је 31.08.2020. године достављено свим буџетским корисницима, одјељењима и самосталним одсјецима Градске управе Града.

Такође, на сједници одржаној 03.12.2020. године, Влада Републике Српске усвојила је Информацију о усклађивању Документа оквирног буџета Републике Српске за период 2021-2023. година са политикама Владе Републике Српске. Нове пројекције прихода за јединице локалне самоуправе ниже су у односу на првобитни „ДОБ“, те су у Буџета Града за 2021. годину, у одређеној мјери, укључене наведне измјене.

Након анализе буџетских захтјева за средствима из буџета за 2021. годину, које су доставили потпуни буџетски корисници, одјељења и самостални одсјеци Градске управе града Бања Лука (даље у тексту: ГУБЛ), Одјељење за финансије приступило је утврђивању плана буџетских средстава и расхода и издатака по буџетским корисницима за 2021. годину.

У складу са свим претходним, припремљен је Нацрт буџета за 2021. годину, и исти је дана 03.02.2021. године достављен Скупштини Града. Нацрт буџета Града Бања Лука разматран је на сједници Скупштине Града одржаној дана 16. и 17.02.2021. године, те је прихваћен и упућен у јавну расправу.

Почетком марта припремљен је Приједлог буџета за 2021. годину, који је достављен Скупштини града, на разматрање и усвајање. Сједница Скупштине града била је одржана 30. и 31.03, 05. и 06.04.2021. године, када Приједлог буџета није прихваћен. Нови приједлог буџета за 2021. годину достављен је Скупштини Града почетком априла, те је ванредна сједница Скупштине града одржана 14. и 15.04.2021. године, када је **усвојен буџет Града Бања Лука за 2021. годину у износу од 149.770.000 КМ** (обухваћено је више амандмана на приједлог Одлуке о усвајању буџета за 2021. годину).

Усвојеним буџетом планирани су:

- порески и непорески приходи у износу од 114,80 милиона КМ,
- грантови у износу 1,33 милиона КМ,
- трансфери у износу од 6,85 милиона КМ,
- примици за нефинансијску имовину у износу од 2,15 милиона КМ,
- примици од финансијске имовине у износу од 0,72 милиона КМ,
- примици од задуживања у износу од 15,56 милиона КМ,
- остали примици у износу од 4,59 милиона КМ и
- расподјела суфицита из ранијих периода у износу од 3,77 милиона КМ.

Ребаланс Буџета Града у 2021. години

По процедури коју прописује Закон о буџетском систему Републике Српске, у мјесецу септембру покренута је процедура израде Ребаланса буџета за 2021. годину. Скупштина Града је, у мјесецу октобру, прихватила Нацрт ребаланса буџета, а у мјесецу децембру 2021. године, Скупштина Града донијела је Одлуку о усвајању ребаланса буџета Града за 2021. годину. **У оквиру Ребаланса буџета**, укупан буџетски оквир повећан је за 14,99 милиона КМ или за 10% у односу на првобитни план, те је **нови план за 2021. годину износио 164,76 милиона КМ**.

Разлози провођења и усвајања ребаланса буџета Града за 2021. годину, били су:

- усклађивање планираних прихода и примитака са очекиваном реализацијом до краја 2021. године;
- планирање неутрошених намјенских средстава и средстава суфицита из 2020. године, као и неутрошених средстава из претходних година, која нису планирана почетним буџетом за 2021. годину;
- планирање обавеза за које средства нису обезбијеђена почетним планом за 2021. годину, односно, које су се појавиле у текућој години након усвајања буџета;
- потреба за усклађивањем планираних износа расхода и издатака по појединим позицијама са економском класификацијом из Правилника о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике („Сл. гласник РС“, бр. 98/16, 115/17 и 118/18);
- планирање потребних и предложених прерасподјела (реалокација) средстава код корисника.

У наредној табели приказани су основни подаци о планираним буџетским средствима и буџетским расходима и издацима у почетном плану Буџета Града за 2021. годину и у ребалансу:

Табела 1. (у КМ)

Екон. клас.	БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	План за 2021. г.	Ребаланс за 2021. г.	Инд.
1	2	3	4	5 (4/3)
71+72	Порески и непорески приходи	114.798.000	126.008.000	109,8
71	Порески приходи	70.381.000	75.904.700	107,8
72	Непорески приходи	44.417.000	50.103.300	112,8
73	Грантови	1.331.000	6.728.100	505,5
78	Трансфери између или унутар јединица власти	6.850.000	7.084.800	103,4
81	Примици за нефинансијску имовину	2.156.000	2.165.000	100,4
91	Примици од финансијске имовине:	720.000	728.000	101,1
92	Примици од задуживања	15.560.000	6.999.000	45,0
93	Остали примици (ПДВ, депозити и кауције)	4.586.030	5.015.276	109,4
**	Расподјела суфицита из претходног периода	3.768.970	10.031.824	266,2
	УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА (фонд 01)	**149.770.000**	**164.760.000**	**110,0**

Екон. клас.	БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	План за 2021. г.	Ребаланс за 2021. г.	Инд.
1	2	3	4	5 (4/3)
41	Текући расходи	96.492.170	102.479.200	106,2
48	Трансфери између или унутар јединица власти	1.058.500	1.799.300	170,0
**	Буџетска резерва	50.000	218.500	437,0
51	Издаци за нефинансијску имовину	29.543.510	37.350.978	126,4
62	Издаци за отплату дугова	11.809.000	11.414.000	96,7
63	Остали издаци	10.816.820	11.498.022	106,3
	УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА (фонд 01)	**149.770.000**	**164.760.000**	**110,0**

У извјештају који слиједи, извршење прихода и примитака као и расхода и издатака **приказано је у односу на усвојени Ребаланс буџета Града за 2021. годину.**

2.1. ОПЕРАТИВНИ БУЏЕТ ЗА 2021. ГОДИНУ

У складу са одредбама Закона о буџетском систему, те тачком VII Одлуке о извршењу буџета Града за 2021. годину, Одјељење за финансије је припремало квартално 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 јединица[1].

Код анализе оперативног буџета за 2021. годину (фонд 01-планирани буџет) битно је истаћи да су потрошачким јединицама за потрошњу одобрена **коначна оперативна средства у износу од 156.793.498 КМ или 95,2%** од планираних буџетских расхода и издатака, што представља:

- за 7,97 милиона КМ мање у односу на укупно планиране буџетске расходе и издатке (164,76 милиона КМ),
- за 13,1 милион КМ више у односу на коначну реализације расхода и издатака за 2021. годину (143,69 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 претходног периода (до 2020. године) у износу од 8,69 милиона КМ,

-преноса средстава емисије обвезница, у износу од 1,33 милиона КМ,

-кредита и гранта EBRD-а, у износу од 6,13 милиона КМ,

-уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, у износу од 4,2 милиона КМ[2].

Оперативни буџет је одобраван корисницима/ потрошачким јединицама у току 2021. године у износима 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 2021. годину.

[1] Оперативни буџет, односно квартални финансијски планови потрошње у укупном износу, могу бити мањи или једнаки износу усвојеног буџета, што је дефинисано годишњим одлукома о извршењу буџета.

[2] Ако се у циљу реалног сагледавања износа одобреног оперативног буџета, искључе наведена посебна средства, у 2021. години оперативни буџет износио је **136,42 милиона КМ. То је 94,5% у односу на укупно планирана редовна средства за 2021. годину**, која су износила 144,39 милиона КМ, такође посматрано без претходно наведених посебних средстава. Потрошња редовних буџетских средстава износила је 128,32 милиона КМ, што је за 8,1 милион КМ мање у односу на оперативни буџет, све посматрано без посебних средстава.

Током календарске 2021. године, у складу са одредбама Одлуке о извршењу буџета Града за 2021. годину, вршене су реалокације са позиције буџетске резерве (на потрошачке јединице Оперативне јединице 1), проведена је једна реалокација коју је усвојила Скупштина Града, те више реалокација у оквиру одобреног оперативног буџета на фондовима 02, 03 и 05, а у складу са Одлуком о извршењу буџета за 2021. годину (шире образложење дато је под тачком 4. и 5. овог Извјештаја).

3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2021. ГОДИНЕ

Консолидовани извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за 2021. 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 2021. години, извршено је у складу са важећим рачуноводственим прописима[3]. Према важећој регулативи, установљен је сљедећи 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 (изузеатк 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 2021. годину, могу се посматрати кроз **двије 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**[4]**.** 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 кориснике, Правилник о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике, као и други прописи.

[4] Новим "Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета" ("Сл. гласник РС", бр. 111/21), донесеним на крају 2021. године, прописано је да саставни дио плана буџета чине и приходи и примици буџетских корисника остварени по посебном прописима (Фонд 02), те су Буџетом Града за 2022. годину, средства овог фонда планирана.

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 2021. години по свим изворима финансирања.**

3.1. ФОНД 01 (ОПШТИ ФОНД) - ПЛАНИРАНИ БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2021. 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 2021. години**:

- планирана су у **износу од 164.760.000,00 КМ,**
- реализована су у **износу од 166.884.451,10 КМ или 101,3% у односу на план, односно, за 2,1 милиона КМ више у односу на планирана средства.**

Укупни буџетски расходи и издаци реализовани су **у износу од 143.692.301,35 КМ или 87,2%** у односу на планиране.

3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2021. 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 2021. годину. У табели 2. „Скраћени табеларни преглед Општег дијела извјештаја о извршењу буџета града за 2021. г.“, приказане су планиране и извршене главне категорије прихода и примитака као и расхода и издатака у 2021. години (Фонд 01-планирани буџет), а даље у тексту су дата појединa појашњења ових величина, из наведене табеле.

Из скраћеног општег дијела извјештаја о извршењу (Табела 2.), видљиво је да:

- извршени буџетски приходи (ред А.) износе 144,45 милиона КМ
- извршени буџетски расходи износе (ред Б.) 98,15 милиона КМ, па је као њихова разлика у 2021. години исказан **бруто буџетски суфицит од 46,3 милиона КМ.**

Када се овај бруто буџетски резултат коригује за **нето издатке за нефинансијску имовину** (ред Г. тј. разлика између примитака и издатака за нефинансијску имовину, у износу од -25,1 милиона КМ), у 2021. години исказан је **буџетски суфицит у износу од + 21,19 милиона КМ** (ред Д.).

Коначна разлика у финансирању (ред Ј.), односно, **нераспоређени суфицицит у износу од +23,19 милиона КМ**, представља збир остваренog буџетског суфицита/дефицита (ред Д.) и **нето финансирања буџета** у износу од 1,99 милиона КМ (ред Ђ. тј. 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 2021. г. (у КМ)

Економ. код	ОПИС	II План 2021. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021.г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	**139.820.900**	**139.820.900**	**144.453.150**	**103,3**
71	I Порески приходи	75.904.700	75.904.700	79.219.748	104,4
72	II Непорески приходи	50.103.300	50.103.300	52.739.893	105,3
73	III Грантови	6.728.100	6.728.100	6.191.165	92,0
78	IV Трансфери између или унутар јединица власти	7.084.800	7.084.800	6.302.343	89,0
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	**104.497.000**	**104.488.500**	**98.149.292**	**93,9**
41	I Текући расходи	102.479.200	102.667.850	96.649.113	94,1
48	II Трансфери између и унутар јединица власти	1.799.300	1.813.300	1.500.179	82,7
****	III Буџетска резерва	218.500	7.350	0	0,0
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**35.323.900**	**35.332.400**	**46.303.858**	**131,1**
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ (I-II)	**-35.185.978**	**-35.194.278**	**-25.107.478**	**71,3**
81	I Примици за нефинансијску имовину	2.165.000	2.165.000	739.867	34,2
51	II Издаци за нефинансијску имовину	37.350.978	37.359.278	25.847.345	69,2
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**137.922**	**138.122**	**21.196.379**	**15.346,1**
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	**-137.922**	**-138.122**	**1.995.770**	**-1.444,9**
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВ. (I-II)	728.000	728.000	731.498	100,5
91	I Примици од финансијске имовине	728.000	728.000	731.498	100,5
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	-4.415.000	-4.415.000	-6.558.683	148,6
92	I Примици од задуживања	6.999.000	6.999.000	4.804.320	68,6
62	II Издаци за отплату дугова	11.414.000	11.414.000	11.363.003	99,6
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	-6.482.746	-6.482.946	961.224	-14,8
93	I Остали примици	5.015.276	5.015.276	9.293.885	185,3
63	II Остали издаци	11.498.022	11.498.222	8.332.660	72,5
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	**10.031.824**	**10.031.824**	**6.861.731**	**68,4**
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**0**	**0**	**23.192.150**	**-**

3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2021. годину

Буџетом града Бања Лука за 2021. годину **буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину (Фонд 01) планирани су у износу од 141.985.900 КМ, а у периоду 01.01.-31.12.2021. године остварени су у износу од 145.193.017,04 КМ, што представља:**

- остваренје од 102,3% у односу на план за 2021. годину,
- за 20,9% или за 25.084.806,74 КМ веће извршење у односу на 2020. годину (120.108.210,30 КМ).

Преглед буџетских прихода и примитака за нефинансијску имовину за 2021. годину дат је у наредној табели:

Табела 3. (у КМ)

Буџетска приходи и примици за нефинансијску имовину (планирана буџетска средства-Фонд 01)	**План 2021. г.**	**Реализација 2021. г.**	**Инд.**
1	**2**	**3**	**4 (3/2)**
А. Буџетски приходи	139.820.900	144.453.150,00	103,3
Б. Примици за нефинансијску имовину	2.165.000	739.867,04	34,2
Укупно:	***141.985.900***	***145.193.017,04***	***102,3***

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)

Струкутра буџетских прихода (Фонд 01)	План 2021. г.	Реализација 2021. г.	Инд.
1	**2**	**3**	**4 (3/2)**
Порески и непорески приходи	126.008.000	131.959.641,84	104,7
Грантови	6.728.100	6.191.165,13	92,0
Трансфери између буџетских јединица	7.084.800	6.302.243,03	89,0
Укупно:	***139.820.900***	***144.453.150,00***	***103,3***

А.1. Порески и непорески приходи

Порески и непорески приходи планирани су у износу од 126.008.000 КМ, а остварени су у износу од 131.959.641,84 КМ, што представља:

- реализацију од 104,7% у односу на план (виша реализација за 5.951.641,84 КМ),
- за 21,2% или за 23.064.293,70 КМ веће извршење у односу на 2020. годину (108.895.348,14 КМ),
- за 5,7% или за 7.079.469,19 КМ веће извршење у односу на 2019. годину (124.880.172,65 КМ).

Изразито негативни општи економски трендови, изазвани пандемијом COVID-19, утицали су на буџет Града Бања Лука у 2020. години, када је дошло до значајно нижег остварења прихода и примитака у односу на 2019. годину (око 16 милиона КМ мање). Међутим, пројекције прихода за 2021. годину, биле су засноване на очекиваној стабилизацији економских прилика, као и планираним пројектима и активностима, које имају за циљ повећање наплате прихода и различитих врста комуналних и других накнада.

Посматрано у односу на 2019. годину, тј. годину прије пандемије, у 2021. години остварен је раст прихода за 5,7% или номинално за 7 милиона КМ. У односу на 2020. годину, у извјештајном периоду, приходи су остварени у већем износу за око 23 милиона КМ. На значајан пораст прихода утицали су, дакле:

-стабилизација економских прилика у РС, окружењу и глобално,

-провођење политика нове градске администрације и

-инфлаторне тенденције (што је првенствено повећало приходе од индиректних пореза)[5].

У вези са предузетим мјерама за повећање прихода током 2021. године, треба истакнути сљедеће:

- побољшан привредни амбијент, што је повољно утицало на инвестициону и стамбену изградњу, а тиме и на остварене приходе по основу накнаде за уређење грађевинског земљишта и ренте,

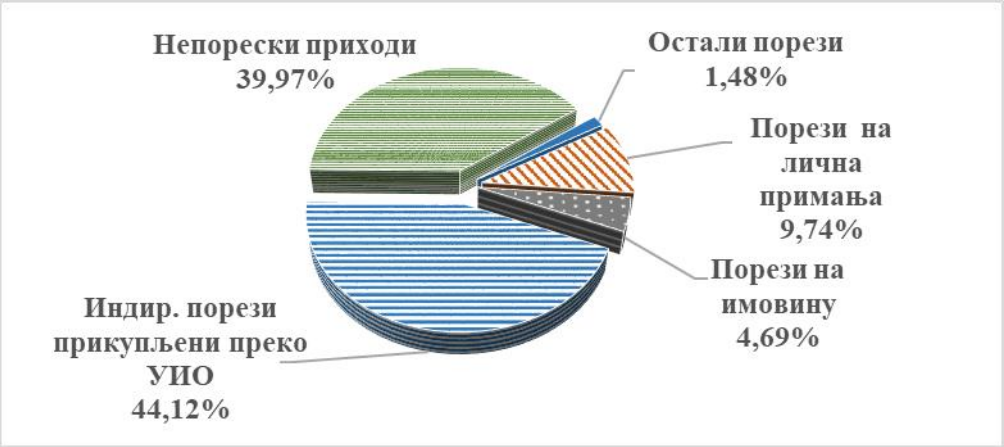
[5] Годишња инфлација у децембру 2021. године у односу на децембар 2020. године износила је 5,9%, а просјечан раст потрошачких цијена за период јануар-децембар 2021. године, у односу на исти период 2020. године износи 1,7% (Извор: „Привредна кретања у РС и подручју Коморе Бања Лука, јануар – децембар 2021. године“ – публикација Привредне коморе РС-Подручна привредна комора Бања Лука).

- повећање броја обвезника пореза на непокретност кроз упис у Фискални регистар непокретности и повећање броја легализованих некретнина. Наиме, настављени су пројекти, заједно са РУГИПП-ом и Пореском управом РС, на ширењу обухвата пореских обвезника, што је било значајно, имајући у виду да су скупштинским одлукама умањење пореске стопе за 2021. годину,
- пораст броја контрола и легализација постављених билборда, ефикаснија контрола наплате свих облика кориштења јавних површина и простора (већа реализација прихода од комуналне таксе и других накнада по овом основу),
- заокружен и софтверски подржан систем обрачуна, фактурисања и контроле наплате закупнине за пословне и стамбене просторе и гараже,
- ефикаснија контрола наплате прихода од паркинга.

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 2021. години реализована у износу од 4.185.614,87 КМ, а у 2020. години у износу 4.004.807,40 КМ). У том случају остварење пореских и непореских прихода у 2021. години износи **127.774.026,97 КМ, што је више за 22,88 милиона КМ или за 21,8% у односу на 2020. годину (104.890.540,74 КМ)**. У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказано је упоредно извршење свих врста прихода за 2020. и 2021. годину (**Прилог: Табела 2.**).

Структура реализованих пореских и непореских прихода у 2021. години дата је у сљедећем графикону.

Графикон 1.



Презентовани подаци показују да, као и до сада, проценутално највеће учешће имају приходи од индиректних пореза са 44,12% (58,21 милиона КМ), затим слиједе: непорески приходи са 39,97% (52,74 милиона КМ), порези на лична примања са 9,74% (12,85 милиона КМ), порези на имовину са 4,69% (6,19 милиона КМ) и остали приходи са 1,48% (1,95 милиона КМ).

Треба навести да су у оквиру више врста пореских и непореских прихода, евидентирани и приходи остварени кроз шест поступака мултилатералне компензације и цесије (у даљем тексту: МЛК[6]), у износу од 481.963,32 КМ.

[6] 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-повјерилачком 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.

Кретање укупних прихода у периоду од 2012. до 2021. године дато је у графикону 2.

Графикон 2.

Укупни приходи Града у претходном десетогодишњем периоду, имали су неуједначену динамику. У периоду 2012.–2014. година долази до смањења остварених прихода. У периоду 2015. године до 2019. године евидентан је раст, а посебно у 2019. години. Драстично смањење од око 13%, карактерише годину пандемије, а затим у извјештајној 2021. години долази до значајног повећања, не само у односу на претходну годину (за 21,2%), већ и у односу на почетак анализираног периода (за 10%). Дакле, у цијелој претходној деценији, у 2021. године остварен је највиши износ укупних прихода од 131,96 милиона КМ.

У наставку се даје детаљнија анализа остварених пореских и непореских прихода.

А.1.1. Порески приходи

Порески приходи у 2021. години планирани су у износу од 75.904.700 КМ, а остварени су са 79.219.748,39 КМ, што представља:

- остварење од 104,4% у односу на план,
- учешће од 60% у укупно оствареним приходима,
- за 9.658.715,11 КМ или за 13,9% већу реализацију у односу на 2020. год. (69.561.033,28 КМ),
- за 5.700.982,32 КМ или за 7,8% већу реализацију у односу на 2019. год. (73.518.766,07 КМ).

У наредном графикону даје се динамика кретања пореских прихода у периоду 2012 – 2021. година.

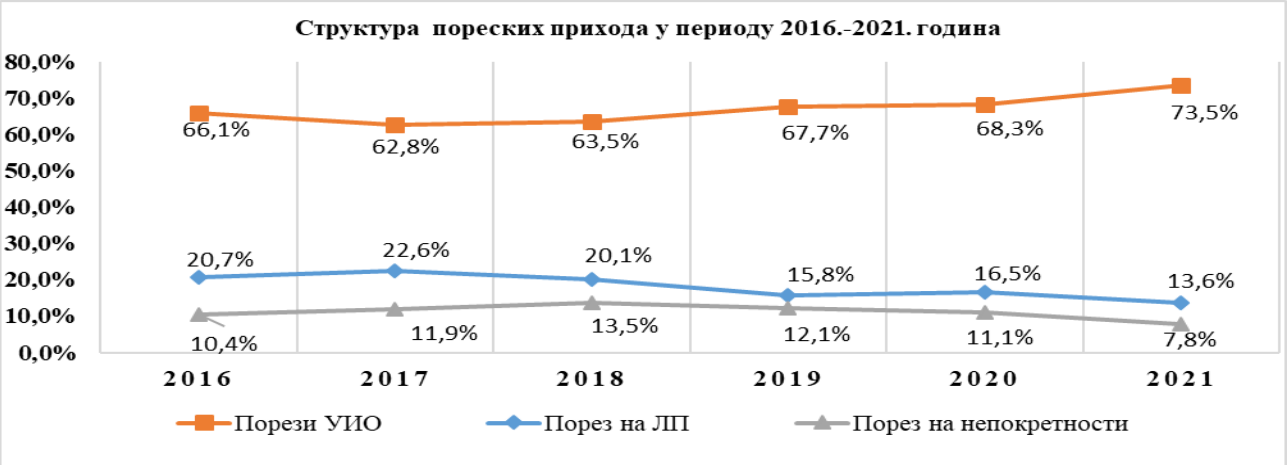
Графикон 3.

Порески приходи су након више осцилација, у 2021. години достигли рекордни ниво из 2012. године. Наиме, у 2013. години долази до значајног пада (за 15%), првенствено код прихода од

индиректних пореза, што се наставља и 2014. године (година катастрофалних поплава). Након тога, креће постепени 5-годишњи опоравак до 2019. године, када порески приходи достижу ниво од 73,5 милиона КМ. У години пандемије COVID-19 (2020. година) поново долази до пада прихода (за 6%). Потпуни опоравак и враћање на ниво из 2012. године (79,2 милиона КМ), дешава се током 2021. године, што је највиши ниво реализације.

Међутим, потребно је анализирати структуру најважнијих пореских прихода, која показује у којој мјери градски буџет зависи од макроекономских кретања и политика Владе РС, с једне стране, и политика Града с друге стране[7].

Графикон 4.



Остварени рекордни износ укупних пореских прихода највећим дијелом је резултат раста прихода од индиректних пореза. Али треба имати у виду да се ради о приходу на чије остварење јединице локалне самоуправе не могу утицати. Ови приходи имали су раст учешћа у укупним пореским приходима Града Бања Лука са 66,1% у 2016. години, до 73,5% у 2021. години. У том смислу, највећи ризик по стабилност буџета носе негативна макроекономска кретања и стање привреде, односно потрошње. С друге стране, смањено је учешће осталих значајних пореских прихода као нпр. пореза на непокретности (100% приход Града) са 10,4% на 7,8% (прије свега због тога што већ двије године заредом Скупштина Града доноси одлуке о смањењу пореских стопа), затим прихода од пореза на лична примања (25% расподјела у корист јединица локалне самоуправе) са 20,7% на 13,6%.

Порески приходи, који се планирају и реализују у буџету Града, могу се посматрати кроз сљедеће главне групе:

- **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.

[7] У 2016. години донесен је нови Закон о порезу на непокретности, а од исте године вриједи коефицијент расподјеле прихода од индиректних пореза за Град, који су непромијењени у посматраном периоду (до 2016. године коефицијент се мијењао).

<u>Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности (група 713)</u> планирани су у износу од 13.253.700 КМ, а остварени у износу од 12.856.671,95 КМ, што представља:

- остварење од 97% у односу на план,
- учешће од 9,7% у укупно реализованим приходима (пореским и непореским),
- за 2,9%, односно, за 0,38 милиона КМ мање извршење у односу на 2020. годину (13.243.235,01 КМ).

Динамика реализације ове групе прихода, у периоду 2012-2021. година, приказана је у наредном графикону:

Графикон 5.

У другој половини 2018. години 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 значајнијег пада реализације *прихода од пореза на лична примања* (врста прихода 713113), у односу на претходни период. Поред тога, и у 2021. години услиједиле су нове измјене законске регулативе у области опорезивања дохотка[8], а ниже пројекције реализације овог прихода, обухваћене су ребалансом буџета за 2021. годину (почетни план за 2021. годину умањен за око 0,6 милиона КМ).

Посматрано у односу на 2017. годину, која је претходила новијим измјенама регулативе у области опорезивања дохотка, у 2021. години овај је приход је за око 4 милиона КМ мањи. Ова врста прихода представља значајан извор финансирања у буџету Града, па промјене утичу на фискалну стабилност. Међутим, треба имати у виду да су у мјесецу децембру, по хитном поступку, поново усвојене измјене и допуне Закона о доприносима и Закона о порезу на доходак, које ће, према процјенама Министарства финансија РС и датих образложења уз измјене закона, довести до раста ових прихода за буџете јединица локалне самоуправе у наредном периоду.

Порез на приходе од самосталних дјелатности (врста прихода 713111), реализован је са 2.107.927,68 КМ, или 89,7% у односу на план за 2021. годину. Реализација овог прихода је виша за 0,37 милиона КМ у односу на 2020. годину. Ово је наставак вишегодишњег тренда раста реализације

[8] Законом о измјенама закона о порезу на доходак из 2021. године, посматрано на годишњем нивоу, основни лични одбитак повећан је са 6.000 КМ на 8.400 КМ, а лични одбитак за издржаване чланове уже породице са 900 КМ на 1.800 КМ, што је довело до додатног смањења пореског оптерећења и повећања плата радницима. Међутим, наведено је проузроковало и ниже остварење прихода од пореза на лична примања за јединице локалне самопураве, које у расподјели учествују у омјеру 25% према 75%, колико припада РС.

посматрано од 2012. године, са изузетком блажег пада у 2020. години, који је био посљедица економске ситуације изазване пандемијом.

Порези на имовину (група 714) планирани су за 2021. годину у износу од 6.400.000 КМ, а остварени су у укупном износу од 6.192.701,34 КМ, што представља:

- извршење од 96,8% у односу на план,
- учешће од 4,7% у структури реализованих прихода,
- за 20,1% односно, за 1,55 милиона КМ мању реализацију, посматрано у односу на 2020. г. (7.750.606,25 КМ).

Порез на непокретности (врста прихода 714112), као најзначајнији из ове групе прихода, планиран је у износу од 6.390.000 КМ, а у 2021. години реализован је у износу од 6.182.972,16 КМ, што представља:

- остварење од 96,8% у односу на план,
- учешће од 4,7% у структури реализованих прихода,
- за 20,1% или 1,55 милиона КМ мање извршење у односу на исти период претходне године (7.736.206,06 КМ). Кретање прихода од пореза на непокретности, од 2012. до 2021. године, приказано је у сљедећем графикону:

Графикон 6.

Нижа реализација у односу на претходни период је очекивана, с обзиром на Одлуку Скупштине Града о утврђивању стопе пореза на непокретности на подручју Града Бања Лука за 2021. годину, којом је прописана за 50% нижа стопа у односу на претходни период (која је била у примјени у период од 2016.-2020. године). Општа стопа пореза на непокретности за 2021. годину износила је 0,10% (раније 0,20%), а за непокретности у којима се непосредно обавља производна дјелатност 0,05% (раније 0,10%)[9].

Дакле, на степен реализације овог прихода, негативно је утицало смањење пореске стопе, а позитивно сљедеће:

- дио обавеза, који се односи на порез за фискалну 2020. годину и неизмирене обавезе из периода до 2020. године, наплаћен је у 2021. години[10];

[9] У вези са наведеним, Скупштини Града била је припремљена и достављена посебна информација (бр. 07-013-90/21 од 16.02.2021. године), по којој не постоји оправдање за увођење пореских стопа у наведеним процентима.

[10] У 2020. години донесена је Уредба са законском снагом о пореским мјерама за ублажавање економских посљедица насталих усљед болести COVID-19 изазване вирусом SARS-CoV-2, којом се рок за плаћање првог дијела пореза на

- настављене су активности у оквиру већ започетих пројеката са:
  - Пореском управом РС, са којом је потписан посебан споразум, с циљем ажурирања података о дуговањима, те ефикасније принудне наплате,
  -РУГИПП-ом (пројекат „Масовна процјена вриједностине покретности - CILAP“), који има за циљ повећање обухвата пореских обвезника, без повећања пореског оптерећења,
  -Министарством финансија (пројекат „Ширење обухвата обвезника“ 2020 - 2022. године), кроз укрштања база података фискалног регистра непокретности и РУГИПП за изабране катастарске општине (Лакташи и Бања Лука),
- повећан је број легализованих објеката.

Приходи по основу заосталих обавеза (група 715) - репорограмиране/неизмирене обавезе из ранијег периода (по основу пореза на промет производа и услуга), планирани су у износу од 30.000 КМ, а остварени са 12.326,14 КМ, што представља:

- 41,1% у односу на план,
- за 53,3% или 14.049,90 КМ мање у односу на 2020. годину (26.376,04 КМ).

Приходи од индиректних пореза (група 717) као најзначајнији приходи у укупним приходима Града, планирани су у износу од 54.200.000 КМ, а остварени у износу од 58.215.067,34 КМ, што представља:

- остварење од 107,4% у односу на план за 2021. годину (више за око 4 милиона КМ),
- за 22,6% или за 10.733.424,54 КМ вишу реализацију у односу на 2020. годину (47.481.642,80 КМ),
- за 17% или за 8.458.211,62 КМ веће извршење у односу на 2019. годину (49.756.855,72 КМ),
- проценат од 44,1% учешћа у приходима Града за посматрану годину.

У наредном графикону даје се преглед динамике прихода од индиректних пореза у буџету Града у периоду 2012. – 2021. године.

Графикон 7.

У периоду од 2012. године до 2017. године евидентан је пад прихода од индиректних пореза, који је припадао 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 буџет

непокретност за 2021. годину продужио до 30. септембра 2021. године (раније - 30. јуни), а рок за плаћање другог дијела пореза продужио до 31. децембра 2021. године (раније - 30. септембар). Помјерање рока плаћања другог дијела пореза на крај 2021. године, довело је до тога да се дио уплата „прелио“ у наредну фискалну годину – што не улази у реализацију прихода у извјешајном периоду (реализација у јануару 2021. године за 50% већа у односу на јануар 2020. године).

Града, али и свих других јединца локалне самоуправе. Пандемија и економска криза обиљежили су су 2020. годину. Дошло до пада привредних активности и потрошње, што је смањило наплату прихода од индиректних пореза. У 2021. години остварена је највиша реализација ове врсте у буџету Града Бања Лука, посматрано од 2012. године. Поред економског опоравка након пандемије, очигледно су присутне и инфлаторене тенденције.

Посматрано на нивоу Босне и Херцеговине, нето наплата индиректних пореза у 2021. је била већа за 989,4 милиона КМ у односу на 2020. годину, што представља раст од 16,7%. С обзиром на ниску статистичку основицу у 2020. години, поређење са рекордном 2019. годином пружа реалнију слику остварења наплате у 2021. години. Нето наплата индиректних пореза у 2021. у односу на 2019. је већа за 378 милиона КМ, што представља раст од 5,8%[11].

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.-2021. 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 2021. години, укупно су распоређена средства за Републику Српску у износу од 1.713 милиона КМ, што је за 24% више него у 2020. години (1.381 милиона КМ). Од наведеног износа, јединицама локалне самоуправе у РС припао је износ од 411,31 милиона КМ (24%, у складу са прописаном законском стопом) или за 79,65 милиона КМ више у односу на 2020. годину, од чега се на Град Бања Лука односи 58,21 милиона КМ.

Порези на добитке од игара на срећу (група 719), планирани су у износу од 2.020.000 КМ, а остварени су у износу од 1.942.981,62 КМ, што представља:

- остварење од 96,2% у односу на план за 2021. годину,
- већу реализацију за 883.808,44 КМ у односу на исти период претходне године (1.059.173,18 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 2021. годину, може се закључити сљедеће*:**

- **порески приходи** достигли су рекордан ниво од 79,22 милиона КМ, посматрано у посљедњих десет година,
- порески приходи представљају 60% укупно реализованих прихода;
- укупни порески приходи реализовани су са 104,4% у односу на план, а повећани су за 9,66 милиона КМ или 13,9% у односу на 2020. годину. Негативни ефекти пандемије су потпуно превазиђени, што потврђује и податак да је остварење за 7,8 % више, мјерено према резултатима из 2019. године;

[11] „Билтен“ број 201/202, март-април. 2022. године, Одјељење за макроекономску анализу УИО БИХ.

- динамика појединачних пореских прихода је неуједначена, па у односу на 2020. годину пораст биљеже приходи од индиректних пореза и од игара на срећу, док су порези на лична примања, а посебно порез на непокретности забиљежили пад;
- због ниже реализације пореза на непокретности, као најзначајнијег изворног пореског прихода прихода (који припада Граду у 100% износу), смањена је еластичност буџета у смислу способности реакције на негативне макроекономске промјене;
- потребно је упутити иницијативу да се изврши корекција, односно повећа коефицијент расподјеле прихода од индиректних пореза у корист Града Бања Луке, кроз доношење нове Одлуке о учешћу градова и општина у расподјели прихода од индиректних пореза и начину распоређивања тих прихода, што би значајно утицало на буџетски оквир у наредном периоду;
- потребно је наставити са активностима у оквиру започетих пројеката са циљем повећања обухвата обвезника пореза на непокретност.

А.1.2. Непорески приходи

Непорески приходи за 2021. годину планирани су у висини од 50.103.300 КМ, а остварени у износу од 52.739.893,45 КМ, што представља:

- остварење од 105,3% у односу на план,
- учешће од 40% у укупно оствареним приходима,
- за 13.405.578,59 КМ или за 34,1% већу реализацију у односу на 2020. год. (39.334.314,86 КМ),
- за 1.378.486,87 КМ или за 2,7% више извршење у односу на 2019. годину (51.361.406,58 КМ).

Динамика непореских прихода, од 2012. године дата је у графикону 8.

Графикон 8.

У 2021. години, слично као и код прихода од пореза, реализован је највиши ниво непореских прихода, у посматраној деценији. Али је за разлику од пореских прихода, присутна још једна позитивна појава, а то је да је износ повећан за 32% у односу на реализацију из 2012. године. И код ове групе прихода видљива је неуједначена динамика, са падом у 2013. години, 2018. и 2020. години. Посебно је драстично било смањење у години пандемије од чак 23% у односу на 2019. годину.

За 2021. годину карактеристично је да већина номинално најзначајнијих врста непореских прихода биљежи раст у односу на планиране износе, као и на реализацију у 2020. години: земљишна рента, накнада за уређење грађевинског земљишта, комуналне таксе на коришћење простора за паркирање, те накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса.

Такође, 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 подазаконским прописима[12].

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. Наиме у овим поступцима врши се компензација са инвеститорима, за дио прихода који су дужни уплатити, са њиховим улагањима у сталну имовину, земљиште и изграђену комуналну инфраструктуру, а које су, у складу са закљученим уговорима, дужни да предају 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 2021. години у односу на план и у односу на 2020. 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 2021. година	Реализација 2021. година	Разлика	Инд. 4/3
1	2	3	4	5 (4-3)	6
1.	Укупно непорески приходи	50.103.300	52.739.893,45	2.636.593,45	105,3
2.	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	4.200.000	4.185.614,87	-14.385,13	99,7
3.	**Непорески приходи без накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима (1- 2)**	**45.903.000**	**48.554.278,58**	**2.650.978,58**	**105,8**

Табела 6: Однос реализације непореских прихода укључујући накнаду по уг. са инвеститорима (у КМ)

Ред. бр.	Опис	Реализација 2020. година	Реализација 2021. година	Разлика	Инд. 4/3
1	2	3	4	5 (4-3)	6
1.	Укупно непорески приходи	39.334.341,86	52.739.893,45	13.405.578,59	134,1
2.	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	4.004.807,40	4.185.614,87	180.807,47	104,5
3.	**Непорески приходи без накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима (1- 2)**	**35.329.507,46**	**48.554.278,58**	**13.224.771,12**	**137,4**

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 2021. години **остварени у износу од 48,55 милиона КМ, што је више за**

[12] Правилник о обрачуну 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.

2,65 милиона КМ у односу на план, док су, у односу на 2020. годину, реализовани више за 37,4% или за 13,22 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 9.

Непорески приходи, који се планирају и реализују у буџету Града, могу се посматрати кроз пет главних група:

- **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 12.016.000 КМ, а реализовани су у износу од 12.897.007,32 КМ или 107,3% у односу на план. Наведена група прихода има учешће од 9,8% у укупним приходима Града.

Приходи од земљишне ренте, као најзначајнија позиција из ове групе, реализовани су у посматраном периоду у износу од 11,23 милиона КМ, односно, за 1,21 милион КМ или за 12,1% више од плана за 2021. годину.

Приходи по основу давања у закуп објеката који су у власништву Града, планирани су са 1.500.000 КМ, а остварени у износу од 1.445.834,22 КМ, што представља:

- реализацију од 96,4% у односу на план,
- за 54.292,42 КМ (или 3,9%) више извршење у односу на 2020. годину (1.391.541,80 КМ).

Износи реализације у 2021. 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 2021. г. (у КМ)

Р.бр.	Врста закупа	Извршење 2020. године	Извршење 2021. године	% (4/3)
1	2	3	4	5
1	Закуп градског грађевинског земљишта	47.291,61	76.144,20	161,0
2	Закуп надстрешница на аутобуским стајалиштима	5.737,61	0,00	0,0
3	Закуп гаража	145.084,34	136.181,60	93,9
4	Приход од закупа пословних простора	563.714,24	632.429,18	112,2
5	Закуп под посебним условима	92.719,32	112.499,37	121,3
6	Закуп кабловске канализације	529.810,97	445.200,43	84,0
7	Приход од закупа бицикла	2.880,17	832,85	28,9
8	Приход од кориштења јавног тоалета	840,60	1.475,21	175,5
9	Уступање на кориштење простора МЗ и друшт. домовима	1.025,64	2.094,02	204,2
10	Подзакуп "Кочићев збор"	0,00	18.012,17	-
11	Закуп станова	1.387,95	19.298,49	1.390,4
12	Закуп пољ.земљишта	1.049,35	0,00	0,0
13	Закуп ПП Рамићи	0,00	1.666,70	-
	Укупно на дан 31.12.2021. на конту 721222	**1.391.541,80**	**1.445.834,22**	**103,9**

Из табеларног прегледа видљиво је да су приходи од закупа објеката који су у власништву Града, за око 55.000 КМ више остварени у односу на 2020. годину, а што се може посматрати кроз утицај сљедећих фактора:

- у 2020. години, Скупштина Града донијела је Одлуку о ослобађању плаћања закупнине (бр. 07-013-81/20), као помоћ закупцима пословних простора у условима пандемије,
- приходи од закупа гаража имају тенденцију пада, с обзиром да се сваке године изврши продаја одређеног броја гаража у власништву Града,
- усљед ограничавања јавних окупљања у 2020. години, у оквиру манифестације „Кочићев збор“ није одржано традиционално народно зборовање у Стричићима, па је изостао закуп односно приход по том основу,
- код прихода од закупа кабловске канализације, остварење је за 16% ниже у односу на 2020. годину.

Одјељење 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 Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање (сада Одсјек за управљање непокретном имовином) и Одјељење за финансије. На овај начин повећана је ефикасност наплате, односно смањена су ненаплаћена потраживања по овом основу. Стога су приходи од закупа константно расли (2017/2016 +22%; 2018/2017 +29%; 2019/2018 +18%). У 2020. години због горе наведених мјера помоћи привреди/закупцима, забиљежен је блажи пад реализације ових прихода, док је у 2021. години поново забиљежен раст за 3,9% у односу на претходну годину, па је остварење и даље значајније у односу на 2017. годину.

Графикон 10.

Приходи по основу давања у закуп објеката установа – јавних служби које се финансирају из буџета Града, у 2021. години планирани су у износу од 279.800 КМ, док је реализација износила 189.619,06 КМ, што представља:

- извршење од 67,8% у односу на план,
- за 7.935,08 КМ (или 4%) мању реализацију у односу на 2020. годину (197.554,14 КМ).

У оквиру оствареног износа за 2021. годину, на приходе ЈУ СЦ „Борик“ односи се 110.302,71 КМ (у 2020. г. - 145.648,53 КМ). Иако је у 2021. години било планирано значајније остварење у поређењу са 2020. годином, забиљежена је нижа реализација ових прихода у односу на план, а имајући у виду да у једном дијелу године, због антипадемијске мјера, нису одржани велики концерти и слични догађаји. Битно за истаћи је да је ЈУ СЦ „Борик“ остварио и дио прихода од закупа у оквиру угоститељске дјелатности, као и прихода од реклама, што је евидентирано у оквиру фонда 02-фонда прихода по посебним прописима (у износу од 52.225,31 КМ)[13].

ЈУ Бански двор-Културни центар има реализоване приходе у износу од 42.614,10 КМ, што је значајнији ниво остварења у односу на 2020. годину (16.352,00 КМ). Преостали износ реализованих прихода од закупа односи се на приходе од издавања у закуп објеката средњих школа.

Приходи од земљишне ренте, планирани су у износу од 10.020.000 КМ, док је реализација износила 11.236.790,97 КМ, што је за:

- 12,1% веће извршење у односу на план,
- 4,29 милиона КМ (или 62%) већа реализација у односу на 2020. годину (6.944.357,31 КМ).

У 2020. години привреда Републике Српске суочила се са значајним падом привредне активности, након петогодишњег периода стабилних стопа привредног раста. Криза се манифестовала у виду пада свих најзначајнијих макроекономских индикатора, од индустријске производње, смањења обима спољнотрговинске размјене, редукције домаће потрошње и наравно свих облика инвестиција. У том смислу, због смањеног обима инвестиционих активности, дошло је до пада прихода од земљишне ренте и накнада за уређење грађевинског земљишта, као изворног прихода јединица локалне самоуправе. У 2021. години евидентан је опоравак привредне активности, али умјереним темпом.

Код прихода од ренте, понавља се слична динамика и позитивна карактеристика, као код неких других врста пореских и непореских прихода (индиректни порези, закупи, комунална накнада

[13] Појашњење дато касније у тексту, у оквиру анализе властитих прихода буџетских корисника Града.

за кориштење добара од општег интереса, накнада за уређење грађевинског земљишта без уговора са инвеститорима). Наиме, у 2021. години код свих побројаних прихода, долази до пораста у односу на план, као и у односу на 2020. годину, те се достиже највећи ниво у последњих 5 или 10 година. Приходи од ренте имају значајан проценат учешћа у укупно реализованим приходима Града (8,5%). На ниво реализације позитиван утицај има и примјена подзаконских аката из области уређења простора и грађења[14], којима је дата могућност инвеститорима, који неизграђено градско грађевинско земљиште опремају властитим средствима, да плаћају ренту у цјелокупном обрачунатом износу, а трошкове уређења тек након коначног обрачуна вриједности земљишта и инфраструктуре.

Динамика остварења прихода од земљишне ренте, у периоду 2016. – 2021. године дата је у графикону број 11.

Приходи од накнада, такси и приходи од пружања јавних услуга (група 722), планирани су у укупном износу од 34.810.300 КМ, а остварени са 36.444.916,87 КМ или 104,7% у односу на план. Ови приходи имају учешће од 27,6% у укупној реализацији прихода. Даље у тексту дају се појашњења реализације по појединим категоријама ове групе прихода.

Табела 8. (у КМ)

Ред бр.	Приходи	Извршење 2018. г.	Извршење 2019. г.	Извршење 2020. г.	Извршење 2021. г.	Инд 4/3	Инд 5/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Градске администрат. таксе	1.573.244,29	1.480.551,59	1.290.602,82	1.129.815,94	94	87	87,5
2.	Комунална таксе на фирму	3.817.317,08	4.071.428,04	3.860.533,51	3.533.307,49	106,7	94,8	91,5
3.	Комунална такса за коришћ. простора на јавним површ.	432.312,45	497.780,43	307.842,52	509.512,28	115	61,8	165,5

Градске административне таксе су за 2021. годину планиране у висини од 1.110.000 КМ, а остварене су у износу од 1.129.815,94 КМ, што представља:

- извршење од 101,8% у односу на план,
- за 160.786,88 КМ (или 12,5%) мању реализацију у односу на 2020. годину (1.290.602,82 КМ).

Градском Одлуком о градским административним таксама[15], за један дио тражених списа, докумената и радњи утврђено је ослобађање од плаћања такси, што такође утиче на годишње извршење ових прихода. Нижа реализација је очекивана и због измјена Закона о административним таксама[16] (измјене објављене у „Сл. гл. РС“, број 123/20), којима је предвиђено укидање административних такси на један дио поднесака (изводе, увјерења и потврде).

Приходи од комуналне таксе на фирму, планирани су у износу од 3.450.000 КМ, а реализовани у висини од 3.533.307,49 КМ, што представља:

- остварење од 102,4% у односу на план,
- за 0,32 милиона КМ (или 8,5%) мању реализацију у односу на 2020. годину (3.860.533,51 КМ).

[14] Одлука о уређењу простора и грађевинском земљишту („Сл. гл. Града Б. Лука“, бр. 15/14, 8/15, 10/16, 4/17, 8/17 и 2/18), Одлука о висини накнаде за трошкове уређења градског грађевинског земљишта („Сл. гл. Града Б. Лука“, бр. 11/18 и 13/18) и Одлука о утврђивању основице за обрачун ренте (Сл. гл. Града Бања Лука, бр.8/17).
[15] Одлука о градским административним таксама („Сл. гл. Града Бања Лука“, бр. 26/13, 11/14, 3/15, 39/16 и 26/17).
[16] Закон о административним таксама („Сл. гл. РС“, бр. 100/11, 67/13 и 123/20).

Ослобађања од плаћања ове таксе, која су обухваћена измјенама Закона о комуналним таксама („Сл. гл. Републике Српске“, број 123/20)[17], као и важећом Одлуком о комуналним таксама Града, довела су до ниже реализације ових прихода у извјештајној години, у односу на 2020. годину.

Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама планирана са 525.000 КМ, а остварена у износу од 509.512,28 КМ, што представља:

- остварење од 97% у односу на план,
- за 201.669,76 КМ (или 65,5%) веће извршење у односу на 2020. годину (307.842,52 КМ).

До раста реализације у односу на 2020. годину дошло је због већег броја поднесених захтјева за коришћење простора на јавним површинама, али и интензивнијег инспекцијског надзора и других контрола.

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 2020. г.	Извршење 2021. г.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Комуналана такса за коришћење рекламних паноа	1.073.395,04	1.091.110,71	1.122.675,38	1.531.074,89	101,7	102,9	136,4
2.	Комун.таксе за кориш. простора за паркирање	3.735.493,61	3.718.846,64	3.031.397,95	3.683.021,51	99,6	81,5	121,5
3.	Боравишна такса	246.917,36	294.438,38	123.851,53	191.182,37	119,2	42	154,4
4.	Комуналне таксе на остале предмете таксир.	112.039,22	101.824,70	148.002,44	155.916,77	90,9	145,4	105,3

Комунална такса за коришћење рекламних паноа, планирана је у износу од 1.900.000 КМ, а реализована у износу од 1.531.074,89 КМ, што представља:

- извршење од 80,6% у односу на план,
- за 408.399,51 КМ (или 36,4%) већу реализацију у односу на 2020. годину (1.122.675,38 КМ).

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). Иако није остваварен план, присутан је тренд раста реализације. То је резултат већег броја поднесених захтјева, али и појачаних активности контролних органа Града.

Комунална такса која се плаћа за коришћење простора за паркирање, планирана са 3.600.000 КМ, а остварена је у висини од 3.683.021,51 КМ, што представља:

- остваварење од 102,3% у односу на план,
- за 651.623,56 КМ (или 21,5%) више извршење у односу на 2020. годину (3.031.397,95 КМ).

[17] Ослобођени су: предузетници који имају статус малог предузетника; обвезници комун. такса за првих 12 мјесеци од регистрације; органи, организације и ЈУ РС и ЈЛС; акредитоване међународне орган.; дипломатска, конзуларна представништва; удр. од јавног интереса за РС; чланови породице погинулих, умрлих, несталих и заробљених бораца, РВИ и цивилне жртве рата, лица са инвалидитетом и сл. Градском одлуком, у првој години, ослобађају се предузетници који покрећу привредну/услужну дјелатност (осим ноћних клубова, ноћних барова и сл.), предузетници који у својству самосталног занимања први пут покрећу остале дјелатности; обвезници који обављају нискоакумулативне и дефицитарне производно-занатске и услужне дјелатности; непрофитна удружења и фондације.

Значајно више извршење у поређењу са претходном годином је очекивано, с обзиром на пандемијска ограничења кретања становништва у првој половини 2020. године, како грађана Бањалуке, тако и туриста и других посјетилаца. Такође, важно је и нагласити да је успостављена ефикасна контрола наплате, што посљедично доводи до високог нивоа реализације ове врсте прихода[18].

Приходи од боравишне таксе, који су у 2021. години планирани у износу од 180.000 КМ, а остварени у висини од 191.182,37 КМ, што представља:

- реализацију од 106,2% у односу на план,
- за 67.330,84 КМ (или 54,4%) више остварење у односу на 2020. годину (123.851,53 КМ).

Иако је остварен раст прихода од боравишне таксе у односу на 2020. годину, и даље су ови приходи нижи у односу на период прије пандемије (за 35% мања реализација у односу на 2019. годину). Треба имати у виду да је туризам дјелатност која је највише погођена пандемијом и на локалном и на глобалном нивоу. Остварена средства трошена су у оквиру активности Туристичке организације Града[19] у току године (дио неутрошених прихода, преноси се за реализацију у 2022. години).

Комунална такса на остале предмете таксирања, која се плаћа за прекопавање јавних површина на подручју Града, планирана је у износу од 140.000 КМ, а реализована у износу од 155.916,77 КМ, што представља:

- реализацију од 111,4% у односу на план,
- за 7.914,33 КМ (или 5,3%) више извршене приходе у односу на 2020. годину (148.002,44 КМ). Овај приход нема устаљену динамику реализације.

Накнада за уређење грађевинског земљишта планирана је у укупном износу од 10.400.000 КМ, а реализована у висини од 12.449.114,81 КМ, од чега се на:

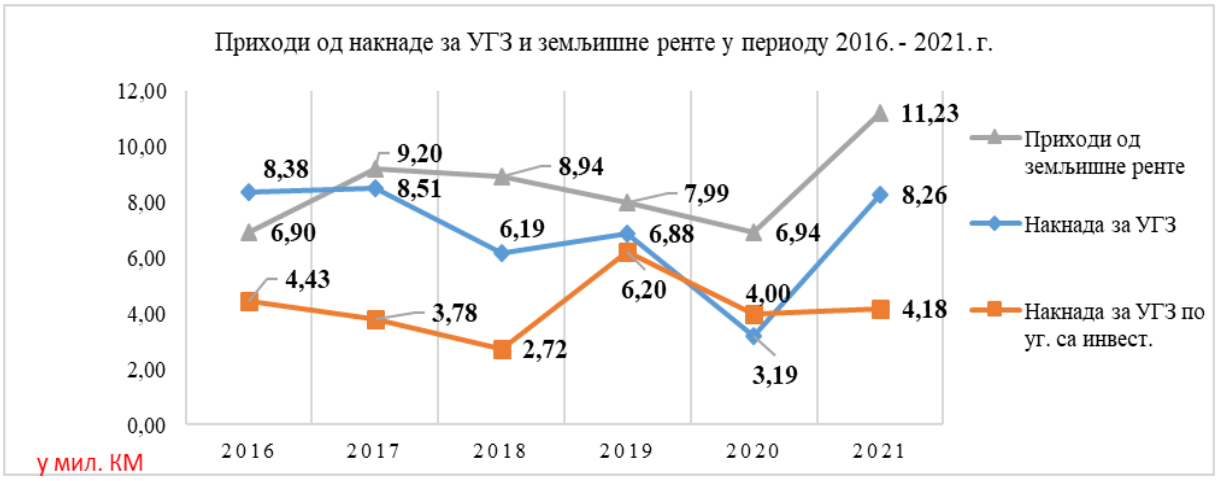
- накнаду за уређење грађевинског земљишта, посматрано без накнаде по уговорима са инвеститорима, односило планираних 6,2 милиона КМ (реализација 8.263.499,94 КМ, или 133,3% у односу на план за 2021. г.),
- накнаду за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта односило планираних 4,2 милиона КМ (реализација 4.185.614,87 КМ, или 99,7% у односу на план за 2021. г.).

Збирно учешће поменутих прихода у реализованим непореским приходима је 23,6%, док је учешће у укупним приходима (пореским и непореским) 9,4%.

У наставку се даје графички приказ реализације накнаде за уређење грађевинског земљишта и прихода од земљишне ренте у периоду од 2016. до 2021. године.

[18] Контролу наплате овог прихода вршило је Одјељење за саобраћај и путеве-Одсјек за паркинге, у складу са Одлуком о безбједности саобраћаја („Службени гласник Града Бања Лука“, број 20/17).
[19] Чланом 12. Закона о боравишној такси (Сл. гл. РС“, бр. 78/11 и 106/15), прецизиране су намјене за које се могу трошити средства остварена од боравишне таксе.

Графикон 11.



Посматрано без накнаде по уговорима са инвеститорима, у односу на претходну буџетску годину, накнада за уређење грађевинског земљишта у 2021. години имала је значајно вишу реализацију (за 2,6 пута, или за 5,07 милиона КМ). Накнада за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима реализована је, такође, на вишем нивоу у односу на реализацију 2020. године (за 180.807,47 КМ или 4,5% више). 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.

Раст прихода од земљишне ренте и накнаде за уређење грађевинског земљишта, показатељ је опоравка грађевинског сектора након кризе изазване пандемијом. У наредном графикону приказано је учешће ових прихода у укупним приходима Града, оствареним у периоду 2016.-2021. године.

Графикон 12.

Подаци из претходног графикона показују да накнада за уређење грађевинског земљишта и земљишна рента, представљају значајн приход у градском буџету и достижу учешће од 18% у 2021. години. Година пандемије и економска криза су показали како је овај приход изразито осјетљив на негативна макроекономска кретања, због чега је у 2021. години њихов пад морао дјелимично бити компензиран екстерним изворима финансирања, односно задужењем.

Преглед реализације *накнаде за коришћење грађевинског земљишта* и *коришћење комуналних добара од општег интереса* у периоду 2017-2021. године дат је како слиједи:

Табела 10. (у КМ)

Ред. бр.	Приходи	Извршење 2018. г.	Извршење 2019. г.	Извршење 2020. г.	Извршење 2021. 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.	226.334,86	156.855,37	112.260,86	86.068,43	69,3	71,6	76,7
2.	Накнада за коришћење путева	127.084,25	118.400,16	86.065,25	198.487,34	93	72,8	230,6
3.	Накнада за коришћ. комун. добара од општег интереса	4.270.698,16	4.565.169,73	4.231.140,64	4.806.704,43	107	92,7	113,6

Накнада за коришћење грађевинског земљишта, представља приходе евидентиране 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 110.000 КМ, а реализована у износу од 86.068,43 КМ, што представаља:

- остварење од 78,2% у односу на план,
- за 26.192,43 КМ (или 23,3%) мање извршење у односу на 2020. годину (112.260,86 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 путева планирана је у износу од 180.000 КМ, а реализована у износу од 198.487,34 КМ, што представља:

- реализацију од 110,3% у односу на план,
- за 0,11 милион КМ (или 2,3 пута) веће извршење у односу на 2020. годину (86.065,25 КМ).

У оквиру накнаде за коришћење путева, евидентирана се накнада за вршење ванредног превоза и кретање теретних моторних возила градским саобраћајницима. У односу на 2020. годину, забиљежено је значајно повећање наплате ове накнаде, усљед повећаног обима ванредних превоза.

Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса планирана је у износу од 4.600.000 КМ, а остварена са 4.806.704,43 КМ[20], што представља:

- реализацију од 104,5% у односу на план,
- за 0,57 милиона КМ (или 13,6%) више извршење у односу на 2020. годину (4.231.140,64 КМ).

Као и код значајног броја других прихода и у овом случају је достигнут највиши ниво реализације, у последњој деценији. Евидентно је да се повећава број обвезника, али исто тако, ефекат дају предузете мјера и активности од стране Градске управе и Завода за изградњу (који у име и за рачун Града обавља послове обрачуна и наплате ове накнаде) на ефикаснијој наплати, како текућих, тако и потраживања из претходног периода.

[20] Код ових прихода евидентиран је и износ од 243.081,60 КМ, остварен кроз седам проведених поступака МЛК у 2021. г.

Посебни приходи се планирају и наплаћују по посебним законским прописима, а у 2021. години имали су значајно учешће у укупним непореским приходима. Ови приходи су:

- накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта, остварена са 230.656,97 КМ или 92,3% у односу на план, што је за 24,2% мање у односу на 2020. годину;
- накнада за коришћење шума и шумског земљишта, остварена са 341.001,88 КМ (113,7% у односу на план) или за 5% мање у односу на 2020. 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 610.004,28 КМ (или 102,5% у односу на план), а што се односи на: накнаде за коришћење минералних сировина (121.682,83 КМ или око двоструко више него у 2020. години); концесионе накнаде за коришћење природних и других добара од општег интереса (23.530,50 КМ, што је двоструко више у односу на 2020. годину); те концесионе накнаде за коришћење електроенергетских објеката (464.790,95 КМ или за 50% више него у 2020. години);
- накнаде за воде, реализоване са 1.017.169,26 КМ, или 107,3% у односу на план, што је за 8,6% више у поређењу са 2020. годином и
- средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара, реализована са 1.872.661,53 КМ, или 98,6% у односу на план, што је за 2,7% више него у 2020. години.

Реализација свих претходно наведених посебних прихода, планирана је појединачним програмима потрошње, усвојеним од стране Скупштине Града, а која ће разматрати и одговарајуће извјештаје. Може се констатовати да је један дио остварених намјенских прихода остао неутрошен у 2021. години, те ће њихова реализација бити предвиђена у 2022. години, путем одговарајућих одлука, као и у оквиру ребаланса буџета за 2022. годину.

Приходи од пружања јавних услуга (7225), обухватају:

- приходе општинских органа управе (722521) као и
- остале приходе од пружања јавних услуга-властити приходи буџетских корисника (722591).

Анализа ових прихода даје се у табели и тексту који слиједи:

Табела 11. (у КМ)

Ред. бр.	Приходи	Извршење 2018. г.	Извршење 2019. г.	Извршење 2020. г.	Извршење 2021. г.	Инд 4/3	Инд 5/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи општинских органа управе	91.065,37	103.419,06	54.848,97	82.194,89	113,6	53	149,9
2.	Властити приходи буџет. корисника[21]	4.239.451,41	4.399.320,96	2.586.435,27	4.008.341,98	103,8	58,8	155

Приходи општинских органа управе (врста прихода 722521) планирани су у износу од 103.300 КМ, а остварени са 82.194,89 КМ, што представља:

- извршење од 79,6% у односу на план,
- 27.345,92 КМ (или 50%) већу реализацију у односу на 2020. годину (54.848,97 КМ).

[21] Исказани износи властитих прихода не обухватају приходе евидентиране 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.

Ови приходи настају по основу наплате: изласка матичара на терен, таксе 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. Већа реализација у 2021. години, у односу на 2020. резултат је већег броја вјенчања (излазака матичара на терен), као и већег прихода остављеног контролама инспекцијских органа Града.

Властити приходи буџетских корисника Града (врста прихода 722591) планирани су у износу од 4.507.000 КМ, а извршени са 4.008.341,98 КМ, што представља:

- извршење од 88,9% у односу на план,
- учешће од 3% у укупно оствареним приходима Града у 2021. г.,
- за 1.421.906,71 КМ (или 55%) веће извршење у односу на 2020. годину (2.586.435,27 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 дјеце у вртићима и остало).

Нижа реализација ових прихода у односу на план забиљежена је првенствено због специфичног функционисања Центра за предшколско васпитање и образовање. Наиме, треба имати у виду да вртићи у извјештајном периоду нису радили у пуном капацитету због пандемије, све до 01.07.2021. године (према препоруци Института за јавно здравство). Ипак, посматрано у односу на претходну буџетску годину, када је, већим дијелом, на снази била забрана рада предшколских институција и/или рад у ограниченом обиму, реализација је знатно виша и то за 1,38 милиона КМ. Код осталих буџетских корисника, властити приходи су већи за 1,42 милиона КМ у односу на 2020. годину.

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 прописима[22].

У складу са претходним, укупно остварени властити приходи буџетских корисника-потрошачких јединица у 2021. години, дати су у табели која слиједи:

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 прихдома корисн.
ЈУ Центар за социјални рад	328.592,12	0,00	0,00	0,00	328.592,12	6,9
ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	3.299.886,40	0,00	0,00	0,00	3.299.886,40	69,6
ЈУ Бански двор - Културни центар	9.676,54	42.614,10	0,00	0,00	52.290,64	1,1
Туристичка организација Града	0,00	0,00	39.064,96	0,00	39.064,96	0,8
Центар за развој пољопривреде и села	0,00	0,00	318.025,78	0,00	318.025,78	6,7
ЈУ СЦ "Борик"	34.675,19	110.302,71	512,82	52.225,31	197.716,03	4,2
Средње школе	335.511,73	36.702,25	131.799,75	0,00	504.013,73	10,6
Укупно:	**4.008.341,98**	**189.619,06**	**489.403,31**	**52.225,31**	**4.739.589,66**	**100,00**

[22] То значи да властити приходи и примици као и припадајући расходи и издаци појединих корисника нису планирани буџетом Града, али се исказују у консолидованим извјштајима о извршењу буџета. Претходно је дозвољено тачком IV Одлуке о извршењу буџета Града за 2021. годину. Шире образложење ових прихода дато је под тачком 3.2.1. овог Извјештаја.

Приходи од новчаних казни (група 723) планирани су у износу од 460.000 КМ, а остварени са 597.595,42 КМ, што представља:

- извршење од 129,9% у односу на план,
- за 482.157,12 (или пет пута) веће извршење у односу на 2020. годину (115.438,30 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.).

Одјељење комуналне полиције је у 2020. години било у највећој мјери ангажовано на контроли поштовања мјера самоизолације заражених особа и особа које су биле у контакту са зараженим особама, као и контроли противпандемијских мјера, које су биле прописане од стране Кризног штаба Владе РС, те је у таквим околностима издат веома мали број прекршајних налога за редовне активности. Такође, реализација је за 29,9% виша и од плана, што је резултате измјена Одлуке о безбједности саобраћаја на територији Града Бањалука, по којој се паркирање без куповине паркинг картице третира као прекршај. Такође, прекршајни налози су издавани и случају: истицања рекламних медија без рјешења о плаћеној комуналној такси (дозволе за рекламу), противправног заузимања јавних површина, нарушавања кућног реда, прекорачења радног времена угоститељских објеката, прекорачења чујности музике и др. Ефикаснији рад контролних органа значајан је, не толико са становишта висине реализованих прихода, колико са становишта континуираног обезбјеђења поштовања прописа у различитим областима од стране свих обвезника, а тиме и остварења заштите јавног интереса у цјелини.

Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 728) планирани су у износу од 291.000 КМ, а извршени са 279.218,95 КМ, што представља:

- остварење од 96% у односу на план,
- за 106.011,08 КМ (или 61,2%) већу реализацију у односу на 2020. годину (173.207,87 КМ).

Наведена реализација највећим дијелом односи се на:

-приходе од закупа и закупа под посебним условима објеката Града и објеката буџетских корисника, издатих корисницима буџета Републике Српске (виши ниво власти),

-приходе од закупа објеката Града издатих под посебним условима буџетским корисницима Града (односно, корисницма који су потрошачке јединице буџета Града - исти ниво власти),

-приходе Центра „Заштити ме“ дозначене од центара за социјални рад из других општина и градова за услуге смјештаја и оспособљавања дјеце и омладине са сметњама у развоју (178.130,99 КМ), као и од Центра за социјални рад Бања Лука (3.735 КМ).

Остали непорески приходи (група 729) планирани су за 2021. годину у висини од 2.526.000 КМ, а остварени у износу од 2.521.154,89 КМ, што представља:

- реализацију од 99,8% у односу на план,
- за 102.260,13 КМ (или 4,2%) веће извршење у односу на реализацију 2020. године (2.418.894,76 КМ).

У оквиру ових прихода евидентирају се уплате Водовода а.д. за сервисирање обавеза по кредитном пројекту „KfW“ (у 2021. години дозначено 1.912.525,93 КМ), уплате по основу тендерске документације, приходи од затезних камата, уплате штета по основу осигурања, уплате у судским

поступцима у корист Града (накнада штете), повратак 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 поменуту, врсту непореских прихода.

*****

На крају анализе реализације појединих врста непореских прихода за 2021. годину, може се закључити сљедеће:

- идентично пореским приходима, и **непорески приходи** су својим остварењем од 52,7 милиона КМ достигли рекордан ниво у последњих десет година и чине 40% укупних прихода;
- укупни непорески приходи (заједно са приходима од накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за опремање градског грађевинског земљишта) реализовани су са 105,3% у односу на план. Посматрано без прихода од накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима (што је реалнији показатељ), у односу на 2020. годину, забиљежен је раст од 37,4% или за 13,2 милиона КМ, а веће је и остварење у односу на 2019. годину. То значи да је наступила потпуна стабилизација у погледу наплате већине непореских прихода;
- као најзначајнији се показао раст реализације накнаде за уређење грађевинског земљишта и земљишне ренте, али су и други непорески приходи забиљежили повећање;
- у текућој 2022. години предузимаће се нове, али и наставити започете активности надлежних одјељења Градске управе, на повећању непореских прихода, као што су: измјене и допуне подзаконских аката Града, ажурно и правовремено достављање опомена дужницима, ширење обухвата обвезника, бољи ниво пружених услуга грађанима, додатне погодности за инвеститоре и предузетнике и сл.;
- реализован је и износ од 541.628 КМ властитих прихода (приходи који се евидентријају, највећим дијелом, на врсти прихода 722591), које су поједини корисници буџета наплатили путем Фонда 02-фонда прихода по посебним прописима и што представља повећање од 32% у односу на 2020. годину.

А.2. Грантови

У 2021. години планирани су грантови из земље и иностранства, са 6.728.100 КМ, а исти су остварени са 6.191.165,13 КМ или 92% у односу на план, а односили су се на:

- донацију Републике Србије (Града Београда), у износу од 5.867.490,00 КМ, са намјеном изградње: мултифункционалне спортске дворане, градског парка и објекта школе у Ади. С обзиром да је донација уплаћена у децембру мјесецу 2021. године, те да пројекти нису могли бити реализовани у кратком временском року, средства су пренесена за трошење у 2022. годину (планирана су у оквиру Буџета Града за 2022. годину),
- грант средства EBRD-а по пројектима Вода 1 и 2, у износу од 69.862,25 КМ (консултантске услуге),
- дознаке донатора које представљају повраће/рефундацију средстава по међународним пројектима прекограничне сарадње (расходи за финансирање пројеката, планирани су код појединих ЈИ, које пројекте проводе у периоду од 2 до 3 године):
    - Rediscover - Искоришћавање заборављеног јеврејског културног насљеђа (83.820,73 КМ),
    - Interreg - Побољшање приступа и доступности здравствених и социјалних услуга да би се ојачао квалитет друштвене инклузије за дјецу и младе са развојним сметњама „ASIQ“ (125.893,58 КМ),

- Tangram - Унапређење положаја паркова на медитеранском туристичком тржишту (32.852,19 КМ),
- остали капитални грантови и донације по појединим пројектима у износу од 11.231,04 КМ.

У извјештајном периоду нису дозначена средства донатора за пројекте "Јачање улоге МЗ у БиХ" (UNDP) и „Adrion“, што се очекује у текућој буџетској години. С обзиром да рефундација донаторских средстава зависи од динамике реализације пројеката, није могуће прецизно планирати моменат рефундације донатора, што доводи до одступања реализације од буџетом планираних величина.

Поред претходног, треба нагласити да дио грантова корисници реализују, у свакој буџетској години, путем фонда 03 (у 2021. години реализовано укупно 157.473,87 КМ[23]). Ови грантови нису планирани буџетом Града, и 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 7.084.800 КМ, а остварени у износу од 6.302.343,03 КМ или 89% у односу на план, а обухватају:

- 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 6.144.019,10 КМ или 99,1% у односу на план. Реализација је виша за 8,2% посматрано у односу на 2020. годину (5.679.034,04 КМ), због повећања основице за обрачун појединих накнада (просјечна нето плата у РС у претходној години), као и броја корисника појединих права. 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 дјеце и омладине са сметњама у развоју; те финансирање једнократних исплата личних инвалиднина, за лица која су категорисана као цивилни инвалиди;
- трансфер надлежног министарства у Влади РС за суфинансирање манифестације „56. Кочићев збор“, у износу од 15.000,00 КМ;
- дознаку Министарства просвјете и културе РС за санацију Економске школе, у износу од 34.902,68 КМ;
- трансфере по записницима ПУ РС, везаним за повратак и прекњижавање више уплаћених јавних прихода са другим јединицама власти (Република, јединице локалне самоуправе и фондови обавезног социјалног осигурања) у износу од 107.292,80 КМ (евиденција се врши по достављеним записницима ПУ РС, у складу са достављеном инструкцијом Министарства финансија);
- остали трансфери у појединачним мањим износима.

Планирани трансфер Владе РС за изградњу спорстке дворане Лауш, у износу од 750.000 КМ није реализован у извјештајном периоду. Реализација трансфера у 2021. години је значајно нижа у

[23] Појашњење у вези са остварeним и реализованим донацијама у 2021. години, путем фонда 03, дато је под тачком 3.2.2., овог Извјештаја.

односу на 2020. годину (за 38%), када су Граду дозначена 4 милиона КМ из Фонда солидарности за обнову Републике Српске. Наведена средства ублажила су укупан пад буџетских прихода у 2020. години, те спријечила стварање негативног финансијског резултата у тој кризној години.

Поред претходног, треба нагласити да дио трансфера корисници реализују, у свакој буџетској години, путем фонда 03 (у 2021. години укупно 227.363,04 КМ[24]). Ови трансфери суштински представљају грантове или донације, које су остварили буџетски корисници, али се исти, у складу са књиговодственим правилима, евидентирају као трансфери (дознаке других буџетских корисника на истом или вишем нивоу власти), у оквиру фонда 03. Ова средства се не планирају буџетом Града и реализују се путем рачуна посебних намјена, те се посебно исказују у извјештајима о извршењу буџета.

Б. Примици за нефинансијску имовину

Укупан план примитака за нефинансијску имовину износио је 2.165.000 КМ, док је реализација износила 739.867,04 КМ, што представља:

- извршење од 34,2% у односу на план,
- за 93.126,31 КМ (или 14,4%) већу реализацију у односу на 2020. годину (646.740,73 КМ).

План ових примитака односио се, највећим дијелом, на очекиване примитке од продаје непокретности у Пословној зони „Јелшинград“, у износу од 1,9 милиона КМ, на основу података о расположивој површини за продају и цијене по квадратном метру. Међутим, у току извјештајне године није расписана лицитација за продају градског грађевинског земљишта у овој пословној зони, те се реализација примитака по овом основу очекује у текућој буџетској години.

Реализовани примици у 2021. години обухватају:

- примитке за земљиште (8131) – 678.187,09 КМ или 35,6% у односу на план, што се односило на продају неизграђеног градског грађевинског и осталог земљишта и парцела на територији Града;
- примитке од продаје сталне имовине намијењене продаји (8141), реализоване у износу од 61.679,95 КМ или 24,7% у односу на план, што се односило на продају гаража у власништву Града.

3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2021. 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“.

[24] Појашњење у вези са остварeним и реализованим донацијама у 2021. години, путем фонда 03, дато је под тачком 3.2.2., овог Извјештаја.

Буџетом Града за 2021. годину, буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани су у износу од 141.847.978 КМ. Након извршених реалокација средстава (које су одобрене након ребаланса буџета), буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину пројектовани су у износу од 141.847.778 КМ[25]. **У периоду 01.01.-31.12.2021. године остварени су буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину у висини од 123.996.637,63 КМ или:**

- 87,4% у односу на план за 2021. годину,
- за 2,2%, односно, 2.803.578,08 КМ мање у односу на реализацију у 2020. години (126.800.215,71 КМ).

Структура буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину дата је у табели:

Табела 13. (у КМ)

Буџетска расходи и издаци за нефинансијску имовину (Фонд 01)	План (са реалокацијама) за 2021. г.	Реализација 2021. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски расходи:	104.488.500	98.149.292,29	93,9
Б. Издаци за нефинансијску имовину:	37.359.278	25.847.345,34	69,2
Укупно:	***141.847.778***	***123.996.637,63***	***87,4***

Наведену реализацију буџетских расхода и издатака у 2021. години, карактерише сљедеће:

- ограничење у буџетској потрошњи представљала су одобрена оперативна средства у условима привременог финансирања првог квартала 2021. године, те у том периоду није постојала могућност реализације најзначајнијих пројеката планираних за 2021. годину;
- Буџет Града за 2021. годину усвојен је тек у априлу мјесецу 2021. године, након чега су се стекли услови за доношење Јединственог плана јавних набавки Градске управе Града за 2021. годину (у даљем тексту: ЈПЈН);
- ЈНЈН за 2021. годину донесен је 23.04.2021. године, па се тек тада могло приступити покретању поступака јавних набавки. Како процедуре набавки трају одређен временски период (у складу са законском регулативом), окончање поступака и уговорање са добављачима, највећим дијелом се дешавало у последњем кварталу извјештајне године;
- извршење капиталних улагања (класа 51-издаци за нефинансијску имовину, у оквиру планираног буџета фонд 01) износи 25,8 милиона КМ или мање за 30,8% у односу на план. Наставак реализације дијела капиталних улагања предвиђен је у 2022. години и из неутрошених/пренесених средстава суфицита;
- касно усвајање буџета одразило се, такође, и на динамику већег дијела планираних текућих расхода, јер је тек по доношењу буџета створена могућност да се распишу јавни позиви за додјелу грантова и субвенција, планираних за 2021. годину. Претходно је утицало на нижу реализацију ових расхода у односу на план (грантови 96,5%, субвенције са 71,7% и трансфери са 82,7%), као и значајног дијела расхода по основу коришћења роба и услуга (86,7% у односу на план);
- иако је процедура израде ребаланса буџета започета у мјесецу септембру, овај документ је усвојен касно, тек 08.12.2021. године, што се, такође, негативно одразило на реализацију текућих и капиталних расхода и издатака. Због наведеног, одређени број пројеката морао је бити пролонгиран за наредну буџтеску годину;
- реализација расхода за лична примања била је у износу од 39,4 милиона КМ или 98,1% у односу на план за 2021. годину (учешће у буџетским расходима 40,2%);

[25] Сви подаци о извршењу расхода и издатака у овом Извјештају дати су у односу на план са проведеним реалокацијама средстава.

- 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 борачким категоријама и сл.) и чије учешће се, у укупним расходима повећава из године у годину и у 2021. години износи 13,3%.

На нижу реализацију појединих врста расхода, поред разлога касног усвајања буџета и ребаланса, утицале су и мјере нове градске администрације, предузете са циљем повећања финансијске дисциплине и то кроз:

- детаљно економско планирање јавних набавки (количине, цијене, анализа и процјена неопходности набавки и сл.),
- подстицање конкуренције између понуђача путем унапређења спецификација јавних набавки (дијељење великих набавки на лотове, услови које може задовољити више понуђача и сл.) и
- унапређење надзора над извођачима радова, односно, добављачима роба и услуга (ротирање лица задужених за надзор или ангажовање додатног екстерног надора, имплементација мјерних инструмената, гдје је то могуће и сл.).

Због предузетих мјера рационализације остварене су и уштеде код Градске управе, од којих се истичу:

- ✓ смањење трошкова плата,
- ✓ ефикасније коришћење стручних услуга, односно смањење расхода за стручне услуге,
- ✓ већи степен контроле службених путовања и употребе службених возила (смањење трошкова горива, дневница и одржавања возила),
- ✓ економичнија употреба канцеларијског и режијског материјала,
- ✓ смањење трошкова мобилних телефона
- ✓ смањење ангажмана спољних сарадника, комисија, исл.

Укупна буџетска потрошња у извјештајној години, може се анализирати и према изворима финансирања:

а) *Потрошња из редовних буџетских средстава*, у 2021. години планирана са 149,1 милиона КМ, реализована је у износу од 132,6 милиона КМ, што је повећање у износу од 13,1 милиона КМ или 11% у односу на реализацију из 2020. године (119,5 милиона КМ, укључујући и потрошњу из трансфера Фонда солидарности за превазилажење посљедица пандемије).

Повећање потрошње у 2021. у односу на 2020. годину, без нових кредитних задужења, резултат је:

-финансирања редовне потрошње, у 2020. години, из средстава суфицита и емисије обвезница (извршена је супституција извора финансирања),

-већих прилива буџетских средстава због побољшања економске ситуације.

б) Средства расподјеле суфицита из ранијих периода[26] планирана су у износу од 10 милиона КМ и распоређена су по потрошачким јединицама и посебно су означена (реализовано 6,8 милиона КМ).

[26] Суфицит је обухватао неутрошена средства суфицита и намјенских средстава из претходних периода (до 2020. године), као и средства суфицита и неутрошених намјенских средстава по коначном обрачуну за 2020. годину, у складу са Одлуком о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита и неутрошених намјенских средстава за 2020. години и из претходног периода.

в) Потрошња из дугорочних задужења планирана је за 2021. годину у износу од 5,6 милиона КМ, а односи се на расходе и издатке по кредиту EBRD, који је раније уговорен, за изградњу водоводне и канализационе мреже (реализовано 4,3 милиона КМ).

А. Буџетски расходи

Буџетски расходи планирани су за 2021. годину у износу од 104.489.500 КМ (након проведених реалокација), а реализовани су у износу од 98.239.793,45 КМ или:

- 94% у односу на план за 2021. годину,
- за 1,8%, односно, 1.726.993,38 КМ више у односу на 2020. годину (96.512.800,07 КМ).

У наредној табели дата је структура и остварење буџетских расхода у 2020. и 2021. години:

Табела 14 (КМ)

Екон код	Опис	Извршење 2020.г.	План 2021. са реалок.	Извршење 2021. г.	Инд. 5/4	Инд. 5/3
1	2	3	4	5	6	7
411	Расходи за лична примања запослених	38.598.496	40.156.420	39.409.340	98,1	102,1
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	26.253.163	23.917.674	20.734.119	86,7	79,0
413	Расходи финансирања и др. финаснсијски трошкови	2.864.076	3.170.060	3.119.798	98,4	108,9
414	Субвенције	2.222.111	4.088.526	2.932.886	71,7	132,0
415	Грантови	6.372.417	10.787.200	10.413.455	96,5	163,4
416	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	16.254.579	19.404.500	19.178.615	98,8	118,0
418	Расходи финанс. и други финанс. трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јед. власти	459.281	449.970	379.445	84,3	82,6
419	Расходи по судским рјешењима	2.280.605	693.500	481.455	69,4	21,1
41	**I Текући расходи**	**95.304.729**	**102.667.850**	**96.649.113**	**94,1**	**101,4**
48	**II Трансфери између или унутар једин. власти**	**1.208.071**	**1.813.300**	**1.500.179**	**82,7**	**124,2**
**	**III Буџетска резрева**	**0**	**7.350**	**0**	**-**	**-**
БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)		**96.512.800**	**104.488.500**	**98.149.292**	**93,9**	**101,7**

Даље у тексту даје се анализа реализације појединих група буџетских расхода.

Расходи за лична примања запослених (група 411) планирани су у износу од 40.156.420 КМ, а исти су реализовани у износу 39.409.340,22 КМ или 98,1% у односу на план. У структури расхода истичу се:

а) *расходи за бруто плате*, у укупно реализованом износу од 34.020.581,18 КМ (што је више за 209.524,40 КМ или 0,6% у односу на 2020. годину), који се евидентирају на три економска кода и обухватају:

- расходе за бруто плате (синтетички конто 4111) – 31.719.286,61 КМ,
- расходе за накнаду плате запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата (синтетички конто 4113) – 1.300.565,24 КМ,
- издатке за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања (економски код 638111-638121) – 1.000.729,33 КМ.

Укупан број запослених радника на дан 31.12.2021. године, био је:

- код Градске управе Града – 793 (децембар 2020. – 795),
- код спољних (осталих) буџетских корисника – 753 (децембар 2020. – 721).

У табеларном прегледу приказана је реализација расхода за лична примања за 2021. годину (укључујући и класу 6381-издаци за боловања преко 30 дана), у односу на план и у односу на 2020. годину, а затим се даље у тексту даје анализа по врстама ових расхода:

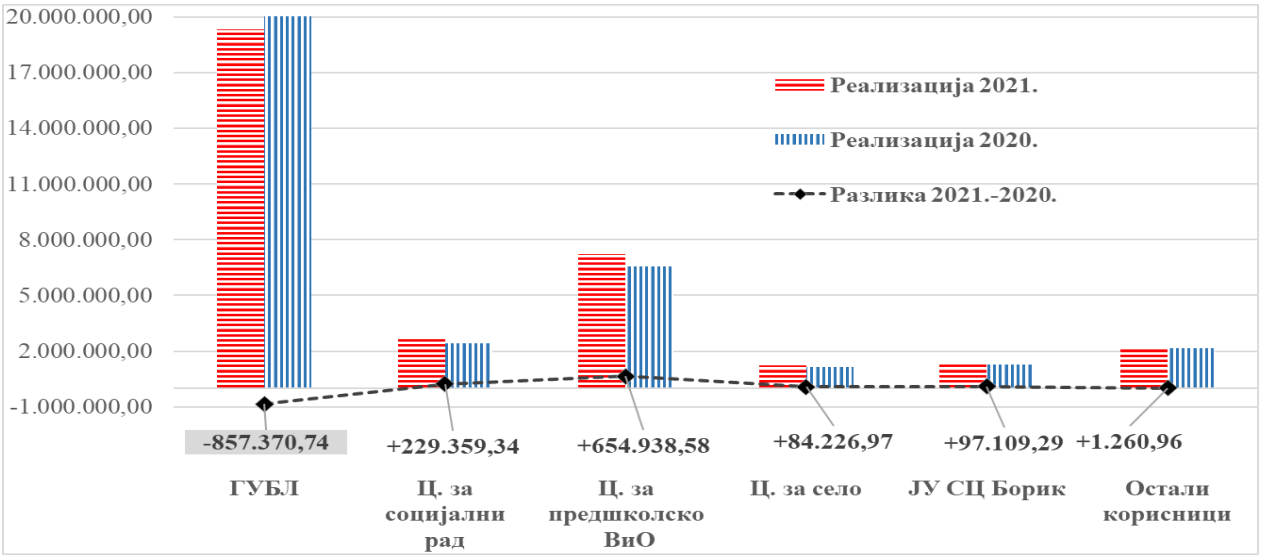
Табела 15. (у КМ)

ОПИС		Извршење 2020. г.	План 2021. са реал.	Извршење 2021. г.	Инд.	Инд.
1		2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)
Расходи за бруто плате (4111+4113+6381)	4111 -Расходи за бруто плате	31.921.475,94	32.165.350	31.719.286,61	99,4	98,6
	4113- расходи за накнаду плате запосл. за вријеме боловања, родит. одсуства и осталих накнада плата	980.468,92	1.427.500	1.300.565,24	132,6	91,1
	6381 - издаци за накнаде плата за родит. одсуство и боловања који се рефунд. од фонда обавезног соц. осигурања	909.111,92	1.102.920	1.000.729,33	110,1	90,7
	УКУПНО	33.811.056,78	34.695.770,00	34.020.581,18	100,6	98,1
4112 - Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада		5.343.527,33	6.126.320	6.012.571,51	112,5	98,1
4114 -Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)		353.024,22	437.250	376.916,86	106,8	86,2
Укупно извршење расхода и издатака Фонд 01		142.861.508		**143.692.301**		
УЧЕШЋЕ (укупно расходи за ЛП/извршење расх. и издатака Фонд 01)		**27,7%**	-	**28,1%**		

Треба истакнути да су **укупне бруто плате у Градској управи** (које се евидентирају на економским кодовима 4111, 4113 и 6381), **у 2021. години реализоване за 857.370,74 КМ ниже у односу на 2020. годину**. Наиме, у 2021. години нису била попуњена радна мјеста потпредсједника Скупштине Града и замјеника Градоначелника, нити начелника одјељења. Напомињемо да су умјесто начелника рјешењима Градоначелника одређена лица овлаштена за потписивање у одјељењима, која су већ била запослена у Градској управу и наставили су да примају плату за радна мјеста на која су редовно распоређени.

Ефекат умањења расхода за бруто плате запослених у Градској управи поништен је растом плата код Центра за социјални рад и код Центра за предшколско васпитање и образовање. Додатни раст бруто плата код Центра за развој пољопривреде и села, ЈУ СЦ „Борик“ и осталих корисника буџета, довео је до укупног раста ових расхода, у односу на 2020. годину, у износу од 209.524,40 КМ.

Графикон 13. Промјене расхода за бруто плате по буџетским корисницима у КМ



Виша реализација расхода за бруто плате у односу на 2020. годину, настала је због пријема нових радника код:

-Центра за предшколско васпитање и образовање[27] - отварање нових вртића/вртићких група, изграђених/реконструисаних у 2020. години, као и за 5 запослених у вртићу "Анђелак" (укључен у систем Центра у 2020. години);

-Центра за социјални рад - проширење обима послова због епидемиолошке ситуације, односно, због повећање броја корисника права из социјалне заштите у складу са Законом о социјалној заштити Републике Српске; пријема 5 приправника по програму ЈУ Завод за запошљавање Републике Српске „Програм подршке запошљавања младих са ВСС и ССС у статусу приправника у 2020.години". Поред претходно наведеног, Републичка управа за инспекцијске послове наложила је да се, у складу са Правилником о условима за оснивање установе социјалне заштите и обављања дјелатности социјалне заштите („Службени гласник РС", бр. 90/17), прими већи број (15) стручних радника у року од годину дана. У 2021.години примљено је, по овом основу, 5 стручних радника[28];

-Центра за развој пољопривреде и села - отварање продајног објеката за пласман пољопривредних производа „Крајишка кућа", али и због проширења производних капацитета на РЕЦ „Мањача";

-ЈУ СЦ Борик - пријем запослених за нову спортску дворану „Старчевица".

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 6.012.571,51 КМ или 98,1% у односу на годишњи план. Реализација ових накнада виша је за 12,5% у односу на 2020. годину (5.343.527,33 КМ).

У оквиру наведеног (укупног) износа, на бруто накнаде Оперативне јединице 1 - Градска управа Града односи се 3.005.613,99 КМ (реализација у 2020. години – 2.806.692,23 КМ), док се на расходе за бруто накнаде Оперативне јединице 2 - Остали буџетски корисници односи 3.006.957,52 КМ (реализација у 2020. години – 2.536.835,10 КМ).

Раст расхода за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених је очекиван, у складу са пројектованим порастом броја запослених код спољних корисника буџета, као и због повећања просјечне нето плате (прије опорезивања) за 2020. годину, а која служи као основ за обрачун топлог оброка. Такође, реализација расхода за топли оброк 2020. години није репрезентативна за поређење, с обзиром да се због ванредног стања усљед проглашења пандемије, радило у ограниченим капацитетима, а забиљежен је и значајнији број одсуства запослених због боловања (када се топли оброк не исплаћује).

в) *Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто),* економски код 4114, реализовани у износу од 376.916,86 КМ (86,2% у односу на план), што је више за 6,8% од нивоа реализације из 2020. године (353.024,22 КМ). У оквиру ове врсте расхода, реализују се лична примања радника која проистичу из законске регулативе и колективних уговора и то: отпремнине за одлазак у пензију, помоћи у случају смрти члана уже породице и у случају смрти радника, помоћ у случају теже болести и инвалидности и др.

[27] У току су преговори око потписивања Појединачног колективног уговора за ову установу, са оснивачем – Град Бања Лука.

[28] У току је усклађивање и прибављање сагласности, од стране Градоначелника, на нове акте о систематизацији ове установе.

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.

<u>Расходи по основу коришћења роба и услуга (група 412)</u> планирани су у износу од 23.917.674 КМ, а реализовани са 20.734.119,06 КМ или:

- 86,7% у односу на планиране за 2021. годину,
- за 21%, односно, 5.519.043,56 КМ мање у односу на исти период 2020. године (26.253.162,62 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 2020.г.	План 2021. са реалокац.	Извршење 2021.г.	Инд. 5/4	Инд. 5/3
1	2	3	4	5	6	7
4121	Расходи по основу закупа	331.083	587.100	499.603	85,1	150,9
4122	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуник. и трансп. усл.	4.128.213	4.101.360	3.839.398	93,6	93,0
4123	Расходи за режијски материјал	548.381	715.220	658.779	92,1	120,1
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	842.635	1.400.680	977.929	69,8	116,1
4125	Расходи за текуће одржавање	5.579.474	2.670.410	2.352.805	88,1	42,2
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	312.508	313.610	272.371	86,9	87,2
4127	Расходи за стручне услуге	2.947.388	3.423.446	2.725.074	79,6	92,5
4128	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	8.886.394	8.141.960	7.183.674	88,2	80,8
4129	Остали некласификовани расходи	2.677.088	2.563.888	2.224.487	86,8	83,1
Расходи по основу коришћења роба и услуга - УКУПНО		**26.253.163**	**23.917.674**	**20.734.119**	**86,7**	**79,0**

Подаци из табеле показују значајно нижу реализацију расхода за текуће одржавање и расхода за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине, у односу на 2020. годину. Разлог ниском извршењу ових средстава у односу на 2020. годину, јесте умањење планираних износа кроз усвојене амандмане на буџет за 2021. годину, те касно (у мјесецу децембру) усвајање ребаланса буџета. **Планирана средства која су се односила на јавну хигијену, одржавање зелених површина, саобраћајница и путева, показала су се недовољним, јер је евидентно да су стварне**

потребе за одржавањем Града далеко веће. Наведено потврђује динамика реализације ових расхода у претходном периоду:

Табела 17. (у КМ)

Буџетска позиција		Извршење				Разлика 2021-2020
		2018.	2019.	2020.	2021.	
1		2	3	4	5	6 (5-4)
	Одјељење за комуналне послове					
4125	Расходи за текуће одржавање јавне расвјете	255.243	230.518	365.733	220.598	-145.135
4128	Расходи за услуге одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта	1.774.892	1.815.441	1.791.732	999.972	-791.760
4128	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене	3.354.469	3.771.079	3.428.616	2.594.883	-833.733
	Одјељење за саобраћај и путеве					
4125	Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	1.269.355	1.668.480	1.798.281	498.908	-1.299.373
4125	Расходи за текуће одржавање локалних и некатегорисаних путева	1.327.245	1.213.991	1.360.750	373.472	-987.278
	УКУПНО	**7.981.204**	**8.699.509**	**8.745.112**	**4.687.834**	**-4.057.278**

У 2021. години, реализација расхода за основно одржавање града, била је за 4 милиона КМ[29] или готово двоструко нижа у односу на претходну буџетску годину, у којој су средства била планирана и реализована у адекватним износима. Треба подсјетити да су усвојеним амандманима у значајним износима умањене позиције за комуналну потрошњу и саобраћај, иако се ради о законским обавезама јединица локалне самоуправе, а средства расподјељена на дознаке појединцима и помоћи, које нису законска обавеза локалне самоуправе, што је довело до дисбаланса у буџету, како у односу на стварне потребе за одржавањем Града у 2021. години, тако и у односу на просјечну потрошњу у претходном трогодишњем периоду.

Поред наведеног, важно је напоменути да је у току 2021. године, у оквиру расхода по основу коришћења роба и услуга Градске управе, дошло до значајног износа уштеда од 1,65 милиона КМ, кроз рационализацију појединих врста расхода. Тиме су обезбјеђена додатна средства за финансирање других пројеката. У наредној табели приказана је разлика у реализацији појединих расхода, у односу на 2020. и 2019. годину, по основу којих су остварене најзначајније уштеде:

Табела 18. (у КМ)

Потрошачке јединице - Економски кодови		ВРСТА РАСХОДА КОД ГУБЛ-а	Реализација 01.01.-31.12.			Разлика у реализацији	
			2021. г.	2020 г.	2019 г.	21-20	21-19
2002110-2002290	**412900-412999**	**Остали некласификовани расходи, од тога:**	**1.395.353,26**	**2.029.990,29**	**1.928.722,54**	**-634.637,03**	**-533.369,28**
20020140	412931-412939	Уговори о дјелу и друге накнаде за рад ван радног односа ГУБЛ (ПЈ Одјељење за финансије)	189.635,36	241.831,12	555.315,89	-52.195,76	-365.680,53
2002110-2002290	**412600-412639**	**Гориво и службена путовања**	**181.888,06**	**206.673,10**	**357.132,99**	**-24.785,04**	**-175.244,93**
2002110-2002290	**412232**	**Мобилни телефони**	**98.359,86**	**124.285,31**	**106.524,46**	**-25.925,45**	**-8.164,60**
2002110-2002290	**412700-412799**	**Стручне услуге укупно**	**1.851.782,49**	**2.189.973,47**	**2.424.718,18**	**-338.190,98**	**-572.935,69**
					Укупно	**-1.075.734,26**	**-1.655.395,03**

[29] Треба имати у виду да у овај износ није укључена субвенција у износу од 0,86 милиона КМ, дата за отежано пословање због обављања комуналних дјелатности од јавног интереса без накнаде.

И у текућој буџетској години наставиће се активности на смањењу трошкова и рационализације у потрошњи буџетских средстава код свих корисника, те ће исте бити проширене и на друге расходе и издатке.

Даље у тексту даје се образложење остварења појединих категорија расхода по основу коришћења роба и услуга у извјештајном периоду:

а) *Расходи по основу закупа* (економски код 4121), планирани су у износу од 587.100 КМ, а реализовани у висини од 499.603,04 КМ или:

- 85,1% у односу на план за 2021. годину,
- за 50,9%, односно, 168.520,40 КМ више у односу на 2020. годину (331.082,64 КМ).

Реализација расхода односила се на расходе по основу закупа: објеката за рад мјесних заједница; објекта за масовну вакцинацију становништва; репетитора, антена и других објеката (за рад Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ), закупа покретних WC кабина; појединих средњих школа за фискултурне сале, те учионице и управне просторије (Медицинска школа); објекта у који је смјештена куглана (ЈУ СЦ „Борик“); опреме за одржавање културних, туристичких, спортских и других манифестација.

Виша реализација ове групе расхода у односу на 2020. годину односи се на трошкове закупа објекта за вакцинацију становништва (54.000 КМ), као и трошкове закупа објекта за смјештај куглане којом управља ЈУ ЦС „Борик“ (104.714,61 КМ).

б) *Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних* услуга (економски код 4122), планирани су у износу од 4.101.360 КМ, а реализовани са 3.839.398,31 КМ или:

- 93,6% у односу на план за 2021. годину,
- за 7%, односно, 288.814,26 КМ мање у односу на извршење у 2020. г. (4.128.212,57 КМ).

Ови расходи обухватају трошкове: електричне енергије, централног гријања, огревног материјала за МЗ и МК, водовода и канализације, одвоза смећа, дезинфекције и дератизације, фиксних и мобилних телефона, интернета, поштанских услуга, комуналне накнаде, обезбјеђења објеката, услуга јавног превоза (превоз ученика из хранитељских породица, панорамски аутобус на Бањ брду, те услуге превоза инвалидних лица), те осталих услуга превоза.

Виши трошкови ове групе у 2020. години у односу на 2021. годину настали су, највећим дијелом, због финансирања услуга у вези са спречавањем ширења пандемије COVID-19 (дезинфекција јавних површина и градских јавних установа, те бесплатног уговореног превоза за путнике и за здравствене раднике и припаднике МУП-а РС у ванредној ситуацији).

в) *Расходи за материјал за посебне намјене* (економски код 4124) планирани су у износу од 1.400.680 КМ, а реализовани у висини од 977.928,91 КМ или:

- 69,8% у односу на план за 2021. годину,
- за 16,1%, односно, 135.293,92 КМ више у односу на извршење у 2020. г. (842.634,99 КМ).

Ови расходи односе се, највећим дијелом, на набавку: хране и дидактичког материјала за потребе Центра за предшколско образовање и васпитање (у 2021. години утрошено 739.822,32 КМ, у у 2020. години 609.923,32 КМ) и Центра „Заштити ме“ (у 2021. години утрошено 86.857,03 КМ, у 2020. години 81.525,96 КМ), материјала за образовни процес код средњих школа, застава за потребе обиљежавања објеката, цвијећа и вијенаца за протоколарне догађаје; материјала за активности и манифестације у области туризма (Туристичка организација Града), медицинског материјала за потребе у вези спортских и рекреативних активности; материјала за потребе ватрогасне јединице Града и друго.

Виша реализација ових расхода у односу на 2020. годину, настала је код трошкова набавке хране у ЈУ Центар за предшколско образовање и васпитање, а имајући у виду затварање вртића и/или рада у ограниченим капацитетима у претходној години.

г) *Расходи за текуће одржавање* (економски код 4125), планирани су са 2.670.410 КМ, а реализовани у износу од 2.352.804,87 КМ или:

- 88,1% у односу на планиране за 2021. годину,
- за 57,8%, односно, 3.226.669,14 КМ мање у односу на 2020. годину (5.579.474,01 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, "Bike sharing sistem-a" (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 498.908,49 КМ (у 2020. г. - 1.798.281,36 КМ),

-локалних и некатегорисаних путева 373.471,76 КМ (у 2020. г. - 1.360.750,54 КМ),

-семафора и саобраћајне сигнализације 235.193,12 КМ,

-текуће одржавање у области саобраћаја по хитним интервенцијама у складу са налозима Градоначелника, инспекције и комуналне полиције 69.475,63 КМ, као и

-текуће одржавање јавне расвјете и комуналних објеката и опреме 485.595,82 КМ (укључујући и хитне интервенције).

Као што је већ наведено, до значајно ниже реализације и код категорије расходи за текуће одржавање, у извјештајној години у односу на 2020. годину, дошло је због усвојених амандмана на буџет Града за 2021. годину, који су се односили на умањење предложеног плана за текуће одржавање саобраћајница.

д) *Расходи за по основу путовања и смјештаја* (економски код 4126), планирани су са 313.610 КМ, а реализовани са 272.370,85 КМ или:

- 86,9% у односу на планиране за 2021. годину,
- за 12,8%, односно, 40.137,07 КМ мање у односу на исти период претходне године (312.507,92 КМ).

Највећи дио расхода по основу путовања и смјештаја односи се на утрошак горива (набавка горива за ватрогасна возила, возила ГУБЛ и набавка горива код осталих корисника буџета). У извјештајном периоду је евидентирана мања потрошња код већине потрошачких јединица, у односу на претходну годину. Ниже извршење ових расхода у односу на 2020. годину, резултат је преузетих мјера у циљу ефикаснијег управљања овим трошковима.

е) *Расходи за стручне услуге* (економски код 4127), планирани су у износу од 3.423.446 КМ, а реализовани у износу од 2.725.073,82 КМ или:

- 79,6% у односу на план за 2021. годину,
- за 7,5%, односно, 222.313,76 КМ мање у односу на ниво из 2020. године (2.947.387,58 КМ).

У Буџету за 2021. годину, ради веће транспарентности, расходи за стручне услуге раздвојени су према структури потрошње код појединих потрошачких јединица, на којима се планирају значајна средства по овом основу. Исти се односе на специфичне услуге које омогућавају да град и Градска управа ефикасно функционишу, а које извршавају различита правна лица из области привреде, којима ово представља значајан приход. До остварених уштеда, у односу на 2020. годину, дошло је због предузетих мјера рационализације трошкова.

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 (ORACLE трезорске 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, спровођење кампања из области безбједности саобраћаја, истраживања у области саобраћаја, услуге праћења возила и радних машина путем GPS уређаја (зимска служба), у области туристичке промоције Града и код организације манифестација од значаја за Град, надзора и контроле за потребе инспекцијских органа и комуналне полиције, уклањања графита на подручју града, АПИФ-а, система противградне заштите, финансирања здравствене заштите спортиста у клубовима, израде студија катастра комуналне инфраструктуре, стручне услуге при реализацији пројеката прекограничне сарадње (Tangram, Fortitude, Rediscover) и те расходе за друге услуге.

ђ) *Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине* (економски код 4128), планирани су у висини од 8.141.960 КМ, а реализовани у износу од 7.183.673,58 КМ или:

- 88,2% у односу на план за 2021. годину,
- за 19,2%, односно, 1.702.720,76 КМ мање у односу на 2020. годину (8.886.394,34 КМ).

Поменута група расхода односи се на услуге и расходе за:

-одржавања јавних зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта, зимске службе, чишћења зелених површина, одржавање јавне хигијене, уређење водотокова, остале услуге одржавање јавне хигијене, испитивања животне средине, трошкове струје пумпних станица и воде на сеоском подручју и др., те

-електричну енергију на јавним површинама-јавна расвјета и семафори, воду за фонтане, јавне чесме, тушеве и гараже.

Највеће учешће имају расходи Одјељења за комуналне послове, и то по основу:

-утрошка електричне расвјете на јавним површинама 2.055.549,35 КМ,

-одржавања јавне хигијене 2.594.883,35 КМ из редовних средстава и средстава расподјеле суфицита (у 2020. г. 3.428.616,80 КМ),

-услуга одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта 999.972,28 КМ (у 2020. г. 1.791.731,62 КМ),

-уређење водотока и заштита од штетних дјеловања вода 658.048,45 КМ (из намјенских средстава по Закону о водама).

У овој групи се налазе и расходи за услуге зимске службе, реализовани код Одјељења за саобраћај и путеве 744.286,84 КМ (у 2020. години 587.435,16 КМ).

Усвојеним амандманима на буџет Града за 2021. годину, као што је већ раније истакнуто, значајно су умањена планирана средства за одржавање јавних површина и јавне хигијене, иако се ради о законској обавези јединица локалне самоуправе и о области која је битна за одржавање јавног здравља и заштите. У том смислу, реализација ових расхода је нижа за око 1,64 милиона КМ, како у односу на претходну годину, тако и на стварне потребе за финансирањем ове законске и основне комуналне функције Градске управе.

е) *Остали некласификовани расходи* (економски код 4129), планирани су у износу од 2.563.888 КМ, а реализовани са 2.224.487,11 КМ или:

- 86,8% у односу на планиране за 2021. годину,
- за 16,9%, односно, 452.600,47 КМ мање у односу на 2020. годину (2.677.087,58 КМ).

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 2020. 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, рефундације трошкова гаранција, као и стручни испити запослених, котизације за семинаре и стручно усавршавање за запослене. Такође, у 2021. години, дио реализиваних расхода односио се на трошкове функционисања вакцинационог центра, као и на трошкове у оквиру пројеката прекограничне сарадње (Interreg, Adrion).

У 2021. години ниже је остварење ове врсте расхода, с обзиром да су забиљежени мањи трошкови код Градске изборне комисије за око 550.000 КМ (у 2020. години реализована средства за провођење локалних избора на територији Града), а такође дошло је до уштеда на расходима по уговорима о дјелу код Градске управе (нижа реализација за око 50.000 КМ, код Одјељења за финансије). Такође треба нагласити да су расходи по основу уговора о дјелу за око 360.000 КМ мањи у односу на 2019. годину.

Код једног броја осталих корисника буџета, дошло је до раста ових расхода у односу на претходну годину и то: код Центра за предшколско образовање и васпитање за око 60.000 КМ (ангажовање сарадника за васпитача за дјецу са сметњама у развоју која су уписана у вртиће, у складу са Законом), те код Банског двора за око 80.000 КМ (реализација програмских активности установе, које су у 2020. г. биле значајно редуковане због пандемије).

Расходи финансирања и други финансијски трошкови (група 413) планирани су у износу од 3.170.060 КМ, а исти су реализовани у износу од 3.119.797,53 КМ или:

- 98,4% у односу на план,
- за 8,9%, односно, 255.722,02 КМ мање у односу на претходну годину (2.864.075,51 КМ).

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 19. (у КМ)

Ек. класиф./Расходи финансирања у 2020. и 2021. г.	Извршење 2020.	План 2021.	Извршење 2021.	Инд.	Разлика
1	2	3	4	5 (4/3)	6 (4-2)
4131-камата на емитоване обвезнице Града	330.119,52	654.000,00	653.776,98	100,0	323.657,46
4133 -камата за раније одобрена задужења у земљи	1.629.752,74	1.530.000,00	1.517.068,25	99,2	-112.684,49
4134-камата на примљене зајмове из иностранства	713.387,50	880.000,00	866.322,59	98,4	152.935,09
4137-серивисирање примљених зајмова (интерк. камата и провиз.)	179.539,18	80.000,00	72.789,93	91,0	-106.749,25
4181-трошкови између јед. власти по ино кредитима	253.453,96	210.000,00	199.201,43	94,9	-54.252,53
УКУПНО :	**3.106.252,90**	**3.354.000,00**	**3.309.159,18**	**98,7**	**202.906,28**

Виша реализација расхода финансирања у односу на претходну годину је очекивана, с обзиром на доспијеће ануитета по кредитним задужењима из претходног периода (доспјеће кредита EBRD) и емисије обвезница из 2020. године.

Субвенције (група 414) су за 2021. годину биле планиране у износу од 4.088.526 КМ, а реализоване у износу од 2.932.885,88 КМ или:

- 71,7% у односу на планиране за 2021. годину,
- за 32%, односно, 710.774,42 КМ више у односу на 2020. годину (2.222.111,46 КМ).

У оквиру оствареног износа за 2021. годину, најзначајнија издвајања су се односила на субвенције за:

- помоћ привреди у периоду кризе, у износу од 285.505,68 КМ (из редовних средстава, средстава Гарантног фонда, намјенских прихода и расподјеле суфицита из претходног периода), код Одјељења за привреду,
- пословне субјекте из области угоститељства и туризма, у износу од 289.807,23 КМ (из повратa средстава Гарантног фонда), код Одјељења за привреду,
- субвенцију камате пословним субјектима, у износу од 15.588,86 КМ, код Одјељења за привреду,
- отежано пословање због обављања комуналних дјелатности од јавног интереса без накнаде, у износу од 860.240,62 КМ, код Одјељења за комуналне послове,
- јавни превоз, у износу од 541.916,65 КМ, код Одјељења за саобраћај и путеве,
- воду за најугроженије категорије становништва (код Центра за содијални рад), у износу од 6.516,65 КМ,
- пројекте из области пољопривреде код Центра за развој пољопривреде и села, у износу од 931.965,55 КМ (у 2020. години реализовано 1.119.060,12 КМ),
- предузетничке кредите код Градске развојне агенције, у износу од 1.344,64КМ.

У 2021. години одобрен је пакет мјера као финансијска помоћ привредним субјектима у периоду кризе, код Одјељења за привреду, што је обухватало исплату-реализацију више врста различитих субвенција (за пословне субјекте у области туризма и угоститељства, комуналне таксе за истицање пословног имена, накнаде за заузимање јавне површине, за редовне камате на кредите итд).

Субвенције за јавни превоз планирана су почетним Буџетом за 2021. годину у износу од 445.000 КМ, за привредна друштва која обављају јавни превоз на подручју града, те је овај износ потпуно реализован. На основу Одлуке о усвајању Ребалнса буџета Града Бања Лука за 2021. годину, за потребе субвенционисања јавног градског превоза планирана су додатна средства у износу од

300.000,00 КМ, која нису у потпуности реализована, прије свега, имајући у виду касно усвајање ребаланса за 2021. годину. Проценат реализације на овој ставци је 73% у односу на план.

Одлуком о субвенцији у јавном градском и приградском превозу путника на подручју Града Бања Лука („Службени гласник Града Бања Лука“, бр.43/21), предвиђене се субвенције и то: субвенције за привредна друштва која обављају јавни превоз на подручју града и који имају потписан уговор за обављање истог по регистрованим „кола-km“ за мјесец децембар 2021. г.; субвенције за пензионере у износу од 30% мјесечне карте, те 100% субвенционисање мјесечне возне карте за пензионере са примањима мањим од 250,00 КМ; субвенционисање мјесечних возних карата у 100% износу за ђаке средњих школа и студенте из породица са четворо и више дјеце, на начин да се изврши субвенционисање карата до краја школске 2021/2022. године.

Имајући у виду одредбе Одлуке о субвенцијама, реализоване су субвенције у износу од око 96.000,00 КМ за привредна друштва на бази регистрованих редова вожње. Међутим, имајући у виду покретања пројекта дигитализације и унапређења возних карата, а због сложених техничких претпоставки потребних за имплементацију, није било могуће, у преосталом кратком року до краја 2021. године, реализовати планиране субвенције за физичка лица.

Грантови (група 415) планирани у износу од 10.787.200 КМ, реализовани са 10.413.455 КМ или:

- 96,5% у односу на планиране за 2021. годину,
- за 63,4%, односно, 4.041.037,72 КМ више у односу на 2020. годину (6.372.417,28 КМ).

До значајно више реализације грантова, у односу на претходну буџетску годину, дошло је због додјеле једнократних новчаних помоћи запосленима у здравству на територији Града Бања Лука (2,8 милиона КМ), те због значајније реализације дознака Дому здравља (за око 0,45 милиона КМ). Такође, у 2020. години, због епидемиолошке ситуације, дошло је до одустајања од великог броја пројеката и манифестација, што је такође допринијело разлици у реализацији у посматраним буџетским годинама.

Најзначајнија издвајања у 2021. години су се односила на даље побројане одобрене и дозначене грантове за:

- функционисање политичких партија (250.999,29 КМ),
- покровитељства и спонзорства (86.401,20 КМ),
- хитне случајеве угрожености и др. (грантови појединцима 18.800,00 КМ),
- санацију штета од елементарних непогода (грантови појединцима 109.492,15 КМ),
- рад борачких организација (200.424,00 КМ),
- пројекте и програме борачких и других организација (140.230,00 КМ),
- финансирање фондације „Иновациони центар“ (15.000,00 КМ),
- подршку пројектима за јачање енергетске ефикасности уз учешће ЗЕВ (10.413,00 КМ),
- одржавање шума посебне намјене (59.608,95 КМ),
- област културе и туризма: аматеризам, организације и удружења, манифестације (477.081,47 КМ),
- социјалну заштиту: удружења из ове области, хуманитарне организације, удружења лица са инвалидитетом - за редован рад и пројекте и др. (589.093,83 КМ),
- удружења грађана, за пројектне и друге активности (155.949,50 КМ) и националне мањине (60.060,00 КМ),
- православне цркве, вјерске заједнице, установе (198.600,00 КМ), остале вјерске заједнице и установе (135.400,00 КМ)

- образовање (укупно 248.800 КМ): ЈУ "Центар за образовање одраслих Бања Лука" (200.000,00 КМ), дознаке студентским организацијама, појединцима (додјела светосавских награда и једнократних помоћи ученицима и студентима) и осталим удружењима из ове области;
- једнократне помоћи запосленима у здравству на територији Града Бања Лука (Универзитетски клинички центар Републике Српске, ЈЗУ „Дом здравља“ у Бањој Луци, ЗЗФМР „Др Мирослав Зотовић“, ЈЗУ Институт за јавно здравство Регионални центар Бања Лука – централа, Завод за судску медицину, Завод за трансфузијску медицину, Завод за стоматологију и Завод за медицину рада и спорта) – 2.804.000,00 КМ,
- здравствену заштиту, у износу од 1.637.999,61 КМ КМ (реализација 2020. г. 1.182.199,10 КМ, 2019. г. 820.300,00 КМ) и то за:

  -организације и удружења из ове области (20.000,00 КМ) и

  -ЈЗУ „Дом здравља“ укупно 1.617.999,61 (593.000,00 КМ за текући грант; 399.999,61 КМ за превентивне здравствене прегледе становништва; 225.000 КМ као капитални грант; 200.000 КМ за набавку дигиталног мамографа; 200.000,00 КМ за подршку запосленим радницима);
- омладинске организације и организације за младе (125.000,00 КМ) и грантови појединцима (6.000,00 КМ);
- програмске активности спортских организација, у износу од 1.438.710,03 КМ;
- Олимпијски базен (1.000.000,00 КМ);
- пројекат „Спорт у школе“ (41.367,78 КМ) и „Спорт доступан дјеци“ (36.430,00 КМ),
- развој пливачког и ватерполо спорта (70.000,00 КМ),
- спортске организације лица са инвалидитетом (121.675,61 КМ),
- учешће спортских организација на међународним такмичењима (89.000,00 КМ),
- манифестације код ПЈ ТОБЛ (10.000,00 КМ),
- суфинансирање пројеката од интереса за Град, код ПЈ „Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање“ (54.863,00 КМ).

Међу грантовима посебно треба истакнути повећан износ средстава издвојен за здравствену заштиту и то прије свега ЈЗУ Дом здравља, јер су средства за ове намјене повећана за 38% у односу на 2020. годину, односно, 2 пута више у односу на 2019. годину. Ради се о рекордно високом издвајању за ЈЗУ Дом здравља. Треба имати у виду да су подржани сви програми и активности установе кроз:

-текући грант за редовно функционисање,

-капитални грант за набавку дигиталног мамографа,

-наставак пројекта „Превентивни здравствени прегледи“,

-директну новчану подршку запосленим у овој установи.

Истовремено, како је у горњем прегледу свих грантова наведено, исплаћено је и 2,8 милиона КМ новчане помоћи запосленим у здравству на територији Града Бања Лука (због пандемије), што представља око 30% свих исплаћених грантова у овој години. Ова средства су за 55% виша од средстава која су реализована за све спортске организације и активности на територији Града Бања Лука, за цијелу 2021. годину, а чак 4 пута виша у односу на годишње издвајање за област културе (грантови, трансфери и остали расходи код Одјељења за културу, туризам и социјалну политику).

У наредној табели приказана је структура међународних пројеката за које је обезбјеђено суфинансирање из буџета:

Табела 20. (у КМ)

Назив буџетске позиције	План 2021. г.	Извршено	Намјена
Суфинансирање пројеката од интереса за Град - Одј. за ЛЕР и стратешко планирање	90.000	54.863	Пројекат „Смањење ризика од катастрофа за одрживи развој у Босни и Херцеговини“, у складу са Споразумом о суфинансирању између UNDP и Града Бања Лука, у износу од 10.000,00 КМ
			Пројекат „Набавка ултразвучног апарата за дијагностику и процјену клиничке слике пацијената заражених корона вирусом на примарном нивоу здравствене заштите“, који је реализовала ЈЗУ „Дом здравља“, у оквиру Финансијског механизма за финансирање пројеката интегрисаног и одрживог локалног развоја у РС 2020/2021, у износу од 24.863,00 КМ
			Пројекат „Пчеларство као алат у оснаживању жртава мина“, који реализује УДАС, а финансира га међународна организација ITF Словенија, у износу од 20.000,00 КМ

Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града (група 416) су биле планиране у износу од 19.404.500 КМ, а реализоване са 19.178.615,18 КМ или:

- 98,8% у односу на план,
- за 18%, односно, 2.924.035,83 КМ више у односу на претходну годину (16.254.579,35 КМ).

У 2021. години, издвајања за дознаке појединцима била су, највећим дијелом, за:

- трошкове легализације изграђених објеката (социјално угрожене категорије, 70.000,00 КМ),
- борачко инвалидску заштиту - за лијечење и рехабилитацију (477.150,00 КМ),
- стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца, РВИ (284.983,04 КМ),
- једнократне новчане помоћи породицама са четверо и више дјеце за побољшање услова становања (44.750,00 КМ),
- подршка пројектима за избјегла и расељена лица (11.959,00 КМ),
- збрињавање жртава насиља у породици - сигурне куће (18.362,00 КМ),
- стипендије ученицима и студентима (1.566.767,17 КМ),
- набавку уџбеника за ученике основних школа, укључујући и основце из социјално угрожених породица (са 4 и више дјеце, корисника сталне новчане помоћи, ромске популације) и за дјецу из хранитељских породица (1.156.506,00 КМ),
- једнократне новчане помоћи мајкама приликом рођења дјетета (813.500,00 КМ),
- подршку пронаталитетној политици (61.480,00 КМ),
- појединце у области спорта (39.300,00 КМ),
- социјално угоржене грађане које се исплаћују из буџета Града и Републике, код Центра за социјални рад 14.632.064,81 КМ (у наредној табели дата је динамика издвајања за ове намјене у периоду 2016 – 2020. година).

Износ дознака грађанима које се исплаћују из буџета Града и Републике, код Центра за социјални рад приказана је у табели која слиједи.

Табела 21. (у КМ)

Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града и РС-Центар за социјални рад	2016. г.	2017. г.	2018. г.	2019. г.	2020. г.	2021. г.	Инд. 2021/ 2016. г.	Укупно период 2016-2021. г.
Град	6.938.016	7.520.984	7.631.884	8.123.557	8.776.274	8.927.859	129	47.918.575
РС (трансфер Мин. здравља и соц. заштите)	3.572.568	3.686.942	4.182.904	4.971.073	5.681.543	6.147.526	172	28.242.556
Укупно	10.510.585	11.207.926	11.814.789	13.094.629	14.457.817	15.075.385	143	**76.161.131**

Подаци у табели 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 443.320,41 КМ, које, у својој суштини, имају карактер социјалних дознака грађанима, што даје укупан износ за 2021. годину од 15.075.385,00 КМ.

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 се 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[30]),
- повећање броја корисника (нарочито, код остваривања права на „Додатак за његу и помоћ другог лица“, као и на „Једнократне новчане помоћи“),
- увођење нових права - у другом дијелу 2018. године уведено је ново право на личну инвалиднину које се у потпуности финансира из буџета Републике.

Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 418) за 2021. годину планирани су у износу од 449.970 КМ, а остварени са 379.445,22 КМ или:

- 84,3% у односу на план,
- за 17,4%, односно, 79.836,20 КМ мање у односу на 2020. годину (459.281,42 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 иниституцијама (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 199.201,43 КМ код ПЈ „Остала буџетска потрошња“).

[30] Просјечна нето плата за 2021. годину износи 1.002 КМ.

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 (11.455,00 КМ); по основу закупа Музеја савремене умјетности РС (41.769,00 КМ); накнаде МУП-у за асистенцију при укалњању непрописно паркираних возила (31.727,50 КМ).

У оквиру групе 4184-Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти (88.431,04 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 за потребе Грађевиснке и Политехничек школе).

Расходи по судским рјешењима (група 419) у 2021. години, планирани су у износу од 693.500 КМ, а реализовани у износу од 481.455,37 КМ (код Одсјека за правна питања и прописе) или:

- 69,4% у односу на план,
- за 78,9%, односно, за 1.799.149,48 КМ мање у односу на претходну буџетску годину (2.280.604,85 КМ).

Треба имати у виду да се ова група расхода нема устаљену динамику реализације, јер су у 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 зе судска извршна рјешења.

Поред претходно поменутих трошкова по извршеним судским рјешењима код Одсјека за правна питања и прописе, евиденирани су и издаци за експропријације земљишта за саобраћајнице и друге јавне површине по извршним судским рјешењима (проведене експропријације у протеклом периоду), у износу од 111.216,30 КМ, што је евидентирано у оквиру позиција 5131-Издаци за прибављање земљишта, код Одјељења за саобраћај и путеве. Према томе, укупни расходи и издаци по извршним судским рјешењима у 2021. години, код свих потрошачких јединица, су у износу од 592.671,67 КМ, што је мање за око 2,9 милиона КМ у односу на 2020. 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 2021. години у износу од 1.813.300 КМ, а реализовани у износу од 1.500.178,83 КМ или 82,7% у односу на план. У стурктури ових расхода истичу се:

а) *Трансфери између различитих јединица власти* (група 487), који су у периоду 01.01.-31.12.2021. године, реализовани са 1.397.127,13 КМ. У оквиру овог износа, реализовани су:

а.1.) *трансфери ентитету* (план 1.151.000 КМ, утрошено 887.332,96 КМ) за потребе:

- учешћа у хуманитарној акцији „С љубављу храбрим срцима“ (10.000 КМ),
- рада и функционисања музеја и библиотека (40.000,00 КМ),
- реализације календара културних манифестација (58.190,00 КМ, дознаке републичким установама културе),
- пројеката у складу са стратегијом културе (13.500,00 КМ, дознаке републичким установама културе),
- санације објеката основних школа и других дознака основним школама, из планираних средстава Одјељења за образовање, здравство, омладину и спорт“ (649.090,21 КМ што је 4 пута већи износ у односу на реализацију у 2020. години):

- ЈУ ОШ „Милан Ракић“ (240.000 КМ, замјена дотрајале столарије на објекту централне школе у Карановцу и на објекту подручне школе у Новоселији, те санација равног крова у ПО Новоселија),
- ЈУ ОШ „Иван Горан Ковачић“ (120.000 КМ - учешће Града у замјени столарије на објекту школе),
- ЈУ ОШ „Мирослав Антић“ (50.000 КМ - учешће Града у санацији и реконструкцији крова у подручном одјељењу Перван),
- ЈУ ОШ „Станко Ракита“, Врбања (80.000 КМ, замјена дотрајале столарије и постављање термоизолације),
- дознаке другим основним школама у појединачним износима до 20.000 КМ,
- продужени боравак (6.500 КМ),
- школска такмичења (3.140 КМ),

- пројекта „Мале олимпијске игре РС“ (6.931,00 КМ),
- редовног функционисања ЈУ „Средњошколски дом“ (105.000,00 КМ),
- поврата средстава републичким буџетским корисницима по записницима ПУ РС (3.121,75 КМ),
- других дознака, у мањим износима, корисницима буџета другог нивоа власти.

а.2.) *трансфери јединицама локалне самоуправе* (план 38.000 КМ, утрошено 26.352,23 КМ) – који се највећим дијелом односе на дозначена средства по записницма ПУ РС за прекњижавање и поврате више или погрешно уплаћених јавних прихода;

а.3.) *трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања*, реализовани са 483.441,94 КМ (443.320,41 КМ дозначено фондовима за потребе социјалне заштите појединаца, 12.897,53 КМ по записницима ПУ РС, док је износ од 27.224,00 КМ дозначен Фонду солидарности за дијагностицирање и лијечење обољења, стања и повреда дјеце у иностранству).

б) *Трансфери унутар исте јединице власти* (група 488) реализовани су у износу од 103.051,70 КМ, од чега је износ од 100.000,00 КМ реализован кроз посебан програм за набавку опреме путем јавног позива - за средње школе за потребе обуке за нова радна занимања (опремање кабинета практичне наставе). Такође, реализована је и дознака Центра за развој пољопривреде и села Пољопривредној школи у износу од 2.983,50 КМ (субвенција).

Б. Издаци за нефинансијску имовину – капитална улагања

Издаци за нефинансијску имовину (класа 5 - капитална улагања) планирани су, у оквиру Фонда 01, у износу од 37.359.278 КМ, а реализовани у износу од 25.847.345,34 КМ, што представља:

- 69,2% у односу на план,
- за 4,4 милиона КМ или 14,7% мање у односу на 2020. годину (30.287.415,64 КМ).

На нижу реализацију капиталних издатака у 2021. години, у односу на план и реализацију у претходној години, утицали су сљедећи фактори:

-ограничење у буџетској потрошњи представљала су одобрена оперативна средства у условима привременог финансирања првог квартала 2021. године, те у овом периоду није постојала могућност реализације најзначајнијих пројеката предвиђених за 2021. годину;

-тек доношењем Буџета Града и Јединственог плана јавних набавки за 2021. годину и то у априлу 2021. године, омогућено је покретање поступака јавних набавки, за планиране капиталне инвестиције из почетног буџета,

-кроз ребаланс буџета Града за 2021. годину, који је усвојен тек у децембру мјесецу 2021. године, планирана је потрошња за значајне капиталне пројекте из донације Града Београда, неутрошених намјенских средства и средстава суфицита из 2020. и 2021. године, што није могло бити реализовано у 2021. години.

Дио капиталних издатака у Извјештају представља стварно реализоване радове у текућој години, док је дио издатака евидентиран у складу са резервисањима буџетских средства за 2021. годину, а за које ће радови бити извршени у току 2022. године.

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 **20.569.828,30 КМ** (реализација у 2020. години 24.149.388,39 КМ; 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 2021. годину:

Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката (економски код 5111; утрошено 11.195.706,77 КМ), а по редосљеду потрошачких јединица у табеларном прегледу извршења, односе се на:

- израду идејног пројекта прилазних рампи за водоцрпилишта на ријекама Врбас и Врбања, код Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ (3.744,00 КМ),
- изградњу у оквиру пројекта "БиХ6 - Државни пројекат стамбеног збрињавања у оквиру Регионалног стамбеног програма“: прикључци на електро и водоводну мрежу (35.289,02 КМ); прикључење на термоенергетско постројење, накнаде за прикључење (74.880,00 КМ); изградња приступне саобраћајнице и паркинга у Улици палих бораца (130.417,62 КМ[31]),
- уређење и опремање Центра за посјетиоце на тврђави Кастел - у оквиру реализације пројекта "Fortitude" (5.500 КМ),
- изградњу водоводне и канализационе мреже (4.700.300,85 КМ) и то: из намјенских средстава по Закону о водама (403.589.00 КМ), из средстава кредита и гранта EBRD (3.596.074,00 КМ), те из редовних буџетских средстава (700.637,85 КМ),
- изградњу јавне расвјете из намјенских средстава по Закону о концесијама (76.172,47 КМ),
- изградњу објеката по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта (1.832.234,06 КМ),
- изградњу комуналних објеката (209.613,99 КМ) - изградња дјечијих игралишта у насељима Мишин Хан, Куљани, Петрићевац, изградња теретане у природи, наставак изградње азила за псе, прикључци комуналних објеката на електро и водоводну мрежу,
- изградња објеката за видео надзор (23.763,02 КМ),
- крчење и чишћење простора, те извођење земљаних и грађевинских радова на новопланираном парку у Ул. Олимпијских побједника (110.039,13 КМ, из средстава расподјеле суфицита из ранијих периода и редовних буџетских средстава),
- изградњу дјечијег вртића у Врбањи (448.999,63 КМ),

[31] Дио издатака евидентиран на потрошакој јединици „Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање“, а дио на потрошачкој јединици „Одјељење за саобраћај и путеве –УГЗ“.

- изградњу дајак пристаништа (233.099,96 КМ),
- изградњу спортских објеката – вањско уређење објекта спортске дворане ОШ „Бранко Радичевић“ (84.240,00 КМ),
- изградњу саобраћајница и мостова (1.813.570,82 КМ), што се односило на изградњу:
  - моста у насељу Долац (893.236,44 КМ за изведене радове до фебруара 2021. године, из кредитних средстава EBRD и редовних буџетских средстава за ПДВ),
  - завршетак радова на мосту у Српским Топлицама (329.915,01 КМ),
  - саобраћајнице у Пријечанима (500.000 КМ, највећим дијелом из средстава расподјеле суфицита из 2020. године),
  - осталих саобраћајница и других издатака у вези са изградњом (90.419,37 КМ),
- плаже на језеру Мањача, штале у „РЕЦ Мањача“ и канцеларијског простора за управу, код Центра за развој пољопривреде и села (80.000 КМ).

Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда објеката (економски код 5112, утрошено **6.047.596,49 КМ**), односе се на реконструкцију, санацију или инвестиционо одржавање (наведено по редослиједу потрошачких јединица у табеларном прегледу извршења буџета):

- објеката за смјештај борачких категорија (породице погинулих и РВИ) у насељу Шарговац, Даљка и Вртаче, формирање грађевинских парцела (6.879,60 КМ),
- јавне расвјете, највећим дијелом из намјенских средстава по Закону о концесијама (227.003,00 КМ),
- пројекти урбане ревитализације, радови на објекту Дома омладине и у Ул. Саве Ковачевића (22.091,88 КМ),
- дјечијих вртића у Врбањи и Куљанима - вањско уређење (120.631,42 КМ),
- дјечијег игралишта у улици Марка Краљевића (25.000,00 КМ),
- објеката МЗ Српске Топлице и МЗ Врбања (37.136,68 КМ),
- дијела Ул. Тешана Подруговића у Дебељацима (1.000.000 КМ),
- моста у насељу Траписти (150.000 КМ),
- путно-пружних прилаза (300.000 КМ),
- пјешачке зоне III фаза - наставак (1.000.000 КМ),
- градских саобраћајница (укупно 1.630.115,28 КМ):
  - клизиште на путу за Мотике, Марије Димић, Живојина Мишића, клизиште Пријечани, Ул. Старог Вујадина (480.115,28 КМ)
  - Вида Њежића (огранак), Новака Пивашевића, Љевчанска, Богојављенска, Цвјетна, 7.фебруара и др. (400.000 КМ, из расподјеле суфицита из 2020. године),
  - Цариградска, Мис Аделине Ирби, Српских устаника, Вида Њежића (реконструкција) и др. (410.000 КМ, из расподјеле суфицита из 2020. године),
  - Туњице (Волво, Радис и др.), И.Г.Ковачића (тротоар), Крфска, Саве Љубоје, пасарела Камел и др. (340.000 КМ, из расподјеле суфицита из 2020. године),
- локалних и некатегорисаних путева (укупно 1.406.395.46 КМ):
  - Мацановићи, Буквалек, Гробље Бабићи и др. (170.000 КМ, из расподјеле суфицита из 2020. године)
  - Радуловићи, пут за Понир, Гајићи, Драгојевићи, Душана Симића и др. (210.000 КМ, из расподјеле суфицита из 2020. године),
  - Санација клизишта Понир (200.000 КМ, из средстава суфицита и намјенских прихода),
  - Преради, Брковић пут, Сутурлија, Вукелићи-Ковачевићи и др. (180.000 КМ, из неутрошених намјенских прихода из 2020. године),

- инвестиционо пресвлачење на три локације (147.724 КМ, из неутрошених намјенских прихода из 2020. године),
- осталих путева (498.671,46 КМ),

- објеката управе и „РЕЦ Мањача“ код Центра за развој пољопривреде и села (12.000 КМ),
- дворане Обилићево (LED расвјета), простора Музеја спорта и за друге реконструкције код ЈУ СЦ „Борик“ (51.550,69 КМ),
- просторија Економске школе, из трансфера Министарства просвјете и културе РС (34.902,68 КМ),
- улазних врата код Електротехничке школе „Никола Тесла“ (7.020 КМ),
- ветеринарске и прехрамбене радионице код Пољопривредне школе (6.500 КМ) и
- објекта Центра за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора (9.552,25 КМ).

Издаци за набавку постројења и опреме (економски код 5113, утрошено **2.192.589,70 КМ**), односе се на набавку (наведено по редослиједу потрошачких јединица у табеларном прегледу извршења буџета):

- рачунарске, канцеларијске и друге опреме за Градску управу, дијелом из емисије обвезница (118.702,25 КМ),
- ватрогасних специјалних возила и опреме, набавка опреме за јединице цивилне заштите и ПТВЈ из намјенских средстава по Закону о заштити од пожара (комби возила, ручних радио станица, ватрогасних арматура, инвентара за ватрогасне домове, апарата за гашење пожара, сирена, репетитора и антенског система и друго - 460.224,72 КМ),
- рачунарске опреме, агрегата и друге опреме за потребе масовне вакцинације становништва, из намјенских средстава по Закону о заштити од пожара (133.728,08 КМ),
- рачунарске опреме у оквиру пројекта "Јачање улоге МЗ у БиХ" (14.320,00 КМ),
- опремање Центра за посјетиоце на тврђави Кастел - у оквиру реализације пројекта Fortitude (111.200,00 КМ),
- комуналне опреме – клупе, корпе, контејнери, канте, камера за надзор комуналне опреме (99.666,09 КМ),
- система одржавања јавне расвјете на градском подручју (40.000 КМ),
- опреме за љетну позорницу тврђаве "Кастел" (40.903,20 КМ),
- опреме за дјечије вртиће у Куљанима и Врбањи, из неутрошених средстава емисије обвезница из 2020.г. (157.751,12 КМ),
- опреме за спортску дворану ОШ Бранко Радичевић, из неутрошених средстава емисије обвезница из 2020. г. (70.545,15 КМ),
- опреме код Одјељења за саобраћај и путеве: уређаја за контролу плаћања паркирања, GPS уређаја и друге опреме (13,147,08 КМ), као и саобраћајне сигнализације (116.303,22 КМ),
- теретана у природи, у Ади, Кочићевом Вјенцу и Обилићеву (средства резервисана, 40.000,00 КМ),
- опреме код више буџетских корисника: Центра за социјални рад, за рачунарску, канцеларијску и грijну опреме (22.204,37 КМ); Центра за предшколско васпитање и образовање (опрема за вртиће, 38.461,46 КМ); Банског двора, за рачунарску, фотографску и музичку опреме (12.786,29 КМ); Туристичке организације Града (3.914,55 КМ), Градске развојне агенције, за климу, компјутерску опрему и службено возило (44.999,70 КМ); Центра за развој пољопривреде и села, за пољопривредна возила, машине и уређаје, службено возило, те другу опрему за РЕЦ „Мањача“ (179.999,08 КМ); СЦ Борик, за рачунарску опрему, дисплеј, видео надзор, канцеларијски намјештај, озвучење, грijну опрему, спортску опрему и друго (64.042,62 КМ); Центра Заштити ме, за опрему по пројектима прегограничне сарадње Interreg

- ASIQ (173.601,30 КМ); Центра за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора за опрему по пројектима прегограничне сарадње Interreg - ASIQ (169.702,20 КМ), те опрему средњих школа, за рачунаре, канцеларијски намјештај и другу опрему (67.082,62 КМ).

Издаци за инвестиционо одржавање опреме (економски код 5114), утрошено је 4.600 КМ, код Центра за развој пољопривреде и села, за одржавање пољопривредних возила.

Издаци за биолошку имовину (економски код 5115, утрошено 90.294,66 КМ), односе се највећим дијелом на садњу нових стабала те занављање уништених стабала и травњака (Одјељење за комуналне послове).

Издаци за инвестициону имовину (економски код 5116, утрошено 14.000 КМ), односе се на реализоване издатке ПЈ Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање, за улагања у објекте у власништву Града (како би се омогућило издавање у закуп).

Издаци за нематеријалну произведену имовину (економски код 5117, утрошено **1.025.040,68 КМ**), односе се највећим дијелом на:

- набавку и надоградњу рачунарских програма (26.019,06 КМ),
- израду шумскопривредне основе, из намјенских средства по Закону о шумама, (250.000,00 КМ),
- израду регулационих планова, идејно-архитектонско-урбанистичких рјешења, студија, ревизије регулационих планова и остале документације у области просторног уређења, те конкурси за израду идејних рјешења (155.779,19 КМ),
- израду Урбанистичког плана града Бања Лука (142.000 КМ),
- израду техничке документације, елабората и других трошкова везаних за пословне зоне, по пројекту БиХ6, других елабората, услуга техничког прегледа, процјене вриједности и сл., те набавка система за управљање документима, за потребе Одјељења за ЛЕР и стратешко планирање (44.255,28 КМ),
- пројекат Fortitude, за израду мултимедијалног садржаја за Центар за посјетице на Тврђави Кастел (39.000 КМ),
- припрему урбанистичке и пројектне документације, код Одјељења за комуналне послове (водоводи, канализације, вртићи, дјечија игралишта, чесме, фонтане, вреловод, ревизије документације и др. – 197.169,39 КМ) и Одјељења за саобраћај и путеве (израда елабората, пројеката за саборађајнице и др. – 168.536,26 КМ).

<u>Издаци за непроизведену сталну имовину (група 513)</u> планирани су у износу од **3.974.880 КМ**, а реализовни са 3.974.855,66 КМ или 100% у односу на план, а иста се односила на *издатке за прибављање земљишта* (економски код 5131), а односе се на издатке:

- за потребе изградње инфраструктурних објеката - област комуналних послова (212.699,19 КМ),
- по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта (2.353.380,81 КМ),
- за регулацију ријеке Врбања у насељу Чесма (50.000 КМ),
- за рјешавање имовинско-правних односа за мост у Чесми (797.559,36 КМ),
- за рјешавање имовинско-правних односа за изградњу Улице Тешана Подруговића (200.000 КМ),

- за прибављање земљишта за изградњу саобраћајница и јавних саобраћајних површина - изградња саобраћајнице у Српској улици, Весели Бријег-огранак Улице Новака Пивашевића и друго (250.000 КМ),
- експропријације по судским извршним рјешењима - проведене експропријације из претходног периода из области саобраћаја (111.216,30 КМ).

Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (група 516) планирани су у износу од 1.171.709 КМ, а остварени са **963.674,01 КМ** или 82,2% у односу на план, а што највећим дијелом обухвата:

- залиха за потребе Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ - набавка униформи, гума за специјална возила, заштитне опреме, материјално-техничких средстава и другог материјала опште намјене за потребе овог одсјека (140.524,28 КМ,),
- набавка материјално-техничких и других средстава за потребе вакцинације становништва (103.023,42 КМ)
- код Службе за заједничке послове (4.965,48 КМ),
- соли за зимску службу, код Одјељења за саобраћај и путеве (348.757,18 КМ),
- ситне опреме и инвентара за нове објекте вртића који су изграђени у 2021. години (Куљани и Врбања), код Одјељења за комуналне послове (88.378,99 КМ),
- залиха: премикса, житарица, крмне смјеше и осталих материјала за пољопривреду, заштитних средстава и сл. за потребе РЕЦ „Мањача“, код Центра за развој пољопривреде и села (260.281,97 КМ),
- залиха за потребе Пољопривредне школе (4.691,58 КМ) и СЦ „Борик“ (6.358,53 КМ).

Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми (група 518), планирани су у износу од 339.000 КМ, док је реализација износила **338.987,37 КМ**. Поменута улагања представљају улагања корисника буџета у објекте у власништву Града, и то код:

- Центра за развој пољопривреде и села (309.999,94 КМ), што се односило на: улагања у „Крајишку кућу“ у Требињу (76.927,77 КМ); изградњу тржнице у оквиру Туристичко-рекреативног центра „Мањача“ (128.555,50 КМ), те улагања у објекте на језеру „Мањача“ (104.516,67 КМ),
- Центра за социјални рад, за санацију Центра за породицу у Улици Јосифа Панчића бр. 8 (28.987,43 КМ).

Издаци за нефинансијску имовину по осталим фондовима 02 – 05

На крају анализе издатака за нефинансијску имовину битно за истаћи је и сљедеће:

- поред горе наведених улагања у оквиру **Фонда 01**, који су у претходном тексту детаљно анализирани по економским кодовима – група 511, вршена су улагања у капиталну имовину и из средстава **Фонда 02** (из властитих прихода буџетских корисника), **Фонда 03** (остварених донација) 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 1,87 милиона КМ**, што се највећим дијелом односило на улагања у:
  - реконструкцију дјечијих вртића „Невен“ и „Наша дјеца“, те санацију Економске школе (пројекти енергетске ефикасности -IBRD), у износу од 753.219,89 КМ,
  - набавку опреме по пројектима прекограничне сарадње, код више буџетских корисника, у износу од 96.878,14 КМ,

- набавку опреме и инвестиционо одржавање код средњих школа из донаторских средстава (36.531,45 КМ),
- изградњу паметног аутобуског стајалишта, код Градске развојне агенције (46.150 КМ, UNDP пројекат),
- изградњу вртића у насељу Врбања (50.000 КМ) и дјечијег игралишта у насељу Мишин Хан (35.000 КМ), из неутрошених средстава донација (фонда 03) из претходног периода, код Одјељења за комуналне послове,
- модернизацију градских саобраћајница у насељима Дебељаци и Куљани, у износу од 45.000 КМ, из дознаке Републичког секретеријата за расељена лица и миграције РС (евидентирано код Одјељења за саобраћај и путеве),
- набавку залиха материјала за рад појединих корисника (Центар за развој пољопривреде и села, СЦ Борик, Пољопривредна школа, Угоститељска школа) у износу од 732.838,91 КМ, из властитих средстава.
- набавку опреме, инвестиционо одржавање и остале издатке за нефинансијску имовину, које су корисници реализовали из властитих прихода (фонд 02), у износу од 67.737,57 КМ.

Према томе, укупни капитални издаци из свих извора финансирања по свим **изворима финансирања (по свим фондовима) у 2021. години износили су 27,7 милиона КМ, што обухвата издатке:**

а) за капитална улагања која су финансирана из прихода и примитака планираног буџета (Фонд 01) у износу од **25,8 милиона КМ,**

б) за капитална улагања која су финансирана из прихода и примитака фондова 02 до 05 у износу од **1,87 милиона КМ.**

У наредном графикону приказни су издаци за нефинансијску имовину-капитална улагања из планираног буџета Града (**фонд 01**) и осталих прихода и примитака **(фонд 02 – 05)**, у периоду од 2016. до 2021. године, као и план за 2022. годину.

Графикон 16.

Евидентан је тренд раста реализације капиталних улагања у периоду 2016 – 2020. година. Тај тренд се требао наставити и у 2021. години, имајући у виду планирана средства од 37,4 милиона КМ. Међутим, објективне околности које су образложене у оквиру тачке Б) овог извјештаја, а које су везане за привремено финансирање, те касно усвајање првог буџета, плана јавних набавки и

ребаланса буџета, утицале су негативно на ниво реализације у 2021. години. Ипак треба имати у виду да је петогодишњи просјек реализције капиталних улагања у посматраном периоду 26,8 милиона КМ, што значи да је и у овако отежаним околностима у 2021. години премашен овај просјек.

За 2022. годину планирано је (у оквиру фонда 01) 36,9 милиона КМ, што је значајно изнад просјека, односно, то је највиши износ капиталних улагања планиран у посматраном периоду. Очекују се значајно извршење ових издатака у текућој години, након провођења ребаланса буџета (због планирања средстава суфицита 2021. г. и неутрошених намјенских средстава), 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 2022. годину.

3.1.4. Рачун финансирања за 2021. годину

Консолидовани извјештај о извршењу буџета за 2021. 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 2021. годину:

Табела 22. (у КМ)

Рачун финансирања за 2021. годину	План 2021.г.	Реализација 2021. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
1. Нето примици од финансијске имовине (91-61)	*728.000*	*731.498*	*100,5*
Примици од финансијске имовине (91)	728.000	731.498,35	100,5
Издаци за финансијску имовину (61)	0	0,00	-
2. Нето задуживање (92-62)	*-4.415.000*	*-6.558.683,17*	*148,6*
Примици од задуживања (92)	6.999.000	4.804.320,18	68,6
Издаци за отплату дугова (62)	11.414.000	11.363.003,35	99,6
3. Остали нето примици (93-63)	*-6.482.746*	*961.224*	*-14,8*
Остали примици (93)	5.015.276	9.293.884,79	185,3
Остали издаци (63)	11.498.022	8.332.660,37	72,5
4. Расподјела суфицита из ранијих периода:	*10.031.824*	*6.861.730,74*	*68,4*
ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2021. ГОДИНУ (1+2+3+4):	**-137.922**	**1.995.770,34**	**-1447,0**

Рачун финансирања има позитиван предзнак и износи 1,99 милиона КМ, што је очекивано, с обзиром на кредитне приливе, висок износ реализације осталих примитака 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 728.000 КМ, а реализован је износ од 731.498,35 КМ или 100,5% у односу на план. Ови примици односили су се на:

- повратсредстава Гарантног фонда[32] у износу од 400.000 КМ, које су, највећим дијелом, кориштене за финансиране субвенције за помоћ привреди у периоду кризе;
- посљедњу траншу поврата зајама одобреног „Еко Топланама“ у ранијем периоду, у износу од 210.000 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 13.786,23 КМ или за 6% више у односу на план;
- примитке од стамбених зајмова датих радницима ГУБЛ-а (отплате кредита). Наведени примици су реализовани у износу од 3.646,70 КМ или мање за 27,1% у односу на план,
- примитке од обвезница, који су планирани у износу од 100.000 КМ[33], а исти су реализовани у износу од 104.065,42 КМ или 104,1% у односу на планирани износ за 2021. годину.

А.2. На позицијама **примитака од задуживања (група 921)** планирани су примици од задуживања у износу од 6.999.000 КМ, а реализовани су у износу од 4.804.320,18 КМ или 68,6% у односу на план. Ови примици односили су се на:

- прилив по основу дугорочног кредитног задужења, у износу од 5,09 милиона КМ, Европске банке за обнову и развој (EBRD), са намјеном финансирања изградње водоводне и канализационе мреже на територији Града (пројекти Вода 1 и 2) те моста у Доцу, реализован у посматраном периоду у износу од 4.304.320,18 КМ. Неповучена кредитна средства планирана су у буџету за 2022. годину;
- краткорочно кредитно задужење, планирано је у износу од 1,9 милиона КМ, за финансирање евентуалног дефицита готовинског тока у складу са скупштинском одлуком. Поменути краткорочни кредит повучен је само у износу од 500.000 КМ, што ће бити отплаћено у 2022. години. Треба имати у виду да у 2022. години није планирано краткорочно задужење.

А.3. **Остали примици (група 931)** планирани су у износу од 3.507.170 КМ, а реализовани у износу од 7.490.200,04 КМ или 213,6% у односу на план. Ови примци односе се на:

[32] Ради се о средствима која су, од стране Градске развојне агенције и Града, била депонована, у претходном периоду, у пословној банци, у виду депозита за издавање гаранција у корист привредних субјеката. Другим ријечима, намјена ових средстава била је да се, приликом одобравања кредита привредним субјектима, покрије ризик пословних банака издавањем гаранција у корист привредних субјеката, а на име обезбјеђења дијела кредита. Како је у току 2020 године, интерес привредних субјеката за овим видом подршке био смањен (с обзиром на услове који се траже актима Гарантног фонда и банака за добијање кредита), одлучено је да се дио ових средстава врати у буџет Града. Из ових средстава предвиђено је, такође, да се помогне привредним субјектима, на другачији начин - путем субвенција које ће се у 2021. години финансирати из ових средстава.

[33] Средства планирана на основу дописа Министарства финансија РС (бр. 06.08/444-14-46/21 од 10.02.2021. године) у прилогу којег је достављен табеларни преглед пореских обвезника који су, између осталог, према Граду Бања Лука измирили обвезе које су настале до 31.12.2007. године, путем обвезница, за период од 01.01. до 31.12.2020. године. У складу са Процедуром Министарства финансија РС о књиговодственом евидентирању пореских потраживања намирених обвезницама, евидентирана су ова потраживања. Напомињемо да су по овом основу у 2020. години, дозначена средства у буџет Града, у износу од 826.514,26 КМ.

- примитке по основу пореза на додату вриједност[34] (економски код 9311), који су планирани у износу од 1.831.170 КМ, а реализовани у износу од 2.047.815,72 КМ[35] или 111,8% у односу на план;
- примитке по основу депозита и кауција[36] (економски код 9312), који су планирани у износу од 1.100.000 КМ, а реализовани у износу од 4.968.340,13 КМ, што је 451,7% у односу на план за 2021. 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 4.315.965,72 КМ);
- примитке по основу аванса (економски код 9313), планираних са 50.000 КМ, реализованих у износу од 221.780,07 КМ или 443,6% у односу на план (дати аванси из претходне године који се у 2021. години приликом правдања, у складу са рачуноводственим правилима, евидентирају у буџету на посебној позицији 9313, и одговарајућем економском коду расхода/издатака, у истом износу);
- примитке по основу аванса за пројекат „Вода 2“ из кредита EBRD, реализоване у износу од 248.670,12 КМ или 48,2% у односу на палн - ради се о датим авансима који су евидентирани на фонду 05 у 2020. години, а у 2021. години се, у складу са рачуноводственим правилима, планирао у оквиру фонда 01 и евидентирао приликом правдања ("затварања") овог аванса;
- остале примитке из земље и иностранства (економски код 9319), планиране у износу од 10.000 КМ, реализоване у износу од 3.594,00 КМ или 33,3% у односу на план. Реализована средства односе се на поврате по основу погрешних или више извршених плаћања из ранијих година.

А.4. <u>Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти (група 938)</u> планирани су у износу од 1.508.106,00 КМ, а исти су реализовани у износу од 1.803.493,17 КМ[37] или 119,6% у односу на план. Реализовани су примици по основу:

- уплата институција обавезног социјалног осигурања у виду рефундација накнада плата за родитељска одсуства, боловања и остале рефундације, што је у табеларном прегледу извршења буџета приказано по појединим потрошачким јединицама/корисницима буџета, у износу од 1.763.010,38 КМ (евидентирано на екомским кодовима 93811-2 и 938 194);
- примитака по основу пореза на додату вриједност који се наплаћује од буџетских корисника друге јединице власти, у износу од 5.991,89 КМ, што се највећим дијелом односи на примитке по основу плаћања закупа и електричне енергије, код Одјељења за финансије (евидентирано на екомском коду 938 132) ,
- осталих примитака из трансакција са другим јединицама власти, у износу од 3.199,39 КМ (евидентирано на екомским кодовима 938 141-938 199) , те
- примитака из трансакција са другим потрошачким јединицама/буџетским корисницима исте јединице власти (евидентирано на економском коду 9382) у укупном износу од 31.563,09 КМ, што се односи на: уплате/рефундације буџетских корисника истог нивоа власти за трошкове:

[34] Ради се о наплаћеном ПДВ-у по излазним фактурама из опорезиве дјелатности и ПДВ-у дозначеном од стране УИО БиХ по основу права на повраћај ПДВ-а везано за реализацију пројеката из међународних уговора. Исти обухвата: излазни порез на додату вриједност, који је наплаћен по основу прихода од паркинга, 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.

[35] Код ових примитака евидентиран је и износ од 108.117,42 КМ, остварен кроз шест проведених поступака МЛК у 2021. г.

[36] 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).

[37] Код ових примитака евидентиран је и износ од 114.635,01 КМ, остварен кроз шест проведених поступака МЛК у 2021. г.

закупа (под посебним условима), електричне енергије и закупа издатог без накнаде (рефундација ПДВ-а), што је евидентирано код Одјељења за финансије и ЈУ СЦ Борик у износу од 10.467,58 КМ; те на пренесена средства (са фонда 05 на фонд 01) по пројекту Tangram, што је евидентирано код Туристичке организације Града, у износу од 21.095,51 КМ.

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 9.334.000 КМ, а реализовани су у износу од 9.309.708,53 КМ или 99,7% у односу на план, што је евидентирано код ПЈ „Остала буџетска потрошња“, а односи се на:

- 1.113.542,34 КМ за издатке за отплату главнице по основу емитованих хартија од вриједности, изузев акција (синтетички конто 6211) - отплата главнице по емитованим градским обвезницама у претходном периоду,
- 5.979.315,19 КМ за издатке за отплату главнице примљених зајмова у земљи (синтетички конто 6213) - отплата главнице по раније одобреним кредитним задужењима,
- 2.216.851,00 КМ за издатке за отплату главнице примљених зајмова из иностранства (синтетички конто 6214) - отплата главнице по уговорима о кредиту са EBRD.

Б.2. Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти (група 628)[38] планирани су у износу од 2.080.000 КМ, реализовани у износу од 2.053.294,82 КМ или 98,7% у односу на план, и исти се односи на обавезу по основу главнице дугорочних ино-кредита.

У сљедећој табели дат је преглед издатака за отплату дугова (група 621) и издатака за отплату дугова из транскација између или унутар јединица власти (група 628) у 2020. и 2021. години (што је евидентирано код ПЈ Остала буџетска потрошња):

Табела 23. (у КМ)

Ек. класиф./Издаци за отплату дугова у 2020. и 2021. г.	Извршење 2020	План 2021.	Извршење 2021.	Инд.	Разлика
1	2	3	4	5 (4/3)	6 (4-2)
6211-издаци за отплату главнице хартија од вриједности (изузев акција)	798.628,05	1.114.000	1.113.542,34	99,9	314.914,29
6213-издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	4.130.780,35	6.000.000	5.979.315,19	100	1.848.534,84
6213-издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи-по Одл. о расподјели суфицита за 2018. г./2019.г.	200.000	0	0	-	-200.000,00
6214-издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	886.386	2.220.000	2.216.851,00	99,9	1.330.464,93
6281-издаци за отплату дугова према другим јединицама власти (ино дуг)	2.061.241,76	2.080.000	2.053.294,82	98,7	-7.946,94
УКУПНО:	**8.077.036,23**	**11.414.000,00**	**11.363.003,35**	**99,6**	**3.285.967,12**

Повећање реализације издатака за отплату дугова у односу на 2020. годину (када је реализовано 8,07 милиона КМ), посљедица је:

[38] Ради се о издацима за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти, те се исказују издаци за отплату дугова који су произашли из трансакција са буџетским корисницима који припадају другим јединицама власти или трансакција са буџетским корисницима који припадају истој јединици власти – кредити Свјетске банке: хитни опоравак од поплава, чврсти отпад, пројекат „Кола-Конатари-Зеленци; KfW кредит за пројекат градског система водоснабдјевања.

-реализованих задужења у 2020. години из емисије обвезница и кредита EBRD, што је у складу са доспијећем повећало укупан износ отплате кредита у 2021. години,

-одобреног мораторија Граду за рефинансирани кредит код конзорција банака у претходној години, због пандемије COVID-19, што је у 2020. години умањило укупан износ плана отплате главнице задужења, а повећало у 2021. години, са престанком мораторија у отплати.

Детаљни подаци о стању дуга и гаранција Града Бања Лука, дају се у посебном извјештају који се, полугодишње и годишње, доставља Скупштини Града на разматрање.

Б.3. Остали издаци (група 631), планирани су за 2021. годину у износу од 10.382.602 КМ, а реализовани у износу од 7.322.876,66 КМ или 70,5% у односу на план, и односе се на издатке:

- по основу пореза на додату вриједност (економски код 6311), планиране са 2.562.506 КМ, реализоване у износу од 1.933.936,54 КМ или 75,5% у односу на план, а од чега је: 1.037.085,50 КМ евидентирано код Одјељења за финансије[39], 662.691,39 КМ евидентирано код потрошачке јединице Одјељење за комуналне послове-УГЗ[40], док је преостали износ евидентиран код припадајућих потрошачких јединица;
- по основу депозита и кауција[41] (економски код 6312), планираних са 3.507.896 КМ, реализованих у износу од 1.159.505,36 КМ или 33,1% у односу на план, а што се састоји из депозита и кауција враћених из:
  - редовног буџета, у износу од 567.826,90 КМ,
  - неутрошених намјенских средстава из 2020. године, у износу од 310.401,76 КМ,
  - неутрошених намјенских средстава из претходног периода (до 2020. године), у износу од 281.276,70 КМ;
- по основу аванса (економски код 6313), који су дати, а остали незатворени (неоправдани) у 2021. години, реализованих у износу од 50.616,37 КМ,
- остале издатке (економски код 6319), планираних у износу од 4.216.100 КМ, реализованих са 4.178.818,39 КМ, а који обухватају:
  - средства за исплату ануитета по гаранцијама, које је Град дао приликом задуживања привредног друштва Топлана ад у претходном периоду, у износу од 3.846.150,37 КМ, што је значајно више у односу на 2020. годину (у 2020. години исплата износила 2.459.768,76 КМ, јер је тада Топлана ад извршила рефинансирање или обезбједила мораторијум за кредите за које је Град био гарант),
  - обавезе по основу повратa и погрешно уплаћених ЈП из претходних година, а по Рјешењима ПУ РС (111.997,32 КМ, евидентирано код Одјељења за финансије),
  - издатке по основу репрограма са Електрокрајином, код Одјељења за комуналне послове (193.382,16 КМ) и Центра за развој пољопривреде и села (26.119,26 КМ) те по истом основу, код Одјељења за локални економски развој и стратешко планирање (1.169,28 КМ).

[39]По основу разлике излазног и улазног ПДВ-а који се плаћа УИО БиХ и по основу улазног ПДВ-а који се плаћа добављачима.

[40] По основу улазног ПДВ-а по пројекту изградње водоводне мреже (638.835,13 КМ) и евидентирања припадајућег ПДВ-а за изградњу комуналне инфраструктуре (за опорезиву дјелатност) по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ.

[41] Повратi новчаних средстава: које понуђачи уплаћују на банковне рачуне Града као гаранцију за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки; по гаранцијама за добро извршење посла; по кауцијама за куповину или закуп имовине Града; по гаранацијама по уговорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта и остало.

Б.4. Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти (група 638) планирани су у износу од 1.115.620 КМ, а реализовани у износу од 1.009.783,71 КМ или 90,5% 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, распоређено на више потрошачких јединица).

В. Расподјела суфицита из претходног периода

Буџетом Града за 2021. годину планирана су средства суфицита из ранијих периода (2020. година и раније године), у укупном износу од 10.031.824 КМ, а утрошена су у износу од 6.861.730,73 КМ, што се односи на средства по основу:

- расподјеле суфицита из ранијих периода, у износу од 650.613 КМ, утрошено је 611.843,65 КМ;
- расподјеле неутрошених намјенских прихода из ранијих периода, у износу од 783.046 КМ, утрошено је 595.722,60 КМ;
- расподјеле неутрошених средстава деопзита и кауција из ранијих периода, у износу од 1.114.346 КМ, утрошено је 281.276,70 КМ;
- расподјеле неуторшених средстава емисије обвезница из 2020. године, у износу од 1.332.457 КМ, утрошено је 1.172.136,77 КМ;
- расподјеле суфицита за 2020. године, у износу од 3.145.890 КМ, утрошено је 3.111.646,90 КМ;
- расподјеле неутрошених намјенских прихода из 2020. године, у износу од 1.501.922 КМ, утрошено је 778.702,36 КМ;
- расподјеле неутрошених средстава деопзита и кауција из 2020. године, у износу од 1.503.550 КМ, утрошено је 310.401,76 КМ.

Реализација наведених средстава расподјеле суфицита из ранијих периода, књиговодствено се евидентира у износу у којем се реализују расходи и издаци, а који су планирани за потрошњу по појединим потрошачким јединицама, у буџету Града за 2021. годину. Средства суфицита претходних периода која су остала неутрошена у 2021. години, дијелом су планирана за реализацију у усвојеном буџету за 2022. годину (у складу са изјашњењима потрошачких јединица), док би преостали дио неутрошених средстава 2021. године требао бити планиран ребалансом буџета за 2022. годину, након окончања израде финансијских извјештаја и утврђивања коначног финансијског резултата за 2021. 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 и 05, дат је у оквиру табеларног приказа реализације буџетских средстава за 2021. годину, који слиједи након овог текстуалног образложења Извјештаја.

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 2021. 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 31.12.2021. године по свим рачуноводственим фондовима“, која приказује укупну потрошњу по изворима финансирања (Фонд 01, 02, 03 и 05).

У сљедећем табеларном прегледу дати су збирни подаци, за 2021. годину, о планираним средствима за 2021. годину, одобреном оперативном буџету као и извршењу, на нивоу оперативних јединица 1 и 2:

Табела 24. (у КМ)

Оперативна јединица / 2021. година	Планирана средства (са реал.)	Одобрени оперативни буџет	Извршење	Инд. 4/2	Учешће извр. у ук. расх. и издац.
1	2	3	4	5	6
Оперативна јединца 1-Градска управа Града	120.905.820,00	113.366.587,20	101.851.524,90	84,2	70,9
Оперативна јединица 2 - Остали буџетски корисници	43.846.830,00	43.419.160,47	41.840.776,45	95,4	29,1
Буџетска резерва	7.350,00	7.350,00	0,00	-	-
УКУПНО	164.760.000,00	156.793.097,67	143.692.301,35	87,2	100,0

3.1.6. Рекапитулација укупних расхода и издатака и извора финансирања за период 01.01. - 31.12.2021. године-Фонд 01

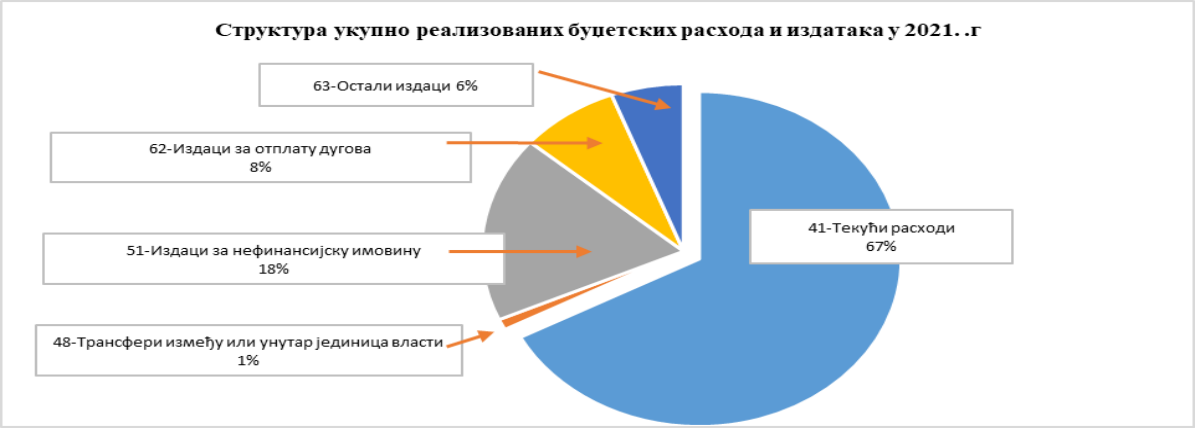
Табеларни преглед планираног и извршеног буџета за 2021. годину по главним групама укупних расхода и издатака дат је у табели која слиједи:

Табела 25. (у КМ)

Екон. код	**Опис**	**План 2021. са реалок.**	**Извршење 2021.г.**	**Инд. 4/3**	**% учешћа**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
41	Текући расходи	102.667.850	96.649.113	94,1	67,3
48	Трансфери између и унутар јед.власти	1.813.300	1.500.179	82,7	1,0
****	Буџетска резерва	7.350	0	0,0	0,0
51	Издаци за нефинансијску имовину	37.359.278	25.847.345	69,2	18,0
62	Издаци за отплату дугова	11.414.000	11.363.003	99,6	7,9
63	Остали издаци	11.498.222	8.332.660	72,5	5,8
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 01):		**164.760.000**	**143.692.301**	**87,2**	**100,0**

На основу података из табеле, може се констатовати да текући расходи (група 41) имају значајно учешће од 67,3% у укупној потрошњи. Издаци за нефинансијску имовину (група 51-капитална улагања) имају учешће од 18% у укупним расходима и издацима. У наставку се даје графички приказ структуре реализованих **укупних буџетских расхода и издатака** за 2021. годину.

Графикон 17.



Укупна буџетска средства реализована у 2021. години износила су 166.884.451,10 КМ, што је за 11,5% или за 17,15 милиона КМ више у односу на реализована средства у 2020. години (149.731.837,40 КМ). У наставку се даје рекапитулација буџетских извора финансирања.

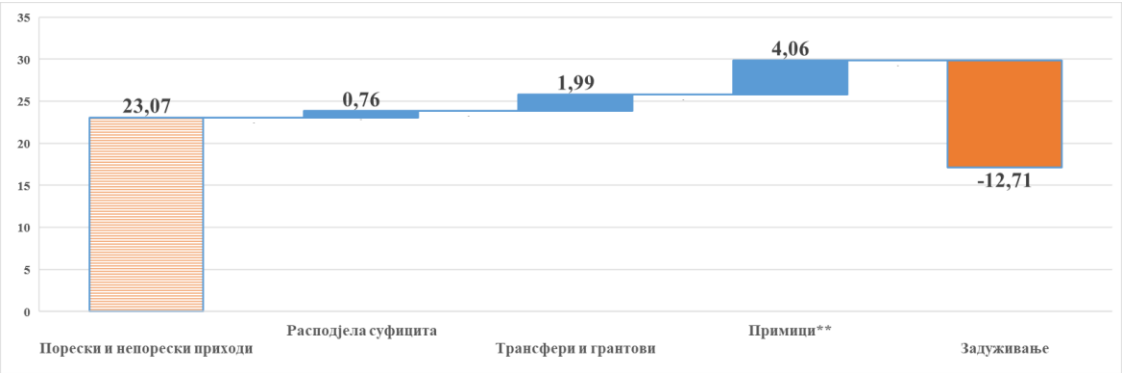
Табела 26. Рекапитуалација реализованих извора финансирања

БУЏЕТСКА СРЕДСТВА / ГОДИНА	Порески и непорески приходи	Задуживање	Расподјела суфицита	Трансфери и грантови	Примици**
2020. г.	108,89	17,51	6,1	10,5	6,7
2021. г.	131,96	4,8	6,86	12,49	10,76
разлика 2021 и 2020. г.	**23,07**	**-12,71**	**0,76**	**1,99**	**4,06**

*Примици за финансијску и нефинансијску имовину, остали примици

Не само да су реализована буџетска средства у 2021. години виша од реализованих у 2020. години, него је значајна и разлика у структури реализованих средстава, односно, изворима финансирања буџетске потрошње, што илуструје и сљедећи графикон.

Графикон 18. – Разлика у потрошњи по изворима финансирања 2021/2020 (у мил. КМ)



У 2020. години због негативних ефеката пандемије дошло је до ниже реализације буџетских средстава (пореских и непореских прихода и друго), што се морало компензовати повећаним задуживањем (емисија обвезница и кредити). У 2021. години долази до економског опоравка, односно, стабилизације градског буџета, а остварени приходи достижу рекордни ниво од 131,96 милиона КМ, посматрано од 2012. године. У таквим условима, није дошло до додатног задуживања у 2021. години, односно, искоришћени су само већ закључени уговори о кредиту. Посматрано без кредитних прилива, раст редовних буџетских средстава у 2021. години, у односу на претходну

годину, износи 29,9 милиона КМ. Ипак треба имати у виду, да ће Граду Бања Лука, у наредном периоду, бити потребно додатно дугорочно задуживање, прије свега за финансирање значајних инфраструктурних пројеката (као што је 9,78 милиона КМ за реконструкцију и модернизацију топловодне мреже, потпуни завршетак изградње моста у Доцу, друге мостове и сл.). Контролисано задуживање је неминовно, Град Бања Лука није презадужен, а финансирање великих капиталних пројеката није могуће само из редовних буџетских средстава.

3.1.7. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2021. годину

Класификација владиних функција (COFOG-Classification of the Functions of the Government) приписана је од Одјељења за статистику Уједињених нација. Функционална класификација расхода и нето набављених нефинансијских средстава представља класификацију поменутих економских категорија према њиховој функцији реализације (страна 35. табеларног прегледа извршења).

3.2. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 02, 03 и 05)

У Главној књизи трезора Града Бања Лука за 2021. 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 2021. годину (фондови 02 до 05)[42]. 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 2021. 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 2021. години, по свим рачуноводственим фондовима, односно, по свим изворима финансирања (**Прилог: Табела 1А-Буџетска потрошња по корисницима 31.12.2021. године по свим рачуноводственим фондовима (Фондови 01, 02, 03 и 05))**. Преглед остварених прихода и примитака и расхода и издатака у оквиру фондова 02, 03 и 05 за 2021. годину приказан је у графикону бр. 19.

[42] Под тачком 1. овог Извјештаја, дато је појашњење у вези са вођењем књиговодства по начелу фондовске класификације.

Графикон 19.

У табеларном прегледу извршења, који слиједи након овог образложења, дат преглед реализације по свим појединачним позицијама у оквиру наведених фондова (страна од 36. 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, 03 и 05, за 2021. годину.

Напомиње се да се средства суфицита, остварена у оквиру фондова 02 до 05 у једној буџетској години, преносе у наредну годину и стављају на располагање, за потрошњу, оним корисницима/потрошачким јединицама, које су суфицит и остариле.

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 буџета Града за 2021. годину. Поменутим 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 2021. 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)[43].

Буџетски корисници којима је дата претходно наведена могућност су:

а) институције средњег образовања[44],

б) Туристичка организација Града (приходи: од издавања рекламних паноа на стубовима јавне расвјете, издавања штандова и по основу пружених услуга водича),

в) Центар за развој пољопривреде и села (продаја: излучених крава и товних јунади, млијека, меда, вишка житарица; услуге механизације; продаја роба Херцеговачке и Крајишке куће републичким буџетским корисницима, евидентирано на врсти прихода 728 100) и

г) ЈУ Спортски центар "Борик" по основу прихода и примитака од угоститељске дјелатности и прихода од закупа рекламних простора.

Новим "Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета" ("Сл. гласник РС", бр. 111/21), донесеним на крају 2021. године, прописано је да саставни дио плана буџета

[43] Коришћење фонда 02-Фонд прихода по посебним прописима у примјени је од 2014. године.

[44] За приходе који се наплаћују: на име накнаде за ванредно школовање, у складу са овлаштењем Министарства просвјете и културе Републике Српске; по основу продаје роба и услуга школског ресторана Угоститељско-туристичке-трговинске школе; економије Пољопривредне школе; прихода Гимназије остварене из рада школе „Међународне матуре“ (IB програм).

чине и приходи и примици буџетских корисника остварени по посебном прописима (Фонд 02), те су Буџетом Града за 2022. годину, средства овог фонда планирана.

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 2021. години (стр. 36-39). Укупно остварени приходи и примици су у 2021. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, су 1.568.428,29 КМ. Ако се у обзир узме суфицит фонда 02 из претходног периода (у износу од 262.161,5 КМ), који је био расположив за потрошњу у 2021. години, укупна средства Фонда 02 износила су 1.830.589,44 КМ. Расходи и издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, остварени су у износу од 1.306.267,14 КМ. Из наведеног произилази да је у 2021. години **у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 538.214,68 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 2021. години у оквиру овог фонда, средства **у износу од 0,8 милиона КМ**.

Из остварених властитих прихода и примитака, финансирани су:

- код Туристичке организације Града, расходи редовног пословања у укупном износу од 39.119,31 КМ,
- код Центра за развој пољопривреде и села, расходи редовног пословања као и издаци за нефинансијску имовину, у износу од 630.739,44 КМ, дијелом и за потребе функционисања „Херцеговачке куће“ и „Крајишке куће“, (у оквиру овог износа, реализовано је 481.995,02 КМ издатака за нефинансијску имовину-за набавку залиха материјала, роба, ситног инвентара и сл.),
- код ЈУ СЦ "Борик", расходи редовног пословања те издаци за нефинансијску имовину, у укупном износу од 397.702,52 КМ (између осталог, за набавку залиха материјала, робе и ситног инвентара за потребе рада ресторана, у износу од 178.190,84 КМ),
- код ПЈ „Гимназија“, расходи и издаци у оквиру Међународног програма IB матуре и други расходи, у износу од 55.811,20 КМ,
- код Пољопривредне школе, расходи редовног пословања те издаци за нефинансијску имовину у укупном износу од 105.832,69 КМ (средства утрошена за потребе функционисања економије школе и осталих активности),
- код Угоститељско-трговинско-туристичке школе, расходи и издаци везани за рад ресторана, у износу од 76.862,93 КМ.

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 приходи (обухватају: грантови/донације, трансфере и остали примитке у 2021. години у оквиру овог рачуноводственог фонда, остварени су у износу од 387.639,24 КМ[45]. Ако се у обзир узме суфицит фонда 03 из претходног периода (у износу од 1.139.465,73 КМ), укупна средства Фонда 03 у 2021. години износила су 1.527.104,97 КМ. Расходи и издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, остварени су у износу од 707.075,74 КМ (стр. 39-46

[45] Укупан износ прихода фонда 03 утврђен је тако што је укупни износ из табеле од 384.852,25 увећан за износ примитка по основу ПДВ-а, који је евидентиран код ПЈ Пољопривредна школа од 2.802,33 КМ и умањен за 15,34 КМ, што је корекција код Центра „Заштити ме„ односно износ који је као неутрошен пренесен на фонд 01. Тако се добија укупан износ остварених прихода фонда 03 у 2021. години од 387.639,24 КМ.

табеларног прегледа извршења). Из наведеног произилази да је у 2021. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 820.029,23 КМ.

Донације и трансфери, које су корисници добили и евидентирали у оквиру Фонда 03 у 2021. години, приказане су у сљедећем табеларном прегледу.

Табела бр. 27

Износ донације КМ	Донатор/ потрошачка јединица корисник донације	Екон. класиф.	Намјена донације
1	2	3	4
14.500,00	**Градоначелник**		
1.000,00	"Addiko bank" а.д. Бања Лука	731211	Подршка промоцији знања и обиљежавања почетка нове школске године
2.000,00	"Telegroup" д.о.о.	731211	Обиљежавање почетка нове школске године
5.000,00	Еко топлане Бања Лука д.о.о.	731211	Обиљежавање почетка нове школске године
500,00	Крајина петрол а.д.	731211	Обиљежавање почетка нове школске године
1.000,00	НЛБ банка а.д.	731211	Обиљежавање почетка нове школске године
5.000,00	НЛБ банка а.д.	731211	Суфинансирање организације програма обиљежавања новогодишњих празника у Бањој Луци - "Бањалучка зима 2021/2022"
1.500,00	**Одјељење за културу, туризам и социјалну политику**		
1.500,00	Републички секретаријат за расељена лица и миграције	787211	Пружање подршке у области прихвата и интеграције држављана БиХ који се враћају по основу споразума о реадмисији
86.658,37	**Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт**		
86.658,37	Министарство просвјете и културе РС	787211	Стипендије за дефицитарна занимања
72.154,73	**Центар за социјални рад**		
40.743,83	"Save the children international"	731112	Креирање подржавајућег окружења за социјалну инклузију дјеце
12.712,90	Зама-Тех д.о.о. Загреб	731211	Помоћ у сврху набавке колица за Дедић Далибора
4.800,00	Фонд за заштиту животне средине и енергетску ефикасност РС	731211	Суфинансирање пројекта "Адаптација Центра за породицу"
8.948,00	УНИЦЕФ БиХ	731112	Финансирање пројекта "Подршка реализацији Плана заштите и спасавања од елементарне непогоде и друге несреће у ЈУ Центар за социјални рад Б. Лука 2021-2024"
4.950,00	Минист. здравља и социјалне заштите РС	787211	Суфинансирање пројекта "Опремање Центра за породицу у Граду Бањој Луци"
10.814,67	**ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање**		
1.200,00	ЦИВИТАС Образовни центар	731211	Донација за вртић Невен
3.619,70	Министарство просвјете и културе РС	787211	Светосавска награда за васпитачице Слађану Мишић и Бранкицу Јаковљевић
1.653,44	Министарство просвјете и културе РС	787211	Освојена прва награда за дидактичку играчку "Шарена коцка" аутора Радоја Наде
1.653,44	Министарство просвјете и културе РС	787211	Освојена прва награда по Позиву за достављање најбољег дидактичког материјала и играчака за рано учење у 2021. години у другој и трећој категорији аутора Јањић Оливере и Копрена Слободанке
1.488,09	Министарство просвјете и културе РС	787211	Освојена друга награда за дидактичку играчку "Еду полигон" аутора Мишић Слађане
1.200,00	ЦИВИТАС Образовни центар	731211	Донација за вртић Невен
16.500,00	**Бански двор-Културни центар**		
10.000,00	Министарство цивилних послова БиХ	787111	Суфинансирање пројеката институција културе у БиХ
6.500,00	Министарство просвјете и културе РС	787211	Суфинансирање пројекта 4. Интернационални музички фестивал "Јесења соната"
47.095,64	**Градска развојна агенција**		
46.150,00	UNDP Сарајево	731122	Иновацијски изазов Бања Лука град будућности
945,64	UNDP Сарајево	731112	Иновацијски изазов Бања Лука град будућности

2.340,00	**Центар за развој пољопривреде и села**		
2.340,00	Медицински факултет	787211	Набавка 10 грла оваца праменки старости између 4 и 6 година
977,92	**Гимназија**		
977,92	Секретаријат Трст Италија	731111	Пројекат међународне сарадње "ВБ6 Фацилити"
580,00	**Економска школа**		
580,00	МФ банка а.д. Бања Лука	731211	Плаћање трошкова 20 комада слушалица "Canyon hp-2" са микрофоном
23.000,00	**Електротехничка школа "Никола Тесла"**		
23.000,00	Град Бања Лука	788111	Субвенција за набавку опреме - опремање кабинета практичне наставе
25.000,00	**Медицинска школа**		
25.000,00	Град Бања Лука	788111	Субвенција за набавку опреме - опремање кабинета практичне наставе
10.000,00	**Пољопривредна школа**		
10.000,00	Град Бања Лука	788111	Субвенција за набавку опреме - опремање кабинета практичне наставе
22.000,00	**Технолошка школа**		
22.000,00	Град Бања Лука	788111	Субвенција за набавку опреме - опремање кабинета практичне наставе
20.000,00	**Политехничка школа**		
20.000,00	Град Бања Лука	788111	Субвенција за набавку опреме - опремање кабинета практичне наставе
10.173,92	**Центар Заштити ме**		
3.000,00	Министарство породице, омладине и спорта РС	787211	Реализација пројекта "Унапређење квалитета живота ученика са посебним образовним потребама смјештеним у интернату"
3.000,00	Министарство породице, омладине и спорта РС	787211	Реализација пројекта "Унапређење квалитета живота ученика са посебним образовним потребама смјештеним у интернату"
1.000,00	Хидраулика флекс д.о.о. Трн	731211	Помоћ у унапређењу рада са дјецом са сметњама у развоју
1.000,00	Хифа д.о.о. Тешањ	731211	Помоћ у унапређењу рада са дјецом са сметњама у развоју
500,00	ГМП компани д.о.о.	731211	Помоћ у унапређењу рада са дјецом са сметњама у развоју
696,00	"Mozzart" д.о.о. Бања Лука	731211	Помоћ за остваривање општекорисних хуманитарних циљева, у духу поштовања корпоративне друштвене одговорности и социјално одговорног понашања
977,92	"People in need" Сарајево	731211	Пројекат Мој посао економско оснаживање ОСИ
21.557,00	**Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора**		
800,00	"M&I Systems" д.о.о.	731211	Помоћ за куповину 31 рачунара
1.000,00	Министарство породице, омладине и спорта РС	787211	Реализација пројекта "Примјена визуелних средстава у ВО раду са дјецом предшколског и школског узраста"
1.000,00	Водовод а.д. Бања Лука	731211	Финансијска помоћ за куповину професионалне косачице
18.757,00	UNICEF BIH	731112	Пројекат "Подршка унапређењу раног раста и развоја кроз обуку и примјену РБС (Развојне бихејвиоралне скале)"
384.852,25	**УКУПНО**		

Неутрошена средства добијених донација у 2021. години, биће пренесена и трошена, од стране корисника, у 2022. години, путем овог фонда.

3.2.3. 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 2021. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, износили су 882.472,37 КМ. Ако се у обзир узме суфицит фонда 05 из претходног периода (у износу од 141.731,01 КМ), укупна средства Фонда 05 у 2021. години су

износила су 1.024.203,38 КМ. Расходи и издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, остварени су у износу од 905.269,05 КМ. Из наведеног произилази да је у 2021. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 118.934,33 КМ. Наведени суфицит посљедица је неутрошених средстава по појединим пројектима прекограничне сарадње, а трошење ових средстава ће се омогућити у 2022. години. Реализована средства у извјештајном периоду односе се на:

- реализацију пројекта Interreg CBCHR-BiH-CG „Унапређење прекограничне туристичке понуде на тврђавама - FORTITUDE“, у оквиру којег су расходи и издаци реализовани у износу од 27.273,38 КМ и евидентирани на орг. коду ПЈ Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање, а финансирани из неутрошених средстава из 2020. године;
- реализацију пројекта „Transnational parks and Gardens Resources in Adriatic and Ionian tourist Marketplace - TANGRAM“ (унапређење положаја паркова на медитеранском туристичком тржишту), у оквиру којег су расходи и издаци остварени у износу од 24.174,51 КМ и евидентирани на орг. коду ПЈ Туристичка организација Града, а финансирани из неутрошених средстава из 2020. године;
- реализацију пројекта Interreg CBC HR-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. У оквиру овог пројекта, реализовани су расходи и издаци у укупном износу од (код све три потрошачке јединице) 60.611,46 КМ а финансирани су из неутрошених средстава 2020. године;
- реализацију пројекта Interreg Adrion „Јачање предузетничких вјештина креативних и индустрија културе за валоризацију културне баштине и развој модела одрживог туризма у јадранско-јонској регији“, у оквиру којег су расходи и издаци остварени у износу 31.359,52 КМ, евиденитрани на орг. коду Градске развојне агенције, а финансирани из неутрошених средстава 2020. године;
- трансфер Министарства за просторно уређење, грађевинарство и екологију РС у износу од 740.687,86 КМ (без готовинског тока), који се односе на пројекте:

  - унапређења енергетске ефикасности објеката вртића „Невен“ и вртића „Наша дјеца“, из кредитних средстава IBRD-Међународне банке за обнову и развој (евиденитрнао код ПЈ Одјељење за комуналне послове-Инвестиције), а у 2021. години укупни издаци, за ове намјене, су износили 390.758 КМ,

  -реконструкцију објекта ЈУ „Економска школа“, у износу од 362.461,91 КМ.

4. РЕАЛОКАЦИЈЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

Као што је већ наведено, у складу са одредбама Одлуке о извршењу буџета Града за 2021. годину, вршене су реалокације буџетских средстава са позиције буџетске резерве на потрошачке јединице Оперативне јединице 1 (шире образложење дато под тачком 5. овог Извјештаја), проведена је једна реалокација коју је усвојила Скупштина Града, те више реалокација у оквиру одобреног (оперативног) буџета на фондовима 02, 03 и 05.

У прилогу овог Извјештаја, у посебном табеларном прегледу, приказане су реалокације извршене након ребаланса буџета, који је усвојен у мјесецу децембру 2021. године (реалокације у оквиру Фонда 01, прилог: Табела бр. 3).

Износ буџетских средстава (фонд 01), који је реалоциран након усвајања Ребаланса буџета Града, у оквиру планираног буџета буџетских корисника/потрошачких јединица, укључујући и реалокације са буџетске резерве, износио је 303.150 КМ (проведено 11 рјешења/одлука о реалокацијама). У 2021. години није било реалокација које су проведене/одобраване између буџетских корисника (потрошачких јединица).

Према томе, укупан износ буџетских средстава (фонда 01-планирани буџет), који је рјешењима и одлукама реалоциран након ребаланса буџета 2021. године, износио је поменутих 303.150 КМ, **што представља 0,2% од укупно планираних буџетских средстава за 2021. годину** (164.760.000 КМ).

Такође, у извјештајном периоду, у складу са тачком X Одлуке о извршењу буџета Града за 2021. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру одобреног (оперативног) буџета за 2021. годину, у оквиру фондова 02, 03 и 05. Наведене реалокације су вршене, највећим дијелом, ради правилне економске класификације трошкова (проведено 12 рјешења о реалокацијама), у укупном износу од 27.189,30 КМ. У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказане су реалокације средстава у оквиру фондова 02, 03 и 05 у 2021. години (Прилог: Табела број 3а).

5. РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2021. 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 2021. 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-усљед смањеног обима буџетских средстава и
4. изузетно-за остале намјене у складу са одлукама Скупштине Града.

У току 2021. године проведено је 13 одлука о реалокацијама буџетских средстава са буџетске резерве. Буџетска резерва је, почетним планом за 2021. годину, била планирана у износу од 50.000 КМ. У прилогу Извјештаја, дат је табеларни преглед са приказом свих умањења и реалокација средстава буџетске резерве, извршених у току 2021. године (Прилог: Табела бр. 4. Преглед коришћења средстава буџетске резерве у 2021. години).

6. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА РАЧУНИМА ГРАДА

Финансијске трансакције буџета Града Бања Лука у 2021. години су се извршавале преко рачуна отворених код пословних банака. Укупно стање на свим рачунима Града на дан 31.12.2020. године износило је 25.013.543,48 КМ, док стање на дан 31.12.2021. године износи 45.722.156,81 КМ, са сљедећом структуром:

- збирно стање јединствених рачуна трезора (трансакциони рачуни) на дан 31.12.2020. године износило је 10.157.506,17 КМ, док стање на дан 31.12.2021. године износи 33.849.902,75 КМ;
- збирно стање рачуна посебних намјена на дан 31.12.2020. године износило је 11.583.889,77 КМ, док стање на дан 31.12.2021. године износи 11.627.454,37 КМ;
- стање девизних рачуна на дан 31.12.2020. године износило је 97.267,42 КМ док је стање на дан 31.12.2021. године 244.799,69 КМ.

Значајно повећање новчаних средстава на крају 2021. године првенствено је резултат значајног раста прихода (пореских и непореских) у 2021. у односу на 2020. годину. Такође, у оквиру исказаних новчаних средстава у 2021. години налазе се и неутрошена средства донације Републике Србије (Града Београда) у износу од 5,8 милиона КМ (донација уплаћена у мјесецу децембру 2021. године), која ће се трошити у 2022. години (планирана су почетним буџетом Града за 2022. годину). Поред претходног, значајан дио капиталних расхода је резервисан у 2021. години, те ће се реализовати у 2022. години, када ће и доћи до стварног одлива средстава са рачуна Града.

У прилогу Извјештаја, у Табели број 5., приказан је преглед стања новчаних средстава на свим банковним рачунима на дан 31.12.2020. и 31.12.2021. године.

7. СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ И ОТПЛАТА ДУГА ПО ЗАДУЖЕЊИМА У 2021. ГОДИНИ

У наредној табели приказано је стање и структура дуга према задужењима Града са 31.12.2021. године:

Табела бр. 28

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	49.091.607,70	49.091.607,70	0,00	5.570.311,70	0,00	54.661.919,40	54.661.919,40
2	Дугорочно задужење по основу емисије обвезница	14.954.588,50	14.954.588,50	0,00	2.526.038,18	0,00	17.480.626,68	17.480.626,68
3	Дугорочно задужење код страних кредитора	40.195.289,81	31.252.917,86	8.942.371,95	5.398.606,59	1.461.611,08	36.651.524,45	47.055.507,48
УКУПНО I		104.241.486,01	95.299.114,06	8.942.371,95	13.494.956,47	1.461.611,08	108.794.070,53	119.198.053,56
	II краткорочно задужење							
1	Краткорочно задужење код домаћих банака	2.900.000,00	500.000,00	2.400.000,00	5.295,17	57.433,33	505.295,17	2.962.728,50
УКУПНО II		2.900.000,00	500.000,00	2.400.000,00	5.295,17	57.433,33	505.295,17	2.962.728,50
УКУПНО I+II		**107.141.486,01**	**95.799.114,06**	**11.342.371,95**	**13.500.251,64**	**1.519.044,41**	**109.299.365,70**	**122.160.782,06**

У складу са Правилником о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској ("Службени гласник РС" бр. 115/17 и 118/18) и Упутством о прикупљању података и вођењу евиденција о укупном дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник РС" бр. 113/13) донесеном на основу члана 54. и члана 72. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник РС" бр. 71/12, 52/14, 114/17, 131/20, 28/21 и 90/21), стање дуга се исказује као разлика између износа повучених средстава по основу дуга и износа отплаћене главнице, што на дан 31.12.2021. године износи **95.799.114,06** КМ, од чега се на дуг по дугорочним задужењима односи 95.299.114,06 КМ (дуг према домаћим банкама 49.091.607,70 КМ, дуг по основу емисије обвезница 14.954.588,50 КМ и дуг према страним кредиторима 31.252.917,86 КМ), а на дуг по краткорочним задужењима 500.000,00 КМ.

Неповучена кредитна средства (главница) износе 11.342.371,95 КМ и односе се на финансирање капиталних инвестиција "Изградња водоводне и канализационе мреже" - Вода I у износу од 1.251.627,66 КМ, "Изградња водоводне и канализационе мреже-фаза II" - Вода II у износу од 7.690.744,29 КМ и на привремено финасирање дефицита произашлог из готовинског тока у износу од 2.400.000,00 КМ. Потенцијалне обавезе за камату, према повученим кредитним средствима, до краја отплате свих кредита износе 13.500.251,64 КМ. Потенцијалне обавезе за камату, за неповучена кредитна средства, износе 1.519.044,41 КМ.

Одлука о Скупштине Града о краткорочном задужењу донесена је 2020. године, а у 2021. години склопљен је уговор о кредиту са банком. Искориштена средства по овом задужењу износе 500.000,00 КМ. Ово је најнижи износ краткорочног кредита искориштен од 2016. године. Очигледно је да је буџет, за сада, стабилизован и да је извршена супституција кредитних извора финансирања властитим буџетским приходима. Треба имати у виду да у 2022. години није планирано краткорочно задужење.

У 2021. години, из редовних буџетских средстава, извршена је укупна отплата по задужењима Града у износу од 14.599.372,60 КМ, и то отплата главнице и камате:

-по кредитним задужењима према домаћим банкама (7.496.383,44 КМ),

-по емитованим обвезницама Града (1.767.319,32 КМ),

-према страним кредиторима (5.335.669,84 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 31.12.2021. године (Прилог уз Извјештај).

У Консолидовани Биланс стања Града Бањалука за 2021. 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 „Aquana“ 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 31.12.2021. године је исказана у износу од **1.161.498.487 КМ,** од чега је:

- пословна актива 944.295.429 КМ,
- ванбилансна актива 217.203.058 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 0,5% (у 2020. години су износиле 1.155.690.208 КМ).

Текућа имовина исказана је у бруто вриједности 217.056.609 КМ, исправке вриједности 140.355.932 КМ и нето вриједности 76.700.677 КМ. Најзначајнију ставку у структури текуће имовине, чине готовина и готовински еквиваленти нето вриједности од 45.756.320 КМ. Образложење новчаних средстава дато је под тачком 6. овог Извјештаја.

Краткорочна потраживања исказана су у бруто вриједности 163.401.086 КМ, исправке вриједности 137.470.855 КМ и нето вриједности од 25.930.231 КМ. На основу одлуке Скупштине Града о коначном отпису ненаплативих потраживања на основу правоснажних одлука суда, у оквиру потраживања у 2021. години извршен је отпис у укупном износу од 201.757,86 КМ.

У структури **сталне имовине,** која укупно износи 1.408.517.146 КМ бруто, 540.922.394 КМ исправке и 867.594.752 КМ нето вриједности, најзначајнију ставку чини произведена и непроизведена стална имовина и стална средстава у припреми и авансима. Ова имовина чини 91% укупне бруто вриједности сталне имовине, односно, 1.281.079.764 КМ бруто, 540.922.394 КМ исправке и 740.157.370 КМ нето вриједности.

УКУПНА ПАСИВА на дан 31.12.2021. године исказана је у износу од **1.161.498.487 КМ**, од чега је:

- пословна пасива 944.295.429 КМ,
- ванбилансна пасива 217.203.058 КМ.

Укупне обавезе на дан 31.12.2021. године су износиле 122.680.005 КМ, а за 2020. годину су биле у износу од 127.684.476 КМ. Структуру обавеза по рочности, у 2021. години, чине:

- Краткорочне обавезе и разграничења 39.771.923 КМ
- Дугорочне обавезе и разграничења 82.908.082 КМ.

Обавезе Градске управе и контролисаних буџетских корисника евидентиране са 31.12.2021. године које се односе на лична примања, обавезе из пословања[46], 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 бр. 29 (у КМ)

Властити извори	2021. година	2020. година
Трајни извори средстава	276.904.424	276.523.321
Резерве	1.915.339	1.915.339
Финансијски резултат ранијих година	516.267.958	509.368.665
Финансијски резултат текуће године	26.527.703	7.014.841
УКУПНО:	**821.615.424**	**794.822.166**

9. СТАЊЕ ТЕКУЋЕГ СУФИЦИТА ЗА 2021. 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.

[46] 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 2022. године и обавеза које се финансирају из кредитних средстава и измирују након прилива истих

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.-31.12.2021. године дат је у сљедећој табели:

Табела бр. 30 (у КМ)

Ред. бр.	Укупна буџетска средства и укупна потрошња и издаци по свим рачуноводственим фондовима	Реализација за 2021. год.
1	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01 - планирани буџет (са суфицитом из претходног периода)	166.884.451,10
2	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02 (са суфицитом из претходног периода)	1.844.481,82
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)	1.527.104,97
4	Остварени остали примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	1.024.203,38
5	**Укупно остварена средства (1+2+3+4):**	**171.280.241,27**
6	Извршени буџетски расходи и издаци - Фонд 01 - планирани буџет	143.692.301,35
7	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 02	1.306.267,14
8	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03	707.075,74
9	Извршени остали издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	905.269,05
10	**Укупно остварени расходи и издаци (6+7+8+9):**	**146.610.913,28**
11	**Индекс реализације расхода и издатака у односу на укупно остварена средства (10/5):**	**85,60**
12	**Консолидовани суфицит буџета Града (ред. бр. 5 - ред. бр. 10, односно, збир редова 13+14+15+16):**	**24.669.327,99**
13	Суфицит Фонда 01 текућег периода (Ред. бр. 1 - ред. бр. 6):	23.192.149,75
14	Суфицит Фонда 02 текућег периода (Ред. бр. 2 - ред. бр. 7):	538.214,68
15	Суфицит Фонда 03 текућег периода (Ред. бр. 3 - ред. бр. 8):	820.029,23
16	Суфицит/дефицит Фонда 05 текућег периода (Ред. бр. 4 - ред. бр. 9):	118.934,33

Исказана разлика у износу од **24.669.327,99 КМ** (претходна табела, редни број 12.) између остварених укупних средстава и укупно остварених расхода и издатака представља веће приходе и примитке у односу на остварене расходе и издатке у 2021. години, посматрано по свим рачуноводственим фондовима (по свим изворима финансирања), односно, иста представља консолидовани суфицит буџета Града за 2021. 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", **23.192.149,75 КМ**. Овај суфицит представља тзв. разлику у финансирању и у складу са прописима, предмет је анализе у смислу израчунавања дијела нераспоређеног суфицита расположивог за расподјелу.

Као што је објашњено под поменутом тачком, стављањем у однос извршених буџетских прихода и расхода и извршених примитака и издатака за нефинансијску имовину за 2021. годину исказан је, на овом фонду, **текући буџетски суфицит** у износу од **21.196.379,41 КМ**. Из наведеног

произилази да је у 2021. години текућа потрошња у цјелости финансирани из редовних прихода и примитака.

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 **1.995.770,34** КМ (разлика између примитака и издатака за финансијску имовину, примитака од задуживања и издатака за отплату дугова, те осталих примитака и осталих издатака, увећано за расподјелу суфицита из ранијих периода), **исказани нераспоређени суфицит текућег периода за 2021. годину, у оквиру Фонда 01**, износи поменутих **23.192.149,75 КМ**. У Графикону 20. дат је преглед оствареног суфицита за посљедњих четири буџетске године-Фонд 01 (планирани буџет).

Графикон 20.

На исказивање суфицита у 2021. години позитиван утицај имала је релизација прихода у проценту од 104,9% (посматрано без накнаде за уређење ГГЗ по уговорима са инвеститорима) или за 5,9 милиона КМ више у односу на план. С друге стране, нижа реализација забиљежена је код текућих расхода (реализовани са 94,1% у односу на план[47]), а и дио капиталних улагања, односно, издатака за нефинансијску имовину није реализован у планираном обиму и износима (69,2% у односу на план[48]). Дио планираних пројеката, који нису реализовани у 2021. години, планирани су у буџету 2022. године, или ће бити планирани кроз ребаланс буџета за 2022. годину.

Одредбе Упутства за утврђивање суфицита расположивог за расподјелу („Службени гласник Републике Српске", број 45/13; у даљем тексту "Упутство"), дефинишу обавезу провођења анализе структуре оствареног суфицита, којом се утврђује суфицит који је стварно расположив за расподјелу. Након проведене анализе, израђује се Одлука о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу (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 расподјелу, а приједлог његове расподјеле врши Одјељење за финансије,
2. приједлог одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, заједно са анализом и прилозима, Одјељење за финансије доставља Градоначелнику,

[47] Образложење нижег остваренја текућих расхода у односу на план описано је у поглављу А) Буџетски расходи
[48] Образложење нижег остваренја капиталних издатака у односу на план образложено је у поглављу Б) Издаци нефинансијску имовину

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.

Припремљена је анализа нераспоређеног суфицита, која је показала колики је суфицит из 2021. године расположив за расподјелу, те је у складу са тим, припремљена и Скупштини Града ће бити достављена, на усвајање, одговарајућа одлука. Такође, поменута одлука биће уврштена у ребаланс буџета за 2022. годину, с обзиром да она представља измјену структуре званично усвојеног буџетског оквира.

Такође, напомиње се да је у 2021. 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 2022. години, у оквиру ребаланса буџета.

10. РЕЗИМЕ

Рецесија изазвана пандемијом COVID-19 у потпуности је обиљежила економске и друштвене прилике у 2021. години, како глобално, тако и у РС, односно БиХ. Опоравак од рецесије у 2021. години у свим земљама западног Балкана био је релативно брз и снажан, што потврђују и бројни економски извјештаји, како институција у БиХ, тако и међународних финансијских институција[49]. У том смислу, и буџет Града Бања Луке је стабилизован што потврђује повећање реализације прихода у 2021. години, у односу на 2020. годину и то за 21,2%, а веће извршење остварено је и у односу на 2019. годину (за 5,7%). Потребно је истакнути да је у 2021. години, буџет Града по први пут у својој историји био у привременом финансирању првог квартала текуће године (расходи и издаци ограничени су потрошњом из истог периода 2020. године), што је свакако у значајној мјери негативно утицало на реализацију планираних капиталних улагања, пројеката и активности.

„Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2021. годину“ представља приказ свих података и информација прописаних Законом о буџетском систему, а као најзначајније може се истакнути слиједеће:

- дошло је до стабилизације већине буџетских прихода. Порески и непорески приходи достигли су рекордан ниво од 131,95 милиона КМ, што је највеће остварење у последњих десет година. У односу на план, реализација ових прихода је већа за 5%;
- укупна буџетска средства су остварена у износу од 166,88 милиона КМ или за 1% више у односу на план;
- реализовани су, или су у току, бројни пројекти засновани, највећим дијелом, на најзначајнијем стратешком документу Града: Стратегији интегрисаног развоја града Бања Лука за период 2018-2027. године;
- због усвојених амандмана на буџет, нису била обезбјеђена довољна средства за финансирање значајних законских функција јединице локалне самоуправе, као што је јавна хигијена, одржавање јавних зелених површина, одржавање и изградња саобраћајница, набавка и одржавење комуналне опреме и инфраструктуре. Ово је у значајној мјери утицало на квалитет пружених услуга грађанима и функционисање Града, у извјештајној години. У 2021. години, реализација расхода за основно одржавање града, била је за 4 милиона КМ или готово

[49] World Bank Group – Western Balkans Regular Economic Report No. 21/Spring 2022.

двоструко нижа у односу на претходну буџетску годину, у којој су средства била планирана и реализована у адекватним износима;

- капитална улагања су извршена у износу од 27,7 милиона КМ (посматрано на рачуноводственим фондовима 01, 02, 03 и 05);
- из средстава кредитног задужења са EBRD у току је изградња водоводне и канализационе мреже – пројекат Вода 1 и 2, а у 2022. години, планира се почетак пројекта Вода 3;
- реализовани су, или су у току значајни капитални пројекти у области саобраћаја и комуналне инфраструктуре, као што су: изградња моста у Српским Топлицама и Чесми; наставак изградње саобраћајнице у Приједчанима; реконструкција Ул. Тешана Подруговића у Дебељацима, изградња I фазе градског парка и језера у Ул. Олимпијских побједника; изградња, рекострукција и опремање дјечијих вртића у Врбањи и Куљанима (стављање у функцију оба вртића очекује се у 2022. години); изградња спортске дворане на Лаушу (уз помоћ средстава Владе РС), опремање спортске дворане ОШ Б. Радичевић; модернизација путно-пружних прелаза. За изградњу моста у Доцу плаћени су до сада извршени радови, а наставк се очекује у наредном периоду;
- за значајан дио претходно наведених капиталних пројеката извршена резервација средстава (у складу са прописаним књиговодственим начинима евидентирања), те се радови настављају у 2022. години;
- у буџету 2021. године била су планирана средства суфицита из 2020. године и претходног периода, из којих су финансирана капитална улагања (дио неутрошених средстава суфицита из претходних година, године биће планиран ребалансом буџета 2022. године);
- није било нових кредитних задужења, а остварени прилив односио се на повлачење средстава из већ уговорених кредитних аранжмана за наставак пројекта Изградња водоводне и канализационе мреже – Вода 1 и 2;
- извршени су издаци за отплату дугова (по ранијим кредитним задужењима) у износу од 11,3 милиона КМ, а ако се на овај износ додају расходи по основу камата (3,1 милион КМ), на плаћање ануитета је утрошено 14,6 милиона КМ, што за 32% више него у 2020. години.
- у циљу помоћи привредним субјектим, реализоване су субвенције у области привреде и пољопривреде у износу од 1,5 милиона КМ, по различитим основама. Такође, планиране су и дозначене субвенције за јавни превоз (превозници, пензионери, средњошколци из породица 4+ и др.) у износу од 0,54 милиона КМ;
- успостављен је „Предузетнички центар“, чији задатак је изградња и унапређење предузетничке заједнице, дигитализација, допринос у стварању „*smart city*“, те креирање услова за инвестирање у мале предузетнике и „*start-up*“ предузећа;
- у сарадњи са UNDP-ом, отпочела је реализација пројеката „Подршка Европске уније конкурентности пољопривреде и руралном развоју у Босни и Херцеговини“- EU4AGRI - „Урбане тржнице“, те пројекат „Јачање улоге Мјесних заједница у БиХ (оба пројекта настављају се у 2022. години);
- покренута је израда „Стратегије демографског развој Града“, са циљем идентификовања проблема и утврђивања приједлога мјера за побољшање демографске слике и креирања нових пронаталитетних мјера у Бањој Луци;
- започете су активности на изради Акционог плана Стратегије развоја културе Града за период 2022.-2024. године (стратегија се односи на период 2018.-2028. година);
- усвојен је у форми нацрта Урбанистички план Бање Луке за период од наредних 20 година и упућен у јавну расправу; усвајање документа очекује се у 2022. години;
- по први пут, у буџету Града планирана су и реализована средства у износу од 1,15 милиона КМ, за додјелу уџбеника свим ученицима у основним разредима на територији Града, те су

бесплатин уџбеници подијељени ученицима од 5. до 9. разреда (Влада РС обезбјеђује бесплатне уџбенике до 4. разреда);

- да су у циљу подршке раду ЈЗУ Дом здравља, повећана средства текућих и капиталних грантова за 37% или 0,44 милона КМ (укупно дозначено 1,61 милиона КМ) у односу на 2020. годину. Укупна средства за ЈЗУ Дом здравља треба увећати и за износ од 0,32 милиона КМ, колико је утрошено за потребе вакцинације становништва, што је реализовано код Одсјека за цивилну заштиту. Поред претходног, дозначена је једнократна новчана помоћ запосленим у више здравствених установа на територији Града Бања Лука у износу од 2,8 милиона КМ (амандман на приједлог буџета Града за 2021. годину);
- кроз организацију пункта за вакцинацију, Град је пружио подршку и обезбиједио услове за спровођење ове најзначајније противепидемијских мјере на примарном нивоу здравствене заштите;
- кроз ребаланс буџета планирана су и реализована повећана средства за грантове, трансфере и дознаке за област културе, спортске и омладинске организације;
- вјерским заједницама дозначена су средства у износу од 0,33 милиона КМ, што је највећи износ за ове намјене у периоду од 2016. године;
- у потпуности су обезбијеђена средства за кориснике социјалне и борачко-инвалидске заштите;
- из буџета су подржани сви захтјеви за суфинансирање поаступка вантјелесне оплодње;
- из буџета је издвојено око 40.000 КМ за финансирање „Сигурне куће“;
- настављено је провођење великог броја пројеката и програма из друштвених области, као што су манифестације „Прољеће у Бањалуци“, “Кочићев збор“, „Љето на Врбасу“, „Бањалучка зима“ и друге (промоција туристичког потенцијала Града), те су по први пут одржане манифестације „Златно доба“ и „Велики почетак“ (поводом почетка школске године и додјеле бесплатних уџбеника основцима);
- извршена је набавка опреме за Тврђаву „Кастел“, реконструкција и опремање „Дома омладине“, изградња првог пристаниште за дајак, изграђена су (или су средства резервисана за изградњу) дјечија игралишта у Мишином Хану, Бронзаном Мајдану, Петрићевцу и Куљанима;
- у области образовања, настављена је реконструкција школских објеката, из средстава Града (више основних школа) у укупном износу од око 0,65 милина КМ, а кроз већ поменути пројекат Interreg извршено је опремање Центра „Заштити ме“ (у износу од 0,173 милиона КМ) и Центра за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора (0,17 милиона КМ);
- настављени су пројекти прекограничне сарадње: Interreg („Побољшање приступа и доступности здравствених и социјалних услуга да би се ојачао квалитет друштвене инклузије за дјецу и младе са развојним сметњама „ASIQ“), Tangram („Унапређење положаја паркова на медитеранском туристичком тржишту“), Fortitude „Унапређење прекограничне туристичке понуде на тврђавама“), те да је окончан пројекат Rediscover („Искоришћавање заборављеног јеврејског културног насљеђа“);
- на нижу реализацију појединих врста расхода, поред касног усвајања буџета и ребаланса, утицале су и мјере нове градске администрације, предузете са циљем побољшања финансијске дисциплине, а остварене су и значајне уштеде (од око 1,6 милиона КМ) кроз мјере рационализације и ефикасније управљање (унапређење поступка јавних набавки у свим фазама, смањење трошкова плата у Градској управи, нижи расходи за дио стручних услуга, мањи расходи за уговоре о дјелу, већи степен контроле употребе службених аутомобила, економичнија потрошња канцеларијског материјала и сл.);
- проводе се 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;

- одржана је и побољшана ликвидност буџета, те су обавезе плаћане у роковима њиховог доспијећа, а ниво новчаних средстава, на дан 31.12.2021. године, повећан је у односу на претходну годину;
- исказан је текући буџетски суфицит у износу од 21.196.379,41 КМ, првенствено због високе реализације буџетских прихода;
- нераспоређени суфицит буџета Града – разлика у финансирању (фонд 01) за 2021. годину остварен је у износу од 23.192.149,75 КМ, у коме су садржана и неутрошена намјенска средства, као и значајан износ суфицита расположивог за финансирање нових пројеката у 2022. године, о чему ће Скупштина Града донијети одговарајуће одлуке.

Може се закључити да су, у највећој мјери, проводене политике нове градске администрације, као што су: субвенције привреди, бесплатни уџбеници, јавни превоз. То је било могуће не само због пораста прихода, већ и захваљујући остваривања уштеда у расходима, због ефикаснијег управљања и рационализације. Потпуно провођење политика, као што су: субвенционисања привреде, дознаке појединцима и/или грантови за уџбенике, јавни превоз или субвенције за приватне предшколске установе, додатна средства за спорт и пројекте у култури, биће настављено у наредном периоду. Исто тако, значајан ниво капиталних улагања биће планиран у 2022. години (кроз ребаланс буџета) захваљујући, поред осталог, и оствареном суфициту у извјештајној 2021. години.

Због свега наведеног, предлаже се Скупштини Града да усвоји „Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за период 01.01. - 31.12.2021. године“.

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД
ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА
ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12 2021. Г. - ФОНДОВИ 01, 02, 03 И 05

Економ. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6

БУЏЕТ ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2021. Г. - ОПШТИ ДИО

	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	**139.820.900,00**	**139.820.900,00**	**144.453.150,00**	**103,3**
71	**I Порески приходи**	**75.904.700,00**	**75.904.700,00**	**79.219.748,39**	**104,4**
711000	Приходи од пореза на доходак и добит	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
713000	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	13.253.700,00	13.253.700,00	12.856.671,95	97,0
714000	Порези на имовину	6.400.000,00	6.400.000,00	6.192.701,34	96,8
715000	Порези на промет производа и услуга	30.000,00	30.000,00	12.326,14	41,1
717000	Индиректни порези дозначени од УИО	54.200.000,00	54.200.000,00	58.215.067,34	107,4
719000	Остали порески приходи	2.020.000,00	2.020.000,00	1.942.981,62	96,2
72	**II Непорески приходи**	**50.103.300,00**	**50.103.300,00**	**52.739.893,45**	**105,3**
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	12.016.000,00	12.016.000,00	12.897.007,32	**107,3**
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	34.810.300,00	34.810.300,00	36.444.916,87	**104,7**
723000	Новчане казне	460.000,00	460.000,00	597.595,42	**129,9**
728000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти	291.000,00	291.000,00	279.218,95	96,0
729000	Остали непорески приходи	2.526.000,00	2.526.000,00	2.521.154,89	99,8
73	**III Грантови**	**6.728.100,00**	**6.728.100,00**	**6.191.165,13**	**92,0**
731000	Грантови	6.728.100,00	6.728.100,00	6.191.165,13	92,0
78	**IV Трансфери између или унутар јединица власти**	**7.084.800,00**	**7.084.800,00**	**6.302.343,03**	**89,0**
787000	Трансфери између различитих јединица власти	7.081.100,00	7.081.100,00	6.302.274,83	89,0
788000	Трансфери унутар исте јединице власти	3.700,00	3.700,00	68,20	1,8
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	**104.497.000,00**	**104.488.500,00**	**98.149.292,29**	**93,9**
41	**I Текући расходи**	**102.479.200,00**	**102.667.850,00**	**96.649.113,46**	**94,1**
411000	Расходи за лична примања запослених	40.078.420,00	40.156.420,00	39.409.340,22	98,1
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	23.897.984,00	23.917.674,00	20.734.119,06	86,7
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	3.170.060,00	3.170.060,00	3.119.797,53	98,4
414000	Субвенције	4.121.526,00	4.088.526,00	2.932.885,88	71,7
415000	Грантови	10.669.200,00	10.787.200,00	10.413.455,00	96,5
416000	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	19.395.500,00	19.404.500,00	19.178.615,18	98,8
418000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	453.010,00	449.970,00	379.445,22	84,3
419000	Расходи по судским рјешењима	693.500,00	693.500,00	481.455,37	69,4
48	**II Трансфери између и унутар јединица власти**	**1.799.300,00**	**1.813.300,00**	**1.500.178,83**	**82,7**
487000	Трансфери између различитих јединица власти	1.688.100,00	1.702.100,00	1.397.127,13	82,1
488000	Трансфери унутар исте јединице власти	111.200,00	111.200,00	103.051,70	92,7
********	**III Буџетска резерва**	**218.500,00**	**7.350,00**	**0,00**	**0,0**
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**35.323.900,00**	**35.332.400,00**	**46.303.857,71**	**131,1**
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ (I-II)	**-35.185.978,00**	**-35.194.278,00**	**-25.107.478,30**	**71,3**
81	**I Примици за нефинансијску имовину**	**2.165.000,00**	**2.165.000,00**	**739.867,04**	**34,2**
811000	Примици за произведену сталну имовину	9.000,00	9.000,00	0,00	0,0
813000	Примици за непроизведену сталну имовину	1.906.000,00	1.906.000,00	678.187,09	35,6
814000	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања	250.000,00	250.000,00	61.679,95	24,7
51	**II Издаци за нефинансијску имовину**	**37.350.978,00**	**37.359.278,00**	**25.847.345,34**	**69,2**
511000	Издаци за произведену сталну имовину	31.874.189,00	31.873.689,00	20.569.828,30	64,5
513000	Издаци за непроизведену сталну имовину	3.966.080,00	3.974.880,00	3.974.855,66	100,0
516000	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара амбалаже и сл.	1.171.709,00	1.171.709,00	963.674,01	82,2
518000	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	339.000,00	339.000,00	338.987,37	100,0
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**137.922,00**	**138.122,00**	**21.196.379,41**	**15.346,1**
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	**-137.922,00**	**-138.122,00**	**1.995.770,34**	**-1.444,9**
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)	**728.000,00**	**728.000,00**	**731.498,35**	**100,5**
91	**I Примици од финансијске имовине**	**728.000,00**	**728.000,00**	**731.498,35**	**100,5**
911000	Примици од финансијске имовине	628.000,00	628.000,00	627.432,93	99,9
918000	Примици од финансијске имовине из трансакц. између или унутар јединица власти	100.000,00	100.000,00	104.065,42	104,1
61	**II Издаци за финансијску имовину**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
611000	Издаци за финансијску имовину	0,00	0,00	0,00	-

Економ. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	**-4.415.000,00**	**-4.415.000,00**	**-6.558.683,17**	**148,6**
92	**I Примици од задуживања**	**6.999.000,00**	**6.999.000,00**	**4.804.320,18**	**68,6**
921000	Примици од задуживања	6.999.000,00	6.999.000,00	4.804.320,18	68,6
62	**II Издаци за отплату дугова**	**11.414.000,00**	**11.414.000,00**	**11.363.003,35**	**99,6**
621000	Издаци за отплату дугова	9.334.000,00	9.334.000,00	9.309.708,53	99,7
628000	Издаци за отплату дугова транс. између или унутар једин. власти	2.080.000,00	2.080.000,00	2.053.294,82	98,7
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	**-6.482.746,00**	**-6.482.946,00**	**961.224,42**	**-14,8**
93	**I Остали примици**	**5.015.276,00**	**5.015.276,00**	**9.293.884,79**	**185,3**
931000	Остали примици	3.507.170,00	3.507.170,00	7.490.200,04	213,6
938000	Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти	1.508.106,00	1.508.106,00	1.803.684,75	119,6
63	**II Остали издаци**	**11.498.022,00**	**11.498.222,00**	**8.332.660,37**	**72,5**
631000	Остали издаци	10.381.602,00	10.382.602,00	7.322.876,66	70,5
638000	Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	1.116.420,00	1.115.620,00	1.009.783,71	90,5
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	**10.031.824,00**	**10.031.824,00**	**6.861.730,74**	**68,4**
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**0,00**	**0,00**	**23.192.149,75**	**-**

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2021. Г.-БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (порески, непорески, грантови, трансфери)		**139.820.900,00**	**139.820.900,00**	**144.453.150,00**	**103,3**
	Порески и непорески приходи (71+72)	***126.008.000,00***	***126.008.000,00***	***131.959.641,84***	***104,7***
	Порески и непорески приходи без накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ	*121.808.000,00*	*121.808.000,00*	*127.774.026,97*	*104,9*
71	***П о р е с к и п р и х о д и***	***75.904.700,00***	***75.904.700,00***	***79.219.748,39***	***104,4***
711	**Приходи од пореза на доходак и добит**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,0**
711113	Порези на приходе од пољопривреде и шумарства	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
713	**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**13.253.700,00**	**13.253.700,00**	**12.856.671,95**	**97,0**
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	2.350.000,00	2.350.000,00	2.107.927,68	89,7
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	5.000,00	5.000,00	4.421,30	88,4
713113	Порез на лична примања	10.898.000,00	10.898.000,00	10.743.933,56	98,6
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	700,00	700,00	389,41	55,6
714	**Порези на имовину**	**6.400.000,00**	**6.400.000,00**	**6.192.701,34**	**96,8**
714111	Порез на имовину	9.000,00	9.000,00	9.729,18	108,1
714112	Порез на непокретности	6.390.000,00	6.390.000,00	6.182.972,16	96,8
714311	Порез на пренос непокретности и права	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
715	**Порези на промет производа и услуга**	**30.000,00**	**30.000,00**	**12.326,14**	**41,1**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	15.000,00	15.000,00	5.044,80	33,6
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	14.000,00	14.000,00	7.281,34	52,0
715300	Акцизе	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
717	**Индиректни порези прикупљени преко УИО**	**54.200.000,00**	**54.200.000,00**	**58.215.067,34**	**107,4**
717100	Индиректни порези прикупљени преко УИО	54.200.000,00	54.200.000,00	58.215.067,34	107,4
719	**Остали порески приходи**	**2.020.000,00**	**2.020.000,00**	**1.942.981,62**	**96,2**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	2.020.000,00	2.020.000,00	1.942.981,62	96,2

Економ. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
72	***Н е п о р е с к и п р и х о д и***	***50.103.300,00***	***50.103.300,00***	***52.739.893,45***	***105,3***
	Непорески приходи без накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ	*45.903.300,00*	*45.903.300,00*	*48.554.278,58*	*105,8*
721	**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**12.016.000,00**	**12.016.000,00**	**12.897.007,32**	**107,3**
721111	Приходи од дивиденди и удјела у профиту у јавним предузећима и финансијским институцијама	200.000,00	200.000,00	0,00	0,0
721222	Приходи од давања у закуп објеката Града	1.500.000,00	1.500.000,00	1.445.834,22	96,4
721222	*Приходи од давања у закуп установа-јавних служби које се финансирају из буџета Града:*	*279.800,00*	*279.800,00*	*189.619,06*	*67,8*
	ЈУ Бански двор-Културни центар	35.000,00	35.000,00	42.614,10	121,8
	ЈУ СЦ "Борик"	190.000,00	190.000,00	110.302,71	58,1
	Гимназија	12.000,00	12.000,00	11.018,50	91,8
	Грађевинска школа	800,00	800,00	1.200,00	150,0
	Економска школа	5.000,00	5.000,00	3.240,00	64,8
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	14.000,00	14.000,00	13.121,70	93,7
	Медицинска школа	7.000,00	7.000,00	3.763,33	53,8
	Пољопривредна школа	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
	Техничка школа	8.500,00	8.500,00	1.098,72	12,9
	Технолошка школа	2.500,00	2.500,00	0,00	0,0
	Центар "Заштити ме"	4.000,00	4.000,00	3.260,00	81,5
721223	Приходи од земљишне ренте	10.020.000,00	10.020.000,00	11.236.790,97	112,1
721224	Приходи од закупнине земљишта у својини Републике	8.000,00	8.000,00	11.809,70	147,6
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	2.000,00	2.000,00	2.326,08	116,3
721412	Приходи од обвезница	6.000,00	6.000,00	10.563,09	176,1
721571	Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	200,00	200,00	64,20	32,1
722	**Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**34.810.300,00**	**34.810.300,00**	**36.444.916,87**	**104,7**
7221	**Административне накнаде и таксе**	**1.115.000,00**	**1.115.000,00**	**1.131.219,54**	**101,5**
722118	Посебна републичка такса на нафтне деривате	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
722121	Општинске административне таксе	0,00	0,00	1.403,60	-
722131	Градске административне таксе	1.110.000,00	1.110.000,00	1.129.815,94	101,8
7223	**Комуналне накнаде и таксе**	**9.797.000,00**	**9.797.000,00**	**9.607.942,66**	**98,1**
722311	Комуналне таксе на држање животиња	0,00	0,00	40,00	-
722312	Комуналне таксе на фирму	3.450.000,00	3.450.000,00	3.533.307,49	102,4
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикљ. возила	2.000,00	2.000,00	1.080,00	54,0
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред посл. простора у пословне сврхе	525.000,00	525.000,00	509.512,28	97,0
722315	Комуналне таксе за држање средстава за игру	0,00	0,00	220,00	-
722316	Комуналне таксе за приређивање музичких програма у угостељским објектима	0,00	0,00	2.252,00	-
722317	Комуналне таксе за коришћење витрина за излагање робе ван пословне просторије	0,00	0,00	180,35	-
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	1.900.000,00	1.900.000,00	1.531.074,89	80,6
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	3.600.000,00	3.600.000,00	3.683.021,51	102,3
722321	Боравишна такса	180.000,00	180.000,00	191.182,37	106,2
722391	Комунална такса за коришћење слободних површина за кампове, постављање шатора или друге облике привременог коришћења	0,00	0,00	155,00	-
722396	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	140.000,00	140.000,00	155.916,77	111,4
7224	**Накнаде по разним основама**	**19.288.000,00**	**19.288.000,00**	**21.615.217,80**	**112,1**
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	6.200.000,00	6.200.000,00	8.263.499,94	133,3
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финан. опремања градског грађевинског земљишта	4.200.000,00	4.200.000,00	4.185.614,87	99,7
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	110.000,00	110.000,00	86.068,43	78,2
722421	Накнада за коришћење путева	180.000,00	180.000,00	198.487,34	110,3
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	120.000,00	120.000,00	121.682,83	101,4
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	250.000,00	250.000,00	230.656,97	92,3
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	300.000,00	300.000,00	341.001,88	113,7
722440	Накнаде за воде	930.000,00	930.000,00	1.008.349,87	108,4
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	4.600.000,00	4.600.000,00	4.806.704,43	104,5
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
722464	Накнада за воде за узгој рибе	1.000,00	1.000,00	977,06	97,7
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	5.000,00	5.000,00	5.485,89	109,7
722467	Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	1.900.000,00	1.900.000,00	1.872.661,53	98,6
722468	Накнада за коришћење природних ресурса у сврху производње ел. енергије	5.000,00	5.000,00	3.348,87	67,0
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површин. водама	2.000,00	2.000,00	2.356,44	117,8
722491	Концесионе накнада за коришћење природних и других добара од општег интереса	25.000,00	25.000,00	23.530,50	94,1
722492	Концесиона накнада за коришћење електроенергетских објеката	450.000,00	450.000,00	464.790,95	103,3

Економ. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
7225	**Приходи од пружања јавних услуга**	**4.610.300,00**	**4.610.300,00**	**4.090.536,87**	**88,7**
722521	*Приходи општинских органа управе*	*103.300,00*	*103.300,00*	*82.194,89*	*79,6*
	Стручна служба Скупштине Града	800,00	800,00	240,00	30,0
	Одјељење за финансије	26.000,00	26.000,00	24.200,00	93,1
	Одјељење за привреду	1.500,00	1.500,00	150,00	10,0
	Одјељење за инспекцијске послове	75.000,00	75.000,00	57.604,89	76,8
722591	*Властити приходи буџетских корисника Града*	*4.507.000,00*	*4.507.000,00*	*4.008.341,98*	*88,9*
	ЈУ Центар за социјални рад	320.000,00	320.000,00	328.592,12	102,7
	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	3.791.000,00	3.791.000,00	3.299.886,40	87,0
	ЈУ Бански двор - Културни центар	8.000,00	8.000,00	9.676,54	121,0
	ЈУ СЦ "Борик"	30.000,00	30.000,00	34.675,19	115,6
	Гимназија	50.000,00	50.000,00	44.532,00	89,1
	Грађевинска школа	19.500,00	19.500,00	17.898,70	91,8
	Економска школа	38.500,00	38.500,00	38.100,67	99,0
	Електротехничка школа "Никола Тесла"	38.000,00	38.000,00	39.608,70	104,2
	Медицинска школа	39.000,00	39.000,00	38.566,70	98,9
	Пољопривредна школа	15.500,00	15.500,00	14.393,00	92,9
	Техничка школа	58.000,00	58.000,00	59.865,00	103,2
	Технолошка школа	31.000,00	31.000,00	24.500,00	79,0
	Угостительско-трговинско-туристичка школа	22.000,00	22.000,00	15.200,00	69,1
	Политехничка школа	17.000,00	17.000,00	13.715,00	80,7
	Музичка школа "Владо Милошевић"	4.500,00	4.500,00	4.545,00	101,0
	Центар "Заштити ме"	25.000,00	25.000,00	24.586,96	98,3
723	**Новчане казне**	**460.000,00**	**460.000,00**	**597.595,42**	**129,9**
723118	Одузета имовинска корист и средства добијена продајом одузетих предмета из надлежности Републичке тржишне инспекције	0,00	0,00	4,50	-
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Града као и одузета имовинска корист у том поступку	460.000,00	460.000,00	597.590,92	129,9
728	**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**291.000,00**	**291.000,00**	**279.218,95**	**96,0**
728100	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција са другим јединицама власти (приходи од закупа и др.)	191.000,00	191.000,00	216.233,98	113,2
728200	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција унутар исте јединице власти (приходи од закупа и др.)	100.000,00	100.000,00	62.984,97	63,0
729	**Остали непорески приходи**	**2.526.000,00**	**2.526.000,00**	**2.521.154,89**	**99,8**
729124	Остали општински непорески приходи	2.526.000,00	2.526.000,00	2.521.154,89	99,8
73	***Грантови***	***6.728.100,00***	***6.728.100,00***	***6.191.165,13***	***92,0***
731	**Грантови**	**6.728.100,00**	**6.728.100,00**	**6.191.165,13**	**92,0**
731100	Текући грантови из иностранства - Rediscover	85.000,00	85.000,00	83.820,73	98,6
731100	Текући и капитални грантови из иностранства-Tangram	21.000,00	21.000,00	32.852,19	156,4
731100	Текући и капитални грантови из иностранства- Interreg	175.000,00	175.000,00	125.893,58	71,9
731100	Текући и капитални грантови из иностранства- Adrion	16.000,00	16.000,00	0,00	0,0
731100	Текући грант од правних лица у земљи (ЈУ СЦ "Борик")	5.500,00	5.500,00	5.368,38	97,6
731100	Капитални грантови из иностранства (*пројекат са EBRD)*	520.000,00	520.000,00	69.862,25	13,4
731100	Капитални грантови из иностранства-донације Републике Србије	5.800.000,00	5.800.000,00	5.867.490,00	101,2
731100	Капитални грантови из иностранства-грант UNDP пројекат "Јачање улоге МЗ у БиХ"	15.600,00	15.600,00	0,00	0,0
731200	Текући грантови из земље	0,00	0,00	15,34	-
731200	Текући грантови из земље („Бањалучка зима 2021/2022“)	0,00	0,00	3.000,00	-
731200	Капитални грант из земље-учешће ЗЕВ-а у санацију фасада и лифтова	90.000,00	90.000,00	2.862,66	3,2
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***7.084.800,00***	***7.084.800,00***	***6.302.343,03***	***89,0***
787	**Трансфери између различитих јединица власти**	**7.081.100,00**	**7.081.100,00**	**6.302.274,83**	**89,0**
787100	Трансфери од државе	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,0
787200	Трансфер од ентитета-за пројекте у области образовања	35.000,00	35.000,00	34.902,68	99,7
787200	Трансфери од ентитета - за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите	6.200.000,00	6.200.000,00	6.144.019,10	99,1
787200	Трансфери од ентитета - за пројекте у области културе	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,0
787200	Трансфери од ентитета - за пројекте у области спорта	750.000,00	750.000,00	0,00	0,0
787200	Трансфери од ентитета - ТОБЛ	100,00	100,00	60,25	60,3
787200	Трансфери од ентитета-по записницима ПУ РС	50.000,00	50.000,00	48.950,14	97,9
787300	Трансфери од јединица локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	20.000,00	20.000,00	50.274,60	251,4
787400	Трансфери од фондова обавезног социјалног осигурања-по записницима ПУ РС	10.000,00	10.000,00	8.068,06	80,7
788	**Трансфери унутар исте јединица власти**	**3.700,00**	**3.700,00**	**68,20**	**1,8**
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	3.700,00	3.700,00	68,20	1,8

Економ. код		ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 5/4
1		2	3	4	5	6
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**2.165.000,00**	**2.165.000,00**	**739.867,04**	**34,2**
81		**Примици за нефинансијску имовину**	**2.165.000,00**	**2.165.000,00**	**739.867,04**	**34,2**
811		**Примици за произведену сталну имовину**	**9.000,00**	**9.000,00**	**0,00**	**0,0**
811200	0660	Примици за постројења и опрему	9.000,00	9.000,00	0,00	0,0
813		**Примици за непроизведену сталну имовину**	**1.906.000,00**	**1.906.000,00**	**678.187,09**	**35,6**
813100	0660	Примици за земљиште	1.906.000,00	1.906.000,00	678.187,09	35,6
814		**Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања**	**250.000,00**	**250.000,00**	**61.679,95**	**24,7**
814100	0660	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји	250.000,00	250.000,00	61.679,95	24,7
		УКУПНО БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**141.985.900,00**	**141.985.900,00**	**145.193.017,04**	**102,3**

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2021. Г. - БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

БУЏЕТСКИ РАСХОДИ			**104.497.000,00**	**104.488.500,00**	**98.149.292,29**	**93,9**
41		***Текући расходи***	***102.479.200,00***	***102.667.850,00***	***96.649.113,46***	***94,1***
411		**Расходи за лична примања**	**40.078.420,00**	**40.156.420,00**	**39.409.340,22**	**98,1**
411100		Расходи за бруто плате	32.115.350,00	32.165.350,00	31.719.286,61	98,6
411200		Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања	6.080.320,00	6.126.320,00	6.012.571,51	98,1
411300		Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	1.427.500,00	1.427.500,00	1.300.565,24	91,1
411400		Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	455.250,00	437.250,00	376.916,86	86,2
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**23.897.984,00**	**23.917.674,00**	**20.734.119,06**	**86,7**
412100		Расходи по основу закупа	587.100,00	587.100,00	499.603,04	85,1
412200		Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних усл.	4.101.360,00	4.101.360,00	3.839.398,31	93,6
412300		Расходи за режијски материјал	708.920,00	715.220,00	658.778,57	92,1
412400		Расходи за материјал за посебне намјене	1.395.280,00	1.400.680,00	977.928,91	69,8
412500		Расходи за текуће одржавање	2.668.410,00	2.670.410,00	2.352.804,87	88,1
412600		Расходи по основу путовања и смјештаја	312.200,00	313.610,00	272.370,85	86,9
412700		Расходи за стручне услуге	3.416.966,00	3.423.446,00	2.725.073,82	79,6
412800		Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	8.141.960,00	8.141.960,00	7.183.673,58	88,2
412900		Остали некласификовани расходи	2.565.788,00	2.563.888,00	2.224.487,11	86,8
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**3.170.060,00**	**3.170.060,00**	**3.119.797,53**	**98,4**
413100		Расходи по основу хартија од вриједности	654.000,00	654.000,00	653.776,98	100,0
413300		Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	1.530.000,00	1.530.000,00	1.517.068,25	99,2
413400		Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	880.000,00	880.000,00	866.322,59	98,4
413700		Трошкови сервисирања примљених зајмова	80.000,00	80.000,00	72.789,93	91,0
413900		Расходи по основу затезних камата	26.060,00	26.060,00	9.839,78	37,8
414		**Субвенције**	**4.121.526,00**	**4.088.526,00**	**2.932.885,88**	**71,7**
414100		Субвенције	4.121.526,00	4.088.526,00	2.932.885,88	71,7
415		**Грантови**	**10.669.200,00**	**10.787.200,00**	**10.413.455,00**	**96,5**
415100		Грантови у иностранство	130.200,00	160.200,00	156.893,58	97,9
415200		Грантови у земљи	10.539.000,00	10.627.000,00	10.256.561,42	96,5
416		**Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике и Града**	**19.395.500,00**	**19.404.500,00**	**19.178.615,18**	**98,8**
416100		Дознаке грађанима које се испл. из буџета Републике и Града	15.705.000,00	15.681.000,00	15.485.930,09	98,8
416300		Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	3.690.500,00	3.723.500,00	3.692.685,09	99,2
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**453.010,00**	**449.970,00**	**379.445,22**	**84,3**
418100		Расходи финансирања и други финан. трошкови између јед. власти	210.000,00	210.000,00	199.201,43	94,9
418200		Расходи из трансакције размјене између јединица власти	116.510,00	115.240,00	91.812,75	79,7
418400		Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	126.500,00	124.730,00	88.431,04	70,9
419		**Расходи по судским рјешењима**	**693.500,00**	**693.500,00**	**481.455,37**	**69,4**
419100		Расходи по судским рјешењима	693.500,00	693.500,00	481.455,37	69,4

Економ. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
48	***Трансфери између и унутар јединица власти***	***1.799.300,00***	***1.813.300,00***	***1.500.178,83***	***82,7***
487	**Трансфери између различитих јединица власти**	**1.688.100,00**	**1.702.100,00**	**1.397.127,13**	**82,1**
487200	Трансфери ентитету	1.132.000,00	1.151.000,00	887.332,96	77,1
487300	Трансфери јединицама локалне самоуправе	38.000,00	38.000,00	26.352,23	69,3
487400	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања	518.100,00	513.100,00	483.441,94	94,2
488	**Трансфери унутар исте јединице власти**	**111.200,00**	**111.200,00**	**103.051,70**	**92,7**
488100	Трансфери унутар исте јединице власти	111.200,00	111.200,00	103.051,70	92,7
******	***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***218.500,00***	***7.350,00***	***0,00***	***0,0***
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		**37.350.978,00**	**37.359.278,00**	**25.847.345,34**	**69,2**
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***37.350.978,00***	***37.359.278,00***	***25.847.345,34***	***69,2***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**31.874.189,00**	**31.873.689,00**	**20.569.828,30**	**64,5**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	20.102.804,00	20.102.804,00	11.195.706,77	55,7
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	6.573.474,00	6.573.474,00	6.047.596,49	92,0
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	3.924.226,00	3.923.726,00	2.192.589,70	55,9
511400	Издаци за инвестиционо одржавање имовине	5.000,00	5.000,00	4.600,00	92,0
511500	Издаци за биолошку имовину	90.500,00	90.500,00	90.294,66	99,8
511600	Издаци за инвестициону имовину	25.400,00	25.400,00	14.000,00	55,1
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	1.152.785,00	1.152.785,00	1.025.040,68	88,9
513	**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**3.966.080,00**	**3.974.880,00**	**3.974.855,66**	**100,0**
513100	Издаци за прибављање земљишта	3.966.080,00	3.974.880,00	3.974.855,66	100,0
516	**Издаци за залихе матер., робе и ситног инвент., амбалаже и сл.**	**1.171.709,00**	**1.171.709,00**	**963.674,01**	**82,2**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент., амбалаже и сл.	1.171.709,00	1.171.709,00	963.674,01	82,2
518	**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**339.000,00**	**339.000,00**	**338.987,37**	**100,0**
518100	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	339.000,00	339.000,00	338.987,37	100,0
	УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**141.847.978,00**	**141.847.778,00**	**123.996.637,63**	**87,4**

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2021. Г. - ФИНАНСИРАЊЕ

	ФИНАНСИРАЊЕ	**-137.922,00**	**-138.122,00**	**1.995.770,34**	**-1.444,9**
	НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	**728.000,00**	**728.000,00**	**731.498,35**	**100,5**
91	***Примици од финансијске имовине***	***728.000,00***	***728.000,00***	***731.498,35***	***100,5***
911	**Примици од финансијске имовине**	**628.000,00**	**628.000,00**	**627.432,93**	**99,9**
911400	Примици од наплате датих зајмова	610.000,00	610.000,00	610.000,00	100,0
911471	Примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (Центар за развој пољопривреде и села)	13.000,00	13.000,00	13.786,23	106,0
911481	Примици од наплате стамбених зајмова датих радницима (ГУБЛ)	5.000,00	5.000,00	3.646,70	72,9
918	**Примици од финансијске имовине из трансакција између или унутар јединица власти**	**100.000,00**	**100.000,00**	**104.065,42**	**104,1**
918100	Примици од обвезница	100.000,00	100.000,00	104.065,42	104,1
61	***Издаци за финансијску имовину***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	-
611	**Издаци за финансијску имовину**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	-
611200	Издаци за акције и учешћа у капиталу	0,00	0,00	0,00	-
	НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ	**-4.415.000,00**	**-4.415.000,00**	**-6.558.683,17**	**148,6**
92	***Примици од задуживања***	***6.999.000,00***	***6.999.000,00***	***4.804.320,18***	***68,6***
921	**Примици од задуживања**	**6.999.000,00**	**6.999.000,00**	**4.804.320,18**	**68,6**
921200	Примици од узетих зајмова - привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока	1.900.000,00	1.900.000,00	500.000,00	26,3
921200	Примици од узетих зајмова - Изградња водоводне и канализационе мреже - *кредит EBRD (Вода 1 и 2)*	5.099.000,00	5.099.000,00	4.304.320,18	84,4
62	***Издаци за отплату дугова***	***11.414.000,00***	***11.414.000,00***	***11.363.003,35***	***99,6***
621	**Издаци за отплату дугова**	**9.334.000,00**	**9.334.000,00**	**9.309.708,53**	**99,7**
621100	Издаци за отплату главнице на хартије од вриједн. (изузев акција)	1.114.000,00	1.114.000,00	1.113.542,34	100,0
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	6.000.000,00	6.000.000,00	5.979.315,19	99,7
621400	Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	2.220.000,00	2.220.000,00	2.216.851,00	99,9
628	**Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти**	**2.080.000,00**	**2.080.000,00**	**2.053.294,82**	**98,7**
628100	Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти	2.080.000,00	2.080.000,00	2.053.294,82	98,7

Економ. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
	ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ	**-6.482.746,00**	**-6.482.946,00**	**961.224,42**	**-14,8**
93	***Остали примици***	***5.015.276,00***	***5.015.276,00***	***9.293.884,79***	***185,3***
931	**Остали примици**	**3.507.170,00**	**3.507.170,00**	**7.490.200,04**	**213,6**
931100	*Примици по основу пореза на додату вриједност*	*1.831.170,00*	*1.831.170,00*	*2.047.815,72*	*111,8*
	Одјељење за финансије	762.800,00	762.800,00	889.938,75	116,7
	Одјељење за комуналне послове	900.000,00	900.000,00	1.077.691,00	119,7
	Одјељење за саобраћај и путеве	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
	ЈУ Бански двор - Културни центар	13.800,00	13.800,00	16.934,88	122,7
	Градска развојна агенција	8.400,00	8.400,00	0,00	0,0
	Центар за развој пољопривреде и села	70.000,00	70.000,00	16.891,00	24,1
	ЈУ СЦ "Борик"	70.000,00	70.000,00	45.779,18	65,4
	Пољопривредна школа	570,00	570,00	394,13	69,1
	Техничка школа	600,00	600,00	186,78	31,1
931200	Примици по основу депозита и кауција	1.100.000,00	1.100.000,00	4.968.340,13	451,7
931300	Примици по основу аванса	50.000,00	50.000,00	221.780,07	443,6
931300	Примици по основу аванса (*кредит EBRD Вода 2*)	516.000,00	516.000,00	248.670,12	48,2
931900	Остали примици из земље и иностранства	10.000,00	10.000,00	3.594,00	35,9
938	**Остали примици из трансакција између или унутар једин. власти**	**1.508.106,00**	**1.508.106,00**	**1.803.684,75**	**119,6**
938100	*Остали примици из трансакција са другим јединицама власти (примици за родитељско одсуство и боловања и остали примици)*	*1.478.106,00*	*1.478.106,00*	*1.772.121,66*	*119,9*
	Одсјек за правна питања и прописе	496,00	496,00	400,00	80,6
	Одјељење за финансије	950.000,00	950.000,00	1.097.727,84	115,6
	Остала буџетска потрошња	500,00	500,00	1.416,69	283,3
	Одјељење за саобраћај и путеве	1.000,00	1.000,00	750,00	75,0
	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	500,00	500,00	400,00	80,0
	ЈУ Центар за социјални рад	105.000,00	105.000,00	193.223,02	184,0
	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	300.000,00	300.000,00	317.221,75	105,7
	ЈУ Бански двор-Културни центар	18.350,00	18.350,00	18.349,91	100,0
	Туристичка организација Града Бањалука	35.000,00	35.000,00	51.296,86	146,6
	Градска развојна агенција	10.000,00	10.000,00	2.641,59	26,4
	Центар за развој пољопривреде и села	20.000,00	20.000,00	19.214,45	96,1
	ЈУ СЦ "Борик"	30.000,00	30.000,00	69.461,55	231,5
	Центар "Заштити ме"	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
	Остали примици из трансакција са ентитетом	5.260,00	5.260,00	18,00	0,3
938200	Остали примици из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	30.000,00	30.000,00	31.563,09	105,2
63	***Остали издаци***	***11.498.022,00***	***11.498.222,00***	***8.332.660,37***	***72,5***
631	**Остали издаци**	**10.381.602,00**	**10.382.602,00**	**7.322.876,66**	**70,5**
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.562.506,00	2.562.506,00	1.933.936,54	75,5
631200	Издаци по основу депозита и кауција	3.507.896,00	3.507.896,00	1.159.505,36	33,1
631300	Издаци по основу аванса	95.100,00	96.100,00	50.616,37	52,7
631900	Остали издаци	4.216.100,00	4.216.100,00	4.178.818,39	99,1
638	**Остали издаци из трансакција између или унутар једин. власти**	**1.116.420,00**	**1.115.620,00**	**1.009.783,71**	**90,5**
638100	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања и остали издаци)	1.116.220,00	1.115.420,00	1.009.750,36	90,5
638200	Остали издаци из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	200,00	200,00	33,35	16,7
********	**РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	**10.031.824,00**	**10.031.824,00**	**6.861.730,74**	**68,4**
	Расподјела суфицита из ранијих периода	650.613,00	650.613,00	611.843,65	94,0
	Расподјела неутрошених намјенских прихода из ранијих периода	783.046,00	783.046,00	595.722,60	76,1
	Расподјела неутрошених средстава депозита и кауција из ранијих периода	1.114.346,00	1.114.346,00	281.276,70	25,2
	Неутрошена средства емисије обвезница из 2020.г.	1.332.457,00	1.332.457,00	1.172.136,77	88,0
	Расподјела суфицита из 2020. године	3.145.890,00	3.145.890,00	3.111.646,90	98,9
	Расподјела неутрошених намјенских прихода из 2020. године	1.501.922,00	1.501.922,00	778.702,36	51,8
	Расподјела неутрошених средстава депозита и кауција из 2020. године	1.503.550,00	1.503.550,00	310.401,76	20,6

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7

БУЏЕТСКИ ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2021. ГОДИНУ-ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I: ГРАДСКА УПРАВА

Назив потрошачке јединице: **СКУПШТИНА ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002110**

41		***Текући расходи***	***941.000,00***	***941.000,00***	***903.358,75***	***96,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**688.500,00**	**688.500,00**	**651.306,82**	**94,6**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
412700	0111	Расходи за стручне услуге	5.000,00	5.000,00	2.566,88	51,3
412900	0111	Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	663.000,00	663.000,00	615.476,20	92,8
412900	0111	Остали некласификовани расходи - расходи по основу репрезен.	18.500,00	18.500,00	33.263,74	179,8
415		**Грантови**	**251.000,00**	**251.000,00**	**250.999,29**	**100,0**
415200	0111	Текући грантови политичким партијама	251.000,00	251.000,00	250.999,29	100,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.052,64**	**70,2**
418400	0111	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	1.500,00	1.500,00	1.052,64	70,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.300,00***	***5.300,00***	***4.034,16***	***76,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**5.300,00**	**5.300,00**	**4.034,16**	**76,1**
511300	0111	Издаци за набавку постројења и опреме	5.300,00	5.300,00	4.034,16	76,1
		УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:	***946.300,00***	***946.300,00***	***907.392,91***	***95,9***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА ИЗБОРНА КОМИСИЈА**
Број потрошачке јединице: **2002111**

41		***Текући расходи***	***103.000,00***	***103.000,00***	***56.319,92***	**54,7**
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**103.000,00**	**103.000,00**	**56.319,92**	**54,7**
412100	0160	Расходи по основу закупа	4.000,00	4.000,00	2.800,00	70,0
412200	0160	Расходи за комуникационе услуге	1.800,00	1.800,00	830,15	46,1
412300	0160	Расходи за режијски материјал	8.200,00	8.200,00	0,00	0,0
412600	0160	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.500,00	8.500,00	176,00	2,1
412700	0160	Расходи за стручне услуге	500,00	500,00	0,00	0,0
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије	75.000,00	75.000,00	52.513,77	70,0
412900	0160	Остали некласификовани расходи	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***6.500,00***	***6.500,00***	***0,00***	***0,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**6.500,00**	**6.500,00**	**0,00**	**0,0**
487200	0160	Трансфери ентитету-за потребе бирачког процеса	6.500,00	6.500,00	0,00	0,0
		УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:	***109.500,00***	***109.500,00***	***56.319,92***	***51,4***
******	****	***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***218.500,00***	***7.350,00***	***0,00***	***0,0***

Назив потрошачке јединице: **СТРУЧНА СЛУЖБА СКУПШТИНЕ ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002112**

41		***Текући расходи***	***40.000,00***	***40.000,00***	***25.557,08***	***63,9***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**40.000,00**	**40.000,00**	**25.557,08**	**63,9**
412200	0111	Расходи за комуникационе услуге	8.000,00	8.000,00	0,00	0,0
412300	0111	Расходи за режијски материјал	12.000,00	12.000,00	7.243,20	60,4
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	20.000,00	20.000,00	18.313,88	91,6
		УКУПНО СТРУЧНА СЛУЖБА СГ:	***40.000,00***	***40.000,00***	***25.557,08***	***63,9***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**
Број потрошачке јединице: **2002120**

41		***Текући расходи***	***261.500,00***	***354.730,00***	***346.914,28***	***97,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**198.500,00**	**198.500,00**	**196.476,75**	**99,0**
412700	0111	Расходи за стручне услуге	103.000,00	103.000,00	102.419,48	99,4
412900	0111	Остали некласификовани расходи-расходи по основу репрезент.	19.000,00	19.000,00	24.139,02	127,0
412900	0111	Расходи по основу чланарина - Савез општина и Градова РС и друге чланарине	41.500,00	41.500,00	37.027,89	89,2
412900	0111	Остали некласификовани расходи	35.000,00	35.000,00	32.890,36	94,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
415		**Грантови**	**59.700,00**	**149.700,00**	**144.751,20**	**96,7**
415100	0111	Грантови у иностранство - покровитељства и спонзорства, остали грантови	1.200,00	31.200,00	31.000,00	99,4
415200	0111	Грантови за манифестације	12.000,00	12.000,00	8.550,00	71,3
415200	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	20.000,00	80.000,00	86.401,20	108,0
415200	0111	Грантови појединцима-хитни случајеви угрожености и други грантови појединцима	26.500,00	26.500,00	18.800,00	70,9
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**3.300,00**	**6.530,00**	**5.686,33**	**87,1**
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	800,00	800,00	10,00	1,3
418400	0111	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	2.500,00	5.730,00	5.676,33	99,1
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***2.000,00***	***11.000,00***	***10.500,00***	***95,5***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**2.000,00**	**11.000,00**	**10.500,00**	**95,5**
487200	0111	Трансфери ентитету	2.000,00	11.000,00	10.500,00	95,5
		УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:	***263.500,00***	***365.730,00***	***357.414,28***	***97,7***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ**
Број потрошачке јединице: **2002124**

41		***Текући расходи***	***365.160,00***	***365.160,00***	***253.581,58***	***69,4***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**364.160,00**	**364.160,00**	**253.329,45**	**69,6**
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге	106.000,00	106.000,00	105.545,65	99,6
412300	0133	Расходи за режијски материјал	500,00	500,00	0,00	0,0
412400	0133	Расходи за материјал посебне намјене	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	8.160,00	8.160,00	7.605,00	93,2
412700	0133	Расходи за стручне услуге	146.500,00	146.500,00	117.134,44	80,0
412700	0133	Расходи за трошкове одржавања лиценци	70.000,00	70.000,00	0,00	0,0
412700	0133	Расходи за одржавање ORACLE лиценци	22.000,00	22.000,00	21.675,28	98,5
412900	0133	Остали некласификовани расходи	10.000,00	10.000,00	1.369,08	13,7
413		**Расходи финансирања и други финанс. трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**252,13**	**25,2**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	252,13	25,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***86.400,00***	***86.400,00***	***81.563,60***	***94,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**86.400,00**	**86.400,00**	**81.563,60**	**94,4**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	6.160,00	6.160,00	6.215,68	100,9
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме - *неутрошена средства емисије обвезница из 2020. г.*	55.240,00	55.240,00	54.872,92	99,3
511700	0133	Издаци за нематеријалну произведену имовину	25.000,00	25.000,00	20.475,00	81,9
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ:	***451.560,00***	***451.560,00***	***335.145,18***	***74,2***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПОСЛОВЕ ЦИВИЛНЕ ЗАШТИТЕ И ПТВЈ**
Број потрошачке јединице: **2002125**

41		***Текући расходи***	***755.091,00***	***755.091,00***	***467.300,53***	***61,9***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**636.591,00**	**636.591,00**	**357.786,39**	**56,2**
412100	0320	Расходи по основу закупа	22.000,00	22.000,00	16.552,07	75,2
412100	0320	Расходи по основу закупа - намјенска средства по Закону о заштити од пожара (за потребе вакцинације становништва)	81.000,00	81.000,00	54.000,00	66,7
412200	0320	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	5.000,00	5.000,00	4.909,08	98,2
412200	0320	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	71.200,00	71.200,00	8.186,67	11,5
412200	0320	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	33.600,00	33.600,00	9.959,63	29,6
412300	0320	Расходи за режијски материјал - намјенска средства по Закону о заштити од пожара (за потребе вакцинације становништва)	7.020,00	7.020,00	6.979,10	99,4
412400	0320	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	0,00	0,0
412400	0320	Расходи за материјал за посебне намјене - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	42.980,00	42.980,00	0,00	0,0
412400	0320	Расходи за материјал за посебне намјене - намјенска средства по Закону о заштити од пожара (за потребе вакцинације становништва)	2.800,00	2.800,00	2.737,24	97,8
412500	0320	Расходи за текуће одржавање - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	195.000,00	195.000,00	141.213,61	72,4
412600	0320	Расходи по основу путовања и смјештаја	50.000,00	50.000,00	49.998,27	100,0
412700	0320	Расходи за стручне услуге	6.991,00	6.991,00	11.730,91	167,8
412700	0320	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	22.000,00	22.000,00	7.764,89	35,3
412700	0320	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	15.000,00	15.000,00	733,19	4,9
412800	0320	Расходи за услуге заштите животне средине	10.000,00	10.000,00	5.405,40	54,1

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412800	0320	Расходи за услуге заштите животне средине- намјенска средства по Закону о заштити од пожара	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
412900	0320	Остали некласификовани расходи	17.000,00	17.000,00	12.817,65	75,4
412900	0320	Остали некласификовани расходи - намјенска средства по Закону о заштити од пожара (за потребе вакцинације становништва)	30.000,00	30.000,00	24.798,68	82,7
412900	0320	Остали некласификовани расходи - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	6.000,00	6.000,00	0,00	0,0
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**500,00**	**500,00**	**21,99**	**4,4**
413900	0320	Расходи по основу затезних камата	500,00	500,00	21,99	4,4
415		**Грантови**	**113.000,00**	**113.000,00**	**109.492,15**	**96,9**
415200	0320	Грантови појединцима за санацију штета од елементарних непогода и др.	113.000,00	113.000,00	109.492,15	96,9
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,0**
418200	0320	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***5.000,00***	***5.000,00***	***0,00***	***0,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**4.000,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,0**
487200	0320	Трансфери ентитету	4.000,00	4.000,00	0,00	0,0
488		**Трансфери унутар исте јединице 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***	***2.733.309,00***	***2.733.309,00***	***842.062,05***	***30,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.313.100,00**	**2.313.100,00**	**598.514,35**	**25,87**
511100	0320	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	240.000,00	240.000,00	3.744,00	1,6
511200	0320	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	50.000,00	50.000,00	817,55	1,6
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	785.000,00	785.000,00	45.807,75	5,8
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме за потребе вакцинације становништва - намјенска средства по Закону о заштити од пожара (за потребе вакцинације становништва)	140.000,00	140.000,00	133.728,08	95,5
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - *неутрошени намјенски приходи из 2020. године*	500.000,00	500.000,00	0,00	0,0
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	578.100,00	578.100,00	414.416,97	71,7
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**420.209,00**	**420.209,00**	**243.547,70**	**58,0**
516100	0320	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл. - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	109.000,00	109.000,00	39.106,34	35,9
516100	0320	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл. за потребе вакцинације становништва - намјенска средства по Закону о заштити од пожара (за потребе вакцинације становништва)	110.000,00	110.000,00	103.023,42	93,7
516100	0320	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл. - *неутрошени намјенски приходи из 2020. године*	201.209,00	201.209,00	101.417,94	50,4
		Укуп. потрошња намј. приходи-Закон о заштити од пожара:	***1.900.000,00***	***1.900.000,00***	***564.875,63***	***29,7***
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ И ПТВЈ:	***3.493.400,00***	***3.493.400,00***	***1.309.362,58***	***37,5***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА И ПРОПИСЕ**
Број потрошачке јединице: **2002127**

41		***Текући расходи***	***663.000,00***	***663.000,00***	***504.459,91***	***76,1***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**40.000,00**	**40.000,00**	**32.797,49**	**82,0**
412700	0111	Расходи за стручне услуге	20.000,00	20.000,00	20.440,70	102,2
412700	0111	Расходи за стручне услуге - геодетско-катастарске услуге	12.000,00	12.000,00	12.356,79	103,0
412700	0112	Финансирање послова премјера и успостављања катастра непокретности	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
412900	0111	Остали некласификовани расходи	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
415		**Грантови**	**3.000,00**	**3.000,00**	**1.612,00**	**53,7**
415200	0111	Капитални грантови у земљи	3.000,00	3.000,00	1.612,00	53,7
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**20.000,00**	**20.000,00**	**11.455,00**	**57,3**
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	20.000,00	20.000,00	11.455,00	57,3

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
419		**Расходи по судским рјешењима**	**600.000,00**	**600.000,00**	**458.595,42**	**76,4**
419100	0111	Расходи по судским рјешењима	600.000,00	600.000,00	458.595,42	76,4
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА И ПРОПИСЕ:	***663.000,00***	***663.000,00***	***504.459,91***	***76,1***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ**
Број потрошачке јединице: **2002130**

41		***Текући расходи***	***390.500,00***	***390.500,00***	***370.612,19***	***94,9***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**345.000,00**	**345.000,00**	**328.352,08**	**95,2**
412100	0133	Расходи по основу закупа простора за потребе МЗ	25.000,00	25.000,00	15.309,66	61,2
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге (поштанске услуге)	239.000,00	239.000,00	238.307,40	99,7
412300	0133	Расходи за режијски материјал	80.000,00	80.000,00	74.735,02	93,4
412700	0111	Расходи за стручне услуге	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
413		**Расходи финансирања и други финанс. трошкови**	**1.500,00**	**1.500,00**	**491,11**	**32,7**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	1.500,00	1.500,00	491,11	32,7
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**44.000,00**	**44.000,00**	**41.769,00**	**94,9**
418200	0133	Расходи из транс. размјене између јединица власти-закуп Музеја савремене умјетности РС	44.000,00	44.000,00	41.769,00	94,9
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ:	***390.500,00***	***390.500,00***	***370.612,19***	***94,9***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002140**

41		***Текући расходи***	***23.462.900,00***	***23.503.310,00***	***23.197.768,17***	***98,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**22.350.000,00**	**22.390.000,00**	**22.119.862,99**	**98,8**
411100	0111	Расходи за бруто плате запослених	18.140.000,00	18.140.000,00	17.917.978,19	98,8
411200	0111	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	2.970.000,00	3.010.000,00	3.005.613,99	99,9
411300	0111	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	1.000.000,00	1.000.000,00	967.227,53	96,7
411400	0111	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	240.000,00	240.000,00	229.043,28	95,4
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.060.900,00**	**1.061.310,00**	**1.027.701,15**	**96,8**
412200	0112	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	253.000,00	253.000,00	250.798,14	99,1
412300	0112	Расходи за режијски материјал	7.900,00	7.900,00	5.387,79	68,2
412400	0112	Расходи за материјал за посебне намјене	500,00	500,00	0,00	0,0
412600	0112	Расходи по основу путовања и смјештаја	15.500,00	15.910,00	15.408,41	96,8
412700	0112	Расходи за стручне услуге	67.000,00	67.000,00	52.797,70	78,8
412700	0112	Расходи за стручне услуге - услуге на пословима комуналне накнаде и трајне ренте	460.000,00	460.000,00	450.450,00	97,9
412900	0131	Расходи за стручно усавршавање запослених	30.000,00	30.000,00	22.138,52	73,8
412900	0112	Бруто накнаде за рад ван радног односа	167.000,00	167.000,00	189.609,25	113,5
412900	0112	Расходи по основу репрезентације	11.000,00	11.000,00	1.052,04	9,6
412900	0112	Расходи по основу пореза, доприноса и непореских накнада на терет послодавца	41.000,00	41.000,00	39.367,57	96,0
412900	0112	Остали некласификовани расходи	8.000,00	8.000,00	691,73	8,6
413		**Расходи финансирања и други финан. трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**204,03**	**20,4**
413900	0112	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	204,03	20,4
415		**Грантови**	**51.000,00**	**51.000,00**	**50.000,00**	**98,0**
415200	0112	Текући грант Синдикалној организацији ГУБЛ	51.000,00	51.000,00	50.000,00	98,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***28.000,00***	***28.000,00***	***27.224,00***	***97,2***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**28.000,00**	**28.000,00**	**27.224,00**	**97,2**
487400	0112	Трансфер Фонду солидарности за дијагностику и лијечење обољења, стања и повреда дјеце у иностранству	28.000,00	28.000,00	27.224,00	97,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***9.000,00***	***9.000,00***	***5.748,66***	***63,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**9.000,00**	**9.000,00**	**5.748,66**	**63,9**
511300	0112	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	204,60	6,8
511700	0112	Издаци за нематеријалну произведену имовину	6.000,00	6.000,00	5.544,06	92,4

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
63		***Остали издаци***	***2.055.100,00***	***2.055.100,00***	***1.594.926,73***	***77,6***
631		**Остали издаци**	**1.525.100,00**	**1.525.100,00**	**1.149.082,82**	**75,3**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.350.000,00	1.350.000,00	1.021.420,00	75,7
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност-*расподјела суфицита из ранијих периода*	0,00	0,00	15.665,50	-
631300		Издаци по основу аванса	45.100,00	45.100,00	0,00	0,0
631900		Остали издаци	130.000,00	130.000,00	111.997,32	86,2
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**	**530.000,00**	**530.000,00**	**445.843,91**	**84,1**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају и остали издаци)	530.000,00	530.000,00	445.843,91	84,1
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:	***25.555.000,00***	***25.595.410,00***	***24.825.667,56***	***97,0***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ**
Број потрошачке јединице: **2002150**

41		***Текући расходи***	***1.334.570,00***	***1.334.790,00***	***718.471,92***	***53,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**123.170,00**	**123.390,00**	**122.570,15**	**99,3**
412700	0411	Расходи за стручне услуге	68.500,00	68.500,00	67.687,58	98,8
412700	0560	Систем противградне заштите	51.000,00	51.000,00	51.000,00	100,0
412900	0490	Остали некласификовани расходи	3.670,00	3.890,00	3.882,57	99,8
414		**Субвенције**	**1.206.400,00**	**1.206.400,00**	**590.901,77**	**49,0**
414100	0412	Субвенције-помоћ привреди у периоду кризе-намјенска средства по Закону о концесијама	205.000,00	205.000,00	103.800,00	50,6
414100	0412	Субвенције-помоћ привреди у периоду кризе	239.670,00	239.670,00	31.382,43	13,1
414100	0412	Субвенције-помоћ привреди у периоду кризе-*расподјела суфицита из ранијих периода*	150.330,00	150.330,00	150.323,25	100,0
414100	0412	Субвенција камате пословним субјектима	15.000,00	15.000,00	15.588,86	103,9
414100	0412	Субвенције пословним субјектима из области угоститељства и туризма	596.400,00	596.400,00	289.807,23	48,6
415		**Текући грантови**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**100,0**
415200	0490	Текући грантови за привредне манифестације	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***103.600,00***	***103.600,00***	***100.000,00***	***96,5***
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**103.600,00**	**103.600,00**	**100.000,00**	**96,5**
488100	0412	Трансфери унутар исте јединице власти-посебан програм за набавку опреме путем јавног позива - за средње школе за потребе обуке за нова радна занимања	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
488100	0412	Трансфери унутар исте јединице власти	3.600,00	3.600,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***250.000,00***	***250.000,00***	***250.000,00***	***100,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**250.000,00**	**250.000,00**	**250.000,00**	**100,0**
511700	0412	Издаци за нематеријалну произведену имовину (израда шумско-привредне основе) - намјенска средства по Закону о шумама	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100,0
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ:	***1.688.170,00***	***1.688.390,00***	***1.068.471,92***	***63,3***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002160**

41		***Текући расходи***	***139.160,00***	***145.640,00***	***123.804,31***	***85,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**69.160,00**	**75.640,00**	**53.804,31**	**71,1**
412700	0620	Расходи за стручне услуге - услуге објаве огласа у дневним новинама и остали расходи	24.160,00	30.640,00	30.630,41	100,0
412900	0620	Остали некласификовани расходи	45.000,00	45.000,00	23.173,90	51,5
416		**Дознаке појединцима**	**70.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**100,0**
416100	1060	Дознаке појединцима за трошкове легализације изграђених објеката	70.000,00	70.000,00	70.000,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***301.840,00***	***301.840,00***	***297.779,19***	***98,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**301.840,00**	**301.840,00**	**297.779,19**	**98,7**
511700	0620	Израда Урбанистичког плана Града	142.000,00	142.000,00	142.000,00	100,0
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину - *расподјела суфицита из ранијих периода*	71.303,00	71.303,00	71.303,00	100,0
511700	0620	Израда спроведбених планова, конкурси за израду идејних рјешења и остала документација	88.537,00	88.537,00	84.476,19	95,4
		УКУПНО ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:	***441.000,00***	***447.480,00***	***421.583,50***	***94,2***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКУ ЗАШТИТУ**				
		Број потрошачке јединице: **2002180**				
41		***Текући расходи***	***1.237.000,00***	***1.237.000,00***	***1.105.073,65***	***89,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**18.000,00**	**18.000,00**	**2.286,61**	**12,7**
412400	1060	Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	2.000,00	1.665,00	83,3
412500	1060	Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обиљежја	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
412700	1090	Расходи за стручне услуге	6.000,00	6.000,00	621,61	10,4
415		**Грантови**	**455.000,00**	**455.000,00**	**340.654,00**	**74,9**
415200	1090	Текући грантови за рад борачких организација Града	225.000,00	225.000,00	200.424,00	89,1
415200	1090	Текући и капитални грантови за пројекте и програме борачких и других организација	180.000,00	180.000,00	140.230,00	77,9
415200	1090	Капитални грант за изградњу споменика и спомен обиљежја у мјесним заједницама на подручју Града	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0
416		**Дознаке појединцима**	**764.000,00**	**764.000,00**	**762.133,04**	**99,8**
416100	1012	Средства за лијечење и рехабилитацију	479.000,00	479.000,00	477.150,00	99,6
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида	285.000,00	285.000,00	284.983,04	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***60.000,00***	***60.000,00***	***6.879,60***	***11,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**60.000,00**	**60.000,00**	**6.879,60**	**11,5**
511100	1060	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	40.000,00	40.000,00	0,00	0,0
511200	1060	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	20.000,00	20.000,00	6.879,60	34,4
		УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:	***1.297.000,00***	***1.297.000,00***	***1.111.953,25***	***85,7***
		Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**				
		Број потрошачке јединице: **2002190**				
41		***Текући расходи***	***3.524.444,00***	***3.524.444,00***	***3.324.203,23***	***94,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**164.444,00**	**164.444,00**	**15.044,05**	**9,1**
412700	0170	Расходи за стручне услуге-услуге емитовања обвезница и др.	93.910,00	93.910,00	13.974,60	14,9
412900	0112	Остали некласификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС и други расходи)	70.534,00	70.534,00	1.069,45	1,5
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**3.150.000,00**	**3.150.000,00**	**3.109.957,75**	**98,7**
413100	0170	Расходи по основу камата на хартије од вриједности	654.000,00	654.000,00	653.776,98	100,0
413300	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	1.530.000,00	1.530.000,00	1.517.068,25	99,2
413400	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	880.000,00	880.000,00	866.322,59	98,4
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова	80.000,00	80.000,00	72.789,93	91,0
413900	0170	Расходи по основу затезних камата	6.000,00	6.000,00	0,00	0,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**210.000,00**	**210.000,00**	**199.201,43**	**94,9**
418100	0170	Расходи финансирања и други фин. трошкови између јединица власти (ино кредити)	210.000,00	210.000,00	199.201,43	94,9
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***80.200,00***	***80.200,00***	***39.377,51***	***49,1***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**80.100,00**	**80.100,00**	**39.371,51**	**49,2**
487200	0112	Трансфери ентитету-по записницима ПУ РС	27.000,00	27.000,00	3.121,75	11,6
487300	0112	Трансфери јединицама локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	35.000,00	35.000,00	23.352,23	66,7
487400	0112	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања-по записницима ПУ РС	18.100,00	18.100,00	12.897,53	71,3
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**100,00**	**100,00**	**6,00**	**6,0**
488100	0112	Трансфери унутар исте јединице власти	100,00	100,00	6,00	6,0
62		***Издаци за отплату дугова***	***11.414.000,00***	***11.414.000,00***	***11.363.003,35***	***99,6***
621		**Издаци за отплату дугова**	**9.334.000,00**	**9.334.000,00**	**9.309.708,53**	**99,7**
621100		Издаци за отплату главнице на хартије од вриједности (изузев акција)	1.114.000,00	1.114.000,00	1.113.542,34	100,0
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	6.000.000,00	6.000.000,00	5.979.315,19	99,7
621400		Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	2.220.000,00	2.220.000,00	2.216.851,00	99,9
628		**Издаци за отплату дугова из трансакц. између или унутар јединица власти**	**2.080.000,00**	**2.080.000,00**	**2.053.294,82**	**98,7**
628100		Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти (ино кредити)	2.080.000,00	2.080.000,00	2.053.294,82	98,7

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
63		***Остали издаци***	***7.422.896,00***	***7.423.896,00***	***5.062.855,65***	***68,2***
631		**Остали издаци**	**7.412.896,00**	**7.413.896,00**	**5.056.272,10**	**68,2**
631200		Издаци по основу депозита и кауција	890.000,00	890.000,00	567.826,90	63,8
631200		Издаци по основу депозита и кауција-*неутрошена средства из 2020. године*	1.503.550,00	1.503.550,00	310.401,76	20,6
631200		Издаци по основу депозита и кауција - *неутрошена средства из ранијих периода*	1.114.346,00	1.114.346,00	281.276,70	25,2
631300		Издаци по основу аванса	50.000,00	51.000,00	50.616,37	99,2
631900		Остали издаци у земљи - гаранције	3.855.000,00	3.855.000,00	3.846.150,37	99,8
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**	**10.000,00**	**10.000,00**	**6.583,55**	**65,8**
638100		Остали издаци из трансакција са ентитетом	10.000,00	10.000,00	6.583,55	65,8
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***22.441.540,00***	***22.442.540,00***	***19.789.439,74***	***88,2***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ И СТРАТЕШКО ПЛАНИРАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002200**

41		***Текући расходи***	***492.710,00***	***492.710,00***	***299.375,06***	***60,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**371.000,00**	**371.000,00**	**225.522,17**	**60,8**
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	65.000,00	65.000,00	64.887,72	99,8
412300	0490	Расходи за режијски материјал	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
412300	0490	Расходи за режијски материјал-Fortitude	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,0
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	40.000,00	40.000,00	8.190,06	20,5
412500	0490	Расходи за текуће одржавање-Fortitude	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,0
412700	0490	Расходи за стручне услуге	40.000,00	40.000,00	46.915,37	117,3
412700	0490	Расходи за стручне услуге - геодетско-катастарске услуге	45.000,00	45.000,00	2.497,30	5,5
412700	0490	Расходи за стручне услуге - Rediscover	60.000,00	60.000,00	28.800,00	48,0
412700	0490	Расходи за стручне услуге - Fortitude	40.500,00	40.500,00	4.100,00	10,1
412900	0490	Остали некласификовани расходи	57.500,00	57.500,00	48.597,75	84,5
412900	0490	Остали некласификовани расходи - Fortitude	1.000,00	1.000,00	533,97	53,4
413		**Расходи финансирања и други финанс. трошкови**	**1.710,00**	**1.710,00**	**1.326,73**	**77,6**
413900	0490	Расходи по основу затезних камата	1.710,00	1.710,00	1.326,73	77,6
415		**Грантови**	**105.000,00**	**105.000,00**	**69.863,00**	**66,5**
415200	0490	Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град	90.000,00	90.000,00	54.863,00	61,0
415200	0490	Финансирање фондације "Иновациони центар"	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,0
416		**Дознаке појединцима**	**10.000,00**	**10.000,00**	**1.793,16**	**17,9**
416100	1060	Дознаке појединцима за закупнине по моделу непрофитних социјалних становања	10.000,00	10.000,00	1.793,16	17,9
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**5.000,00**	**5.000,00**	**870,00**	**17,4**
418200	0490	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	5.000,00	5.000,00	870,00	17,4
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***537.990,00***	***537.990,00***	***428.359,30***	***79,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**536.990,00**	**536.990,00**	**427.359,30**	**79,6**
511100	0490	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	142.500,00	142.500,00	142.500,00	100,0
511100	0490	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - *неутрошена средства емисије обвезница из 2020.г*	12.600,00	12.600,00	0,00	0,0
511100	0490	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката-*расподјела суфицита из ранијих периода*	100.190,00	100.190,00	57.484,02	57,4
511100	0490	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - Fortitude	5.500,00	5.500,00	5.500,00	100,0
511200	0490	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	25.000,00	25.000,00	0,00	0,0
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме-набавка рачунарске опреме у оквиру пројекта "Јачање улоге МЗ у БиХ"	15.600,00	15.600,00	13.420,00	86,0
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме - Fortitude	111.200,00	111.200,00	111.200,00	100,0
511600	0490	Издаци за инвестициону имовину	25.400,00	25.400,00	14.000,00	55,1
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину	60.000,00	60.000,00	44.255,28	73,8
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину - Fortitude	39.000,00	39.000,00	39.000,00	100,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**100,0**
516100	0490	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.-Fortitude	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,0
63		***Остали издаци***	***14.500,00***	***14.500,00***	***7.684,63***	***53,0***
631		**Остали издаци**	**12.000,00**	**12.000,00**	**5.335,50**	**44,5**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	6.400,00	6.400,00	4.166,22	65,1
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност - пројекат "Јачање улоге МЗ у БиХ"	4.400,00	4.400,00	0,00	0,0
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	1.200,00	1.200,00	1.169,28	97,4

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.349,13**	**94,0**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти	2.500,00	2.500,00	2.349,13	94,0
		УКУПНО ОДЈ. ЗА ЛЕР И СТРАТЕШКО ПЛАНИРАЊЕ:	***1.045.200,00***	***1.045.200,00***	***735.418,99***	***70,4***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ**
Број потрошачке јединице: **2002220**

41		***Текући расходи***	***115.000,00***	***115.000,00***	***104.288,84***	***90,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**113.000,00**	**113.000,00**	**104.288,84**	**92,3**
412500	0660	Расходи за текуће одржавање - санација клизишта и друге хитне интервенције	58.000,00	58.000,00	53.999,11	93,1
412700	0760	Расходи за стручне услуге	20.000,00	20.000,00	19.294,44	96,5
412700	0133	Ванредне интервенције инспекција	35.000,00	35.000,00	30.995,29	88,6
419		**Расходи по судским рјешењима**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,0**
419100	0133	Расходи по судским рјешењима	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
		УКУПНО ИНСПЕКЦИЈСКИ ПОСЛОВИ:	***115.000,00***	***115.000,00***	***104.288,84***	***90,7***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ КОМУНАЛНЕ ПОЛИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002230**

41		***Текући расходи***	***60.000,00***	***60.000,00***	***51.939,69***	***86,6***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**60.000,00**	**60.000,00**	**51.939,69**	**86,6**
412700	0133	Извршење налога комуналне полиције	60.000,00	60.000,00	51.939,69	86,6
		УКУПНО КОМУНАЛНА ПОЛИЦИЈА:	***60.000,00***	***60.000,00***	***51.939,69***	***86,6***

Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ**
Број потрошачке јединице: **2002240**

41		***Текући расходи***	***1.219.200,00***	***1.230.900,00***	***1.126.419,16***	***91,5***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.215.400,00**	**1.227.100,00**	**1.123.454,35**	**91,6**
412200	0133	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	510.000,00	510.000,00	509.999,50	100,0
412300	0133	Расходи за режијски материјал	215.400,00	221.700,00	221.667,78	100,0
412400	0133	Расходи за материјал за посебне намјене	17.000,00	22.400,00	22.384,44	99,9
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	122.000,00	122.000,00	86.758,91	71,1
412600	0133	Расходи по основу путовања и смјештаја	120.000,00	120.000,00	116.305,38	96,9
412700	0133	Расходи за стручне услуге	88.000,00	88.000,00	83.386,64	94,8
412700	0133	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	83.000,00	83.000,00	43.566,34	52,5
412900	0133	Остали некласификовани расходи-услуге за протоколарне догађаје, таксе и накнаде за регистрацију возила, остали расходи	60.000,00	60.000,00	39.385,36	65,6
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**3.800,00**	**3.800,00**	**2.964,81**	**78,0**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	3.800,00	3.800,00	2.964,81	78,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***88.400,00***	***88.400,00***	***58.544,97***	***66,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**80.000,00**	**80.000,00**	**53.579,49**	**67,0**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	80.000,00	80.000,00	53.579,49	67,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**8.400,00**	**8.400,00**	**4.965,48**	**59,1**
516100	0133	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	8.400,00	8.400,00	4.965,48	59,1
63		***Остали издаци***	***5.000,00***	***5.000,00***	***3.801,97***	***76,0***
631		**Остали издаци**	**5.000,00**	**5.000,00**	**3.801,97**	**76,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	5.000,00	5.000,00	3.801,97	76,0
		УКУПНО СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА:	***1.312.600,00***	***1.324.300,00***	***1.188.766,10***	***89,8***

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002261**

41		***Текући расходи***	***193.000,00***	***193.000,00***	***150.554,78***	***78,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**193.000,00**	**193.000,00**	**150.554,78**	**78,0**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	93.000,00	93.000,00	62.965,38	67,7
412700	0660	Расходи за стручне услуге - услуге на пословима комуналне накнаде	85.000,00	85.000,00	75.510,40	88,8
412700	0660	Расходи за стручне услуге - геодетско-катастарске услуге	10.000,00	10.000,00	12.079,00	120,8
412900	0660	Остали некласификовани расходи	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***9.755.000,00***	***9.755.000,00***	***9.314.042,23***	***95,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**7.345.000,00**	**7.345.000,00**	**6.904.042,23**	**94,0**
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - намјенска средства по Закону о водама	428.000,00	428.000,00	403.589,00	94,3
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже (Горњи Лусићи, прикључак вртић Врбања, Билећка ул., Бистрица, Горње Мотике, Горњи Пријечани и друго)	701.000,00	701.000,00	700.637,85	99,9
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже *(кредит EBRD)*	3.351.000,00	3.351.000,00	3.484.513,45	104,0
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже из средстава гранта (*пројекат са EBRD*)	520.000,00	520.000,00	111.560,55	21,5
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете-намјенска средства по Закону о концесијама	85.000,00	85.000,00	76.172,47	89,6
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање објеката - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	1.900.000,00	1.900.000,00	1.832.234,06	96,4
511100	0660	Издаци за изградњу објеката за видео надзор	30.250,00	30.250,00	23.763,02	78,6
511200	0640	Издаци за реконструкцију јавне расвјете	19.750,00	19.750,00	19.750,00	100,0
511200	0640	Издаци за реконструкцију јавне расвјете - намјенска средства по Закону о концесијама	185.000,00	185.000,00	185.000,00	100,0
511700	0620	Издаци за немат. произ. имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	42.290,00	42.290,00	0,00	0,0
511700	0620	Издаци за немат. произ. имовину-израда урбанистичке и пројектне документације - *расподјела суфицита из ранијих периода*	72.710,00	72.710,00	66.821,83	91,9
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**2.410.000,00**	**2.410.000,00**	**2.410.000,00**	**100,0**
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта - изградња инфраструктурних објеката	60.000,00	60.000,00	56.619,19	94,4
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације (по судским рјешењима)	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	2.300.000,00	2.300.000,00	2.353.380,81	102,3
63		***Остали издаци***	***861.000,00***	***861.000,00***	***662.691,39***	***77,0***
631		**Остали издаци**	**861.000,00**	**861.000,00**	**662.691,39**	**77,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	40.000,00	40.000,00	17.448,51	43,6
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност -намјенска средства по Закону о водама	0,00	0,00	4.884,84	-
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност - *расподјела суфицита из ранијих периода*	0,00	0,00	1.522,91	-
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност (*пројекат са EBRD*)	571.012,00	571.012,00	388.847,13	68,1
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност *(пројекат са EBRD) - неутрошени намјенски приходи из 2020. године*	249.988,00	249.988,00	249.988,00	100,0
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ-УГЗ:	***10.809.000,00***	***10.809.000,00***	***10.127.288,40***	***93,7***

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002262**

41		***Текући расходи***	***8.678.170,00***	***8.678.170,00***	***8.018.067,15***	***92,4***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**7.798.460,00**	**7.798.460,00**	**7.153.764,29**	**91,7**
412100	0660	Расходи по основу закупа	140.000,00	140.000,00	122.757,72	87,7
412200	0640	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	50.000,00	50.000,00	48.314,72	96,6
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	30.000,00	30.000,00	24.468,58	81,6
412500	0640	Расходи за текуће одржавање јавне расвјете	220.000,00	220.000,00	220.598,04	100,3
412500	0660	Хитне интервенције на јавним површин. по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	155.000,00	155.000,00	115.704,20	74,6
412500	0660	Расходи за текуће одржавање комуналне опреме	160.000,00	160.000,00	149.293,58	93,3
412700	0660	Расходи за стручне услуге	112.000,00	112.000,00	48.373,12	43,2
412700	0660	Расходи за стручне услуге - услуге информисања и медија	10.000,00	10.000,00	12.326,90	123,3
412700	0660	Расходи за стручне услуге - усл. израде елабората, студија и пројектне документације	30.000,00	30.000,00	12.455,32	41,5
412800	0560	Расходи за услуге заштите животне средине	51.000,00	51.000,00	50.486,67	99,0
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. енергије на јавним површинама	2.150.000,00	2.150.000,00	2.055.549,35	95,6
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене	1.837.000,00	1.837.000,00	1.594.883,35	86,8
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене - *расподјела суфицита из 2020. године*	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,0
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода - намјенска средства по Закону о водама	520.000,00	520.000,00	516.588,45	99,3
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	141.460,00	141.460,00	141.460,00	100,0
412800	0630	Расходи по основу утрошка воде на јавним површинама и објектима	30.000,00	30.000,00	19.419,23	64,7
412800	0560	Расходи за услуге одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта	1.120.000,00	1.120.000,00	999.972,28	89,3
412800	0560	Средства за сузбијање амброзије	20.000,00	20.000,00	19.988,28	99,9
412900	0660	Остали некласификовани расходи	22.000,00	22.000,00	1.124,50	5,1

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
413		**Расходи финансирања и други финан. трошкови**	**9.000,00**	**9.000,00**	**4.062,24**	**45,1**
413900	0640	Расходи по основу затезних камата	9.000,00	9.000,00	4.062,24	45,1
414		**Субвенције**	**870.000,00**	**870.000,00**	**860.240,62**	**98,9**
414100	0560	Средства за отежано пословање због обављања комуналних дјелатности од јавног интереса без накнаде	870.000,00	870.000,00	860.240,62	98,9
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**710,00**	**710,00**	**0,00**	**0,0**
418200	0640	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	710,00	710,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.386.000,00***	***1.386.000,00***	***698.660,41***	***50,4***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**1.386.000,00**	**1.386.000,00**	**698.660,41**	**50,4**
511100	0660	Издаци за изградњу комуналних и других објеката (дјечија игралишта и школска дворишта: Мишин Хан, Б. Мајдан, Росуље, Мотике и др.)	220.000,00	220.000,00	209.613,99	95,3
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање објеката-изградња I фазе градског парка и језера у Ул. Олимпијских побједника-*расподјела суфицита из ранијих периода*	50.000,00	50.000,00	45.142,74	90,3
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање објеката-изградња I фазе градског парка и језера у Ул. Олимпијских побједника	70.000,00	70.000,00	64.896,39	92,7
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање објеката-изградња I фазе градског парка и језера у Ул. Олимпијских побједника - из средстава донације Републике Србије	500.000,00	500.000,00	0,00	0,0
511200	0640	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
511200	0640	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете-намјенска средства по Закону о концесијама	120.000,00	120.000,00	22.253,00	18,5
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката-намјенска средства по Закону о шумама	40.000,00	40.000,00	0,00	0,0
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,0
511300	0660	Издаци за набавку комуналне опреме (клупе, корпе, канте, контејнери и сл.)	100.000,00	100.000,00	99.666,09	99,7
511300	0640	Издаци за набавку система одржавања јавне расвјете на градском подручју	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,0
511300	0660	Издаци за набавку опреме-уређење и опремање Тврђаве "Кастел"	41.000,00	41.000,00	40.903,20	99,8
511500	0560	Издаци за биолошку имовину	90.000,00	90.000,00	89.986,24	100,0
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	80.000,00	80.000,00	61.198,76	76,5
63		***Остали издаци***	***205.000,00***	***205.000,00***	***196.505,74***	***95,9***
631		**Остали издаци**	**205.000,00**	**205.000,00**	**196.505,74**	**95,9**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	10.000,00	10.000,00	3.123,58	31,2
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из ранијих година	195.000,00	195.000,00	193.382,16	99,2
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ - ЗКП:	***10.269.170,00***	***10.269.170,00***	***8.913.233,30***	***86,8***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002263**

41		***Текући расходи***	***71.000,00***	***71.000,00***	***70.021,95***	***98,6***
415		**Текући и капитални грантови**	**71.000,00**	**71.000,00**	**70.021,95**	**98,6**
415200	0660	Подршка пројектима за јачање енергетске ефикасности (фасаде, мјерење топлотне енергије и др.) уз учешће ЗЕВ	11.000,00	11.000,00	10.413,00	94,7
415200	0540	Грант за одржавање шума посебне намјене	60.000,00	60.000,00	59.608,95	99,3
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***220.000,00***	***220.000,00***	***0,00***	***0,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**220.000,00**	**220.000,00**	**0,00**	**0,0**
487200	0911	Трансфери ентитету за изградњу и санацију основних школа	220.000,00	220.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***9.505.525,00***	***9.505.525,00***	***2.912.548,45***	***30,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**9.210.445,00**	**9.210.445,00**	**2.618.089,46**	**28,4**
511100	0911	Издаци за изградњу дјечијег вртића у Врбању	449.000,00	449.000,00	448.999,63	100,0
511100	0810	Издаци за изградњу објеката туристичко - спортског садржаја (пристаниште за дајак)	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
511100	0911	Изградња школе у Ади - из средстава гранта Републике Србије	4.300.000,00	4.300.000,00	0,00	0,0
511100	0810	Издаци за издрадњу мултифункционалног спортског центра Лауш - прва такмичарска атлетска стаза, стадион и др. - *из средстава гранта Републике Србије*	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,0
511100	0760	Издаци за изградњу амбуланте Драгочај	400.000,00	400.000,00	400.000,00	100,0
511100	0810	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - спортска дворана Лауш	108.883,00	108.883,00	108.246,58	99,4
511100	0810	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - спортска дворана Лауш - *неутрошена средства емисије обвезница из 2020.г.*	866.117,00	866.117,00	866.117,00	100,0
511100	0810	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - спортска дворана Лауш - из средстава трансфера Владе РС	750.000,00	750.000,00	0,00	0,0
511100	0810	Издаци за изградњу и реконструкцију спортских објеката	220.000,00	220.000,00	217.421,20	98,8
511100	0810	Издаци за изградњу спортских објеката - трибине СД "Центар"	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију - пројекти урбане ревитализације објеката (Дом омладине, стара чесма парк П. Кочић и др.)	58.000,00	58.000,00	22.091,88	38,1

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
511200	0911	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију дјечијих вртића (Куљани, Лауш, Ул. С. Степановића)	320.000,00	320.000,00	120.631,42	37,7
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање објеката МЗ, друштвених домова и др.	50.000,00	50.000,00	37.136,68	74,3
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме - опремање дјечијих вртића (Куљани, Врбања и др.) - *неутрошена средства емисије обвезница из 2020.г.*	241.500,00	241.500,00	157.751,12	65,3
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме - спортска дворана Лауш - *неутрошена средства емисије обвезница из 2020. г.*	86.000,00	86.000,00	0,00	0,0
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме - спортска дворана ОШ Бранко Радичевић - *неутрошена средства емисије обвезница из 2020. г.*	71.000,00	71.000,00	70.545,15	99,4
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	80.000,00	80.000,00	59.203,80	74,0
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације - *расподјела суфицита из 2020. године (неутрошена резервисана средства)*	9.945,00	9.945,00	9.945,00	100,0
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**206.080,00**	**206.080,00**	**206.080,00**	**100,0**
513100	0560	Пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,0
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта -*расподјела суфицита из ранијих периода*	156.080,00	156.080,00	156.080,00	100,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**89.000,00**	**89.000,00**	**88.378,99**	**99,3**
516100	0911	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. - дјечији вртићи	89.000,00	89.000,00	88.378,99	99,3
63		***Остали издаци***	***45.005,00***	***45.005,00***	***23.619,95***	***52,5***
631		**Остали издаци**	**45.005,00**	**45.005,00**	**23.619,95**	**52,5**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	45.005,00	45.005,00	769,37	1,7
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност (вреловоди-емисија обвезница)	0,00	0,00	22.850,58	-
		УКУПНО КОМУНЛНИ ПОСЛОВИ - ИНВЕСТИЦИЈЕ:	***9.841.530,00***	***9.841.530,00***	***3.006.190,35***	***30,5***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ:	***30.919.700,00***	***30.919.700,00***	***22.046.712,05***	***71,3***

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002271**

41		***Текући расходи***	***69.000,00***	***69.000,00***	***49.276,64***	***71,4***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**69.000,00**	**69.000,00**	**49.276,64**	**71,4**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	25.000,00	25.000,00	14.878,92	59,5
412700	0660	Расходи за стручне услуге - геодетско-катастарске услуге	20.000,00	20.000,00	10.400,00	52,0
412900	0660	Остали некласификовани расходи-рефундација трошкова гаранација	24.000,00	24.000,00	23.997,72	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***6.326.875,00***	***6.335.675,00***	***4.762.001,23***	***75,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.976.875,00**	**4.976.875,00**	**3.403.225,57**	**68,4**
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	70.000,00	70.000,00	61.787,47	88,3
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова-Изградња моста у Доцу *(кредит EBRD - Вода 2)*	2.264.000,00	2.264.000,00	763.449,95	33,7
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова-Изградња моста у Доцу *(ПДВ по пројекту са EBRD - Вода 2)*	130.000,00	130.000,00	129.786,49	99,8
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова-Изградња моста у Српским Топлицама	330.000,00	330.000,00	329.915,01	100,0
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова-*расподјела суфицита из 2020. године* (*неутрошена резервисана средства*)	28.764,00	28.764,00	28.631,90	99,5
511100	0451	Изградње саобраћајнице у Пријечанима-наставак	61.930,00	61.930,00	61.930,00	100,0
511100	0451	Изградње саобраћајнице у Пријечанима-наставак - *расподјела суфицита из 2020. године*	438.070,00	438.070,00	438.070,00	100,0
511200	0451	Реконструкција дијела Улице Тешана Подруговића у Дебељацима	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,0
511200	0451	Реконструкција моста у насељу Траписти	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100,0
511200	0451	Модернизација путно-пружних прилаза	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100,0
511300	0451	Издаци за набавку опреме паркинг простора, гаража и паук службе и остале опреме	40.000,00	40.000,00	13.147,08	32,9
511300	0451	Издаци за набавку опреме паркинг простора, гаража и паук службе и остале опреме - *расподјела суфицита из 2020. године (неутрошена резервисана средства)*	34.111,00	34.111,00	0,00	0,0
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистиче и пројектне документације	130.000,00	130.000,00	126.507,67	97,3

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**1.350.000,00**	**1.358.800,00**	**1.358.775,66**	**100,0**
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-за изградњу инфраструкт. објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100,0
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-рјешавање имовинско-правних односа за мост у Чесми	800.000,00	800.000,00	797.559,36	99,7
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-рјешавање имовинско-правних односа за изградњу Улице Тешана Подруговића	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,0
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације по судским рјешењима - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	100.000,00	108.800,00	111.216,30	102,2
63		***Остали издаци***	***6.025,00***	***6.025,00***	***629,00***	***10,4***
631		**Остали издаци**	**6.025,00**	**6.025,00**	**629,00**	**10,4**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	6.025,00	6.025,00	629,00	10,4
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ-УГЗ:	***6.401.900,00***	***6.410.700,00***	***4.811.906,87***	***75,1***

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002272**

41		***Текући расходи***	***3.720.300,00***	***3.722.030,00***	***2.907.306,31***	***78,1***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**2.944.300,00**	**2.944.300,00**	**2.333.440,91**	**79,3**
412200	0660	Расходи по основу утрошка енергије у јавним гаражама	25.000,00	25.000,00	26.474,72	105,9
412200	1090	Услуге јавног превоза	100.000,00	100.000,00	70.460,11	70,5
412300	0660	Расходи за режијски материјал	10.700,00	10.700,00	9.334,22	87,2
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	6.000,00	6.000,00	5.941,26	99,0
412500	0640	Расходи за текуће одржавање семафора	110.000,00	110.000,00	82.419,01	74,9
412500	0451	Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	500.000,00	500.000,00	498.908,49	99,8
412500	0451	Расходи за текуће одржавање локалних и некатегорисаних путева	380.000,00	380.000,00	373.471,76	98,3
412500	0451	Расходи за текуће одржавање мостова и пропуста	84.000,00	84.000,00	69.456,69	82,7
412500	0660	Расходи за хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	70.000,00	70.000,00	69.475,63	99,3
412500	0660	Расходи за текуће одр. опреме паркинг простора и гаража	50.000,00	50.000,00	21.137,00	42,3
412500	0660	Расходи за текуће одр. "Bike sharing sistem-a" и надстрешница	7.000,00	7.000,00	5.958,34	85,1
412500	0451	Расходи за текуће одржавање хоризонталне саобраћајне сигнализације	130.000,00	130.000,00	116.989,36	90,0
412500	0451	Расходи за текуће одржавање вертикалне саобраћајне сигнализације	50.000,00	50.000,00	35.784,75	71,6
412700	0660	Расходи за стручне услуге	40.000,00	40.000,00	22.228,16	55,6
412700	0660	Расходи за стр. услуге - одрж. софтвера за плаћање паркинга СМС-ом	145.000,00	145.000,00	151.689,84	104,6
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. енергије за семафоре	35.000,00	35.000,00	28.423,21	81,2
412800	0630	Расходи по осн. утрошка воде за јавне гараже	1.500,00	1.500,00	971,52	64,8
412800	0451	Расходи за услуге зимске службе	1.200.000,00	1.200.000,00	744.286,84	62,0
412900	0660	Остали некласификовани расходи	100,00	100,00	30,00	30,0
413		**Расходи финансирања и други финан. трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**221,25**	**22,1**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	221,25	22,1
414		**Субвенције**	**745.000,00**	**745.000,00**	**541.916,65**	**72,7**
414100	0411	Субвенције за јавни превоз (превозници, пензионери, средњошколци из породица 4+ и др.)	745.000,00	745.000,00	541.916,65	72,7
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**30.000,00**	**31.730,00**	**31.727,50**	**100,0**
418200	0660	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	30.000,00	31.730,00	31.727,50	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.563.124,00***	***4.563.124,00***	***4.543.599,73***	***99,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.213.124,00**	**4.213.124,00**	**4.194.842,55**	**99,6**
511200	0451	Реконструкција пјешачке зоне III фаза-наставак	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова - клизиште на путу за Мотике, Марије Димић, Живојина Мишића, клизиште Пријечани, Ул. Старог Вујадина	485.000,00	485.000,00	480.115,28	99,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова-Вида Њежића (ограпак), Новака Пивашевића, Љевчанска, Богојављенска, Цвјетна, 7.фебруара и др. - *расподјела суфицита из 2020.године*	400.000,00	400.000,00	400.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова-Цариградска, Мис Аделине Ирби, Српских устаника, Вида Њежића (реконструкција) и др.-*расподјела суфицита из 2020.године*	410.000,00	410.000,00	410.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова-Туњице (Волво, Радис и др.), И.Г.Ковачића (тротоар), Крфска, Саве Љубоје, пасарела Камел и др. - *расподјела суфицита из 2020. године*	340.000,00	340.000,00	340.000,00	100,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева	500.000,00	500.000,00	498.671,46	99,7
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - Мацановићи, Буквалек, Гробље Бабићи и др. - *расподјела суфицита из 2020. године*	170.000,00	170.000,00	170.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - Радуловићи, пут за Понир, Гајићи, Драгојевићи, Душана Симића и др. - *расподјела суфицита из 2020. године*	210.000,00	210.000,00	210.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - санација клизишта Понир и др. - *расподјела суфицита из 2020. године*	105.000,00	105.000,00	105.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - санација клизишта Понир и др. - намјенска средства по Закону о шумама	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - санација клизишта Понир и др. - *неутрошени намјенски приходи из 2020. године*	85.000,00	85.000,00	85.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - Преради, Брковић пут, Сутурлија, Вукелићи-Ковачевићи и др. - *неутрошени намјенски приходи из 2020. године*	180.000,00	180.000,00	180.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - инвестиционо пресвлачење на три локације - *неутрошени намјенски приходи из 2020. године*	148.124,00	148.124,00	147.724,00	99,7
511300	0451	Издаци за набавку саобраћајне сигнализације	120.000,00	120.000,00	116.303,22	96,9
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	50.000,00	50.000,00	42.028,59	84,1
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**350.000,00**	**350.000,00**	**348.757,18**	**99,6**
516100	0451	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	350.000,00	350.000,00	348.757,18	99,6
63		***Остали издаци***	***40.076,00***	***40.076,00***	***36.188,47***	***90,3***
631		**Остали издаци**	**40.076,00**	**40.076,00**	**36.188,47**	**90,3**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	40.076,00	40.076,00	36.188,47	90,3
		УК. ОДЈ. ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗКП:	***8.323.500,00***	***8.325.230,00***	***7.487.094,51***	***89,9***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ:	***14.725.400,00***	***14.735.930,00***	***12.299.001,38***	***83,5***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КУЛТУРУ, ТУРИЗАМ И СОЦИЈАЛНУ ПОЛИТИКУ**
Број потрошачке јединице: **2002280**

41		***Текући расходи***	***2.005.500,00***	***2.009.500,00***	***1.807.944,61***	***90,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.850,00**	**1.850,00**	**778,06**	**42,1**
412700	0860	Расходи за стручне услуге	1.850,00	1.850,00	778,06	42,1
		СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ И ТУРИЗАМ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**129.000,00**	**129.000,00**	**115.895,29**	**89,8**
412200	0820	Расходи по основу утр. енергије-галерија "Терзић"	4.000,00	4.000,00	3.095,54	77,4
412700	0860	Расходи за стручне услуге у области културе и туризма	80.000,00	80.000,00	77.968,80	97,5
412900	0860	Остали некласификовани расходи у области културе и туризма	45.000,00	45.000,00	34.830,95	77,4
413		**Расходи финансирања и други финансирања трошкови**	**50,00**	**50,00**	**15,46**	**30,9**
413900	0820	Расходи по основу затезних камата	50,00	50,00	15,46	30,9
415		**Грантови**	**579.500,00**	**579.500,00**	**477.081,47**	**82,3**
415200	0820	Текући грант-културно-умјетнички аматеризам	229.500,00	229.500,00	216.498,47	94,3
415200	0820	Текући грант-календар културних манифестација	155.000,00	155.000,00	98.583,00	63,6
415200	0473	Текући грант-календар туристичких манифестација	45.000,00	45.000,00	42.000,00	93,3
415200	0820	Текући грант-пројекти и програми удружења из области културе	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,0
415200	0820	Текући грант - пројекти у складу са стратегијом културе	120.000,00	120.000,00	90.000,00	75,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***121.500,00***	***121.500,00***	***114.690,00***	***94,4***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**121.500,00**	**121.500,00**	**114.690,00**	**94,4**
487200	0820	Трансфери ентитету-музеји и библиотеке	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,0
487200	0820	Трансфери ентитету-календар културних манифестација	65.000,00	65.000,00	58.190,00	89,5
487200	0820	Трансфери ентитету-пројекти у складу са стратегијом културе	13.500,00	13.500,00	13.500,00	100,0
487300	0820	Трансфери јединицама локалне самоуправе	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		СРЕДСТВА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,0**
412900	1040	Расходи за израду Стратегије демографске политике Града Бања Лука	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
415		**Грантови**	**618.100,00**	**618.100,00**	**589.093,83**	**95,3**
415200	1012	Текући грант-пројекти и манифестације удружења инвалидних лица	84.100,00	84.100,00	81.393,95	96,8
415200	1012	Текући грант-удружења лица са инвалидитетом	53.000,00	53.000,00	31.600,00	59,6
415200	1090	Текући грант-хуманитарне организације	470.000,00	470.000,00	465.099,88	99,0
415200	1090	Текући грант- организације и удружења из области социјалне заштите	11.000,00	11.000,00	11.000,00	100,0
416		**Дознаке на име социјалне заштите**	**92.000,00**	**92.000,00**	**75.071,00**	**81,6**
416100	1040	Дознаке појединцима- једнократне новчане помоћи породицама са 4 и више дјеце за побољшање услова становања	45.000,00	45.000,00	44.750,00	99,4
416100	1070	Дознаке појединцима-подршка пројектима за избјегла и расељена лица	12.000,00	12.000,00	11.959,00	99,7
416300	1090	Дознаке за збрињавање жртава насиља у породици (сигурне куће)	35.000,00	35.000,00	18.362,00	52,5
		СРЕДСТВА ЗА УДРУЖЕЊА ГРАЂАНА				
415		**Грантови**	**575.000,00**	**579.000,00**	**550.009,50**	**95,0**
415200	0840	Текући грант за удружења грађана-пројектне и друге активности	155.000,00	155.000,00	155.949,50	100,6
415200	0840	Текући грант за удружења грађана-националне мањине	80.000,00	80.000,00	60.060,00	75,1
415200	0840	Текући и капитални грант-православне цркве, вјерске заједнице, установе	214.000,00	218.000,00	198.600,00	91,1
415200	0840	Текући и капитални грант-остале вјерске заједнице и установе	126.000,00	126.000,00	135.400,00	107,5
		УКУПНО КУЛТУРА, ТУРИЗАМ И СОЦИЈАЛНА ПОЛИТИКА:	***2.127.000,00***	***2.131.000,00***	***1.922.634,61***	***90,2***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНУ И СПОРТ**
Број потрошачке јединице: **2002290**

41		***Текући расходи***	***11.798.300,00***	***11.822.880,00***	***11.616.080,51***	***98,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**4.000,00**	**4.000,00**	**2.059,18**	**51,5**
412700	0860	Расходи за стручне услуге	4.000,00	4.000,00	2.059,18	51,5
		СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**7.000,00**	**7.000,00**	**6.570,72**	**93,9**
412900	0810	Остали некласификовани расходи	7.000,00	7.000,00	6.570,72	93,9
415		**Грантови**	**269.900,00**	**269.900,00**	**248.800,00**	**92,2**
415200	0980	Текући грант студентским организацијама	16.000,00	16.000,00	16.000,00	100,0
415200	0922	Текући грант - ЈУ "Центар за образовање одраслих Бања Лука"	220.000,00	220.000,00	200.000,00	90,9
415200	0980	Пројекат "Градови-општине-пријатељи дјеце"	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
415200	0912	Текући грантови појединцима у области образовања	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
415200	1040	Текући грантови појединцима - једнократне новчане помоћи ученицима и студентима	15.000,00	15.000,00	14.900,00	99,3
415200	0980	Текући грантови осталим удружењима из области образовања	7.900,00	7.900,00	7.900,00	100,0
416		**Дознаке појединцима**	**2.736.000,00**	**2.736.000,00**	**2.723.273,17**	**99,5**
416100	1040	Дознаке појединцима - средства за стипендирање	1.570.000,00	1.570.000,00	1.566.767,17	99,8
416100	1040	Дознаке појединцима-расходи за набавку уџбеника за ученике основних школа, укључујући и основце из социјално угрожених породица (са 4 и више дјеце, корисника сталне новчане помоћи, ромске популације) и за дјецу из хранитељских породица	1.166.000,00	1.166.000,00	1.156.506,00	99,2
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**276.200,00**	**276.780,00**	**283.288,07**	**102,4**
412200	0560	Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	160.000,00	160.000,00	158.083,20	98,8
412700	0760	Расходи за стручне услуге-санитетско обезбјеђење скупова	11.200,00	11.200,00	11.204,00	100,0
412900	0760	Расходи за бруто накнаде - мртвозорство	105.000,00	105.580,00	114.000,87	108,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**8.000,00**	**8.000,00**	**5.981,25**	**74,8**
418200	0740	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	8.000,00	8.000,00	5.981,25	74,8

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
415		**Грантови**	**2.825.000,00**	**2.825.000,00**	**2.824.000,00**	**100,0**
415200	1090	Текући грант- организацијама и удружења из области здравствене заштите	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,0
415200	0740	Једнократна новчана помоћ запосленим у здравству на територији Града Бања Лука (Универзитетски клинички центар Републике Српске, ЈЗУ „Дом здравља“ у Бањој Луци, ЗЗФМР „Др Мирослав Зотовић“, ЈЗУ Институт за јавно здравство Регионални центар Бања Лука - централа)	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00	100,0
415200	0740	Једнократна новчана помоћ запосленим у здравству на територији Града Бања Лука (Завод за судску медицину, Завод за трансфузијску медицину, Завод за стоматологију и Завод за медицину рада и спорта)	105.000,00	105.000,00	104.000,00	99,0
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ - ЈЗУ ДОМ ЗДРАВЉА				
415		**Грантови**	**1.618.000,00**	**1.618.000,00**	**1.617.999,61**	**100,0**
415200	0760	Текући грант ЈЗУ "Дом здравља"	593.000,00	593.000,00	593.000,00	100,0
415200	0760	Текући грант-подршка здравственом сектору	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,0
415200	0760	Текући грант ЈЗУ "Дом здравља" - превентивне здравствене активности	400.000,00	400.000,00	399.999,61	100,0
415200	0713	Капитални грант ЈЗУ "Дом здравља" - набавка дигиталног мамографа	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,0
415200	0713	Капитални грант ЈЗУ "Дом здравља"	225.000,00	225.000,00	225.000,00	100,0
416		**Дознаке појединцима**	**1.010.000,00**	**1.010.000,00**	**874.980,00**	**86,6**
416100	1040	Дознака једнократне новчане помоћи мајкама приликом рођења дјетета	940.000,00	940.000,00	813.500,00	86,5
416100	1040	Дознаке појединцима-подршка пронаталитетној политици Града	70.000,00	70.000,00	61.480,00	87,8
		СРЕДСТВА ЗА ОМЛАДИНУ И СПОРТ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**73.200,00**	**73.200,00**	**61.645,09**	**84,2**
412500	0860	Расходи за текуће одржавање "Дома омладине"	10.000,00	10.000,00	7.573,09	75,7
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	43.072,00	99,7
412900	0810	Остали некласификовани расходи-избор најбољих спортиста и спортских организација	19.000,00	19.000,00	11.000,00	57,9
415		**Грантови**	**2.931.000,00**	**2.955.000,00**	**2.928.183,42**	**99,1**
415200	0860	Текући грант-омладинске организације и организација за младе	125.000,00	125.000,00	125.000,00	100,0
415200	0860	Текући грантови појединцима - омладинске активности	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,0
415200	0810	Текући грант-програмске активности спортских организација	1.400.000,00	1.424.000,00	1.438.710,03	101,0
415200	0860	Грант Олимпијском базену	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,0
415200	0810	Текући грант - пројекат "Спорт доступан дјеци"	40.000,00	40.000,00	36.430,00	91,1
415200	0810	Текући грант - "Спорт у школе" и остали пројекти	60.000,00	60.000,00	41.367,78	68,9
415200	0810	Средства за развој пливачког и ватерполо спорта	70.000,00	70.000,00	70.000,00	100,0
415200	0860	Текући грантови спортским организацијама лица са инвалидитетом	130.000,00	130.000,00	121.675,61	93,6
415200	0810	Текући грант-учешће спортских организација на међународним такмичењима	100.000,00	100.000,00	89.000,00	89,0
416		**Дознаке појединцима**	**40.000,00**	**40.000,00**	**39.300,00**	**98,3**
416100	0810	Дознаке појединцима у области спорта	40.000,00	40.000,00	39.300,00	98,3
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***755.000,00***	***765.000,00***	***761.021,21***	***99,5***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**752.000,00**	**762.000,00**	**761.021,21**	**99,9**
487200	0912	Трансфери ентитету - основне школе	640.000,00	650.000,00	649.090,21	99,9
487200	0922	Трансфери ентитету - ЈУ "Средњошколски дом"	105.000,00	105.000,00	105.000,00	100,0
487200	0810	Пројекат "Мале олимпијске игре РС" и остали пројекти	7.000,00	7.000,00	6.931,00	99,0
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,0**
488100	0810	Пројекат "Мале олимпијске игре РС" и остали пројекти	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***56.000,00***	***56.000,00***	***42.281,50***	***75,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**56.000,00**	**56.000,00**	**42.281,50**	**75,5**
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	50.000,00	50.000,00	40.000,00	80,0
511700	0810	Издаци за нематеријалну произведену имовину	6.000,00	6.000,00	2.281,50	38,0
		УКУПНО ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНА И СПОРТ:	***12.609.300,00***	***12.643.880,00***	***12.419.383,22***	***98,2***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ						
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**						
Број потрошачке јединице: **2002300**						
41		***Текући расходи***	***18.132.500,00***	***18.138.800,00***	***18.058.451,96***	***99,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**2.888.000,00**	**2.926.000,00**	**2.919.718,15**	**99,8**
411100	1090	Расходи за бруто плате запослених	2.370.000,00	2.420.000,00	2.419.941,66	100,0
411200	1090	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	363.000,00	369.000,00	368.426,02	99,8
411300	1090	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	90.000,00	90.000,00	86.313,59	95,9
411400	1090	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	65.000,00	47.000,00	45.036,88	95,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**502.000,00**	**502.300,00**	**485.241,13**	**96,6**
412200	1090	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	141.000,00	141.000,00	135.094,56	95,8
412300	1090	Расходи за режијски материјал	15.000,00	15.000,00	14.836,05	98,9
412500	1090	Расходи за текуће одржавање	20.000,00	22.000,00	21.990,25	100,0
412600	1090	Расходи по основу путовања и смјештаја	12.000,00	13.000,00	12.230,40	94,1
412700	1090	Расходи за стручне услуге	28.000,00	28.000,00	26.401,05	94,3
412700	1090	Расходи за стручне услуге - услуге исплата (поште)	156.000,00	156.000,00	154.477,57	99,0
412700	1090	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	15.000,00	15.000,00	11.878,42	79,2
412900	1090	Остали некласификовани расходи	115.000,00	112.300,00	108.332,83	96,5
414		**Субвенције**	**40.000,00**	**7.000,00**	**6.516,65**	**93,1**
414100	1090	Субвенције за воду за најугроженије категорије становништва	40.000,00	7.000,00	6.516,65	93,1
416		**Дознаке на име социјалне заштите**	**14.673.500,00**	**14.682.500,00**	**14.632.064,81**	**99,7**
		Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града:	*5.005.000,00*	*4.981.000,00*	*4.975.888,25*	*99,9*
416100	1070	Новчана помоћ	640.000,00	640.000,00	633.118,22	98,9
416100	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	3.550.000,00	3.550.000,00	3.538.347,50	99,7
416100	1070	Оспособљавање за рад дјеце и омладине	55.000,00	55.000,00	58.453,40	106,3
416100	1070	Једнократне новчане помоћи	720.000,00	696.000,00	716.364,90	102,9
416100	1070	Остале дознаке штићеницима	40.000,00	40.000,00	29.604,23	74,0
		Дознаке грађанима које се исплаћ. из буџета Републике:	*6.013.000,00*	*6.013.000,00*	*5.981.853,47*	*99,5*
416100	1070	Новчана помоћ	640.000,00	640.000,00	633.119,25	98,9
416100	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	3.550.000,00	3.550.000,00	3.538.347,50	99,7
416100	1070	Оспособљавање за рад дјеце и омладине	23.000,00	23.000,00	14.401,50	62,6
416100	1070	Остале дознаке штићеницима-личне инвалиднине	1.800.000,00	1.800.000,00	1.795.985,22	99,8
		Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града:	*3.655.500,00*	*3.688.500,00*	*3.674.323,09*	*99,6*
416300	1070	Смјештај у установе и хранитељске породице	3.129.000,00	3.150.000,00	3.154.832,99	100,2
416300	1070	Смјештај у установе и хранитељске породице-*расподјела суфицита из ранијих периода*	12.000,00	12.000,00	11.955,00	99,6
416300	1070	Остала проширена права-*расподјела суфицита из ранијих периода*	38.000,00	38.000,00	35.545,40	93,5
416300	1070	Остала проширена права	476.500,00	488.500,00	471.989,70	96,6
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**27.000,00**	**19.000,00**	**13.394,96**	**70,5**
418200	1090	Расходи из трансакција размјене између јединице власти	3.000,00	0,00	0,00	-
418400	1090	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	24.000,00	19.000,00	13.394,96	70,5
419		**Расходи по судским рјешењима**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.516,26**	**75,8**
419100	1090	Расходи по судским рјешењима	2.000,00	2.000,00	1.516,26	75,8
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***472.000,00***	***467.000,00***	***443.320,41***	***94,9***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**472.000,00**	**467.000,00**	**443.320,41**	**94,9**
487400	1090	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - који се исплаћују из буџета Града	285.000,00	280.000,00	277.648,13	99,2
487400	1090	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - који се исплаћују из буџета Републике	187.000,00	187.000,00	165.672,28	88,6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***55.500,00***	***55.000,00***	***54.640,82***	***99,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**23.000,00**	**22.500,00**	**22.204,37**	**98,7**
511300	1090	Издаци за набавку постројења и опреме	23.000,00	22.500,00	22.204,37	98,7
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**3.500,00**	**3.500,00**	**3.449,02**	**98,5**
516100	1090	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	3.500,00	3.500,00	3.449,02	98,5
518		**Издаци за улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**29.000,00**	**29.000,00**	**28.987,43**	**100,0**
518100	1090	Издаци за улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми	29.000,00	29.000,00	28.987,43	100,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
63		***Остали издаци***	***167.000,00***	***166.200,00***	***166.118,25***	***100,0***
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**167.000,00**	**166.200,00**	**166.118,25**	**100,0**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	167.000,00	166.200,00	166.118,25	100,0
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:		***18.827.000,00***	***18.827.000,00***	***18.722.531,44***	***99,4***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002400**

41		***Текући расходи***	***10.947.500,00***	***10.947.500,00***	***10.180.883,50***	***93,0***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**8.784.000,00**	**8.784.000,00**	**8.588.867,16**	**97,8**
411100	0911	Расходи за бруто плате запослених	6.920.000,00	6.920.000,00	6.833.758,05	98,8
411200	0911	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	1.565.000,00	1.565.000,00	1.565.000,00	100,0
411300	0911	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	213.000,00	213.000,00	126.726,65	59,5
411400	0911	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	86.000,00	86.000,00	63.382,46	73,7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**2.053.500,00**	**2.053.500,00**	**1.550.873,30**	**75,5**
412100	0911	Расходи по основу закупа	7.000,00	7.000,00	6.591,96	94,2
412200	0911	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	510.000,00	510.000,00	433.182,83	84,9
412300	0911	Расходи за режијски материјал	160.000,00	160.000,00	142.035,45	88,8
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене	1.086.500,00	1.086.500,00	739.822,32	68,1
412500	0911	Расходи за текуће одржавање	65.000,00	65.000,00	52.179,60	80,3
412600	0911	Расходи по основу путовања и смјештаја	20.000,00	20.000,00	17.244,19	86,2
412700	0911	Расходи за стручне услуге	24.000,00	24.000,00	33.619,53	140,1
412700	0911	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	18.000,00	18.000,00	5.097,44	28,3
412700	0911	Расходи за остале стручне услуге (систематски и санитарни прегледи и друго)	68.000,00	68.000,00	28.730,00	42,3
412900	0911	Остали некласификовани расходи	95.000,00	95.000,00	92.369,98	97,2
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**30.000,00**	**30.000,00**	**25.774,35**	**85,9**
418400	0911	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	30.000,00	30.000,00	25.774,35	85,9
419		**Расходи по судским рјешењима**	**80.000,00**	**80.000,00**	**15.368,69**	**19,2**
419100	0911	Расходи по судским рјешењима	80.000,00	80.000,00	15.368,69	19,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***70.000,00***	***70.000,00***	***38.461,46***	***54,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**70.000,00**	**70.000,00**	**38.461,46**	**54,9**
511200	0911	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме	50.000,00	50.000,00	38.461,46	76,9
63		***Остали издаци***	***270.000,00***	***270.000,00***	***270.000,00***	***100,0***
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**270.000,00**	**270.000,00**	**270.000,00**	**100,0**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јед. власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	270.000,00	270.000,00	270.000,00	100,0
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:		***11.287.500,00***	***11.287.500,00***	***10.489.344,96***	***92,9***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР "БАНСКИ ДВОР"**
Број потрошачке јединице: **2002510**

41		***Текући расходи***	***1.549.800,00***	***1.549.800,00***	***1.468.517,17***	***94,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**750.400,00**	**750.400,00**	**723.585,53**	**96,4**
411100	0820	Расходи за бруто плате запослених	722.000,00	722.000,00	700.641,42	97,0
411200	0820	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	7.300,00	7.300,00	6.419,82	87,9
411300	0820	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	10.500,00	10.500,00	9.873,29	94,0
411400	0820	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	10.600,00	10.600,00	6.651,00	62,7

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**793.800,00**	**793.800,00**	**741.445,87**	**93,4**
412100	0820	Расходи по основу закупа	61.700,00	61.700,00	59.829,26	97,0
412200	0820	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	178.450,00	178.450,00	164.902,43	92,4
412300	0820	Расходи за режијски материјал	20.000,00	20.000,00	18.169,81	90,8
412500	0820	Расходи за текуће одржавање	12.400,00	12.400,00	9.847,14	79,4
412600	0820	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.000,00	4.000,00	2.323,50	58,1
412700	0820	Расходи за стручне услуге	22.000,00	22.000,00	20.627,89	93,8
412700	0820	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	7.000,00	7.000,00	5.361,03	76,6
412700	0820	Расходи за остале стручне услуге (обезбјеђење за Кастел, манифестације, редовно пословање)	150.000,00	150.000,00	136.616,76	91,1
412900	0820	Остали некласификовани расходи	338.250,00	338.250,00	323.768,05	95,7
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**3.600,00**	**3.600,00**	**3.485,77**	**96,8**
418400	0820	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	3.600,00	3.600,00	3.485,77	96,8
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***	***25.000,00***	***25.000,00***	***14.629,92***	***58,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**22.500,00**	**22.500,00**	**12.786,29**	**56,8**
511200	0820	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	6.500,00	6.500,00	0,00	0,0
511300	0820	Издаци за набавку постројења и опреме	16.000,00	16.000,00	12.786,29	79,9
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**2.500,00**	**2.500,00**	**1.843,63**	**73,7**
516100	0820	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	2.500,00	2.500,00	1.843,63	73,7
63		***Остали издаци***	***40.200,00***	***40.200,00***	***24.960,04***	***62,1***
631		**Остали издаци**	**35.500,00**	**35.500,00**	**22.851,70**	**64,4**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	35.500,00	35.500,00	22.851,70	64,4
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**4.700,00**	**4.700,00**	**2.108,34**	**44,9**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	4.500,00	4.500,00	2.074,99	46,1
638200		Издаци по основу улазног пореза на додату вриједност који се плаћа другим буџетским корисницима исте јединице власти	200,00	200,00	33,35	16,7
		УКУПНО ЈУ КЦ "БАНСКИ ДВОР":	***1.615.000,00***	***1.615.000,00***	***1.508.107,13***	***93,4***

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА БАЊА ЛУКА**
Број потрошачке јединице: **2002530**

41		***Текући расходи***	***1.212.680,00***	***1.212.680,00***	***1.052.075,99***	***86,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**733.500,00**	**733.500,00**	**717.135,69**	**97,8**
411100	0473	Расходи за бруто плате запослених	565.000,00	565.000,00	564.931,42	100,0
411200	0473	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	138.500,00	138.500,00	125.694,34	90,8
411300	0473	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	21.000,00	21.000,00	18.574,33	88,4
411400	0473	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	9.000,00	9.000,00	7.935,60	88,2
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**462.180,00**	**462.180,00**	**318.986,30**	**69,0**
412100	0473	Расходи по основу закупа	10.000,00	10.000,00	6.000,00	60,0
412100	0473	Расходи по основу закупа - намјенска средства по Закону о боравишној такси	30.000,00	30.000,00	11.122,56	37,1
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	27.000,00	27.000,00	26.239,56	97,2
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и трансп. услуга - намјенска средства по Закону о боравишној такси	2.000,00	2.000,00	1.050,00	52,5
412300	0473	Расходи за режијски материјал	4.700,00	4.700,00	4.508,62	95,9
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене - намјенска средства по Закону о боравишној такси	55.000,00	55.000,00	36.955,66	67,2
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	8.500,00	8.500,00	6.975,81	82,1
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	3.127,30	104,2
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја - намјенска средства по Закону о боравишној такси	6.000,00	6.000,00	315,17	5,3
412700	0473	Расходи за стручне услуге	20.519,00	20.519,00	18.423,03	89,8
412700	0473	Расходи за стручне услуге - Tangram	80.000,00	80.000,00	70.600,00	88,3
412700	0473	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.500,00	6.500,00	5.874,98	90,4
412700	0473	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о боравишној такси	47.000,00	47.000,00	30.639,57	65,2

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412700	0473	Расходи за стручне услуге - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	29.886,00	29.886,00	29.886,00	100,0
412700	0473	Расходи за стручне услуге - *неутрошени намјенски приходи из 2020. године*	50.000,00	50.000,00	8.961,50	17,9
412900	0473	Остали некласификовани расходи	39.500,00	39.500,00	38.165,94	96,6
412900	0473	Остали некласификовани расходи - намјенска средства по Закону о боравишној такси	30.000,00	30.000,00	14.529,68	48,4
412900	0473	Остали некласификовани расходи - *неутрошени намјенски приходи из 2020. године*	12.575,00	12.575,00	5.610,92	44,6
415		**Грантови**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**100,0**
415200	0473	Грантови у земљи - намјенска средства по Закону о боравишној такси	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**7.000,00**	**7.000,00**	**5.954,00**	**85,1**
418400	0473	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	7.000,00	7.000,00	5.954,00	85,1
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***500,00***	***500,00***	***62,20***	**12,4**
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**500,00**	**500,00**	**62,20**	**12,4**
488100	0473	Трансфери унутар исте јединице власти	500,00	500,00	62,20	12,4
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.000,00***	***4.000,00***	***3.914,55***	***97,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.000,00**	**4.000,00**	**3.914,55**	**97,9**
511300	0473	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	3.914,55	97,9
63		***Остали издаци***	***61.120,00***	***61.120,00***	***52.478,95***	***85,9***
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**61.120,00**	**61.120,00**	**52.478,95**	**85,9**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	61.120,00	61.120,00	52.478,95	85,9
		УКУПНО Туристичка орг. - боравишна такса:	*180.000,00*	*180.000,00*	*104.612,64*	*58,1*
		УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:	***1.278.300,00***	***1.278.300,00***	***1.108.531,69***	***86,7***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**
Број потрошачке јединице: **2002910**

41		***Текући расходи***	***1.088.800,00***	***1.088.800,00***	***972.628,68***	***89,3***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**790.000,00**	**790.000,00**	**724.889,84**	**91,8**
411100	0490	Расходи за бруто плате запослених	658.000,00	658.000,00	614.559,09	93,4
411200	0490	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	112.000,00	112.000,00	93.801,14	83,8
411300	0490	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	14.000,00	14.000,00	13.972,81	99,8
411400	0490	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	6.000,00	6.000,00	2.556,80	42,6
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**162.400,00**	**162.400,00**	**116.211,40**	**71,6**
412100	0490	Расходи по основу закупа	3.500,00	3.500,00	2.980,00	85,1
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	48.000,00	48.000,00	42.606,40	88,8
412300	0490	Расходи за режијски материјал	4.000,00	4.000,00	3.996,77	99,9
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	8.500,00	8.500,00	8.153,71	95,9
412600	0490	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.000,00	8.000,00	5.084,84	63,6
412600	0490	Расходи по основу путовања и смјештаја - Interreg	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
412600	0490	Расходи по основу путовања и смјештаја -Adrion	7.600,00	7.600,00	1.762,33	23,2
412700	0490	Расходи за стручне услуге	12.300,00	12.300,00	11.527,09	93,7
412700	0490	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	2.700,00	2.700,00	2.203,98	81,6
412700	0490	Расходи за стручне услуге - Interreg	2.000,00	2.000,00	980,00	49,0
412700	0490	Расходи за стручне услуге - Adrion	1.200,00	1.200,00	17,50	1,5
412900	0490	Остали некласификовани расходи	33.000,00	33.000,00	28.172,30	85,4
412900	0490	Остали некласификовани расходи - Interreg	10.000,00	10.000,00	926,48	9,3
412900	0490	Остали некласификовани расходи - Adrion	19.600,00	19.600,00	7.800,00	39,8
414		**Субвенције**	**3.000,00**	**3.000,00**	**1.344,64**	**44,8**
414100	0490	Субвенције за камате на предузетничке кредите одобрене путем Гарантног фонда	3.000,00	3.000,00	1.344,64	44,8
415		**Грантови**	**129.000,00**	**129.000,00**	**125.893,58**	**97,6**
415100	0490	Грантови у иностранство - Interreg	129.000,00	129.000,00	125.893,58	97,6
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**4.400,00**	**4.400,00**	**4.289,22**	**97,5**
418400	0490	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	4.400,00	4.400,00	4.289,22	97,5

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***2.000,00***	***2.000,00***	***1.000,00***	***50,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.000,00**	**50,0**
487200	0490	Трансфери ентитету	2.000,00	2.000,00	1.000,00	50,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***45.000,00***	***45.000,00***	***44.999,70***	***100,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**45.000,00**	**45.000,00**	**44.999,70**	**100,0**
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме	45.000,00	45.000,00	44.999,70	100,0
63		***Остали издаци***	***11.900,00***	***11.900,00***	***2.703,04***	***22,7***
631		**Остали издаци**	**8.400,00**	**8.400,00**	**0,00**	**0,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	8.400,00	8.400,00	0,00	0,0
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**3.500,00**	**3.500,00**	**2.703,04**	**77,2**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	3.500,00	3.500,00	2.703,04	77,2
		УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:	***1.147.700,00***	***1.147.700,00***	***1.021.331,42***	***89,0***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ И СЕЛА**
Број потрошачке јединице: **2002920**

41		***Текући расходи***	***3.069.630,00***	***3.069.630,00***	***2.682.914,77***	***87,4***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**1.527.500,00**	**1.527.500,00**	**1.476.773,36**	**96,7**
411100	0421	Расходи за бруто плате запослених	1.215.350,00	1.215.350,00	1.185.585,36	97,6
411200	0421	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	280.500,00	280.500,00	261.588,39	93,3
411300	0421	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	15.000,00	15.000,00	14.952,30	99,7
411400	0421	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	16.650,00	16.650,00	14.647,31	88,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**270.004,00**	**270.004,00**	**263.102,09**	**97,4**
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	100.000,00	100.000,00	99.673,71	99,7
412300	0421	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.000,00	9.045,97	90,5
412400	0421	Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	2.000,00	1.995,11	99,8
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	57.000,00	57.000,00	56.994,89	100,0
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	16.000,00	16.000,00	15.908,30	99,4
412700	0421	Расходи за стручне услуге	24.000,00	24.000,00	28.952,50	120,6
412700	0421	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	16.000,00	16.000,00	10.840,21	67,8
412800	0421	Расходи за услуге одржавања јавних површина	11.000,00	11.000,00	6.239,00	56,7
412900	0421	Остали некласификовани расходи	34.004,00	34.004,00	33.452,40	98,4
414		**Субвенције**	**1.257.126,00**	**1.257.126,00**	**931.965,55**	**74,1**
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	932.100,00	932.100,00	931.965,55	100,0
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури	250.000,00	250.000,00	0,00	0,0
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури - *неутрошени намјенски приходи из 2020. године*	75.026,00	75.026,00	0,00	0,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**10.000,00**	**10.000,00**	**6.598,77**	**66,0**
418400	0421	Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	10.000,00	10.000,00	6.598,77	66,0
419		**Расходи по судским рјешењима**	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.475,00**	**89,5**
419100	0421	Расходи по судским рјешењима	5.000,00	5.000,00	4.475,00	89,5
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***3.000,00***	***3.000,00***	***2.983,50***	***99,5***
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.983,50**	**99,5**
488100	0421	Трансфери унутар исте јединице власти	3.000,00	3.000,00	2.983,50	99,5
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***872.000,00***	***872.000,00***	***846.880,99***	***97,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**277.000,00**	**277.000,00**	**276.599,08**	**99,9**
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	80.000,00	80.000,00	80.000,00	100,0
511200	0421	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	12.000,00	12.000,00	12.000,00	100,0
511300	0421	Издаци за набавку постројења и опреме	180.000,00	180.000,00	179.999,08	100,0
511400	0421	Издаци за инвестиционо оджавање опреме	5.000,00	5.000,00	4.600,00	92,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**285.000,00**	**285.000,00**	**260.281,97**	**91,3**
516100	0451	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл. (РЕЦ Мањача)	285.000,00	285.000,00	260.281,97	91,3

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
518		**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**310.000,00**	**310.000,00**	**309.999,94**	**100,0**
518100	0421	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	310.000,00	310.000,00	309.999,94	100,0
63		***Остали издаци***	***174.900,00***	***174.900,00***	***124.744,78***	***71,3***
631		**Остали издаци**	**149.900,00**	**149.900,00**	**100.263,94**	**66,9**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	115.000,00	115.000,00	74.144,68	64,5
631900		Издаци за отплату неизм. обавеза из претходних година	34.900,00	34.900,00	26.119,26	74,8
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**25.000,00**	**25.000,00**	**24.480,84**	**97,9**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	25.000,00	25.000,00	24.480,84	97,9
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:	***4.119.530,00***	***4.119.530,00***	***3.657.524,04***	***88,8***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ СЦ "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

41		***Текући расходи***	***2.333.000,00***	***2.333.000,00***	***2.235.023,21***	***95,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**1.775.500,00**	**1.775.500,00**	**1.684.968,77**	**94,9**
411100	0810	Расходи за бруто плате запослених	1.332.000,00	1.332.000,00	1.289.783,86	96,8
411200	0810	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	363.500,00	363.500,00	327.554,99	90,1
411300	0810	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	60.000,00	60.000,00	59.966,39	99,9
411400	0810	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	20.000,00	20.000,00	7.663,53	38,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**557.000,00**	**557.000,00**	**549.774,41**	**98,7**
412100	0810	Расходи по основу закупа	105.500,00	105.500,00	104.714,61	99,3
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	263.000,00	263.000,00	260.715,01	99,1
412300	0810	Расходи за режијски материјал	18.000,00	18.000,00	17.862,28	99,2
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	7.500,00	7.500,00	6.873,92	91,7
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	20.000,00	20.000,00	19.300,89	96,5
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.000,00	5.000,00	4.978,98	99,6
412700	0810	Расходи за стручне услуге	31.000,00	31.000,00	31.000,00	100,0
412700	0810	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	11.000,00	11.000,00	10.539,13	95,8
412700	0810	Расходи за остале стручне услуге (турнир у малом фудбалу, избор најбољег спортисте Града и др.)	17.000,00	17.000,00	16.986,62	99,9
412900	0810	Остали некласификовани расходи	79.000,00	79.000,00	76.802,97	97,2
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**500,00**	**500,00**	**280,03**	**56,0**
413900	0810	Расходи по основу затезних камата	500,00	500,00	280,03	56,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***129.800,00***	***129.800,00***	***121.951,84***	***94,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**122.800,00**	**122.800,00**	**115.593,31**	**94,1**
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	58.000,00	58.000,00	51.550,69	88,9
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	64.800,00	64.800,00	64.042,62	98,8
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**7.000,00**	**7.000,00**	**6.358,53**	**90,8**
516100	0810	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	7.000,00	7.000,00	6.358,53	90,8
63		***Остали издаци***	***111.700,00***	***111.700,00***	***101.684,72***	***91,0***
631		**Остали издаци**	**74.200,00**	**74.200,00**	**64.567,02**	**87,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	74.200,00	74.200,00	64.567,02	87,0
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**37.500,00**	**37.500,00**	**37.117,70**	***99,0***
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	37.500,00	37.500,00	37.117,70	99,0
		УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":	***2.574.500,00***	***2.574.500,00***	***2.458.659,77***	***95,5***

Назив потрошачке јединице: **ГИМНАЗИЈА**
Број потрошачке јединице: **0815001**

41		***Текући расходи***	***193.000,00***	***193.000,00***	***188.696,02***	***97,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**23.500,00**	**23.500,00**	**23.016,50**	**97,9**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	23.500,00	23.500,00	23.016,50	97,9

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**169.500,00**	**169.500,00**	**165.679,52**	**97,7**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	112.000,00	112.000,00	111.954,52	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.000,00	13.000,00	10.946,88	84,2
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.595,06	86,5
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	12.000,00	12.000,00	11.988,05	99,9
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.000,00	11.000,00	15.008,09	136,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	10.000,00	10.000,00	5.763,70	57,6
412900	0922	Остали некласификовани расходи	7.500,00	7.500,00	7.423,22	99,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***19.000,00***	***19.000,00***	***14.592,24***	***76,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**19.000,00**	**19.000,00**	**14.592,24**	**76,8**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	19.000,00	19.000,00	14.592,24	76,8
		УКУПНО ГИМНАЗИЈА:	***212.000,00***	***212.000,00***	***203.288,26***	***95,9***

Назив потрошачке јединице: **ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815002**

41		***Текући расходи***	***118.900,00***	***118.900,00***	***103.036,64***	***86,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**24.700,00**	**24.700,00**	**22.057,30**	**89,3**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	24.700,00	24.700,00	22.057,30	89,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**78.200,00**	**78.200,00**	**74.179,34**	**94,9**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	46.400,00	46.400,00	43.800,16	94,4
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.500,00	11.500,00	11.388,91	99,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	200,00	200,00	184,48	92,2
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.500,00	2.500,00	2.433,91	97,4
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.879,17	94,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	7.900,00	7.900,00	5.922,17	75,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	4.100,00	4.100,00	5.114,81	124,8
412900	0922	Остали некласификовани расходи	3.600,00	3.600,00	3.455,73	96,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**16.000,00**	**16.000,00**	**6.800,00**	**42,5**
418400	0922	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	16.000,00	16.000,00	6.800,00	42,5
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.100,00***	***5.100,00***	***4.780,87***	***93,7***
511		**Издаци за произведену сталне имовину**	**5.100,00**	**5.100,00**	**4.780,87**	**93,7**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	5.100,00	5.100,00	4.780,87	93,7
		УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:	***124.000,00***	***124.000,00***	***107.817,51***	***86,9***

Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815003**

41		***Текући расходи***	***167.200,00***	***167.200,00***	***156.326,72***	***93,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**17.700,00**	**17.700,00**	**15.837,44**	**89,5**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	17.700,00	17.700,00	15.837,44	89,5
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**149.500,00**	**149.500,00**	**140.489,28**	**94,0**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	107.500,00	107.500,00	103.977,15	96,7
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.700,00	13.700,00	8.864,93	64,7
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	3.944,94	98,6
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	7.000,00	7.000,00	6.732,99	96,2
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	300,00	300,00	296,04	98,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге	4.500,00	4.500,00	5.509,01	122,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	8.000,00	8.000,00	6.953,04	86,9
412900	0922	Остали некласификовани расходи	4.500,00	4.500,00	4.211,18	93,6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***40.300,00***	***40.300,00***	***40.193,52***	***99,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**40.300,00**	**40.300,00**	**40.193,52**	**99,7**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	35.000,00	35.000,00	34.902,68	99,7
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	5.300,00	5.300,00	5.290,84	99,8
		УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:	***207.500,00***	***207.500,00***	***196.520,24***	***94,7***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**						
Број потрошачке јединице: **0815004**						
41		***Текући расходи***	***165.000,00***	***165.000,00***	***158.605,08***	***96,1***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**16.100,00**	**16.100,00**	**14.852,05**	**92,2**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	16.100,00	16.100,00	14.852,05	92,2
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**148.900,00**	**148.900,00**	**143.753,03**	**96,5**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	106.800,00	106.800,00	102.089,55	95,6
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.600,00	11.600,00	11.590,48	99,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.500,00	3.500,00	3.499,23	100,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	7.000,00	7.000,00	6.982,60	99,8
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.200,00	1.200,00	843,20	70,3
412700	0922	Расходи за стручне услуге	7.600,00	7.600,00	7.569,86	99,6
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	5.900,00	5.900,00	5.893,69	99,9
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.300,00	5.300,00	5.284,42	99,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***18.500,00***	***18.500,00***	***15.519,60***	***83,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**18.500,00**	**18.500,00**	**15.519,60**	**83,9**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	10.000,00	10.000,00	7.020,00	70,2
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	8.500,00	8.500,00	8.499,60	100,0
		УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***183.500,00***	***183.500,00***	***174.124,68***	***94,9***
Назив потрошачке јединице: **МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815005**						
41		***Текући расходи***	***264.700,00***	***264.700,00***	***250.538,23***	***94,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**36.500,00**	**36.500,00**	**30.058,14**	**82,4**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	36.500,00	36.500,00	30.058,14	82,4
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**228.200,00**	**228.200,00**	**220.480,09**	**96,6**
412100	0922	Расходи по основу закупа	93.200,00	93.200,00	93.085,20	99,9
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	95.000,00	95.000,00	92.268,58	97,1
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.000,00	11.000,00	10.291,41	93,6
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	7.000,00	7.000,00	6.667,18	95,2
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	6.000,00	4.875,51	81,3
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	1.000,00	296,40	29,6
412700	0922	Расходи за стручне услуге	5.000,00	5.000,00	3.992,40	79,8
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.000,00	6.000,00	5.996,70	99,9
412900	0922	Остали некласификовани расходи	4.000,00	4.000,00	3.006,71	75,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.300,00***	***4.300,00***	***4.258,37***	***99,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.900,00**	**3.900,00**	**3.858,44**	**98,9**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.900,00	3.900,00	3.858,44	98,9
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже исл.**	**400,00**	**400,00**	**399,93**	100,0
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	400,00	400,00	399,93	100,0
		УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:	***269.000,00***	***269.000,00***	***254.796,60***	***94,7***
Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815006**						
41		***Текући расходи***	***158.100,00***	***158.100,00***	***156.046,82***	***98,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**22.000,00**	**22.000,00**	**21.220,53**	**96,5**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	22.000,00	22.000,00	21.220,53	96,5

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**134.100,00**	**134.100,00**	**133.826,29**	**99,8**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	86.500,00	86.500,00	86.487,22	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	10.500,00	10.500,00	10.482,18	99,8
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.888,15	96,3
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	10.000,00	10.000,00	9.990,80	99,9
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	1.000,00	903,94	90,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.500,00	11.500,00	11.485,74	99,9
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.600,00	6.600,00	6.589,19	99,8
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.000,00	5.000,00	4.999,07	100,0
419		**Расходи по судским рјешењима**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.000,00**	**50,0**
419100	0922	Расходи по судским рјешењима	2.000,00	2.000,00	1.000,00	50,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***15.600,00***	***15.600,00***	***15.586,75***	***99,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**10.900,00**	**10.900,00**	**10.895,17**	**100,0**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	6.500,00	6.500,00	6.500,00	100,0
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.400,00	4.400,00	4.395,17	99,9
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**4.700,00**	**4.700,00**	**4.691,58**	**99,8**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	4.700,00	4.700,00	4.691,58	99,8
63		***Остали издаци***	***900,00***	***900,00***	***887,06***	***98,6***
631		**Остали издаци**	**900,00**	**900,00**	**887,06**	**98,6**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	900,00	900,00	887,06	98,6
		УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:	***174.600,00***	***174.600,00***	***172.520,63***	***98,8***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815007**

41		***Текући расходи***	***352.900,00***	***352.900,00***	***348.367,73***	***98,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**46.300,00**	**46.300,00**	**41.916,29**	**90,5**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	46.300,00	46.300,00	41.916,29	90,5
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**306.100,00**	**306.100,00**	**305.951,44**	**100,0**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	248.650,00	248.650,00	248.648,72	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	9.400,00	9.400,00	9.399,79	100,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	8.100,00	8.100,00	8.097,13	100,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	10.500,00	10.500,00	10.485,50	99,9
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	1.000,00	871,41	87,1
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.150,00	12.150,00	12.753,26	105,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	10.200,00	10.200,00	9.596,58	94,1
412900	0922	Остали некласификовани расходи	6.100,00	6.100,00	6.099,05	100,0
419		**Расходи по судским рјешењима**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**100,0**
419100	0922	Расходи по судским рјешењима	500,00	500,00	500,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.500,00***	***3.500,00***	***3.462,95***	***98,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.500,00**	**3.500,00**	**3.462,95**	**98,9**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.500,00	3.500,00	3.462,95	98,9
63		***Остали издаци***	***600,00***	***600,00***	***180,00***	***30,0***
631		**Остали издаци**	**600,00**	**600,00**	**180,00**	**30,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	600,00	600,00	180,00	30,0
		УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***357.000,00***	***357.000,00***	***352.010,68***	***98,6***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815008**

41		***Текући расходи***	***164.940,00***	***164.940,00***	***163.321,74***	***99,0***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**32.100,00**	**32.100,00**	**31.920,60**	**99,4**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	32.100,00	32.100,00	31.920,60	99,4

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**132.840,00**	**132.840,00**	**131.401,14**	**98,9**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	96.000,00	96.000,00	95.992,18	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	6.800,00	6.800,00	6.594,39	97,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.500,00	4.500,00	4.488,01	99,7
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.800,00	2.800,00	2.679,51	95,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	240,00	240,00	83,89	35,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.900,00	11.900,00	12.738,69	107,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	4.500,00	4.500,00	2.749,50	61,1
412900	0922	Остали некласификовани расходи	6.100,00	6.100,00	6.074,97	99,6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.560,00***	***2.560,00***	***2.549,87***	***99,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.560,00**	**2.560,00**	**2.549,87**	**99,6**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.560,00	2.560,00	2.549,87	99,6
		УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:	***167.500,00***	***167.500,00***	***165.871,61***	***99,0***

Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКО-ТРГОВИНСКО-ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815009**

41		***Текући расходи***	***115.660,00***	***115.660,00***	***108.962,50***	***94,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**25.400,00**	**25.400,00**	**25.027,59**	**98,5**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	25.400,00	25.400,00	25.027,59	98,5
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**90.260,00**	**90.260,00**	**83.934,91**	**93,0**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	64.060,00	64.060,00	62.233,49	97,1
412300	0922	Расходи за режијски материјал	5.500,00	5.500,00	4.766,84	86,7
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.521,36	84,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	4.000,00	4.000,00	2.377,70	59,4
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.521,23	76,1
412700	0922	Расходи за стручне услуге	5.800,00	5.800,00	4.742,50	81,8
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	4.200,00	4.200,00	4.199,69	100,0
412900	0922	Остали некласификовани расходи	1.700,00	1.700,00	1.572,10	92,5
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.540,00***	***3.540,00***	***1.499,94***	***42,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.540,00**	**3.540,00**	**1.499,94**	**42,4**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.540,00	3.540,00	1.499,94	42,4
		УКУПНО УТТ ШКОЛА:	***119.200,00***	***119.200,00***	***110.462,44***	***92,7***

Назив потрошачке јединице: **ПОЛИТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815010**

41		***Текући расходи***	***144.500,00***	***144.500,00***	***129.721,44***	***89,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**12.700,00**	**12.700,00**	**12.653,69**	**99,6**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	12.700,00	12.700,00	12.653,69	99,6
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**104.300,00**	**104.300,00**	**101.662,75**	**97,5**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	73.700,00	73.700,00	73.391,45	99,6
412300	0922	Расходи за режијски материјал	6.700,00	6.700,00	6.016,67	89,8
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	900,00	900,00	885,67	98,4
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.350,00	3.350,00	3.240,76	96,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	600,00	600,00	483,20	80,5
412700	0922	Расходи за стручне услуге	7.300,00	7.300,00	7.379,10	101,1
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	7.000,00	7.000,00	6.660,67	95,2
412900	0922	Остали некласификовани расходи	4.750,00	4.750,00	3.605,23	75,9
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**27.500,00**	**27.500,00**	**15.405,00**	**56,0**
418400	0922	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	27.500,00	27.500,00	15.405,00	56,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.000,00***	***3.000,00***	***2.959,00***	***98,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.959,00**	**98,6**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	2.959,00	98,6
		УКУПНО ПОЛИТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***147.500,00***	***147.500,00***	***132.680,44***	***90,0***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **МУЗИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**
Број потрошачке јединице: **0840001**

41		***Текући расходи***	***55.100,00***	***55.100,00***	***51.196,46***	***92,9***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**5.500,00**	**5.500,00**	**3.183,00**	**57,9**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	5.500,00	5.500,00	3.183,00	57,9
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**49.600,00**	**49.600,00**	**48.013,46**	**96,8**
412100	0922	Расходи по основу закупа	4.200,00	4.200,00	3.860,00	91,9
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	26.000,00	26.000,00	25.899,59	99,6
412300	0922	Расходи за режијски материјал	3.100,00	3.100,00	2.570,30	82,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	900,00	900,00	731,23	81,2
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.000,00	3.000,00	2.842,21	94,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.900,00	2.900,00	2.839,79	97,9
412700	0922	Расходи за стручне услуге	2.200,00	2.200,00	1.035,00	47,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	2.300,00	2.300,00	3.350,20	145,7
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.000,00	5.000,00	4.885,14	97,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.900,00***	***1.900,00***	***1.790,00***	***94,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.900,00**	**1.900,00**	**1.790,00**	**94,2**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.900,00	1.900,00	1.790,00	94,2
		УКУПНО МУЗИЧКА ШКОЛА:	***57.000,00***	***57.000,00***	***52.986,46***	***93,0***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**
Број потрошачке јединице: **0840012**

41		***Текући расходи***	***461.185,00***	***461.185,00***	***443.660,39***	***96,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**209.220,00**	**209.220,00**	**204.000,45**	**97,5**
411100	0922	Расходи за бруто плате	193.000,00	193.000,00	192.107,56	99,5
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	9.500,00	9.500,00	8.641,14	91,0
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада - Interreg	720,00	720,00	293,40	40,8
411300	0922	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	4.000,00	4.000,00	2.958,35	74,0
411400	0922	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**251.965,00**	**251.965,00**	**239.659,94**	**95,1**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	78.400,00	78.400,00	70.195,23	89,5
412300	0922	Расходи за режијски материјал	18.900,00	18.900,00	17.334,17	91,7
412300	0922	Расходи за режијски материјал - Interreg	2.100,00	2.100,00	2.090,42	99,5
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	88.000,00	88.000,00	86.857,03	98,7
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	18.000,00	18.000,00	17.593,67	97,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	11.800,00	11.800,00	11.626,38	98,5
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја - Interreg	1.060,00	1.060,00	541,44	51,1
412700	0922	Расходи за стручне услуге	5.250,00	5.250,00	5.192,90	98,9
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.250,00	6.250,00	6.104,71	97,7
412900	0922	Остали некласификовани расходи	10.900,00	10.900,00	10.828,84	99,3
412900	0922	Остали некласификовани расходи - Interreg	11.305,00	11.305,00	11.295,15	99,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***178.215,00***	***178.215,00***	***178.073,16***	***99,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**178.215,00**	**178.215,00**	**178.073,16**	**99,9**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.500,00	4.500,00	4.471,86	99,4
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме - Interreg	173.715,00	173.715,00	173.601,30	99,9
63		***Остали издаци***	***5.100,00***	***5.100,00***	***0,00***	***0,0***
638		**Остали изд. из транс. са другим јединиц. власти**	**5.100,00**	**5.100,00**	**0,00**	**0,0**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	5.100,00	5.100,00	0,00	0,0
		УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":	***644.500,00***	***644.500,00***	***621.733,55***	***96,5***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**

Број потрошачке јединице: **0840013**

41		***Текући расходи***	***144.600,00***	***144.600,00***	***141.438,19***	***97,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**7.800,00**	**7.800,00**	**7.795,15**	**99,9**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	7.800,00	7.800,00	7.795,15	99,9
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**136.800,00**	**136.800,00**	**133.643,04**	**97,7**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	59.300,00	59.300,00	59.143,74	99,7
412300	0922	Расходи за режијски материјал	9.700,00	9.700,00	9.639,14	99,4
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	11.900,00	11.900,00	11.725,91	98,5
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	10.700,00	10.700,00	10.602,74	99,1
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.800,00	3.800,00	3.243,15	85,3
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја - Interreg	2.700,00	2.700,00	2.078,54	77,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	6.800,00	6.800,00	6.490,71	95,5
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	4.600,00	4.600,00	4.257,62	92,6
412900	0922	Остали некласификовани расходи	13.000,00	13.000,00	12.702,60	97,7
412900	0922	Остали некласификовани расходи - Interreg	14.300,00	14.300,00	13.758,89	96,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***189.400,00***	***189.400,00***	***188.494,71***	***99,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**189.400,00**	**189.400,00**	**188.494,71**	**99,5**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, рекон. и адаптацију зграда и објеката	9.600,00	9.600,00	9.552,25	99,5
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	9.100,00	9.100,00	8.931,84	98,2
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме - Interreg	170.200,00	170.200,00	169.702,20	99,7
511500	0922	Издаци за биолошку имовину	500,00	500,00	308,42	61,7
		УКУПНО ЦЕНТАР:	***334.000,00***	***334.000,00***	***329.932,90***	***98,8***
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:			***164.760.000,00***	***164.760.000,00***	***143.692.301,35***	***87,2***

Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6

ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА БУЏЕТСКИХ РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ У 2021. Г.

Табела 1.

01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	31.374.504,00	31.528.844,00	30.419.343,40	96,5
03	ЈАВНИ РЕД И СИГУРНОСТ	3.493.400,00	3.493.400,00	1.309.362,58	37,5
04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	21.449.479,00	21.449.699,00	17.551.977,08	81,8
05	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	5.970.460,00	5.970.460,00	5.592.298,04	93,7
06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	15.121.035,00	15.138.045,00	14.900.703,58	98,4
07	ЗДРАВСТВО	4.967.200,00	4.967.780,00	4.972.480,17	100,1
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	11.822.700,00	11.850.700,00	9.505.892,76	80,2
09	ОБРАЗОВАЊЕ	20.627.600,00	20.637.600,00	14.896.775,27	72,2
10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	24.638.100,00	24.638.900,00	24.107.937,71	97,8
11	ОСТАЛО	23.130.522,00	22.919.572,00	19.695.663,72	85,9
УКУПНО:		**162.595.000,00**	**162.595.000,00**	**142.952.434,31**	**87,9**

Напомена: Под шифром "11 - Остало" приказани су некласификовани расходи, тј.:
*издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

Фун. код	ОПИС	II План за 2021.г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2021. г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6

Табела 2.

ЗУ	ЗАЈЕДНИЧКЕ УСЛУГЕ	86.284.428,00	86.452.378,00	78.154.867,08	90,4
ИУ	ИНДИВИДУАЛНЕ УСЛУГЕ	53.180.050,00	53.223.050,00	45.101.903,51	84,7
	ОСТАЛО*	23.130.522,00	22.919.572,00	19.695.663,72	85,9
УКУПНО:		**162.595.000,00**	**162.595.000,00**	**142.952.434,31**	**87,9**

*издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2021. г
1	2	3

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 02 - Фонд прихода по посебним прописима

Назив потрошачке јединице: **ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002530**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***39.064,96***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	39.064,96
93	***Остали примици***	***6.622,28***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	6.622,28
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*22.467,26*
	I. Укупно :	***68.154,50***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***32.727,64***
412100	Расходи по основу закупа	3.661,60
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	16.008,17
412500	Расходи за текуће одржавање	10.788,07
412700	Расходи за стручне услуге	2.269,80
63	***Остали издаци***	***6.391,67***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	6.391,67
	II. Укупно :	***39.119,31***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***29.035,19***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ И СЕЛА**
Број потрошачке јединице: **2002920**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***330.314,05***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	318.025,78
728100	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакције са другим јединицама власти	7.688,27
787200	Трансфери од ентитета	4.600,00
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***378.963,28***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	378.963,28
93	***Остали примици***	***114.017,53***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	114.017,53
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*119.102,35*
	I. Укупно :	***942.397,21***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***51.454,45***
412100	Расходи по основу закупа	5.265,00
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	17.009,30
412300	Расходи за режијски материјал	2.534,19
412500	Расходи за текуће одржавање	12.158,65
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.616,31
412700	Расходи за стручне услуге	7.543,00
412800	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	5.328,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***515.467,24***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	19.795,20
511400	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	3.110,00
511500	Издаци за биолошку имовину	2.100,00
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	8.467,02
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	481.995,02
63	***Остали издаци***	***63.817,75***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	63.817,75
	II. Укупно :	***630.739,44***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***311.657,77***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2021. г
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЈУ СЦ "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***54.133,54***
721200	Приходи од закупа и ренте	52.225,31
722500	Приходи од пружања јавних услуга	512,82
729100	Остали непорески приходи	1.395,41
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***309.000,97***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	309.000,97
93	***Остали примици***	***61.515,41***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	61.515,41
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*103.041,75*
	I. Укупно:	***527.691,67***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***128.585,70***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	58.993,87
412300	Расходи за режијски материјал	17.073,50
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	538,00
412500	Расходи за текуће одржавање	10.758,86
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.866,62
412700	Расходи за стручне услуге	22.976,27
412900	Остали некласификовани расходи	12.862,03
413900	Расходи по основу затезних камата	516,55
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***195.148,91***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	16.958,07
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	178.190,84
63	***Остали издаци***	***73.967,91***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	73.967,91
	II. Укупно:	***397.702,52***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***129.989,15***

Назив потрошачке јединице: **ГИМНАЗИЈА**
Број потрошачке јединице: **0815001**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

72	***Непорески приходи***	***50.311,48***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	50.311,48
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*14.555,55*
	I. Укупно:	***64.867,03***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***55.811,20***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	34.010,94
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	9.068,24
412700	Расходи за стручне услуге	11.777,72
412900	Остали некласификовани расходи	954,30
	II. Укупно :	***55.811,20***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***9.055,83***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2021. г
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**
Број потрошачке јединице: **0815004**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***200,00***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	200,00
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*2,13*
	I. Укупно:	***202,13***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***199,05***
412900	Остали некласификовани расходи	199,05
	I. Укупно:	***199,05***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***3,08***

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***39.022,02***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	39.022,02
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***55.670,14***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	55.670,14
93	***Остали примици***	***17.321,53***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	17.321,53
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*14.622,17*
	I. Укупно :	***126.635,86***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***30.086,30***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	2.022,98
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	3.226,41
412500	Расходи за текуће одржавање	13.854,55
412700	Расходи за стручне услуге	287,88
412900	Остали некласификовани расходи	10.694,48
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***61.057,76***
511200	Издаци за инв. одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	15.208,64
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	2.098,64
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	43.750,48
63	***Остали издаци***	***14.688,63***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	14.688,63
	II. Укупно :	***105.832,69***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***20.803,17***

Назив потрошачке јединице: **УГОСТИТЕЉСКО - ТРГОВИНСКО - ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815009**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
72	***Непорески приходи***	***42.266,25***
722500	Приходи од пружања јавних услуга	42.266,25
81	***Примици за нефинансијску имовину***	***59.833,20***
816100	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	59.833,20

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2021. г
1	2	3
93	***Остали примици***	***10.171,65***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	10.171,65
	Расподјела суфицита фонд 02 из ранијих периода:	*2.260,37*
	I. Укупно:	***114.531,47***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***39.760,56***
411100	Расходи за бруто плате	26.800,94
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених	1.452,00
411400	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	1.792,00
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	2.056,56
412300	Расходи за режијски материјал	2.443,85
412500	Расходи за текуће одржавање	964,73
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.583,90
412700	Расходи за стручне услуге	831,78
412900	Остали некласификовани расходи	1.834,80
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***28.902,57***
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	28.902,57
63	***Остали издаци***	***8.199,80***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	5.939,43
631900	Остали издаци	2.260,37
	II. Укупно:	***76.862,93***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II):	***37.668,54***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 02 ЗА 2021. Г.

72+78	*1. Непорески приходи и трансфери*	*555.312,30*
81	*2. Примици за нефинансијску имовину*	*803.467,59*
93	*3. Остали примици*	*209.648,40*
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (1+2+3):	***1.568.428,29***
41	*1. Текући расходи*	*338.624,90*
51	*2. Издаци за нефинасијску имовину*	*800.576,48*
63	*3. Остали издаци*	*167.065,76*
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (1+2+3):	***1.306.267,14***
	Разлика I-II:	*262.161,15*
	III Расподјела суфицита фонд 02 из претходних периода:	***276.053,53***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 02 текућег периода (I-II+III):	***538.214,68***

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	
73	***Грантови***	***14.500,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	14.500,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*21.365,12*
	I. Укупно:	***35.865,12***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***30.350,00***
412900	Остали некласификовани расходи	9.500,00
415200	Грантови у земљи	20.850,00
	II. Укупно:	***30.350,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***5.515,12***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2021. г
1	2	3

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:	*4.333,22*
	I. Укупно:	***4.333,22***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I):	***4.333,22***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ-ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002262**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*121.076,00*
	I. Укупно:	***121.076,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***35.000,00***
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	35.000,00
	II. Укупно:	***35.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***86.076,00***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ-ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002263**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*1.231,35*
	I. Укупно:	***1.231,35***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***50.000,00***
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	50.000,00
	II. Укупно:	***50.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***-48.768,65***

Напомена: Донација од 50.000 КМ (за финансирање пројекта "Изградња вртића у насељу Врбања по уг. бр. 12-Г-3302/20") у 2020. години била је евидентирана на ПЈ Одјељење за комуналне послове - Заједничка комунална потрошња (фонд 03), а иста се по својој намјени односила на финансирање издатака ПЈ Одјељење за комуналне послове-Инвестиције. Из наведеног разлога приказан је дефицит ове ПЈ, а исти је финансиран из суфицита ранијих периода (2020. г.), који је евидентиран код ПЈ Одјељење за комуналне послове - Заједничка комунална потрошња, у оквиру овог фонда.

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ-ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002272**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*45.000,00*
	I. Укупно:	***45.000,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***45.000,00***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање,реконструлцију и адаптацију зграда и објеката	45.000,00
	II. Укупно:	***45.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2021. г
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КУЛТУРУ,ТУРИЗАМ И СОЦИЈАЛНУ ПОЛИТИКУ**
Број потрошачке јединице: **2002280**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***1.500,00***
787211	Трансфери од ентитета	1.500,00
	I. Укупно:	***1.500,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I):	***1.500,00***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНУ И СПОРТ**
Број потрошачке јединице:**2002290**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***86.658,37***
787211	Трансфери од ентитета	86.658,37
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*20.598,00*
	I. Укупно:	***107.256,37***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***72.862,00***
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	72.862,00
	II. Укупно :	***72.862,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***34.394,37***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**
Број потрошачке јединице: **2002300**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***67.204,73***
731112	Текући грантови од међународних организација	49.691,83
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	17.512,90
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***4.950,00***
787211	Трансфери од ентитета	4.950,00
	I. Укупно:	***72.154,73***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***53.242,81***
411100	Расходи за бруто плате запослених	16.314,88
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	2.743,48
411300	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родит. одсуства и осталих накнада плата	355,87
412500	Расходи за текуће одржавање	654,50
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.323,61
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	23.855,47
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	7.500,00
418400	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	495,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***8.522,32***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	3.509,00
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	213,32
518100	Издаци за улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми	4.800,00
	II. Укупно:	***61.765,13***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***10.389,60***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2021. г
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002400**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***2.400,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	2.400,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***8.414,67***
787211	Трансфери од ентитета	8.414,67
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*18.061,78*
	I. Укупно:	***28.876,45***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***28.527,46***
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	3.619,50
412300	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родит. одсуства и осталих накнада плата	12.000,00
412500	Расходи за текуће одржавање	5.712,99
412900	Остали некласификовани расходи	7.194,97
	II. Укупно:	***28.527,46***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***348,99***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ БАНСКИ ДВОР**
Број потрошачке јединице: **2002510**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***16.500,00***
787111	Трансфери од државе	10.000,00
787211	Трансфери од ентитета	6.500,00
	I. Укупно:	***16.500,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***16.500,00***
412900	Остали некласификовани расходи	16.500,00
	II. Укупно:	***16.500,00***
	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***	***47.095,64***
731112	Текући грантови од међународних организација	945,64
731122	Капитални грантови од међународних организација	46.150,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*259.633,60*
	I. Укупно:	***306.729,24***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***238.448,47***
412700	Расходи за стручне услуге	11.820,64
414100	Субвенције	182.750,00
415200	Грантови у земљи	43.877,83
48	***Трансфери између и унутар јединица власти***	***19.558,30***
487200	Трансфери ентитету	19.558,30

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2021. г
1	2	3
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***46.150,00***
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	46.150,00
	II. Укупно:	***304.156,77***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***2.572,47***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ И СЕЛА**
Број потрошачке јединице: **2002920**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***2.340,00***
787211	Трансфери од ентитета	2.340,00
	I. Укупно:	***2.340,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***2.000,00***
511500	Издаци за биолошку имовину	2.000,00
	II. Укупно:	***2.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***340,00***

Назив потрошачке јединице: **ГИМНАЗИЈА**
Број потрошачке јединице: **0815001**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***977,92***
731111	Текући грантови од страних влада	977,92
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*660,00*
	I. Укупно:	***1.637,92***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***660,00***
412900	Остали некласификовани расходи	660,00
	II. Укупно :	***660,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***977,92***

Назив потрошачке јединице: **ЕКОНОМСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815003**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***580,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	580,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*300,00*
	I. Укупно:	***880,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***300,00***
412900	Остали некласификовани расходи	300,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***580,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	580,00
	II. Укупно:	***880,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2021. г
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**
Број потрошачке јединице: **0815004**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***23.000,00***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	23.000,00
	I. Укупно:	***23.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I):	***23.000,00***

Назив потрошачке јединице: **МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815005**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***25.000,00***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	25.000,00
	I. Укупно:	***25.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I):	***25.000,00***

Назив потрошачке јединице: **ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***10.000,00***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	10.000,00
93	***Остали примици***	***2.802,33***
931100	Примици по основу пореза на додату вриједност	2.802,33
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*11.646,92*
	I. Укупно:	***24.449,25***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***962,00***
412500	Расходи за текуће одржавање	737,00
412900	Остали некласификовани расходи	225,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***13.027,93***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање ,реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	4.950,00
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	6.385,93
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	1.692,00
63	***Остали издаци***	***334,37***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	334,37
	II. Укупно:	***14.324,30***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***10.124,95***

Назив потрошачке јединице: **ТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815007**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*10.117,21*
	I. Укупно:	***10.117,21***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***10.045,44***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	10.045,44
	II. Укупно:	***10.045,44***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***71,77***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2021. г
1	2	3
	Назив потрошачке јединице: **ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**	
	Број потрошачке јединице: **0815008**	
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***22.000,00***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	22.000,00
	I. Укупно:	***22.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***22.000,00***
	Назив потрошачке јединице: **ПОЛИТЕХНИЧКА ШКОЛА**	
	Број потрошачке јединице: **0815010**	
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***20.000,00***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	20.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*4.129,76*
	I. Укупно:	***24.129,76***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***224,96***
412900	Остали некласификовани расходи	224,96
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***3.893,74***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	3.893,74
	II. Укупно:	***4.118,70***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***20.011,06***
	Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**	
	Број потрошачке јединице: **0840012**	
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***4.158,58***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	4.158,58
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***6.000,00***
787211	Трансфери од ентитета	6.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*620.743,77*
	I. Укупно :	***630.902,35***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***5.170,14***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	1.715,58
412500	Расходи за текуће одржавање	3.454,56
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***3.184,49***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	3.184,49
	II. Укупно :	***8.354,63***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***622.547,72***
	Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**	
	Број потрошачке јединице: **0840013**	
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***20.557,00***
731112	Текући грант од међународних организација	18.757,00
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	1.800,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2021. г
1	2	3
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***1.000,00***
787211	Трансфери од ентитета	1.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*1.000,00*
	I. Укупно :	***22.557,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***16.731,46***
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	60,00
412300	Расходи за режијски материјал	60,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	3.818,59
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.345,70
412700	Расходи за стручне услуге	2.400,84
412900	Остали некласификовани расходи	9.046,33
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***5.799,85***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	5.799,85
	II. Укупно:	***22.531,31***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***25,69***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 03 ЗА 2021. ГОДИНУ

731	*1. Грантови*	*157.473,87*
	1.1. Грантови из иностранства	*116.522,39*
	1.2. Грантови из земље	*40.951,48*
78	*2. Трансфери*	*227.363,04*
93	*3. Остали примици*	*2.802,33*
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (1+2+3):	***387.639,24***
41	*1. Текући расходи и трансфери*	*463.979,30*
48	*2.Трансфери и змеђу и унутар јединица власти*	*19.558,30*
51	*3. Издаци за нефинасијску имовину*	*223.203,77*
63	*4. Остали издаци*	*334,37*
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (1+2+3+4):	***707.075,74***
	Разлика I-II:	*-319.436,50*
	III Расподјела суфицит фонда 03 из ранијег периода:	***1.139.465,73***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II+III)	***820.029,23***

Напомена: Износ средстава под тачком *III Расподјела суфицита Фонда 03 из ранијег периода* умањен за износ од 431 КМ у складу са износом суфицита из обрасца ПИФ за 2021. г.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 05 - Фонд посебних пројеката

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ И СТРАТЕШКО ПЛАНИРАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002200**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонд 05 из ранијих периода:	*28.506,42*
	I. Укупно:	***28.506,42***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2021. г
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***9.673,38***
411200	Расходи за бруто накнаде	469,44
412200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	977,00
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	800,91
412700	Расходи за стручне услуге	6.400,00
412900	Остали некласификовани расходи	1.026,03
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***17.600,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	17.600,00
	II.Укупно:	***27.273,38***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	***1.233,04***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ-ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **20022263**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***740.687,86***
787211	Трансфери од ентитета	740.687,86
93	***Остали примици***	***12.532,03***
931312	Импуирани примици по основу затворених аванса у земљи (датих у претходној или ранијим годинама)	12.532,03
	I. Укупно:	***753.219,89***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***753.219,89***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	753.219,89
	II. Укупно :	***753.219,89***
	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***	***18.992,49***
731111	Текући грантови од страних влада	18.992,49
	Расподјела суфицита фонд 05 из ранијих периода:	*5.182,02*
	II. Укупно :	***24.174,51***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***3.079,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	3.079,00
63	***Остали издаци***	***21.095,51***
638200	Остали издаци из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	21.095,51
	II. Укупно :	***24.174,51***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2021. г
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**
Број потрошачке јединице: **2002910**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***106.564,39***
731111	Текући грантови од страних влада	53.807,78
731112	Текући грантови од међународних организација	52.756,61
	Расподјела суфицита фонд 05 из ранијих периода:	*53.494,76*
	II. Укупно :	***160.059,15***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***22.427,13***
412300	Расходи за режијски материјал	2.169,55
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	439,93
412700	Расходи за стручне услуге	11.200,00
412900	Остали некласификовани расходи	8.617,65
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***30.178,44***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	30.178,44
	II. Укупно :	***52.605,57***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	***107.453,58***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**
Број потрошачке јединице: **0840012**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
93	***Остали примици***	***2.400,00***
931312	Импутирани примици по основу затворених аванса у земљи (датих у претходној или ранијим годинама)	2.400,00
	Расподјела суфицита фонд 05 из ранијих периода:	*26.717,70*
	I. Укупно:	***29.117,70***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***1.975,00***
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	880,00
412700	Расходи за стручне услуге	391,00
412900	Остали некласификовани расходи	704,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***27.142,70***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	27.142,70
	II. Укупно :	***29.117,70***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**
Број потрошачке јединице: **0840013**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
93	***Остали примици***	***1.295,60***
931312	Импутирани примици по основу затворених аванса у земљи (датих у претходној или ранијим годинама)	1.295,60
	Расподјела суфицита фонд 05 из ранијих периода:	*27.830,11*
	I. Укупно :	***29.125,71***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***18.878,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	18.878,00
	II. Укупно :	***18.878,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	***10.247,71***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2021. г
1	2	3

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 05 ЗА 2021. ГОДИНУ

73	*1. Грантови*	*125.556,88*
78	*2. Трансфери*	*740.687,86*
93	*3. Остали примици*	*16.227,63*
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (1+2+3):	***882.472,37***
41	*1. Текући расходи*	*34.075,51*
51	*2. Издаци за нефинасијску имовину*	*850.098,03*
63	*3. Остали издаци*	*21.095,51*
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (1+2+3):	***905.269,05***
	Разлика I-II:	*-22.796,68*
	III Расподјела суфицита/непокривени дефицит фонда 05 из ранијег периода:	***141.731,01***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II+III):	***118.934,33***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИЗВРШЕЊА БУЏЕТА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2021. ГОДИНЕ

А. ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

а1.	***ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (фонд 01):***	***126.008.000,00***	***131.959.641,84***	***104,7***
а2.	***ГРАНТОВИ (фонд 01):***	***6.728.100,00***	***6.191.165,13***	***92,0***
а3.	***ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):***	***7.084.800,00***	***6.302.343,03***	***89,0***
а4.	***ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (фонд 01):***	***2.165.000,00***	***739.867,04***	***34,2***
а5.	***ПРИМИЦИ ОД ФИН. ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА, ОСТАЛИ ПРИМИЦИ (фонд 01):***	***12.742.276,00***	***14.829.703,32***	***116,4***
а6.	***РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА:***	***10.031.824,00***	***6.861.730,74***	***68,4***
а7.	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 02+суфицит фонда из ранијег периода):***	***0,00***	***1.844.481,82***	***-***
а8.	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 03+суфицит фонда из ранијег периода):***	***0,00***	***1.527.104,97***	***-***
а9.	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 05):***	***0,00***	***1.024.203,38***	***-***
УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01, 02, 03, 05):		***164.760.000,00***	***171.280.241,27***	***104,0***

Б. РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

б1.	***УКУПНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):***	***164.760.000,00***	***143.692.301,35***	***87,2***
б2.	***ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 02):***	***0,00***	***1.306.267,14***	***-***
б3.	***ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 03):***	***0,00***	***707.075,74***	***-***
б4.	***ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 05):***	***0,00***	***905.269,05***	***-***
УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 01, 02, 03, 05):		***164.760.000,00***	***146.610.913,28***	***89,0***

УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА - УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2021. Г.:	***24.669.327,99***

Утврђено стање буџета Града за период 01.01.-31.12.2021. године

	1. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 01 (збир а1 до а6 - б1):	***23.192.149,75***
	2. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 02 (а7-б2):	***538.214,68***
	3. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 03 (а8-б3):	***820.029,23***
	4. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 05 (а9-б4):	***118.934,33***
	5. Вишак остварених прихода над расходима за период 01.01.-31.12.2021. г. (1+2+3+4):	***24.669.327,99***

ОБРАЂИВАЧИ:
ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:
Ања Поповић, дипл. ек. _____
Биљана Бојић, дипл. ек. _____
Дејан Вујић, дипл. ек. _____

ГРАДОНАЧЕЛНИК
Драшко Станивуковић

_____

По овлаштењу Градоначелника
бр. 12-Г-372/21 од 01.03.2021. г.
Божана Шљивар, дипл. ек. _____

П Р И Л О Г

Табела 1.

ПЛАНИРАНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ПО ПОТРОШАЧКИМ ЈЕДИНИЦАМА (ФОНД 01) СА ОДОБРЕНИМ ОПЕРАТИВНИМ БУЏЕТОМ И ИЗВРШЕЊЕМ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2021. ГОДИНЕ

Организациони код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	II План за 2021. годину	II План са реалокацијама	Оперативни буџет до 31.12.2021. г.	Извршење 31.12.2021. г.	Инд.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/4)	8 (6/5)
Оперативна јединица 1							
2002110	Скупштина Града	946.300,00	946.300,00	920.090,00	907.392,91	95,9	98,6
2002111	Градска изборна комисија	109.500,00	109.500,00	61.198,98	56.319,92	51,4	92,0
2002112	Стручна служба Скупштине града	40.000,00	40.000,00	29.286,16	25.557,08	63,9	87,3
2002120	Градоначелник	263.500,00	365.730,00	363.080,00	357.414,28	135,6	98,4
2002124	Одсјек за информатику	451.560,00	451.560,00	381.160,00	335.145,18	74,2	87,9
2002125	Одсјек за послове ЦЗ и ПТВЈ	3.493.400,00	3.493.400,00	3.450.801,40	1.309.362,58	37,5	37,9
2002127	Одсјек за правна питања и прописе	663.000,00	663.000,00	659.169,58	504.459,91	76,1	76,5
2002130	Одјељење за општу управу	390.500,00	390.500,00	384.714,08	370.612,19	94,9	96,3
2002140	Одјељење за финансије	25.555.000,00	25.595.410,00	25.590.142,25	24.825.667,56	97,1	97,0
2002150	Одјељење за привреду	1.688.170,00	1.688.390,00	1.307.320,00	1.068.471,92	63,3	81,7
2002160	Одјељење за просторно уређење	441.000,00	447.480,00	432.480,00	421.583,50	95,6	97,5
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.297.000,00	1.297.000,00	1.284.960,00	1.111.953,25	85,7	86,5
2002190	Остала буџетска потрошња	22.441.540,00	22.442.540,00	22.441.870,51	19.789.439,74	88,2	88,2
2002200	Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање	1.045.200,00	1.045.200,00	1.024.000,00	735.418,99	70,4	71,8
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	115.000,00	115.000,00	109.421,84	104.288,84	90,7	95,3
2002230	Одјељење комуналне полиције	60.000,00	60.000,00	60.000,00	51.939,69	86,6	86,6
2002240	Служба за заједничке послове	1.312.600,00	1.324.300,00	1.309.269,28	1.188.766,10	90,6	90,8
2002261, 2002262, 2002263	Одјељење за комуналне послове	30.919.700,00	30.919.700,00	24.268.475,05	22.046.712,05	71,3	90,8
2002271, 2002272	Одјељење за саобраћај и путеве	14.725.400,00	14.735.930,00	14.733.583,42	12.299.001,38	83,5	83,5
2002280	Одјељење за културу, туризам и социјалну политику	2.127.000,00	2.131.000,00	1.985.302,08	1.922.634,61	90,4	96,8
2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	12.609.300,00	12.643.880,00	12.570.262,57	12.419.383,22	98,5	98,8
Оперативна јединица 2							
2002300	Центар за социјални рад	18.827.000,00	18.827.000,00	18.827.000,00	18.722.531,44	99,4	99,4
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	11.287.500,00	11.287.500,00	11.041.000,00	10.489.344,96	92,9	95,0
2002510	Бански двор-Културни центар	1.615.000,00	1.615.000,00	1.581.400,00	1.508.107,13	93,4	95,4
2002530	Туристичка организација Града	1.278.300,00	1.278.300,00	1.262.584,11	1.108.531,69	86,7	87,8
2002910	Градска развојна агенција	1.147.700,00	1.147.700,00	1.090.900,00	1.021.331,42	89,0	93,6
2002920	Центар за развој пољопривреде и села	4.119.530,00	4.119.530,00	4.091.030,00	3.657.524,04	88,8	89,4
2002930	ЈУ СЦ Борик	2.574.500,00	2.574.500,00	2.548.500,00	2.458.659,77	95,5	96,5
0815001	Гимназија	212.000,00	212.000,00	209.000,00	203.288,26	95,9	97,3
0815002	Грађевинска школа	124.000,00	124.000,00	123.876,55	107.817,51	86,9	87,0
0815003	Економска школа	207.500,00	207.500,00	203.800,00	196.520,24	94,7	96,4
0815004	Електротехничка школа "Никола Тесла"	183.500,00	183.500,00	183.500,00	174.124,68	94,9	94,9
0815005	Медицинска школа	269.000,00	269.000,00	269.000,00	254.796,60	94,7	94,7
0815006	Пољопривредна школа	174.600,00	174.600,00	174.599,64	172.520,63	98,8	98,8
0815007	Техничка школа	357.000,00	357.000,00	357.000,00	352.010,68	98,6	98,6
0815008	Технолошка школа	167.500,00	167.500,00	167.468,48	165.871,61	99,0	99,0
0815009	Угоститељско - трговинско - туристичка школа	119.200,00	119.200,00	117.160,00	110.462,44	92,7	94,3
0815010	Политехничка школа	147.500,00	147.500,00	144.000,00	132.680,44	90,0	92,1
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	57.000,00	57.000,00	55.558,60	52.986,46	93,0	95,4
0840012	Центар "Заштити ме"	644.500,00	644.500,00	638.239,08	621.733,55	96,5	97,4
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	334.000,00	334.000,00	333.944,01	329.932,90	98,8	98,8
	Оперативна јединица 1	**120.694.670,00**	**120.905.820,00**	**113.366.587,20**	**101.851.524,90**	**84,4**	**89,8**
	Оперативна јединица 2	**43.846.830,00**	**43.846.830,00**	**43.419.560,47**	**41.840.776,45**	**95,4**	**96,4**
	Буџетска резерва	**218.500,00**	**7.350,00**	**7.350,00**	**0,00**	**0,0**	**0,0**
	СВЕУКУПНО	**164.760.000,00**	**164.760.000,00**	**156.793.497,67**	**143.692.301,35**	**87,2**	**91,6**

Табела 1А.

ПОТРОШЊА ПО КОРИСНИЦИМА НА ДАН 31.12.2021. ГОДИНЕ
ПО СВИМ РАЧУНОВОДТСВЕНИМ ФОНДОВИМА (ФОНД 01, 02, 03, 05)

Орган. код	Буџетски корисник/потрошачка јединица	Извршење Фонд 01	Извршење Фонд 02	Извршење Фонд 03	Извршење Фонд 05	Укупно извршење
1	2	3	4	5	6	8 (3+4+5+6)
Оперативна јединица 1						
2002110	Скупштина Града	907.392,91				907.392,91
2002111	Градска изборна комисија	56.319,92				56.319,92
2002112	Стручна служба скупштине града	25.557,08				25.557,08
2002120	Градоначелник	357.414,28		30.350,00		387.764,28
2002124	Одсјек за информатику	335.145,18				335.145,18
2002125	Одсјек за послове ЦЗ и ПТВЈ	1.309.362,58				1.309.362,58
2002127	Одсјек за правна питања и прописе	504.459,91				504.459,91
2002130	Одјељење за општу управу	370.612,19				370.612,19
2002140	Одјељење за финансије	24.825.667,56				24.825.667,56
2002150	Одјељење за привреду	1.068.471,92				1.068.471,92
2002160	Одјељење за просторно уређење	421.583,50				421.583,50
2002180	Одјељење за борачко инвалидску заштиту	1.111.953,25				1.111.953,25
2002190	Остала буџетска потрошња	19.789.439,74				19.789.439,74
2002200	Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање	735.418,99			27.273,38	762.692,37
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	104.288,84				104.288,84
2002230	Одјељење комуналне полиције	51.939,69				51.939,69
2002240	Служба за заједничке послове	1.188.766,10				1.188.766,10
2002261, 2002262, 2002263	Одјељење за комуналне послове	22.046.712,05		85.000,00	753.219,89	22.884.931,94
2002271, 2002272	Одјељење за саобраћај и путеве	12.299.001,38		45.000,00		12.344.001,38
2002280	Одјељење за културу, туризам и социјалну политику	1.922.634,61				1.922.634,61
2002290	Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт	12.419.383,22		72.862,00		12.492.245,22
Оперативна јединица 2						
2002300	Центар за социјални рад	18.722.531,44		61.765,13		18.784.296,57
2002400	Центар за предшколско васпитање и образовање	10.489.344,96		28.527,46		10.517.872,42
2002510	Бански двор-Културни центар	1.508.107,13		16.500,00		1.524.607,13
2002530	Туристичка организација Града	1.108.531,69	39.119,31		24.174,51	1.171.825,51
2002910	Градска развојна агенција	1.021.331,42		304.156,77	52.605,57	1.378.093,76
2002920	Центар за развој пољопривреде и села	3.657.524,04	630.739,44	2.000,00		4.290.263,48
2002930	ЈУ СЦ Борик	2.458.659,77	397.702,52			2.856.362,29
0815001	Гимназија	203.288,26	55.811,20	660,00		259.759,46
0815002	Грађевинска школа	107.817,51				107.817,51
0815003	Економска школа	196.520,24		880,00		197.400,24
0815004	Електротехничка школа "Никола Тесла"	174.124,68	199,05			174.323,73
0815005	Медицинска школа	254.796,60				254.796,60
0815006	Пољопривредна школа	172.520,63	105.832,69	14.324,30		292.677,62
0815007	Техничка школа	352.010,68		10.045,44		362.056,12
0815008	Технолошка школа	165.871,61				165.871,61
0815009	Угостительско - трговинско - туристича школа	110.462,44	76.862,93			187.325,37
0815010	Политехничка школа	132.680,44		4.118,70		136.799,14
0840001	Музичка школа "Владо Милошевић"	52.986,46				52.986,46
0840012	Центар "Заштити ме"	621.733,55		8.354,63	29.117,70	659.205,88
0840013	Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	329.932,90		22.531,31	18.878,00	371.342,21
	Оперативна јединица 1	**101.851.524,90**	**0,00**	**233.212,00**	**780.493,27**	**102.865.230,17**
	Оперативна јединица 2	**41.840.776,45**	**1.306.267,14**	**473.863,74**	**124.775,78**	**43.745.683,11**
	СВЕУКУПНО	**143.692.301,35**	**1.306.267,14**	**707.075,74**	**905.269,05**	**146.610.913,28**

Табела бр. 2.

ИЗВРШЕЊЕ УКУПНИХ ПРИХОДА ГРАДА У 2020. И 2021. Г.

Екон. класиф.	ВРСТА ПРИХОДА	ИЗВРШЕЊЕ		РАЗЛИКА	
		јануар -децембар 2020	јануар -децембар 2021	4-3	Инд. 4/3
1	2	3	4	5	6
71	**ПОРЕСКИ ПРИХОДИ**	**69.561.033,28**	**79.219.748,39**	**9.658.715,11**	**113,9**
713	**Порез на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**13.243.235,01**	**12.856.671,95**	**-386.563,06**	**97,1**
713111	Порез на приходе од самосталне дјелатности	1.735.493,38	2.107.927,68	372.434,30	121,5
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	1.604,10	4.421,30	2.817,20	275,6
713113	Порез на лична примања	11.506.106,58	10.743.933,56	-762.173,02	93,4
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	30,95	389,41	358,46	1.258,2
714	**Порези на имовину**	**7.750.606,25**	**6.192.701,34**	**-1.557.904,91**	**79,9**
714111	Порез на имовину	14.400,19	9.729,18	-4.671,01	67,6
714112	Порез на непокретности	7.736.206,06	6.182.972,16	-1.553.233,90	79,9
715	**Порез на промет произв. и услуга (заостале обавезе)**	**26.376,04**	**12.326,14**	**-14.049,90**	**46,7**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	6.637,41	5.044,80	-1.592,61	76,0
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	19.738,63	7.281,34	-12.457,29	36,9
717	**Остали порези**	**47.481.642,80**	**58.215.067,34**	**10.733.424,54**	**122,6**
717111	Индиректни порези дозначени од УИО	47.481.642,80	58.215.067,34	10.733.424,54	122,6
719	**Остали порези**	**1.059.173,18**	**1.942.981,62**	**883.808,44**	**183,4**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	1.059.173,18	1.942.981,62	883.808,44	183,4
72	**НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ**	**39.334.314,86**	**52.739.893,45**	**13.405.578,59**	**134,1**
	НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (без накнаде по уговорима са инвеститорима)	**35.329.507,46**	**48.554.278,58**	**13.224.771,12**	**137,4**
721	**Приход од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**8.661.004,35**	**12.897.007,32**	**4.236.002,97**	**148,9**
721111	Приход од дивиденди и удјела у профиту у јавним предузећима и финансијским институцијама	97.940,00	0,00	-97.940,00	-
721222	Приходи од давања у закуп објеката града	1.391.541,80	1.445.834,22	54.292,42	103,9
721222	Приходи од давања у закуп устананова које се финансирају из буџета општине/града	197.554,14	189.619,06	-7.935,08	96,0
721223	Приходи од земљишне ренте	6.944.357,31	11.236.790,97	4.292.433,66	161,8
721224	Приход од закупа земљишта у својини Републике	4.543,79	11.809,70	7.265,91	-
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	0,00	2.326,08	2.326,08	-
721319	Приходи од камата на остала новчана средства	5.976,31	0,00	-5.976,31	-
721412	Приход од обвезница	8.966,86	10.563,09	1.596,23	117,8
721551	Приходи од камата на дате зајмове домаћим предузећима	9.995,74	0,00	-9.995,74	-
721571	Приход од камата на дате стамбене зајмове радницима	128,40	64,20	-64,20	50,0
722	**Накнаде и таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**27.965.769,58**	**36.444.916,87**	**8.479.147,29**	**130,3**
722121	Општинске административне таксе	282,63	1.403,60	1.120,97	496,6
722131	Градске административне таксе	1.290.602,82	1.129.815,94	-160.786,88	87,5
722311	Комуналне таксе за држање животиња	0,00	40,00	40,00	-
722312	Комуналне таксе на фирму	3.860.533,51	3.533.307,49	-327.226,02	91,5
722313	Комуне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	1.150,00	1.080,00	-70,00	93,9
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама	307.842,52	509.512,28	201.669,76	165,5
722315	Комунална такса за држање средстава за игру	0,00	220,00	220,00	-
722316	Комунална такса за приређивање музичког програма у угоститељским објектима	5.010,00	2.252,00	-2.758,00	45,0
722317	Комунална такса за коришћење витрина за излагање робе ван пословног простора	0,00	180,35	180,35	-
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	1.122.675,38	1.531.074,89	408.399,51	136,4
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	3.031.397,95	3.683.021,51	651.623,56	121,5
722321	Боравишна такса	123.851,53	191.182,37	67.330,84	154,4
722391	Комунална такса за коришћење слободних површина и постављање шатора	150,00	155,00	5,00	103,3
722396	Комунална такса на остале предмете таксирања	148.002,44	155.916,77	7.914,33	105,3

Екон. класиф.	ВРСТА ПРИХОДА	ИЗВРШЕЊЕ		РАЗЛИКА	
		јануар -децембар 2020	јануар -децембар 2021	4-3	Инд. 4/3
1	2	3	4	5	6
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	3.191.035,08	8.263.499,94	5.072.464,86	259,0
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - уговори са инвеститорима	4.004.807,40	4.185.614,87	180.807,47	104,5
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	112.260,86	86.068,43	-26.192,43	76,7
722421	Накнада за коришћење путева	86.065,25	198.487,34	112.422,09	230,6
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	63.493,05	121.682,83	58.189,78	191,6
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	304.287,90	230.656,97	-73.630,93	75,8
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	359.086,20	341.001,88	-18.084,32	95,0
722440	Накнада за коришћење вода	925.664,37	1.008.349,87	82.685,50	108,9
722457	Накнада за употребу вјештачких ђубрива и хемикалија за заштиту биља	6,00	0,00	-6,00	-
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	4.231.140,64	4.806.704,43	575.563,79	113,6
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	1.081,50	0,00	-1.081,50	0,0
722464	Накнада за воде за узгој рибе	2.042,83	977,06	-1.065,77	47,8
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	5.731,14	5.485,89	-245,25	95,7
722467	Средства за финансирање заштите од пожара	1.823.710,76	1.872.661,53	48.950,77	102,7
722468	Накнада за коришћење природних ресурса за производњу електричне енергије	0,00	3.348,87	3.348,87	-
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површинским водама	1.784,36	2.356,44	572,08	132,1
722491	Концесионе накнаде за коришћење природних и других добара од општег интереса	11.197,81	23.530,50	12.332,69	210,1
722492	Концесиона накнада за коришћење електроенергетских објеката	309.591,41	464.790,95	155.199,54	150,1
722521	Приходи општинских органа управе	54.848,97	82.194,89	27.345,92	149,9
722591	Властити приходи буџетских корисника Града	2.586.435,27	4.008.341,98	1.421.906,71	155,0
723	**Новчане казне**	**115.438,30**	**597.595,42**	**482.157,12**	**517,7**
723118	Одузета имовинска корист и средства добијена продајом одузетих предмета из надлежности Републичке тржишне инспекције	0,00	4,50	4,50	-
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Скупштине града као и одузета имовинска корист у том поступку	115.438,30	597.590,92	482.152,62	517,7
728	**Приходи од закупа унутар исте јединице власти**	**173.207,87**	**279.218,95**	**106.011,08**	**161,2**
728112	Приходи од закупа са другим јединицама власти	118.669,77	216.233,98	97.564,21	182,2
728200	Приходи од закупа унутар исте јединице власти	54.538,10	62.984,97	8.446,87	115,5
729	**Остали непорески приходи**	**2.418.894,76**	**2.521.154,89**	**102.260,13**	**104,2**
729124	Остали општински непорески приходи	2.418.894,76	2.521.154,89	102.260,13	104,2
УКУПНО ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ		**108.895.348,14**	**131.959.641,84**	**23.064.293,70**	**121,2**
УКУПНО ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (без уговора са инвеститорима)		**104.890.540,74**	**127.774.026,97**	**22.883.486,23**	**121,8**

Табела бр. 3 ПРЕРАСПОДЈЕЛЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА У БУЏЕТУ ГРАДА БАЊА ЛУКА У 2021. ГОДИНИ-ФОНД 01

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА У ОКВИРУ ИСТОГ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ) ПО ОДЛУКАМА СКУПШТИНЕ ГРАДА
у складу са тачком IX подтачка 1) Одлуке о извршењу буџета Града Б. Лука за 2021. г. ("Сл. гл. Града Б. Лука", бр. 18/21 и 43/21)

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређ. средства	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002300	**ЈУ "Центар за социјални рад"**		
1		4114-Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	-18.000,00	Одлука Скупштине Града Бања Лука, бр.22-013-663/21, од 30.12.2021.године
		4141-Субвенције за воду за најугроженије категорије становништва	-33.000,00	
		4184-Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти	-5.000,00	
		4182-Расходи из трансакција размјене између јединице власти	-3.000,00	
		4129-Остали некласификовани расходи	-2.700,00	
		4161-Једнократне новчане помоћи	-24.000,00	
		4874-Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - који се исплаћују из буџета Града	-5.000,00	
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-500,00	
		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	-800,00	
		4111-Расходи за бруто плате запослених	50.000,00	
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	6.000,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање	2.000,00	
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	
		4163-Смјештај у установе и хранитељске породице	21.000,00	
		4163-Остала проширена права	12.000,00	
1		**У К У П Н О:**	**0,00**	

Напомена:
Укупно одобрено/проведено 1 рјешење о реалокацији буџетских средстава у износу од 92.000 КМ.

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА ОДЛУКАМА ГРАДОНАЧЕЛНИКА (са буџетске резерве)
у складу са тачком XX Одлуке о извршењу буџета Града Б. Лука за 2021. г. ("Сл. Града Б. Лука", бр.18/21 и 43/21), након ребаланса буџета за 2021. г.

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређ. средства	ОПИС
1	2	3	4	5
	9999999	**Буџетска резерва**		
			-9.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3985/21 од 24.12.2021. године, за потребе додјеле средстава у оквиру хуманитарне акције „С љубављу храбрим срцима“, за коју ће донаторско вече бити одржано 26. децембра 2021. године.
			-10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4006/21 од 27.12.2021. г., за потребе додјеле средстава као вид покровитељства над активностима Центра за српске студије у Бањој Луци.
			-50.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4073/21 од 28.12.2021. г., за потребе додјеле средстава за помоћ у изградњи и обнови Саборног храма Успење Пресвете Богородице у Тузли и Саборне цркве Свете Тројице у Мостару.
			-40.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4074/21 од 29.12.2021. г., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за исплате накнада запослених за 2021. годину, у складу са Колективним уговором за запослене у Градској управи.
			-10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4106/21 од 29.12.2021. г., за потребе додјеле средстава ЈУ ОШ "Петар Кочић" Кола, у сврху замјене столарије на објекту подручног одјељења у Павићима и замјене улазних врата на објекту централне школе.
			-1.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4152/21 од 30.12.2021. г., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за књиговодствено евидентирање издатака по основу аванса за период 01.01.-31.12.2021. године.
			-30.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4157/21 од 30.12.2021. г., за потребе додјеле средстава као вид покровитељства над продукцијом и постпродукцијом документарног филма "Република Српска: Борба за слободу".

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређ. средства	ОПИС
1	2	3	4	5
			-33.150,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4165/21 од 30.12.2021. г., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за књиговодствено евидентирање расхода и издатака за период 01.01.-31.12.2021. године.
			-4.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4216/21 од 30.12.2021. г., за потребе додјеле средстава за потребе реализације захтјева Фудбалског клуба "Жељезничар".
			-24.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4282/21 од 31.12.2021. г., за потребе додјеле средстава Српској православној црквеној општини Ребровац, Бања Лука 4.000 КМ, у сврху суфинансирања одласка у посјету Цркви Свете Софије у Патри, Грчка и за потребе додјеле средстава Спортском удружењу за развој спорта "Спортива" Бања Лука 20.000 КМ, у сврху суфинансирања прве трке са препрекама у Бањалуци "4FALCONS".
	2002120	**Градоначелник**		
1		4872- Трансфери ентитету	9.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3985/21 од 24.12.2021. г., за потребе додјеле средстава у оквиру хуманитарне акције „С љубављу храбрим срцима“, за коју ће донаторско вече бити одржано 26. децембра 2021. године.
1		4152 - Грантови- покровитељства и спонзорства, остали грантови	10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4006/21 од 27.12.2021. г., за потребе додјеле средстава као вид покровитељства над активностима Центра за српске студије у Бањој Луци.
1		4152 - Грантови- покровитељства и спонзорства, остали грантови	50.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4073/21 од 28.12.2021. г., за потребе додјеле средстава за помоћ у изградњи и обнови Саборног храма Успење Пресвете Богородице у Тузли и Саборне цркве Свете Тројице у Мостару.
1		4151 - Грантови у иностранство- покровитељства и спонзорства, остали грантови	30.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4157/21 од 30.12.2021. г., за потребе додјеле средстава као вид покровитељства над продукцијом и постпродукцијом документарног филма "Република Српска: Борба за слободу".
1		4184 - Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	3.230,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4165/21 од 30.12.2021. г., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за књиговодствено евидентирање расхода и издатака за период 01.01.-31.12.2021. године.
	2002140	**Одјељење за финансије**		
1		4112 - Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	40.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4074/21 од 29.12.2021. г., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за исплате накнада запослених за 2021. годину, у складу са Колективним уговором за запослене у Градској управи.
		4126 - Расходи по основу путовања и смјештаја	410,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4165/21 од 30.12.2021. г., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за књиговодствено евидентирање расхода и издатака за период 01.01.-31.12.2021. године.
	2002150	**Одјељење за привреду**		
		4129 - Остали некласификовани расходи	220,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4165/21 од 30.12.2021. г., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за књиговодствено евидентирање расхода и издатака за период 01.01.-31.12.2021. године.
	2002160	**Одјељење за просторно уређење**		
		4127 - Расходи за стручне услуге - услуге објаве огласа у дневним новинама и остали расходи	6.480,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4165/21 од 30.12.2021. г., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за књиговодствено евидентирање расхода и издатака за период 01.01.-31.12.2021. године.
	2002190	**Остала буџетска потрошња**		
1		6313 - Издаци по основу аванса	1.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4152/21 од 30.12.2021. г., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за књиговодствено евидентирање издатака по основу аванса за период 01.01.-31.12.2021. године.
	2002240	**Служба за заједничке послове**		
		4123 - Расходи за режијски материјал	6.300,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4165/21 од 30.12.2021. г., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за књиговодствено евидентирање расхода и издатака за период 01.01.-31.12.2021. године.
		4124 - Расходи за материјал за посебне намјене	5.400,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4165/21 од 30.12.2021. г., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за књиговодствено евидентирање расхода и издатака за период 01.01.-31.12.2021. године.
	2002271	**Одјељење за саобраћај и путеве - уређење грађевинског земљишта**		
		5131 - Издаци за прибављање земљишта-експропријације по судским рјешењима - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	8.800,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4165/21 од 30.12.2021. г., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за књиговодствено евидентирање расхода и издатака за период 01.01.-31.12.2021. године.
	2002272	**Одјељење за саобраћај и путеве - заједничка комунална потрошња**		
		4182 - Расходи из трансакције размјене између јединица власти	1.730,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4165/21 од 30.12.2021. г., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за књиговодствено евидентирање расхода и издатака за период 01.01.-31.12.2021. године.
	2002280	**Одјељење за културу, туризам и социјалну политику**		

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређ. средства	ОПИС
1	2	3	4	5
1		4152-Текући и капитални грант - православне цркве, вјерске заједнице, установе	4.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4282/21 од 31.12.2021. г., за потребе додјеле средстава Српској православној црквеној општини Ребровац, Бања Лука 4.000 КМ, у сврху суфинансирања одласка у посјету Цркви Свете Софије у Патри, Грчка и за потребе додјеле средстава Спортском удружењу за развој спорта "Спортива" Бања Лука 20.000 КМ, у сврху суфинансирања прве Трке са препрекама у Бања Луци "4FALKONS".
	2002290	**Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт**		
1		4872-Трансфери ентитету-основне школе	10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4106/21 од 29.12.2021. г., за потребе додјеле средстава ЈУ ОШ "Петар Кочић" Кола, у сврху замјене столарије на објекту подручног одјељења у Павићима и замјене улазних врата на објекту централне школе.
1		4152-Текући грант - програмске активности спортских организација	4.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4216/21 од 30.12.2021. г., за потребе додјеле средстава за потребе реализације захтјева Фудбалског клуба "Жељезничар".
		4152-Текући грант - програмске активности спортских организација	20.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4282/21 од 31.12.2021. г., за потребе додјеле средстава Српској православној црквеној општини Ребровац, Бања Лука 4.000 КМ, у сврху суфинансирања одласка у посјету Цркви Свете Софије у Патри, Грчка и за потребе додјеле средстава Спортском удружењу за развој спорта "Спортива" Бања Лука 20.000 КМ, у сврху суфинансирања прве Трке са препрекама у Бања Луци "4FALKONS".
		4129-Расходи за бруто накнаде - мртвозорство	580,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4165/21 од 30.12.2021. г., за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за књиговодствено евидентирање расхода и издатака за период 01.01.-31.12.2021. године.
10		**У К У П Н О:**	0,00	

Напомена:
Укупно проведено/одобрено 10 одлука о реалокацији са буџетске резерве, у укупном износу од 211.150 КМ, након ребаланса буџета.

По оба основа, након ребаланса буџета у 2021. години, проведено 11 одлука/рјешења о реалокацијама буџетских средстава, у укупном износу од 303.150 КМ.

Табела бр. 3а **ПРЕРАСПОДЈЕЛЕ СРЕДСТАВА У 2021. ГОДИНИ - ФОНД 02, 03 и 05**

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА У ОКВИРУ ИСТОГ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ)
ПО РЈЕШЕЊИМА РУКОВОДИЛАЦА БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ)
у складу са тачком X подтачка 3) Одлуке о извршењу буџета Града Б.Лука за 2021. г. ("Сл. гл. Града Бања Лука", бр.18/21 и 43/21)

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		4125-Расходи за текуће одржавање	-1.499,37	Рјешење директора ЈУ "Пољопривредна школа", бр. 308/21, од 17.08.2021.године
		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	1.499,37	
1		У К У П Н О:	0,00	
б) Фонд 03-фонд донација				
	0815006	**ЈУ Пољопривредна школа**		
1		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-1.930,50	Рјешење директора Пољопривредне школе, бр. 142/21, од 19.04.2021.године
		5161-Издаци за залихе материјала робе и ситног	1.642,86	
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	287,64	
1		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	-232,23	Рјешење директора Пољопривредне школе, бр. 156/21, од 26.04.2021.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	232,23	
1		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	-767,16	Рјешење директора Пољопривредне школе, бр. 218/21, од 07.06.2021.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	767,16	
	2002300	**ЈУ Центар за социјални рад**		
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-355,87	Рјешење директора ЈУ Центар за социјални рад, бр. 01-40-1-37/21, од 30.09.2021.године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	355,87	
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-821,77	Рјешење директора ЈУ Центар за социјални рад, бр. 01-40-1-50/21, од 07.12.2021.године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	392,00	
		4161-Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	429,77	
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-20,00	Рјешење директора ЈУ Центар за социјални рад, бр. 01-40-1-56/21, од 22.12.2021.године
		4161-Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	20,00	
1		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-169,50	Рјешење директора ЈУ Центар за социјални рад, бр. 01-40-1-59/21, од 28.12.2021.године
		4125-Расходи за текуће одржавање	169,50	
7		У К У П Н О:	0,00	
в) Фонд 05-фонд посебних пројеката				
	2002200	**Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање**		
1		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-469,40	Рјешење овлаштеног потписника Одјељења за локални економски развој и стратешко планирање, бр. 14-30-504/21, од 17.06.2021.године
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	469,40	
1		4127-Расходи за стручне услуге	-17.600,00	Рјешење овлаштеног потписника Одјељења за локални економски развој и стратешко планирање, бр. 14-30-2017/21, од 08.11.2021.године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	17.600,00	
	2002530	**Туритичка организација Града Бања Лука**		
1		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-2.000,00	Рјешење директора Туритичке организације Града Бања Лука, бр. 528/21, од 07.09.2021.године
		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	550,00	
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	1.450,00	
	2002910	**Градска развојна агенција**		
1		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-760,07	Рјешење директора Градске развојне агенције, бр. 912/21, од 21.12.2021.године
		4129-Остали некласификовани расходи	-563,43	
		4123-Расходи за режијски материјал	1.323,50	
4		У К У П Н О:	0,00	

Напомена: укупно проведено 12 рјешења о реалокацији буџетских средстава у оквиру Фондова 02, 03, 05, у укупном износу од 27.189,30 КМ.

Табела бр 4.

ПРЕГЛЕД КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ у периоду 01.01.-31.12.2021. ГОДИНЕ

Планирана средства буџетске резерве за 2021. г. 50.000

Ред. број	Организациони код (ПЈ на коју се средства реалоцирају)	Буџетски корисник/потросацка јединица (на коју се средства реалоцирају)	Опис (позиција на коју се врши реалокација):	Износ прераспоређених средстава буџетске резерве	Напомена (број одлуке, кратак опис разлога због којих се врши реалокација буџетских средстава)
1	2	3	4	5	6
1	2002290	"Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт"	4127 - Расходи за стручне услуге - санитетско обезбјеђење скупова (+4.100)	-4.100	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-2527/21 од 03.09.2021. године, у сврху медицинског обезбјеђења манифестација.
2	2002150	"Одјељење за привреду"	4127 - Расходи за стручне услуге (+31.500)	-31.500	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-3614/21 од 29.11.2021. године, у сврху организовања дочека Нове 2022. године.
3	2002280	"Одјељење за културу, туризам и социјалну политику"	4127 - Расходи за стручне услуге у области културе и туризма (+14.000)	-14.000	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 12-Г-3615/21 од 29.11.2021.године, у сврху обезбјеђења средстава за услуге изнајмљивања сценске опреме уз најквалитетније освјетљење, те монтаже и демонтаже исте за реализацију културних манифестација и догађаја значајних за Град.
	Одлука о усвајању ребаланса Буџета града за 2021.г.			218.500	Нови план буџетске резерве у оквиру проведеног ребаланса буџета Града за 2021. годину (Одлука број: 22-013-608/21 од 09.12.2021.г.)
4	2002120	"Градоначелник"	4872 - Трансфери ентитету (+9.000)	-9.000	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3985/21 од 24.12.2021. године, за потребе додјеле средстава у оквиру хуманитарне акције „С љубављу храбрим срцима“, за коју ће донаторско вече бити одржано 26. децембра 2021. године.
5	2002120	"Градоначелник"	4152 - Грантови- покровитељства и спонзорства, остали грантови (+10.000)	-10.000	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4006/21 од 27.12.2021. године, за потребе додјеле средстава као вид покровитељства над активностима Центра за српске студије у Бањој Луци.
6	2002120	"Градоначелник"	4152 - Грантови- покровитељства и спонзорства, остали грантови (+50.000)	-50.000	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4073/21 од 28.12.2021. године, за потребе додјеле средстава за помоћ у изградњи и обнови Саборног храма Успење Пресвете Богородице у Тузли и Саборне цркве Свете Тројице у Мостару.
7	2002140	"Одјељење за финансије"	4112 - Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада (+40.000)	-40.000	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4074/21 од 29.12.2021. године, за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за исплате накнада запослених за 2021. годину, у складу са Колективним уговором за запослене у Градској управи.
8	2002290	"Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт"	4872 - Трансфери ентитету - основне школе (+10.000)	-10.000	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4106/21 од 29.12.2021. године, за потребе додјеле средстава ЈУ ОШ "Петар Кочић" Кола, у сврху замјене столарије на објекту подручног одјељења у Павићима и замјене улазних врата на објекту централне школе.
9	2002190	"Остала буџетска потрошња"	6313 - Издаци по основу аванса (+1.000)	-1.000	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4152/21 од 30.12.2021. године, за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за књиговодствено евидентирање издатака по основу аванса за период 01.01.-31.12.2021. године.
10	2002120	"Градоначелник"	4151 - Грантови у иностранство-покровитељства и спонзорства, остали грантови (+30.000)	-30.000	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4157/21 од 30.12.2021. године, за потребе додјеле средстава као вид покровитељства над продукцијом и постпродукцијом документарног филма "Република Српска: Борба за слободу".

Ред. број	Организациони код (ПЈ на коју се средства реалоцирају)	Буџетски корисник/потросацка јединица (на коју се средства реалоцирају)	Опис (позиција на коју се врши реалокација):	Износ прераспоређених средстава буџетске резерве	Напомена (број одлуке, кратак опис разлога због којих се врши реалокација буџетских средстава)
1	2	3	4	5	6
11	2002290	"Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт"	4152 - Текући грант - програмске активности спортских организација (+4.000)	-4.000	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4216/21 од 30.12.2021. године, за потребе додјеле средстава за потребе реализације захтјева Фудбалског клуба "Жељезничар".
12	2002120	"Градоначелник"	4184 - Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти (+3.230)	-3.230	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4165/21 од 30.12.2021. године, за потребе обезбјеђења недостајућих средстава за књиговодствено евидентирање расхода и издатака за период 01.01.-31.12.2021. године.
	2002140	"Одјељење за финансије"	4126 - Расходи по основу путовања и смјештаја (+410)	-410	
	2002150	"Одјељење за привреду"	4129 - Остали некласификовани расходи (+220)	-220	
	2002160	"Одјељење за просторно уређење"	4127 - Расходи за стручне услуге - услуге објаве огласа у дневним новинама и остали расходи (+6.480)	-6.480	
	2002240	"Служба за заједничке послове"	4123 - Расходи за режијски материјал (+6.300) и 4124 - Расходи за материјал за посебне намјене (+5.400)	-11.700	
	2002271	"Одјељење за саобраћај и путеве - уређење грађевинског земљишта"	5131 - Издаци за прибављање земљишта-експропријације по судским рјешењима - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине (+8.800)	-8.800	
	2002272	"Одјељење за саобраћај и путеве - заједничка комунална потрошња"	4182 - Расходи из трансакције размјене између јединица власти (+1.730)	-1.730	
	2002290	"Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт"	4129 - Расходи за бруто накнаде - мртвозорство (+580)	-580	
13	2002280	"Одјељење за културу, туризам и социјалну политику"	4152 - Текући и капитални грант - православне цркве, вјерске заједнице, установе (+4.000)	-4.000	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4282/21 од 31.12.2021. године, за потребе додјеле средстава Српској православној црквеној општини Ребровац, Бања Лука 4.000 КМ, у сврху суфинансирања одласка у посјету Цркви Свете Софије у Патри, Грчка и за потребе додјеле средстава Спортском удружењу за развој спорта "Спортива" Бања Лука 20.000 КМ, у сврху суфинансирања прве трке са препрекама у Бањалуци "4FALCONS".
	2002290	"Одјељење за образовање, здравство, омладину и спорт"	4152 - Текући грант - програмске активности спортских организација (+20.000)	-20.000	
				-42.250	Укупно умањење буџетске резерве у односу на почетни план за 2021. г.

Укупно одобрено у 2021. години, 13 одлука о реалокацијама/трошењу средстава буџетске резерве.

Табела бр. 5.

ПРЕГЛЕД СТАЊА НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА БАНКОВНИМ РАЧУНИМА НА ДАН 31.12.2020. и 31.12.2021. Г.

Р. б.	Банка	Назив рачуна	Број рачуна	31.12.2020. г.	31.12.2021. г.
I	**Трансакциони рачуни (ЈРТ)**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	555-007-01034888-78	4.512.799,13	12.216.566,53
2	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	551-790-22206572-52	916.740,16	3.948.536,95
3	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	562-100-00000333-28	278.370,63	670.223,91
4	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	571-010-00002141-43	2.130.136,50	8.229.158,18
5	"Sberbank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	567-241-82000001-07	636.051,07	286.802,64
6	МФ банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	572-106-00009647-63	38.305,10	40.019,52
7	"Addiko Bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	552-000-18546628-58	1.645.103,58	8.458.595,02
	УКУПНО ЈРТ:			**10.157.506,17**	**33.849.902,75**
II	**Рачуни посебних намјена (РПН)**				
1	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	562-099-81391283-89	20,02	156,93
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	6.221,52	4.170,32
4	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	РПН - ДСРА ЕБРД	562-099-81434543-95	1.020.000,00	1.025.000,00
5	Нова банка а.д. Бања Лука	Донације	555-007-11034888-44	1.177.251,80	880.312,35
6	Нова банка а.д. Бања Лука	Накнаде за воде	555-007-10034888-28	440.936,10	645.524,61
7	Нова банка а.д. Бања Лука	Коришћење природних ресурса	555-007-08034888-93	18.400,16	49.991,59
8	Нова банка а.д. Бања Лука	Рачун за наплату воде у сврху отплате кредита KfW	555-007-09034888-12	1.087.326,95	319.209,63
9	Нова банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	555-007-13034888-76	24.691,82	11.114,15
10	Нова банка а.д. Бања Лука	Власт.прих.општ.буџетских корисника	555-190-00101338-04	341.723,01	612.155,39
11	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства боравишне таксе	555-100-00257576-39	142.653,00	219.571,20
12	Нова банка а.д. Бања Лука	Водоснабдијевање сеоског подручја-Црно врело	555-190-00253566-93	2.340,00	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 заштите од пожара	551-790-22206590-95	1.302.460,42	2.168.110,37
15	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Средства социјалне заштите	551-790-22206581-25	17.531,62	7.762,61
16	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	Експропријације	571-010-00002756-41	1.606.011,11	2.701.378,34
17	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	РПН за Visa Electron Business картицу	551-790-22223321-51	705,21	1.571,48
18	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	РПН - ДСРА ЕБРД	571-010-00002841-77	520.000,00	565.000,00
19	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	РПН средства 3. емисије обвезница	571-010-00002924-22	3.734.917,48	1.896.363,42
20	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства за посебне пројекте	555-100-00497912-32	140.699,55	117.721,98
21	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	РПН ЕБРД-вода	571-010-00002935-86	0,00	400.000,00
	УКУПНО РПН:			**11.583.889,77**	**11.627.454,37**
III	**Девизни рачуни**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука		555-110-10104045-37		
			(EUR)	95.696,83	243.120,68
			(USD)	1.203,93	1.304,53
			(GBP)	3,83	4,13
			(SEK)	13,61	13,37
			(HRK)	349,22	355,96
2	НЛБ Банка а.д. Бања Лука		508-4101101226		
			(EUR)	1,00	1,02
	УКУПНО девизни рн.:			**97.268,42**	**244.799,69**
	УКУПНО I+II+III:			**21.838.664,36**	**45.722.156,81**
	Благајна (ПЈ ГУ и буџетски корисници)			**28.628,39**	**33.763,42**

РЕПУБЛИКА СРПСКА

Образац БС

Надлежна институција:			
МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА РС		Статистички и порески кодови	Кодови буџетске класификације
Буџетски корисник:		1101226	од 0815001
ГРАД БАЊАЛУКА		матични број	
Адреса и телефон:		84,11	до 9999999
Б.ЛУКА	ТРГ СРПСКИХ ВЛАДАРА 1, 051/244-444	шифра дјелатности	организациони кодови
Трансакциони рачун:		4401012920007	
551-790-22206572-52		ЈИБ	
562-100-00000333-28			Појединачни образац
555-007-01034888-78			Консолидовани образац X

БИЛАНС СТАЊА

(Извјештај о финансијском стању)

на дан 31.12.2021. године

(у КМ)

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година			Претходна година
			Бруто	Исправка	Нето (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
	А. Т Е К У Ћ А И М О В И Н А (002 + 032)	**001**	**217.056.609**	**140.355.932**	**76.700.677**	**58.741.701**
12	**I КРАТКОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА И РАЗГРАНИЧЕЊА (003 + 008 + 014 + 023 + 027 + 029)**	**002**	**214.919.174**	**140.264.868**	**74.654.306**	**56.459.249**
121	**1. Готовина и готовински еквиваленти (004 до 007)**	**003**	**45.756.320**	**0**	**45.756.320**	**21.867.692**
1211	а) Благајна	004	33.763	0	33.763	28.629
1212	б) Банковни рачуни	005	45.722.157	0	45.722.157	21.838.663
1213	в) Издвојена новчана средства и акредитиви	006	400	0	400	400
1219	г) Остала готовина и готовински еквиваленти	007	0	0	0	0
122	**2. Краткорочни пласмани (009 до 013)**	**008**	**2.572.284**	**2.152.302**	**419.982**	**1.421.101**
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	1.882.960	417.040	1.209.290
1223	в) Финансијски деривати који доспијевају до годину дана	011	0	0	0	0
1224	г) Краткорочни зајмови	012	149.689	149.689	0	210.000
1225	д) Дугорочни зајмови који доспијевају на наплату до годину дана	013	122.595	119.653	2.942	1.811
123	**3. Краткорочна потраживања (015 до 022)**	**014**	**163.401.086**	**137.470.855**	**25.930.231**	**30.177.046**
1231	а) Потраживања по основу продаје и извршених услуга	015	10.141.582	9.475.921	665.661	545.268
1232	б) Потраживања за камате, дивиденде и друге финансијске приходе	016	915.229	532.601	382.628	235.591
1233	в) Потраживања од запослених	017	7.635	0	7.635	5.240
1234	г) Потраживања за ненаплаћене порезе, доприносе и непореске приходе	018	114.853.906	100.230.585	14.623.321	21.087.089
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	5.486.671	1.090.512	4.396.159	3.985.021
1236	ђ) Потраживања за више плаћене порезе, доприносе и непореске приходе	020	1.460	832	628	628
1237	е) Потраживања по основу пореза на додату вриједност	021	1.033.508	0	1.033.508	1.405.639
1239	ж) Остала краткорочна потраживања	022	30.961.095	26.140.404	4.820.691	2.912.570
127	**4. Краткорочна разграничења (024 до 026)**	**023**	**1.327.609**	**0**	**1.327.609**	**1.732.160**
1271	а) Краткорочно разграничени расходи	024	116.678	0	116.678	171.785

1272	б) Краткорочно разграничени приходи	025	0	0	0	0
1279	в) Остала краткорочна разграничења	026	1.210.931	0	1.210.931	1.560.375
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**	**1.861.875**	**641.711**	**1.220.164**	**1.261.250**
1297	а) Краткорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	030	1.858.239	641.711	1.216.528	1.259.181
1298	б) Краткорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	031	3.636	0	3.636	2.069
02	**II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ТЕКУЋИМ СРЕДСТВИМА (033 + 035 +037 + 042)**	**032**	**2.137.435**	**91.064**	**2.046.371**	**2.282.452**
021	**1. Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања (034)**	**033**	**131.322**	**0**	**131.322**	**666.091**
0211	а) Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања	034	131.322	0	131.322	666.091
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**	**1.528.439**	**87.042**	**1.441.397**	**1.176.026**
0231	а) Залихе материјала	038	1.068.747	0	1.068.747	844.332
0232	б) Залихе недовршених учинака	039	152.504	0	152.504	147.047
0233	в) Залихе довршених учинака	040	132.585	0	132.585	138.340
0234	г) Залихе робе	041	174.603	87.042	87.561	46.307
024	**4. Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и слично (043)**	**042**	**477.674**	**4.022**	**473.652**	**440.335**
0241	а) Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и слично	043	477.674	4.022	473.652	440.335
	Б. С Т А Л Н А И М О В И Н А (045 + 062)	**044**	**1.408.517.146**	**540.922.394**	**867.594.752**	**863.764.941**
11	**I ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА И РАЗГРАНИЧЕЊА (046 + 052 + 055 + 057 + 059)**	**045**	**127.437.382**	**0**	**127.437.382**	**115.290.765**
111	**1. Дугорочни пласмани (047 до 051)**	**046**	**97.759.442**	**0**	**97.759.442**	**97.779.175**
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	0
1113	в) Акције и учешћа у капиталу	049	97.561.813	0	97.561.813	97.180.710
1114	г) Дугорочни финансијски деривати	050	0	0	0	0
1115	д) Дугорочни зајмови	051	197.629	0	197.629	598.465
112	**2. Дугорочна потраживања (053 + 054)**	**052**	**29.002.182**	**0**	**29.002.182**	**16.902.353**
1121	а) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања	053	28.972.837	0	28.972.837	16.876.562
1129	б) Остала дугорочна потраживања	054	29.345	0	29.345	25.791
117	**3. Дугорочна разграничења (056)**	**055**	**32.196**	**0**	**32.196**	**22.755**
1171	а) Дугорочна разграничења	056	32.196	0	32.196	22.755
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**	**643.562**	**0**	**643.562**	**586.482**
1191	а) Дугорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	060	643.562	0	643.562	586.482
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**	**1.281.079.764**	**540.922.394**	**740.157.370**	**748.474.176**
011	**1. Произведена стална имовина (064 до 068)**	**063**	**1.000.693.015**	**540.706.624**	**459.986.391**	**467.273.670**

0111	а) Зграде и објекти	064	875.532.934	461.163.888	414.369.046	421.505.012
0112	б) Постројења и опрема	065	53.671.942	42.684.892	10.987.050	11.127.759
0113	в) Биолошка имовина	066	12.265.083	22.838	12.242.245	11.994.410
0114	г) Инвестициона имовина	067	40.695.478	18.916.517	21.778.961	21.864.737
0115	д) Нематеријална произведена имовина	068	18.527.578	17.918.489	609.089	781.752
012	**2. Драгоцјености (070)**	**069**	**782.819**	**0**	**782.819**	**782.819**
0121	а) Драгоцјености	070	782.819	0	782.819	782.819
013	**3. Непроизведена стална имовина (072 до 075)**	**071**	**240.164.243**	**155.626**	**240.008.617**	**236.241.621**
0131	а) Земљиште	072	236.116.752	0	236.116.752	232.314.758
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 непроизведена имовина	075	189.933	155.626	34.307	69.305
014	**4. Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми (077)**	**076**	**39.246.379**	**0**	**39.246.379**	**44.117.538**
0141	а) Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми	077	39.246.379	0	39.246.379	44.117.538
015	**5. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми (079)**	**078**	**193.308**	**60.144**	**133.164**	**58.528**
0151	Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	079	193.308	60.144	133.164	58.528
	В. П О С Л О В Н А А К Т И В А (А + Б)	**080**	**1.625.573.755**	**681.278.326**	**944.295.429**	**922.506.642**
391	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А А К Т И В А**	**081**	**217.203.058**	**0**	**217.203.058**	**233.183.566**
	Д. У К У П Н А А К Т И В А (В + Г)	**082**	**1.842.776.813**	**681.278.326**	**1.161.498.487**	**1.155.690.208**

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	ПАСИВА			
	А. О Б А В Е З Е И Р А З Г Р А Н И Ч Е Њ А (102 + 135)	**101**	**122.680.005**	**127.684.476**
22	**I КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕЊА (103 + 109 + 112 + 115 + 120 + 125 + 130 + 132)**	**102**	**39.771.923**	**35.943.674**
221	**1. Краткорочне финансијске обавезе (104 до 108)**	**103**	**11.920.520**	**9.525.773**
2211	а) Краткорочне обавезе по основу готовинских еквивалената	104	0	0
2212	б) Краткорочне обавезе по основу хартија од вриједности	105	2.015.391	1.113.543
2213	в) Краткорочне обавезе за финансијске деривате	106	0	0
2214	г) Обавезе по краткорочним зајмовима	107	500.000	200.000
2215	д) Обавезе по дугорочним зајмовима који доспијевају на наплату до годину дана	108	9.405.129	8.212.230
222	**2. Обавезе за лична примања запослених (110 + 111)**	**109**	**3.351.915**	**3.254.740**
2221	а) Обавезе за бруто плате запослених и бруто накнаде плата	110	2.902.367	2.828.576
2222	б) Обавезе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада, отпремнина и једнократних помоћи	111	449.548	426.164
223	**3. Обавезе из пословања (113 + 114)**	**112**	**11.862.918**	**11.293.448**
2231	а) Обавезе из пословања у земљи	113	11.861.925	11.290.021
2232	б) Обавезе из пословања у иностранству	114	993	3.427
224	**4. Обавезе за расходе финансирања и друге финансијске трошкове (116 до 119)**	**115**	**135.026**	**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	165	0
2249	г) Обавезе по основу осталих трошкова финансирања	119	134.861	227.348
225	**5. Обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите (121 до 124)**	**120**	**2.593.973**	**1.601.446**
2251	а) Обавезе за субвенције	121	653.911	17.067
2252	б) Обавезе за грантове	122	741.960	308.100
2253	в) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	123	1.198.102	1.276.279
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**	**7.452.475**	**7.496.677**
2271	а) Краткорочно разграничени расходи	126	109.509	109.509
2272	б) Краткорочно разграничени приходи	127	144.393	107.831
2273	в) Краткорочна резервисања	128	5.044.653	4.920.389
2279	г) Остала краткорочна разграничења	129	2.153.920	2.358.948
228	**7. Остале краткорочне обавезе (131)**	**130**	**286.496**	**286.447**
2281	а) Остале краткорочне обавезе	131	286.496	286.447
229	**8. Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (133 + 134)**	**132**	**2.168.600**	**2.257.795**
2297	а) Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	133	2.168.600	2.257.795
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**	**82.908.082**	**91.740.802**
211	**1. Дугорочне финансијске обавезе (137 до 139)**	**136**	**76.463.680**	**83.363.816**
2111	а) Дугорочне обавезе по основу хартија од вриједности	137	12.939.197	14.954.589
2112	б) Дугорочне обавезе за финансијске деривате	138	0	0
2113	в) Дугорочне обавезе по зајмовима	139	63.524.483	68.409.227
217	**2. Дугорочна резервисања и разграничења (141)**	**140**	**1.058.495**	**1.051.180**
2171	а) Дугорочна резервисања и разграничења	141	1.058.495	1.051.180
218	**3. Остале дугорочне обавезе (143)**	**142**	**32.196**	**71.880**
2181	а) Остале дугорочне обавезе	143	32.196	71.880
219	**4. Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (145 + 146)**	**144**	**5.353.711**	**7.253.926**
2191	а) Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	145	5.353.711	7.253.926
2192	б) Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	146	0	0
	Б. В Л А С Т И Т И И З В О Р И (148 + 151 + 154)	**147**	**821.615.424**	**794.822.166**
31	**I ТРАЈНИ ИЗВОРИ СРЕДСТАВА (149)**	**148**	**276.904.424**	**276.523.321**
311	**1. Трајни извори средстава (150)**	**149**	**276.904.424**	**276.523.321**
3111	а) Трајни извори средстава	150	276.904.424	276.523.321
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**	**542.795.661**	**516.383.506**
331	**1. Финансијски резултат (156 + 157)**	**155**	**542.795.661**	**516.383.506**
3311	а) Финансијски резултат ранијих година	156	516.267.958	509.368.665
3312	б) Финансијски резултат текуће године	157	26.527.703	7.014.841
	В. П О С Л О В Н А П А С И В А (А + Б)	**158**	**944.295.429**	**922.506.642**
392	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А П А С И В А**	**159**	**217.203.058**	**233.183.566**
	Д. У К У П Н А П А С И В А (В + Г)	**160**	**1.161.498.487**	**1.155.690.208**

У Бањалуци,
дана 31.03.2022. године

Лице одговорно за састављање извјештаја
Божана Шљивар
(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

М.П.

Руководилац
Градонач. Д. Станивуковић
(пуно име, презиме и потпис)

На основу члана 59. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник Републике Српске“, број 97/16 и 36/19) и члана 67. Статута Града Бања Лука („Службени гласник Града“, број 14/18 и 9/19), доносим

З А К Љ У Ч А К

I – Консолидовани извјештај о извршењу Буџета Града Бања Лука за период од 01.01. до 31.12.2022. године Одјељење за финансије припремило је у мјесецу јуну 2023. године.

II – Извјештај из претходне тачке упућујем Скупштини Града Бања Лука на разматрање и усвајање.

ГРАДОНАЧЕЛНИК

Драшко Станивуковић

Број: 11-Г-2664 /23

Дана: 05.07. 2023. године

ДОСТАВЉЕНО:

1. Скупштини Града Бањалука,
2. Евиденцији.

Република Српска
Град Бања Лука
Градоначелник
Трг српских владара 1, Бања Лука

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЈЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2022. ГОДИНЕ

Бања Лука, април/мај/јуни 2023. године

тел:+387 51 244 400 *факс: +387 51 212-526* *www.banjaluka.rs.ba* *gradonacelnik@banjaluka.rs.ba*

С А Д Р Ж А Ј:

УВОД 2
1. ЗАКОНОДАВНО-ПРАВНИ ОКВИР 2
2. БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2022. ГОДИНУ 4
2.1. ОПЕРАТИВНИ БУЏЕТ ЗА 2022. ГОДИНУ 7
3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2022. ГОДИНЕ 8
3.1. ФОНД 01 (ОПШТИ ФОНД) - ПЛАНИРАНИ БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2022. ГОДИНУ 9
3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2022. годину 10
3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2022. годину 11
А. Буџетски приходи 11
А.1. Порески и непорески приходи 12
А.1.1. Порески приходи 14
А.1.2. Непорески приходи 20
А.2. Грантови 33
А.3. Трансфери између буџетских јединица 34
Б. Примици за нефинансијску имовину 35
3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2022. годину 36
А. Буџетски расходи 38
Б. Издаци за нефинансијску имовину – капитална улагања 52
3.1.4. Рачун финансирања за 2022. годину 61
А. Примици од финансијске имовине, задуживања и остали примици (група 911, 921, 931, 938) 62
Б. Издаци за финансијску имовину, отплату дугова и остали издаци (групе 611, 621, 628, 631, 638) 64
В. Расподјела суфицита из претходног периода 66
3.1.5. Буџетски издаци по корисницима – организациона класификација 69
3.1.6. Рекапитулација укупних расхода и издатака и извора финансирања за период 01.01. - 31.12.2022. године-Фонд 01 69
3.1.7. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2022. годину 71
3.2. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 02, 03 и 05) 71
3.2.1. ФОНД 02 – Фонд прихода по посебним прописима 72
3.2.2. ФОНД 03 – Фонд грантова 74
3.2.3. ФОНД 05 – Фонд за посебне пројекте 75
4. РЕАЛОКАЦИЈЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА 75
5. РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2022. ГОДИНИ 76
6. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА РАЧУНИМА ГРАДА 76
7. СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ И ОТПЛАТА ДУГА ПО ЗАДУЖЕЊИМА У 2022. ГОДИНИ 77
8. СТАЊЕ ИМОВИНЕ, ОБАВЕЗА И ИЗВОРА СРЕДСТАВА 78
9. СТАЊЕ ТЕКУЋЕГ СУФИЦИТА ЗА 2022. ГОДИНУ 79
10. РЕЗИМЕ 82

11. Табеларни преглед извршења буџета Града за 2022. годину по свим рачуноводственим фондовима

12. ПРИЛОЗИ - табарни прегледи уз Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града за 2022. годину:
-Табела бр. 1. Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (фонд 01) са одобреним оперативним буџетом и извршењем за 2022. годину,
-Табела бр. 1А. Потрошња по корисницима 31.12.2022. године по свим рачуноводственим фондовима (фонд 01, 02, 03, 04 и 05),
-Табела бр. 2. Извршење укупних прихода Буџета Града у 2021. и 2022. години,
-Табела бр. 3 и 3а. Прерасподјеле буџетских средстава у буџету Града Бања Лука за 2022. г.,
-Табела бр. 3б. Табеларни преглед одступања оперативног буџета од ребаланса буџета за период 01.01-31.12.2022. г.
-Табела бр. 4. Преглед коришћења средстава буџетске резерве у периоду 01.01.-31.12.2022. године,
-Табела бр. 5. Преглед стања новчаних средстава на банковним рачунима на дан 31.12.2021. и 31.12.2022. г.,
-Табела бр. 6. Преглед донација и трансфера евидентираних у оквиру Фонда 03 у 2022. г.,
-Биланс стања на дан 31.12.2022. 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 2022. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 46/21) као и Програмом рада Скупштине града Бања Лука за 2023. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 15/23), Одјељење за финансије припрема, а Градоначелник Скупштини Града подноси Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за претходну фискалну годину, у другом кварталу 2023. године. Форма и садржај „Консолидованог извјештаја о извршењу буџета Града за период 01.01.-31.12.2022. године“ припремљени су у складу са Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“, бр. 111/21).

1. ЗАКОНОДАВНО-ПРАВНИ ОКВИР

Законодавно-правни оквир за доношење, рачуноводствено евидентирање и финансијско извјештавање извршења буџета Града Бања Лука за 2022. 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, 36/19 и 61/21),
- Закон о рачуноводству и ревизији Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, бр. 94/15 и 78/20),
- Закон о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, бр. 71/12, 52/14, 114/17, 131/20 и 90/21),
- 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, 66/18 и 119/21),
- Одлука о усвајању буџета Града Бања Лука за 2022. годину („Службени гласник Града Бања Лука“ број 46/21),
- Одлука о усвајању ребаланса буџета Града Бања Лука за 2022. годину („Службени гласник Града Бања Лука", број 46/22),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2022. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 46/21),
- Одлука о расподјели утврђеног суфицита за 2021. годину („Сл. гл. Града Бања Лука", бр 41/22),
- Одлука о расподјели неутрошених намјенских, резервисаних средстава и неутрошеног суфицита из претходног периода („Службени гласник Града Бања Лука", број 41/22),
- Одлука о начину организовања локалног трезора („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 3/17, 29/20, 7/22 и 3/23),
- 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, 13/20, 129/20 и 117/21),
- Наредба о начину прерасподјеле средстава у оквиру Фонда 01 (бр. наредбе 11-Г-1422/22 од 14.04.2022. године),

- Правилник о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“, број 111/21),
- 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 критеријумима за стицање статуса буџетског корисника („Службени гласник Републике Српске“, број 116/13),
- Рјешење о бројчаним ознакама (шифрама) корисника буџета општина/градова („Службени гласник РС“, бр. 117/21),
- 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)
- Упутство за припрему буџета Града Бања Лука за 2022. годину (број 04-40-1414/21 од 29.07.2021. г.) и
- други важећи законски и подзаконски акти и инструкције Министарства финансија Републике Српске, који имају утицај на израду годишњег обрачуна за 2022. годину.
-

Консолидовани Извјештај о извршењу буџета Града за 2022. годину обухвата извршење буџетских средстава и буџетских издатака буџетских корисника **који се налазе у саставу Главне књиге трезора Града,** а то су:

Р. 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 Политехничка школа	0815010
12	ЈУ Умјетничка 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	ЈУ 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. и 48. 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,
9. податке о почетном и завршном стању имовине, обавеза и извора средстава,
10. извршење буџета на фондовима 03-05.

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 2022. ГОДИНУ

Полазну основу за планирање буџета Града за 2022. годину представљао је "Документ оквирног буџета Републике Српске за период 2022.-2024. године" **(у даљем тексту: "ДОБ")**, који припрема и усваја Влада Републике Српске. „ДОБ“ садржи макроекономске и фискалне параметре, као и основе економске политике у наредне три буџетске године, а био је доступан на интернет страници Министарства финансија Републике Српске од дана 14.07.2021. године. Поред наведеног, припрема буџета се заснивала на законским и подзаконским прописима, који ближе уређују стицање буџетских средстава, намјену и распоред њихове потрошње.

Одјељење за финансије сачинило је "Упутство за припрему буџета Града Бања Лука за 2022. годину" (у даљем тексту: Упутство), полазећи од пројекција датих у „ДОБ“-у, очекиваних измјена прописа у области прикупљања и наплате пореских и непореских прихода, те имајући у виду активности које ће се предузимати у циљу повећања прилива средстава у буџет Града. Извршене су и анализе трендова остварених прихода у протеклим годинама. У складу са наведеним, припремљене

су почетне пројекција расхода и издатака за наредну годину и дата су ограничења по потрошачким јединицама буџета Града. Упутство је 29.07.2021. године достављено свим буџетским корисницима, одјељењима и самосталним одсјецима Градске управе Града. Извршене су и усмене консултације са појединим буџетским корисницима.

Након анализе буџетских захтјева за средствима из буџета за 2022. годину, које су доставили буџетски корисници, одјељења и самостални одсјеци Градске управе града Бања Лука (даље у тексту: ГУБЛ), Одјељење за финансије приступило је утврђивању плана буџетских средстава и расхода и издатака по буџетским корисницима за 2022. годину.

У складу са свим претходним, припремљен је Нацрт буџета за 2022. годину, и исти је разматран је на сјединици Скупштине Града одржаној дана 18.11.2021. године, те је прихваћен и упућен у јавну расправу. Након проведене јавне расправе, накнадних усаглашавања са корисницима буџета, те увртавања препорука Министарства финансија РС на Нацрт буџета, припремљен је Приједлог буџета за 2022. годину.

Скупштина Града је на 9. сједници, одржаној 30.12.2021. године, донијела **Одлуку о усвајању буџета Града Бања Лука за 2022. годину:**

-на Фонду 01 – Општи фонд у износу од 169,71 милион КМ,

-на Фонду 02 – Фонд прихода по посебним прописима у износу од 1,83 милиона КМ.

Посматрано по структури планираних буџетских средстава у 2022. години, у оквиру усвојеног буџета на:

А. Фонду 01 - Општи фонд, планирани су:

- порески и непорески приходи у износу од 133,46 милиона КМ,
- грантови у износу 4,67 милиона КМ,
- трансфери у износу од 6,85 милиона КМ,
- примици за нефинансијску имовину у износу од 2,5 милиона КМ,
- примици од финансијске имовине у износу од 14.000 КМ,
- примици од задуживања у износу од 8,7 милиона КМ,
- остали примици у износу од 5,32 милиона КМ и
- расподјела суфицита из ранијих периода у износу од 8,16 милиона КМ.

Б. Фонду 02 - Фонд прихода по посебним прописима, планирани су:

- непорески приходи у износу од 509.650 КМ,
- примици за нефинансијску имовину у износу од 915.560 КМ,
- остали примици у износу од 163.600 КМ и
- расподјела суфицита из ранијих периода у износу од 245.430 КМ.

Ребаланс Буџета Града у 2022. години

По процедури коју прописује Закон о буџетском систему Републике Српске, у мјесецу априлу покренута је процедура израде Ребаланса буџета за 2022. годину. Нацрт ребаланса је, почетком мјесеца јуна, био достављен Скупштини Града на разматрање и прихватање. Међутим, Комисија за финансије овај документ није упутила Скупштини Града, па је почетком мјесеца октобра документ поново припремљен и достављен Скупштини Града, али Колегиј Скупштине Града исти није упутио

Скупштини Града на разматрање. Након тога, Нацрт ребаланса буџета поново је припремљен, почетком мјесеца новембра и тада је упућен на разматрање и прихватање на сједницу Скупштине, која је одржана 08.12.2022. године.

Дана 29.12.2022. године, Скупштина Града је донијела Одлуку о усвајању ребаланса буџета Града за 2022. годину (са увртеним значајним бројем амандмана на Приједлог Одлуке о усвајању ребаланса буџета за 2022. годину). **У оквиру Ребаланса буџета**, укупан буџетски оквир **Фонда 01** повећан је за 42,6 милиона КМ или за 25,1% у односу на првобитни план, те је **нови план за 2022. годину износио 212,32 милиона КМ**. Буџетски оквир **Фонда 02** повећан је за 0,66 милиона КМ или 36,5%, те је ребалансирани план овог фонда за 2022. годину **износио 2,5 милиона КМ.**

Разлози предлагања и усвајања ребаланса буџета Града за 2022. годину, били су:

- усклађивање планираних прихода и примитака са очекиваном реализацијом до краја 2022. године;
- планирање неутрошених намјенских средстава и средстава суфицита из 2021. године, као и неутрошених средстава из претходних година, која нису планирана почетним буџетом за 2022. годину;
- обезбјеђење додатних средства за:
  - реализацију расхода/издатака/пројеката/инвестиција предвиђених за финансирање у 2022. години, за чије финансирање, у смислу тренутне економске ситуације и раста цијена, првобитно планирана средства нису довољна,
  - финансирање основних комуналних и саобраћајних дјелатности Градске управе, за које средства планирана почетним буџетом (са усвојеним амандманима), нису довољна у смислу испуњавања законских обавеза, односно текућег одржавања града на адекватном нивоу,
  - раст социјалних давања и личних примања запослених, у складу са законском регулативом и мјерама предузетим на нивоу Републике Српске, у циљу побољшања економско-социјалног положаја становништва,
- усклађивање планираних прихода и примитака са очекиваном реализацијом до краја 2022. године, у оквиру фонда 01-Општи буџет и Фонда 02-Фонд прихода по посебним прописима;
- потреба за усклађивањем планираних износа расхода и издатака по појединим позицијама са економском класификацијом из Правилника о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике („Службени гласник РС“, бр. 98/16, 115/17 и 118/18);
- планирање потребних прерасподјела (реалокација) средстава потрошачких јединица.

У наредној табели приказани су основни подаци о планираним буџетским средствима и буџетским расходима и издацима Фонда 01 у почетном плану Буџета Града за 2022. годину и у ребалансу:

Табела 1. (у КМ)

Екон. клас.	БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	План за 2022. г.	Износ за ребаланс	Ребаланс за 2022. г.	Инд.
1	2	3	3а	4 (3+3а)	5 (4/3)
71+72	Порески и непорески приходи	133.469.000	20.292.500	153.761.500	115
71	Порески приходи	85.033.000	12.962.000	97.995.000	115
72	Непорески приходи	48.436.000	7.330.500	55.766.500	115
73	Грантови	4.679.000	-985.000	3.694.000	79
78	Трансфери између или унутар јединица власти	6.852.000	3.672.100	10.524.100	154
81	Примици за нефинансијску имовину	2.500.000	-41.000	2.459.000	98
91	Примици од финансијске имовине:	14.000	146.000	160.000	1143
92	Примици од задуживања	8.700.000	0	8.700.000	100
93	Остали примици (ПДВ, деопзити и кауције)	5.328.000	1.109.960	6.437.960	121
**	Расподјела суфицита из претходног периода	8.168.000	18.417.440	26.585.440	326
	УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА (фонд 01)	**169.710.000**	**42.612.000**	**212.322.000**	**125**
Екон. клас.	**БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ**	**План за 2022. г.**	**Износ за ребаланс**	**Ребаланс за 2022. г.**	**Инд.**
1	2	3	3а	4 (3+3а)	5 (4/3)
41	Текући расходи	107.415.790	22.601.299	130.017.089	121
48	Трансфери између или унутар јединица власти	1.539.650	-169.000	1.370.650	89
**	Буџетска резерва	300.000	100.000	400.000	133,3
51	Издаци за нефинансијску имовину	36.923.300	11.848.550	48.771.850	132,1
61	Издаци за финансијску имовину	0	700.000	700.000	-
62	Издаци за отплату дугова	14.110.500	-864.000	13.246.500	93,9
63	Остали издаци	9.420.760	8.395.151	17.815.911	189,1
	УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА (фонд 01)	**169.710.000**	**42.612.000**	**212.322.000**	**125,1**

У извјештају који слиједи, извршење прихода и примитака, као и расхода и издатака **приказано је у односу на усвојени Ребаланс буџета Града за 2022. годину.**

2.1. ОПЕРАТИВНИ БУЏЕТ ЗА 2022. ГОДИНУ

У складу са одредбама Закона о буџетском систему, те тачком VII Одлуке о извршењу буџета Града за 2022. годину, Одјељење за финансије је припремало квартално 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 јединица[1].

Код анализе оперативног буџета за 2022. годину (фонд 01-планирани буџет) битно је истаћи да су потрошачким јединицама за потрошњу одобрена **коначна оперативна средства у износу од 208.036.082,00 КМ или 98%** од планираних буџетских расхода и издатака, што представља:

- за 4,28 милиона КМ мање одобрена средства у односу на укупно планиране буџетске расходе и издатке (212,32 милиона КМ),
- за 17,47 милион КМ више у односу на коначну реализације расхода и издатака за 2022. годину (190,56 милиона КМ).

Треба нагласити да су, у оквиру укупног одобреног оперативног буџета, поред редовних буџетских средстава, на располагање стављена и посебна средства по основу:

[1] Оперативни буџет, односно квартални финансијски планови потрошње у укупном износу, могу бити мањи или једнаки износу усвојеног буџета, што је дефинисано годишњим одлукома о извршењу буџета.

- суфицита и неутрошених намјенских средстава из претходног периода, у износу од 26,58 милиона КМ,
- кредита и гранта EBRD-а, у износу од 10,66 милиона КМ,
- уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, у износу од 2,25 милиона КМ,
- примљеног трансфера по основу одобрених пројеката из Програма јавних инвестиција РС за 2022. годину, у износу од 2,78 милиона КМ[2].

Оперативни буџет је одобраван корисницима/ потрошачким јединицама у току 2022. године у износима 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, дата је Табела 1. - Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (Фонд 01), са одобреним оперативним буџетом и извршењем за 2022. годину.

Након усвојеног ребаланса буџета Града за 2022. годину, у складу са одредбама Одлуке о извршењу буџета Града за 2022. годину, вршене су реалокације са позиције буџетске резерве (на потрошачке јединице Оперативне јединице 1), а проведена је и једна реалокација коју је усвојила Скупштина Града, у оквиру планираног буџета фонда 01 и фонда 02 и одобреног оперативног буџета на фонду 03 (образложење под тачком 4. и 5. овог Извјештаја).

3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2022. ГОДИНЕ

Консолидовани извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за 2022. 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 2022. години, извршено је у складу са важећим рачуноводственим прописима[3]. Према важећој регулативи, установљен је сљедећи 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 (изузеатк 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)

[2] Ако се у циљу реалног сагледавања износа одобреног оперативног буџета, искључе наведена посебна средства, у 2022. години оперативни буџет износио је **165,76 милиона КМ. То је 98,5% у односу на укупно планирана редовна средства за 2022. годину**, која су износила 168,24 милиона КМ, такође посматрано без претходно наведених посебних средстава. Потрошња редовних буџетских средства износила је 158,08 милиона КМ, што је за 7,68 милиона КМ мање у односу на оперативни буџет, све посматрано без посебних средстава.

[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.

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 2022. годину, могу се посматрати кроз **двије категорије**:

А) **Прву категорију чине буџетски приходи и примици** Општег фонда који се наплаћују преко рачуна јавних прихода или директно на јединствене рачуне и намјенске рачуне трезора, и буџетски расходи и издаци, који се финансирају из претходно поменутих прихода и примитака. Ове позиције у Главној књизи трезора евидентиране су на рачуноводственом **фонду 01,**

Б) **Другу категорију** чине **остали приходи и примици** (не служе за сервисирање редовне буџетске потрошње те немају карактер буџетских средстава) и **остали расходи и издаци** (који немају карактер буџетских расхода и издатака). У Главној књизи трезора Града ове позиције евидентирају се на рачуноводственим **фондовима 02, 03, 04 и 05**.

Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета ("Сл. гласник РС", бр. 111/21) из 2021. године, прописано је да саставни дио плана буџета чине и приходи и примици буџетских корисника остварени по посебном прописима (Фонд 02), те су средства овог фонда планирана буџетом Града за 2022. годину. Средства рачуноводствених фондова 03-05 нису планирана буџетом, те се кроз извјештаје о извршењу буџета приказује њихова реализација за извјештајни период.

У складу са наведеним, Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града **обухвата извршење буџета за Општи фонд-Фонду 01, који представља буџет у ужем смислу, и за Фонд 02 који представља фонд прихода по посебним прописима,** те извршење на фондовима који се не планирају буџетом, а то су: Фонд 03 - фонд грантова (доанција) и Фонд 05 - фонд посебних пројеката. **Исказивање извршења буџета по рачуноводственим фондовима у суштини показује реализоване расходе у 2022. години по свим реализованим изворима финансирања.**

3.1. ФОНД 01 (ОПШТИ ФОНД) - ПЛАНИРАНИ БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2022. 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 2022. години**:

- планирана су у **износу од 212.322.000,00 КМ,**
- реализована су у **износу од 192.459.764,76 КМ или 90,6% у односу на план, односно, за 19,86 милиона КМ мање у односу на планирана средства.**

Укупни буџетски расходи и издаци реализовани су **у износу од 190.562.055,68 КМ или 89,8%** у односу на планиране.

У 2022. години појавили су се нови економски изазови, који се нису могли предвидјети. Наиме, у години у којој се очекивао потпуни економски опоравак након окончања пандемије Covid

19, глобална економија суочила се са посљедицама рата у Украјини, што се одразило и на економске прилике и у БиХ и РС. Поново је дошло до прекида у ланцима снабдијевања, али и до великог раста цијена сировина, прије свега нафте, енергије и хране. У том смислу, након више деценија ниске или умјерене инфлације дошло је, у 2022. години, до двоцифрене стопе раста потрошачких цијена. Инфлација у РС у децембру 2022. године у односу на децембар 2021. годину износила је 13,6%, док је раст просјечне плата након опорезивања у истом периоду (децембр 2022. – децембар 2021. г.) износио 17,2%[4]. Као одговор на инфлаторна кретања, а у циљу одржавања животног стандарда, повећана су лична примања запослених на републичком нивоу. Све наведене околности утицале су и на градски буџет, у смислу реализације појединих врста прихода, али и повећања готово свих врста расхода, што ће бити образложено даље у Извјештају.

3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за 2022. 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 2022. годину. У табели 2. „Скраћени табеларни преглед Општег дијела извјештаја о извршењу буџета града за 2022. г.“, приказане су планиране и извршене главне категорије прихода и примитака као и расхода и издатака у 2022. години (Фонд 01-планирани буџет), а даље у тексту су дата појединa појашњења ових величина, из наведене табеле.

Табела 2. Скраћени табеларни преглед Општег дијела извјештаја о извршењу буџета Града за 2022. г. (у КМ)

Ек. код	ОПИС	II План 2022. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022.г.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	**167.979.600**	**167.979.600**	**160.277.739**	**95,4**
71	I Порески приходи	97.995.000	97.995.000	95.333.926	97,3
72	II Непорески приходи	55.766.500	55.766.500	51.152.907	91,7
73	III Грантови	3.694.000	3.694.000	2.517.238	68,1
78	IV Трансфери између или унутар јединица власти	10.524.100	10.524.100	11.273.668	107,1
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	**131.787.739**	**131.787.739**	**128.361.137**	**97,4**
41	I Текући расходи	130.017.089	130.407.089	127.147.868	97,5
48	II Трансфери између и унутар јединица власти	1.370.650	1.380.650	1.213.269	87,9
****	III Буџетска резерва	400.000	0	0	-
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**36.191.861**	**36.191.861**	**31.916.602**	**88,2**
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ (I-II)	**-46.312.850**	**-46.312.850**	**-34.186.342**	**73,8**
81	I Примици за нефинансијску имовину	2.459.000	2.459.000	1.907.096	77,6
51	II Издаци за нефинансијску имовину	48.771.850	48.771.850	36.093.438	74,0
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**-10.120.989**	**-10.120.989**	**-2.269.739**	**22,4**
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	**10.120.989**	**10.120.989**	**4.167.448**	**41,2**
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВ. (I-II)	**-540.000**	**-540.000**	**-543.949**	**100,7**
91	I Примици од финансијске имовине	160.000	160.000	156.051	97,5
61	II Издаци за финансијску имовину	700.000	700.000	700.000	100,0
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	**-4.546.500**	**-4.546.500**	**-8.967.492**	**197,2**
92	I Примици од задуживања	8.700.000	8.700.000	4.265.924	49,0
62	II Издаци за отплату дугова	13.246.500	13.246.500	13.233.416	99,9
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	**-11.377.951**	**-11.377.951**	**-5.686.143**	**50,0**
93	I Остали примици	6.437.960	6.437.960	6.487.922	100,8
63	II Остали издаци	17.815.911	17.815.911	12.174.065	68,3
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	**26.585.440**	**26.585.440**	**19.365.033**	**72,8**
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**0**	**0**	**1.897.709**	**-**

[4] „Привредна кретања јануар-децембар 2022. године“, Подручна привредна комора Бања Лука https://bl.komorars.ba/assets/media/privredna-kretanja-januar-decembar-2022r.pdf

Из скраћеног општег дијела извјештаја о извршењу (Табела 2.), видљиво је да:

- извршени буџетски приходи (ред А.) износе 160,27 милиона КМ
- извршени буџетски расходи износе (ред Б.) 128,36 милиона КМ, па је као њихова разлика у 2022. години исказан **бруто буџетски суфицит од 31,91 милиона КМ.**

Када се овај бруто буџетски резултат коригује за **нето издатке за нефинансијску имовину** (ред Г. тј. разлика између примитака и издатака за нефинансијску имовину, у износу од -34,18 милиона КМ), у 2022. години исказан је **буџетски дефицит у износу од -2,26 милиона КМ** (ред Д.).

Коначна разлика у финансирању (ред Ј.), односно, **нераспоређени суфициците у износу од +1,89 милиона КМ**, представља збир оствареног буџетског суфицита/дефицита (ред Д.) и **нето финансирања буџета** у износу од 4,16 милиона КМ (ред Ђ. тј. 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 резултата текућег периода (разлике у финансирању), те могућности расподјеле образложени су у оквиру тачке 9. овог Извјештаја.

3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за 2022. годину

Буџетом града Бања Лука за 2022. годину **буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину (Фонд 01) планирани су у износу од 170.438.600 КМ, а у периоду 01.01.-31.12.2022. године остварени су у износу од 162.184.835,38 КМ, што представља:**

- остваренје од 95,2% у односу на план за 2022. годину,
- за 11,7% или за 16.991.818,34 КМ веће извршење у односу на 2021. годину (145.193.017,04 КМ).

Преглед буџетских прихода и примитака за нефинансијску имовину за 2022. годину дат је у наредној табели:

Табела 3. (у КМ)

Буџетска приходи и примици за нефинансијску имовину (планирана буџетска средства-Фонд 01)	План 2022. г.	Реализација 2022. г.	Инд.
1	**2**	**3**	**4 (3/2)**
А. Буџетски приходи	167.979.600	160.277.739,44	95,4
Б. Примици за нефинансијску имовину	2.459.000	1.907.095,94	77,6
Укупно:	***170.438.600***	***162.184.835,38***	***95,2***

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)

Струкутра буџетских прихода (Фонд 01)	План 2022. г.	Реализација 2022. г.	Инд.
1	**2**	**3**	**4 (3/2)**
Порески и непорески приходи	153.761.500	146.486.832,93	95,3
Грантови	3.694.000	2.517.238,37	68,1
Трансфери између буџетских јединица	10.524.100	11.273.668,14	107,1
Укупно:	***167.979.600***	***160.277.739,44***	***95,4***

А.1. Порески и непорески приходи

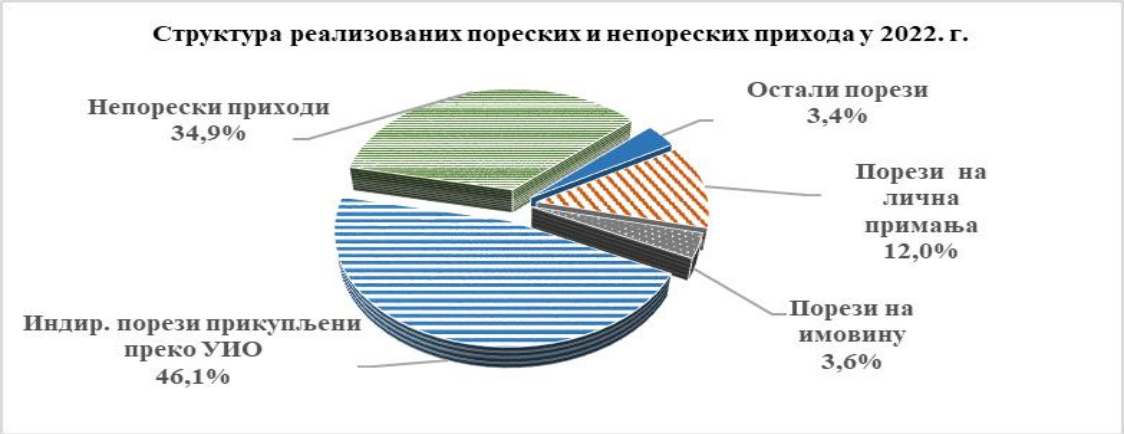
Порески и непорески приходи планирани су у износу од 153.761.500 КМ, а остварени су у износу од 146.486.832,93 КМ, што представља:

- реализацију од 95,3% у односу на план (мања реализација за 7.274.667,07 КМ),
- за 11% или за 14.527.191,09 КМ веће извршење у односу на 2021. годину (131.959.641,84 КМ).

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 2022. години реализована у износу од 2.393.757,31 КМ, а у 2021. години у износу 4.185.614,87 КМ). У том случају остварење пореских и непореских прихода у 2022. години износи **144.093.075,62 КМ, што је више за 16,3 милиона КМ или за 12,8% у односу на 2021. годину (127.774.026,97 КМ)**. У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказано је упоредно извршење свих врста прихода за 2021. и 2022. годину (Прилог: Табела бр. 2.).

Структура реализованих пореских и непореских прихода у 2022. години дата је у сљедећем графикону.

Графикон 1.



Презентовани подаци показују да, као и до сада, проценутално највеће учешће имају приходи од индиректних пореза са 46,1% (67,47 милиона КМ), затим слиједе: непорески приходи са 34,9% (51,15 милион КМ), порези на лична примања са 12% (17,61 милиона КМ), порези на имовину са 3,6% (5,29 милиона КМ) и остали приходи са 3,4% (4,94 милиона КМ).

Треба навести да су у оквиру више врста пореских и непореских прихода, евидентирани и приходи остварени кроз шест поступака мултилатералне компензације и цесије (у даљем тексту: МЛК[5]), у износу од 478.837,94 КМ.

Кретање укупних прихода у периоду од 2013. до 2022. године дато је у сљедећем графикону.

[5] 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-повјерилачком 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.

Графикон 2.

Укупни приходи Града у претходном десетогодишњем периоду, имали су неуједначену динамику. Након смањења остварених прихода у 2014. години, у периоду од 2015. године до 2019. године евидентан је раст, а посебно у 2019. години. Драстично смањење, од око 13%, карактерише годину пандемије, а затим у 2021. години долази до значајног повећања, не само у односу на претходну годину (за 21,2%), већ и у односу на почетак анализираног периода (за 23%). У 2022. години забиљежен је највиши износ реализације прихода у посматраном периоду.

У наредном графикону бр. 3 приказано је учешће пореских и непореских прихода у укупним приходима Града у претходном десетогодишњем периоду:

Графикон 3.

Од 2013. године, уз мање осцилације, евидентан је годишњи раст удјела непореских прихода у укупним приходима Града. Изузетак је година појаве пандемије (2020. година), када је забиљежен значајан релативни пад непореских прихода. У 2022. години, удио непореских прихода опет има негативан тренд, те долази до повратка на ниво из 2013. године. Овакав однос показује високу зависност буџета од реализације пореских прихода, првенствено прихода од индиректних пореза. С обзиром да су ови приходи у директној вези са макроекономским кретањима, Град нема могућност утицаја на ниво реализације истих.

У наставку се даје детаљнија анализа остварених пореских и непореских прихода.

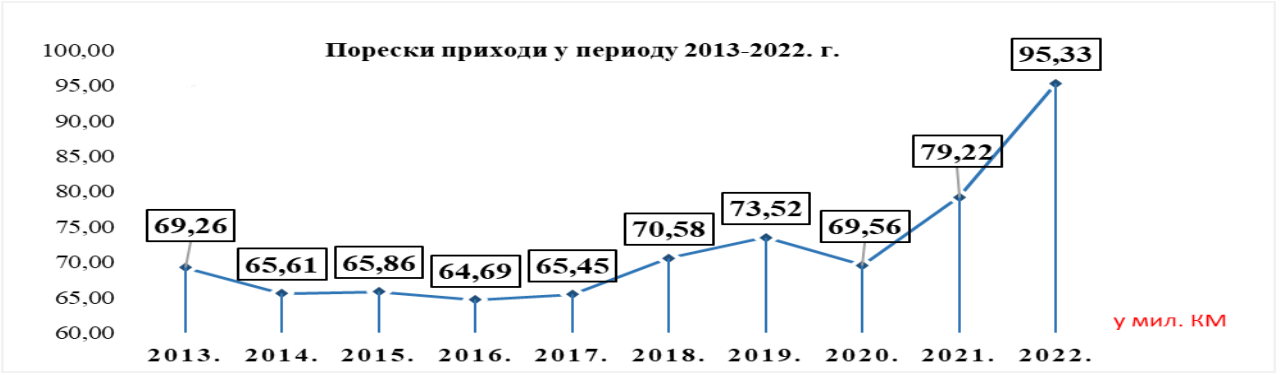
А.1.1. Порески приходи

Порески приходи у 2022. години планирани су у износу од 97.995.000 КМ, а остварени су са 95.333.925,71 КМ, што представља:

- остварење од 97,3% у односу на план,
- учешће од 65,1% у укупно оствареним приходима,
- за 16.114.177,32 КМ или за 20,3% већу реализацију у односу на 2021. год. (79.219.748,39 КМ),

У наредном графикону даје се динамика кретања пореских прихода у периоду 2013 – 2022. година.

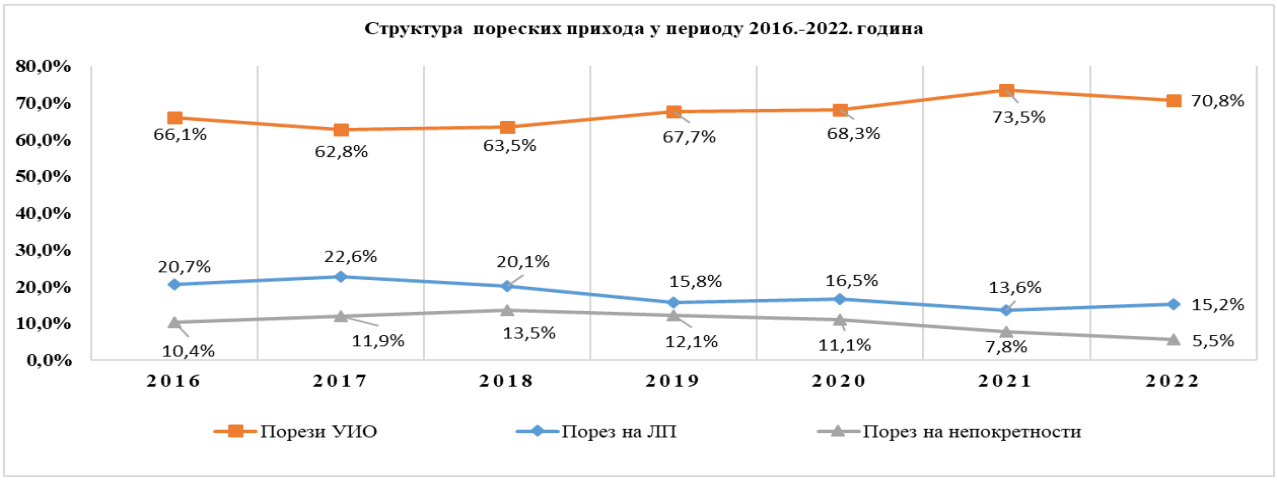
Графикон 4.



Порески приходи су након више осцилација, у 2022. години достигли рекордни ниво реализације у протеклој деценији. Наиме, у 2014. години долази до пада прихода (година катастрофалних поплава), након чега креће постепени 5-годишњи опоравак до 2019. године, када порески приходи достижу ниво од 73,5 милиона КМ. У години пандемије COVID-19 (2020. година) поново долази до пада прихода (за 6%). У 2021. години долази до потпуног опоравка и раста пореских прихода, док је у 2022. години остварен највиши ниво реализације у посматраној деценији.

Међутим, потребно је анализирати структуру најважнијих пореских прихода, која показује у којој мјери градски буџет зависи од макроекономских кретања и политика Владе РС, с једне стране, и политика Града с друге стране[6].

Графикон 5.



[6] У 2016. години донесен је нови Закон о порезу на непокретности. Од исте године вриједи коефицијент расподјеле прихода од индиректних пореза за Град, који је непромијењен у посматраном периоду (до 2016. године коефицијент се мијењао).

Остварени рекордни износ укупних пореских прихода највећим дијелом је резултат раста прихода од индиректних пореза. Али треба имати у виду да се ради о приходу на чије остварење јединице локалне самоуправе не могу утицати. Ови приходи имали су раст учешћа у укупним пореским приходима Града Бања Лука са 66,1% у 2016. години, до 73,5% у 2021. години, а у 2022. години, процент се смањује на 70,8%. Истовремено, у 2022. години дошло је и до раст учешћа пореза на лична примања. У том смислу, највећи ризик по стабилност буџета носе негативна макроекономска кретања и стање привреде, односно потрошње. Инфлаторне тенденције у 2022. години довеле су до рекордног раста прихода од индиректних пореза у градском буџету, али је, са друге стране, дошло и до повећања личних примања запослених, као и цијена свих роба и услуга, односно, значајног раста расходовне стране буџета.

С друге стране, у посматраном периоду од 2016. – 2022. године, евидентно је смањење учешћа осталих значајних пореских прихода у укупном пореским приходима, као што је случај са:

-порезом на непокретности (који у 100% износу представљају изворни приход јединица локалне самоуправе у РС) и то са 10,4% на 5,5%. Разлог за ово је, прије свега, смањење пореских стопа које Скупштина Града својим одлукама усвајала двије године заредом (за 2021. и 2022. г.),

- приходима од пореза на лична примања (од укупно наплаћених прихода, 25% у расподјели припадама јединицама локалне самоуправе) и то са 20,7% на 13,6% у 2021. години, те благим опоравком у 2022. г. на 15,2% (у складу са растом ЛП запослених на републичком нивоу).

Порески приходи, који се планирају и реализују у буџету Града, могу се посматрати кроз сљедеће главне групе:

- **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 поменуте групе пореских прихода.

Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности (група 713) планирани су у износу од 17.008.000 КМ, а остварени у износу од 17.619.956,16 КМ, што представља:

- остварење од 103,6% у односу на план,
- учешће од 12% у укупно реализованим приходима (пореским и непореским),
- за 37%, односно, за 4,76 милиона КМ веће извршење у односу на 2021. г. (12.856.671,95 КМ).

Динамика реализације ове групе прихода, у периоду 2013-2022. г., приказана је у графикону:

Графикон 6.

У другој половини 2018. години 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 значајнијег пада реализације *прихода од пореза на лична примања*[7] (врста прихода 713113), у односу на претходни период. Поред тога, и у 2021. години услиједиле су нове измјене законске регулативе у области опорезивања дохотка, што је довело до најниже реализације ове врсте прихода у периоду до 2021. године.

У 2022. години, забиљежена је реализација ових прихода у износу од 14,5 милиона КМ, што је за око 4 милиона КМ више у односу на 2021. годину. Ово остварење приближно је нивоу наплаћених прихода у 2017. години (година прије прве измјене законске регулативе из 2018. г.), али и даље испод нивоа реализације у 2013. години (16,2 милиона КМ). Разлози за веће извршење ових прихода у односу на 2021. годину били су:

- измјене законских прописа који се примјењују од 01. јануара 2022. године. Измјеном Закона о порезу на доходак („Службени гласник РС“, број 60/15, 5/16, 66/18, 105/19, 123/20, 49/21 и 56/22) промијењена је основица за обрачун пореза на доходак од личних примања са нето на збир бруто личних примања уз смањену стопу са 10% на 8%, те повећана стопа пореза на доходак од ауторских права, права сродних ауторском праву и права индустријске својине, капитала, капиталних добитака и осталог дохотка са 10% на 13%,
- доношења Одлуке о најнижој плати у Републици Српској за 2022. годину („Службени гласник РС“ број 1/22 и 45/22) којима је утврђено повећање најниже плате са 540 КМ на 590 КМ, односно на 650 КМ у нето износу,
-у току 2022. године, извршене су измјене других законских и подзаконских аката на нивоу Републике и појединих јединица локалних самоуправа РС, те су плате запослених у јавној управи повећане у одређеном проценту.

Порез на приходе од самосталних дјелатности (врста прихода 713111), реализован је са 3.082.926,09 КМ, или 92% у односу на план за 2022. годину. Реализација овог прихода је виша за 46,3% или за 0,97 милиона КМ у односу на 2021. годину. Ово је наставак вишегодишњег тренда раста реализације посматрано од 2012. године, са изузетком блажег пада у 2020. години, који је био посљедица економске ситуације изазване пандемијом.

Порези на имовину (група 714) планирани су за 2022. годину у износу од 6.886.000 КМ, а остварени су у укупном износу од 5.292.435,32 КМ, што представља:

- извршење од 76,9% у односу на план,
- учешће од 3,6% у структури реализованих прихода,
- за 14,5% односно, за 0,9 милиона КМ мању реализацију, посматрано у односу на 2021. г. (6.192.701,34 КМ).

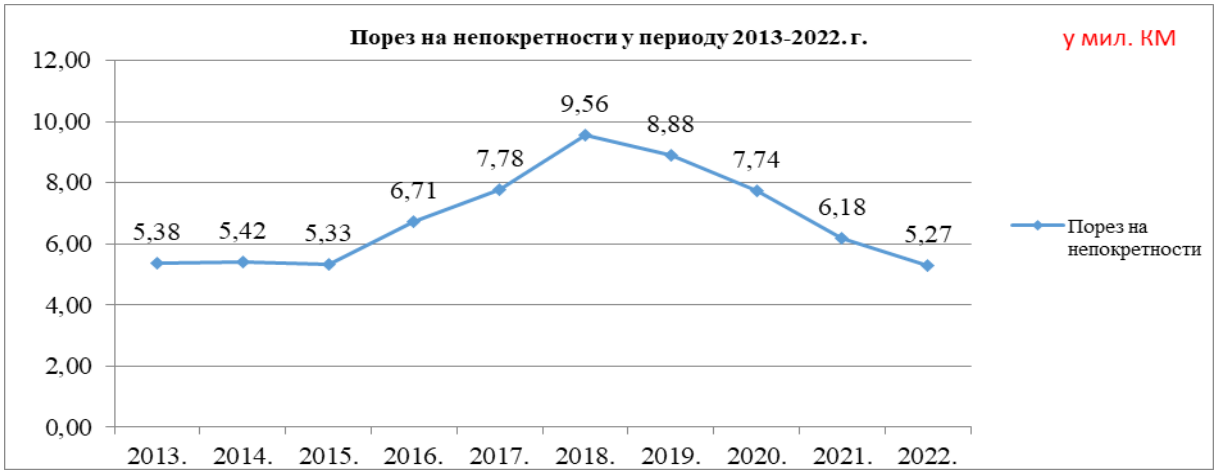
Порез на непокретности (врста прихода 714112), као најзначајнији из ове групе прихода, планиран је у износу од 6.870.000 КМ, а у 2022. години реализован је у износу од 5.274.379,14 КМ, што представља:

- остварење од 76,8% у односу на план,
- учешће од 3,6% у структури реализованих прихода,

[7] Порези на лична примања су приходи од пореза на доходак по основу Закона о порезу на доходак РС („Службени гласник РС“, број 60/15 и 5/16) и предмет су расподјеле између буџета Републике и општина и градова у сразмјери 75:25.

- за 14,7% или 0,9 милиона КМ мање извршење у односу на исти период претходне године (6.182.972,16 КМ). Кретање прихода од пореза на непокретности, од 2013. до 2022. године, приказано је у сљедећем графикону:

Графикон 7.



Нижа реализација у односу на претходни период је очекивана, с обзиром на Одлуку Скупштине Града о утврђивању стопе пореза на непокретности на подручју Града Бања Лука за 2022. годину, којом је прописана за 50% нижа стопа у односу на претходни период (која је била у примјени у период од 2016.-2020. године). Општа стопа пореза на непокретности за 2022. годину износила је 0,10% (раније 0,20%), а за непокретности у којима се непосредно обавља производна дјелатност 0,05% (раније 0,10%). С обзиром да се ради о најзначајнијем пореском приходу, који припада Граду у 100% износу, умањењем пореске стопе нарушена је стабилност буџета у смислу могућности реакције на негативне макроекономске промјене.

Наведени ниво реализације најнижи је посматрано од 2016. године, као прве године примјене новог Закона о порезу на непокретности ("Сл. гласник РС", број 91/15), али и најнижи ниво посматрано у претходној деценији. Иако је у 2021. години пореска стопа била прописана у нижем проценту (у односу на 2022. г.), у оквиру реализације евидентиран је и значајан дио пореза који се однсоио на фискалну 2020. годину те неизмирене обавезе из периода до 2020. године[8]. У претходном графикону видљиво је да је у 2022. години настављен тренд ниже реализације. Међутим, иако су пореске стопе двоструко смањене (у односу на период до 2021. године) остварење овог прихода није било двоструко ниже, у посматраној години. Очигледно је да су резултате дале активности на повећању наплате пореза на непокретности, у оквиру раније започетих пројеката: са Пореском управом РС, РУГИПП-ом (пројекат „Масовна процјена вриједностине покретности - CILAP“) и Министарством финансија (пројекат „Ширење обухвата обвезника“ 2020 - 2022. године). Ови пројекти су допринијели, поред осталог, и до повећања обухвата, односно, броја уписаних пореских обвезника у Фискални регистар непокретности.

[8] У 2020. години донесена је Уредба са законском снагом о пореским мјерама за ублажавање економских посљедица насталих усљед болести COVID-19 изазване вирусом SARS-CoV-2, којом се рок за плаћање првог дијела пореза на непокретност за 2020. годину продужио до 30. септембра 2020. године (раније - 30. јуни), а рок за плаћање другог дијела пореза продужио 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 „прелио“ у наредну фискалну годину.

Приходи по основу заосталих обавеза (група 715) - репорограмиране/неизмирене обавезе из ранијег периода (по основу пореза на промет производа и услуга), планирани су у износу од 33.000 КМ, а остварени са 29.128,74 КМ, што представља:

- остварење од 88,3% у односу на план,
- за 136,3% или 16.802,60 КМ више извршење у односу на 2021. годину (12.326,14 КМ).

Приходи од индиректних пореза (група 717) као најзначајнији приходи у укупним приходима Града, планирани су у износу од 69.350.000 КМ, а остварени у износу од 67.471.933,32 КМ, што представља:

- остварење од 97,3% у односу на план за 2022. годину,
- за 15,9% или за 9.256.866,58 КМ вишу реализацију у односу на 2021. г. (58.215.067,34 КМ),
- проценат од 46,1% учешћа у приходима Града за посматрану годину.

У наредном графикону даје се преглед динамике прихода од индиректних пореза у буџету Града у периоду 2013 – 2022. године.

Графикон 8.

У периоду од 2013. године до 2017. године евидентан је пад прихода од индиректних пореза, који је припадао 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 буџет Града, али и свих других јединца локалне самоуправе. Пандемија и економска криза обиљежили су су 2020. годину. Дошло је до пада привредних активности и потрошње, што је смањило наплату прихода од индиректних пореза. У 2021. години слиједи економски опоравак од пандемије, али и почетак инфлаторних тенденција. У 2022. години остварена је највиша реализација ове врсте прихода у буџету Града Бања Лука, у посматраној деценији. Од почетка 2022. године, због различитих политичко-економских дешавања (рат у Украјини и др.), дошло је до глобалног раста цијена роба, услуга и енергената, што се одразило и на домаћи привреду кроз високу инфлацију. Очекивано, дошло је до високог раста прихода од индиректних пореза у извјештајној години. За наредни период постоје значајни ризици за остварење пројекција прихода од индиректних пореза због огромних непознаница у погледу дешавања у Украјини и развијања епидемиолошке ситуације у земљи и окружењу[9].

Према званичним објавама УИО БиХ, нето прикупљени приходи који су отишли у расподјелу корисницима у периоду јануар-децембар 2022. године, а то су држава, ентитети и Дистрикт Брчко, износили су 7 милијарди и 826 милиона КМ и већи су за 907 милиона КМ у односу на приходе које

[9] „Билтен бр. 203/204“, Одјељење за макроекономску анализу Управног одбора УИО БиХ.

су са Јединственог рачуна корисници добили за исти период 2021. године[10]. Посматрано на нивоу Босне и Херцеговине, износ нето прихода од индиректних пореза распоређен корисницима у 2022. години је највећи у посматраном временском периоду, те је укупна расподјела ових прихода забиљежила историјски максимум на годишњем нивоу. Износ укупних нето прихода од индиректних пореза намијењен за расподјелу корисницима у 2022. години је за 14,0% већи у односу на 2021. годину, за 33,4% већи у односу на годину погођену шоком Covid-19, 2020., за 21,0% већи у односу на 2019. годину, те за 85,1% већи у односу на почетну посматрану годину, 2006[11].

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 („Сл. гласник РС“, бр. 56/14 и 41/15). Према наведеној одлуци, за Град Бања Луку у периоду 2016.-2022. 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 2022. години, укупно су распоређена средства за Републику Српску у износу од 1.986 милиона КМ, што је за 16% више него у 2021. години (1.713 милиона КМ). Од наведеног износа, јединицама локалне самоуправе у РС припао је износ од 476,7 милиона КМ (24%, у складу са прописаном законском стопом) или за 65,4 милиона КМ више у односу на 2021. годину, од чега се на Град Бањалуку односи горе поменутих 67,47 милиона КМ.

Порези на добитке од игара на срећу (група 719), планирани су у износу од 4.717.000 КМ, а остварени су у износу од 4.920.471,57 КМ, што представља:

- остварење од 104,3% у односу на план за 2022. годину,
- већу реализацију за 2.977.489,95 КМ у односу на исти период претходне године (1.942.981,62 КМ).

У 2022. години, Граду је уплаћено 1,9 милиона КМ пореза од лото добитка, с обзиром да се порез на добитак уплаћује у буџет јединице локалне самоуправе у којој се налазио добитник, како је дефинисано Законом о играма на срећу („Службени гласник РС“, број 22/19). Од доношења Закона о играма на срећу у 2019. години, када су уведене различите и прогресивне стопе опорезивања добитака, овај приход биљежи значајнији континуирани раст у односу на претходни период (Графикон бр. 9).

Графикон 9.

[10] www.uino.gov.ba/portal/sr/новости/рекордни-приходи-од-индиректних-поре-2
[11] „Билтен“ број 211/212, јануар/фебруар 2023. године, Одјељење за макроекономску анализу УИО БИХ.

*****

***На крају анализе реализације пореских прихода за 2022. годину, може се закључити сљедеће*:**

- порески приходи достигли су рекордан ниво од 95,33 милиона КМ, посматрано у посљедњих десет година, што је првенствено резултат значајног раста прихода од индиректних пореза;
- порески приходи представљају 65% укупно реализованих прихода;
- укупни порески приходи реализовани су са 97,3% у односу на план, а повећани су за 16,11 милиона КМ или 20,3% у односу на 2021. годину;
- посматрано по структури ове групе прихода, пад у реализацији забиљежен је само код прихода од пореза на непокретности (због нижих пореских стопа, које је одредила Скупштина Града), док су приходи од индиректних пореза, порези на лична примања и приходи и од игара на срећу расли у извјештајном периоду;
- остварена је рекордна реализација прихода од индиректних пореза (наплаћено 67,5 милиона КМ, односно, више за 9,2 милиона КМ у односу на 2021. годину и више за око 21 милион КМ у односу на 2013. годину), у значајној мјери због релативно високе инфлације у земљи;
- због ниже реализације пореза на непокретности потребно је дефинисати стопу пореза на непокретности на нивоу прије 2021. године (што је учињено у 2023. години), те наставити са активностима у оквиру започетих пројеката са циљем повећања обухвата обвезника пореза на непокретности;
- потребно је Савезу општина и градова РС упутити иницијативу да се изврши измјена начина утврђивања коефицијента расподјеле прихода од индиректних пореза, у корист Града Бања Луке, кроз припрему и предлагање нове Одлуке о учешћу градова и општина у расподјели прихода од индиректних пореза и начину распоређивања тих прихода, што би позитивно утицало на приходе Града у наредном периоду.

А.1.2. Непорески приходи

Непорески приходи за 2022. годину планирани су у висини од 55.766.500 КМ, а остварени у износу од 51.152.907,22 КМ, што представља:

- остварење од 91,7% у односу на план,
- учешће од 35% у укупно оствареним приходима,
- за 1.586.986,23 КМ или за 3% мању реализацију у односу на 2021. год. (52.739.893,45 КМ),

Динамика непореских прихода, од 2013. године дата је у графикону 10.

Графикон 10.

Непорески приходи имали су тенденцију годишњег раста од 2013.-2017. године, након чега слиједи период осцилација у реализацији. Пад у реализацији забиљежен је у 2018. години, те након значајног раста у 2019. години, слиједи драстично смањење у години пандемије од чак 23% у односу на 2019. годину. У 2021. години остварен је највиши ниво реализације непореских прихода у посматраној деценији, док је у извјештајног години реализација нижа за 3%, у односу на 2021. г.

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 РС“, бр. 40/13, 106/15 и 3/16) и подазаконским прописима[12].

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. Наиме у овим поступцима врши се компензација са инвеститорима, за дио прихода који су дужни уплатити, са њиховим улагањима у сталну имовину, земљиште и изграђену комуналну инфраструктуру, а које су, у складу са закљученим уговорима, дужни да предају 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 2022. години у односу на план и у односу на 2021. 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 мил. КМ)

Ред. бр.	Опис	План 2022. г.	Реализација 2022. г.	Разлика	Инд.
1	2	3	4	5 (4-3)	6(4/3)
1.	Укупно непорески приходи	55,77	51,15	-4,62	91,7
2.	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	5,00	2,39	-2,61	47,8
3.	**Непорески приходи без накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима (1- 2)**	**50,77**	**48,76**	**-2,01**	**96,0**

Табела 6: Однос реализације непореских прихода укључујући накнаду по уг. са инвест. 2021/2022 (у мил. КМ)

Ред. бр.	Опис	Реализација 2021	Реализација 2022. г.	Разлика	Инд.
1	2	3	4	5 (4-3)	6(4/3)
1.	Укупно непорески приходи	52,74	51,15	-1,59	97,0
2.	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	4,19	2,39	-1,80	57,1
3.	**Непорески приходи без накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима (1- 2)**	**48,55**	**48,76**	**0,21**	**100,4**

[12] Правилник о обрачуну 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.

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 2022. години **остварени у износу од 48,76 милиона КМ, што је мање за 2 милиона КМ у односу на план, док су, у односу на 2021. г, реализовани више за 0,2 милиона КМ.**

За 2022. годину карактеристично је да већина номинално најзначајнијих врста непореских прихода биљежи раст у односу на реализацију у 2021. години и то: приходи од давања у закуп објеката Града и буџетских корисника, накнада за уређење грађевинског земљишта, комунална такса на коришћење простора за паркирање, властити приходи буџетских корисника, боравишна такса, новчане казне за прекршаје прописане актима Града, те накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса. Нешто ниже извршење у односу на 2021. годину имали су приходи од земљишне ренте, док је комунална таксе на фирму укинута измјенама Закона о комуналним таксама и реализована само по основу наплаћених заосталих обавеза.

Посматрано у односу на планиране износе за 2022. годину, веће извршење у односу на план забиљежили су поједини намјенски приходи (боравишна такса, накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта), градске администартивне таксе те накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса. Међутим, већи број непореских прихода забиљежио је реализацију која је нижа у односу на план из ребаланса за 2022. годину (реализација се кретала у распону од 85% до 98% у односу на план).

Потребно је напоменути и да су непорески приходи реализовани у нешто вишем износу у односу на 20021. годину и поред чињенице да је због измјене законске регулативе укинута комунална такса на фирму, која је представљала номинално значајан непорески приход у претходном периоду. У 2021. години, ова такса реализована је са 3,53 милиона КМ, док је у извјештајном периоду евидентирано 0,44 милиона КМ заосталих обавеза из претходног периода.

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 11.

Непорески приходи, који се планирају и реализују у буџету Града, могу се посматрати кроз пет главних група:

- **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 13.671.700 КМ, а реализовани су у износу од 13.033.541,72 КМ или 95,3% у односу на план. Наведена група прихода има учешће од 8,9% у укупним приходима Града.

Приходи по основу давања у закуп објеката који су у власништву Града, планирани су са 1.600.000 КМ, а остварени у износу од 1.557.055,99 КМ, што представља:

- реализацију од 97,3% у односу на план,
- за 111.221,77 КМ (или 7,7%) више извршење у односу на 2021. годину (1.445.834,22 КМ).

Износи реализације у 2022. 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 2022. г. (у КМ)

Р.бр.	Врста закупа	Извршење 2021.	Извршење 2022.	% (5/4)
1	2	4	5	6
1	Закуп градског грађевинског земљишта	76.144,20	79.826,01	104,8
2	Закуп гаража	136.181,60	138.929,00	102
3	Закуп пословних простора	632.429,18	714.562,17	113
4	Закуп под посебним условима	112.499,37	129.332,05	115
5	Закуп кабловске канализације	445.200,43	445.113,30	100
6	Закуп бицикала	832,85	961,54	192,4
7	Кориштење јавног тоалета	1.475,21	614,36	41,6
8	Уступање на кориштење простора МЗ и друштвеним домовима	2.094,02	3.547,03	169,4
9	Подзакуп "Кочићев збор"	18.012,17	16.017,95	88,9
10	Закуп станова	19.298,49	24.987,11	129,9
11	Закуп пољопривредног земљишта	0,00	1.168,43	-
12	Закуп ПП Рамићи	1.666,70	1.997,04	119,8
	Укупно на дан 31.12.2022. на конту 721222	**1.445.834,22**	**1.557.055,99**	**107,7**

Одјељење 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 Одјељење за локални економски развој и стратешко планирање (сада Одсјек за управљање непокретном имовином Града) и Одјељење за финансије. На овај начин повећана је ефикасност наплате, односно смањена су ненаплаћена потраживања по овом основу. Стога су приходи од закупа константно расли од 2017. године. У 2020. години због мјера помоћи привреди/закупцима у условима пандемије, забиљежен је блажи пад реализације ових прихода, док је у 2022. години остварен највиши ниво реализације од 2016. године.

Графикон 12.

Приходи по основу давања у закуп објеката установа – јавних служби које се финансирају из буџета Града, у 2022. години планирани су у износу од 304.700 КМ, док је реализација износила 289.173,18 КМ, што представља:

- извршење од 94,9% у односу на план,
- за 99.554,12 КМ (или 52,5%) вишу реализацију у односу на 2021. годину (197.554,14 КМ).

У оквиру оствареног износа за 2022. годину, на приходе ЈУ СЦ „Борик“ односи се 179.982,47 КМ (у 2021. г. - 110.302,71 КМ). Значајно виша реализација прихода у односу на претходну годину је очекивана, имајући у виду да у једном дијелу 2021. године, због мјера заштите од епидемије, нису одржавани велики концерти и слични догађаји. Битно за истаћи је да је ЈУ СЦ „Борик“ остварио и дио прихода од закупа у оквиру угоститељске дјелатности, као и прихода од реклама, што је евидентирано у оквиру фонда 02-фонда прихода по посебним прописима (у износу од 124.257,74 КМ)[13].

ЈУ Бански двор-Културни центар је имао реализоване приходе у износу од 51.925,90 КМ, што је виши ниво остварења у односу на 2021. годину (42.614,10 КМ). Преостали износ реализованих прихода од закупа односи се на приходе од издавања у закуп објеката средњих школа.

Приходи од земљишне ренте, планирани су у износу од 11.350.000 КМ, док је реализација износила 10.975.113,73 КМ, што је за:

- 3,3% мање извршење у односу на план,
- За 261.677,24 КМ (или 2,3%) мања реализација у односу на 2021. годину (11.236.790,97 КМ).

Иако је забиљежена нешто нижа реализација у односу на план и претходну годину, евидентно је да настављен тренд високе реализације ових прихода, након 2020. године коју су обиљежиле економске потешкоће. Приходи од ренте имају значајан проценат учешћа у укупно реализованим приходима Града (7,5%). На ниво реализације позитиван утицај има и примјена подзаконских аката из области уређења простора и грађења[14], којима је дата могућност инвеститорима, који неизграђено градско грађевинско земљиште опремају властитим средствима, да плаћају ренту у цјелокупном обрачунатом износу, а трошкове уређења тек након коначног обрачуна вриједности земљишта и инфраструктуре.

[13] Појашњење дато касније у тексту, у оквиру анализе властитих прихода буџетских корисника Града.

[14] Одлука о уређењу простора и грађевинском земљишту („Сл. гл. Града Б. Лука“, бр. 15/14, 8/15, 10/16, 4/17, 8/17, 2/18, 9/19, 19/20 и 29/21), Одлука о висини накнаде за трошкове уређења градског грађевинског земљишта („Сл. гл. Града Б. Лука“, бр. 11/18 и 13/18) и Одлука о утврђивању основице за обрачун ренте (Сл. гл. Града Бања Лука, бр.8/17).

Динамика остварења прихода од земљишне ренте, у периоду 2016. - 2022. године дата је у графикону број 13.

Приходи од накнада, такси и приходи од пружања јавних услуга (група 722), планирани су у укупном износу од 38.069.800 КМ, а остварени са 34.290.292,57 КМ или 90,1% у односу на план. Ови приходи имају учешће од 23,4% у укупној реализацији прихода. Даље у тексту дају се појашњења реализације по појединим категоријама ове групе прихода.

Табела 8. (у КМ)

Ред бр.	Приходи	Извршење 2019. г.	Извршење 2020. г.	Извршење 2021. г.	Извршење 2022. г.	Инд 4/3	Инд 5/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Градске администрат. таксе	1.480.551,59	1.290.602,82	1.129.815,94	1.199.294,83	87	87,5	106,1
2.	Ком. таксе на фирму	4.071.428,04	3.860.533,51	3.533.307,49	444.483,52	94,8	91,5	12,6
3.	Комунална такса за коришћ. простора на јавним површ.	497.780,43	307.842,52	509.512,28	572.534,45	61,8	165,5	112,4

Градске административне таксе су за 2022. годину планиране у висини од 1.150.000 КМ, а остварене су у износу од 1.199.294,83 КМ, што представља:

- извршење од 104,3% у односу на план,
- за 69.478,89 КМ (или 6,1%) већу реализацију у односу на 2021. годину (1.129.815,94 КМ).

Градском Одлуком о градским административним таксама[15], за један дио тражених списа, докумената и радњи утврђено је ослобађање од плаћања такси, што такође утиче на годишње извршење ових прихода. Такође, измјенама Закона о административним таксама[16] (измјене објављене у „Службеном гласнику РС“, број 123/20) укинуте су административне таксе на један дио поднесака (изводе, увјерења и потврде). И поред наведеног, остварена је већа наплата такси, како у односу на претходну годину, тако и уодносу на план 2022. године, у складу са поднесеним већим бројем захтјева грађана за издавање списа и докумената.

Приходи од комуналне таксе на фирму, планирани су у износу од 450.000 КМ, а реализовани у висини од 444.483,52 КМ, што представља:

- остварење од 98,8% у односу на план,
- за око 3 милиона КМ мању реализацију у односу на 2021. годину (3.533.307,49 КМ).

У складу са измјеном измјене законске регулативе укинута је комунална такса на фирму[17], те су у 2022. години евидентиране заостале обавезе из ранијег периода. Ове таксе чиниле су номинално значајан градски приход у претходним буџетским годинама (3-4 милиона КМ), што ће у наредном периоду свакако имати негативан утицај на финансијску стабилност буџета.

Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама планирана са 600.000 КМ, а остварена у износу од 572.534,45 КМ, што представља:

- остварење од 95,4% у односу на план,
- за 63.022,17 КМ (или 12,4%) веће извршење у односу на 2021. годину (509.512,28 КМ).

[15] Одлука о градским административним таксама („Сл. гл. Града Бања Лука“, бр. 26/13, 11/14, 3/15, 39/16 и 26/17).
[16] Закон о административним таксама („Сл. гл. РС“, бр. 100/11, 67/13 и 123/20).
[17] Законом о измјенама Закона о комуналним таксама („Службени гласник РС“, број 119/21), који је ступио на снагу од 01. јануара 2022. године, укинута је комунална такса за истицање пословног имена правног лица или предузетника на пословним просторијама, те је с тим у вези, престала и обавеза плаћања ове комуналне таксе.

До раста реализације у односу на 2021. годину дошло је због већег броја поднесених захтјева за коришћење простора на јавним површинама, али и захваљујући континуираном инспекцијском надзору и другим контролама.

У наредној табели даје се преглед реализације *осталих комуналних и других такса*:

Табела 9. (у КМ)

Ред. бр.	Приходи	Извршење 2019. г.	Извршење 2020. г.	Извршење 2021. г.	Извршење 2022. г.	Инд. 4/3	Инд. 5/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Комуналана такса за кориш. рекламних паноа	1.091.110,71	1.122.675,38	1.531.074,89	1.500.415,84	102,9	136,4	98
2.	Комун.таксе за кориш. простора за паркирање	3.718.846,64	3.031.397,95	3.683.021,51	3.955.267,00	81,5	121,5	107,4
3.	Боравишна такса	294.438,38	123.851,53	191.182,37	292.039,40	42	154,4	152,8
4.	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	101.824,70	148.002,44	155.916,77	212.503,70	145,4	105,3	136,3

Комунална такса за коришћење рекламних паноа, планирана је у износу од 1.700.000 КМ, а реализована у износу од 1.500.415,84 КМ, што представља:

- извршење од 88,3% у односу на план,
- за 30.659,05 КМ (или 2%) мању реализацију у односу на 2021. годину (1.531.074,89 КМ).

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). Иако није остварен план, евидентан је висок ниво реализације у односу на период прије 2021. године, што је резултат већег броја поднесених захтјева, али и појачаних активности контролних органа Града.

Комунална такса која се плаћа за коришћење простора за паркирање, планирана са 4.100.000 КМ, а остварена је у висини од 3.955.267,00 КМ, што представља:

- остваренје од 96,5% у односу на план,
- за 272.245,49 КМ (или 7,4%) више извршење у односу на 2021. годину (3.683.021,51КМ).

Реализација ове таксе наставила је тренд раста из претходног периода (изузев 2020. године, с обзиром на ограничења кретања у вријеме пандемије). Такође, важно је и нагласити да је успостављена ефикасна контрола наплате, што посљедично доводи до високог нивоа реализације ове врсте прихода[18].

Приходи од боравишне таксе, који су у 2022. години планирани у износу од 270.000 КМ, остварени су у висини од 292.039,40 КМ, што представља:

- реализацију од 108,2% у односу на план,
- за 100.857,03 КМ (или 52,8%) више остварење у односу на 2021. годину (191.182,37 КМ).

У 2022. години остварен је раст прихода од боравишне таксе у односу на 2021. годину, те је остварен ниво реализације из године прије пандемије (реализација у 2019. г. 294.438,38 КМ).

[18] Контролу наплате овог прихода вршило је Одјељење за инспекцијске послове и комуналну полицију, у складу са Одлуком о безбједности саобраћаја („Службени гласник Града Бања Лука“, број 20/17 и 16/21).

Високом нивоу реализације допринијеле су и активности Градске управе и ТОБЛ на организацији манифестација од значаја за Град, као и на промоцији туристичких потенцијала града. Остварена средства трошена су у оквиру активности Туристичке организације Града[19] у току године (дио неутрошених прихода боравишне таксе, преноси се за реализацију у 2023. години).

Комунална такса на остале предмете таксирања, која се плаћа за прекопавање јавних површина на подручју Града, планирана је у износу од 212.000 КМ, а реализована у износу од 212.503,70 КМ, што представља:

- реализацију од 100,2% у односу на план,
- за 56.586,93 КМ (или 36,3%) више извршене приходе у односу на 2021. г. (155.916,77 КМ).

Основни разлог због којег је дошло до повећања напалте овог прихода, јесте већи број поднешених захтјева за прекопавање јавних површина (између осталих, од стране Водовода, Еко топлана и сл.), у односу на претходни период.

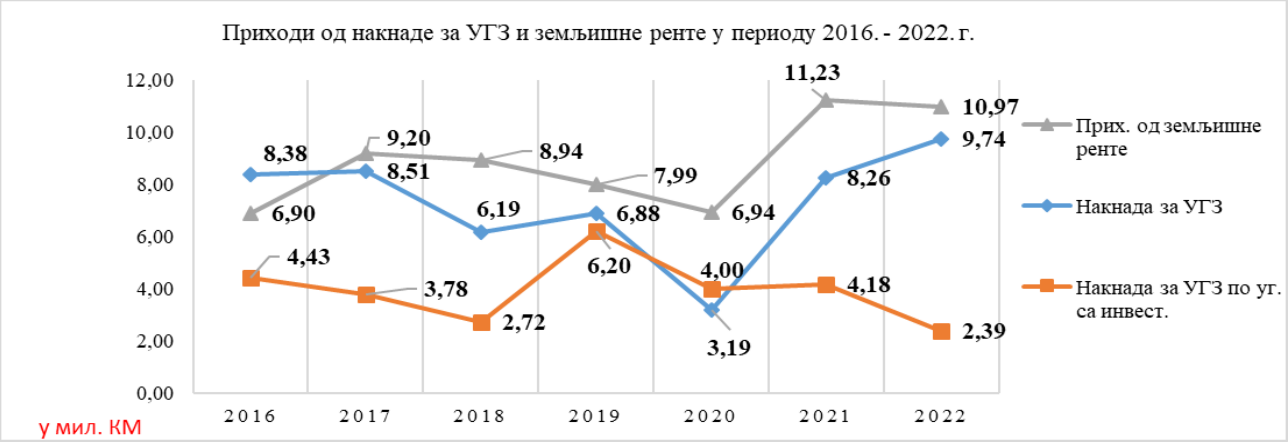
Накнада за уређење грађевинског земљишта планирана је у укупном износу од 15.150.000 КМ, а реализована у висини од 12.138.537,57 КМ, од чега се на:

- накнаду за уређење грађевинског земљишта, посматрано без накнаде по уговорима са инвеститорима, односило планираних 10,15 милиона КМ (реализација 9.744780,26 КМ, или 96% у односу на план за 2022. г.),
- накнаду за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта односило планираних 5 милиона КМ (реализација 2.393.757,31 КМ, или 47,9% у односу на план за 2022. г.).

Збирно учешће поменутих прихода у реализованим непореским приходима је 23,7%, док је учешће у укупним приходима (пореским и непореским) 8,3%.

У наставку се даје графички приказ реализације накнаде за уређење грађевинског земљишта и прихода од земљишне ренте у периоду од 2016. до 2022. године.

Графикон 13.



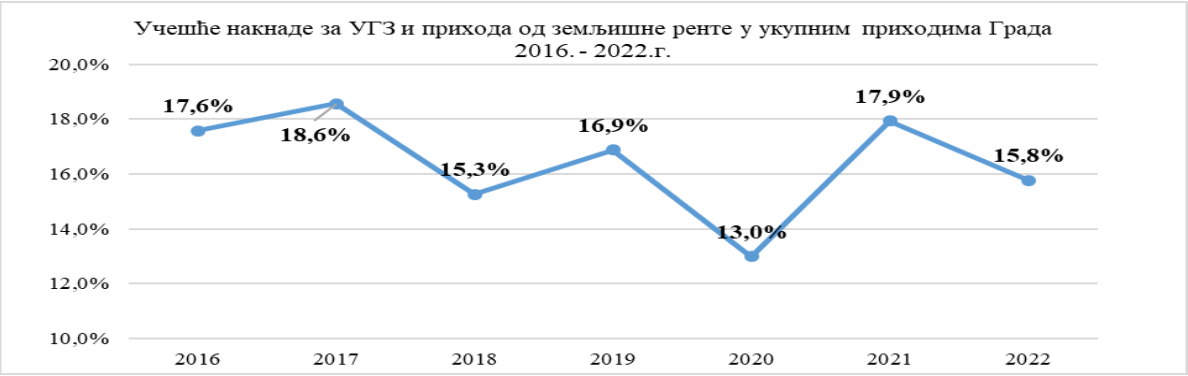
Посматрано без накнаде по уговорима са инвеститорима, у односу на претходну буџетску годину, накнада за уређење грађевинског земљишта у 2022. години имала је вишу реализацију за 17,9% или за 1,48 милиона КМ. Накнада за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима реализована је на нижем нивоу у односу на реализацију 2021. године за 1,79 милиона КМ. Како евидентирање ове накнаде и њима припадајућих издатака не прати кретање новчаног тока

[19] Чланом 12. Закона о боравишној такси (Сл. гл. РС“, бр. 78/11 и 106/15), прецизиране су намјене за које се могу трошити средства остварена од боравишне таксе.

(ради се о књиговодственој категорији прихода и расхода), њихова реализација нема утицај на буџетски резултат.

У наредном графикону приказано је учешће ових прихода у укупним приходима Града, оствареним у периоду 2016.-2022. године.

Графикон 14.



Подаци из претходног графикона показују да накнада за уређење грађевинског земљишта и земљишна рента, представљају значајне приходе у градском буџету са учешћем од 15,8% у 2022. години. Пандемија короне и економска криза у 2020. години показали су како су ови приходи изразито осјетљиви на негативна макроекономска кретања. У 2021. години евидентан је висок раст реализације због економског опоравка и позитивнијих макороекономских промјена. Ниже учешће ових прихода, у 2022. години, посљедица је високе реализације и бржег раста пореских прихода од непореских прихода, у односу на претходне године. Тако да је, и поред укупно наплаћених 23,1 милиона КМ по овом основу (уређење грађевинског земљишта и рента), дошло до смањења учешћа непореских прихода у укупним приходима Града.

Преглед реализације *накнаде за коришћење грађевинског земљишта* и *коришћење комуналних добара од општег интереса* у периоду 2018-2022. године дат је како слиједи:

Табела 10. (у КМ)

Ред. бр.	Приходи	Извршење 2018. г.	Извршење 2019. г.	Извршење 2021. г.	Извршење 2022. 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.	156.855,37	112.260,86	86.068,43	100.854,84	71,6	76,7	117,2
2.	Накнада за коришћење путева	118.400,16	86.065,25	198.487,34	170.542,75	72,8	230,6	85,9
3.	Накнада за коришћ. комун. добара од општег интереса	4.565.169,73	4.231.140,64	4.806.704,43	5.078.015,47	92,7	113,6	105,6

Накнада за коришћење грађевинског земљишта, представља приходе евидентиране 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 115.000 КМ, а реализована у износу од 100.854,84 КМ, што представаља:

- остварење од 87,7% у односу на план,
- за 14.786,41 КМ (или 17,2%) веће извршење у односу на 2021. годину (86.068,43 КМ).

Накнада за коришћење путева планирана је у износу од 190.000 КМ, а реализована у износу од 170.542,75 КМ, што представља:

- реализацију од 89,8% у односу на план,
- за 27.944,59 КМ (или 14%) мање извршење у односу на 2021. годину (198.487,34 КМ).

У оквиру ове врсте прихода, евидентира се накнада за вршење ванредног превоза и кретање теретних моторних возила градским саобраћајницима. У односу на 2021. годину, забиљежен је пад наплате ове накнаде, усљед смањеног обима ванредних превоза.

Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса планирана је у износу од 5.050.000 КМ, а остварена са 5.078.015,47 КМ, што представља:

- реализацију од 100,6% у односу на план,
- за 0,27 милиона КМ (или 5,6%) више извршење у односу на 2021. годину (са 4.806.704,43 КМ).

У 2022. години настављене су активности и мјере, предузете од стране Градске управе и Завода за изградњу (који у име и за рачун Града обавља послове обрачуна и наплате ове накнаде) на ефикаснијој наплати, како текућих, тако и потраживања из претходног периода. Поред претходног, повећава се и број обвезника комуналне накнаде. Све претходно резултирало је растом ових прихода, без повећања износа ове накнаде.

Посебни приходи се планирају и наплаћују по посебним законским прописима, а у 2022. години имали су значајно учешће у укупним непореским приходима. Ови приходи су:

- накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта, остварена са 315.287,75 КМ или 115% у односу на план, што је за 37% више у односу на 2021. годину;
- накнада за коришћење шума и шумског земљишта, остварена са 306.754,67 КМ (102% у односу на план) или за 10% мање у односу на 2021. 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 545.255,73 КМ (или 86% у односу на план), а што се односи на: накнаде за коришћење минералних сировина (112.645,14 КМ или за 7% мање него у 2021. години); концесионе накнаде за коришћење природних и других добара од општег интереса (16.216,08 КМ, што је за 31% мање у односу на 2021. годину); те концесионе накнаде за коришћење електроенергетских објеката (416.394,51 КМ или за 10% мање него у 2021. години);
- накнаде за воде, реализоване са 1.034.021,48 КМ, или 94% у односу на план, што је за 2% више у поређењу са 2021. годином и
- средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара, реализована са 1.962.834,25 КМ, или 101% у односу на план, што је за 5% више него у 2021. години.

Може се констатовати да је један дио остварених намјенских прихода остао неутрошен у 2022. години, те ће њихова реализација бити предвиђена у 2023. години, путем одговарајућих одлука, као и у оквиру ребаланса буџета за 2023. годину.

Приходи од пружања јавних услуга (7225), обухватају:

- приходе општинских органа управе (722521) као и
- остале приходе од пружања јавних услуга-властити приходи буџетских корисника (722591).

Анализа ових прихода даје се у табели и тексту који слиједи:

Табела 11. (у КМ)

Ред. бр.	Приходи	Извршење 2018. г.	Извршење 2019. г.	Извршење 2021. г.	Извршење 2022. г.	Инд 4/3	Инд 5/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи општинских органа управе	103.419,06	54.848,97	82.194,89	91.538,13	53	149,9	111,4
2.	Властити приходи буџет. корисника[20]	4.399.320,96	2.586.435,27	4.008.341,98	4.366.272,69	58,8	155	108,9

Приходи општинских органа управе (врста прихода 722521) планирани су у износу од 120.800 КМ, а остварени са 91.538,13 КМ, што представља:

- извршење од 75,8% у односу на план,
- за 9.343,24 КМ (или 11,4%) већу реализацију у односу на 2021. годину (82.194,89 КМ).

Ови приходи настају по основу наплате: изласка матичара на терен, 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. Већа реализација у 2022. години, у односу на 2021. резултат је већег броја вјенчања (излазака матичара на терен).

Властити приходи буџетских корисника Града (врста прихода 722591) планирани су у износу од 4.650.000 КМ, а извршени са 4.366.272,69 КМ, што представља:

- извршење од 93,9% у односу на план,
- за 357.930,71 КМ (или 8,9%) веће извршење у односу на 2021. годину (4.008.341,98 КМ),
- учешће од 9% у наплаћеним непореским приходима, односно, 3% у укупно реализованим приходима Града у 2022. години.

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 дјеце у вртићима и остало).

Виша реализација у односу на претходну годину забиљежена је првенствено због раста прихода Центра за предшколско васпитање и образовање (за 10% или за 328.830,31 КМ). Наиме, у у 2021. години, вртићи нису радили у пуном капацитету због пандемије (до 01.07.2021. године, према препоруци Института за јавно здравство). Забиљежен је и раст властитих прихода Центра за социјални рад (за 55.493,98 КМ), СЦ „Борик“ (за 8.520,57 КМ), као и Банског двора (за 6.498,88 КМ). Већина средњих школа реализовала је нижи ниво властитих прихода (партиципација ученика) у односу на 2021. годину (укупно посматрано за око 41.000 КМ).

[20] Исказани износи властитих прихода не обухватају приходе евидентиране у оквиру Фонда 02-фонд прихода по посебним прописима .

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, што је планирано у оквиру Фонда 02 – фонда прихода по посебним прописима[21].

У складу са претходним, укупно остварени властити приходи буџетских корисника-потрошачких јединица у 2022. години, дати су у табели која слиједи:

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 прихдома корисн.
ЈУ Центар за социјални рад	384.086,10	0,00	0,00	0,00	384.086,10	6,7
ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	3.628.716,71	0,00	0,00	0,00	3.628.716,71	63,3
ЈУ Бански двор - Културни центар	16.175,42	51.935,90	0,00	0,00	68.111,32	1,2
Туристичка организација Града	0,00	0,00	42.176,47	0,00	42.176,47	0,7
Центар за развој пољопривреде и села	0,00	0,00	725.445,54	0,00	725.445,54	12,7
ЈУ СЦ "Борик"	43.195,76	179.982,47	1.969,96	124.257,74	349.405,93	6,1
Средње школе	294.098,70	57.254,81	178.894,21	0,00	530.247,72	9,3
Укупно:	**4.366.272,69**	**289.173,18**	**948.486,18**	**124.257,74**	**5.728.189,79**	**100,00**

Приходи од новчаних казни (група 723) планирани су у износу од 900.000 КМ, а остварени са 918.668,39 КМ, што представља:

- извршење од 102,1% у односу на план,
- за 321.072,42 или за 53,7 веће извршење у односу на 2021. годину (597.595,42 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 комуналну полицију и сл.).

Наставак тренда раста прихода од новчаних казни из претходне године, резултат је, највећим дијелом, примјене измјена Одлуке о безбједности саобраћаја на територији Града Бањалука[22], по којој се неплаћање паркинга третира као прекршај и за исти се издаје прекршајни налог. Такође, прекршајни налози су издавани и у случају: истицања рекламних медија без рјешења о плаћеној комуналној такси (дозволе за рекламу), противправног заузимања јавних површина, нарушавања кућног реда, прекорачења радног времена угоститељских објеката, прекорачења чујности музике и др.

Ефикаснији рад контролних органа значајан је, не толико са становишта висине реализованих прихода, колико са становишта континуираног обезбјеђења поштовања прописа у различитим областима од стране свих обвезника, а тиме и остварења заштите јавног интереса у цјелини.

Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 728) планирани су у износу од 480.000 КМ, а извршени са 473.599,20 КМ, што представља:

[21] Тачком IV Одлуке о извршењу буџета Града за 2022. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 46/21), утврђени су корисници који могу користити средства Фонда 02, као и намјене за које се троше приходи и примици остварени по посебним прописима. Коришћење средстава Фонда 02 је у употреби од 2014. године. Шире образложење ових прихода дато је под тачком 3.2.1. овог Извјештаја.

[22] Измјена Одлуке о безбједности саобраћаја објављена у „Службени гласник Града Бања Лука“, број 16/21.

- остварење од 98,7% у односу на план,
- за 194.380,25 КМ (или 69,6%) већу реализацију у односу на 2021. годину (279.218,95 КМ).

Наведена реализација односи се на:

- групу 7281-Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција са другим јединицама власти (приходи од закупа и др.) и то, највећим дијелом, на приходе:

  -остварене давањем у закуп и закуп под посебним условима објеката Града корисницима буџета Републике Српске (виши ниво власти - наплаћено 221.690,12 КМ),

  -Центра „Заштити ме“ од центара за социјални рад из других локалних самоуправа, за услуге смјештаја и оспособљавања дјеце и омладине са сметањама у развоју (154.909,00 КМ),

  -остали приходи од финансијске и нефинансијске имовине и из трансакција размјене са ентитетима јавног секотра (5.670,00 КМ);

- групу 7282-Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција унутар исте јединице власти (приходи од закупа и др.) и то, највећим дијело,м на приходе:

  -остварене давањем у закуп закуп под посебним условима објеката Града буџетским корисницима Града (односно, корисницма који су потрошачке јединице буџета Града - исти ниво власти; наплаћено 55.936,93 КМ),

  - остварене од издавања средњим школама, у закуп објеката спортских дворана ЈУ СЦ Борик (којим управља ова јавна установа), у износу од 35.393,15 КМ.

Остали непорески приходи (група 729) планирани су за 2022. годину у висини од 2.645.000 КМ, а остварени у износу од 2.436.805,34 КМ, што представља:

- реализацију од 92,1% у односу на план,
- за 84.349,55 КМ (или 3,3%) мање извршење у односу на реализацију 2021. године (2.521.154,89 КМ).

У оквиру ових прихода евидентирају се уплате Водовода а.д. за сервисирање обавеза по кредитном пројекту „KfW“ (у 2022. години дозначено 1.865.237,81 КМ), уплате по основу тендерске документације, приходи од затезних камата, уплате штета по основу осигурања, уплате у судским поступцима у корист Града (накнада штете), повраћај 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 поменуту, врсту непореских прихода.

*****

На крају анализе реализације појединих врста непореских прихода за 2022. годину, може се закључити сљедеће:

- супротно значајном номиналном расту пореских прихода, непорески приходи (укључујући и приходе од накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за опремање градског грађевинског земљишта) су својим остварењем од 51,15 милиона КМ забиљежили нижи ниво, како у односу на план (за 4,6 милиона КМ), тако и у односу на претходну годину (за 1,6 милиона КМ),
- посматрано без прихода од накнаде за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима (што је реалнији показатељ), забиљежен је приближан ниво реализације у односу на 2021. годину (више за 0,2 милиона КМ), али и нижи у односу на план 2022. године (за 2 милиона КМ);
- непорески приход остварили су учешће од 35% укупних прихода (што је најнижи проценат од 2014. године);

- као најзначајнији се показао раст реализације накнаде за уређење грађевинског земљишта (за 1,48 милиона КМ или 17,9%) у односу на 2021. годину;
- у складу са измјеном законске регулативе укинута је комунална такса на фирму. Ове таксе чиниле су номинално значајан градски приход у претходним буџетским годинама (3-4 милиона КМ) и у наредном периоду ово ће имати негативан утицај на финансијску стабилност буџета;
- у текућој 2023. години предузимаће се нове, али и наставити започете активности надлежних одјељења Градске управе, на повећању непореских прихода, као што су: измјене и допуне подзаконских аката Града, ажурно и правовремено достављање опомена дужницима, ширење обухвата обвезника, бољи ниво пружених услуга грађанима, додатне погодности за инвеститоре и предузетнике и сл.

А.2. Грантови

У 2022. години планирани су грантови из земље и иностранства, са 3.694.000 КМ, а исти су остварени са 2.517.238,37 КМ или 68,1% у односу на план, а односили су се на:

- дознаку EBRD за израду студије за унапређење финансијског и оперативног положаја Водовода ад, у износу од 38.529,46 КМ,
- дознаке донатора које представљају повраће/рефундацију средстава по међународним пројектима прекограничне сарадње (расходи за финансирање пројеката, планирани су код појединих ПЈ, које пројекте проводе у периоду од 2 до 3 године):
  - Rediscover - Искоришћавање заборављеног јеврејског културног насљеђа у дунавској регији - није било реализације плана (68.000 КМ), јер је повраћај средства донатора реализован у децембру 2021. године, у износу од 68.086,82 КМ, а очекивао се у 2022. години,
  - Fortitude - Унапређење прекограничне туристичке понуде на тврђавама (169.429,38 КМ),
  - Interreg - Побољшање приступа и доступности здравствених и социјалних услуга да би се ојачао квалитет друштвене инклузије за дјецу и младе са развојним сметњама „ASIQ“ (565.228,05 КМ),
  - Interreg Adrion - Јачање предузетничких вјештина културних и креативних индустрија за валоризацију културне баштине и развој модел одрживог туризма у јадранско-јонској регији (16.071,56 КМ),
  - Tangram - Унапређење положаја паркова на медитеранском туристичком тржишту (109.651,12 КМ),
  - ILO (Internatonal labour office) пројекат "Подршка успостављању и развоју предузећа кроз успостављање новог механизма подршке за оснивање и развој фирми за лица млађа од 30 година" – пренос средстава са фонда 03 (33.729,01 КМ),
- EBRD пројекат изградње водоводне и канализационе мреже ("Проширење дистрибутивне мреже питке воде и мреже за прикупљање отпадних вода – Вода III"), у износу од 1.468.130,92 КМ (врши се само књиговдствене евидентирање ове трансакције),
- дознаке ЗЕВ за суфинансирање пројеката санација фасада (113.201,63 КМ)
- остале текуће дознаке (грантови) из земље, у износу од 3.267,14 КМ.

Нижа реализација укупних грант средстава за 2022. годину, у односу на план забиљежена је због ниже реализације планираног гранта EBRD, у оквиру пројекта „Вода 3“. Коришћење овог гранта зависи од обима и динамике инвестиционих активности које се финансирају из ових средстава и динамике плаћања изведених радова. У извјештајном периоду евидентирана је реализација

капиталних издатака и издатака за дате авансе, који се финансирају из овог гранта, у износу од 2.329.356,93 КМ, док је донација евидентирана, како је већ наведено, у износу од 1.468.130,92 КМ. Наиме, средства гранта евидентирају се по извршеном плаћању од стране EBRD, а за радове извршене на крају 2022. године средства гранта ће бити евидентирана у току 2023. године (по извршеном плаћању од стране EBRD). Наведено значи да је, посматрано у буџетској 2022. години, дио потрошње (у износу од 861.226,01 КМ) реализован на терет других извора финансирања.

У оквиру пројеката Fortitude, Tangram, Interreg и Adrion исказани износи реализованих средстава односили су се на уплате средстава (од донатора) која су дозначена/прослијеђена ино партнерима у пројекту или се ради о повратима средства који су се односили на учешће Града у пројектима (рефундације донаторских средстава). С обзиром да рефундације донаторских средстава зависе од динамике реализације конкретног пројекта, није могуће прецизно планирати моменат рефундације, што доводи до одступања реализације од буџетом планираних величина.

Посматрано у односу на 2021. годину, реализација грантова је значајно нижа, с обзиром на чињеницу да је у претходној буџетској години дозначена донација Републике Србије (Града Београда), у износу од 5,8 милиона КМ, за финансирање више капиталних пројеката.

Треба нагласити да значајан дио грантова корисници реализују, у свакој буџетској години, путем фонда 03 (у 2022. години реализовано укупно 347.338,13 КМ[23]). Ови грантови нису планирани буџетом Града, и 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 10.524.100,00 КМ, а остварени у износу од 11.273.668,14 КМ или 107,1% у односу на план. Од наведеног износа, 11.263.379,22 КМ односи се на **трасфере између различитих јединица власти**, а износ од 10.288,92 КМ односи се на **трансфере унутар исте јединице власти**.

1) **Трансфери између јединица власти обухватају:**

- 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 су у износу од 7.288.307,86 КМ или 100,4% у односу на план. Реализација је виша за 18,6% посматрано у односу на 2021. годину (6.144.019,10 КМ), због повећања основице за обрачун појединих накнада (просјечна нето плата у РС у претходној години), као и броја корисника појединих права. Ова средства обухватају суфинансирање: накнада по основу права за помоћ и његу другог лица, новчану помоћ као и здравственог осигурања, затим права на подршку у изједначавању могућности дјеце и омладине са сметњама у развоју, као и финансирање једнократних исплата личних инвалиднина, за лица која су категорисана као цивилни инвалиди;
- трансфер ЦИК БиХ за потребе бирачког процеса (законска обавеза за финансирање Општих избора у БиХ 2022. године), у износу од 374.379,71 КМ;

[23] Појашњење у вези са остварeним и реализованим донацијама у 2022. години, путем фонда 03, дато је под тачком 3.2.2., овог Извјештаја.

- трансфери за одобрене пројекте из Програма јавних инвестиција Републике Српске за финансирање из Буџета Републике Српске за 2022. годину, у износу од 3,58 милиона КМ:
  - 2,5 милиона КМ за суфинансирање санације, адаптације и рестаурације куће Милановића,
  - 800.000,00 КМ за пројекат у области саобраћаја (који није био планиран ребалансом буџета), односно за реконструкцију тротоара у Ул. Пут српских бранилаца, те
  - 280.000,00 КМ за санацију и реконструкцију објекта Центра за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора;
- трансфере по записницима ПУ РС, везаним за повратак и прекњижавање више уплаћених јавних прихода са другим јединицама власти (Република, јединице локалне самоуправе и фондови обавезног социјалног осигурања) у износу од 20.245,16 КМ (евиденција се врши по достављеним записницима ПУ РС, у складу са достављеном инструкцијом Министарства финансија);

2) **Трансфери унутар јединица власти** односе се на преносе неутрошених трасфера са фондова 03 и 05, у појединачним мањим износима, а у складу са изјашњењима корисника буџета (истиче се износ од 10.247,71 КМ пренос, са фонд 05, неутрошених средстава од стране Центра за образвоање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора по пројекту „Interreg - Побољшање приступа и доступности здравствених и социјалних услуга да би се ојачао квалитет друштвене инклузије за дјецу и младе са развојним сметњама „ASIQ“).

Поред претходног, треба нагласити да дио трансфера корисници реализују, у свакој буџетској години, путем фонда 03 (у 2022. години укупно 628.042,74 КМ) и фонда 05 (у 2022. години укупно 184.698,47 КМ)[24]. Ови трансфери суштински представљају грантове или донације, које су остварили буџетски корисници, али се исти, у складу са књиговодственим правилима, евидентирају као трансфери (дознаке других буџетских корисника на истом или вишем нивоу власти), у оквиру фонда 03 и 05. Ова средства се не планирају буџетом Града и реализују се путем рачуна посебних намјена, те се посебно исказују у извјештајима о извршењу буџета.

Б. Примици за нефинансијску имовину

Укупан план примитака за нефинансијску имовину износио је 2.459.000 КМ, док је реализација износила 1.907.095,94 КМ, што представља:

- извршење од 77,6% у односу на план,
- за 1.167.228,90 КМ (или 157,8%) већу реализацију у односу на 2021. годину (739.867,04 КМ).

С обзиром да у извјештајној години није реализована планирана продаја непокретности градског грађевинског земљишта у Пословној зони „Јелшинград“, реализација примитака није достигла пројектовану.

Реализовани примици у 2022. години обухватају:

- примитке за земљиште (8131) – 1.812.068,26 КМ или 78,8% у односу на план, што се односило на продају неизграђеног градског грађевинског и осталог земљишта и парцела на територији Града;

[24] Појашњење у вези са оствареним и реализованим трансферима/донацијама у 2022. години, путем фонда 03, дато је под тачком 3.2.2., односно, путем фонд 05, под тачком 3.2.3. овог Извјештаја.

- примитке од продаје сталне имовине намијењене продаји (8141), реализоване у износу од 95.027,68 КМ или 59,8% у односу на план, што се односило на продају гаража у власништву Града, те продају службеног возила код Градске развојне агенције.

Табела 13.

Ек. клас.	Реализација / Примитак	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Укупно
8131	Примици за земљиште	0,56	1,64	1,11	0,30	0,43	1,39	0,37	0,52	0,68	1,81	8,82
8141	Примици од продаје сталне имовине (гараже, пословни простори и сл.)	0,81	0,04	0,17	0,32	2,11	0,87	0,19	0,12	0,06	0,10	4,80
	Укупно примци	1,36	1,68	1,28	0,63	2,54	2,27	0,56	0,65	0,74	1,91	13,62

Из претходне табеле видљива је реализација примитака за земљиште и примитака од продаје сталне имовине (гараже, пословни простори и сл.) у периоду 2013 - 2022. година (укупно наплаћено 13,62 милиона КМ по наведеном основу).

3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за 2022. 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 2022. годину, буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани су, након извршених реалокација средстава (које су одобрене након ребаланса буџета), у износу од 180.559.589 КМ[25]. **У периоду 01.01.-31.12.2022. године остварени су буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину у висини од 164.454.574,76 КМ или:**

- 91,1% у односу на план за 2022. годину,
- за 32,6%, односно, 40.457.937,13 КМ више у односу на реализацију у 2021. години (123.996.637,63 КМ).

Структура буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину дата је у табели:

Табела 14. (у КМ)

Буџетска расходи и издаци за нефинансијску имовину (Фонд 01)	План (са реалокацијама) за 2022. г.	Реализација 2022. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски расходи:	131.787.739	128.361.137,17	97,4
Б. Издаци за нефинансијску имовину:	48.771.850	36.093.437,59	74
Укупно:	***180.559.589***	***164.454.574,76***	***91,1***

Наведену реализацију буџетских расхода и издатака у 2022. години, карактерише сљедеће:

- буџетски расходи реализовани су у износу од 128,4 милиона КМ или 97,4% у односу на план, односно, више за 31% у односу на извршење 2021. године (98,15 милиона КМ);

[25] Сви подаци о извршењу појединачних расхода и издатака у овом Извјештају дати су у односу на план са проведеним реалокацијама средстава.

- на веће извршење у односу на 2021. годину утицало је неколико фактора:
  -за 2022. годину укупна план буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину био је значајно увећан у односу на 2021. годину (када је план текућих расхода износио 104,5 милиона КМ, а издатка за нефинансијску имовину 37,6 милиона КМ);
  -у вези са претходним, текући расходи и капитални издаци финансирани су из, посматрано у односу на 2021. годину, значајно увећаних пореских и непорских прихода (реализовани за око 15 милиона КМ више), трансфера из Програма јавних инвестиција РС (2,8 милиона КМ који нису били остварени у 2021. години) и за социјалну заштиту (повећани за 1,1 милиона КМ), средства суфицита и неутрошених намјенских средстава из 2021. годину (укупно планирани 26,4 милиона КМ у односу на 10 милиона планираних у 2021. години). Према томе, значајно увећање прихода и примитака за 2022. годину створило је простор и за већу реализацију у односу на 2021. годину;
  -у 2021. години буџет Града био је усвојен у априлу 2021. године, те је касно усвајање овог документа ограничило реализацију расхода и издатака у цијелој 2021. години (Јединствени план јавних набавки Градске управе Града усвојен у другој половини априла 2021. године, када се, такође, почело и са расписивањем јавних позива за додјелу грантова и субвенција). Претходно је утицало на нижу реализацију како текућих, тако и издатака за нефинансијсу имовину (капитална улагања) у 2021. години (буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину били су реализовани са 87% у односу на план за ту годину);
  -у оквиру текућих расхода, посматрано у односу на 2021. годину, истиче се веће извршење расхода за лична примања (за 5,1 милиона КМ или 13% више), расхода по основу коришћења роба и услуга (за 7,9 милион КМ или 39% више), субвенција (за 4,5 милиона КМ или 2,5 пута више), грантова (за 8,1 милиона КМ или 78% више), те дознака на име социјалних давања (за 4 милиона КМ или 21% више);
  -вршене су исплате текућих расхода за намјене које у претходном периоду нису биле планиране буџетом Града (или су биле планиране у значајно нижим износима), као што су: исплате помоћи пензионерима (у износу од 4,1 милиона КМ), субвецније Еко топланама Бања Лука (2 милиона КМ), капитални грант спортским удружењима и организацијама (у износу од 3 милиона КМ), субвенције за јавни превоз (у износу од 2,6 милиона КМ, што је више за око 2 милиона КМ у односу на 2021. годину);
- извршење капиталних улагања (класа 51-издаци за нефинансијску имовину, у оквиру планираног буџета фонд 01) износи 36 милиона КМ или 16% мање у односу на план. Наставак реализације дијела капиталних улагања предвиђен је у 2023. години и из неутрошених/пренесених средстава суфицита;
- на нешто ниже извршење, посматрано у односу на план за 2022. годину (буџетски расходи извршени са 97,4%, издаци за нефинансијску имовину-капитална улагања извршени са 74%) утицала је дуготрајна процедура усвајања ребаланса буџета (прцедура почела у мјесецу априлу, те у трећем предлагањау овог документа, исти је усвојен 29.12.2022. године од стране Скупштине Града). Због наведеног, одређени број пројеката морао је бити пролонгиран за наредну буџтеску годину.

Укупна буџетска потрошња у извјештајној години, може се анализирати и према изворима финансирања:

а) *Потрошња из редовних буџетских средстава*, у 2022. години планирана са 168,2 милиона КМ, реализована је у износу од 158 милиона КМ, што је повећање у износу од 25,4 милиона КМ или 19,2% у односу на реализацију из 2021. године (132,6 милиона КМ). Повећање потрошње у 2022. у односу на 2021. годину, без нових кредитних задужења, резултат је:

-финансирања редовне потрошње из значајних средстава расподјеле суфицита и неутрошених намјенских средстава 2021. и ранијих година (у укупном износу од 26,5 милиона КМ),

-финансирања дијела капиталних улагања из Програма јавних инвестиција РС (у износу од 2,8 милиона КМ),

-већих прилива пореских и непореских прихода, прије свега, због раста прихода од индиректних пореза.

б) Средства расподјеле суфицита и неутрошених намјенских средстава из ранијих периода[26] планирана су у износу од 26,5 милиона КМ и распоређена су по потрошачким јединицама и посебно су означена (реализовано 19,36 милиона КМ).

в) Потрошња из дугорочних задужења и грант средства EBRD-а: потрошња из дугорочних задужења планирана је за 2022. годину у износу од 9,5 милиона КМ, а односи се на расходе и издатке по кредиту EBRD, који је раније уговорен, за изградњу водоводне и канализационе мреже (реализовано 5,65 милиона КМ); потрошња грант средстава EBRD-а (пројекат Вода 3) планирана је у износу од 2,96 милиона КМ, а реализована у износу од 2,32 милиона КМ.

г) Потрошња из примљених трансфера и накнаде по уговорима са инвеститорима: примљени трансфери из Програма јавних инвестиција РС планирани су за 2022. г. у износу од 2,78 милиона КМ и реализовани у пуном износу; уговори са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта планирани су у износу од 2,25 милиона КМ, а реализовани у износу од 2,35 милиона КМ.

А. Буџетски расходи

Буџетски расходи планирани су за 2022. годину у износу од 131.787.739 КМ, а реализовани су у износу од 128.361.137,17 КМ или:

- 97,4% у односу на план за 2022. годину,
- за 30,8%, односно, 30.211.844,88 КМ више у односу на 2021. годину (98.239.793,45 КМ).

У наредној табели дата је структура и остварење буџетских расхода у 2021. и 2022. години:

Табела 15. (у КМ)

Екон код	Опис	Извршење 2021.г.	План 2022. са реалокац.	Извршење 2022. г.	Инд. 5/4	Инд. 5/3
1	2	3	4	5	6	7
411	Расходи за лична примања запослених	39.409.340	44.894.550	44.546.703	99,2	113,0
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	20.734.119	30.136.975	28.731.501	95,3	138,6
413	Расходи финансирања и др. финаснсијски трошкови	3.119.798	3.147.010	3.115.069	99,0	99,8
414	Субвенције	2.932.886	8.264.383	7.445.688	90,1	253,9
415	Грантови	10.413.455	18.891.700	18.518.055	98,0	177,8
416	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	19.178.615	23.395.154	23.168.241	99,0	120,8
418	Расходи финанс. и други финанс. трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јед	379.445	387.817	368.978	95,1	97,2
419	Расходи по судским рјешењима	481.455	1.289.500	1.253.633	97,2	260,4
41	**I Текући расходи**	**96.649.113**	**130.407.089**	**127.147.868**	97,5	131,6
48	**II Трансфери између или унутар једин. власти**	**1.500.179**	**1.380.650**	**1.213.269**	87,9	80,9
**	**III Буџетска резрева**	**0**	**0**	**0**	-	-
	БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	**98.149.292**	**131.787.739**	**128.361.137**	**97,4**	**130,8**

[26] Ова средства су обухватала средства суфицита за 2021. годину, као и неутрошена намјенска, резервисана средстава и неутрошени суфицит из претходног периода, по коначном обрачуну за 2021. годину, у складу са Одлуком о расподјели утврђеног суфицита за 2021. годину („Службени гласник Града Бања Лука", број 41/22) и Одлуком о расподјели неутрошених намјенских, резервисаних средстава и неутрошеног суфицита из претходног периода („Службени гласник Града Бања Лука", број 41/22).

Даље у тексту даје се анализа реализације појединих група буџетских расхода.

Расходи за лична примања запослених (група 411) планирани су у износу од 44.894.550 КМ, а исти су реализовани у износу 44.546.703,18 КМ или 99,2% у односу на план. У структури расхода истичу се:

а) *расходи за бруто плате*, у укупно реализованом износу од 37.521.632,36 КМ (што је више за 3.501.051,18 КМ или 10,3% у односу на 2021. годину), који се евидентирају на три економска кода и обухватају:

- расходе за бруто плате (синтетички конто 4111) – 35.029.855,45 КМ,
- расходе за накнаду плате запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата (синтетички конто 4113) – 1.417.923,03 КМ,
- издатке за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања (економски код 638111-638121) – 1.073.853,88 КМ.

У табеларном прегледу приказана је реализација расхода за лична примања за 2022. годину (укључујући и класу 6381-издаци за боловања преко 30 дана), у односу на план и у односу на 2021. годину, а затим се даље у тексту даје анализа по врстама ових расхода:

Табела 16. (у КМ)

ОПИС		Извршење 2021. г.	План 2022.	Извршење 2022. г.	Инд.	Инд.
1		2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)
Расходи за бруто плате (4111+4113+6381)	4111 -Расходи за бруто плате	31.719.286,61	35.132.500	35.029.855,45	110,4	99,7
	4113- расходи за накнаду плате запосл. за вријеме боловања, родит. одсуства и осталих накнада плата	1.300.565,24	1.483.000	1.417.923,03	109,0	95,6
	6381 - издаци за накнаде плата за родит. одсуство и боловања који се рефунд. од фонда обавезног соц. осигурања	1.000.729,33	1.128.200	1.073.853,88	107,3	95,2
	УКУПНО	34.020.581,18	37.743.700,00	37.521.632,36	110,3	99,4
4112 - Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада		6.012.571,51	7.780.150	7.665.993,11	127,5	98,5
4114 -Расходи за отпремнине и једнократне помоћи		376.916,86	484.900	432.931,59	114,9	89,3
Укупно извршење расхода и издатака Фонд 01		142.861.508		190.562.056		
УЧЕШЋЕ (укупно расходи за ЛП/извршење расх. и издатака Фонд 01)		**28,3%**	-	**23,9%**		

Укупан број запослених радника на дан 31.12.2022. године, био је:

- код Градске управе Града – 859,
- код спољних (осталих) буџетских корисника – 787.

Повећање расхода за лична примања резултат је, с једне стране, повећања броја запослених код појединих корисника. С друге стране, због економске кризе, која је довела до значајног раста цијена, како у РС тако и у окружењу, на нивоу Републике усвојене су измјене законских и подзаконских аката, који регулишу исплату плата запосленима у приватном и јавном сектору у РС.

Измјеном законске регулативе од 01.08.2022. године повећане су нето плате запослених у јавној управи РС у износу од 100 КМ. Имајући у виду претходно, на нивоу Градске управе потписан је нови колективни уговор, који је, након дужег периода, коначно усклађен са посебним колективним уговором за локалну самоуправу, а којим су повећане и бруто плате од мјесеца јуна 2022. године. Исто тако, у току године извршено је повећање и усклађивање плата код осталих буџетских корисника, кроз измјене њихових колективних уговора/правилника.

Поред наведеног, треба имати у виду чињеницу да бруто плате запослених у Градској управи и код осталих буџетских корисника нису повећаване у дужем претходном периоду. Наведеним повећањем дјелимично је одржана реална вриједност плата запослених на нивоу из 2021. године, с обзиром да годишња инфлација (децембар 2022/децембар 2021) износила 13,6%[27].

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 7.665.993,11 КМ или 98,4% у односу на годишњи план. Реализација ових накнада виша је за 27,5% у односу на 2021. годину (6.012.571,51 КМ).

У оквиру наведеног (укупног) износа, на бруто накнаде Оперативне јединице 1 - Градска управа Града односи се 4.134.281,79 КМ (реализација у 2021. години – 3.005.613,99 КМ), док се на расходе за бруто накнаде Оперативне јединице 2 - Остали буџетски корисници односи 3.531.711,32 КМ (реализација у 2021. години – 3.006.957,52 КМ).

Раст расхода за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених је очекиван, с обзиром да је:

-увећана основица за обрачун права на регерс запослених[28],

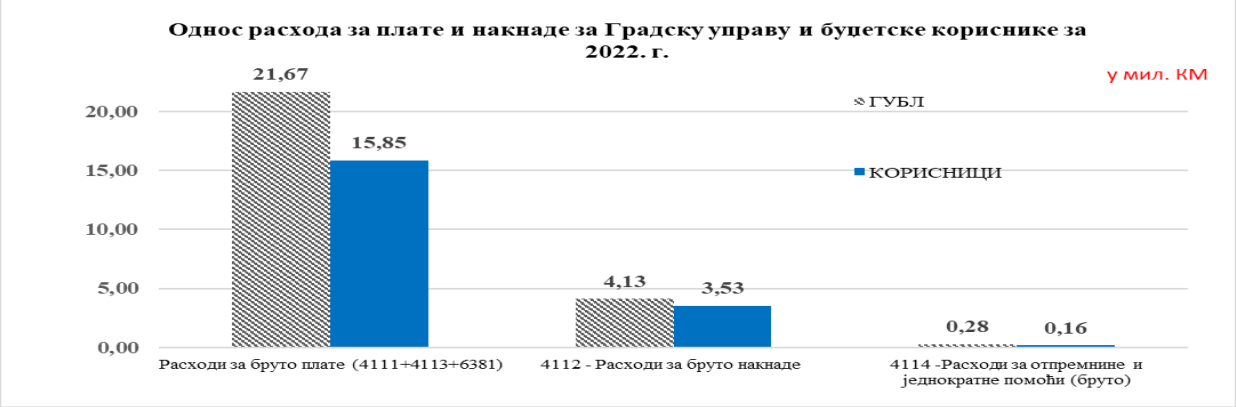
-увећана основица за исплату топлог оброка, у складу са измјенама Одлуке о утврђивању увећања плате, висине примања по основу рада и висине помоћи раднику („Сл. гл. РС“, број 39/22)[29],

-дошло и до измјена појединачних колективних уговора појединих корисника.

в) *Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)*, економски код 4114, реализовани у износу од 432.931,59 КМ (89,3% у односу на план), што је више за 14,9% од нивоа реализације из 2021. године (376.916,86 КМ; највећим дијелом, због већег извршења расхода за опремнине, за око 40.000 КМ). У оквиру ове врсте расхода, реализују се лична примања радника која проистичу из законске регулативе и колективних уговора и то: отпремнине за одлазак у пензију, помоћи у случају смрти члана уже породице и смрти радника, помоћ у случају теже болести и инвалидности и др.

У наредном графикону дат је упоредни приказ структуре расхода за лична примања код ГУБЛ и осталих корисника буџета (укључујући расходе за боловања и издатке за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања).

Графикон 15.



[27] Извор: Подручна привредна комора Бања Лука - "*Привредна кретања за јануар - децембар 2022. године*".

[28] Одлуком о најнижој плати у Републици Српској за 2022. г. ("Службени гласник Републике Српске", број 1/22) најнижа плата је повећана са 540 КМ на 590 КМ, док је Одлуком о измјени Одлуке о најнижој плати у РС за 2022. г. ("Службени гласник Републике Српске", број 45/22) од 1. маја 2022. године најнижа плата повећана на 650 КМ у нето износу.

[29] Повећана основица за обрачун топлог оброка дневно са 0,75% на 0,85% просј. нето плате исплаћене у РС у претходној г.

Расходи по основу коришћења роба и услуга (група 412) планирани су у износу од 30.136.975 КМ, а реализовани са 28.731.501,20 КМ или:

- 95,3% у односу на планиране за 2022. годину,
- за 38,6%, односно, за 7.997.382,14 КМ више у односу на исти период 2021. године (20.734.119,06 КМ). Однос реализације ове групе расхода у односу на план и претходну буџетску годину приказан је у наредној табели:

Табела 17. (у КМ)

Екон. код	Опис	Извршење 2021.г.	План 2022. са реалокац.	Извршење 2022.г.	Инд. 5/4	Инд. 5/3
1	2	3	4	5	6	7
4121	Расходи по основу закупа	499.603	721.300	687.230	95,3	137,6
4122	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуник. и трансп. усл.	3.839.398	4.213.688	4.003.701	95,0	104,3
4123	Расходи за режијски материјал	658.779	731.980	675.698	92,3	102,6
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	977.929	1.589.350	1.462.664	92,0	149,6
4125	Расходи за текуће одржавање	2.352.805	4.700.270	4.510.699	96,0	191,7
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	272.371	658.303	621.440	94,4	228,2
4127	Расходи за стручне услуге	2.725.074	3.410.810	3.031.013	88,9	111,2
4128	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	7.183.674	9.985.500	9.879.916	98,9	137,5
4129	Остали некласификовани расходи	2.224.487	4.125.774	3.859.140	93,5	173,5
Расходи по основу коришћења роба и услуга - УКУПНО		**20.734.120**	**30.136.975**	**28.731.501**	**95,3**	**138,6**

Посматрану 2022. годину карактерише висока стопа инфлације и то не само у категоријама које су традиционално, под снажним утицајем међународних тржишта, попут хране и енергената, већ су и цијене индустријских произвођача и у грађевинарству порасле значајно. Овакве тенденције одразиле су се на реализацију расхода по основу коришћења роба и услуга у односу на 2021. годину. Најзначајнији утицај на повећање укупне групе расхода по основу коришћена роба и услуга, имали су расходи за текуће одржавање и расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине.

За 2021. годину било је специфично касно усвајање буџета уз амандмане, те у складу са наведеним, и касно доношење Јединственог плана јавних набавки за 2021. годину (април мјесец 2022. године). Планирана средства почетним буџетом (кроз усвојене амандмане) која су се односила на јавну хигијену, одржавање зелених површина, саобраћајница и путева, показала су се недовољним у 2021. години, јер је евидентно да су стварне потребе за одржавањем Града далеко веће. Ребаланс буџета усвојен је пред сам крај буџетске године. Стога 2021. година представља ниску основицу за поређење реализације са извјештајном 2022. годином. Слично умањење плана кроз амандмане поновило се у 2022. години. Иако је реализација ових расхода 2022. години номинално приближна нивоу из периода 2018. – 2020. година, имајући у виду високу инфлацију и даље није постигнут физички обим, односно, ниво одржавања из периода до 2021. године.

Динамика реализације ових расхода у претходном периоду:

Табела 18. (у КМ)

Буџетска позиција		2018	2019	2020	2021	2022
1		2	3	4	5	6
	Одјељење за комуналне послове					
4128	Расходи за услуге одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта	1.774.892	1.815.441	1.791.732	999.972	1.877.189
4128	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене	3.354.469	3.771.079	3.428.616	2.594.883	4.089.837
	Одјељење за саобраћај и путеве					
4125	Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	1.269.355	1.668.480	1.798.281	498.908	1.206.566
4125	Расходи за текуће одржавање локалних и некатегорисаних путева	1.327.245	1.213.991	1.360.750	373.472	919.665
	УКУПНО	**7.725.961**	**8.468.991**	**8.379.379**	**4.467.236**	**8.093.257**

Даље у тексту даје се образложење остварења појединих категорија расхода по основу коришћења роба и услуга у извјештајном периоду:

а) *Расходи по основу закупа* (економски код 4121), планирани су у износу од 721.300 КМ, а реализовани у висини од 687.229,88 КМ или:

- 95,3% у односу на план за 2022. годину,
- за 37,6%, односно, 187.626,84 КМ више у односу на 2021. годину (499.603,04 КМ).

Реализација расхода односила се на расходе по основу закупа: објеката за потребе одржавања општих избора; репетитора, антена и других објеката (за рад Одсјека за послове цивилне заштите и ПТВЈ), објеката за рад мјесних заједница; штандова у иностранству; покретних WC кабина; озвучења и остале опреме за потребе одржавања културних, туристичких, спортских и других манифестација од значаја за Град (код више потрошачких једница); опреме за реализацију програмских активности у властитој продукцији Банског двора; фискултурне сале за потребе појединих средњих школа, те учионица и управне просторије (Медицинска школа); објекта у који је смјештена куглана (ЈУ СЦ „Борик“).

У 2022. години обиљежене су и обогаћене многобројне културне, туристичке, спортске и друге манифестације од значаја за Град, што је узроковало и раст трошкова закупа (трошкови изнајмљивања опреме, реализовани код Одјељења за друштвене дјелатности, Банског двора, ТОБЛ-а и Градске развојне агенције).

б) *Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних* услуга (економски код 4122), планирани су у износу од 4.213.688 КМ, а реализовани са 4.003.701,40 КМ или:

- 95% у односу на план за 2022. годину,
- за 5%, односно, 164.303,09 КМ више у односу на извршење у 2021. г. (3.839.398,31 КМ).

Ови расходи обухватају трошкове: електричне енергије, централног грijања, огревног материјала за МЗ и МК, водовода и канализације, одвоза смећа, дезинфекције и дератизације, фиксних и мобилних телефона, интернета, поштанских услуга, комуналне накнаде, обезбјеђења објеката, услуга јавног превоза (превоз ученика из хранитељских породица, панорамски аутобус на Бањ брду, те услуге превоза инвалидних лица), те осталих услуга превоза.

Виши трошкови ове групе у 2022. години у односу на 2021. годину настали су, највећим дијелом, због: повећања потрошње електричне енергије (ГУБЛ, Центар за социјални рад – трошкови Центра за породицу, СЦ Борик – трошкови нове дворане Стрчевица), раста цијена и појединих врста ових услуга.

в) *Расходи за материјал за посебне намјене* (економски код 4124) планирани су у износу од 1.589.350,00 КМ, а реализовани у висини од 1.462.664,28 КМ или:

- 92% у односу на план за 2022. годину,
- за 49,6%, односно, 484.735,37 КМ више у односу на извршење у 2021. г. (977.928,91 КМ).

Ови расходи односе се, највећим дијелом, на набавку: хране и дидактичког материјала за потребе Центра за предшколско образовање и васпитање (у 2022. години утрошено 1.133.136,04 КМ, у 2021. години 739.822,32 КМ) и Центра „Заштити ме“ (у 2022. години утрошено 87.872,13 КМ, у 2021. години 86.857,03 КМ), материјала за образовни процес код средњих школа, застава за потребе обиљежавања објеката, цвијећа и вијенаца за протоколарне догађаје; материјала за активности и манифестације у области туризма (Туристичка организација Града), медицинског материјала за потребе у вези спортских и рекреативних активности; материјала за потребе ватрогасне јединице Града и друго.

Виша реализација ових расхода у односу на 2021. годину, настала је код трошкова набавке хране у ЈУ Центар за предшколско образовање и васпитање, а имајући у виду рад у ограниченим капацитетима у претходној години, раст цијена хране у извјештајној години, као и отварање једног новог вртића (Куљани, од 01.09.2022. г.).

г) *Расходи за текуће одржавање* (економски код 4125), планирани су са 4.700.270,00 КМ, а реализовани у износу од 4.510.699,27 КМ или:

- 96% у односу на планиране за 2022. годину,
- за 2.157.894,40 КМ, што је готово двоструко више у односу на 2021. г. (2.352.804,87 КМ).

У оквиру ових расхода, евидентирано је текуће одржавање: Дома омладине, комуникационе, канцеларијске, расхладне, заштитне, комуналне и друге опреме, возила Градске управе и ПТВСЈ, зграда и осталих грађевинских објеката, јавне расвјете, комуналне опреме, семафора, асфалтних и макадамских саобраћајница, локалних и некатегорисаних путева и мостова, пословних простора и гаража, опреме паркинг простора и гаража, хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализације, објеката у Пословној зони "Рамићи" (кровни радови), хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника, "Bike sharing sistem-a" (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 1.206.565,57 КМ (у 2021. г. - 498.908,49 КМ),

-локалних и некатегорисаних путева 919.664,62 КМ (у 2021. г. - 373.471,76 КМ),

-семафора и саобраћајне сигнализације 426.710,76 КМ (у 2021. г. - 235.193,12 КМ),

-текуће одржавање у области комуналних послова и саобраћаја - хитне интервенције у складу са налозима Градоначелника, инспекције и комуналне полиције 272.862,55 КМ (у 2021. г. – 185.179,83 КМ), као и

-текуће одржавање јавне расвјете и комуналне опреме 521.940,82 КМ.

Висока разлика у реализацији код категорије расхода за текуће одржавање у извјештајној години, посљедица је ниске основице у 2021. годину, када је касно усвојен буџет уз амандмане, који су се односили на умањење предложеног плана за текуће одржавање саобраћајница.

д) *Расходи за по основу путовања и смјештаја* (економски код 4126), планирани су са 658.303 КМ, а реализовани са 621.439,83 КМ или:

- 94,4% у односу на планиране за 2022. годину,
- за 128,2%, односно, 349.068,98 КМ више у односу на исти период претходне године (272.370,85 КМ).

Највећи дио расхода по основу путовања и смјештаја односи се на утрошак горива (набавка горива за ватрогасна возила, возила ГУБЛ-а и набавка горива код осталих корисника буџета – 470.710,30 КМ; у 2021. години 206.034,96 КМ). У извјештајном периоду је евидентирана већа потрошња код већине потрошачких јединица, у односу на претходну годину. Виша реализација је у складу са растом цијена горива у извјештајној години, али и повећаног броја службених путовања након рестрикција условљених пандемијом у првој половини 2021. године.

е) *Расходи за стручне услуге* (економски код 4127), планирани су у износу од 3.410.810 КМ, а реализовани у износу од 3.031.013,00 КМ или:

- 88,9% у односу на план за 2022. годину,
- за 11,2%, односно, 305.939,18 КМ више у односу на ниво из 2021. године (2.725.073,82КМ).

У Буџету за 2022. годину, ради веће транспарентности, расходи за стручне услуге раздвојени су према структури потрошње код појединих потрошачких јединица, на којима се планирају значајна средства по овом основу. Исти се односе на специфичне услуге које омогућавају да град и Градска управа ефикасно функционишу, а које извршавају различита правна лица из области привреде, којима ово представља значајан приход.

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 (ORACLE трезорске 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, истраживања у области саобраћаја, услуге праћења возила и радних машина путем GPS уређаја (зимска служба), у области туристичке промоције Града и код организације манифестација од значаја за Град, санитетско обезбјеђење скупова, обезбјеђења објеката, надзора и контроле за потребе инспекцијских органа и комуналне полиције, уклањања графита на подручју града, АПИФ-а, система противградне заштите, финансирања здравствене заштите спортиста у клубовима, стручне услуге при реализацији пројеката прекограничне сарадње (Tangram, Fortitude) и те расходе за друге услуге.

ђ) *Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине* (економски код 4128), планирани су у висини од 9.985.500 КМ, а реализовани у износу од 9.879.915,87 КМ или:

- 98,9% у односу на план за 2022. годину,
- за 37,5%, односно, 2.696.242,29 КМ више у односу на 2021. годину (7.183.673,58 КМ).

Виша реализација ове групе расхода посљедица је раста реализације средства за одржавање јавних површина и јавне хигијене у 2022. години. Као што је раније наведено, касно усвајање буџета уз амандмане за 2021. годину, којима су значајно умањена планирана средства за одржавање јавних површина и јавне хигијене, довело је до ниже реализације ових расхода у 2021. години, иако се ради о законској обавези јединица локалне самоуправе и о области која је битна за заштиту јавног здравља.

Поменута група расхода односи се на услуге и расходе за:
-одржавања јавних зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта, зимске службе, чишћења зелених површина, одржавање јавне хигијене, уређење водотокова, остале услуге одржавање јавне хигијене, испитивања животне средине и др., те
-електричну енергију на јавним површинама-јавна расвјета и семафори, воду за фонтане, јавне чесме, тушеве и гараже.

Највеће учешће имају расходи Одјељења за комуналне послове, и то по основу:
-утрошка електричне расвјете на јавним површинама 2.299.253,21 КМ,
-одржавања јавне хигијене 4.089.837,47 КМ (у 2021. г. 2.594.883,35 КМ),
-услуга одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта 1.877.189,33 КМ (у 2021. г. 999.972,28 КМ),
-уређење водотока и заштита од штетних дјеловања вода укупно 699.516,46 КМ (од чега 599.826,61 КМ из намјенских средстава по Закону о водама).

У овој групи се налазе и расходи за услуге зимске службе, реализовани код Одјељења за саобраћај и путеве 783.833,02 КМ (у 2021. години 744.286,84 КМ).

е) *Остали некласификовани расходи* (економски код 4129), планирани су у износу од 4.125.774 КМ, а реализовани са 3.859.139,73 КМ или:

- 93,5% у односу на планиране за 2022. годину,
- за 73,5%, односно, 1.634.652,62 КМ више у односу на 2021. годину (2.224.487,11 КМ).

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 2022. г., конкурсних комисија за израду архитектонско-урбанистичких рјешења, првостепених комисија Центра за социјални рад, управних одбора код корисника буџета, за сараднике-васпитаче за рад са дјецом са посебним потребама, 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, рефундације трошкова гаранција, као и стручни испити запослених, котизације за семинаре и стручно усавршавање за запослене.

У 2022. години забиљежен је раст трошкова организације Општих избора код Градске изборне комисије (виши расходи за око 700.000 КМ у односу на претходну годину). Такође, с обзиром на већи обим и број градских манифестација, значајно је виша реализација ових трошкова код потрошачких јединица: Одјељење за привреду и локални економски развој (манифестације „Велики почетак“, прослава новогодишњих празника), расходи ЈУ „Бански двор-културни центар“ (реализација програмских активности установе), Туристичке организације Града (већи број туристичких манифестација), те Градске развојне агенције („ЗимБал“).

Такође, код Центра за предшколско образовање и васпитање повећани су расходи ангажовања сарадника за васпитача за дјецу са сметњама у развоју која су уписана у вртиће, у складу са Законом, те код Центра за социјални рад (накнаде првостепеним комисијама).

Расходи финансирања и други финансијски трошкови (група 413) планирани су у износу од 3.147.010 КМ, а исти су реализовани у износу од 3.115.069,08 КМ или:

- 99% у односу на план,
- за 0,2% мање у односу на ниво реализације претходне године (3.109.957,75 КМ).

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.

Табела 19. (у КМ)

Ек. класиф./Расходи финансирања у 2021. и 2022. г.	Извршење 2021.	План 2022.	Извршење 2022.	Инд.	Разлика
1	2	3	4	5 (4/3)	6 (4-2)
4131-камата на емитоване обвезнице Града	653.776,98	587.650,00	587.643,49	100,0	-66.133,49
4133 -камата за раније одобрена задужења у земљи	1.517.068,25	1.057.254,00	1.053.823,43	99,7	-463.244,82
4133 -камата за раније одобрена задужења у земљи - из средстава расподјеле суфицита из 2021. године	0,00	417.746,00	417.746,00	100,0	417.746,00
4134-камата на примљене зајмове из иностранства	866.322,59	925.000,00	917.926,60	99,2	51.604,01
4137-серивисирање примљених зајмова (интеркаларна камата и провизија-сервисни трошк)[30]	72.789,93	50.000,00	42.863,04	85,7	-29.926,89
Укупно расходи финансирања (група 413)	3.109.957,75	3.037.650,00	3.020.002,56	99,4	-89.955,19
4181-трошкови између јед. власти по ино кредитима	199.201,43	152.000,00	150.560,70	99,1	-48.640,73
УКУПНО:	**3.309.159,18**	**3.189.650,00**	**3.170.563,26**	**99,4**	**-138.595,92**

Нешто нижа реализација расхода финансирања у односу на претходну годину је очекивана, с обзиром на отплатне планове по кредитним задужењима из претходног периода (доспјеће кредита EBRD) и емисије обвезница из 2020. године.

Субвенције (група 414) су за 2022. годину биле планиране у износу од 8.264.383 КМ, а реализоване у износу од 7.445.688,11 КМ или:

- 90,1% у односу на планиране за 2022. годину,
- за 153,9%, односно, 4.512.802,23 КМ више у односу на 2021. годину (2.932.885,88 КМ).

У оквиру оствареног износа за 2022. годину, најзначајнија издвајања су се односила на субвенције:

- код Одјељења за привреду и локални економски развој, и то за:
  - субвенцију камате пословним субјектима, у износу од 7.199,29 КМ,
  - покретање самосталне предузетничке дјелатности, у износу од 651.956,48 КМ (од чгеа из намјенских средстава по Закону о концесијама 399.960 КМ),
  - повећање продуктивности и подршку извозу, у износу од 500.155,00 КМ (од чгеа из неутошених намјенских прихода из 2021. године 222.750 КМ),
  - очување старих и умјетничких заната и домаће радиности, у износу од 15.000,00 КМ,
  - угоститељима због отежаног пословања (реконструкција Ул. Бана Милосављевића), у износу од 146.947,77 КМ,
  - развој рецептивног туризма, у износу од 15.000,00 КМ,
  - "Еко Топлане Бањалука" доо Бањалука, у износу од 2.000.000,00 КМ[31],
  - Фонд за развој пословања маргинализованих група жена, у износу од 68.000,00 КМ;
- код Одјељења за саобраћај и путеве, за јавни превоз, у износу од 2.603.327,14 КМ (2021. година - 541.916,65 КМ),

[30] Видјети фусноту бр. 46.

[31] Средства додијељена у складу са Одлуком о одобравању средстава субвенције привредном друштву „Еко топлане Бањалука“ („Службени гласник Града Бања Лука“, број 28/22).

- код Центра за социјални рад, за воду за најугроженије категорије становништва, у износу од 6.120,41 КМ,
- код Градске развојне агенције, за предузетничке кредите, у износу од 3.301,12 КМ,
- код Центра за развој пољопривреде и села, за пројекте из области пољопривреде, у износу од 1.178.806,60 КМ (у 2021. години реализовано 931.965,55 КМ), као и субвенције за привођење земљишта култури, у износу од 249.874,30 КМ (од чгеа из неутрошених намјенских прихода 2021. године 230.531,30 КМ).

Грантови (група 415) планирани у износу од 18.891.700 КМ, реализовани са 18.518.054,60 КМ или:

- 98% у односу на планиране за 2022. годину,
- за 77,8%, односно, 8.104.599,60 КМ више у односу на 2021. годину (10.413.455,00 КМ).

Уколико се реализација у 2021. години посматра без дознака једнократне новчане помоћи запосленима у здравству на територији Града Бања Лука (2,8 милиона КМ), разлика у реализацији гратнова у посматраним годинама је још виша. До значајно више реализације грантова, у односу на претходну буџетску годину, дошло је због исплата, односно, дозначавања:

-једнократне новчане помоћи пензионерима на територији града (4,14 милиона КМ),

-капиталног гранта Тениском савезу РС за изградњу тениске дворане код парка Младен Стојановић (3 милиона КМ),

-грант средстава Дому здравља (више за око 0,7 милиона КМ),

-грантова у области борачко-инвалидске заштите (више за 0,6 милиона КМ),

-повећаних исплата грантова Олимпијском базену (више за 0,7 милиона КМ) и организацијама у области спорта (више за око 0,3 милиона КМ)

-повећаних износа дознака у свим другим областима (култура, удружења грађана и друго).

Издвајања за грантове односила су се, у 2022. години, на сљедеће:

- функционисање политичких партија (301.998,72 КМ),
- покровитељства и спонзорства (731.310,00 КМ),
- хитне случајеве угрожености и др. (грантови појединцима 59.925,00 КМ),
- хуманитарне дознаке („Хумани паркинг“, 10.000 КМ),
- санацију штета од елементарних непогода (грантови појединцима 47.050,20 КМ),
- суфинансирање пројеката од интереса за Град, код ПЈ „Одсјека за регионалну и међународну сарадњу, управљање пројектима и стратешко планирање“ (33.500 КМ), што се односило на:
  - пројекат санације крова ЈУ ОШ „Доситеј Обрадовић“ – суфинансирање пројекта Град Бања Лука и Министарство ванјских послова Бугарске (28.500 КМ),
  - суфинансирање двије стамбене јединице са територије града у оквиру имплементације пројекта „Подршка систему прихвата и интеграције држављана Босне и Херцеговине који се враћају по основу споразума о реадмисији“ – хуманитарна међународна организација Hilfswerk International (5.000 КМ),
- привредне манифестације (20.874,45 КМ),
- календар туристичких манифестација (161.000 КМ),
- финансирање фондације „Иновациони центар“ (15.000,00 КМ),
- помоћ пензионерима на територији града Бањалука (4.133.100,00 КМ)
- рад борачких организација (288.488,90 КМ),
- пројекте и програме борачких и других организација (223.258,27 КМ),
- једнократна новчана помоћ дјеци погинулих бораца ВРС (351.000 КМ),

- изградњу споменика и спомен обиљежја у мјесним заједницама на подручју Града (89.800 КМ),
- подршку пројектима за јачање енергетске ефикасности уз учешће ЗЕВ (173.523,41 КМ),
- одржавање шума посебне намјене (65.000,00 КМ),
- област културе: аматеризам, организације и удружења, манифестације (658.490,50 КМ),
- социјалну заштиту: удружења из ове области, хуманитарне организације, удружења лица са инвалидитетом - за редован рад и пројекте и др. (612.244,25 КМ),
- удружења грађана, за пројектне и друге активности (156.140,98 КМ) и националне мањине (85.640,00 КМ),
- Удружење добровољних давалаца крви Града Бања Лука (20.000 КМ),
- православне цркве, вјерске заједнице - са установама и организацијама (316.600 КМ), средтва за грађевинске дозволе за вјерске заједнице и установе (20.596,87 КМ),
- образовање (укупно 214.800 КМ): ЈУ "Центар за образовање одраслих Бања Лука" (150.000 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 2.346.050,00 КМ (реализација 2021. г. 1.637.999,61 КМ) и то за:

  -организације и удружења из ове области (26.000 КМ) и

  -ЈЗУ „Дом здравља“ укупно 2.320.050,00 КМ (993.000 КМ за текући грант; 400.000 КМ за превентивне здравствене прегледе становништва; 325.000 КМ као капитални грант; 284.050 КМ за подршку приватном сектору за један полугодишњи санитарни преглед за запослене; 200.000 КМ за набавку дигиталног мамографа; 118.000 КМ за набавку дигиталног ултразвука и сонди за преглед дојки);
- омладинске организације и организације за младе (100.000 КМ) и грантови појединцима (11.800 КМ);
- програмске активности спортских организација (1.717.708,57 КМ);
- Олимпијски базен (1.700.000 КМ);
- пројекат „Спорт у школе“ (98.698 КМ) и „Спорт доступан дјеци“ (58.000 КМ),
- развој пливачког и ватерполо спорта (90.000 КМ),
- спортске организације лица са инвалидитетом (128.137,94 КМ),
- учешће спортских организација на међународним такмичењима (158.400 КМ),
- капитални грант спортским организацијама и удружењима (Тениском савезу РС; 3.000.000 КМ),
- манифестације код ПЈ Туристичка организација Града (15.000 КМ)
- дознаку Градске развојне агенције по пројекту Interreg ASIQ (218.130,22 КМ) – повратсредстава ино партнерима у складу са дозначеном уплатом донатора,
- и други мањи износи.

<u>Дознаке појединцима које се исплаћују из буџета Републике и Града (група 416)</u> су биле планиране у износу од 23.395.154 КМ, а реализоване са 23.168.241,45 КМ или:

- 99% у односу на план,
- за 20,8%, односно, 3.989.626,27 КМ више у односу на претходну годину (19.178.615,18 КМ).

До значајно више реализације, у односу на претходну буџетску годину, дошло је због, највећим дијелом, повећања дозначених средстава за:

- социјално угрожене грађане, код Центра за социјални рад, за око 2,5 милиона КМ,
- област борачко-инвалидске заштите, за око 0,1 милион КМ,
- пронаталитетну политику, за 0,1 милион КМ,

- једнократне новчане помоћи мајкама приликом рођења дјетета, за 0,13 милиона КМ,
- набавку уџбеника, за 0,4 милиона КМ.

У 2022. години, издвајања за дознаке појединцима била су, највећим дијелом, за:

- трошкове легализације изграђених објеката (социјално угрожене категорије, 56.818,69 КМ),
- закупнине по моделу социјалног становања (1.158,60 КМ),
- борачко инвалидску заштиту - за лијечење и рехабилитацију (472.550,00 КМ),
- стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца, РВИ (373.720,00 КМ), као и накнада за трошкове уређења ГГЗ и ренте (4.240,30 КМ),
- једнократне новчане помоћи породицама са четверо и више дјеце за побољшање услова становања (40.000,00 КМ),
- подршка пројектима за избјегла и расељена лица (7.904,00 КМ),
- збрињавање жртава насиља у породици - сигурне куће (32.418,78 КМ),
- стипендије ученицима и студентима (1.507.350,00 КМ),
- набавку уџбеника за ученике основних школа, укључујући и основце из социјално угрожених породица (са 4 и више дјеце, корисника сталне новчане помоћи, ромске популације) и за дјецу из хранитељских породица (1.574.861,99 КМ),
- једнократне новчане помоћи мајкама приликом рођења дјетета (942.300,00 КМ),
- подршку пронаталитетној политици (161.380,00 КМ),
- појединце у области спорта (52.000,00 КМ),
- социјално угоржене грађане које се исплаћују из буџета Града и Републике, код Центра за социјални рад 17.138.648,09 КМ (у наредној табели дата је динамика издвајања за ове намјене у периоду 2016 - 2022. година).

Износ дознака грађанима, које се исплаћују из буџета Града и Републике, код Центра за социјални рад, приказане су у табели која слиједи.

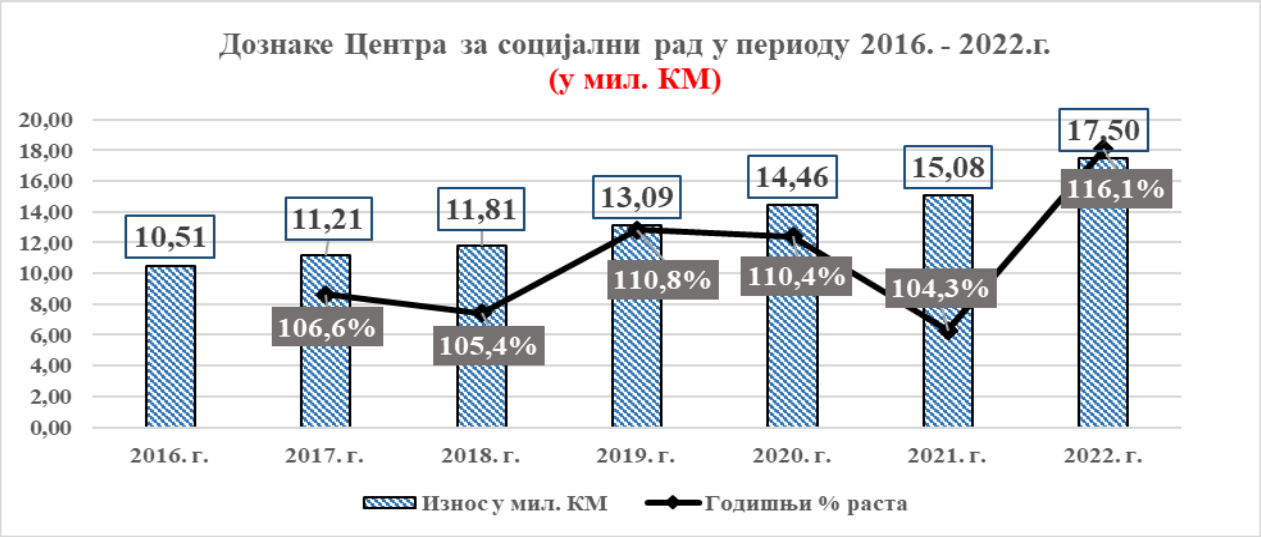
Табела 20. (у КМ)

Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града и РС-Центар за социјални рад	2016. г.	2017. г.	2018. г.	2019. г.	2020. г.	2021. г.	2022. г.	Инд. 2022/ 2016. г.	Укупно период 2016-2022. г.
Град	6.938.016	7.520.984	7.631.884	8.123.557	8.776.274	8.927.859	10.212.172	147	58.130.747
РС (трансфер Мин. здравља и соц. заштите)	3.572.568	3.686.942	4.182.904	4.971.073	5.681.543	6.147.526	7.289.077	204	35.531.633
Укупно	10.510.585	11.207.926	11.814.789	13.094.629	14.457.817	15.075.385	17.501.249	167	**93.662.380**

Подаци у табели 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 362.600,84 КМ, које, у својој суштини, имају карактер социјалних дознака грађанима, што даје укупан износ за 2022. годину од 17.501.249 КМ.

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 16.



Разлози повећања исплаћених дознака појединцима су сљедећи:

- обим већине права, сваке године, утврђује се као проценат у односу на просјечну нето плату остварену у Републици Српској у претходној години, која континуирано расте (2016. г. - 836 КМ; 2022. г. – 1.144 КМ[32]),
- повећање броја корисника (нарочито, код остваривања права на „Додатак за његу и помоћ другог лица“, као и на „Једнократне новчане помоћи“),
- усвајањем Закона о измјенама и допунама Закона о социјалној заштити (у 2022. години), повећан је проценат за утврђивање висине износа новчане помоћи и додатка за помоћ и његу другог лица (повећање од просјечно 10% у односу на досадашње законско рјешење),
- увођење нових права - у другом дијелу 2018. године уведено је ново право на личну инвалиднину које се у потпуности финансира из буџета Републике.

Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 418) за 2022. годину планирани су у износу од 387.817 КМ, а остварени са 368.977,71 КМ или:

- 95,1% у односу на план,
- за 2,8%, односно, 10.467,51 КМ мање у односу на 2021. годину (379.445,22 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 150.560,70 КМ код ПЈ „Остала буџетска потрошња“).

У оквиру групе 4182 – Расходи из трансакција размјене између јединица власти, евидентирани су расходи у укупном износу од 97.575,00 КМ а односили су се, између осталог, на: услуге вјештачења основних и окружних судова (17.465,00 КМ код Одсјек за правна питања; 7.352,00 КМ код Одјељења за друштвене дјелатности, орг. код 2002282); расходе закупа Музеја савремене

[32] Просјечна нето плата за 2022. годину износи 1.144 КМ („Сл. гл. РС“, бр. 8/23).

умјетности РС (37.908,00 КМ); накнаде МУП-у за асистенцију при укалњању непрописно паркираних возила (32.442,50 КМ).

У оквиру групе 4184-Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти (120.842,01 КМ), евидентирани су, највећим дијелом, трошкови које потрошачке јединице буџета Града плаћају за коришћење закупа објеката (под посебним условима и комерцијални закуп), који су у власништву Града или других корисника градског буџета (закуп пословних простора за рад корисника, те спортске дворане за потребе Грађевинске и Политехничке школе).

Расходи по судским рјешењима (група 419) у 2022. години, планирани су у износу од 1.289.500 КМ, а реализовани у износу од 1.253.633,06 КМ (највећим дијелом, код Одсјека за правна питања) или:

- 97,2% у односу на план,
- за 160,4%, односно, за 772.177,69 КМ више у односу на претходну буџетску годину (481.455,37 КМ).

Треба имати у виду да се ова група расхода нема устаљену динамику реализације, јер су у 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 зе судска извршна рјешења.

Поред претходно поменутих трошкова по извршеним судским рјешењима (група 4191), у буџету су евидентирани и издаци за експропријације земљишта у износу од 1.445.375,53 КМ, те за саобраћајнице и друге јавне површине по извршним судским рјешењима (проведене експропријације у протеклом периоду) у износу од 188.150,91 КМ, што је евидентирано у оквиру позиција 5131-Издаци за прибављање земљишта, код Одјељења за комуналне послове и Одјељења за саобраћај и путеве. Према томе, укупни расходи и издаци по извршним судским рјешењима у 2022. години, код свих потрошачких јединица, су у износу од 2.887.159,50 КМ[33], што је више за око 2,3 милиона КМ у односу на 2021. 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 2022. години у износу од 1.380.650 КМ, а реализовани у износу од 1.213.268,78 КМ или 87,9% у односу на план. У стурктури ових расхода истичу се:

а) *Трансфери између различитих јединица власти* (група 487), који су у периоду 01.01.-31.12.2022. године, реализовани са 1.081.487,10 КМ. У оквиру овог износа, реализовани су:

а.1.) *трансфери ентитету* (група 4872; план 686.800 КМ, утрошено 646.914,88 КМ) за потребе:

- рада и функционисања музеја и библиотека (40.000 КМ),
- средства ГИК-а за закупе школских простора при организацији Општих избора (21.820 КМ),
- реализације календара културних манифестација (58.610 КМ, дознаке републичким установама културе),

[33] Највећим дијелом, ови расходи се односе на судско извршење у случају „Екватор“, која је у укупном износу од 2,08 милиона КМ (од чега 0,67 милиона КМ представља трошкове судског поступка, а износ од 1,41 милиона КМ се односи на експропријацију по истом судском извршном рјешењу).

- пројеката у складу са стратегијом културе (20.700 КМ, дознаке републичким установама културе),
- трансфер основним школама, из планираних средстава на посебној буџетској позицији Одјељења за друштвене дјелатности-средства заобразовање, здравство, омладину и спорт (у износу од 175.697,30 КМ), што се односило на:
  -санацију фасаде код ЈУ ОШ „Младен Стојановић“ (50.000 КМ),
  -замјену расвјете и санцију подва код ЈУ ОШ „Бранислав Нушић“ (25.000 КМ),
  -санацију и реконструкцију крова ЈУ ОШ „Доситеј Обрадовић“ (27.000 КМ),
  -санацију тоалета ЈУ ОШ „Петар Петровић Његош“ (40.000 КМ),
  -дознаке другим основним школама у појединачним износима за санцију објеката (11.970 КМ; укупно за санације објеката са посебне ставке Одјељења за друштвене дјелатности дозначено 153.970 КМ),
  -продужени боравак (7.300 КМ),
  -школска такмичења, трошкови организовања и превоз на такмичења (14.427,24 КМ);
- трансфер ОШ "Иван Горан Ковачић" за санцију објекта (100.000 КМ),
- пројекта „Мале олимпијске игре РС“ (8.000 КМ),
- редовног функционисања ЈУ „Средњошколски дом“ (125.000,00 КМ),
- дознаку Универзитету у Бањој Луци за опремање рачунарске сале (50.000 КМ),
- повратa средстава републичким буџетским корисницима по записницима ПУ РС (24.056,58 КМ),
- других дознака, у мањим износима, корисницима буџета другог нивоа власти.

а.2.) *трансфери јединицама локалне самоуправе* (група 4873; план 18.000 КМ, утрошено 17.228,89 КМ) – који се највећим дијелом односе на дозначена средства по записницма ПУ РС за прекњижавање и повратe више или погрешно уплаћених јавних прихода;

а.3.) *трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања* (група 4874), реализовани са 417.343,33 КМ (362.600,84 КМ дозначено фондовима за потребе социјалне заштите појединаца, 21.752,58 КМ по записницима ПУ РС, док је износ од 32.989,91 КМ дозначен Фонду солидарности за дијагностицирање и лијечење обољења, стања и повреда дјеце у иностранству).

б) *Трансфери унутар исте јединице власти* (група 488) планирани у износу од 136.800 КМ, реализовани су у износу од 131.781,68 КМ (или са 96,3% у односу на план), од чега је износ од 100.000,00 КМ реализован кроз посебан програм за набавку опреме путем јавног позива - за средње школе за потребе обуке за нова радна занимања (опремање кабинета практичне наставе). Такође, реализоване су и дознаке: за подршку за рад, манифестације и јубилеје средњих школа и предшколске установе (25.000 КМ), суфинансирање такмичења средњих школа (3.000 КМ), Центра за развој пољопривреде и села Пољопривредној школи (2.400 КМ - субвенција), средњим школама по основу организације бирачких мјеста на Општим изборима (1.050 КМ).

Б. Издаци за нефинансијску имовину – капитална улагања

Издаци за нефинансијску имовину (класа 5 - капитална улагања) планирани су, у оквиру Фонда 01, у износу од 48.771.850 КМ, а реализовани у износу од 36.093.437,59 КМ, што представља:

- 74% у односу на план,
- за 10,2 милиона КМ или 44% више у односу на 2021. годину (25.847.345,34 КМ).

На нижу реализацију капиталних издатака у 2022. години, у односу на план, утицало је сљедеће:

- ребалансом буџета Града за 2022. годину, који је усвојен тек у децембру мјесецу 2022. године, планирана је потрошња за значајне капиталне пројекте из редовних буџетских средстава, неутрошених намјенских средства и средстава суфицита из 2021. године, те из Програма јавних инвестиција РС, па дио пројеката није могао бити реализован у 2022. години, нити је могло бити извршено резервисање буџетских средстава,
- код једног броја пројеката дошло је до успоравања реализације. Наиме, План јавних набавки Градске управе био је припремљен и усвојен, почетком године у складу са тадашњим тржишним условима. Међутим, раста цијена материјала, енергената и услуга, довео је до успоравања реализације једног дијела пројеката или је дошло до понављања јавних набавки, односно, измјена Плана, због усклађивања са повећаним цијенама,
- извођачи радова имали су проблем и због недостатка адекватне радне снаге, што се такође одразило на динамику реализације.

На вишу реализацију капиталних издатака у 2022. години, у односу на претходну годину, утицало је сљедеће:

- сам план капиталних издатака у 2022. години био је за 30% већи у односу на план 2021. године,
- касно усвајање Буџета Града и Јединственог плана јавних набавки за 2021. годину (април), након привременог финансирања првог квартала, због чега претходна година представља релативно ниску основицу за поређење реализације капиталних издатака са извјештајном 2022. годином.

Дио капиталних издатака у овом Извјештају представља стварно реализоване радове у текућој години, док је дио издатака евидентиран у складу са резервисањима буџетских средства за 2022. годину, а за које ће радови бити извршени у току 2023. године.

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 и прибављање објеката (**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 укупно су планирани у износу од 42.418.822 КМ, а реализовани са 30.073.346,45 КМ или 71% у односу на план (реализација у 2021. години 20.569.828,30; у 2020. години 24.149.388,39 КМ; у 2019. години 19.790.234,89 КМ; у 2018. години 21.371.714,45 КМ). За претходно побројане издатке, по свакој од група (групе од 5111 до 5117), даље у тексту дају се табеларна и/или текстуална образложења.

Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката (**економски код 5111; утрошено 17.772.387,57 КМ**), приказани су у табеларном прегледу[34] који слиједи и односили су се на:

[34] Приказани издаци у табеларним прегледима исказани су по редосљеду потрошачких јединица у Табеларном прегледу извршења буџета Града за 2022. годину по свим рачуноводственим фондовима (у прилогу извјештаја).

Табела 21-1.

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	ОПИС/ПРОЈЕКАТ	Износ
1	2	3
Одсјек за послове ЦЗ и ПТВСЈ	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - *намјенска средства по Закону о заштити од пожара и неутрошени намјенски приходи из 2021. године* (израда пројекта за постављање антенског стуба за потребе система за узбуњивање и обавјештавање; прикључак магацинског простора на канализациону и водоводну мрежу; прикључак магацинског просотра на водовдну и канализациону мрежу; израда идејног пројекта за антенски стуб)	24.383,54
Одсјек за регион. и међ. сарадњу	Издаци за изградњу зграда и објеката - пројекат "Јачање улоге мјесних заједница у БиХ" – фаза 2 (изградња јавне расвјете у МЗ Пријечани)	27.693,90
Одјељење за борачко инв. заштиту	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката (легализацију објеката додјељених корисницима права из области борачко инвалидске заштите, у насељу Даљка и Вртаче)	20.761,03
Одјељење за комуналне послове - УГЗ	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - *редовна буџетска средства, намјенска средства по Закону о водама, неутрошени намјенски приходи из 2021. г., кредит EBRD, грант EBRD*	9.226.163,31
Одјељење за комуналне послове - УГЗ	Издаци за изградњу јавне расвјете-намјенска средства по Закону о концесијама	56.677,23
Одјељење за комуналне послове - УГЗ	Издаци за изградњу и прибављање објеката - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађев. земљишта	1.331.194,74
Одјељење за комуналне послове - ЗКП	Издаци за изградњу комуналних и других објеката (највећим дијелом, за уређење обале уз ријеку Врбас у насељу Српске Топлице - Шведска плажа; азил за напуштене животиње на Мањачи и сл.)	379.404,06
Одјељење за комуналне послове - ЗКП	Издаци за изградњу дјечијих игралишта (Папрковац, Мотике, Петрићевац и др.) - (игралишта: Драгочај, Рамићи, Центар, Кочићев вијенац, Шарговац, Булевар, Ул. Трла Момчила и друга игралишта)	674.798,54
Одјељење за комуналне послове - ЗКП	Издаци за изградњу објекта "Видиковац" на Бањ брду	420.000,00
Одјељење за комуналне послове - ЗКП	Издаци за изградњу и уређење јавног купалишта - три бање са термалном водому Српским Топлицама	335.000,00
Одјељење за комуналне послове - ЗКП	Издаци за изградњу трим стазе и шеталишта у насељу Чесма	200.000,00
Одјељење за комуналне послове - ЗКП	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - *пројекат "Урбане тржнице"*	4.024,71
Одјељење за комуналне послове-Инвестиције	Издаци за изградњу школе у Ади - *неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године*	3.731.173,59
Одјељење за комуналне послове-Инвестиције	Издаци за изградњу и реконструкцију спортских објеката - *неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године и редовна буџетска средства*(Соколски дом, трибине СД "Центар", објекат ФК Напријед, сала борилачких вјештина ОШ С. Сава и др.)	1.118.977,91
Одјељење за комуналне послове-Инвестиције	Издаци за изградњу амбуланте породичне медицине у МЗ Драгочај	103.099,95
Одјељење за саобраћај и путеве - УГЗ	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	44.483,89
Одјељење за саобраћај и путеве - ЗКП	Издаци за изградњу саобраћајне сигнализације	24.620,74
Центар за развој пољопривреде и села	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката (објекат РЕЦ Мањача)	49.930,43
	УКУПНО:	**17.772.387,57**

Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда објеката (**економски код 5112, утрошено 8.530.574,31 КМ**), односе се на реконструкцију, санацију или инвестиционо одржавање, како је приказано у сљедећој табели:

Табела 21-2.

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	ОПИС/ПРОЈЕКАТ	Износ
1	2	3
Одсјек за послове ЦЗ и ПТВСЈ	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката - *намјенска средства по Закону о заштити од пожара и неутрошени намјенски приходи из 2021. године* (реконструкција ватрогасне гараже, израда пројеката, набавка и замјна роло врата, др. санације објеката за потребе ЦЗ и ПТВСЈ)	410.734,68
Одсјек за регионалну и међународну сарадњу	Издаци за инвестиционо одржавање, реконстуркцију и адаптацију зграда и објеката - пројекат "Јачање улоге мјесних заједница у БиХ" – фаза 2 (унутрашње уређење просторија ФК Напријед у МЗ Обилићево 2)	36.000,00
Одсјек за управљање непокретном имовином	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда - модел социјалног становања (санацији кровне конструкције на стамбеном објекту у Куљанима и др.)	7.710,30
Одјељење за комуналне послове - УГЗ и ЗКП	Издаци за реконструкцијуи инвестиционо одржавање јавне расвјете - *намјенска средства по Закону о концесијама и редовна буџетска средства*	138.437,09
Одјељење за комуналне послове - ЗКП	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката (фонтане, чесме, дјечија игралишта и др.) - *неутрошени намјенски приходи из 2021. године*	80.118,55
Одјељење за комуналне послове - Инвестиције	Суфинансирање санације, адаптације и рестаурације куће Милановића *(Програм јавних инвестиција Владе РС за 2022. г.)*	2.500.000,00
Одјељење за комуналне послове - Инвестиције	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију - пројекти урбане ревитализације објеката (Дом омладине, стара чесма парк П. Кочић и др.)	13.338,00
Одјељење за комуналне послове - Инвестиције	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију објеката МЗ, друштвених домова, комуналних објеката и др. (МЗ Рекавице и др.)	71.060,64
Одјељење за саобраћај и путеве - УГЗ	Реконструкција моста у насељу Траписти	340.000,00
Одјељење за саобраћај и путеве - УГЗ	Реконструкција моста у Дервишима	400.000,00
Одјељење за саобраћај и путеве - УГЗ	Реконструкција саобраћајнице у Улици Тешана Подруговића у насељу Дебељаци	130.000,00
Одјељење за саобраћај и путеве - УГЗ	Реконструкција Улице Краља Александра I Карађорђевића у Мотикама	517.122,81
Одјељење за саобраћај и путеве - УГЗ	Реконструкција Прве куљанске улице у Куљанима	656.676,14
Одјељење за саобраћај и путеве - ЗКП	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	1.010.000,00
Одјељење за саобраћај и путеве - ЗКП	Реконструкција градских саобраћајница-наставак реконструкције пјешачке зоне - III фаза реалиазције	198.519,94
Одјељење за саобраћај и путеве - ЗКП	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - *редовна буџетска средства, намјенска средства по Закону о шумама, неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	485.566,48
Одјељење за саобраћај и путеве - ЗКП	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова (Ул. од Змијања Рајка)	333.638,35
Одјељење за саобраћај и путеве - ЗКП	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова - реконструкција тротоара у Ул. Пут српских бранилаца	350.000,00
Одјељење за саобраћај и путеве - ЗКП	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегор. путева (Буквалек-Доња Кола-Дедић локва-Суботица)	303.630,85
Центар за развој пољопривреде и села	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката (спортско-рекреативни терени)	30.000,00

СЦ Борик	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката (мултифункционална конференцијска сала)	59.980,65
Средње школе	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката (највећим дијелом: ЈУ Гимназија 167.059,61 КМ замјена столарије; ЈУ Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора - *из Програма јавних инвес. РС за 2022. г.* - 280.000 КМ)	458.039,83
	УКУПНО:	**8.530.574,31**

Издаци за набавку постројења и опреме (**економски код 5113, утрошено 2.239.444,54 КМ**), односе се на издатке приказане у сљедећем табеларном прегледу (а по редослиједу потрошачких јединица у табеларном прегледу извршења буџета):

Табела 21-3.

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	ОПИС/ПРОЈЕКАТ	Износ
1	2	3
Одсјек за информатику	Издаци за набавку постројења и опреме - *из редовних буџетских средстава и расподјеле суфицитаиз ранијих периода* (рачунарска и комунакциона опрема за потребе ГУБЛ-а)	101.198,05
Одсјек за послове ЦЗ и ПТВСЈ	Издаци за набавку постројења и опреме - *неутрошени намјенски приходи из 2021. године* (набавка раздводних ормара, антенског стуба, пластичних сплавова, чамаца, напртњача и модула за гашење шумских пожара, опреме за ватрогасне домове, заштитних униформи, вентилатора за одимљавање, ручних и колских радио станица, ватрогасних арматура, специјализоване опреме, расвјетних тијела приколице за агрегат и др. опреме)	682.946,64
Одсјек за регионалну и међународну сарадњу	Издаци за набавку постројења и опреме - пројекат "Јачање улоге мјесних заједница у БиХ" – фаза 2 (Опремање мјесне заједнице – омладински клуб у МЗ Петрићевац)	50.800,00
Одсјек за регионалну и међународну сарадњу	Издаци за набавку постројења и опреме - Fortitude (интерактивни дигитали киоск за посјетиоце Тврђаве Кастел, парковске клупе на Тврђави Кастел, постављање информативних табели на Тврђави Кастел)	73.717,00
Одсјек за управљање непокретном имовином	Издаци за набавку постројења и опреме (набавка ГПС геодетског инструмента)	7.008,30
Служба за заједничке послове	Издаци за набавку постројења и опреме (набавка архивских полица, апарата за копирање и контролу приступа, фотографске опреме, клима уређаја, намјештаја, комуникационе опреме, опремање просторија у Ул. Краља Алфонса)	157.443,29
Одјељење за инспекцијске послове и комуналну полицију	Издаци за набавку опреме паркинг простора, гаража и паук службе и остале опреме (опрема за систем плаћања контроле путем СМС-а; уређаји за контролу плаћања паркинга; клима уређаји за паркинг кућице; видео надзор и ГПС систем за надзор паук возила)	44.008,02
Одјељење за комуналне послове - ЗКП	Издаци за набавку комуналне опреме (клупе, корпе, канте, контејнери и сл.)	185.000,00
Одјељење за комуналне послове - ЗКП	Издаци за набавку новогодишње опреме (новогодишњи украси)	120.000,00
Одјељење за комуналне послове -Инвестиције	Издаци за набавку постројења и опреме - спортска дворана Лауш - *неутрошена средства емисије обвезница из 2020. г.*	152.100,00
Одјељење за комуналне послове -Инвестиције	Издаци за набавку постројења и опреме - спортска дворана Лауш (опремање сале за борилачке вјештине ОШ С. Саво)	52.596,18
Одјељење за комуналне послове -Инвестиције	Издаци за набавку постројења и опреме - опремање вртића	55.000,00
Одјељење за саобраћај и путеве -ЗКП	Издаци за набавку постројења и опреме	7.947,83
Одјељење за саобраћај и путеве -ЗКП	Издаци за набавку саобраћајне сигнализације - *редовна буџетска средства и неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. г.*	187.453,77

Одјељење за друштвене дјелатности - Образовање	Издаци за набавку постројења и опреме (Дом омладине: замјена столарије, израда електроинсталација и набавка друге опреме на крову, итисони, видео надзор, паравани, опрема за декорацију и др. опрема за дом)	49.057,60
Центар за социјални рад	Издаци за набавку постројења и опреме	19.981,29
Центар за предшколско васпитање и образовање	Издаци за набавку постројења и опреме	26.846,78
Бански двор-Културни центар	Издаци за набавку постројења и опреме	15.856,46
Тобл	Издаци за набавку постројења и опреме	4.959,96
Градска развојна агенција	Издаци за набавку постројења и опреме	1.560,69
Центар за развој пољопривреде и села	Издаци за набавку постројења и опреме (трактори, ровокопачи, жетелице, алати; рачунарска и канцеларијска опрема, алармни сигурносни системи и др. опрема)	134.005,83
СЦ Борик	Издаци за набавку постројења и опреме (рачунарска опрема, комуникациона опрема, канцеларијски намјештај, машина и уређај за радиону и др. опрема)	48.646,48
Средње школе	Издаци за набавку постројења и опреме (рачунарска опрема, набавка намјештаја и др. опреме)	61.310,37
	УКУПНО:	**2.239.444,54**

Издаци за инвестиционо одржавање опреме (**економски код 5114, утрошено је 3.357,36 КМ)**, код Центра за развој пољопривреде и села, за одржавање пољопривредних возила.

Издаци за биолошку имовину (**економски код 5115, утрошено 82.182,22 КМ**), односе се највећим дијелом на одржавање јавних површина, садњу, крчење коровишта и сузбијање амброзије (реализовано код Одјељења за комуналне послове).

Издаци за инвестициону имовину (**економски код 5116, утрошено 376.100,00 КМ**), односе се на реализоване издатке Одсјека за управљање непокретном имовином, за улагања Града и закупаца у пословне објекте у власништву Града (како би се омогућило издавање у закуп) у износу од 76.100 КМ, те улагања у пројекат "Урбане тржнице" у износу од 300.000,00 КМ (средства резервисана и трошиће се у 2023. години).

Издаци за нематеријалну произведену имовину (**економски код 5117, утрошено 1.069.300,45 КМ**), односе се највећим дијелом на издатке приказане у сљедећем табеларном прегледу:

Табела 21-4.

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	ОПИС/ПРОЈЕКАТ	Износ
1	2	3
Одсјек за информатику	Издаци за нематеријалну произведену имовину (набавка трајних Microsoft лиценци)	356.397,38
Одјељење за финансије	Издаци за нематеријалну произведену имовину (надоградња апликације за обрачун личних примања ГУБЛ)	6.417,16
Одј. за привреду и ЛЕР	Издаци за нематеријалну произведену имовину	606,30
Одјељење за привреду и ЛЕР	Издаци за нематеријалну произведену имовину - израда студије унапређења финансијског и оперативног положаја Водовода а.д. - *грант EBRD и редовна буџетска средства* (консултански уговор за израду студије; плаћање издатака за ПДВ из редовног буџета)	45.079,47
Одј. за просторно уређење	Израда спроведбених планова, конкурси за израду идејних рјешења и остала документација - *из редовних буџетских средстава и укинутих резервација из 2021. г.* (највећим дијелом, израда регулационих планова)	132.807,74

Одј. за просторно уређење	Издаци за нематер. произведену имовину-идејно рјешење за Централно спомен обиљежје погинулим борцима Одбрамбено отаџбинског рата Републике Српске	52.130,65
Одјељење за комуналне послове - УГЗ, ЗКП, Инвестиције	Издаци за нематеријалну произведену имовину - израда урбанистичке и пројектне документације - *из редовних буџетских средстава и укинутих резервација уз 2021. г.*(израда пројеката за изг. водоводне и канализац. мреже, грађевинске дозволе за водов. и канализациону мрежу, идејни и главни пројекти и УТУ услови и сл., набавка апликатив. софтвера, стручна мишљења, документација, противпожарне сагласности, елаборати, сагласности, таксе, дозволе - за изградњу или реконстр. инфрастр. објеката)	295.361,93
Одјељење за саобраћај и путеве - УГЗ и ЗКП	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	173.479,82
Одјељење за друштвене дјелатности - Образовање	Издаци за нематеријалну произведену имовину (израду идејног пројекта за уређење спортско-рекреативне површине на обали ријеке Врбас)	7.020,00
	УКУПНО:	**1.069.300,45**

Издаци за непроизведену сталну имовину (група 513) реализовни су у износу од 4.727.585,86 КМ, а исти су се односили на *издатке за прибављање земљишта* **(економски код 5131)**, односно, на издатке из сљедеће табеле:

Табела 21-5.

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	ОПИС/ПРОЈЕКАТ	Износ
1	2	3
Одјељење за комуналне послове -УГЗ	Издаци за прибављање земљишта - изградња инфраструктурних објеката (земљиште за школу на Паприковцу)	823.789,47
Одјељење за комуналне послове -УГЗ	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације (по судским рјешењима, , највећим дијелом, судско извршење Екватор)	1.445.375,53
Одјељење за комуналне послове -УГЗ	Издаци за прибављање земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	1.017.835,00
Одјељење за комуналне послове - Инвестиције	Пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма - *укинуте резервације из 2021. године*	133.668,00
Одјељење за саобраћај и путеве - УГЗ	Издаци за прибављ. земљишта-за изградњу инфраструкт. објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	618.766,95
Одјељење за саобраћај и путеве - УГЗ	Издаци за прибављ. земљишта-рјешавање имовинско-правних односа за мост у Доцу	500.000,00
Одјељење за саобраћај и путеве - УГЗ	Издаци за прибављање земљишта-експропријације по судским рјешењима - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	188.150,91
	УКУПНО:	**4.727.585,86**

Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (група 516) остварени су са **1.143.117,89 КМ**, а овај износ обухвата издатке из табеларног прегледа који слиједи: Табела 21-6.

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	ОПИС/ПРОЈЕКАТ	Износ
1	2	3
Одсјек за послове ЦЗ и ПТВСЈ	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл. - намјенска средства по Закону о заштити од пожара (опремање вакцинационог пункта, грађевински материјал за Берковиће и Љубиње, свечане униформе, дијелови ватрогасних униформи и сл.)	183.193,56
Служба за заједничке послове	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	7.830,93
Одјељење за инспекцијске послове и комуналну полицију	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (набавка службених униформи за комуналну полицију)	25.013,30
Одјељење за саобраћај и путеве - ЗКП	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл. (набавка соли за зимску службу)	411.900,00
Центар за социјални рад	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	9.954,75
Бански двор-Културни центар	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	1.611,95
Градска развојна агенција	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	600,00
Центар за развој пољопривреде и села	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл. (залихе робе за Херцеговачку и Крајишку кућу, набавка житарица и других сјемена)	474.353,38
СЦ Борик	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл. (набавке ситног инвентара, радних униформи, ауто гума и др.)	20.169,08
Средње школе	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (од чега 7.991,72 КМ код Пољопривредне школе - набавка материјала за пољопривредну производњу)	8.490,84
	УКУПНО:	**1.143.117,79**

Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми (група 518), извршени су са **149.487,49 КМ**. Поменута улагања представљају улагања корисника буџета у објекте у власништву Града, и то код Центра за развој пољопривреде и села, што се односило на улагања у објекте РЕЦ Мањача и ТРЦ Мањача.

Издаци за нефинансијску имовину по осталим фондовима 02 – 05

Поред горе наведених улагања у оквиру **Фонда 01**, који су у претходном тексту детаљно анализирани по економским кодовима – група 511, битно за истаћи је и сљедеће:

- вршена су улагања у капиталну имовину и из средстава **Фонда 02** (из властитих прихода буџетских корисника), **Фонда 03** (остварених донација) 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, 03 и 05, укупни издаци за капитална улагања су остварени у износу **од 1,18 милиона КМ**, што се највећим дијелом односило на улагања у:

- набавку залиха материјала за рад појединих корисника (СЦ Борик, Пољопривредна школа, Угоститељска школа) у износу од 211.355,07 КМ, из властитих средстава,

- у изградњу и реконструкцију објеката РЕЦ Мањача и ТРЦ Мањача, набавку пољопривредних машина, њихово инвестиционо одржавање, набавку залиха сјеменских материјала и залиха за Херцеговачку и Крајишку кућу и др., код Центра за развој пољопривреде и села, у укупном износу од 555.999,33 КМ,

- набавку опреме и реконструкцију објеката код Пољопривредне школе, у износу од 23.977,97 КМ,

- набавку опреме за просторије Инфо центра, код Туристичке организације Града, у износу од 15.777,46 КМ,

- изградњу смјештаја за привремено одузете, напуштене и изгубљене животиње, у износу од 34.357,05 КМ, код Центра за развој пољопривреде и села (фонд 03),

- набавку опреме и инвестиционо одржавање код средњих школа из донаторских средстава, у укупном износу од 134.706,23 КМ, од чега из средстава Града за опремање кабинета практичне наставе (по јавним позивима из 2022. године) 100.000,00 КМ,

- вањско уређење вртића у насељу Врбања, у износу од 48.794,47 КМ,

- унапређење енергетске ефикасности на објекту ЈУ Економска школа, у износу од 90.073,84 КМ,

- унапређење енергетске ефикасности на објекту ЈУ Политехничка школа, у износу од 45.830,16 КМ.

*****

На крају анализе издатака за нефинансијску имовину - капиталних улагања у 2022. години истиче се сљедеће:

- укупни капитални издаци из свих извора финансирања по свим **изворима финансирања (по свим фондовима) у 2022. години износили су 37,27 милиона КМ, што обухвата издатке:**

  а) за капитална улагања која су финансирана из прихода и примитака планираног буџета (Фонд 01) у износу од **36,09 милиона КМ,**

  б) за капитална улагања која су финансирана из прихода и примитака фондова 02 до 05 у износу од **1,18 милиона КМ;**

- у наредном графикону приказни су издаци за нефинансијску имовину-капитална улагања из планираног буџета Града (**фонд 01**) и осталих прихода и примитака **(фонд 02 – 05)**, у периоду од 2016. до 2022. године, као и план за 2023. годину.

Графикон 17.

Из претходног графикона видљиво је да је присутан тренд раста реализације капиталних улагања у периоду 2016 – 2022. година. Након пада и нижег извршења у 2021. години, у 2022. години дошло је до раста улагања и иста су већа за око 10 милиона КМ у односу на 2021. годину. Ипак, треба имати у виду да 2021. година није адекванта основа за поређење са извршењем текуће године. У 2021.

години, због касног усвајања буџета и плана јавних набавки и ребаланса буџета, утицале су негативно на ниво реализације у 2021. години. У посматраном периоду (2016 - 2022. г.) просјечна годишња капитална улагања су у износу од 25 милиона КМ. За 2023. годину планирано је (у оквиру фонда 01) 45,9 милиона КМ капиталних улагања, што је највиши износ капиталних улагања планиран у посматраном периоду. Имајући у виду претходно, очекују се значајно извршење ових издатака у текућој, 2023. години, са напоменом да се исти финансирају из кредитног задужења у износу од 25 милиона КМ;

- капитални издаци, за чију реализацију су средства резервисана у 2022. години, а трошиће се након окончања поступка јавних набавки у току 2023. године, износе укупно **12,8 милиона КМ**, од чега се на ГУБЛ односи 12,2 милиона КМ и на кориснике 0,6 милиона КМ;

- финансирање капиталних улагања (Фонд 01) вршено је у 2022. години, највећим дијелом, из редовних буџетских средстава (близу 49%), затим из неутрошених средстава претходног периода (неутрошени намјенски приходи и суфицит, око 18%), затим из средстава гранта и кредита EBRD-а, у проценту од 19%, те мањим дијелом из Програма јавних инвестиција РС за 2022. годину (7,7%) и из средстава накнаде по уговорима са инвеститорима за опремање градског грађевинског земљишта (6,5%). Претходно је и приказано у сљедећем графикону:

Графикон 17а.

3.1.4. Рачун финансирања за 2022. годину

Консолидовани извјештај о извршењу буџета за 2022. 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 расподјела суфицита из претходног периода**. Структуру рачуна финансирања чине:

А. Примици од финансијске имовине (91), примици од задуживања (92) и остали примици (93),

Б. Издаци за финансијску имовину (61), издаци за отплату дугова (62) и остали издаци (63), те

В. Расподјела суфицита из претходног периода.

У наредном табеларном прегледу дата је структура и извршење главних категорија рачуна финансирања за 2022. годину:

Табела 22. (у КМ)

Рачун финансирања (2021. и 2022. г.)	Реализација 2021. г.	План 2022.г.	Реализација 2022. г.	Инд.	Инд.
1	2	3	4	5 (4/2)	6 (3/2)
1. Нето примици од финансијске имовине (91-61)	*731.498,35*	*-540.000,00*	*-543.949,20*	*-74,4*	*100,7*
Примици од финансијске имовине (91)	*731.498,35*	*160.000,00*	*156.050,80*	*21,3*	*97,5*
911 Примици од финансијске имовине	627.432,93	6.000	1.750,55	0,3	29,2
918 Примици од финансијске имовине из трансакција између или унутар јединица власти	104.065,42	154.000	154.300,25	148,3	100,2
Издаци за финансијску имовину (61)	*0,00*	*700.000,00*	*700.000,00*	-	-
611 Издаци за финансијску имовину	0,00	700.000	700.000,00	-	-
2. Нето задуживање (92-62)	*-6.558.683,17*	*-4.546.500,00*	*-8.967.492,06*	*136,7*	*197,2*
Примици од задуживања (92)	*4.804.320,18*	*8.700.000,00*	*4.265.924,08*	*88,8*	*49,0*
921 Примици од задуживања	4.804.320,18	8.700.000	4.265.924,08	88,8	49,0
Издаци за отплату дугова (62)	*11.363.003,35*	*13.246.500,00*	*13.233.416,14*	*116,5*	*99,9*
621 Издаци за отплату дугова	9.309.708,53	11.171.500	11.163.912,21	119,9	99,9
628 Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти	2.053.294,82	2.075.000	2.069.503,93	100,8	99,7
3. Остали нето примици (93-63)	*961.224,42*	*-11.377.951,00*	*-5.686.143,23*	*-591,6*	*50,0*
Остали примици (93)	*9.293.884,79*	*6.437.960,00*	*6.487.921,55*	*69,8*	*100,8*
931 Остали примици	7.490.200,04	5.254.960	5.426.762,73	72,5	103,3
938 Остали примици из трансакција између или унутар једин. власти	1.803.684,75	1.183.000	1.061.158,82	58,8	89,7
Остали издаци (63)	*8.332.660,37*	*17.815.911,00*	*12.174.064,78*	*146,1*	*68,3*
631 Остали издаци	7.322.876,66	16.687.511	11.096.689,30	151,5	66,5
638 Остали издаци из трансакција између или унутар једин. власти	1.009.783,71	1.128.400	1.077.375,48	106,7	95,5
4. Расподјела суфицита из ранијих периода:	*6.861.730,74*	*26.585.440*	*19.365.032,95*	*282,2*	*72,8*
УКУПНО ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2021. и 2022. ГОДИНУ (1+2+3+4):	**1.995.770,34**	**10.120.989**	**4.167.448,46**	**507,1**	**41,2**

Рачун финансирања има позитиван предзнак и износи 4,16 милиона КМ, што је очекивано, с обзиром на 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 160.000 КМ, а реализован је износ од 156.050,80 КМ или 97,5% у односу на план (21,3% у односу на 2021. г.). Реализација у извјештајном периоду односила се на:

- примитке од стамбених зајмова датих физичким лицима и домаћинствима код Центра за развој пољопривреде и села (отплате кредита), у износу од 1.750,55 КМ,
- примитке од обвезница у износу од 154.300,25 КМ (уплате обвезника који су своје обвезе, настале до 31.12.2007. године, измирили путем обвезница РС, а што је евидентирано у складу са Процедуром књиговодственог евидентирања пореских потраживања намирених обвезницама - Министарство финансија РС). У 2021. години по истом основу дозначено је 104.065,42 КМ.

У 2021. години Град је остварио приливе који су се односили, првенствено, на повратак дијела позајмице дате „Еко топланама“ доо (210.000 КМ) и на повратак средстава гарантног портфолиа (фонда) Градске развојне агенције од стране „Нове“ банке АД (400.000 КМ). Из наведеног разлога, извршење у 2022. години је ниже у односу на 2021. годину.

А.2. На позицијама **примитака од задуживања (група 921)** планирани су примици од задуживања у износу од 8.700.000 КМ, а реализовани су у износу од 4.265.924,08 КМ или 49% у односу на план (88,8% у односу на 2021. г.). Ови примици односили су се на прилив по основу дугорочног кредитног задужења Европске банке за обнову и развој (EBRD), са намјеном финансирања изградње водоводне и канализационе мреже на територији Града (пројекат Вода 1 и 2; као и у 2021. години). Неповучена кредитна средства планирана су у буџету за 2023. годину.

А.3. **Остали примици (група 931)** планирани су у износу од 6.437.960 КМ, а реализовани у износу од 6.487.960 КМ или 100,8% у односу на план (69,8% у односу на 2021. години, због мањег извршења примитака по основу депозита и кауција). Ови примци односе се на:

- примитке по основу пореза на додату вриједност[35] (економски код 9311), који су планирани у износу од 1.610.300 КМ, а реализовани у износу од 1.823.814,03 КМ или 113,3% у односу на план;
- примитке по основу депозита и кауција[36] (економски код 9312), који су планирани у износу од 1.500.000 КМ, а реализовани у износу од 2.830.891,29 КМ, што је 188,7% у односу на план за 2022. годину. До високог остварења је дошло због већег износа уплаћених депозита по основу уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, (остварено 2.200.409,00 КМ);
- примитке по основу аванса (економски код 9313), реализованих у износу од 60.779,64 КМ (дати аванси из претходне године који се у 2022. години приликом правдања аванса/обавеза, у складу са рачуноводственим правилима, евидентирају у буџету на посебној позицији 9313, и одговарајућем економском коду расхода/издатака, у истом износу);
- примитке по основу аванса за пројекат „Вода 2“ из кредита EBRD, реализоване у износу од 672.776,19 КМ или 84,1% у односу на план - ради се о датом авансу који је евидентиран на фонду 05 у 2020. години, а у 2022. години се, у складу са рачуноводственим правилима, планирао у оквиру фонда 01 и евидентирао приликом правдања ("затварања") овог аванса;
- остале примитке из земље и иностранства (економски код 9319), реализоване у износу од 38.501,58 КМ или 125,6% у односу на план. Реализована средства односе се на поврате по основу погрешних или више извршених плаћања из ранијих година, као и поврат средстава по пројекту UNDP „Опоравак од поплава-Програм стамбених интервенција у БиХ“.

А.4. Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти (група 938) планирани су у износу од 1.183.000 КМ, а исти су реализовани у износу од 1.061.158,82 КМ или 89,7% у односу на план (59% у односу на 2021. годину, због значајно мање дозначених рефундација за боловања). Реализовани су примици по основу:

- уплата институција обавезног социјалног осигурања у виду рефундација накнада плата за родитељска одсуства, боловања и остале рефундације, што је у табеларном прегледу извршења буџета приказано по појединим потрошачким јединицама/корисницима буџета, у износу од 987.774,08 КМ (евидентирано на екомским кодовима 938111-21 и 938 194);

[35] Ради се о наплаћеном ПДВ-у по излазним фактурама из опорезиве дјелатности и ПДВ-у дозначеном од стране УИО БиХ по основу права на повраћај ПДВ-а везано за реализацију пројеката из међународних уговора. Исти обухвата: излазни порез на додату вриједност, који је наплаћен по основу прихода од паркинга, 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.

[36] 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.

- примитака по основу пореза на додату вриједност који се наплаћује од буџетских корисника друге јединице власти, у износу од 53.462,36 КМ, што се највећим дијелом односи на примитке по основу плаћања закупа и електричне енергије, код Одјељења за финансије (евидентирано на екомском коду 938 132) ,
- осталих примитака из трансакција са другим јединицама власти, у износу од 4.082,83 КМ (евидентирано на екомским кодовима 938 141-938 193) , те
- примитака из трансакција са другим потрошачким јединицама/буџетским корисницима исте јединице власти (евидентирано на економском коду 9382) у укупном износу од 15.839,55 КМ, што се односи на уплате/рефундације буџетских корисника истог нивоа власти за трошкове: закупа (под посебним условима), електричне енергије и закупа издатог без накнаде (рефундација ПДВ-а), што је евидентирано код Одјељења за финансије и ЈУ СЦ Борик.

Б. Издаци за финансијску имовину, отплату дугова и остали издаци (групе 611, 621, 628, 631, 638)

Б.1. <u>Издаци за дате зајмове (група 611)</u> су планирани и реализовани у износу од 700.000 КМ (у 2021. г. није било реализације), што се односило на дати зајам Заводу за изградњу а.д. Бања Лука (планирано код потрошачке јединице Одјељење за привреду и локални економски развој). Зајам је исплаћен у складу са Одлуком Скупштине Града Бања Лука, број 22-013-529/22, од 29.12.2022. године, са намјеном превазилажења пословне кризе овог привредног друштва.

Б.2. <u>Издаци за отплату дугова (група 621)</u> планирани су у износу од 11.171.500 КМ, а реализовани су у износу од 11.163.912,21 КМ или 99,9% у односу на план (120% у односу на 2021. годину), што је евидентирано код ПЈ „Остала буџетска потрошња“, а односи се на:

- 2.015.390,99 КМ за издатке за отплату главнице по основу емитованих хартија од вриједности, изузев акција (синтетички конто 6211) - отплата главнице по емитованим градским обвезницама у претходном периоду, што је реализовано из средстава расподјеле суфицита из 2021. године,
- 6.387.942,29 КМ за издатке за отплату главнице примљених зајмова у земљи (синтетички конто 6213) - отплата главнице по раније одобреним кредитним задужењима, што је реализовано из средстава расподјеле суфицита из 2021. године,
- 2.760.578,93 КМ за издатке за отплату главнице примљених зајмова из иностранства (синтетички конто 6214) - отплата главнице по уговорима о кредиту са EBRD.

Б.3. <u>Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти (група 628)</u>[37] планирани су у износу од 2.075.000 КМ, реализовани у износу од 2.069.503,93 КМ или 99,7% у односу на план и исти се односи на обавезу по основу главнице дугорочних ино-кредита. Извор финансирања ових издатака била су средства расподјеле суфицита из 2021. године.

У сљедећој табели дат је **преглед издатака за отплату дугова (група 621) и издатака за отплату дугова из транскација између или унутар јединица власти (група 628)** у 2021. и 2022. години (што је евидентирано код ПЈ Остала буџетска потрошња):

[37] Ради се о издацима за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти, те се исказују издаци за отплату дугова који су произашли из трансакција са буџетским корисницима који припадају другим јединицама власти или трансакција са буџетским корисницима који припадају истој јединици власти – кредити Свјетске банке: хитни опоравак од поплава, чврсти отпад, пројекат „Кола-Конатари-Зеленци; KfW кредит за пројекат градског система водоснабдјевања.

Табела 23. (у КМ)

Ек. класиф./Издаци за отплату дугова у 2021. и 2022. г.	Извршење 2021	План са реал. 2022.	Извршење 2022.	Извор финансирања 2022 .г.	Инд.	Разлика
1	2	3	4	5	6 (4/2)	67 (4-2)
6211-издаци за отплату главнице хартија од вриједности (изузев акција)	1.113.542,34	2.015.500	2.015.390,99	расподјела суфицита 2021.г.	99,9	901.848,65
6213-издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	5.979.315,19	6.395.000	6.387.942,29	расподјела суфицита 2021.г.	100	408.627,10
6214-издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	2.216.851,00	2.761.000	2.760.578,93	редовна буџетска средства	100,0	543.727,93
6281-издаци за отплату дугова према другим јединицама власти (ино дуг)	2.053.294,82	2.075.000	2.069.503,93	расподјела суфицита из 2021.г.	99,7	16.209,11
УКУПНО:	**11.363.003,35**	**13.246.500,00**	**13.233.416,14**		**99,9**	**1.870.412,79**

Повећање реализације издатака за отплату дугова у односу на 2021. годину, посљедица је:

-повећања главнице задужења из раније уговорених кредита код EBRD (кредитни аранжман из 2019. и 2020. године), с обзиром да расте повлачење средстава по овим кредитима,

-доспијећа пуна два полугодишња ануитета на купоне за 3. емисију градских обвезница,

-отплате главнице краткорочног (револвинг) кредита из 2021. године.

Детаљни подаци о стању дуга и гаранција Града Бања Лука, дају се у посебном извјештају који се, полугодишње и годишње, доставља Скупштини Града на разматрање.

Б.4. Остали издаци (група 631), планирани су за 2022. годину у износу од 16.687.511 КМ, а реализовани у износу од 11.096.689,30 КМ или 66,5% у односу на план (151,5% у односу на 2021. годину), и односе се на издатке:

- по основу пореза на додату вриједност (економски код 6311), планиране са 3.190.182 КМ, реализоване у износу од 3.134.283,03 КМ или 98,2% у односу на план, а од чега је: 1.422.137,70 КМ евидентирано код Одјељења за финансије[38], 1.284.512,25 КМ евидентирано код потрошачке јединице Одјељење за комуналне послове-УГЗ[39], док је преостали износ евидентиран код припадајућих потрошачких јединица;
- по основу депозита и кауција[40] (економски код 6312), планираних са 6.874.731 КМ, реализованих у износу од 1.580.115,41 КМ или 23% у односу на план, а што се састоји из депозита и кауција враћених из:
  - редовног буџета, у износу од 447.261,47 КМ,
  - неутрошених намјенских средстава из 2021. године, у износу од 644.125,47 КМ,
  - неутрошених намјенских средстава из претходног периода (до 2021. године), у износу од 488.728,47 КМ;

[38]По основу разлике излазног и улазног ПДВ-а који се плаћа УИО БиХ и по основу улазног ПДВ-а који се плаћа добављачима.

[39] По основу улазног ПДВ-а по пројекту изградње водоводне мреже (873.461,02 КМ) и евидентирања припадајућег ПДВ-а за изградњу комуналне инфраструктуре (за опорезиву дјелатност) по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ.

[40] Повратни новчаних средстава: које понуђачи уплаћују на банковне рачуне Града као гаранцију за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки; по гаранцијама за добро извршење посла; по кауцијама за куповину или закуп имовине Града; по гаранацијама по уговорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта и остало.

- по основу аванса (економски код 6313), који су дати, а остали незатворени у 2022. години, реализованих у износу од 2.441.261,52 КМ. По достављању фактура, у складу са књиговодственим правилима, правдање аванса евидентираће се у буџету 2023. године на позицији 9313, и одговарајућем економском коду расхода/издатака, у истом износу. Реализована средства се односе на дате авансе за:
  - пројекат са EBRD (дио који се односи на грант средства – Вода 3), у износу од 1.164.732,79 КМ,
  -пројекте изградње школе у Ади и спорске дворане Лауш, у износу од 521.962,59 КМ,
  -реконструкцију Ул. Краља А. I Карађорђевића у Мотикама, у износу од 370.834,25 КМ,
  -реконструкцију Прве кућанске улице у Кућанима, у износу од 239.342,74 КМ,
  -остале дате авансе 144.389,15 КМ.
- остале издатке (економски код 6319), планиране у износу од 3.961.598 КМ, реализоване са 3.941.029,34 КМ, што се највећим дијелом односи на:
  - средства за исплату ануитета по гаранцијама, које је Град дао приликом задуживања привредног друштва Топлана ад у претходном периоду, у износу од 3.702.400,93 КМ,
  - обавезе по основу повратa и погрешно уплаћених ЈП из претходних година, а по Рјешењима ПУ РС (126.557,09 КМ, евидентирано код Одјељења за финансије),
  - издатке по основу репрограма са Електрокрајином, код Одјељења за комуналне послове (48.345,65 КМ),
  - обавезе из ранијег периода код Службе за заједничке послове (60.398,71 КМ).

Раст осталих издатака, посматрано у односу на 2021. годину (за 51,5%) резултат је већег износа издатака по основу (незатворених) аванаса, као и значајно већих издатака по основу пдв-а, у 2021. години.

Б.5. Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти (група 638) планирани су у износу од 1.128.400 КМ, а реализовани у износу од 1.077.375,48 КМ или 95,5% 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, распоређено на више потрошачких јединица).

В. Расподјела суфицита из претходног периода

Буџетом Града за 2022. годину планирана су средства суфицита из ранијих периода (2021. година и раније године), у укупном износу од 26.585.440 КМ, а утрошена су у износу од 19.365.032,95 КМ, што се односи на средства по основу:

- расподјеле суфицита из 2021. године, у износу од 10.903.246 КМ, утрошено је 10.890.583,21 КМ;
- расподјеле неутрошених средстава депозита и кауција из 2021. године, у износу од 4.400.513 КМ, утрошено је 644.125,47 КМ
- расподјеле неутрошених донација из 2021. године, у износу од 5.867.490 КМ, утрошено је 5.212.878,59 КМ;
- расподјеле неутрошених намјенских прихода из 2021. године, у износу од 2.020.900 КМ, утрошено је 1.660.174,64 КМ;
- средстава укинутих резервација из 2021. године, у износу од 223.198 КМ, утрошено је 222.848,12 КМ

- расподјеле суфицита ранијих периода, у износу од 73.012 КМ, утрошено је 71.302,28 КМ;
- расподјеле неутрошених намјенских прихода из ранијих периода, у износу од 910.543 КМ, утрошено је 22.292,17 КМ;
- расподјеле неутрошених средстава депозита и кауција из ранијих периода, у износу од 2.026.218 КМ, утрошено је 488.728,47 КМ;
- расподјеле неутрошених средстава емисије обвезница из 2020. године, у износу од 160.320 КМ, утрошено је 152.100 КМ;

Реализација наведених средстава расподјеле суфицита из ранијих периода, књиговодствено се евидентира у износу у којем се реализују расходи и издаци, а који су планирани за потрошњу по појединим потрошачким јединицама, у буџету Града за 2022. годину. Средства суфицита претходних периода која су остала неутрошена у 2022. години, дијелом су планирана за реализацију у усвојеном буџету за 2023. годину (у складу са изјашњењима потрошачких јединица), док би преостали дио неутрошених средстава 2022. године требао бити планиран ребалансом буџета за 2023. годину, након окончања израде финансијских извјештаја и утврђивања коначног финансијског резултата за 2022. годину.

У табели бр. 24 дат је табеларни преглед планираних и реализованих буџетских позиција које се односе на средства расподјеле суфицита из претходног периода, са рекапитулацијом текућих расхода, капиталних издатака и и осталих издатака, односно, врстом трошкова који су финансирани из ових средстава, у 2022. години.

Табела 24. (у КМ)

Економ. код	ОПИС	Ребаланс	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
511300	Издаци за набавку постројења и опреме - расподјела суфицита из ранијих периода	73.012,00	71.302,28	97,7
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - неутрошени намјенски приходи из 2021. године	15.000,00	6.097,00	40,6
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката - неутрошени намјенски приходи из 2021. године	280.000,00	277.762,24	99,2
511300	Издаци за набавку постројења и опреме - неутрошени намјенски приходи из ранијих периода	787.114,00	0,00	0,0
511300	Издаци за набавку постројења и опреме - неутрошени намјенски приходи из 2021. године	1.012.786,00	682.946,64	67,4
414100	Субвенције за повећање продуктивности и подршку извозу - неутрошени намјенски приходи из 2021. г.	222.779,00	222.750,00	100,0
511700	Израда спроведбених планова, конкурси за израду идејних рјешења и остала документација - укинуте резервације из 2021. године	67.859,00	67.509,12	99,5
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи - расподјела суфицита из 2021. године	417.746,00	417.746,00	100,0
621100	Издаци за отплату главнице на хартије од вриједности (изузев акција) - расподјела суфицита из 2021. године	2.015.500,00	2.015.390,99	100,0
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи-расподјела суфицита из 2021. године	6.395.000,00	6.387.942,29	99,9
628100	Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти (ино кредити) - расподјела суфицита из 2021. године	2.075.000,00	2.069.503,93	99,7
631200	Издаци по основу депозита и кауција - неутрошена средства из ранијих периода	2.026.218,00	488.728,47	24,1
631200	Издаци по основу депозита и кауција - неутрошена средства из 2021. године	4.400.513,00	644.125,47	14,6

511100	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - неутрошени намјенски приходи из 2021. г.	92.107,00	92.107,00	100,0
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације -укинуте резервације из 2021. године	21.671,00	21.671,00	100,0
511100	Издаци за изградњу дјечијих игралишта - неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године	399.400,00	399.297,59	100,0
511200	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката (фонтане, чесме, дјечија игралишта и др.) - неутрошени намјенски приходи из 2021. године	81.002,00	80.118,55	98,9
511100	Издаци за изградњу школе у Ади - неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године	4.303.000,00	3.731.173,59	86,7
511100	Издаци за изградњу и реконструкцију спортских објеката - неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године	713.490,00	713.517,53	100,0
511100	Издаци за изградњу и реконструкцију осталих објеката - неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године	80.000,00	0,00	0,0
511300	Издаци за набавку постројења и опреме - спортска дворана Лауш - неутрошена средства емисије обвезница из 2020. г.	160.320,00	152.100,00	94,9
513100	Пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма - укинуте резервације из 2021. године	133.668,00	133.668,00	100,0
412500	Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница - неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године	111.600,00	111.600,00	100,0
412500	Расходи за текуће одржавање локалних и некатегорисаних путева - неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године	200.000,00	199.435,65	99,7
412500	Расходи за текуће одржавање вертикалне саобраћајне сигнализације - неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године	10.000,00	9.273,88	92,7
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - неутрошени намјенски приходи из ранијих периода	400,00	400,00	100,0
511300	Издаци за набавку саобраћајне сигнализације - неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године	50.000,00	48.580,35	97,2
412100	Расходи по основу закупа - неутрошени намјенски приходи из ранијих периода	7.000,00	7.000,00	100,0
412500	Расходи за текуће одржавање - неутрошени намјенски приходи из 2021. године	10.000,00	0,00	0,0
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја - неутрошени намјенски приходи из ранијих периода	10.003,00	5.551,30	55,5
412700	Расходи за стручне услуге - неутрошени намјенски приходи из ранијих периода	31.000,00	9.340,87	30,1
412700	Расходи за стручне услуге - неутрошени намјенски приходи из 2021. године	30.000,00	21.407,83	71,4
412900	Остали некласификовани расходи - неутрошени намјенски приходи из 2021. године	46.569,00	46.454,08	99,8
414100	Субвенције за привођење земљишта култури - неутрошени намјенски приходи из 2021. године	230.657,00	230.531,30	99,9
414100	Субвенције за привођење земљишта култури - неутрошени намјенски приходи из ранијих периода	75.026,00	0,00	0,0
	РЕКАПИТУАЛИЦЈА			
	41 Текући расходи	1.402.380,00	1.281.090,91	91,4
	51 Издаци за нефинансијску имовину (капитални издаци)	8.270.829,00	6.478.250,89	78,3
	62 Издаци за отплату дугова	10.485.500,00	10.472.837,21	99,9
	63 Остали издаци (депозити и кауције)	6.426.731,00	1.132.853,94	17,6
	Укупно	**26.585.440,00**	**19.365.032,95**	**72,8**

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 и Фонд 02), као и у оквиру Фондова 03 и 05, дат је у оквиру табеларног приказа реализације буџетских средстава за 2022. годину, који слиједи након овог текстуалног образложења Извјештаја.

Исто тако, у прилогу овог Извјештаја дати су табеларни прегледи: „Табела 1.: Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (Фонд 01) са одобреним оперативним буџетом и извршењем у периоду 01.01.-31.12.2022. године“, која приказује потрошњу на нивоу потрошачких јединица Буџета Града са одобреним оперативним буџетом, у односу на планирана буџетска средства, као и „Табела 1А.: Потрошња буџетских корисника/потрошачких јединица на дан 31.12.2022. године по свим рачуноводственим фондовима (Фонд 01, 02, 03 и 05)“, која приказује укупну потрошњу по изворима финансирања (Фонд 01, 02, 03 и 05).

У сљедећем табеларном прегледу дати су збирни подаци, за 2022. годину, о планираним средствима за 2022. годину, одобреном оперативном буџету као и извршењу Фонда 01, на нивоу оперативних јединица 1 и 2:

Табела 25. (у КМ)

Оперативна јединица / 2022. година	Планирана средства (са реал.)	Одобрени оперативни буџет	Извршење	Инд. 4/2	Учешће извр ш. у ук. расх. и издац.
1	2	3	4	5	6
Оперативна јединца 1-Градска управа Града	161.880.600,00	158.437.682,00	142.548.033,08	88,1	74,8
Оперативна јединица 2 - Остали буџетски корисници	50.441.400,00	49.598.400,00	48.014.022,60	95,2	25,2
Буџетска резерва	0,00	0,00	0,00	-	-
УКУПНО	212.322.000,00	208.036.082,00	190.562.055,68	89,8	100

3.1.6. Рекапитулација укупних расхода и издатака и извора финансирања за период 01.01. - 31.12.2022. године-Фонд 01

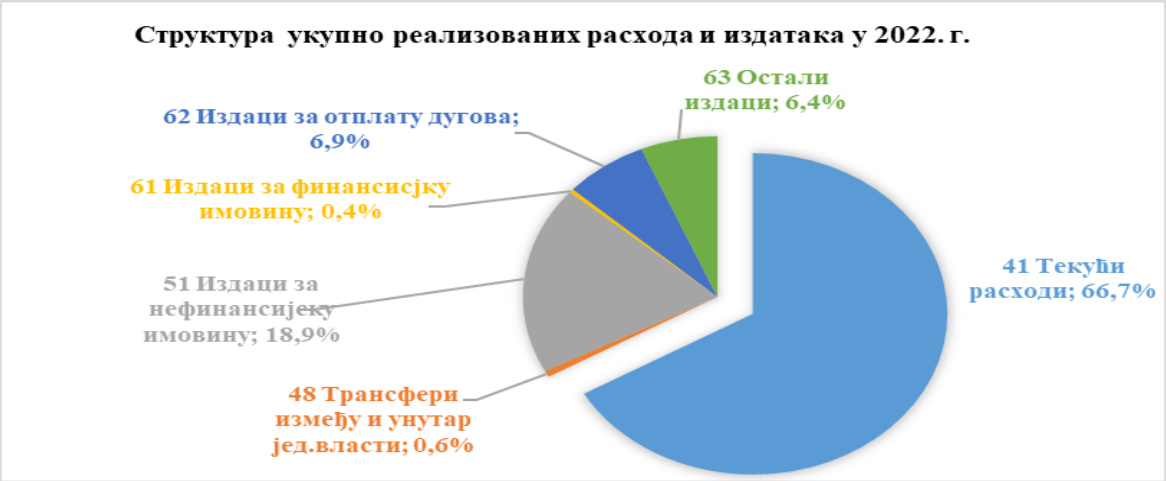
Табеларни преглед планираног и извршеног буџета за 2022. годину по главним групама укупних расхода и издатака дат је у табели која слиједи:

Табела 26. (у КМ)

Екон. код	Опис	Извршење 2021.г.	План 2022. г.	Извршење 2022. г.	Инд. 5/3	% учешћа
1	2	3	4	5	6	7
41	Текући расходи	96.649.113	130.407.089	127.147.868	131,6	66,7
48	Трансфери између и унутар јед.власти	1.500.179	1.380.650	1.213.269	80,9	0,6
****	Буџетска резерва	0	0	0	-	0,0
51	Издаци за нефинансијску имовину	25.847.345	48.771.850	36.093.438	139,6	18,9
61	Издаци за финансијску имовину	0	700.000	700.000	-	0,4
62	Издаци за отплату дугова	11.363.003	13.246.500	13.233.416	116,5	6,9
63	Остали издаци	8.332.660	17.815.911	12.174.065	146,1	6,4
УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 01):		**143.692.301**	**212.322.000**	**190.562.056**	**132,6**	**100,0**

На основу података из табеле, може се констатовати да текући расходи (група 41) имају значајно учешће од 66,7% у укупној потрошњи (прошле године 67,3%). Издаци за нефинансијску имовину (група 51- капитална улагања) имају учешће од 18,9% (прошле године 18%) у укупним расходима и издацима. У наставку се даје графички приказ структуре реализованих **укупних буџетских расхода и издатака** за 2022. годину.

Графикон 18.



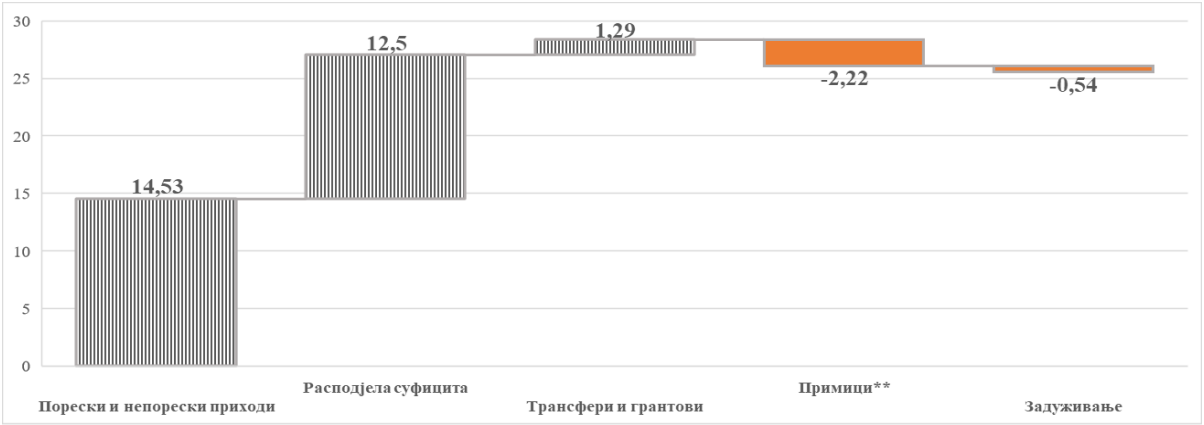
Укупна буџетска средства реализована у 2022. години износила су 192.459.764,76 КМ, што је за 15,3% или за 25,6 милиона КМ више у односу на реализована средства у 2021. години (166.884.451,10 КМ) У наставку се даје рекапитулација буџетских извора финансирања.

Табела 27. Рекапитуалација реализованих извора финансирања

БУЏЕТСКА СРЕДСТВА / ГОДИНА	Порески и непорески приходи	Задуживање	Расподјела суфицита	Трансфери и грантови	Примици
2021. г.	131,96	4,8	6,86	12,49	10,76
2022. г.	146,49	4,26	19,36	13,78	8,54
Разлика 2022 и 2021. г.	**14,53**	**-0,54**	**12,5**	**1,29**	**-2,22**

Не само да су реализована буџетска средства у 2022. години виша од реализованих у 2021. години, него је значајна и разлика у структури реализованих средстава, односно, изворима финансирања буџетске потрошње, што илуструје и сљедећи графикон.

Графикон 19. – Разлика у потрошњи по изворима финансирања 2022/2021 (у мил. КМ)



У 2022. години остварени приходи достигли су рекордни ниво од 146,48 милиона КМ, посматрано од 2012. године. Значајнија буџетска потрошња у односу на претходну годину, финансирана је из раста пореских и непореских прихода (+14,53 милиона КМ), као и из високог износа расподјеле суфицита из ранијих периода (+12,5 милиона КМ у односу на 2021. годину). У таквим условима, није дошло до додатног задуживања у 2022. години, односно, искоришћени су само већ закључени уговори о кредиту.

Ипак треба имати у виду, да ће Град Бања Лука, у наредном периоду, реализовати додатна дугорочна задуживања, прије свега за финансирање значајних инфраструктурних пројеката. Контролисано задуживање је неминовно, Град Бања Лука није презадужен, а финансирање великих капиталних пројеката није могуће само из редовних буџетских средстава.

3.1.7. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за 2022. годину

Класификација владиних функција (COFOG-Classification of the Functions of the Government) приписана је од Одјељења за статистику Уједињених нација. Функционална класификација расхода и нето набављених нефинансијских средстава представља класификацију поменутих економских категорија према њиховој функцији реализације (страна 35. табеларног прегледа извршења). Графички приказ функционалне класификације расхода и издатака у 2022. г. дат је у сљедећем графикону[41].

Графикон 20.

3.2. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 02, 03 и 05)

У Главној књизи трезора Града Бања Лука за 2022. годину, поред планираних и извршених прихода и примитака као и расхода и издатака (Фонд 01-Општи фонд), планирани су и приходи и примици као и расходи и издаци Фонда 02- Фонд прихода по посебним прописима, те су евидентирани и приходи и примици и расходи и издаци, који нису планирани буџетом Града за 2022. годину (фондови 03 до 05)[42].

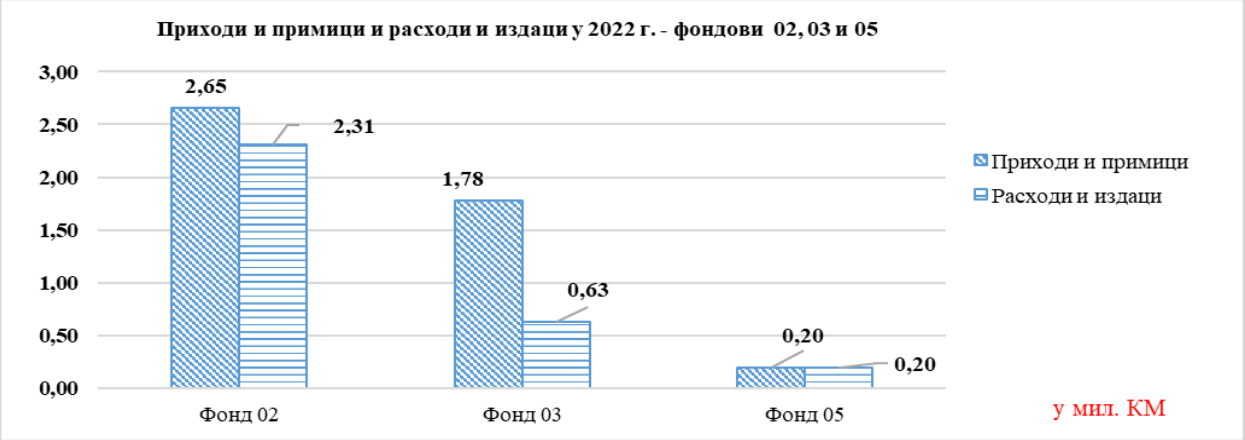
[41] "Остало" обухвата некласификоване расходе, односно, издатке за финансијску имовину (група 61), издатке за отплату дугова (група 62), остале издатке (група 63) и средства буџетске резерве.
[42] Под тачком 1. овог Извјештаја, дато је појашњење у вези са вођењем књиговодства по начелу фондовске класификације.

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 2022. годину (тачка IV Одлуке),
- позиције прихода и расхода нису планиране буџетом (за фондове 03 до 05),
- 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 2022. години, по свим рачуноводственим фондовима, односно, по свим изворима финансирања (Прилог: Табела 1А-„Потрошња буџетских корисника/потрошачких јединица на дан 31.12.2022. године по свим рачуноводственим фондовима (Фонд 01, 02, 03 и 05)“. Преглед остварених прихода и примитака (укључујући суфицит из претходног периода) и расхода и издатака у оквиру фондова 02, 03 и 05 за 2022. годину приказан је у графикону бр. 21.

Графикон 21.



У табеларном прегледу извршења, који слиједи након овог образложења, дат преглед реализације по свим појединачним позицијама у оквиру наведених фондова (страна од 36. до 52.). Даље у тексту даје се кратка анализа укупно реализованих прихода и примитака и расхода и издатака у оквиру сваког од рачуноводствених фондова 02, 03 и 05, за 2022. годину.

Напомиње се да се средства суфицита, остварена у оквиру фондова 02 до 05 у једној буџетској години, преносе у наредну годину и стављају на располагање, за потрошњу, оним корисницима/потрошачким јединицама, које су суфицит и остариле.

3.2.1. ФОНД 02 – Фонд прихода по посебним прописима

У складу са одредбама новог Правилника о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета ("Сл. гласник РС", бр. 111/21), прописано је да саставни дио плана буџета чине и приходи и примици буџетских корисника остварени по посебном прописима (Фонд 02), као и припадајући расходи и издаци. Коришћење фонда 02 у примјени је од 2014. године, у циљу повећања властитих прихода појединих корисника буџета. У 2022. години су, у складу са важећим актима, ова средства (приходи и примици и расходи и здаци) први пут планирана буџетом Града, у форми плана средстава Фонда 01.

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 буџета Града за 2022. годину. Поменутом тачком наведене Одлуке, дата је могућност појединим корисницима буџета, да реализују властите приходе и примитке у 100% износу, путем посебног рачуноводственог фонда и путем рачуна посебних намјена. 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 буџета Фонда 01).

Буџетски корисници којима је дата претходно наведена могућност су:
а) институције средњег образовања[43],
б) Туристичка организација Града (приходи: од издавања рекламних паноа на стубовима јавне расвјете, издавања штандова и по основу пружених услуга водича),
в) Центар за развој пољопривреде и села (продаја: излучених крава и товних јунади, млијека, меда, вишка житарица; услуге механизације; продаја роба Херцеговачке и Крајишке куће (наплаћено од јавних институција и евидентирано на врстама прихода 7281, кроз поступак мултилатералне компезација, и на 7282 – пирходи од трансакција унутар исте јединице власти),
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 планирали и остварили буџетски корисници у 2022. години (стр. 36-41). Укупно остварени приходи и примици у 2022. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, износе 2.652.926,99 КМ, што је за 5,9% више у односу на план (2.504.000 КМ). У оквиру наведеног износа реализације суфицит фонда 02 из претходног периода (у износу од 538.213 КМ) у потпуности је реализован (утрошен) у 2022. години.

Расходи и издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, остварени су у износу од 2.314.545,68 КМ, што је за 7,6% мање од плана потрошње овог фонда. Из наведеног произилази да је у 2022. години **у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 338.381,31 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 2022. години у оквиру овог фонда, средства **у износу од 0,82 милиона КМ**.

Из остварених властитих прихода и примитака те пренесног суфицита из претходног периода, финансирани су код:
- Туристичке организације Града, расходи редовног пословања у укупном износу од 59.947,91 КМ,
- Центра за развој пољопривреде и села, расходи редовног пословања као и издаци за нефинансијску имовину и остали издаци, у износу од 1.543.900,81 КМ. У оквиру овог

[43] За приходе који се наплаћују: на име накнаде за ванредно школовање, у складу са овлаштењем Министарства просвјете и културе Републике Српске; по основу продаје роба и услуга школског ресторана Угоститељско-туристичке-трговинске школе; економије Пољопривредне школе; прихода Гимназије остварене из рада школе „Међународне матуре“ (IB програм).

износа, евидентиране су обавезе према УИО (у износу од око 0,8 милиона КМ)[44], као и средства за потребе функционисања „Херцеговачке куће“ и „Крајишке куће“ (у оквиру овог износа, реализовано је 324.672,20 КМ издатака за нефинансијску имовину-за набавку залиха материјала, роба, ситног инвентара и сл.),

- ЈУ СЦ "Борик", расходи редовног пословања те издаци за нефинансијску имовину, у укупном износу од 320.331,42 КМ (између осталог, за набавку залиха материјала, робе и ситног инвентара за потребе рада ресторана, у износу од 136.058,71 КМ),
- ЈУ Гимназија, расходи и издаци у оквиру Међународног програма IB матуре и други расходи, у износу од 60.938,11 КМ,
- ЈУ Пољопривредна школа, расходи редовног пословања те издаци за нефинансијску имовину у укупном износу од 162.584,75 КМ (средства утрошена за потребе функционисања економије школе и осталих активности),
- ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа, расходи и издаци везани за рад ресторана, у износу од 166.842,68 КМ.

У извјештајном периоду, у оквиру овог рачуноводственог фонда, донесено је 3 рјешења о прерасподјелама средстава, што је приказано у прилогу - Табела бр. 3а. Поред претходног, у складу са тачком X, подтачка 7) Одлуке о извршењу буџета Града за 2022. годину, код Центра за развој пољопривреде и села распоређен је додатни износ од 300.000 КМ (на позицијама 4141 и 5161), у складу са захтјевом установе, те више наплаћеним/расположивим приходима установе, у односу на планиране из ребаланса буџета за 2022. годину. Наведено је повећало оквир буџета овог корисника у оквиру фонда 02, и исти је износио 1.545.000 КМ, за 2022. годину[45].

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 приходи (обухватају: грантови/донације, трансфере и остали примитке у 2022. години у оквиру овог рачуноводственог фонда, остварени су у износу од 985.138,43 КМ. Ако се у обзир узме суфицит фонда 03 из претходног периода (у износу од 791.792,75 КМ), укупна средства Фонда 03 у 2022. години износила су 1.776.931,18 КМ. Расходи и издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, остварени су у износу од 628.909,20 КМ (стр. 44-50 табеларног прегледа извршења). Из наведеног произилази да је у 2022. години у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 1.148.021,98 КМ.

Донације и трансфери, које су корисници добили и евидентирали у оквиру Фонда 03 у 2022. години, приказане су у прилогу – Табела бр. 6 - Преглед донација и трансфера евидентираних у оквиру Фонда 03 у 2022. г. Неутрошена средства добијених донација у 2022. години, биће пренесена и трошена, од стране корисника, у 2023. години, путем овог фонда.

---

[44] Ове обавезе планиране су/евидентиране на позицијама 6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност и 4139-Расходи по основу затезних камата, због проведене контроле УИО БиХ и донесеног Рјешења УИО бр. 04/5-2/I-17-I-УП-I-55-134-2/22 од 07.04.2022. године.

[45] У складу са наведеном тачком Одлуке о извршењу буџета Града за 2022. годину, укупно је, у 2022. години, одобрено 4 проширења планираног буџета у оквиру фонда 02, и то код: Центра за развој пољопривреде и села, ЈУ СЦ Борик и ЈУ Пољопривредна школе. Одлука о проширењу код Центра за развој пољопривреде и села одобрена је након усвајања ребаланса буџета за 2022. годину, те се из наведеног разлога иста истиче, посебно, у тексту овог образложења.

3.2.3. 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 2022. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, износили су 184.698,47 КМ. Ако се у обзир узме суфицит фонда 05 из претходног периода (у износу од 11.029,71 КМ), укупна средства Фонда 05 у 2022. години су износила 195.728,18 КМ. Расходи и издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, извршени су у износу од 195.728,18 КМ. Из наведеног произилази да је у 2022. години у оквиру овог фонда остварен неутралан буџетски резултат, односно, да су у потпуности искоришћена средства која су била на располагању у оквиру Фонда 05. Реализована средства у извјештајном периоду односе се на:

- реализацију пројекта Фонда за повратак БиХ, на извођењу радова на ванјском уређењу вртића у насељу Врбања, у износу од 48.794,47 КМ (евидентирано код ПЈ Одјељење за комуналне послове - Инвестиције на приходовној и расходовној страни, без готовинског тока);
- трансфер Министарства за просторно уређење, грађевинарство и екологију РС у износу од 135.904 КМ (без готовинског тока), који се односе на пројекат „Енергетска ефикасност у БиХ – додатно финансирање“. Средства се реализују из зајма IBRD-Међународне банке за обнову и развој, а евиденитрана су код ПЈ Одјељење за комуналне послове - Инвестиције, и то за:
  - унапређење енергетске ефикасности на објекту ЈУ Економска школа, у износу од 90.073,84 КМ;
  - унапређење енергетске ефикасности на објекту ЈУ Политехничка школа, у износу од 45.830,16 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“, у оквиру којег су расходи остварени у износу од 782 КМ, евиденитрани на организационом коду Градске развојне агенције, а финансирани из неутрошених средстава из ранијег периода;
- повратак средстава евидентиран код ПЈ ЈУ „Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора“ у износу од 10.247,71 КМ, по основу неискоришћене донације по пројекту Interreg CBC HR-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 реализовали су у претходном периоду Градска развојна агенција, са партнерима ЈУ „Центар заштити ме“ и ЈУ „Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора“.

4. РЕАЛОКАЦИЈЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу (у прилогу, Табела бр. 3.), приказана је реалокација у оквиру Фонда 01, извршена након ребаланса буџета (који је усвојен у мјесецу децембру 2022. године). Износ буџетских средстава (Фонд 01-планирани буџет), који је реалоциран након усвајања Ребаланса буџета Града, у оквиру и између планираног буџета буџетских корисника/потрошачких јединица (Табела бр. 3.) износио је 4.141.000 КМ (проведена 1 одлука о реалокацији, коју је донијела Скупштина Града). Ова реалокација **представља 2% од укупно планираних буџетских средстава за 2022. годину** (212.322.000 КМ).

Такође, у извјештајном периоду, у складу са тачком X Одлуке о извршењу буџета Града за 2022. годину, вршене су реалокације средстава у оквиру планираног буџета фонда 02 и одобреног (оперативног) буџета фонда 03 за 2022. годину. Донесена су 3 рјешења о реалокацијама средстава у оквиру фонда 02 (након ребаланса) у укупном износу од 37.210 КМ, те 10 рјешења о реалокацијама средстава (у току 2022. године) у оквиру фонда 03 у укупном износу од 16.322,77 КМ. У Табели бр. 3а, у прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказане су одобрене реалокације средстава у оквиру фондова 02 и 03.

5. РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2022. 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 2022. 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-усљед смањеног обима буџетских средстава и
4. изузетно-за остале намјене у складу са одлукама Скупштине Града.

У току 2022. године проведено је 29 одлука о реалокацијама буџетских средстава са буџетске резерве. Буџетска резерва је, почетним планом за 2022. годину, била планирана у износу од 300.000 КМ, а по Ребалансу буџета у износу од 400.000 КМ. У прилогу Извјештаја, дат је табеларни преглед са приказом свих умањења и реалокација средстава буџетске резерве, извршених у току 2022. године (Табела бр. 4. - Преглед коришћења средстава буџетске резерве у 2022. години).

6. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА РАЧУНИМА ГРАДА

Финансијске трансакције буџета Града Бања Лука у 2022. години су се извршавале преко рачуна отворених код пословних банака. Укупно стање на свим рачунима Града **на дан 31.12.2021. године износило је 45.722.156,81 КМ,** док стање на дан **31.12.2022. године износи 41.093.593,34 КМ**, са сљедећом структуром:

- збирно стање јединствених рачуна трезора (трансакциони рачуни) на дан 31.12.2021. године износило је 33.849.902,75 КМ, док стање на дан 31.12.2022. године износи 27.385.044,23 КМ;
- збирно стање рачуна посебних намјена на дан 31.12.2021. године износило је 11.627.454,37 КМ, док стање на дан 31.12.2022. године износи 13.638.817,77 КМ;
- стање девизних рачуна на дан 31.12.2021. године износило је 244.799,69 КМ док је стање на дан 31.12.2022. године 69.731,34 КМ.

Смањење укупних новчаних средстава на крају 2022. године, и поред високог раста прихода, првенствено је резултат значајно већег извршења текућих расхода (група 41 - расходи за бруто плате, расходи по основу коришћења роба и услуга, грантвои, субвенције, дозанке појединцима и сл.) у односу на 2021. годину. У смислу претходног, стање трансакционих рачуна мање је за око 6,4 милиона КМ у односу на претходну годину. Раст средстава забиљежен је на рачунима посебних намјена (за око 2 милиона КМ) и то због већих новчаних средстава на рачунима: донација, властитих прихода буџетских корисника те намјенских прихода по основу финансирања посебних мјера заштите од пожара.

У прилогу Извјештаја, у Табели број 5., приказан је преглед стања новчаних средстава на свим банковним рачунима на дан 31.12.2021. и 31.12.2022. године.

7. СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ И ОТПЛАТА ДУГА ПО ЗАДУЖЕЊИМА У 2022. ГОДИНИ

У наредној табели приказано је стање и структура дуга према задужењима Града са 31.12.2022. године:

Табела бр. 28.

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
1	Дугорочно задужење код домаћих банака	43.203.665,41	43.203.665,41	0,00	5.254.158,93	0,00	48.457.824,34	48.457.824,34
2	Дугорочно задужење по основу емисије обвезница	12.939.197,51	12.939.197,51	0,00	1.938.394,69	0,00	14.877.592,20	14.877.592,20
3	Дугорочно задужење код страних кредитора	35.424.373,81	30.747.925,94	4.676.447,87	7.398.555,88	1.144.530,96	38.146.481,82	43.967.460,65
УКУПНО		91.567.236,73	86.890.788,86	4.676.447,87	14.591.109,50	1.144.530,96	101.481.898,36	107.302.877,19

У складу са Правилником о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике у Републици Српској ("Службени гласник РС" бр. 115/17 и 118/18) и Упутством о прикупљању података и вођењу евиденција о укупном дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник РС" бр. 113/13) донесеном на основу члана 54. и члана 72. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник РС" бр. 71/12, 52/14, 114/17, 131/20, 28/21 и 90/21), стање дуга се исказује као разлика између износа повучених средстава по основу дуга и износа отплаћене главнице, што на дан 31.12.2022. године износи 86.890.788,86 КМ (дуг према домаћим банкама 43.203.665,41 КМ, дуг по основу емисије обвезница 12.939.197,51 КМ и дуг према страним кредиторима 30.747.925,94 КМ).

Неповучена кредитна средства (главница) износе 4.676.447,87 КМ и односе се на финансирање капиталних инвестиција "Изградња водоводне и канализационе мреже" - Вода 1 у износу од 10.495,61 КМ и на "Изградња водоводне и канализационе мреже-фаза II" - Вода 2 у износу од 4.665.952,26 КМ.

Потенцијалне обавезе за камату, према повученим кредитним средствима, до краја отплате свих кредита износе 14.591.109,50 КМ. Потенцијалне обавезе за камату, за неповучена кредитна средства, износе 1.144.530,96 КМ.

У 2022. години, из редовних буџетских средстава, извршена је укупна отплата по задужењима Града у износу од 16.361.116,36[46] КМ, и то отплата главнице и камате:

-по кредитним задужењима према домаћим банкама (7.859.511,72 КМ),

-по емитованим обвезницама Града (2.603.034,48 КМ),

-према страним кредиторима (5.898.570,16 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 31.12.2022. године (Прилог уз Извјештај).

У Консолидовани Биланс стања Града Бањалука за 2022. 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 „Aquana“ ДОО Бањалука и ЈП „Деп-от“ ДОО Бањалука, те „Еко Топлане Бања Лука“ и ЈЗУ „Дом здравља“ Бања Лука (у складу са МРС ЈС 22).

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 31.12.2022. године је исказана у износу од **1.161.403.656 КМ,** од чега је:

- пословна актива 957.646.903 КМ,
- ванбилансна актива 203.756.753 КМ.

У истом износу је исказана и вриједност пословне, ванбилансне и укупне пасиве. У односу на претходну годину, а као резултат проведених пословних догађаја, актива и пасива су мање за 0,1% (у 2021. години су износиле 1.162.090.799 КМ).

Текућа имовина исказана је у бруто вриједности 201.615.390 КМ, исправке вриједности 127.575.522 КМ и нето вриједности 74.039.868 КМ. Најзначајнију ставку у структури текуће имовине, чине готовина и готовински еквиваленти нето вриједности од 41.131.156 КМ. Образложење новчаних средстава дато је под тачком 6. овог Извјештаја.

Краткорочна потраживања исказана су у бруто вриједности 145.941.590 КМ, исправке вриједности 124.249.022 КМ и нето вриједности од 21.692.568 КМ. У току 2022. године, нису доношене одлуке Скупштине Града о отпису ненаплативих потраживања.

У структури **сталне имовине,** која укупно износи 1.463.584.033 КМ бруто, 579.976.998 КМ исправке и 883.607.035 КМ нето вриједности, најзначајнију ставку чини произведена и непроизведена стална имовина и стална средстава у припреми и авансима. Ова имовина чини 91% укупне бруто вриједности сталне имовине, односно, 1.326.943.623 КМ бруто, 579.976.998 КМ исправке и 746.966.625 КМ нето вриједности.

[46] Наведени износ мањи је за 42.863,04 КМ од укупног извршења на позицијама 413 (камате) + 4181 (ино камате) + 621 (главница домаћи кредити) + 628 (главница ино кредити) што укупно износи **16.403.979,40 КМ**. Наведена разлика од 42.863,04 КМ односи се на сервисне тропкове по кредитима EBRD-а и исти не улази у састав камате (група расхода 413) отплаћене у 2022. години.

УКУПНА ПАСИВА на дан 31.12.2022. године исказана је у износу од **1.161.403.656 КМ**, од чега је:

- пословна пасива 957.646.903 КМ,
- ванбилансна пасива 203.756.753 КМ.

Укупне обавезе на дан 31.12.2022. године су износиле 124.062.667 КМ, а за 2021. годину су биле у износу од 123.511.926 КМ. Структуру обавеза по рочности, у 2022. години, чине:

- Краткорочне обавезе и разграничења 49.859.781 КМ
- Дугорочне обавезе и разграничења 74.202.886 КМ.

Обавезе Градске управе и контролисаних буџетских корисника евидентиране са 31.12.2022. године које се односе на лична примања, обавезе из пословања[47], обавезе за субвенције, грантове, дознаке и остале краткорочне обавезе, су највећим дијелом измирене закључно са 28.02.2022. године.

У сљедећој табели дат је упоредни преглед **властитих извора** за текућу и претходну годину:

Табела бр. 29. (у КМ)

Властити извори	2022. година	2021. година
Трајни извори средстава	277.027.060	276.904.424
Резерве	5.321.557	1.915.339
Финансијски резултат ранијих година	542.429.095	516.028.349
Финансијски резултат текуће године	8.806.524	26.527.703
УКУПНО:	**833.584.236**	**821.375.815**

9. СТАЊЕ ТЕКУЋЕГ СУФИЦИТА ЗА 2022. 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.-31.12.2022. године дат је у сљедећој табели:

[47] 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 2023. године и обавеза које се финансирају из кредитних средстава и измирују након прилива истих

Табела бр. 30. (у КМ)

Ред. бр.	Укупна буџетска средства и укупна потрошња и издаци по свим рачуноводственим фондовима	Реализација за 2022. год.
1	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01 (са суфицитом из претходног периода)	192.459.764,76
2	Остварени остали приходи и примици - Фонд 02 (са суфицитом из претходног периода)	2.652.926,99
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)	1.776.931,18
4	Остварени остали примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05 (са суфицитом из претходног периода)	195.728,18
5	**Укупно остварена средства (1+2+3+4):**	**197.085.351,11**
6	Извршени буџетски расходи и издаци - Фонд 01	190.562.055,68
7	Извршени остали расходи и издаци - Фонд 02	2.314.545,68
8	Извршени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03	628.909,20
9	Извршени остали издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	195.728,18
10	**Укупно остварени расходи и издаци (6+7+8+9):**	**193.701.238,74**
11	**Индекс реализације расхода и издатака у односу на укупно остварена средства (10/5):**	**98,28**
12	**Консолидовани суфицит буџета Града (ред. бр. 5 - ред. бр. 10, односно, збир редова 13+14+15+16):**	**3.384.112,37**
13	Суфицит Фонда 01 текућег периода (Ред. бр. 1 - ред. бр. 6):	1.897.709,08
14	Суфицит Фонда 02 текућег периода (Ред. бр. 2 - ред. бр. 7):	338.381,31
15	Суфицит Фонда 03 текућег периода (Ред. бр. 3 - ред. бр. 8):	1.148.021,98
16	Суфицит/дефицит Фонда 05 текућег периода (Ред. бр. 4 - ред. бр. 9):	0,00

Исказана разлика у износу од **3.384.112,37 КМ** (претходна табела, редни број 12.) између остварених укупних средстава и укупно остварених расхода и издатака представља веће приходе и примитке у односу на остварене расходе и издатке у 2022. години, посматрано по свим рачуноводственим фондовима (по свим изворима финансирања), односно, иста представља консолидовани суфицит буџета Града за 2022. годину.

Буџетски суфицит текућег периода у оквиру Фонда 01 (Општи фонд или буџет у ужем смислу ријечи), приказан је у виду разлике између остварених буџетских прихода и примитака и извршених буџетских расхода и издатака у оквиру овог фонда (претходна табела, редни број 13.) и исти износи, као што је већ наведено у пасусу "3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу Буџета за 2022. годину", **1.897.709,08 КМ**. Овај суфицит представља тзв. разлику у финансирању и у складу са прописима, предмет је анализе у смислу израчунавања дијела нераспоређеног суфицита расположивог за расподјелу.

Као што је објашњено под поменутом тачком, стављањем у однос извршених буџетских прихода и расхода и извршених примитака и издатака за нефинансијску имовину за 2022. годину исказан је, на овом фонду, **текући буџетски дефицит** у износу од **-2.269.739,38 КМ**. Из наведеног је видљиво да су текући и капитални расходи, покривени дијелом из буџетских прихода и примитака од нефинансијске имовине, док су дијелом покривени из расподјеле суфицита из ранијих периода, у складу са планом.

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 **4.167.448,46** КМ (разлика између примитака и издатака за финансијску имовину, примитака од задуживања и издатака за отплату дугова, те осталих примитака и осталих издатака, увећано за расподјелу суфицита из ранијих периода), **исказани нераспоређени суфицит текућег**

периода за 2022. годину, у оквиру Фонда 01, износи поменутих **1.897.709,08 КМ**. У Графикону 22. дат је преглед оствареног суфицита за посљедњих седам буџетских година - Фонд 01 (Општи фонд).

Графикон 22.

Суфицит текућег периода је, прије свега, настао због веће реализације намјенских прихода, примитака и трансфера у односу на потрошњу из ових средстава.

Имајући у виду структуру извршења буџета, суфицит је настао, као нето ефекат:

- више реализације намјенских прихода и примитака од депозита и кауција у односу на расходе и издатке по овом основу,
- неутрошених средства трансфера из Програма јавних инвестиција Републике Српске,
- више остварених одлива од прилива по пројекту са EBRD - кредит и грант (потрошња на терет редовног буџета у извјештајној години),
- нижег остварења пореских и непореских прихода, у односу на пројектоване износе из ребаланса буџета за 2022. годину.

Одредбе Упутства за утврђивање суфицита расположивог за расподјелу („Службени гласник Републике Српске", број 45/13; у даљем тексту "Упутство"), дефинишу обавезу провођења анализе структуре оствареног суфицита, којом се утврђује суфицит који је стварно расположив за расподјелу. Након проведене анализе, израђује се Одлука о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу (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 расподјелу, а приједлог његове расподјеле врши Одјељење за финансије,
2. приједлог одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, заједно са анализом и прилозима, Одјељење за финансије доставља Градоначелнику,
3. утврђени приједлог одлуке о расподјели утврђеног нераспоређеног суфицита претходних година расположивог за расподјелу, заједно са анализом, прилозима и прибављеном сагласношћу Министарства финансија РС, упућује се Скупштини Града на разматрање и усвајање.

Припремљена је анализа нераспоређеног суфицита, која је показала је да је суфицит извјештајног периода формиран из намјенских извора финансирања, те постоје ограничења законске природе за његово коришћење. **Према томе, за 2022. годину не постоји суфицит расположив за**

расподјелу, односно, позитивна разлика у финансирању текућег периода представља неутрошена намјенска средства из 2022. године.

У складу са наведеним, припремљена је и Скупштини Града ће бити достављена, на усвајање, одговарајућа одлука о планирању неутрошених намјенских средстава. Такође, поменута одлука биће уврштена у ребаланс буџета за 2023. годину, с обзиром да она представља измјену структуре званично усвојеног буџетског оквира.

Такође, напомиње се да је у 2022. 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 2023. години, у оквиру ребаланса буџета.

10. РЕЗИМЕ

У 2022. години појавили су се додатни економски изазови, који се нису могли предвидјети. Наиме, у години у којој се очекивао потпуни економски опоравак након окончања пандемије Covid 19, глобална економија суочила се са посљедицама рата у Украјини, што се одразило и на економске прилике у цијелом региону, БиХ и, наравно, у РС. Привреда се поново суочила са проблемимам због прекида у ланцима снабдијевања, али и због великог раста цијена сировина, прије свега нафте, енергије и хране. Након дугог периода ниске или умјерене инфлације дошло је, у 2022. години, до значајног раста потрошачких цијена. Као одговор на инфлаторна кретања, а у циљу одржавања животног стандарда, повећана су лична примања запослених на републичком нивоу и у градском буџету. Све наведене околности утицале су и на буџет Града Бањалуке, у смислу реализације појединих врста прихода, али и повећања готово свих врста расхода, што је образложено у овом Извјештају.

Све наведене макроекономске промјене и тенденције утицале су, с једне стране, на општи раст прихода буџета РС и јединица локалне самоуправе, али су истовремено узроковале раст појединих расхода и издатака, који су у вези са општим растом цијена енергената, роба и услуга.

У смислу претходног, у буџету Града Бања Луке у 2022. години дошло је до веће реализације прихода према 2021. години и то за 11%, односно, чак за 34% више према реализацији из 2020. године. Највећи утицај на повећање укупних прихода имао је раст прихода од индиректних пореза (око 16% више у односу на 2021. годину). С друге стране, раст цијена довео је до значајног повећања текућих расхода, у односу на 2021. годину (око 31%). До раста текућих расхода дошло је, дијелом, и због измјене законских и подзаконских аката, који регулишу исплату плата запосленима. Као одговор на инфлаторне тенденције и тренутну економску кризу, у 2022. години, било је непходно повећати нето плате запослених, који се финансирају из буџета Града. Такође, треба имати у виду чињеницу да у дужем временском периоду, плате запослених у Градској управи и код свих буџетских корисника, нису биле повећаване.

Код поређења појединих позиција прихода и примитака, те расхода и издатака у 2022. години у односу на 2021. годину, постоји значајно одступање у смислу више реализције. Али треба имати у виду ниску основицу из 2021. године, због касног усвајања буџета у тој години. Поред претходног, на укупну реализацију буџета у 2022. години, утицало је и одбијање Скупштине Града да на вријеме, у првој половини године, усвоји предложени ребаланс буџета и одлуке о расподјели суфицита и намјенских средстава из 2021. године. Оваква успорена динамика усвајања ребаланса је значајно негативно утицала на извршење планираних капиталних издатака. Поред претходног, због економске

кризе, односно, отежаних услова пословања и негативних трендова на тржишту рада, долазило је и до проблема у извршавању уговорених послова и радова од стране извођача, за поједине капиталне пројекте.

„Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2022. годину“ представља приказ свих података и информација прописаних Законом о буџетском систему, а као најзначајније може се истакнути слиједеће:

- порески и непорески приходи достигли су рекордан ниво од 146,5 милиона КМ (у 2021. г. - 131,96 милиона КМ), што је највеће остварење у последњих десет година. У односу на план, реализација ових прихода мања је за око 5%;
- укупна буџетска средства Фонда 01 су остварена у износу од 192,46 милиона КМ или за око 9% мање у односу на план;
- реализовани су, или су у току, бројни пројекти засновани, највећим дијелом, на најзначајнијем стратешком документу Града: Стратегији интегрисаног развоја града Бања Лука за период 2018-2027. године;
- капитална улагања су извршена у износу од 37,3 милиона КМ, посматрано на рачуноводственим фондовима 01, 02, 03 и 05 (реализација у 2021. години била је у износу од 27,7 милиона КМ);
- реализовани су или започети значајни капитални пројекти у области саобраћаја и комуналне инфраструктуре, као што су:

  - изградња и уређење: објекта "Видиковац" на Бањ брду; јавног купалишта - три бање са термалном водому Српским Топлицама; трим стазе и шеталишта у насељу Чесма; школе у Ади; саобраћајнице у Пријечанима (наставак);

  - реконструкција: моста у насељу Траписти и моста у насељу Дервиши; саобраћајнице у Ул. Тешана Подруговића у насељу Дебељаци; Прве кућанске улице у Кућанима; пјешачке зоне - III фаза реалиазције; Ул. од Змијања Рајка; пута Буквалек-Доња Кола-Дедић локва-Суботица;

  -рјешавање имовинско-правних односа за мост у Доцу (куповина земљишта).
- дозначена су средства из Програма јавних инвестиција Републике Српске и то за пројекте: "Суфинансирање санације, адаптације и рестаурације куће Милановића" у износу од 2,5 милиона КМ; "Реконструкција и санација објекта ЈУ Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора Бањалука" у износу од 0,28 милиона КМ; "Реконструкција тротоара у Ул. Пут српских бранилаца" у износу од 0,8 милиона КМ;
- за значајан дио претходно наведених капиталних пројеката, укључујући и пројекте из Програма јавних инвестиција, извршена је резервација средстава (у складу са прописаним књиговодственим начинима евидентирања), те се радови и трошење средстава настављају у 2023. години;
- у буџету 2022. године била су планирана значајна средства суфицита из 2021. године и претходног периода, што је био извор финансирања капиталних улагања;
- није било нових кредитних задужења, а остварени кредитни прилив односио се на повлачење средстава из већ уговорених кредитних аранжмана за наставак пројекта „Изградња водоводне и канализационе мреже – Вода 1 и 2“; уз напомену да је започет и пројект Вода 3 који се финансира из средстава гранта EBRD;
- извршени су издаци за отплату дугова (по ранијим кредитним задужењима) у износу од 13,2 милиона КМ (у 2021. години 11,3 милиона КМ), а ако се на овај износ додају расходи по основу камата у износу од 3,17 милион КМ (у 2021. години 3,1 милион КМ), на плаћање ануитета је утрошено 16,37 милиона КМ, што је за 12% више него у 2021. години;

- у циљу помоћи привредним субјектим, реализоване су субвенције у области привреде и пољопривреде у износу од 1,4 милиона КМ, по различитим основама. Такође, планиране су и дозначене субвенције за јавни превоз (превозници, пензионери, средњошколци из породица 4+ и др.) у износу од 2,6 милиона КМ, што је за око 2 милиона КМ више него у 2021. години (0,54 милиона КМ);
- наставио је са радом „Предузетнички центар“, чији задатак је изградња и унапређење предузетничке заједнице, дигитализација, допринос у стварању „*smart city*“, те креирање услова за инвестирање у мале предузетнике и „*start-up*“ предузећа;
- у сарадњи са UNDP-ом, провођен је пројекат „Подршка Европске уније конкурентности пољопривреде и руралном развоју у Босни и Херцеговини“- EU4AGRI - „Урбане тржнице“, те пројекат „Јачање улоге Мјесних заједница у БиХ;
- проведене су активности на изради „Стратегије демографског развој Града“, са циљем идентификовања проблема и утврђивања приједлога мјера за побољшање демографске слике и креирања нових пронаталитетних политика у Бањој Луци (израђен је нацрт овог документа, а усвајање очекује се у 2023. години);
- усвојен је у форми нацрта Урбанистички план Бање Луке за период од наредних 20 година и упућен у јавну расправу, док се усвајање документа очекује у наредном периоду;
- у буџету Града су поново планирана и реализована средства, у износу од 1,57 милиона КМ, за додјелу уџбеника свим ученицима у основним школама на територији града (од 5. до 9. разреда, док Влада РС обезбјеђује бесплатне уџбенике до 4. разреда);
- у циљу подршке раду ЈЗУ Дом здравља, дозначена су средства у износу од 2,32 милиона КМ, што представља повећање текућих и капиталних грантова за ову установу за 44% у односу на 2021. годину и претходни период;
- кроз ребаланс буџета планирана су и реализована повећана средства за грантове, трансфере и дознаке за област културе, спортске и омладинске организације;
- извршене су исплате средстава за намјене које у претходном периоду нису биле планиране буџетом Града, као што су: исплате помоћи пензионерима (4,1 милион КМ), субвенције Еко топланама Бања Лука (2 милиона КМ) и капитални грант спортским удружењима и организацијама (у износу од 3 милиона КМ),
- вјерским заједницама дозначена су средства у износу од 0,37 милиона КМ, што је највећи износ за ове намјене у периоду од 2016. године;
- у потпуности су обезбијеђена средства за кориснике социјалне и борачко-инвалидске заштите; с тим да је за исплате за социјално угоржене грађане (код Центра за социјални рад) утрошено 17,1 милион КМ, што је за око 1,6 милиона КМ више него у 2021. години;
- за стипендирање ученика и студената издвојено је 1,5 милиона КМ, а почело се и са провођењем пројекта "0 дјеце на листама чекања за вртић" за шта је утрошено 0,94 милиона КМ;
- из буџета су подржани сви захтјеви за суфинансирање поступка вантјелесне оплодње (у износу од 0,16 милиона КМ или више за 0,1 милион КМ у односу на 2021. годину);
- из буџета је издвојено око 32.000 КМ за финансирање „Сигурне куће“;
- реализован је, успјешно, велики број пројеката и програма из друштвених области, као што су манифестације „Прољеће у Бањалуци“, “Кочићев збор“, „Љето на Врбасу“, „Бањалучка зима“ и друге (промоција туристичког потенцијала Града). Поводом почетка школске године и додјеле бесплатних уџбеника основцима организована је манифестација „Велики почетак“;
- извршена је набавка опреме за Тврђаву „Кастел“, реконструкција и опремање „Дома омладине“, изградња првог пристаниште за дајак, изграђена су (или су средства резервисана за изградњу) дјечија игралишта у Мишином Хану, Бронзаном Мајдану, Петрићевцу и Куљанима;

- у области образовања, континуирано се финансира реконструкција школских објеката, из средстава Града (више основних школа) у укупном износу од око 0,28 милина КМ, извршена су улагања у објекте средњих школа, при чему се истиче 0,16 милиона КМ намијењених за санацију "Гимназије", те за набавку опреме других средњих школа око 62.000 КМ;
- окончани су пројекти прекограничне сарадње: Interreg („Побољшање приступа и доступности здравствених и социјалних услуга да би се ојачао квалитет друштвене инклузије за дјецу и младе са развојним сметњама „ASIQ“), Tangram („Унапређење положаја паркова на медитеранском туристичком тржишту“), Fortitude („Унапређење прекограничне туристичке понуде на тврђавама“);
- одржавана је ликвидност буџета, те су обавезе плаћане у роковима њиховог доспијећа;
- остварен је консолидовани буџетски суфицит по свим изворима финансирања (Фодови 01, 02, 03 и 05), у износу од 3.384.112,37 КМ,
- нераспоређени суфицит буџета Града – разлика у финансирању (фонд 01) за 2022. годину остварен је у износу од 1.897.709,08 КМ, који се односи на неутрошена намјенска средства, те није расположив за расподјелу за нову ненамјенску потрошњу.

Може се закључити да је у 2022. години настављено са мјерама и пројектима, који су започети у 2021. годину, а ради се о: субвенционисању привреде (нови концепт), дознакама појединцима и/или грантовима за уџбенике, субвенцијама у јавном превозу или субвенцијама за приватне предшколске установе, додатна средства за спорт и пројекте у култури.

Због свега наведеног, предлаже се Скупштини Града да усвоји „Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за период 01.01. - 31.12.2022. године“.

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА
ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12 2022. ГОДИНЕ

- ФОНД 01, 02, 03 И 05 -

С А Д Р Ж А Ј:

ФОНД 01 - ОПШТИ ФОНД

I	**Општи дио-Фонд 01**	**1**
II	**Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину-Фонд 01**	**2**
III	**Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину-Фонд 01**	**4**
IV	**Финансирање-Фонд 01**	**6**
V	**Буџетски издаци по корисницима-организациона класификација - Фонд 01**	**8**
Va	**Оперативна јединица I - Градска управа**	**8**
2002110	Скупштина Града	8
2002111	Градска изборна комисија	8
*****	Буџетска резерва	8
2002112	Стручна служба Скупштине Града	8
2002120	Градоначелник	9
2002124	Одсјек за информатику	9
2002125	Одсјек за послове цивилне заштите и ПТВЦЈ	10
2002127	Одсјек за правна питања	11
2002128	Одсјек за регионалну и међународну сарадњу, управљање пројектима и стратешко планирање	11
2002129	Одсјек за управљање непокретном имовином Града	11
2002130	Одјељење за општу управу	12
2002140	Одјељење за финансије	12
2002152	Одјељење за привреду и локални економски развој	13
2002160	Одјељење за просторно уређење	14
2002180	Одјељење за борачко-инвалидску заштиту	14
2002190	Остала буџетска потрошња	15
2002240	Служба за заједничке послове	16
2002250	Одјељење за инспекцијске послове и комуналну полицију	16
2002261	Одјељење за комуналне послове - уређење грађевинског земљишта	17
2002262	Одјељење за комуналне послове - заједничка комунална потрошња	18
2002263	Одјељење за комуналне послове - инвестиције	19
2002271	Одјељење за саобраћај и путеве - уређење грађевинског земљишта	20
2002272	Одјељење за саобраћај и путеве - заједничка комунална потрошња	20
2002281	Одјељење за друш. дјелатности - средства за културу, социјалну заштиту, удружење грађана и вјерске заједнице	21
2002282	Одјељење за друштвене дјелатности - средства за образовање, здравство, омладину и спорт	22
Vб	**Оперативна јединица II- Остали буџетски корисници**	24
2002300	ЈУ Центар за социјални рад	24
2002400	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	25
2002510	ЈУ "Бански двор" – Културни центар	25
2002530	ЈУ Туристичка организација Града Бањалука	26
2002910	Градска развојна агенција	27
2002920	Центар за развој пољопривреде и села	28
2002930	ЈУ Спортски центар "Борик"	29
0815001	ЈУ Гимназија	29
0815002	ЈУ Грађевинска школа	30
0815003	ЈУ Економска школа	30
0815004	ЈУ Електротехничка школа „Никола Тесла“	30
0815005	ЈУ Медицинска школа	31
0815006	ЈУ Пољопривредна школа	31
0815007	ЈУ Техничка школа	32
0815008	ЈУ Технолошка школа	32
0815009	ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа	32
0815010	ЈУ Политехничка школа	33
0840001	ЈУ Умјетничка школа "Владо Милошевић"	33
0840012	ЈУ Центар "Заштити ме"	33
0840013	ЈУ Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	34
VI	**Функционална класификација расхода и нето издатака за нефинансијску имовину - Фонд 01**	35

ФОНД 02 - ФОНД ПРИХОДА ПО ПОСЕБНИМ ПРОПИСИМА

I	**Општи дио-Фонд 02**	36
II	**Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину-Фонд 02**	37
III	**Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину-Фонд 02**	37
IV	**Финансирање-Фонд 02**	38
V	**Буџетски издаци по корисницима-организациона класификација - Фонд 02**	38
Va	**Оперативна јединица II- Остали буџетски корисници**	38
2002530	ЈУ Туристичка организација Града Бањалука	38
2002920	Центар за развој пољопривреде и села	39
2002930	ЈУ Спортски центар "Борик"	39
0815001	ЈУ Гимназија	39
0815006	ЈУ Пољопривредна школа	40
0815009	ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа	40
VI	**Функционална класификација расхода и нето издатака за нефинансијску имовину - Фонд 02**	41

ФОНД 03 - ФОНД ГРАНТОВА (ДОНАЦИЈА) 42

Рекапитулација Фонда 03 50

ФОНД 05 - ФОНД ЗА ПОСЕБНЕ ПРОЈЕКТЕ 51

Рекапитулација Фонда 05 52

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИЗВРШЕЊА ЗА 2022. Г. - ПО СВИМ РАЧУНОВДСТВЕНИМ ФОНД. 53

Економ. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6

БУЏЕТ ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2022. Г. - ОПШТИ ДИО

	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	**167.979.600,00**	**167.979.600,00**	**160.277.739,44**	**95,4**
71	**I Порески приходи**	**97.995.000,00**	**97.995.000,00**	**95.333.925,71**	**97,3**
711000	Приходи од пореза на доходак и добит	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
713000	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	17.008.000,00	17.008.000,00	17.619.956,16	103,6
714000	Порези на имовину	6.886.000,00	6.886.000,00	5.292.435,32	76,9
715000	Порези на промет производа и услуга	33.000,00	33.000,00	29.128,74	88,3
717000	Индиректни порези дозначени од УИО	69.350.000,00	69.350.000,00	67.471.933,92	97,3
719000	Остали порески приходи	4.717.000,00	4.717.000,00	4.920.471,57	104,3
72	**II Непорески приходи**	**55.766.500,00**	**55.766.500,00**	**51.152.907,22**	**91,7**
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	13.671.700,00	13.671.700,00	13.033.541,72	95,3
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	38.069.800,00	38.069.800,00	34.290.292,57	90,1
723000	Новчане казне	900.000,00	900.000,00	918.668,39	102,1
728000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти	480.000,00	480.000,00	473.599,20	98,7
729000	Остали непорески приходи	2.645.000,00	2.645.000,00	2.436.805,34	92,1
73	**III Грантови**	**3.694.000,00**	**3.694.000,00**	**2.517.238,37**	**68,1**
731000	Грантови	3.694.000,00	3.694.000,00	2.517.238,37	68,1
78	**IV Трансфери између или унутар јединица власти**	**10.524.100,00**	**10.524.100,00**	**11.273.668,14**	**107,1**
787000	Трансфери између различитих јединица власти	10.524.100,00	10.524.100,00	11.263.379,22	107,0
788000	Трансфери унутар исте јединице власти	0,00	0,00	10.288,92	-
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	**131.787.739,00**	**131.787.739,00**	**128.361.137,17**	**97,4**
41	**I Текући расходи**	**130.017.089,00**	**130.407.089,00**	**127.147.868,39**	**97,5**
411000	Расходи за лична примања запослених	44.965.550,00	44.894.550,00	44.546.703,18	99,2
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	29.986.975,00	30.136.975,00	28.731.501,20	95,3
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	3.147.010,00	3.147.010,00	3.115.069,08	99,0
414000	Субвенције	8.264.383,00	8.264.383,00	7.445.688,11	90,1
415000	Грантови	18.580.700,00	18.891.700,00	18.518.054,60	98,0
416000	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	23.395.154,00	23.395.154,00	23.168.241,45	99,0
418000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	387.817,00	387.817,00	368.977,71	95,1
419000	Расходи по судским рјешењима	1.289.500,00	1.289.500,00	1.253.633,06	97,2
48	**II Трансфери између и унутар јединица власти**	**1.370.650,00**	**1.380.650,00**	**1.213.268,78**	**87,9**
487000	Трансфери између различитих јединица власти	1.243.850,00	1.243.850,00	1.081.487,10	86,9
488000	Трансфери унутар исте јединице власти	126.800,00	136.800,00	131.781,68	96,3
********	**III Буџетска резерва**	**400.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**36.191.861,00**	**36.191.861,00**	**31.916.602,27**	**88,2**
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ (I-II)	**-46.312.850,00**	**-46.312.850,00**	**-34.186.341,65**	**73,8**
81	**I Примици за нефинансијску имовину**	**2.459.000,00**	**2.459.000,00**	**1.907.095,94**	**77,6**
813000	Примици за непроизведену сталну имовину	2.300.000,00	2.300.000,00	1.812.068,26	78,8
814000	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања	159.000,00	159.000,00	95.027,68	59,8
51	**II Издаци за нефинансијску имовину**	**48.771.850,00**	**48.771.850,00**	**36.093.437,59**	**74,0**
511000	Издаци за произведену сталну имовину	42.418.822,00	42.418.822,00	30.073.346,45	70,9
513000	Издаци за непроизведену сталну имовину	4.855.668,00	4.855.668,00	4.727.585,86	97,4
516000	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара амбалаже и сл.	1.347.360,00	1.347.360,00	1.143.117,79	84,8
518000	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	150.000,00	150.000,00	149.387,49	99,6
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**-10.120.989,00**	**-10.120.989,00**	**-2.269.739,38**	**22,4**
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	**10.120.989,00**	**10.120.989,00**	**4.167.448,46**	**41,2**
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)	**-540.000,00**	**-540.000,00**	**-543.949,20**	**100,7**
91	**I Примици од финансијске имовине**	**160.000,00**	**160.000,00**	**156.050,80**	**97,5**
911000	Примици од финансијске имовине	6.000,00	6.000,00	1.750,55	29,2
918000	Примици од финансијске имовине из трансакц. између или унутар јединица власти	154.000,00	154.000,00	154.300,25	100,2
61	**II Издаци за финансијску имовину**	**700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**	**100,0**
611000	Издаци за финансијску имовину	700.000,00	700.000,00	700.000,00	100,0
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	**-4.546.500,00**	**-4.546.500,00**	**-8.967.492,06**	**197,2**
92	**I Примици од задуживања**	**8.700.000,00**	**8.700.000,00**	**4.265.924,08**	**49,0**
921000	Примици од задуживања	8.700.000,00	8.700.000,00	4.265.924,08	49,0
62	**II Издаци за отплату дугова**	**13.246.500,00**	**13.246.500,00**	**13.233.416,14**	**99,9**
621000	Издаци за отплату дугова	11.171.500,00	11.171.500,00	11.163.912,21	99,9
628000	Издаци за отплату дугова транс. између или унутар једин. власти	2.075.000,00	2.075.000,00	2.069.503,93	99,7
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	**-11.377.951,00**	**-11.377.951,00**	**-5.686.143,23**	**50,0**
93	**I Остали примици**	**6.437.960,00**	**6.437.960,00**	**6.487.921,55**	**100,8**
931000	Остали примици	5.254.960,00	5.254.960,00	5.426.762,73	103,3
938000	Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти	1.183.000,00	1.183.000,00	1.061.158,82	89,7
63	**II Остали издаци**	**17.815.911,00**	**17.815.911,00**	**12.174.064,78**	**68,3**
631000	Остали издаци	16.687.511,00	16.687.511,00	11.096.689,30	66,5
638000	Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	1.128.400,00	1.128.400,00	1.077.375,48	95,5
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	**26.585.440,00**	**26.585.440,00**	**19.365.032,95**	**72,8**
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**0,00**	**0,00**	**1.897.709,08**	**-**

Економ. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2022. Г.-БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ - ФОНД 01

БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (порески, непорески, грантови, трансфери)		**167.979.600,00**	**167.979.600,00**	**160.277.739,44**	**95,4**
	Порески и непорески приходи (71+72)	***153.761.500,00***	***153.761.500,00***	***146.486.832,93***	***95,3***
	Порески и непорески приходи без накнаде за урећ. грађ. земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГТЗ	*148.761.500,00*	*148.761.500,00*	*144.093.075,62*	*96,9*
71	***Порески приходи***	***97.995.000,00***	***97.995.000,00***	***95.333.925,71***	***97,3***
711	**Приходи од пореза на доходак и добит**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,0**
711113	Порези на приходе од пољопривреде и шумарства	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
713	**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**17.008.000,00**	**17.008.000,00**	**17.619.956,16**	**103,6**
713111	Порез на приходе од самосталних дјелатности	3.350.000,00	3.350.000,00	3.082.926,09	92,0
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	2.000,00	2.000,00	1.598,92	79,9
713113	Порез на лична примања	13.650.000,00	13.650.000,00	14.532.068,54	106,5
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	6.000,00	6.000,00	3.362,61	56,0
714	**Порези на имовину**	**6.886.000,00**	**6.886.000,00**	**5.292.435,32**	**76,9**
714111	Порез на имовину	14.500,00	14.500,00	17.885,99	123,4
714112	Порез на непокретности	6.870.000,00	6.870.000,00	5.274.314,14	76,8
714211	Порез на наслијеђе и поклоне	500,00	500,00	235,19	47,0
714311	Порез на пренос непокретности и права	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
715	**Порези на промет производа и услуга**	**33.000,00**	**33.000,00**	**29.128,74**	**88,3**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	10.000,00	10.000,00	7.244,09	72,4
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	23.000,00	23.000,00	21.884,65	95,2
717	**Индиректни порези прикупљени преко УИО**	**69.350.000,00**	**69.350.000,00**	**67.471.933,92**	**97,3**
717100	Индиректни порези прикупљени преко УИО	69.350.000,00	69.350.000,00	67.471.933,92	97,3
719	**Остали порески приходи**	**4.717.000,00**	**4.717.000,00**	**4.920.471,57**	**104,3**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	4.717.000,00	4.717.000,00	4.920.471,57	104,3
72	***Непорески приходи***	***55.766.500,00***	***55.766.500,00***	***51.152.907,22***	***91,7***
	Непорески приходи без накнаде за урећ. грађ. земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГТЗ	*50.766.500,00*	*50.766.500,00*	*48.759.149,91*	*96,0*
721	**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**13.671.700,00**	**13.671.700,00**	**13.033.541,72**	**95,3**
721111	Приходи од дивиденди и удјела у профиту у јавним предузећима и финансијским институцијама	400.000,00	400.000,00	195.880,00	49,0
721222	Приходи од давања у закуп објеката Града	1.600.000,00	1.600.000,00	1.557.055,99	97,3
721222	*Приходи од давања у закуп установа-јавних служби које се финансирају из буџета Града:*	*304.700,00*	*304.700,00*	*289.173,18*	*94,9*
	ЈУ Бански двор-Културни центар	47.000,00	47.000,00	51.935,90	110,5
	ЈУ СЦ "Борик"	200.000,00	200.000,00	179.982,47	90,0
	ЈУ Гимназија	15.500,00	15.500,00	13.250,00	85,5
	ЈУ Грађевинска школа	1.000,00	1.000,00	480,00	48,0
	ЈУ Економска школа	5.200,00	5.200,00	5.170,00	99,4
	ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	13.500,00	13.500,00	15.293,40	113,3
	ЈУ Медицинска школа	7.000,00	7.000,00	8.966,67	128,1
	ЈУ Техничка школа	7.000,00	7.000,00	6.444,74	92,1
	ЈУ Технолошка школа	3.500,00	3.500,00	3.800,00	108,6
	ЈУ Центар "Заштити ме"	5.000,00	5.000,00	3.850,00	77,0
721223	Приходи од земљишне ренте	11.350.000,00	11.350.000,00	10.975.113,73	96,7
721224	Приходи од закупнине земљишта у својини Републике	4.000,00	4.000,00	3.523,90	88,1
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	5.000,00	5.000,00	2.326,08	46,5
721412	Приходи од обвезница	7.500,00	7.500,00	10.468,84	139,6
721571	Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	500,00	500,00	0,00	0,0
722	**Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**38.069.800,00**	**38.069.800,00**	**34.290.292,57**	**90,1**
7221	**Административне накнаде и таксе**	**1.150.000,00**	**1.150.000,00**	**1.199.865,83**	**104,3**
722121	Општинске административне таксе	0,00	0,00	571,00	-
722131	Градске административне таксе	1.150.000,00	1.150.000,00	1.199.294,83	104,3

Економ. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
7223	**Комуналне накнаде и таксе**	**7.337.000,00**	**7.337.000,00**	**6.980.067,67**	**95,1**
722311	Комуналне таксе за држање животиња	0,00	0,00	40,00	-
722312	Комуналне таксе на фирму	450.000,00	450.000,00	444.483,52	98,8
722313	Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикљ. возила	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред посл. простора у пословне сврхе	600.000,00	600.000,00	572.534,45	95,4
722315	Комуналне таксе за држање средстава за игру	200,00	200,00	190,00	95,0
722316	Комуналне таксе за приређивање музичког програма у угоститељским објектима	2.000,00	2.000,00	1.787,92	89,4
722317	Комуналне таксе за коришћење витрина за излагање робе ван пословне просторије	800,00	800,00	755,84	94,5
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	1.700.000,00	1.700.000,00	1.500.415,84	88,3
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	4.100.000,00	4.100.000,00	3.955.267,00	96,5
722321	Боравишна такса	270.000,00	270.000,00	292.039,40	108,2
722391	Комунална такса за коришћење слободних површина за кампове, постављање шатора или друге облике привременог коришћења	0,00	0,00	50,00	-
722396	Комуналне таксе на остале предмете таксирања	212.000,00	212.000,00	212.503,70	100,2
7224	**Накнаде по разним основама**	**24.812.000,00**	**24.812.000,00**	**21.652.548,25**	**87,3**
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	10.150.000,00	10.150.000,00	9.744.780,26	96,0
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финан. опремања градског грађевинског земљишта	5.000.000,00	5.000.000,00	2.393.757,31	47,9
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта-вјерски објекти	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	115.000,00	115.000,00	100.854,84	87,7
722421	Накнада за коришћење путева	190.000,00	190.000,00	170.542,75	89,8
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	115.000,00	115.000,00	112.645,14	98,0
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	275.000,00	275.000,00	315.287,75	114,7
722432	Накнада за посјечено дрво које се користи, односно ставља у промет за сопствене потребе грађана	500,00	500,00	293,35	58,7
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	300.000,00	300.000,00	306.754,67	102,3
722440	Накнаде за воде	1.088.000,00	1.088.000,00	1.024.813,43	94,2
722457	Накнаде за употребу вјештачког ђубрива и хемикалија за заштиту биља	500,00	500,00	150,39	30,1
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	5.050.000,00	5.050.000,00	5.078.015,47	100,6
722463	Накнада за извађени материјал из водотока	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
722464	Накнада за воде за узгој рибе	1.000,00	1.000,00	1.302,36	130,2
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	7.000,00	7.000,00	5.780,23	82,6
722467	Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	1.950.000,00	1.950.000,00	1.962.834,25	100,7
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површин. водама	2.000,00	2.000,00	2.125,46	106,3
722491	Концесионе накнада за коришћење природних и других добара од општег интереса	17.000,00	17.000,00	16.216,08	95,4
722492	Концесиона накнада за коришћење електроенергетских објеката	500.000,00	500.000,00	416.394,51	83,3
7225	**Приходи од пружања јавних услуга**	**4.770.800,00**	**4.770.800,00**	**4.457.810,82**	**93,4**
722521	*Приходи општинских органа управе*	*120.800,00*	*120.800,00*	*91.538,13*	*75,8*
	Стручна служба Скупштине Града	500,00	500,00	600,00	120,0
	Одјељење за финансије	38.500,00	38.500,00	35.800,00	93,0
	Одјељење за привреду и локални економски развој	1.000,00	1.000,00	450,00	45,0
	Одјељење за инспекцијске послове и комуналну полицију	80.800,00	80.800,00	54.688,13	67,7
722591	*Властити приходи буџетских корисника Града*	*4.650.000,00*	*4.650.000,00*	*4.366.272,69*	*93,9*
	ЈУ Центар за социјални рад	380.000,00	380.000,00	384.086,10	101,1
	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	3.900.000,00	3.900.000,00	3.628.716,71	93,0
	ЈУ Бански двор - Културни центар	17.000,00	17.000,00	16.175,42	95,1
	ЈУ СЦ "Борик"	32.000,00	32.000,00	43.195,76	135,0
	ЈУ Гимназија	40.000,00	40.000,00	35.089,00	87,7
	ЈУ Грађевинска школа	18.000,00	18.000,00	17.419,00	96,8
	ЈУ Економска школа	39.000,00	39.000,00	37.366,70	95,8
	ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	38.000,00	38.000,00	36.041,70	94,8
	ЈУ Медицинска школа	37.000,00	37.000,00	30.925,00	83,6
	ЈУ Пољопривредна школа	14.000,00	14.000,00	12.551,00	89,7
	ЈУ Техничка школа	58.200,00	58.200,00	53.733,00	92,3
	ЈУ Технолошка школа	29.000,00	29.000,00	27.591,50	95,1
	ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа	15.000,00	15.000,00	15.280,00	101,9
	ЈУ Политехничка школа	17.000,00	17.000,00	13.491,80	79,4
	ЈУ Умјетничка школа "Владо Милошевић"	3.800,00	3.800,00	3.545,00	93,3
	ЈУ Центар "Заштити ме"	12.000,00	12.000,00	11.065,00	92,2
723	**Новчане казне**	**900.000,00**	**900.000,00**	**918.668,39**	**102,1**
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Града као и одузета имовинска корист у том поступку	900.000,00	900.000,00	918.668,39	102,1
728	**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**480.000,00**	**480.000,00**	**473.599,20**	**98,7**
728100	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција са другим јединицама власти (приходи од закупа и др.)	400.000,00	400.000,00	381.769,12	95,4
728200	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција унутар исте јединице власти (приходи од закупа и др.)	80.000,00	80.000,00	91.830,08	114,8

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
729		**Остали непорески приходи**	**2.645.000,00**	**2.645.000,00**	**2.436.805,34**	**92,1**
729124		Остали општински непорески приходи	2.645.000,00	2.645.000,00	2.436.805,34	92,1
73		***Грантови***	***3.694.000,00***	***3.694.000,00***	***2.517.238,37***	***68,1***
731		**Грантови**	**3.694.000,00**	**3.694.000,00**	**2.517.238,37**	**68,1**
731100		Текући грантови из иностранства - грант EBRD - студија за унапређење финансијског и оперативног положаја Водовода ад	98.000,00	98.000,00	38.529,46	39,3
731100		Текући грантови из иностранства - Rediscover	68.000,00	68.000,00	0,00	0,0
731100		Текући и капитални грантови из иностранства-Fortitude	193.000,00	193.000,00	169.429,38	87,8
731100		Текући и капитални грантови из иностранства-Tangram	92.000,00	92.000,00	109.651,12	119,2
731100		Текући и капитални грантови из иностранства - Interreg	165.000,00	165.000,00	565.228,05	342,6
731100		Текући и капитални грантови из иностранства - Adrion	0,00	0,00	16.071,56	-
731100		Текући и капитални грантови из иностранства (*преноси са фонда 03 -пројекат ILO*)	0,00	0,00	33.729,01	-
731100		Капитални грантови из иностранства - грант EBRD-пројекат "Вода"	2.960.000,00	2.960.000,00	1.468.130,92	49,6
731200		Текући грантови из земље (*пренос са фонда 03, остале донације*)	3.000,00	3.000,00	3.267,24	108,9
731200		Капитални грантови из земље - санација фасада ЗЕВ	115.000,00	115.000,00	113.201,63	98,4
78		***Трансфери између или унутар јединица власти***	***10.524.100,00***	***10.524.100,00***	***11.273.668,14***	***107,1***
787		**Трансфери између различитих јединица власти**	**10.524.100,00**	**10.524.100,00**	**11.263.379,22**	**107,0**
787100		Трансфери од државе - за потребе бирачког процеса (ЦИК БиХ)	386.000,00	386.000,00	374.379,71	97,0
787200		Трансфери од ентитета - за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите	7.257.000,00	7.257.000,00	7.288.307,86	100,4
787200		Трансфери од ентитета - за пројекте и активности у области саобраћаја	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
787200		Трансфери од ентитета - за пројекте у области саобраћаја (ПЈИ РС за 2022. г.)	0,00	0,00	800.000,00	-
787200		Трансфери од ентитета - за пројекте у области културе (ПЈИ РС за 2022. г.)	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	100,0
787200		Трансфери од ентитета - за пројекте у области образовања (ПЈИ РС 2022. г.)	280.000,00	280.000,00	280.000,00	100,0
787200		Трансфери од ентитета-по записницима ПУ РС	50.000,00	50.000,00	6.228,66	12,5
787200		Трансфер од ентитета	100,00	100,00	435,49	435,5
787200		Трансфер од ентитета *(пренос са фонда 03)*	0,00	0,00	11,00	-
787300		Трансфери од јединица локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	20.000,00	20.000,00	13.300,70	66,5
787400		Трансфери од фондова обавезног социјалног осигурања-по записн. ПУ РС	16.000,00	16.000,00	715,80	4,5
788		**Трансфери унутар исте јединица власти**	**0,00**	**0,00**	**10.288,92**	**-**
788100		Трансфери унутар исте јединице власти *(преноси са фонда 03 и 05)*	0,00	0,00	10.288,92	-
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**2.459.000,00**	**2.459.000,00**	**1.907.095,94**	**77,6**
81		**Примици за нефинансијску имовину**	**2.459.000,00**	**2.459.000,00**	**1.907.095,94**	**77,6**
813		**Примици за непроизведену сталну имовину**	**2.300.000,00**	**2.300.000,00**	**1.812.068,26**	**78,8**
813100	0660	Примици за земљиште	2.300.000,00	2.300.000,00	1.812.068,26	78,8
814		**Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања**	**159.000,00**	**159.000,00**	**95.027,68**	**59,8**
814100	0660	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји	159.000,00	159.000,00	95.027,68	59,8
		УКУПНО БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ - ФОНД 01:	**170.438.600,00**	**170.438.600,00**	**162.184.835,38**	**95,2**

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2022. Г.-БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ-ФОНД 01

БУЏЕТСКИ РАСХОДИ			**131.787.739,00**	**131.787.739,00**	**128.361.137,17**	**97,4**
41		***Текући расходи***	***130.017.089,00***	***130.407.089,00***	***127.147.868,39***	***97,5***
411		**Расходи за лична примања**	**44.965.550,00**	**44.894.550,00**	**44.546.703,18**	**99,2**
411100		Расходи за бруто плате	35.183.500,00	35.132.500,00	35.029.855,45	99,7
411200		Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	7.794.150,00	7.794.150,00	7.665.993,11	98,4
411300		Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	1.503.000,00	1.483.000,00	1.417.923,03	95,6
411400		Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	484.900,00	484.900,00	432.931,59	89,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**29.986.975,00**	**30.136.975,00**	**28.731.501,20**	**95,3**
412100		Расходи по основу закупа	721.300,00	721.300,00	687.229,88	95,3
412200		Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	4.213.688,00	4.213.688,00	4.003.701,40	95,0
412300		Расходи за режијски материјал	731.980,00	731.980,00	675.697,94	92,3
412400		Расходи за материјал за посебне намјене	1.589.350,00	1.589.350,00	1.462.664,28	92,0
412500		Расходи за текуће одржавање	4.700.270,00	4.700.270,00	4.510.699,27	96,0
412600		Расходи по основу путовања и смјештаја	658.303,00	658.303,00	621.439,83	94,4
412700		Расходи за стручне услуге	3.410.810,00	3.410.810,00	3.031.013,00	88,9
412800		Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	9.835.500,00	9.985.500,00	9.879.915,87	98,9
412900		Остали некласификовани расходи	4.125.774,00	4.125.774,00	3.859.139,73	93,5

Економ. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
413	**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**3.147.010,00**	**3.147.010,00**	**3.115.069,08**	**99,0**
413100	Расходи по основу хартија од вриједности	587.650,00	587.650,00	587.643,49	100,0
413300	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	1.475.000,00	1.475.000,00	1.471.569,43	99,8
413400	Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	925.000,00	925.000,00	917.926,60	99,2
413700	Трошкови сервисирања примљених зајмова	50.000,00	50.000,00	42.863,04	85,7
413900	Расходи по основу затезних камата	109.360,00	109.360,00	95.066,52	86,9
414	**Субвенције**	**8.264.383,00**	**8.264.383,00**	**7.445.688,11**	**90,1**
414100	Субвенције	8.264.383,00	8.264.383,00	7.445.688,11	90,1
415	**Грантови**	**18.580.700,00**	**18.891.700,00**	**18.518.054,60**	**98,0**
415100	Грантови у иностранство	229.300,00	229.300,00	227.618,54	99,3
415200	Грантови у земљи	18.351.400,00	18.662.400,00	18.290.436,06	98,0
416	**Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике и Града**	**23.395.154,00**	**23.395.154,00**	**23.168.241,45**	**99,0**
416100	Дознаке грађанима које се испл. из буџета Републике и Града	19.318.654,00	19.318.654,00	19.134.929,72	99,0
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	4.076.500,00	4.076.500,00	4.033.311,73	98,9
418	**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**387.817,00**	**387.817,00**	**368.977,71**	**95,1**
418100	Расходи финансирања и други финансијски трошкови између јединица власти	152.000,00	152.000,00	150.560,70	99,1
418200	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	107.800,00	107.800,00	97.575,00	90,5
418400	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	128.017,00	128.017,00	120.842,01	94,4
419	**Расходи по судским рјешењима**	**1.289.500,00**	**1.289.500,00**	**1.253.633,06**	**97,2**
419100	Расходи по судским рјешењима	1.289.500,00	1.289.500,00	1.253.633,06	97,2
48	***Трансфери између и унутар јединица власти***	***1.370.650,00***	***1.380.650,00***	***1.213.268,78***	***87,9***
487	**Трансфери између различитих јединица власти**	**1.243.850,00**	**1.243.850,00**	**1.081.487,10**	**86,9**
487200	Трансфери ентитету	686.800,00	686.800,00	646.914,88	94,2
487300	Трансфери јединицама локалне самоуправе	18.000,00	18.000,00	17.228,89	95,7
487400	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања	539.050,00	539.050,00	417.343,33	77,4
488	**Трансфери унутар исте јединице власти**	**126.800,00**	**136.800,00**	**131.781,68**	**96,3**
488100	Трансфери унутар исте јединице власти	126.800,00	136.800,00	131.781,68	96,3
***********	***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***400.000,00***	***0,00***	***0,00***	***-***
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ		**48.771.850,00**	**48.771.850,00**	**36.093.437,59**	**74,0**
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***48.771.850,00***	***48.771.850,00***	***36.093.437,59***	***74,0***
511	**Издаци за произведену сталну имовину**	**42.418.822,00**	**42.418.822,00**	**30.073.346,45**	**70,9**
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	24.590.597,00	24.590.597,00	17.772.387,57	72,3
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	11.593.002,00	11.593.002,00	8.530.574,31	73,6
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	4.469.610,00	4.469.610,00	2.239.444,54	50,1
511400	Издаци за инвестициноно одржавање имовине	4.000,00	4.000,00	3.357,36	83,9
511500	Издаци за биолошку имовину	86.640,00	86.640,00	82.182,22	94,9
511600	Издаци за инвестициону имовину	376.100,00	376.100,00	376.100,00	100,0
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	1.298.873,00	1.298.873,00	1.069.300,45	82,3
513	**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**4.855.668,00**	**4.855.668,00**	**4.727.585,86**	**97,4**
513100	Издаци за прибављање земљишта	4.855.668,00	4.855.668,00	4.727.585,86	97,4
516	**Издаци за залихе матер., робе и ситног инвент., амбалаже и сл.**	**1.347.360,00**	**1.347.360,00**	**1.143.117,79**	**84,8**
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент., амбалаже и сл.	1.347.360,00	1.347.360,00	1.143.117,79	84,8
518	**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**150.000,00**	**150.000,00**	**149.387,49**	**99,6**
518100	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	150.000,00	150.000,00	149.387,49	99,6
	УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**180.559.589,00**	**180.559.589,00**	**164.454.574,76**	**91,1**

Економ. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2022. Г. - ФИНАНСИРАЊЕ - ФОНД 01

	ФИНАНСИРАЊЕ	**10.120.989,00**	**10.120.989,00**	**4.167.448,46**	**41,2**
	НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	**-540.000,00**	**-540.000,00**	**-543.949,20**	**100,7**
91	***Примици од финансијске имовине***	***160.000,00***	***160.000,00***	***156.050,80***	***97,5***
911	**Примици од финансијске имовине**	**6.000,00**	**6.000,00**	**1.750,55**	**29,2**
911471	Примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (Центар за развој пољопривреде и села)	5.000,00	5.000,00	1.750,55	35,0
911481	Примици од наплате стамбених зајмова датих радницима (ГУБЛ)	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
918	**Примици од финансијске имовине из трансакција између или унутар јединица власти**	**154.000,00**	**154.000,00**	**154.300,25**	**100,2**
918100	Примици од обвезница	154.000,00	154.000,00	154.300,25	100,2
61	***Издаци за финансијску имовину***	***700.000,00***	***700.000,00***	***700.000,00***	***100,0***
611	**Издаци за финансијску имовину**	**700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**	**100,0**
611400	Издаци за дате зајмове	700.000,00	700.000,00	700.000,00	100,0
	НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ	**-4.546.500,00**	**-4.546.500,00**	**-8.967.492,06**	**197,2**
92	***Примици од задуживања***	***8.700.000,00***	***8.700.000,00***	***4.265.924,08***	***49,0***
921	**Примици од задуживања**	**8.700.000,00**	**8.700.000,00**	**4.265.924,08**	**49,0**
921200	Примици од узетих зајмова - Изградња водоводне и канализационе мреже - *кредит EBRD (Вода 1 и 2)*	8.700.000,00	8.700.000,00	4.265.924,08	49,0
62	***Издаци за отплату дугова***	***13.246.500,00***	***13.246.500,00***	***13.233.416,14***	***99,9***
621	**Издаци за отплату дугова**	**11.171.500,00**	**11.171.500,00**	**11.163.912,21**	**99,9**
621100	Издаци за отплату главнице на хартије од вриједн. (изузев акција)	2.015.500,00	2.015.500,00	2.015.390,99	100,0
621300	Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	6.395.000,00	6.395.000,00	6.387.942,29	99,9
621400	Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	2.761.000,00	2.761.000,00	2.760.578,93	100,0
628	**Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти**	**2.075.000,00**	**2.075.000,00**	**2.069.503,93**	**99,7**
628100	Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти	2.075.000,00	2.075.000,00	2.069.503,93	99,7
	ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ	**-11.377.951,00**	**-11.377.951,00**	**-5.686.143,23**	**50,0**
93	***Остали примици***	***6.437.960,00***	***6.437.960,00***	***6.487.921,55***	***100,8***
931	**Остали примици**	**5.254.960,00**	**5.254.960,00**	**5.426.762,73**	**103,3**
931100	*Примици по основу пореза на додату вриједност*	*1.610.300,00*	*1.610.300,00*	*1.823.814,03*	*113,3*
	Одјељење за финансије	961.000,00	961.000,00	955.325,22	99,4
	Одјељење за комуналне послове	506.000,00	506.000,00	768.169,18	151,8
	Одјељење за саобраћај и путеве	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
	ЈУ Бански двор - Културни центар	28.000,00	28.000,00	22.297,64	79,6
	Градска развојна агенција	8.300,00	8.300,00	0,00	0,0
	Центар за развој пољопривреде и села	30.000,00	30.000,00	4.136,00	13,8
	ЈУ СЦ "Борик"	70.000,00	70.000,00	72.790,38	104,0
	ЈУ Пољопривредна школа	500,00	500,00	0,00	0,0
	ЈУ Техничка школа	1.500,00	1.500,00	1.095,61	73,0
931200	Примици по основу депозита и кауција	1.500.000,00	1.500.000,00	2.830.891,29	188,7
931300	Примици по основу аванса	800.000,00	800.000,00	60.779,64	7,6
931300	Примици по основу аванса (*кредит EBRD Вода 2*)	800.000,00	800.000,00	672.776,19	84,1
931900	Остали примици из иностранства - Interreg	411.000,00	411.000,00	0,00	0,0
931900	Остали примици из иностранства - Adrion	103.000,00	103.000,00	0,00	0,0
931900	Остали примици из земље и иностранства	30.660,00	30.660,00	38.501,58	125,6
938	**Остали примици из трансакција између или унутар једин. власти**	**1.183.000,00**	**1.183.000,00**	**1.061.158,82**	**89,7**
938100	*Остали примици из трансакција са другим јединицама власти (примици за родитељско одсуство и боловања и остали примици)*	*1.168.000,00*	*1.168.000,00*	*1.045.319,27*	*89,5*
	Одјељење за финансије	500.000,00	500.000,00	468.535,30	93,7
	Остала буџетска потрошња	5.000,00	5.000,00	4.082,83	81,7
	ЈУ Центар за социјални рад	170.000,00	170.000,00	150.476,10	88,5
	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	380.000,00	380.000,00	298.742,46	78,6
	ЈУ Бански двор-Културни центар	2.000,00	2.000,00	1.117,60	55,9
	Туристичка организација Града Бањалука	41.000,00	41.000,00	43.261,82	105,5
	Градска развојна агенција	5.000,00	5.000,00	3.354,82	67,1
	Центар за развој пољопривреде и села	28.000,00	28.000,00	35.851,94	128,0
	ЈУ СЦ "Борик"	37.000,00	37.000,00	39.896,40	107,8
938200	Остали примици из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	15.000,00	15.000,00	15.839,55	105,6

Економ. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
63	***Остали издаци***	***17.815.911,00***	***17.815.911,00***	***12.174.064,78***	***68,3***
631	**Остали издаци**	**16.687.511,00**	**16.687.511,00**	**11.096.689,30**	**66,5**
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	3.190.182,00	3.190.182,00	3.134.283,03	98,2
631200	Издаци по основу депозита и кауција	6.874.731,00	6.874.731,00	1.580.115,41	23,0
631300	Издаци по основу аванса	2.661.000,00	2.661.000,00	2.441.261,52	91,7
631900	Остали издаци	3.961.598,00	3.961.598,00	3.941.029,34	99,5
638	**Остали издаци из трансакција између или унутар једин. власти**	**1.128.400,00**	**1.128.400,00**	**1.077.375,48**	**95,5**
638100	Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања и остали издаци)	1.128.200,00	1.128.200,00	1.077.328,03	95,5
638200	Остали издаци из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	200,00	200,00	47,45	23,7
****	**РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	**26.585.440,00**	**26.585.440,00**	**19.365.032,95**	**72,8**
	Одлука о расподјели утврђеног суфицита за 2021. годину	***10.903.246,00***	***10.903.246,00***	***10.890.583,21***	***99,9***
	Расподјела суфицита из 2021. године	10.903.246,00	10.903.246,00	10.890.583,21	99,9
	Тачка III Одлуке о расподјели неутрошених намјенских, резервисаних средстава и неутгр. суфицита из претходног периода	***12.288.903,00***	***12.288.903,00***	***7.517.178,70***	***61,2***
	Расподјела неутрошених средстава депозита и кауција из 2021. године	4.400.513,00	4.400.513,00	644.125,47	14,6
	Расподјела неутрошених намјенских прихода и донације из 2021. године:				
	Расподјела неутрошених донација из 2021. године	5.867.490,00	5.867.490,00	5.212.878,59	88,8
	Расподјела неутрошених намјенских прихода из 2021. године	2.020.900,00	2.020.900,00	1.660.174,64	82,2
	Тачка V Одлуке о расподјели неутрошених намјенских, резервисаних средстава и неутгр. суфицита из претходног периода	***223.198,00***	***223.198,00***	***222.848,12***	***99,8***
	Укинуте резервације из 2021. године	223.198,00	223.198,00	222.848,12	99,8
	Тачка VI Одлуке о расподјели неутрошених намјенских, резервисаних средстава и неутгр. суфицита из претходног периода	***3.170.093,00***	***3.170.093,00***	***734.422,92***	***23,2***
	Расподјела суфицита ранијих периода	73.012,00	73.012,00	71.302,28	97,7
	Расподјела неутрошених намјенских прихода из ранијих периода	910.543,00	910.543,00	22.292,17	2,4
	Расподјела неутрошених средстава депозита и кауција из ранијих периода	2.026.218,00	2.026.218,00	488.728,47	24,1
	Расподјела неутрошених средства емисије обвезница из 2020.г.	160.320,00	160.320,00	152.100,00	94,9

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

БУЏЕТСКИ ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2022. ГОДИНУ - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА - ФОНД 01

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I: ГРАДСКА УПРАВА

Назив потрошачке јединице: **СКУПШТИНА ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002110**

41		***Текући расходи***	***1.014.000,00***	***1.014.000,00***	***1.002.566,50***	***98,9***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**689.500,00**	**689.500,00**	**680.872,99**	**98,7**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	1.000,00	267,73	26,8
412900	0111	Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	666.000,00	666.000,00	663.216,28	99,6
412900	0111	Остали некласификовани расходи - расходи по основу репрезентације	22.500,00	22.500,00	17.388,98	77,3
415		**Грантови**	**322.000,00**	**322.000,00**	**319.888,72**	**99,3**
415200	0111	Текући грантови политичким партијама	302.000,00	302.000,00	301.998,72	100,0
415200	0111	Грантови - покровитељства и спонзорства	20.000,00	20.000,00	17.890,00	89,5
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**2.500,00**	**2.500,00**	**1.804,79**	**72,2**
418400	0111	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	2.500,00	2.500,00	1.804,79	72,2
		УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:	***1.014.000,00***	***1.014.000,00***	***1.002.566,50***	***98,9***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА ИЗБОРНА КОМИСИЈА**
Број потрошачке јединице: **2002111**

41		***Текући расходи***	***826.900,00***	***826.900,00***	***819.212,70***	**99,1**
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**826.400,00**	**826.400,00**	**818.812,70**	**99,1**
412100	0160	Расходи по основу закупа	5.600,00	5.600,00	5.590,16	99,8
412200	0160	Расходи за комуникационе услуге	2.500,00	2.500,00	1.723,56	68,9
412300	0160	Расходи за режијски материјал	15.000,00	15.000,00	14.697,40	98,0
412600	0160	Расходи по основу путовања и смјештаја	38.100,00	38.100,00	38.035,20	99,8
412700	0160	Расходи за стручне услуге	1.500,00	1.500,00	1.464,27	97,6
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије	124.000,00	124.000,00	120.250,49	97,0
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима бирачких одбора - *трансфер ЦИК БиХ*	386.000,00	386.000,00	374.353,40	97,0
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима бирачких одбора	63.100,00	63.100,00	62.473,99	99,0
412900	0160	Расходи за бруто накнаде ангажованим лицима у процесу техничке припреме и провођења избора	186.400,00	186.400,00	196.320,19	105,3
412900	0160	Остали некласификовани расходи	4.200,00	4.200,00	3.904,04	93,0
415		**Грантови**	**500,00**	**500,00**	**400,00**	**80,0**
415200	0160	Грантови - за потребе бирачког процеса	500,00	500,00	400,00	80,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***23.100,00***	***23.100,00***	***22.870,00***	***99,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**22.000,00**	**22.000,00**	**21.820,00**	**99,2**
487200	0160	Трансфери ентитету - за потребе бирачког процеса	22.000,00	22.000,00	21.820,00	99,2
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.050,00**	**95,5**
488100	0160	Трансфери унутар исте јединице власти - за потребе бирачког процеса	1.100,00	1.100,00	1.050,00	95,5
		УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:	***850.000,00***	***850.000,00***	***842.082,70***	***99,1***
******	****	***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***400.000,00***	***0,00***	***0,00***	***-***

Назив потрошачке јединице: **СТРУЧНА СЛУЖБА СКУПШТИНЕ ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002112**

41		***Текући расходи***	***63.000,00***	***63.000,00***	***41.607,74***	***66,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**63.000,00**	**63.000,00**	**41.607,74**	**66,0**
412200	0111	Расходи за комуникационе услуге	10.000,00	10.000,00	2.847,83	28,5
412300	0111	Расходи за режијски материјал	12.000,00	12.000,00	480,00	4,0
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	41.000,00	41.000,00	38.279,91	93,4
		УКУПНО СТРУЧНА СЛУЖБА СГ:	***63.000,00***	***63.000,00***	***41.607,74***	***66,0***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ГРАДОНАЧЕЛНИК**
Број потрошачке јединице: **2002120**

41		***Текући расходи***	***928.200,00***	***1.160.200,00***	***1.091.802,42***	***94,1***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**295.600,00**	**295.600,00**	**269.246,45**	**91,1**
412100	0111	Расходи по основу закупа	7.100,00	7.100,00	593,40	8,4
412700	0111	Расходи за стручне услуге	150.000,00	150.000,00	146.871,40	97,9
412900	0111	Остали некласификовани расходи-расходи по основу репрезентације	29.000,00	29.000,00	23.456,63	80,9
412900	0111	Расходи по основу чланарина - Савез општина и Градова РС и друге чланарине	37.500,00	37.500,00	36.832,32	98,2
412900	0111	Остали некласификовани расходи	72.000,00	72.000,00	61.492,70	85,4
415		**Грантови**	**616.200,00**	**848.200,00**	**808.745,00**	**95,3**
415100	0111	Грантови у иностранство-покровитељства и спонзорства, остали грантови	8.200,00	8.200,00	7.500,00	91,5
415200	0111	Грантови за манифестације	18.000,00	18.000,00	17.900,00	99,4
415200	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	508.000,00	740.000,00	713.420,00	96,4
415200	0111	Грантови појединцима-хитни случајеви угрожености и други грантови појединцима	62.000,00	62.000,00	59.925,00	96,7
415200	0111	Грантови удружењима и појединцима - "Хумани паркинг"	20.000,00	20.000,00	10.000,00	50,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**16.400,00**	**16.400,00**	**13.810,97**	**84,2**
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	3.300,00	3.300,00	1.416,00	42,9
418400	0111	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	13.100,00	13.100,00	12.394,97	94,6
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***54.000,00***	***64.000,00***	***43.000,00***	***67,19***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**39.000,00**	**39.000,00**	**18.000,00**	**46,2**
487200	0111	Трансфери ентитету	39.000,00	39.000,00	18.000,00	46,2
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**15.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**100,0**
488100	0111	Трансфери унутар исте јединице власти	15.000,00	25.000,00	25.000,00	100,0
		УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:	***982.200,00***	***1.224.200,00***	***1.134.802,42***	***92,7***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ**
Број потрошачке јединице: **2002124**

41		***Текући расходи***	***277.200,00***	***277.200,00***	***250.454,61***	***90,4***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**276.300,00**	**276.300,00**	**250.309,70**	**90,6**
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге	98.000,00	98.000,00	94.176,78	96,1
412300	0133	Расходи за режијски материјал	1.500,00	1.500,00	657,01	43,8
412400	0133	Расходи за материјал за посебне намјене	500,00	500,00	0,00	0,0
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	9.600,00	9.600,00	9.420,01	98,1
412700	0133	Расходи за стручне услуге	134.900,00	134.900,00	114.919,66	85,2
412700	0133	Расходи за одржавање ORACLE лиценци	22.000,00	22.000,00	21.675,28	98,5
412900	0133	Остали некласификовани расходи	9.800,00	9.800,00	9.460,96	96,5
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**900,00**	**900,00**	**144,91**	**16,1**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	900,00	900,00	144,91	16,1
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***461.100,00***	***461.100,00***	***457.595,43***	***99,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**461.100,00**	**461.100,00**	**457.595,43**	**99,2**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	29.988,00	29.988,00	29.895,77	99,7
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме - *расподјела суфиц. из ранијих периода*	73.012,00	73.012,00	71.302,28	97,7
511700	0133	Издаци за нематеријалну произведену имовину	358.100,00	358.100,00	356.397,38	99,5
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ:	***738.300,00***	***738.300,00***	***708.050,04***	***95,9***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПОСЛОВЕ ЦИВИЛНЕ ЗАШТИТЕ И ПТВСЈ**

Број потрошачке јединице: **2002125**

41		***Текући расходи***	***712.200,00***	***712.200,00***	***597.608,57***	***83,9***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**663.300,00**	**663.300,00**	**550.531,12**	**83,0**
412100	0320	Расходи по основу закупа	25.000,00	25.000,00	21.439,23	85,8
412200	0320	Расходи по основу утрош. енергије, комуналних, комуникационих и трансп. услуга - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	5.000,00	5.000,00	2.932,83	58,7
412300	0320	Расходи за режијски материјал - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
412400	0320	Расходи за материјал за посебне намјене - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	15.000,00	15.000,00	645,34	4,3
412500	0320	Расходи за текуће одржавање - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	322.800,00	322.800,00	282.516,29	87,5
412600	0320	Расходи по основу путовања и смјештаја	174.500,00	174.500,00	173.843,72	99,6
412700	0320	Расходи за стручне услуге	5.000,00	5.000,00	2.090,00	41,8
412700	0320	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	18.000,00	18.000,00	13.875,13	77,1
412700	0320	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	30.000,00	30.000,00	26.761,15	89,2
412800	0320	Расходи за услуге заштите животне средине- намјенска средства по Закону о заштити од пожара	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
412900	0320	Остали некласификовани расходи	23.000,00	23.000,00	15.150,32	65,9
412900	0320	Остали некласификовани расходи - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	30.000,00	30.000,00	11.277,11	37,6
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**400,00**	**400,00**	**27,25**	**6,8**
413900	0320	Расходи по основу затезних камата	400,00	400,00	27,25	6,8
415		**Грантови**	**47.500,00**	**47.500,00**	**47.050,20**	**99,1**
415200	0320	Грантови појединцима за санацију штета од елементарних непогода	47.500,00	47.500,00	47.050,20	99,1
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***	***1.000,00***	***1.000,00***	***0,00***	***0,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**500,00**	**500,00**	**0,00**	**0,0**
487200	0320	Трансфери ентитету	500,00	500,00	0,00	0,0
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**500,00**	**500,00**	**0,00**	**0,0**
488100	0320	Трансфери унутар исте јединице власти	500,00	500,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.588.900,00***	***3.588.900,00***	***1.301.258,42***	***36,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.233.900,00**	**3.233.900,00**	**1.118.064,86**	**34,57**
511100	0320	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	20.000,00	20.000,00	18.286,54	91,4
511100	0320	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - *неутрошени намјенски приходи из 2021. године*	15.000,00	15.000,00	6.097,00	40,6
511200	0320	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	310.000,00	310.000,00	132.972,44	42,9
511200	0320	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката - *неутрошени намјенски приходи из 2021. године*	280.000,00	280.000,00	277.762,24	99,2
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	809.000,00	809.000,00	0,00	0,0
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	787.114,00	787.114,00	0,00	0,0
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - *неутрошени намјенски приходи из 2021. године*	1.012.786,00	1.012.786,00	682.946,64	67,4
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**355.000,00**	**355.000,00**	**183.193,56**	**51,6**
516100	0320	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл. - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	340.000,00	340.000,00	163.812,51	48,2
516100	0320	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл. - намјенска средства по Закону о заштити од пожара (за потребе вакцинације становништва)	15.000,00	15.000,00	19.381,05	129,2
		Укупно потрошња намјен. прихода из Закона о заштити од пожара:	*1.911.800,00*	*1.911.800,00*	*658.585,26*	*34,4*
		Укупно потрошња намјенских прихода из Закона о заштити од пожара (неутрошено из претх. периода):	*2.094.900,00*	*2.094.900,00*	*775.395,96*	*37,0*
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ И ПТВСЈ:	***4.302.100,00***	***4.302.100,00***	***1.898.866,99***	***44,1***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА**

Број потрошачке јединице: **2002127**

41		***Текући расходи***	***1.253.000,00***	***1.253.000,00***	***1.219.691,47***	***97,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**58.000,00**	**58.000,00**	**49.503,35**	**85,4**
412700	0111	Расходи за стручне услуге	35.000,00	35.000,00	30.792,22	88,0
412700	0111	Расходи за стручне услуге - геодетско-катастарске услуге	19.000,00	19.000,00	15.896,71	83,7
412700	0112	Финансирање послова премјера и успостављања катастра непокретности	1.000,00	1.000,00	14,00	1,4
412900	0111	Остали некласификовани расходи	3.000,00	3.000,00	2.800,42	93,3
415		**Грантови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,0**
415200	0111	Капитални грантови у земљи	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**18.000,00**	**18.000,00**	**17.465,00**	**97,0**
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	18.000,00	18.000,00	17.465,00	97,0
419		**Расходи по судским рјешењима**	**1.176.000,00**	**1.176.000,00**	**1.152.723,12**	**98,0**
419100	0111	Расходи по судским рјешењима	1.176.000,00	1.176.000,00	1.152.723,12	98,0
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА:	***1.253.000,00***	***1.253.000,00***	***1.219.691,47***	***97,3***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА РЕГИОНАЛНУ И МЕЂУНАРОДНУ САРАДЊУ, УПРАВЉАЊЕ ПРОЈЕКТИМА И СТРАТЕШКО ПЛАНИРАЊЕ**

Број потрошачке јединице: **2002128**

41		***Текући расходи***	***165.750,00***	***145.750,00***	***127.346,10***	***87,4***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**1.700,00**	**1.700,00**	**0,00**	**0,0**
411200	0490	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада - Fortitude	1.700,00	1.700,00	0,00	0,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**95.050,00**	**95.050,00**	**93.846,10**	**98,7**
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга - Fortitude	900,00	900,00	0,00	0,0
412600	0490	Расходи по основу путовања и смјештаја - Fortitude	5.300,00	5.300,00	5.122,51	96,7
412700	0490	Расходи за стручне услуге - Fortitude	78.550,00	78.550,00	78.514,00	100,0
412900	0490	Остали некласификовани расходи - Fortitude	10.300,00	10.300,00	10.209,59	99,1
415		**Грантови**	**69.000,00**	**49.000,00**	**33.500,00**	**68,4**
415200	0490	Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град (програми прекограничне и транснационалне сарадње - Финансијски механизам Владе РС, EU, UNDP и др.)	69.000,00	49.000,00	33.500,00	68,4
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***236.700,00***	***236.700,00***	***188.210,90***	***79,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**236.700,00**	**236.700,00**	**188.210,90**	**79,5**
511100	0490	Издаци за изградњу зграда и објеката - пројекат "Јачање улоге мјесних заједница у БиХ" – фаза 2	76.000,00	76.000,00	27.693,90	36,4
511200	0490	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката - пројекат "Јачање улоге мјесних заједница у БиХ" – фаза 2	36.000,00	36.000,00	36.000,00	100,0
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме - пројекат "Јачање улоге мјесних заједница у БиХ" – фаза 2	50.800,00	50.800,00	50.800,00	100,0
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме - Fortitude	73.900,00	73.900,00	73.717,00	99,8
63		***Остали издаци***	***1.000,00***	***1.000,00***	***0,00***	***0,0***
631		**Остали издаци**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
		УКУПНО ОДС. ЗА РЕГИОНАЛНУ И МЕЂУНАРОДНУ САРАДЊУ, УПРАВЉАЊЕ ПРОЈЕКТИМА И СТРАТЕШКО ПЛАНИРАЊЕ:	***403.450,00***	***383.450,00***	***315.557,00***	***82,3***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА УПРАВЉАЊЕ НЕПОКРЕТНОМ ИМОВИНОМ ГРАДА**

Број потрошачке јединице: **2002129**

41		***Текући расходи***	***207.000,00***	***207.000,00***	***185.616,43***	***89,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**200.726,00**	**200.726,00**	**182.252,71**	**90,8**
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	30.000,00	30.000,00	27.510,85	91,7
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	69.900,00	69.900,00	64.275,89	92,0
412500	0490	Расходи за текуће одржавање зграда - модел социјалног становања	7.000,00	7.000,00	440,97	6,3
412700	0490	Расходи за стручне услуге	25.000,00	25.000,00	22.164,80	88,7
412700	0490	Расходи за стручне услуге - геодетско-катастарске услуге	16.980,00	16.980,00	16.014,21	94,3
412900	0490	Остали некласификовани расходи	51.846,00	51.846,00	51.845,99	100,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.620,00**	**1.620,00**	**862,62**	**53,2**
413900	0490	Расходи по основу затезних камата	1.620,00	1.620,00	862,62	53,2
416		**Дознаке појединцима**	**3.154,00**	**3.154,00**	**1.158,60**	**36,7**
416100	1060	Дознаке појединцима за закупнине по моделу непрофитних социјалних становања	3.154,00	3.154,00	1.158,60	36,7
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**1.000,00**	**1.000,00**	**991,50**	**99,2**
418200	0490	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	1.000,00	1.000,00	991,50	99,2
419		**Расходи по судским рјешењима**	**500,00**	**500,00**	**351,00**	**70,2**
419100	0490	Расходи по судским рјешењима	500,00	500,00	351,00	70,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***98.200,00***	***98.200,00***	***97.235,76***	***99,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**98.200,00**	**98.200,00**	**97.235,76**	**99,0**
511200	0490	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда - модел социјалног становања	8.000,00	8.000,00	7.710,30	96,4
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме	7.100,00	7.100,00	7.008,30	98,7
511600	0490	Издаци за инвестициону имовину	76.100,00	76.100,00	76.100,00	100,0
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину	7.000,00	7.000,00	6.417,16	91,7
63		***Остали издаци***	***18.300,00***	***18.300,00***	***10.973,65***	***60,0***
631		**Остали издаци**	**18.300,00**	**18.300,00**	**10.973,65**	**60,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	11.800,00	11.800,00	10.096,69	85,6
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	6.500,00	6.500,00	876,96	13,5
		УК. ОДСЈЕК ЗА УПРАВЉАЊЕ НЕПОКРЕТНОМ ИМОВИНОМ ГРАДА:	***323.500,00***	***323.500,00***	***293.825,84***	***90,8***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ**
Број потрошачке јединице: **2002130**

41		***Текући расходи***	***406.500,00***	***406.500,00***	***396.468,51***	***97,5***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**366.000,00**	**366.000,00**	**358.020,93**	**97,8**
412100	0133	Расходи по основу закупа простора за потребе МЗ	20.000,00	20.000,00	16.635,67	83,2
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге (поштанске услуге)	265.000,00	265.000,00	262.335,30	99,0
412300	0133	Расходи за режијски материјал	80.000,00	80.000,00	79.049,96	98,8
412700	0111	Расходи за стручне услуге	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.500,00**	**1.500,00**	**539,58**	**36,0**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	1.500,00	1.500,00	539,58	36,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**39.000,00**	**39.000,00**	**37.908,00**	**97,2**
418200	0133	Расходи из трансакција размјене између јединица власти-закуп Музеја савремене умјетности РС	39.000,00	39.000,00	37.908,00	97,2
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ:	***406.500,00***	***406.500,00***	***396.468,51***	***97,5***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002140**

41		***Текући расходи***	***27.080.300,00***	***27.009.300,00***	***26.897.522,71***	***99,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**25.760.300,00**	**25.689.300,00**	**25.609.662,89**	**99,7**
411100	0111	Расходи за бруто плате запослених	20.250.000,00	20.199.000,00	20.191.434,92	100,0
411200	0111	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	4.159.000,00	4.159.000,00	4.134.281,79	99,4
411300	0111	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	1.050.000,00	1.030.000,00	1.008.383,06	97,9
411400	0111	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	301.300,00	301.300,00	275.563,12	91,5
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.173.000,00**	**1.173.000,00**	**1.142.458,04**	**97,4**
412100	0112	Расходи по основу закупа	100,00	100,00	0,00	0,0
412200	0112	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	244.000,00	244.000,00	242.945,70	99,6
412300	0112	Расходи за режијски материјал	7.400,00	7.400,00	6.312,62	85,3
412600	0112	Расходи по основу путовања и смјештаја	26.000,00	26.000,00	25.993,46	100,0
412700	0112	Расходи за стручне услуге	59.000,00	59.000,00	66.518,71	112,7
412700	0112	Расходи за стручне услуге - услуге на пословима комуналне накнаде	458.000,00	458.000,00	450.450,00	98,4
412900	0131	Расходи за стручно усавршавање запослених	35.000,00	35.000,00	32.191,01	92,0
412900	0112	Бруто накнаде за рад ван радног односа	292.000,00	292.000,00	269.536,59	92,3
412900	0112	Расходи по основу репрезентације	4.500,00	4.500,00	3.739,79	83,1
412900	0112	Расходи по основу пореза, доприноса и непореских накнада на терет послодавца	44.000,00	44.000,00	44.466,09	101,1
412900	0112	Остали некласификовани расходи	3.000,00	3.000,00	304,07	10,1

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
413		**Расходи финансирања и други финан. трошкови**	**87.000,00**	**87.000,00**	**85.401,78**	**98,2**
413900	0112	Расходи по основу затезних камата	87.000,00	87.000,00	85.401,78	98,2
415		**Грантови**	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**100,0**
415200	0112	Текући грант синдикалној организацији ГУБЛ	60.000,00	60.000,00	60.000,00	100,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***33.500,00***	***33.500,00***	***32.989,91***	***98,5***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**33.500,00**	**33.500,00**	**32.989,91**	**98,5**
487400	0112	Трансфер Фонду солидарности за дијагностику и лијечење обољења, стања и повреда дјеце у иностранству	33.500,00	33.500,00	32.989,91	98,5
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	0112	Издаци за набавку постројења и опреме	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
63		***Остали издаци***	***2.039.000,00***	***2.039.000,00***	***2.015.568,83***	***98,9***
631		**Остали издаци**	**1.569.000,00**	**1.569.000,00**	**1.548.694,79**	**98,7**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.429.000,00	1.429.000,00	1.422.137,70	99,5
631900		Остали издаци	140.000,00	140.000,00	126.557,09	90,4
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**	**470.000,00**	**470.000,00**	**466.874,04**	**99,3**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају и остали издаци)	470.000,00	470.000,00	466.874,04	99,3
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:	***29.153.800,00***	***29.082.800,00***	***28.946.081,45***	***99,5***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ**
Број потрошачке јединице: **2002152**

41		***Текући расходи***	***8.134.000,00***	***8.225.000,00***	***8.185.047,60***	***99,5***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**461.500,00**	**461.500,00**	**448.299,99**	**97,1**
412100	0490	Расходи по основу закупа	2.300,00	2.300,00	2.194,35	95,4
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	14.400,00	14.400,00	13.095,66	90,9
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	12.800,00	12.800,00	10.285,74	80,4
412700	0490	Расходи за стручне услуге	40.000,00	40.000,00	39.956,62	99,9
412700	0473	Расходи за стручне услуге у области туризма	12.500,00	12.500,00	11.807,61	94,5
412700	0560	Систем противградне заштите	51.000,00	51.000,00	51.000,00	100,0
412900	0490	Остали некласификовани расходи у области привреде, економског развоја и туризма и др.	328.500,00	328.500,00	319.960,01	97,4
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**500,00**	**500,00**	**26,30**	**5,3**
413900	0490	Расходи по основу затезних камата	500,00	500,00	26,30	5,3
414		**Субвенције**	**3.419.400,00**	**3.419.400,00**	**3.404.258,54**	**99,56**
414100	0412	Субвенција камате пословним субјектима	9.000,00	9.000,00	7.199,29	80,0
414100	0412	Субвенције за покретање самосталне предузетничке дјелатности	265.200,00	265.200,00	251.996,48	95,0
414100	0412	Субвенције за покретање самосталне предузетничке дјелатности - намјенска сред. по Закону о концесијама	400.000,00	400.000,00	399.960,00	100,0
414100	0412	Субвенције за повећање продуктивности и подршку извозу	277.421,00	277.421,00	277.405,00	100,0
414100	0412	Субвенције за повећање продуктивности и подршку извозу - *неутрошени намјенски приходи из 2021. г.*	222.779,00	222.779,00	222.750,00	100,0
414100	0412	Субвенција за очување старих и умјетничких заната и и домаће радиности	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,0
414100	0412	Субвенције угоститељима због отежаног пословања (реконструкција Ул. Бана Милосављевића)	147.000,00	147.000,00	146.947,77	100,0
414100	0412	Субвенције за развој рецептивног туризма	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,0
414100	0412	Субвенције "Еко Топлане Бањалука" доо Бањалука	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	100,0
414100	0412	Субвенције - Фонд за развој пословања маргинализованих група жена	68.000,00	68.000,00	68.000,00	100,0
415		**Текући грантови**	**4.252.100,00**	**4.343.100,00**	**4.331.962,77**	**99,7**
415100	0490	Текући грантови у иностранство	2.100,00	2.100,00	1.988,32	94,7
415200	0490	Текући грантови за привредне манифестације и остали грантови	24.000,00	24.000,00	20.874,45	87,0
415200	0473	Текући грант-календар туристичких манифестација	161.000,00	161.000,00	161.000,00	100,0
415200	0490	Финансирање фондације "Иновациони центар"	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,0
415200	0490	Текући грант Мјешовитом холдингу "Електропривреда РС" - Дирекција за тржишно снабдијевање електричном енергијом -подршка пензионерима за плаћање електричне енергије на територији Града Бања Лука	4.050.000,00	0,00	0,00	-
415200	0490	Текући грант пензионерима	0,00	4.141.000,00	4.133.100,00	99,8
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**100,0**
418400	0490	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	500,00	500,00	500,00	100,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***100.000,00***	***100.000,00***	***100.000,00***	***100,0***
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**100.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**	**100,0**
488100	0412	Трансфери унутар исте јединице власти-посебан програм за набавку опреме путем јавног позива - за средње школе за потребе обуке за нова радна занимања	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***118.600,00***	***118.600,00***	***45.685,77***	***38,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**118.600,00**	**118.600,00**	**45.685,77**	**38,5**
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину	4.000,00	4.000,00	606,30	15,2
511700	0630	Издаци за нематеријалну произведену имовину - израда студије унапређења финансијског и оперативног положаја Водовода а.д. (*грант EBRD*)	98.000,00	98.000,00	38.529,46	39,3
511700	0630	Издаци за нематеријалну произведену имовину - израда студије унапређења финансијског и оперативног положаја Водовода а.д.	16.600,00	16.600,00	6.550,01	39,5
61		***Издаци за финансијску имовину***	***700.000,00***	***700.000,00***	***700.000,00***	***100,0***
611		**Издаци за финансијску имовину**	**700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**	**100,0**
611400		Издаци за дате зајмове	700.000,00	700.000,00	700.000,00	100,0
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ЛЕР:	***9.052.600,00***	***9.143.600,00***	***9.030.733,37***	***98,8***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002160**

41		***Текући расходи***	***207.000,00***	***207.000,00***	***201.038,99***	***97,1***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**147.000,00**	**147.000,00**	**144.220,30**	**98,1**
412700	0620	Расходи за стручне услуге - услуге објаве огласа у дневним новинама и остали расходи	50.000,00	50.000,00	49.955,94	99,9
412900	0620	Остали некласификовани расходи	14.000,00	14.000,00	12.580,67	89,9
412900	0620	Остали некласификовани расходи - конкурсне комисије за израду архитектонско-урбанистичких рјешења	83.000,00	83.000,00	81.683,69	98,4
416		**Дознаке појединцима**	**60.000,00**	**60.000,00**	**56.818,69**	**94,7**
416100	1060	Дознаке појединцима за трошкове легализације изграђених објеката	60.000,00	60.000,00	56.818,69	94,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***332.000,00***	***332.000,00***	***184.938,39***	***55,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**332.000,00**	**332.000,00**	**184.938,39**	**55,7**
511700	0620	Израда Урбанистичког плана Града	142.000,00	142.000,00	0,00	0,0
511700	0620	Израда спроведбених планова, конкурси за израду идејних рјешења и остала документација	65.141,00	65.141,00	65.298,62	100,2
511700	0620	Израда спроведбених планова, конкурси за израду идејних рјешења и остала документација - *укинуте резервације из 2021. године*	67.859,00	67.859,00	67.509,12	99,5
511700	0620	Издаци за нематер. произведену имовину-идејно рјешење за Централно спомен обиљежје погинулим борцима Одбрамбено отаџбинског рата Републике Српске	57.000,00	57.000,00	52.130,65	91,5
		УКУПНО ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:	***539.000,00***	***539.000,00***	***385.977,38***	***71,6***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКУ ЗАШТИТУ**
Број потрошачке јединице: **2002180**

41		***Текући расходи***	***1.851.400,00***	***1.851.400,00***	***1.813.412,69***	***97,9***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**12.000,00**	**12.000,00**	**10.355,22**	**86,3**
412400	1060	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.970,00	99,0
412500	1060	Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обиљежја	5.000,00	5.000,00	4.866,73	97,3
412700	1090	Расходи за стручне услуге	4.000,00	4.000,00	2.518,49	63,0
415		**Грантови**	**958.400,00**	**958.400,00**	**952.547,17**	**99,4**
415200	1090	Текући грантови за рад борачких организација Града	265.000,00	265.000,00	288.488,90	108,9
415200	1090	Текући и капитални грантови за пројекте и програме борачких и других организација	232.400,00	232.400,00	223.258,27	96,1
415200	1090	Текући грантови појединцима - једнократна новчана помоћ дјеци погинулих бораца ВРС	351.000,00	351.000,00	351.000,00	100,0
415200	1090	Капитални грант за изградњу споменика и спомен обиљежја у мјесним заједницама на подручју Града	110.000,00	110.000,00	89.800,00	81,6
416		**Дознаке појединцима**	**881.000,00**	**881.000,00**	**850.510,30**	**96,5**
416100	1012	Средства за лијечење и рехабилитацију	475.000,00	475.000,00	472.550,00	99,5
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида - бесповратна новчана средства	400.000,00	400.000,00	373.720,00	93,4
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида - накнада за трошкове уређења ГГЗ и ренте	6.000,00	6.000,00	4.240,30	70,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***21.600,00***	***21.600,00***	***20.761,03***	***96,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**21.600,00**	**21.600,00**	**20.761,03**	**96,1**
511100	1060	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	21.600,00	21.600,00	20.761,03	96,1
		УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:	***1.873.000,00***	***1.873.000,00***	***1.834.173,72***	***97,9***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**

Број потрошачке јединице: **2002190**

41		***Текући расходи***	***3.248.769,00***	***3.248.769,00***	***3.209.096,95***	***98,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**54.119,00**	**54.119,00**	**38.431,39**	**71,0**
412700	0170	Расходи за стручне услуге-услуге емитовања обвезница и др. расходи	19.050,00	19.050,00	18.216,61	95,6
412900	0112	Остали некласификовани расходи (расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС и други расходи)	35.069,00	35.069,00	20.214,78	57,6
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**3.042.650,00**	**3.042.650,00**	**3.020.104,86**	**99,3**
413100	0170	Расходи по основу камата на хартије од вриједности	587.650,00	587.650,00	587.643,49	100,0
413300	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	1.057.254,00	1.057.254,00	1.053.823,43	99,7
413300	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи - *расподјела суфицита из 2021. године*	417.746,00	417.746,00	417.746,00	100,0
413400	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	925.000,00	925.000,00	917.926,60	99,2
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова	50.000,00	50.000,00	42.863,04	85,7
413900	0170	Расходи по основу затезних камата	5.000,00	5.000,00	102,30	2,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**152.000,00**	**152.000,00**	**150.560,70**	**99,1**
418100	0170	Расходи финансирања и други фин. трошкови између јединица власти (ино кредити)	152.000,00	152.000,00	150.560,70	99,1
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***76.550,00***	***76.550,00***	***60.369,73***	***78,9***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**75.550,00**	**75.550,00**	**60.038,05**	**79,5**
487200	0112	Трансфери ентитету - по записницима ПУ РС	35.000,00	35.000,00	24.056,58	68,7
487300	0112	Трансфери јединицама локалне самоуправе - по записницима ПУ РС	15.000,00	15.000,00	14.228,89	94,9
487400	0112	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - по записницима ПУ РС	25.550,00	25.550,00	21.752,58	85,1
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**1.000,00**	**1.000,00**	**331,68**	33,2
488100	0112	Трансфери унутар исте јединице власти	1.000,00	1.000,00	331,68	33,2
62		***Издаци за отплату дугова***	***13.246.500,00***	***13.246.500,00***	***13.233.416,14***	***99,9***
621		**Издаци за отплату дугова**	**11.171.500,00**	**11.171.500,00**	**11.163.912,21**	**99,9**
621100		Издаци за отплату главнице на хартије од вриједности (изузев акција) -*расподјела суфицита из 2021. године*	2.015.500,00	2.015.500,00	2.015.390,99	100,0
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи-*расподјела суфицита из 2021. године*	6.395.000,00	6.395.000,00	6.387.942,29	99,9
621400		Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	2.761.000,00	2.761.000,00	2.760.578,93	100,0
628		**Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти**	**2.075.000,00**	**2.075.000,00**	**2.069.503,93**	**99,7**
628100		Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти (ино кредити) - *расподјела суфицита из 2021. године*	2.075.000,00	2.075.000,00	2.069.503,93	99,7
63		***Остали издаци***	***10.816.731,00***	***10.816.731,00***	***5.324.890,73***	***49,2***
631		**Остали издаци**	**10.779.731,00**	**10.779.731,00**	**5.321.416,58**	**49,37**
631200		Издаци по основу депозита и кауција	448.000,00	448.000,00	447.261,47	99,8
631200		Издаци по основу депозита и кауција - *неутрошена средства из ранијих периода*	2.026.218,00	2.026.218,00	488.728,47	24,1
631200		Издаци по основу депозита и кауција - *неутрошена средства из 2021. године*	4.400.513,00	4.400.513,00	644.125,47	14,6
631300		Издаци по основу аванса	200.000,00	200.000,00	36.780,24	18,4
631900		Остали издаци у земљи - гаранције	3.705.000,00	3.705.000,00	3.704.520,93	100,0
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**	**37.000,00**	**37.000,00**	**3.474,15**	**9,4**
638100		Остали издаци из трансакција са ентитетом	37.000,00	37.000,00	3.474,15	9,4
	УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:		***27.388.550,00***	***27.388.550,00***	***21.827.773,55***	***79,7***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ**						
Број потрошачке јединице: **2002240**						
41		***Текући расходи***	***1.495.900,00***	***1.495.900,00***	***1.417.051,38***	***94,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.491.900,00**	**1.491.900,00**	**1.414.157,93**	**94,8**
412200	0133	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	538.000,00	538.000,00	534.695,50	99,4
412300	0133	Расходи за режијски материјал	209.000,00	209.000,00	202.171,38	96,7
412400	0133	Расходи за материјал за посебне намјене	12.300,00	12.300,00	9.149,67	74,4
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	145.000,00	145.000,00	142.980,51	98,6
412500	0320	Расходи за текуће одржавање - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	20.000,00	20.000,00	6.131,40	30,7
412600	0133	Расходи по основу путовања и смјештаја	230.000,00	230.000,00	229.830,41	99,9
412700	0133	Расходи за стручне услуге	90.000,00	90.000,00	71.467,16	79,4
412700	0133	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	70.000,00	70.000,00	62.502,10	89,3
412700	0320	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	18.200,00	18.200,00	0,00	0,0
412900	0133	Остали некласификовани расходи-услуге за протоколарне догађаје, таксе и накнаде за регистрацију возила, остали расходи	159.400,00	159.400,00	155.229,80	97,4
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**4.000,00**	**4.000,00**	**2.893,45**	**72,3**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	4.000,00	4.000,00	2.893,45	72,3
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***167.900,00***	***167.900,00***	***165.274,22***	***98,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**157.900,00**	**157.900,00**	**157.443,29**	**99,7**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	157.900,00	157.900,00	157.443,29	99,7
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**10.000,00**	**10.000,00**	**7.830,93**	**78,3**
516100	0133	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	10.000,00	10.000,00	7.830,93	78,3
63		***Остали издаци***	***71.000,00***	***71.000,00***	***69.792,24***	***98,3***
631		**Остали издаци**	**71.000,00**	**71.000,00**	**69.792,24**	98,3
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	10.000,00	10.000,00	9.393,53	93,9
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претходних година	61.000,00	61.000,00	60.398,71	99,0
		Укупно потрошња намјен. прихода из Закона о заштити од пожара:	*38.200,00*	*38.200,00*	*6.131,40*	*16,1*
		УКУПНО СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА:	***1.734.800,00***	***1.734.800,00***	***1.652.117,84***	***95,2***
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ И КОМУНАЛНУ ПОЛИЦИЈУ**						
Број потрошачке јединице: **2002250**						
41		***Текући расходи***	***735.300,00***	***735.300,00***	***610.740,19***	***83,1***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**696.300,00**	**696.300,00**	**578.276,24**	**83,0**
412200	0660	Расходи по основу утрошка енергије у јавним гаражама	25.000,00	25.000,00	18.537,97	74,2
412300	0660	Расходи за режијски материјал	14.000,00	14.000,00	7.263,60	51,9
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	800,00	800,00	791,95	99,0
412500	0660	Расходи за текуће одржавање - санација клизишта и друге хитне интервенције	100.000,00	100.000,00	99.950,46	100,0
412500	0660	Расходи за текуће одр. опреме паркинг простора и гаража	62.000,00	62.000,00	55.662,81	89,8
412500	0660	Расходи за текуће одржавање "Bike sharing sistem-a"	8.000,00	8.000,00	4.174,36	52,2
412500	0451	Расходи за текуће одржавање хоризонталне саобраћајне сигнализације	50.000,00	50.000,00	29.929,00	59,9
412700	0760	Расходи за стручне услуге - инспекцијски послови	17.000,00	17.000,00	16.816,95	98,9
412700	0133	Ванредне интервенције инспекција	120.000,00	120.000,00	116.175,74	96,8
412700	0133	Извршење налога комуналне полиције	75.000,00	75.000,00	40.178,76	53,6
412700	0660	Расходи за стр. услуге - одрж. софтвера за плаћање паркинга СМС-ом	220.000,00	220.000,00	186.697,88	84,9
412700	0660	Расходи за стручне услуге - геодетско - катастарске услуге	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
412800	0630	Расходи по осн. утрошка воде за јавне гараже	3.500,00	3.500,00	2.096,76	59,9
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**21,45**	**2,1**
413900	0660	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	21,45	2,1
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**35.000,00**	**35.000,00**	**32.442,50**	**92,7**
418200	0660	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	35.000,00	35.000,00	32.442,50	92,7
419		**Расходи по судским рјешењима**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,0**
419100	0133	Расходи по судским рјешењима	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***77.100,00***	***77.100,00***	***69.021,32***	***89,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**52.000,00**	**52.000,00**	**44.008,02**	**84,6**
511300	0451	Издаци за набавку опреме паркинг простора, гаража и паук службе и остале опреме	52.000,00	52.000,00	44.008,02	84,6
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**25.100,00**	**25.100,00**	**25.013,30**	**99,7**
516100	0133	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	25.100,00	25.100,00	25.013,30	99,7

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
63		***Остали издаци***	***35.000,00***	***35.000,00***	***33.847,63***	***96,71***
631		**Остали издаци**	**35.000,00**	**35.000,00**	**33.847,63**	**96,71**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	35.000,00	35.000,00	33.847,63	96,71
	УКУПНО ОДС. ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ И КОМУНАЛНУ ПОЛИЦИЈУ:		***847.400,00***	***847.400,00***	***713.609,14***	***84,2***

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002261**

41		***Текући расходи***	***56.120,00***	***56.120,00***	***54.054,60***	***96,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**56.120,00**	**56.120,00**	**54.054,60**	**96,3**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	23.000,00	23.000,00	21.750,92	94,6
412700	0660	Расходи за стручне услуге - геодетско-катастарске услуге	27.120,00	27.120,00	26.662,32	98,3
412900	0660	Остали некласификовани расходи	6.000,00	6.000,00	5.641,36	94,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***16.131.380,00***	***16.131.380,00***	***14.038.874,89***	***87,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**12.844.380,00**	**12.844.380,00**	**10.751.874,89**	**83,7**
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - намјенска средства по Закону о водама	499.000,00	499.000,00	495.298,98	99,3
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже	806.000,00	806.000,00	795.048,67	98,6
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - *неутрошени намјенски приходи из 2021. г.*	92.107,00	92.107,00	92.107,00	100,0
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже *(кредит EBRD)*	7.000.000,00	7.000.000,00	5.659.084,52	80,8
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже из средстава гранта (*пројекат са EBRD*)	1.795.000,00	1.795.000,00	1.164.624,14	64,9
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализац. мреже (*пројекат са EBRD*)	1.020.000,00	1.020.000,00	1.020.000,00	100,0
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете-намјенска средства по Закону о концесијама	60.000,00	60.000,00	56.677,23	94,5
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање објеката - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађев. земљишта	1.350.000,00	1.350.000,00	1.331.194,74	98,6
511200	0640	Издаци за реконструкцију јавне расвјете - намјенска средства по Закону о концесијама	122.000,00	122.000,00	38.618,50	31,7
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину - израда урбанистичке и пројектне документације, набавка апликативног софтвера	78.602,00	78.602,00	77.550,11	98,7
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације -*укинуте резервације из 2021. године*	21.671,00	21.671,00	21.671,00	100,0
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**3.287.000,00**	**3.287.000,00**	**3.287.000,00**	**100,0**
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта - изградња инфраструктурних објеката	880.000,00	880.000,00	823.789,47	93,6
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације (по судским рјешењима)	1.507.000,00	1.507.000,00	1.445.375,53	95,9
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	900.000,00	900.000,00	1.017.835,00	113,1
63		***Остали издаци***	***2.465.300,00***	***2.465.300,00***	***2.449.245,04***	***99,3***
631		**Остали издаци**	**2.465.300,00**	**2.465.300,00**	**2.449.245,04**	**99,3**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност (*пројекат са EBRD*)	900.000,00	900.000,00	873.461,07	97,1
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност - остали ПДВ издаци	400.300,00	400.300,00	315.348,93	78,8
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност-намјенска сред. по Закону о водама	0,00	0,00	50.974,68	-
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађев. земљишта	0,00	0,00	44.727,57	-
631300		Издаци за дате авансе - средства гранта *(пројекат са EBRD)*	1.165.000,00	1.165.000,00	1.164.732,79	100,0
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ-УГЗ:	***18.652.800,00***	***18.652.800,00***	***16.542.174,53***	***88,7***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002262**

41		***Текући расходи***	***10.137.000,00***	***10.287.000,00***	***10.172.121,81***	***98,9***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**10.131.000,00**	**10.281.000,00**	**10.167.336,63**	**98,9**
412100	0660	Расходи по основу закупа	139.000,00	139.000,00	138.978,26	100,0
412200	0640	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	65.000,00	65.000,00	52.513,37	80,8
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	38.000,00	38.000,00	37.769,65	99,4
412500	0640	Расходи за текуће одржавање јавне расвјете	335.000,00	335.000,00	335.353,55	100,1
412500	0660	Хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	175.000,00	175.000,00	173.343,69	99,1
412500	0660	Расходи за текуће одржавање комуналне опреме	191.000,00	191.000,00	186.587,27	97,7
412700	0660	Расходи за стручне услуге	80.000,00	80.000,00	79.792,35	99,7
412700	0660	Расходи за стручне услуге - услуге информисања и медија	15.000,00	15.000,00	14.442,65	96,3
412700	0660	Расходи за стручне услуге-усл. израде елабората, студија и пројектне документације	67.000,00	67.000,00	64.179,18	95,8
412800	0560	Расходи за услуге заштите животне средине	41.000,00	41.000,00	40.393,08	98,5
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. енергије на јавним површинама	2.350.000,00	2.350.000,00	2.299.253,21	97,8
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене	3.950.000,00	4.100.000,00	4.089.837,47	99,8
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода - намјенска средства по Закону о водама	600.000,00	600.000,00	599.826,61	100,0
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода	100.000,00	100.000,00	99.689,85	99,7
412800	0630	Расходи по основу утрошка воде на јавним површинама и објектима	35.000,00	35.000,00	17.141,21	49,0
412800	0560	Расходи за услуге одржавања зелених површ., цвјетних тргова и градских излетишта	1.885.000,00	1.885.000,00	1.877.189,33	99,6
412800	0560	Средства за сузбијање амброзије	30.000,00	30.000,00	30.092,40	100,3
412900	0660	Остали некласификовани расходи	35.000,00	35.000,00	30.953,50	88,4
413		**Расходи финансирања и други финан. трошкови**	**6.000,00**	**6.000,00**	**4.785,18**	**79,8**
413900	0640	Расходи по основу затезних камата	6.000,00	6.000,00	4.785,18	79,8
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.055.402,00***	***3.055.402,00***	***2.992.283,49***	***97,9***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**3.055.402,00**	**3.055.402,00**	**2.992.283,49**	**97,9**
511100	0660	Издаци за изградњу комуналних и других објеката	380.000,00	380.000,00	379.404,06	99,8
511100	0660	Издаци за изградњу дјечијих игралишта (Папрковац, Мотике, Петрићевац и др.)	330.000,00	330.000,00	275.500,95	83,5
511100	0660	Издаци за изградњу дјечијих игралишта - *неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године*	399.400,00	399.400,00	399.297,59	100,0
511100	0660	Издаци за изградњу објекта "Видиковац" на Бањ брду	420.000,00	420.000,00	420.000,00	100,0
511100	0660	Издаци за изградњу и уређење јавног купалишта - три бање са термалном водом у Српским Топлицама	335.000,00	335.000,00	335.000,00	100,0
511100	0660	Издаци за изградњу трим стазе и шеталишта у насељу Чесма	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,0
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - *пројекат "Урбане тржнице"*	5.000,00	5.000,00	4.024,71	80,5
511200	0640	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете	50.000,00	50.000,00	49.818,59	99,6
511200	0640	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете-намјенска средства по Закону о концесијама	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,0
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката (фонтане, чесме, дјечија игралишта и др.) - *неутрошени намјенски приходи из 2021. године*	81.002,00	81.002,00	80.118,55	98,9
511300	0660	Издаци за набавку комуналне опреме (клупе, корпе, канте, контејнери и сл.)	185.000,00	185.000,00	185.000,00	100,0
511300	0660	Издаци за набавку новогодишње опреме	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100,0
511500	0560	Издаци за биолошку имовину	80.000,00	80.000,00	75.542,22	94,4
511600	0660	Издаци за инвестициону имовину - *пројекат "Урбане тржнице"*	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100,0
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	120.000,00	120.000,00	118.576,82	98,8
63		***Остали издаци***	***63.598,00***	***63.598,00***	***53.139,69***	***83,6***
631		**Остали издаци**	**63.598,00**	**63.598,00**	**53.139,69**	**83,6**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	15.000,00	15.000,00	4.794,04	32,0
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из ранијих година	48.598,00	48.598,00	48.345,65	99,5
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ - ЗКП:	***13.256.000,00***	***13.406.000,00***	***13.217.544,99***	***98,6***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ИНВЕСТИЦИЈЕ**

Број потрошачке јединице: **2002263**

41		***Текући расходи***	***306.000,00***	***306.000,00***	***237.523,41***	***77,6***
415		**Текући и капитални грантови**	**306.000,00**	**306.000,00**	**237.523,41**	**77,6**
415200	0660	Подршка пројектима за јачање енергетске ефикасности уз учешће ЗЕВ (фасаде, мјерење топлотне енергије и др.)	241.000,00	241.000,00	172.523,41	71,6
415200	0540	Грант за одржавање шума посебне намјене	65.000,00	65.000,00	65.000,00	100,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***5.100,00***	***5.100,00***	***5.031,00***	***98,6***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**5.100,00**	**5.100,00**	**5.031,00**	**98,6**
487200	0911	Трансфери ентитету - изградња и санација основних школа	5.100,00	5.100,00	5.031,00	98,6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***8.695.478,00***	***8.695.478,00***	***8.008.578,27***	***92,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**8.536.810,00**	**8.536.810,00**	**7.874.910,27**	**92,2**
511100	0810	Издаци за изградњу школе у Ади - *неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године*	4.303.000,00	4.303.000,00	3.731.173,59	86,7
511100	0810	Издаци за изградњу и реконструкцију спортских објеката - *неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године*	713.490,00	713.490,00	713.517,53	100,0
511100	0660	Издаци за изградњу и реконструкцију осталих објеката - *неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године*	80.000,00	80.000,00	0,00	0,0
511100	0810	Издаци за изградњу и реконструкцију спортских објеката	406.000,00	406.000,00	405.460,38	99,9
511100	0660	Издаци за изградњу амбуланте породичне медицине у МЗ Драгочај	101.000,00	101.000,00	103.099,95	102,1
511200	0820	Суфинансирање санације, адаптације и рестаурације куће Милановића *(Програм јавних инвестиција Владе РС за 2022. г.)*	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	100,0
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију - пројекти урбане ревитализације објеката (Дом омладине, стара чесма парк П. Кочић и др.)	15.000,00	15.000,00	13.338,00	88,9
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију објеката МЗ, друштвених домова, комуналних објеката и др. (МЗ Рекавице и др.)	70.000,00	70.000,00	71.060,64	101,5
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме - спортска дворана Лауш - *неутрошена средства емисије обвезница из 2020. г.*	160.320,00	160.320,00	152.100,00	94,9
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме - спортска дворана Лауш	53.000,00	53.000,00	52.596,18	99,2
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме - опремање вртића	55.000,00	55.000,00	55.000,00	100,0
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	80.000,00	80.000,00	77.564,00	97,0
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**133.668,00**	**133.668,00**	**133.668,00**	**100,0**
513100	0560	Пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма - *укинуте резервације из 2021. године*	133.668,00	133.668,00	133.668,00	100,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**25.000,00**	**25.000,00**	**0,00**	**0,0**
516100	0911	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	25.000,00	25.000,00	0,00	0,0
63		***Остали издаци***	***560.722,00***	***560.722,00***	***521.962,59***	***93,1***
631		**Остали издаци**	**560.722,00**	**560.722,00**	**521.962,59**	**93,1**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	10.722,00	10.722,00	0,00	0,0
631300		Издаци за дате авансе - пројекти изградње школе у Ади и спорске дворане Лауш	550.000,00	550.000,00	521.962,59	94,9
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ - ИНВЕСТИЦИЈЕ:	***9.567.300,00***	***9.567.300,00***	***8.773.095,27***	***91,7***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ:	***41.476.100,00***	***41.626.100,00***	***38.532.814,79***	***92,6***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002271**

41		***Текући расходи***	***64.000,00***	***64.000,00***	***59.495,70***	***93,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**64.000,00**	**64.000,00**	**59.495,70**	**93,0**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	29.000,00	29.000,00	29.461,70	101,6
412700	0660	Расходи за стручне услуге - геодетско-катастарске услуге	35.000,00	35.000,00	30.034,00	85,8
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***10.268.000,00***	***10.268.000,00***	***3.505.148,35***	***34,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**8.833.000,00**	**8.833.000,00**	**2.198.230,49**	**24,9**
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	43.000,00	43.000,00	44.483,89	103,5
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова-Изградња моста у Доцу *(кредит EBRD - Вода 2)*	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	0,0
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова-Изградња моста у Доцу	1.410.000,00	1.410.000,00	0,00	0,0
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајнице у Пријечанима - наставак	130.000,00	130.000,00	0,00	0,0
511200	0451	Реконструкција моста у насељу Траписти	340.000,00	340.000,00	340.000,00	100,0
511200	0451	Реконструкција моста у Дервишима	400.000,00	400.000,00	400.000,00	100,0
511200	0451	Реконструкција саобраћајнице у Улици Тешана Подруговића у насељу Дебељаци	130.000,00	130.000,00	130.000,00	100,0
511200	0451	Реконструкција Улице Краља Александра I Карађорђевића у Мотикама	2.120.000,00	2.120.000,00	517.122,81	24,4
511200	0451	Реконструкција Прве куљанске улице у Куљанима	1.650.000,00	1.650.000,00	656.676,14	39,8
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	110.000,00	110.000,00	109.947,65	100,0
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**1.435.000,00**	**1.435.000,00**	**1.306.917,86**	**91,1**
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-за изградњу инфраструкт. објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	620.000,00	620.000,00	618.766,95	99,8
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта - рјешавање имовинско-правних односа за мост у Доцу	500.000,00	500.000,00	500.000,00	100,0
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта - експропријације по судским рјешењима - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	315.000,00	315.000,00	188.150,91	59,7
63		***Остали издаци***	***752.000,00***	***752.000,00***	***723.615,38***	***96,2***
631		**Остали издаци**	**752.000,00**	**752.000,00**	**723.615,38**	**96,2**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	6.000,00	6.000,00	5.829,48	97,2
631300		Издаци за дате авансе	0,00	0,00	107.608,91	-
631300		Издаци за дате авансе - реконструкција Ул. Краља А. I Карађорђевића у Мотикама	424.000,00	424.000,00	370.834,25	87,5
631300		Издаци за дате авансе - реконструкција Прве куљанске улице у Куљанима	322.000,00	322.000,00	239.342,74	74,3
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ-УГЗ:	***11.084.000,00***	***11.084.000,00***	***4.288.259,43***	***38,7***

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002272**

41		***Текући расходи***	***6.437.600,00***	***6.437.600,00***	***6.304.398,29***	***97,9***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**3.763.600,00**	**3.763.600,00**	**3.700.990,95**	**98,3**
412200	1090	Услуге јавног превоза	140.000,00	140.000,00	110.745,54	79,1
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	7.000,00	7.000,00	6.999,53	100,0
412500	0640	Расходи за текуће одржавање семафора	130.000,00	130.000,00	117.740,61	90,6
412500	0451	Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	1.104.000,00	1.104.000,00	1.094.965,57	99,2
412500	0451	Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница - *неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године*	111.600,00	111.600,00	111.600,00	100,0
412500	0451	Расходи за текуће одржавање локалних и некатегорисаних путева	720.000,00	720.000,00	720.228,97	100,0
412500	0451	Расходи за текуће одржавање локалних и некатегорисаних путева - *неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године*	200.000,00	200.000,00	199.435,65	99,7
412500	0451	Расходи за текуће одржавање мостова и пропуста	100.000,00	100.000,00	97.978,97	98,0
412500	0660	Расходи за хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	100.000,00	100.000,00	99.518,86	99,5
412500	0451	Расходи за текуће одржавање вертикалне саобраћајне сигнализације	80.000,00	80.000,00	74.998,48	93,7
412500	0451	Расходи за текуће одржавање вертикалне саобраћајне сигнализације - *неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године*	10.000,00	10.000,00	9.273,88	92,7
412500	0451	Расходи за текуће одржавање хоризонталне саобраћајне сигнализације	226.000,00	226.000,00	224.697,79	99,4
412700	0660	Расходи за стручне услуге	5.000,00	5.000,00	4.182,50	83,7
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. енергије за семафоре	45.000,00	45.000,00	40.562,93	90,1
412800	0451	Расходи за услуге зимске службе	780.000,00	780.000,00	783.833,02	100,5
412900	0660	Остали некласификовани расходи	5.000,00	5.000,00	4.228,65	84,6
413		**Расходи финансирања и други финан. трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**80,20**	**8,0**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	80,20	8,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
414		**Субвенције**	**2.673.000,00**	**2.673.000,00**	**2.603.327,14**	**97,4**
414100	0411	Субвенције за јавни превоз	2.673.000,00	2.673.000,00	2.603.327,14	97,4
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.472.400,00***	***3.472.400,00***	***3.376.810,13***	***97,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.060.000,00**	**3.060.000,00**	**2.964.910,13**	**96,9**
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајне сигнализације	30.000,00	30.000,00	24.620,74	82,1
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	1.010.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00	100,0
511200	0451	Реконструкција градских саобраћајница-наставак реконструкције пјешачке зоне - III фаза реалиазције	200.000,00	200.000,00	198.519,94	99,3
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева	249.600,00	249.600,00	235.166,48	94,2
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкције и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - намјенска средства по Закону о шумама	300.000,00	300.000,00	250.000,00	83,3
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - *неутрошени намјенски приходи из раниjих периода*	400,00	400,00	400,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова (Ул. од Змијања Рајка)	336.000,00	336.000,00	333.638,35	99,3
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова - реконструкција тротоара у Ул. Пут српских бранилаца	350.000,00	350.000,00	350.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегор. путева (Буквалек-Доња Кола-Дедић локва-Суботица)	304.000,00	304.000,00	303.630,85	99,9
511300	0451	Издаци за набавку постројења и опреме	24.600,00	24.600,00	7.947,83	32,3
511300	0451	Издаци за набавку саобраћајне сигнализације	140.000,00	140.000,00	138.873,42	99,2
511300	0451	Издаци за набавку саобраћајне сигнализације - *неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године*	50.000,00	50.000,00	48.580,35	97,2
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистиче и пројектне документације	65.400,00	65.400,00	63.532,17	97,1
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**412.400,00**	**412.400,00**	**411.900,00**	**99,9**
516100	0451	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	412.400,00	412.400,00	411.900,00	99,9
63		***Остали издаци***	***7.000,00***	***7.000,00***	***5.181,32***	***74,0***
631		**Остали издаци**	**7.000,00**	**7.000,00**	**5.181,32**	**74,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	7.000,00	7.000,00	5.181,32	74,0
		УК. ОДЈ. ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗКП:	***9.917.000,00***	***9.917.000,00***	***9.686.389,74***	***97,7***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ:	***21.001.000,00***	***21.001.000,00***	***13.974.649,17***	***66,5***

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ - СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ, СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ, УДРУЖЕЊА ГРАЂАНА И ВЈЕРСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ**

Број потрошачке јединице: **2002281**

41		***Текући расходи***	***2.109.100,00***	***2.109.100,00***	***2.098.153,85***	***99,5***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.910,00**	**1.910,00**	**1.545,94**	**80,9**
412700	0860	Расходи за стручне услуге	1.910,00	1.910,00	1.545,94	80,9
		СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**126.000,00**	**126.000,00**	**124.062,20**	**98,5**
412100	0820	Расходи по основу закупа	102.000,00	102.000,00	101.001,50	99,0
412200	0820	Расходи по основу утр. енергије-галерија "Терзић"	4.000,00	4.000,00	3.096,23	77,4
412900	0820	Остали некласификовани расходи у области културе	20.000,00	20.000,00	19.964,47	99,8
413		**Расходи финансирања и други финансирања трошкови**	**100,00**	**100,00**	**21,56**	**21,6**
413900	0820	Расходи по основу затезних камата	100,00	100,00	21,56	21,6
415		**Грантови**	**659.100,00**	**659.100,00**	**658.490,50**	**99,9**
415200	0820	Текући грант - културно-умјетнички аматеризам	218.000,00	218.000,00	218.000,00	100,0
415200	0820	Текући грант - календар културних манифестација	176.000,00	176.000,00	175.490,50	99,7
415200	0820	Текући грант - пројекти и програми удружења из области културе	143.700,00	143.700,00	143.700,00	100,0
415200	0820	Текући грант -пројекти у складу са стратегијом културе	121.400,00	121.400,00	121.300,00	99,9
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***122.700,00***	***122.700,00***	***122.310,00***	***99,7***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**122.700,00**	**122.700,00**	**122.310,00**	**99,7**
487200	0820	Трансфери ентитету - музеји и библиотеке	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,0
487200	0820	Трансфери ентитету - календар културних манифестација	59.000,00	59.000,00	58.610,00	99,3
487200	0820	Трансфери ентитету - пројекти у складу са стратегијом културе	20.700,00	20.700,00	20.700,00	100,0
487300	0820	Трансфери јединицама локалне самоуправе	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		СРЕДСТВА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**22.490,00**	**22.490,00**	**22.488,77**	**100,0**
412900	1040	Остали некласификовани расходи - израда Стратегије демографске политике Града Бања Лука	22.490,00	22.490,00	22.488,77	100,0
415		**Грантови**	**626.000,00**	**626.000,00**	**612.244,25**	**97,8**
415200	1012	Текући грант-пројекти и манифестације удружења инвалидних лица	95.000,00	95.000,00	93.294,37	98,2
415200	1012	Текући грант - удружења лица са инвалидитетом	53.000,00	53.000,00	46.000,00	86,8
415200	1090	Текући грант - хуманитарне организације	467.000,00	467.000,00	461.949,88	98,9
415200	1090	Текући грант- организације и удружења из области социјалне заштите	11.000,00	11.000,00	11.000,00	100,0
416		**Дознаке на име социјалне заштите**	**80.500,00**	**80.500,00**	**80.322,78**	**99,8**
416100	1040	Дознаке појединцима- једнократне новчане помоћи породицама са 4 и више дјеце за побољшање услова становања	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,0
416100	1070	Дознаке појединцима-подршка пројектима за избјегла и расељена лица	8.000,00	8.000,00	7.904,00	98,8
416300	1090	Дознаке за збрињавање жртава насиља у породици (сигурне куће)	32.500,00	32.500,00	32.418,78	99,8
		СРЕДСТВА ЗА УДРУЖЕЊА ГРАЂАНА				
415		**Грантови**	**593.000,00**	**593.000,00**	**598.977,85**	**101,0**
415200	0840	Текући грант за удружења грађана-пројектне и друге активности	150.000,00	150.000,00	156.140,98	104,1
415200	0760	Текући грант - Удружење добровољних давалаца крви Града Бања Лука	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,0
415200	0840	Текући грант за удружења грађана-националне мањине	85.000,00	85.000,00	85.640,00	100,8
415200	0840	Текући и капитални грант - цркве и вјерске заједнице (са установама и организац.)	317.000,00	317.000,00	316.600,00	99,9
415200	0840	Капитални грант - цркве и вјерске заједнице (средства за грађевинске дозволе)	21.000,00	21.000,00	20.596,87	98,1
		УК. КУЛТУРА, СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА, УДРУЖЕЊА Г. И ВЈЕРСКЕ ЗАЈЕДН.:	*2.231.800,00*	*2.231.800,00*	*2.220.463,85*	*99,5*

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ - СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНУ И СПОРТ**
Број потрошачке јединице: **2002282**

41		***Текући расходи***	***15.320.500,00***	***15.328.500,00***	***15.058.344,71***	***98,2***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**4.000,00**	**4.000,00**	**1.977,46**	**49,4**
412700	0860	Расходи за стручне услуге	4.000,00	4.000,00	1.977,46	49,4
		СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**7.000,00**	**7.000,00**	**6.903,00**	**98,6**
412900	0810	Остали некласификовани расходи	7.000,00	7.000,00	6.903,00	98,6
415		**Грантови**	**214.000,00**	**214.000,00**	**214.800,00**	**100,4**
415200	0980	Текући грант студентским организацијама	16.000,00	16.000,00	15.600,00	97,5
415200	0922	Текући грант - ЈУ "Центар за образовање одраслих Бања Лука"	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100,0
415200	0912	Текући грантови појединцима у области образовања	10.000,00	10.000,00	9.200,00	92,0
415200	1040	Текући грантови појединцима - једнократне новч. помоћи ученицима и студентима	18.000,00	18.000,00	18.000,00	100,0
415200	0980	Текући грантови осталим удружењима из области образовања	20.000,00	20.000,00	22.000,00	110,0
416		**Дознаке појединцима**	**3.913.000,00**	**3.913.000,00**	**3.885.102,99**	**99,3**
416100	1040	Дознаке појединцима - средства за стипендирање	1.508.000,00	1.508.000,00	1.507.350,00	100,0
416100	1040	Дознаке појединцима - расходи за набавку уџбеника за ученике основних школа	1.575.000,00	1.575.000,00	1.574.861,99	100,0
416100	0911	Дознаке појединцима - Пројекат "0 дјеце на листама чекања за вртић"	830.000,00	830.000,00	802.891,00	96,7
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**285.600,00**	**285.600,00**	**272.620,64**	**95,5**
412200	0560	Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	165.000,00	165.000,00	159.846,00	96,9
412700	0760	Расходи за стручне услуге - санитетско обезбјеђење скупова	15.600,00	15.600,00	6.971,00	44,7
412900	0760	Расходи за бруто накнаде - мртвозорство	105.000,00	105.000,00	105.803,64	100,8
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**8.000,00**	**8.000,00**	**7.352,00**	**91,9**
418200	0740	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	8.000,00	8.000,00	7.352,00	91,9
415		**Грантови**	**27.000,00**	**27.000,00**	**26.000,00**	**96,3**
415200	1090	Текући грант- организацијама и удружења из области здравствене заштите	27.000,00	27.000,00	26.000,00	96,3
416		**Дознаке појединцима**	**1.106.500,00**	**1.106.500,00**	**1.103.680,00**	**99,7**
416100	1040	Дознака једнократне новчане помоћи мајкама приликом рођења дјетета	945.000,00	945.000,00	942.300,00	99,7
416100	1040	Дознака појединцима - подршка пронаталитетној политици Града	161.500,00	161.500,00	161.380,00	99,9

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ - ЈЗУ "ДОМ ЗДРАВЉА"				
415		**Грантови**	**2.521.000,00**	**2.521.000,00**	**2.320.050,00**	**92,0**
415200	0760	Текући грант ЈЗУ "Дом здравља"	1.193.000,00	1.193.000,00	993.000,00	83,2
415200	0760	Текући грант ЈЗУ "Дом здравља" - превентивне здравств. активности и др. намјене	400.000,00	400.000,00	400.000,00	100,0
415200	0760	Текући грант ЈЗУ "Дом здравља" - подршка приватном сектору за један полугодишњи санитарни преглед за запослене	285.000,00	285.000,00	284.050,00	99,7
415200	0760	Капитални грант ЈЗУ "Дом здравља" - набавка дигиталног мамографа	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,0
415200	0760	Капитални грант ЈЗУ Дом здравља - набавка дигиталног ултразвука и сонди за преглед дојки	118.000,00	118.000,00	118.000,00	100,0
415200	0713	Капитални грант ЈЗУ "Дом здравља"	325.000,00	325.000,00	325.000,00	100,0
		СРЕДСТВА ЗА ОМЛАДИНУ И СПОРТ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**116.400,00**	**116.400,00**	**105.114,11**	**90,3**
412500	0860	Расходи за текуће одржавање "Дома омладине"	50.000,00	50.000,00	46.601,25	93,2
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	46.400,00	46.400,00	43.168,00	93,0
412900	0810	Остали некласификовани расходи - избор најбољих спортиста и спортских организ.	19.000,00	19.000,00	15.344,86	80,8
415		**Грантови**	**7.063.000,00**	**7.071.000,00**	**7.062.744,51**	**99,9**
415200	0860	Текући грант - омладинске организације и организација за младе	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
415200	0860	Текући грантови појединцима - омладинске активности	11.000,00	11.000,00	11.800,00	107,3
415200	0810	Текући грант - програмске активности спортских организација	1.550.000,00	1.558.000,00	1.717.708,57	110,3
415200	0860	Грант Олимпијском базену	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	100,0
415200	0810	Текући грант - пројекат "Спорт доступан дјеци"	60.000,00	60.000,00	58.000,00	96,7
415200	0810	Текући грант - "Спорт у школе" и остали пројекти	100.000,00	100.000,00	98.698,00	98,7
415200	0810	Средства за развој пливачког и ватерполо спорта	90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,0
415200	0860	Текући грантови спортским организацијама лица са инвалидитетом	130.000,00	130.000,00	128.137,94	98,6
415200	0810	Текући грант - учешће спортских организација на међународним такмичењима	322.000,00	322.000,00	158.400,00	49,2
415200	0810	Капитални грант спортским организацијама и удружењима	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	100,0
416		**Дознаке појединцима**	**55.000,00**	**55.000,00**	**52.000,00**	**94,5**
416100	0810	Дознаке појединцима у области спорта	55.000,00	55.000,00	52.000,00	94,5
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***468.500,00***	***468.500,00***	***461.697,30***	***98,5***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**465.500,00**	**465.500,00**	**458.697,30**	**98,5**
487200	0912	Трансфери ентитету - основне школе	181.000,00	181.000,00	175.697,30	97,1
487200	0912	Трансфери ентитету - Основна школа "Иван Горан Ковачић"	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
487200	0922	Трансфери ентитету - ЈУ "Средњошколски дом"	125.000,00	125.000,00	125.000,00	100,0
487200	0941	Трансфери ентитету - Универзитет у Бањој Луци	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,0
487200	0810	Пројекат "Мале олимпијске игре РС" и остали пројекти	9.500,00	9.500,00	8.000,00	84,2
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**100,0**
488100	0810	Пројекат "Мале олимпијске игре РС" и остали пројекти	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***57.500,00***	***57.500,00***	***56.077,60***	***97,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**57.500,00**	**57.500,00**	**56.077,60**	**97,5**
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	50.000,00	50.000,00	49.057,60	98,1
511700	0810	Издаци за нематеријалну произведену имовину	7.500,00	7.500,00	7.020,00	93,6
		УКУПНО ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНА И СПОРТ:	*15.846.500,00*	*15.854.500,00*	*15.576.119,61*	*98,2*
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ:	***18.078.300,00***	***18.086.300,00***	***17.796.583,46***	***98,4***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**
Број потрошачке јединице: **2002300**

41		***Текући расходи***	***21.536.200,00***	***21.536.200,00***	***21.273.657,70***	***98,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**3.519.800,00**	**3.519.800,00**	**3.464.207,91**	**98,4**
411100	1090	Расходи за бруто плате запослених	2.880.000,00	2.880.000,00	2.879.699,69	100,0
411200	1090	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	496.000,00	496.000,00	468.115,82	94,4
411300	1090	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	110.000,00	110.000,00	85.660,85	77,9
411400	1090	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	33.800,00	33.800,00	30.731,55	90,9
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**690.000,00**	**690.000,00**	**647.767,76**	**93,9**
412200	1090	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	193.000,00	193.000,00	186.224,66	96,5
412300	1090	Расходи за режијски материјал	23.000,00	23.000,00	22.892,30	99,5
412500	1090	Расходи за текуће одржавање	46.000,00	46.000,00	44.269,01	96,2
412600	1090	Расходи по основу путовања и смјештаја	24.000,00	24.000,00	22.413,94	93,4
412700	1090	Расходи за стручне услуге - адвокатске услуге, превођење, вјештачење, лиценце, систематски преглед радника, реферат из области заштите и здравља на раду	36.000,00	36.000,00	34.803,22	96,7
412700	1090	Расходи за стручне услуге	18.000,00	18.000,00	17.850,76	99,2
412700	1090	Расходи за стручне услуге - штампање, фотокопирање, тендери и огласи	800,00	800,00	796,48	99,6
412700	1090	Расходи за стручне услуге - услуге исплата (поште)	185.000,00	185.000,00	170.485,01	92,2
412700	1090	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	15.200,00	15.200,00	10.085,25	66,4
412900	1090	Остали некласификовани расходи	149.000,00	149.000,00	137.947,13	92,6
414		**Субвенције**	**10.900,00**	**10.900,00**	**6.120,41**	**56,2**
414100	1090	Субвенције за воду за најугроженије категорије становништва	10.900,00	10.900,00	6.120,41	56,2
416		**Дознаке на име социјалне заштите**	**17.296.000,00**	**17.296.000,00**	**17.138.648,09**	**99,1**
		Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града:	*6.060.000,00*	*6.060.000,00*	*5.981.916,97*	*98,7*
416100	1070	Новчана помоћ	740.000,00	740.000,00	699.780,99	94,6
416100	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	4.270.000,00	4.270.000,00	4.256.516,59	99,7
416100	1070	Оспособљавање за рад дјеце и омладине	105.000,00	105.000,00	106.266,51	101,2
416100	1070	Једнократне новчане помоћи	940.000,00	940.000,00	916.680,76	97,5
416100	1070	Остале дознаке штићеницима	5.000,00	5.000,00	2.672,12	53,4
		Дознаке грађанима које се исплаћ. из буџета Републике:	*7.192.000,00*	*7.192.000,00*	*7.155.838,17*	*99,5*
416100	1070	Новчана помоћ	740.000,00	740.000,00	735.781,94	99,4
416100	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	4.270.000,00	4.270.000,00	4.256.516,61	99,7
416100	1070	Оспособљавање за рад дјеце и омладине	20.000,00	20.000,00	17.306,00	86,5
416100	1070	Остале дознаке штићеницима-личне инвалиднине	2.162.000,00	2.162.000,00	2.146.233,62	99,3
		Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града:	*4.044.000,00*	*4.044.000,00*	*4.000.892,95*	*98,9*
416300	1070	Смјештај у установе и хранитељске породице	3.400.000,00	3.400.000,00	3.366.393,62	99,0
416300	1070	Остала проширена права	644.000,00	644.000,00	634.499,33	98,5
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**13.000,00**	**13.000,00**	**10.879,92**	**83,7**
418400	1090	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	13.000,00	13.000,00	10.879,92	83,7
419		**Расходи по судским рјешењима**	**6.500,00**	**6.500,00**	**6.033,61**	**92,8**
419100	1090	Расходи по судским рјешењима	6.500,00	6.500,00	6.033,61	92,8
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***480.000,00***	***480.000,00***	***362.600,84***	***75,5***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**480.000,00**	**480.000,00**	**362.600,84**	**75,5**
487400	1090	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - који се исплаћују из буџета Града	295.000,00	295.000,00	229.361,84	77,7
487400	1090	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - који се исплаћују из буџета Републике	185.000,00	185.000,00	133.239,00	72,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***32.000,00***	***32.000,00***	***29.936,04***	***93,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**20.000,00**	**20.000,00**	**19.981,29**	**99,9**
511300	1090	Издаци за набавку постројења и опреме	20.000,00	20.000,00	19.981,29	99,9
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**12.000,00**	**12.000,00**	**9.954,75**	**83,0**
516100	1090	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	12.000,00	12.000,00	9.954,75	83,0
63		***Остали издаци***	***155.500,00***	***155.500,00***	***154.696,50***	***99,5***
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**155.500,00**	**155.500,00**	**154.696,50**	**99,5**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	155.500,00	155.500,00	154.696,50	99,5
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:		***22.203.700,00***	***22.203.700,00***	***21.820.891,08***	***98,3***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**				
		Број потрошачке јединице: **2002400**				
41		***Текући расходи***	***11.810.000,00***	***11.810.000,00***	***11.512.080,98***	***97,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**9.390.000,00**	**9.390.000,00**	**9.285.111,83**	**98,9**
411100	0911	Расходи за бруто плате запослених	7.280.000,00	7.280.000,00	7.232.201,63	99,3
411200	0911	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	1.860.000,00	1.860.000,00	1.828.241,82	98,3
411300	0911	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	160.000,00	160.000,00	149.037,38	93,1
411400	0911	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	90.000,00	90.000,00	75.631,00	84,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**2.367.000,00**	**2.367.000,00**	**2.179.153,90**	**92,1**
412100	0911	Расходи по основу закупа	7.000,00	7.000,00	6.591,96	94,2
412200	0911	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	470.000,00	470.000,00	435.770,77	92,7
412300	0911	Расходи за режијски материјал	138.000,00	138.000,00	126.264,42	91,5
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене - набавка намирница	1.210.000,00	1.210.000,00	1.133.136,04	93,6
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене - набавкка дидактичког и осталог материјала	127.000,00	127.000,00	117.088,41	92,2
412500	0911	Расходи за текуће одржавање	66.000,00	66.000,00	58.710,59	89,0
412600	0911	Расходи по основу путовања и смјештаја	30.000,00	30.000,00	29.532,13	98,4
412700	0911	Расходи за стручне услуге-правне, административне и компјутерске усл.	20.000,00	20.000,00	11.774,61	58,9
412700	0911	Расходи за стручне услуге - информисање и медији	4.000,00	4.000,00	3.568,56	89,2
412700	0911	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	20.000,00	20.000,00	19.926,84	99,6
412700	0911	Расходи за остале стручне услуге - систематски и санитарни прегледи и сл. расходи	75.000,00	75.000,00	60.453,50	80,6
412900	0911	Остали некласификовани расходи	50.000,00	50.000,00	41.049,30	82,1
412900	0911	Остали некласификовани расходи - бруто накнаде за сараднике-васпитаче за рад са дјецом са посеб. потребама	150.000,00	150.000,00	135.286,77	90,2
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**33.000,00**	**33.000,00**	**32.788,92**	**99,4**
418400	0911	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	33.000,00	33.000,00	32.788,92	99,4
419		**Расходи по судским рјешењима**	**20.000,00**	**20.000,00**	**15.026,33**	**75,1**
419100	0911	Расходи по судским рјешењима	20.000,00	20.000,00	15.026,33	75,1
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***130.000,00***	***130.000,00***	***26.846,78***	***20,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**130.000,00**	**130.000,00**	**26.846,78**	**20,7**
511200	0911	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме	30.000,00	30.000,00	26.846,78	89,5
63		***Остали издаци***	***340.500,00***	***340.500,00***	***338.591,95***	***99,4***
631		**Остали издаци**	**500,00**	**500,00**	**330,00**	***66,0***
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из ранијих година	500,00	500,00	330,00	***66,0***
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**340.000,00**	**340.000,00**	**338.261,95**	**99,5**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јед. власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	340.000,00	340.000,00	338.261,95	99,5
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:		***12.280.500,00***	***12.280.500,00***	***11.877.519,71***	***96,7***
		Назив потрошачке јединице: **ЈУ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР "БАНСКИ ДВОР"**				
		Број потрошачке јединице: **2002510**				
41		***Текући расходи***	***1.664.500,00***	***1.664.500,00***	***1.630.298,55***	***97,9***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**766.600,00**	**766.600,00**	**754.304,59**	**98,4**
411100	0820	Расходи за бруто плате запослених	745.000,00	745.000,00	735.612,92	98,7
411200	0820	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	10.100,00	10.100,00	9.554,93	94,6
411300	0820	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	7.000,00	7.000,00	5.836,74	83,4
411400	0820	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	4.500,00	4.500,00	3.300,00	73,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**894.300,00**	**894.300,00**	**872.506,04**	**97,6**
412100	0820	Расходи по основу закупа	72.000,00	72.000,00	69.711,91	96,8
412200	0820	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	180.000,00	180.000,00	169.674,76	94,3
412300	0820	Расходи за режијски материјал	18.000,00	18.000,00	17.055,50	94,8
412500	0820	Расходи за текуће одржавање	13.300,00	13.300,00	12.105,43	91,0
412600	0820	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.000,00	5.000,00	4.718,99	94,4
412700	0820	Расходи за стручне услуге	32.000,00	32.000,00	29.557,69	92,4
412700	0820	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.000,00	6.000,00	5.901,54	98,4
412700	0820	Расходи за остале стручне услуге (обезбјеђење за Кастел, манифестације, редовно пословање)	178.000,00	178.000,00	174.785,28	98,2
412900	0820	Остали некласификовани расходи	390.000,00	390.000,00	388.994,94	99,7

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. 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**	**3.600,00**	**3.600,00**	**3.487,92**	**96,9**
418400	0820	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	3.600,00	3.600,00	3.487,92	96,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***18.800,00***	***18.800,00***	***17.468,41***	***92,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**16.000,00**	**16.000,00**	**15.856,46**	**99,1**
511300	0820	Издаци за набавку постројења и опреме	16.000,00	16.000,00	15.856,46	99,1
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**2.800,00**	**2.800,00**	**1.611,95**	**57,6**
516100	0820	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	2.800,00	2.800,00	1.611,95	57,6
63		***Остали издаци***	***30.700,00***	***30.700,00***	***26.105,79***	***85,0***
631		**Остали издаци**	**28.500,00**	**28.500,00**	**24.940,74**	**87,5**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	28.500,00	28.500,00	24.940,74	87,5
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**2.200,00**	**2.200,00**	**1.165,05**	**53,0**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	2.000,00	2.000,00	1.117,60	55,9
638200		Издаци по основу улазног пореза на додату вриједност који се плаћа другим буџетским корисницима исте јединице власти	200,00	200,00	47,45	23,7
	УКУПНО ЈУ КЦ "БАНСКИ ДВОР":		***1.714.000,00***	***1.714.000,00***	***1.673.872,75***	***97,7***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА БАЊА ЛУКА**
Број потрошачке јединице: **2002530**

41		***Текући расходи***	***1.297.900,00***	***1.297.900,00***	***1.006.460,21***	***77,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**741.300,00**	**741.300,00**	**724.068,10**	**97,7**
411100	0473	Расходи за бруто плате запослених	570.000,00	570.000,00	568.474,62	99,7
411200	0473	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	137.000,00	137.000,00	124.438,15	90,8
411300	0473	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	25.000,00	25.000,00	24.905,72	99,6
411400	0473	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	9.300,00	9.300,00	6.249,61	67,2
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**524.600,00**	**524.600,00**	**260.397,36**	**49,6**
412100	0473	Расходи по основу закупа	7.500,00	7.500,00	2.178,74	29,0
412100	0473	Расходи по основу закупа - намјенска средства по Закону о боравишној такси	42.500,00	42.500,00	34.768,24	81,8
412100	0473	Расходи по основу закупа - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	7.000,00	7.000,00	7.000,00	100,0
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	29.628,00	29.628,00	28.108,83	94,9
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и трансп. услуга - намјенска средства по Закону о боравишној такси	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100,0
412300	0473	Расходи за режијски материјал	7.080,00	7.080,00	6.082,22	85,9
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене - намјенска средства по Закону о боравишној такси	19.000,00	19.000,00	1.884,40	9,9
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	9.920,00	9.920,00	9.079,39	91,5
412500	0473	Расходи за текуће одржавање - *неутрошени намјенски приходи из 2021. године*	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.150,00	3.150,00	2.760,14	87,6
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја - намјенска средства по Закону о боравишној такси	8.000,00	8.000,00	0,00	0,0
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	10.003,00	10.003,00	5.551,30	55,5
412700	0473	Расходи за стручне услуге	13.300,00	13.300,00	11.384,84	85,6
412700	0473	Расходи за стручне услуге - пројекат Tangram	23.200,00	23.200,00	20.100,00	86,6
412700	0473	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	9.450,00	9.450,00	7.100,26	75,1
412700	0473	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о боравишној такси	85.000,00	85.000,00	8.399,33	9,9
412700	0473	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о боравишној такси - пројекат Tangram	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
412700	0473	Расходи за стручне услуге - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	31.000,00	31.000,00	9.340,87	30,1
412700	0473	Расходи за стручне услуге - *неутрошени намјенски приходи из 2021. године*	30.000,00	30.000,00	21.407,83	71,4
412900	0473	Остали некласификовани расходи	36.800,00	36.800,00	35.036,58	95,2
412900	0473	Остали некласификовани расходи - намјенска средства по Закону о боравишној такси	89.500,00	89.500,00	760,31	0,8
412900	0473	Остали некласификовани расходи - *неутрошени намјенски приходи из 2021. године*	46.569,00	46.569,00	46.454,08	99,8
415		**Грантови**	**20.000,00**	**20.000,00**	**15.000,00**	**75,0**
415200	0473	Грантови у земљи - намјенска средства по Закону о боравишној такси	20.000,00	20.000,00	15.000,00	75,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**12.000,00**	**12.000,00**	**6.994,75**	**58,3**
418200	0473	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	2.500,00	2.500,00	0,00	0,0
418400	0473	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	9.500,00	9.500,00	6.994,75	73,6

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***1.200,00***	***1.200,00***	***0,00***	**0,0**
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**1.200,00**	**1.200,00**	**0,00**	**0,0**
488100	0473	Трансфери унутар исте јединице власти	1.200,00	1.200,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.000,00***	***5.000,00***	***4.959,96***	***99,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.959,96**	**99,2**
511300	0473	Издаци за набавку постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	4.959,96	99,2
63		***Остали издаци***	***46.100,00***	***46.100,00***	***41.747,77***	***90,6***
631		**Остали издаци**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	***0,0***
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**45.100,00**	**45.100,00**	**41.747,77**	**92,6**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	45.100,00	45.100,00	41.747,77	92,6
		Укупно потрошња прихода из боравишне таксе:	*270.000,00*	*270.000,00*	*63.812,28*	*23,6*
		Укупно потр. прихода из бор. таксе (неутрошено из прет. периода):	*134.572,00*	*134.572,00*	*89.754,08*	*66,7*
	УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:		***1.350.200,00***	***1.350.200,00***	***1.053.167,94***	***78,0***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**
Број потрошачке јединице: **2002910**

41		***Текући расходи***	***1.288.800,00***	***1.288.800,00***	***1.244.815,17***	***96,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**743.000,00**	**743.000,00**	**734.620,85**	**98,9**
411100	0490	Расходи за бруто плате запослених	604.000,00	604.000,00	596.997,58	98,8
411200	0490	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	97.000,00	97.000,00	96.996,02	100,0
411300	0490	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	29.000,00	29.000,00	28.627,25	98,7
411400	0490	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	13.000,00	13.000,00	12.000,00	92,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**313.500,00**	**313.500,00**	**284.766,26**	**90,8**
412100	0490	Расходи по основу закупа	77.500,00	77.500,00	76.273,46	98,4
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	58.000,00	58.000,00	52.589,90	90,7
412300	0490	Расходи за режијски материјал	6.500,00	6.500,00	6.372,09	98,0
412300	0490	Расходи за режијски материјал-Adrion	5.500,00	5.500,00	5.500,00	100,0
412400	0490	Расходи за материјал за посебне намјене	2.500,00	2.500,00	2.428,42	97,1
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	6.000,00	3.651,15	60,9
412600	0490	Расходи по основу путовања и смјештаја	10.500,00	10.500,00	8.796,73	83,8
412600	0490	Расходи по основу путовања и смјештаја -Adrion	12.800,00	12.800,00	9.588,79	74,9
412700	0490	Расходи за стручне услуге	44.500,00	44.500,00	38.057,24	85,5
412700	0490	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	2.500,00	2.500,00	2.309,47	92,4
412700	0490	Расходи за стручне услуге - Adrion	20.200,00	20.200,00	19.200,00	95,0
412900	0490	Остали некласификовани расходи	41.000,00	41.000,00	34.076,81	83,1
412900	0490	Остали некласификовани расходи - Adrion	26.000,00	26.000,00	25.922,20	99,7
414		**Субвенције**	**3.400,00**	**3.400,00**	**3.301,12**	**97,1**
414100	0490	Субвенције за камате на предузетничке кредите одобрене путем Гарантног фонда	3.400,00	3.400,00	3.301,12	97,1
415		**Грантови**	**224.900,00**	**224.900,00**	**218.130,22**	**97,0**
415100	0490	Грантови у иностранство - повраћ ино партнерима од уплате донатора - Inttereg ASIQ	219.000,00	219.000,00	218.130,22	99,6
415200	0490	Грантови у земљи-Adrion	5.900,00	5.900,00	0,00	0,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**4.000,00**	**4.000,00**	**3.996,72**	**99,9**
418400	0490	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	4.000,00	4.000,00	3.996,72	99,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.700,00***	***2.700,00***	***2.160,69***	***80,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.560,69**	**78,0**
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.560,69	78,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**700,00**	**700,00**	**600,00**	**85,7**
516100	0490	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	700,00	700,00	600,00	85,7
63		***Остали издаци***	***10.000,00***	***10.000,00***	***4.834,16***	***48,3***
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**10.000,00**	**10.000,00**	**4.834,16**	**48,3**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	10.000,00	10.000,00	4.834,16	48,3
	УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:		***1.301.500,00***	***1.301.500,00***	***1.251.810,02***	***96,2***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ И СЕЛА**

Број потрошачке јединице: **2002920**

41		***Текући расходи***	***4.118.600,00***	***4.118.600,00***	***3.318.178,33***	***80,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**1.583.500,00**	**1.583.500,00**	**1.561.293,91**	**98,6**
411100	0421	Расходи за бруто плате запослених	1.238.000,00	1.238.000,00	1.220.074,07	98,6
411200	0421	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	308.000,00	308.000,00	307.212,45	99,7
411300	0421	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	17.000,00	17.000,00	14.984,90	88,1
411400	0421	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	20.500,00	20.500,00	19.022,49	92,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**360.600,00**	**360.600,00**	**315.670,50**	**87,5**
412100	0421	Расходи по основу закупа	8.500,00	8.500,00	7.569,90	89,1
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	126.600,00	126.600,00	122.645,52	96,9
412300	0421	Расходи за режијски материјал	12.500,00	12.500,00	11.154,86	89,2
412400	0421	Расходи за материјал за посебне намјене	4.500,00	4.500,00	3.155,90	70,1
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	79.000,00	79.000,00	61.311,94	77,6
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	28.000,00	28.000,00	18.669,32	66,7
412700	0421	Расходи за стручне услуге	41.200,00	41.200,00	50.044,07	121,5
412700	0421	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	16.800,00	16.800,00	6.060,10	36,1
412800	0421	Расходи за услуге одржавања јавних површина	6.000,00	6.000,00	0,00	0,0
412900	0421	Остали некласификовани расходи	37.500,00	37.500,00	35.058,89	93,5
414		**Субвенције**	**2.157.683,00**	**2.157.683,00**	**1.428.680,90**	**66,2**
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	1.577.000,00	1.577.000,00	1.178.806,60	74,7
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури	275.000,00	275.000,00	19.343,00	7,0
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури - *неутрошени намјенски приходи из 2021. године*	230.657,00	230.657,00	230.531,30	99,9
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	75.026,00	75.026,00	0,00	0,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**6.817,00**	**6.817,00**	**6.534,02**	**95,8**
418400	0421	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	6.817,00	6.817,00	6.534,02	95,8
419		**Расходи по судским рјешењима**	**10.000,00**	**10.000,00**	**5.999,00**	**60,0**
419100	0421	Расходи по судским рјешењима	10.000,00	10.000,00	5.999,00	60,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***5.000,00***	***5.000,00***	***2.400,00***	**48,0**
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**5.000,00**	**5.000,00**	**2.400,00**	**48,0**
488100	0421	Трансфери унутар исте јединице власти	5.000,00	5.000,00	2.400,00	48,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***885.000,00***	***885.000,00***	***847.674,49***	***95,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**260.640,00**	**260.640,00**	**223.933,62**	**85,9**
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	50.000,00	50.000,00	49.930,43	99,9
511200	0421	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,0
511300	0421	Издаци за набавку постројења и опреме	170.000,00	170.000,00	134.005,83	78,8
511400	0421	Издаци за инвестиционо оджавање опреме	4.000,00	4.000,00	3.357,36	83,9
511500	0421	Издаци за биолошку имовину	6.640,00	6.640,00	6.640,00	100,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**474.360,00**	**474.360,00**	**474.353,38**	**100,0**
516100	0451	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл. (РЕЦ Мањача)	474.360,00	474.360,00	474.353,38	100,0
518		**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**150.000,00**	**150.000,00**	**149.387,49**	**99,6**
518100	0421	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	150.000,00	150.000,00	149.387,49	99,6
63		***Остали издаци***	***292.100,00***	***292.100,00***	***289.104,76***	***99,0***
631		**Остали издаци**	**247.000,00**	**247.000,00**	**246.182,22**	**99,7**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	247.000,00	247.000,00	246.182,22	99,7
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**45.100,00**	**45.100,00**	**42.922,54**	**95,2**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	45.100,00	45.100,00	42.922,54	95,2
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:	***5.300.700,00***	***5.300.700,00***	***4.457.357,58***	***84,1***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ЈУ СПОРТСКИ ЦЕНТАР "БОРИК"**						
Број потрошачке јединице: **2002930**						
41		***Текући расходи***	***2.606.340,00***	***2.606.340,00***	***2.548.651,46***	***97,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**1.877.000,00**	**1.877.000,00**	**1.838.883,02**	**98,0**
411100	0810	Расходи за бруто плате запослених	1.361.500,00	1.361.500,00	1.351.180,77	99,2
411200	0810	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	399.500,00	399.500,00	376.781,30	94,3
411300	0810	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	105.000,00	105.000,00	100.487,13	95,7
411400	0810	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	11.000,00	11.000,00	10.433,82	94,9
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**669.000,00**	**669.000,00**	**649.608,50**	**97,1**
412100	0810	Расходи по основу закупа	105.000,00	105.000,00	103.617,90	98,7
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	320.000,00	320.000,00	313.159,69	97,9
412300	0810	Расходи за режијски материјал	32.000,00	32.000,00	30.353,34	94,9
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	8.000,00	8.000,00	7.486,14	93,6
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	34.000,00	34.000,00	31.644,16	93,1
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.000,00	8.000,00	5.000,00	62,5
412700	0810	Расходи за стручне услуге	41.200,00	41.200,00	40.087,73	97,3
412700	0810	Расходи за стручне услуге и Турнир у малом фудбалу-усл. осигурања	11.800,00	11.800,00	9.981,30	84,6
412700	0810	Расходи за остале стручне услуге (турнир у малом фудбалу, избор најбољег спортисте Града и др.)	27.000,00	27.000,00	27.000,00	100,0
412900	0810	Остали некласификовани расходи	82.000,00	82.000,00	81.278,24	99,1
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**340,00**	**340,00**	**159,94**	**47,0**
413900	0810	Расходи по основу затезних камата	340,00	340,00	159,94	47,0
419		**Расходи по судским рјешењима**	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**100,0**
419100	0810	Расходи по судским рјешењима	60.000,00	60.000,00	60.000,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***151.500,00***	***151.500,00***	***128.796,21***	***85,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**130.000,00**	**130.000,00**	**108.627,13**	**83,6**
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	60.000,00	60.000,00	59.980,65	100,0
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	70.000,00	70.000,00	48.646,48	69,5
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**21.500,00**	**21.500,00**	**20.169,08**	**93,8**
516100	0810	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	21.500,00	21.500,00	20.169,08	93,8
63		***Остали издаци***	***108.160,00***	***108.160,00***	***108.059,32***	***99,9***
631		**Остали издаци**	**84.660,00**	**84.660,00**	**84.660,00**	**100,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	84.660,00	84.660,00	84.660,00	100,0
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**23.500,00**	**23.500,00**	**23.399,32**	***99,6***
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	23.500,00	23.500,00	23.399,32	99,6
	УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":		***2.866.000,00***	***2.866.000,00***	***2.785.506,99***	***97,2***
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ГИМНАЗИЈА**						
Број потрошачке јединице: **0815001**						
41		***Текући расходи***	***213.500,00***	***213.500,00***	***212.294,82***	***99,4***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**32.000,00**	**32.000,00**	**31.573,02**	**98,7**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	32.000,00	32.000,00	31.573,02	98,7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**181.500,00**	**181.500,00**	**180.721,80**	**99,6**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	122.000,00	122.000,00	121.995,17	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.000,00	13.000,00	12.755,03	98,1
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	3.870,89	96,8
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	12.000,00	12.000,00	11.989,00	99,9
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.821,10	91,1
412700	0922	Расходи за стручне услуге	10.500,00	10.500,00	10.434,55	99,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	9.500,00	9.500,00	9.366,49	98,6
412900	0922	Остали некласификовани расходи	8.500,00	8.500,00	8.489,57	99,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***202.000,00***	***202.000,00***	***168.702,35***	***83,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**202.000,00**	**202.000,00**	**168.702,35**	**83,5**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката - замјена столарије	200.000,00	200.000,00	167.059,61	83,5
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.642,74	82,1
	УКУПНО ГИМНАЗИЈА:		***415.500,00***	***415.500,00***	***380.997,17***	***91,7***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815002**						
41		***Текући расходи***	***125.010,00***	***125.010,00***	***119.668,16***	***95,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**26.800,00**	**26.800,00**	**25.848,25**	**96,4**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	26.800,00	26.800,00	25.848,25	96,4
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**91.410,00**	**91.410,00**	**87.019,91**	**95,2**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	52.660,00	52.660,00	50.213,90	95,4
412300	0922	Расходи за режијски материјал	15.000,00	15.000,00	14.772,36	98,5
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	200,00	200,00	200,00	100,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.300,00	3.300,00	3.125,49	94,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.100,00	3.100,00	2.733,25	88,2
412700	0922	Расходи за стручне услуге	6.900,00	6.900,00	6.290,62	91,2
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	5.050,00	5.050,00	5.043,00	99,9
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.200,00	5.200,00	4.641,29	89,3
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**6.800,00**	**6.800,00**	**6.800,00**	**100,0**
418400	0922	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	6.800,00	6.800,00	6.800,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.990,00***	***1.990,00***	***1.606,98***	***80,8***
511		**Издаци за произведену сталне имовину**	**1.990,00**	**1.990,00**	**1.606,98**	**80,8**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	1.990,00	1.990,00	1.606,98	80,8
	УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:		***127.000,00***	***127.000,00***	***121.275,14***	***95,5***
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЕКОНОМСКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815003**						
41		***Текући расходи***	***165.000,00***	***165.000,00***	***145.554,42***	***88,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**20.000,00**	**20.000,00**	**19.053,10**	**95,3**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	20.000,00	20.000,00	19.053,10	95,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**145.000,00**	**145.000,00**	**126.501,32**	**87,2**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	104.000,00	104.000,00	87.140,47	83,8
412300	0922	Расходи за режијски материјал	12.000,00	12.000,00	11.242,81	93,7
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	3.992,44	99,8
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.700,00	6.700,00	6.342,77	94,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.300,00	1.300,00	992,87	76,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге	6.400,00	6.400,00	6.317,24	98,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.100,00	6.100,00	6.010,10	98,5
412900	0922	Остали некласификовани расходи	4.500,00	4.500,00	4.462,62	99,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***54.000,00***	***54.000,00***	***3.926,74***	***7,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**54.000,00**	**54.000,00**	**3.926,74**	**7,3**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	54.000,00	54.000,00	3.926,74	7,3
	УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:		***219.000,00***	***219.000,00***	***149.481,16***	***68,3***
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**						
Број потрошачке јединице: **0815004**						
41		***Текући расходи***	***175.500,00***	***175.500,00***	***161.822,40***	***92,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**18.700,00**	**18.700,00**	**18.597,00**	**99,4**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	18.700,00	18.700,00	18.597,00	99,4
		Расходи по основу коришћења роба и усл.	**156.800,00**	**156.800,00**	**143.225,40**	**91,3**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	106.800,00	106.800,00	93.296,59	87,4
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.600,00	13.600,00	13.600,00	100,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.500,00	4.500,00	4.500,00	100,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	8.000,00	8.000,00	7.998,74	100,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.200,00	2.200,00	2.199,90	100,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	7.600,00	7.600,00	7.599,20	100,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.000,00	6.000,00	5.931,27	98,9
412900	0922	Остали некласификовани расходи	8.100,00	8.100,00	8.099,70	100,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***11.000,00***	***11.000,00***	***10.940,62***	***99,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**11.000,00**	**11.000,00**	**10.940,62**	**99,5**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	11.000,00	11.000,00	10.940,62	99,5
	УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:		***186.500,00***	***186.500,00***	***172.763,02***	***92,6***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815005**

41		***Текући расходи***	***276.800,00***	***276.800,00***	***262.455,31***	***94,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**39.500,00**	**39.500,00**	**38.788,52**	**98,2**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	39.500,00	39.500,00	38.788,52	98,2
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**237.300,00**	**237.300,00**	**223.666,79**	**94,3**
412100	0922	Расходи по основу закупа	93.200,00	93.200,00	93.085,20	99,9
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	100.000,00	100.000,00	90.290,77	90,3
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.000,00	13.000,00	11.652,25	89,6
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	5.500,00	5.500,00	4.689,76	85,3
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.500,00	6.500,00	6.177,00	95,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.500,00	1.500,00	1.276,40	85,1
412700	0922	Расходи за стручне услуге	6.500,00	6.500,00	6.206,13	95,5
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.000,00	6.000,00	5.928,40	98,8
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.100,00	5.100,00	4.360,88	85,5
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.300,00***	***3.300,00***	***2.734,15***	***82,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.800,00**	**2.800,00**	**2.235,03**	**79,8**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.800,00	2.800,00	2.235,03	79,8
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**500,00**	**500,00**	**499,12**	99,8
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	500,00	500,00	499,12	99,8
	УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:		***280.100,00***	***280.100,00***	***265.189,46***	***94,7***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

41		***Текући расходи***	***167.500,00***	***167.500,00***	***166.356,55***	***99,3***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**24.000,00**	**24.000,00**	**23.777,41**	**99,1**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	24.000,00	24.000,00	23.777,41	99,1
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**143.500,00**	**143.500,00**	**142.579,14**	**99,4**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	93.500,00	93.500,00	92.621,52	99,1
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.500,00	11.500,00	11.496,20	100,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.500,00	3.500,00	3.473,47	99,2
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	9.000,00	9.000,00	8.999,09	100,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	1.000,00	992,72	99,3
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.900,00	12.900,00	12.899,89	100,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.600,00	6.600,00	6.596,32	99,9
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.500,00	5.500,00	5.499,93	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***72.000,00***	***72.000,00***	***21.991,65***	***30,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**64.000,00**	**64.000,00**	**13.999,93**	**21,9**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	4.000,00	4.000,00	4.000,00	100,0
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	60.000,00	60.000,00	9.999,93	16,7
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**8.000,00**	**8.000,00**	**7.991,72**	**99,9**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	8.000,00	8.000,00	7.991,72	99,9
63		***Остали издаци***	***1.200,00***	***1.200,00***	***1.057,43***	***88,1***
631		**Остали издаци**	**1.200,00**	**1.200,00**	**1.057,43**	**88,1**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.200,00	1.200,00	1.057,43	88,1
	УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:		***240.700,00***	***240.700,00***	***189.405,63***	***78,7***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ТЕХНИЧКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815007**						
41		***Текући расходи***	***359.000,00***	***359.000,00***	***352.840,96***	***98,3***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**50.500,00**	**50.500,00**	**50.032,42**	**99,1**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	50.500,00	50.500,00	50.032,42	99,1
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**295.000,00**	**295.000,00**	**289.308,54**	**98,1**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	235.000,00	235.000,00	229.506,93	97,7
412300	0922	Расходи за режијски материјал	12.100,00	12.100,00	12.092,45	99,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	10.550,00	10.550,00	10.536,82	99,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	8.200,00	8.200,00	8.199,21	100,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.550,00	1.550,00	1.549,24	100,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.100,00	12.100,00	12.135,22	100,3
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	10.200,00	10.200,00	10.138,84	99,4
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.300,00	5.300,00	5.149,83	97,2
419		**Расходи по судским рјешењима**	**13.500,00**	**13.500,00**	**13.500,00**	**100,0**
419100	0922	Расходи по судским рјешењима	13.500,00	13.500,00	13.500,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.500,00***	***3.500,00***	***3.422,00***	***97,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.500,00**	**3.500,00**	**3.422,00**	**97,8**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.500,00	3.500,00	3.422,00	97,8
63		***Остали издаци***	***2.000,00***	***2.000,00***	***1.650,00***	***82,5***
631		**Остали издаци**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.650,00**	**82,5**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.000,00	2.000,00	1.650,00	82,5
		УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***364.500,00***	***364.500,00***	***357.912,96***	***98,2***
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815008**						
41		***Текући расходи***	***201.100,00***	***201.100,00***	***200.893,24***	***99,9***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**41.800,00**	**41.800,00**	**41.705,00**	**99,8**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	41.800,00	41.800,00	41.705,00	99,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**159.300,00**	**159.300,00**	**159.188,24**	**99,9**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	115.600,00	115.600,00	115.579,96	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	9.300,00	9.300,00	9.297,59	100,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	6.000,00	6.000,00	5.997,13	100,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.600,00	3.600,00	3.596,85	99,9
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	600,00	600,00	569,72	95,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	14.600,00	14.600,00	14.591,99	99,9
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	4.100,00	4.100,00	4.100,00	100,0
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.500,00	5.500,00	5.455,00	99,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.900,00***	***4.900,00***	***4.518,55***	***92,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.900,00**	**4.900,00**	**4.518,55**	**92,2**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.900,00	4.900,00	4.518,55	92,2
		УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:	***206.000,00***	***206.000,00***	***205.411,79***	***99,7***
Назив потрошачке јединице: **ЈУ УГОСТИТЕЉСКО-ТРГОВИНСКО-ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815009**						
41		***Текући расходи***	***131.200,00***	***131.200,00***	***126.072,26***	***96,1***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**30.900,00**	**30.900,00**	**30.678,32**	**99,3**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	30.900,00	30.900,00	30.678,32	99,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**100.300,00**	**100.300,00**	**95.393,94**	**95,1**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	68.600,00	68.600,00	67.384,60	98,2
412300	0922	Расходи за режијски материјал	6.000,00	6.000,00	5.184,85	86,4
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.822,63	94,1
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.800,00	5.800,00	5.056,17	87,2
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.600,00	2.600,00	2.455,04	94,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге	5.800,00	5.800,00	5.607,50	96,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	5.200,00	5.200,00	4.901,40	94,3
412900	0922	Остали некласификовани расходи	3.300,00	3.300,00	1.981,75	60,1

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***51.200,00***	***51.200,00***	***787,16***	***1,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**51.200,00**	**51.200,00**	**787,16**	**1,5**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	51.200,00	51.200,00	787,16	1,5
	УКУПНО УТТ ШКОЛА:		***182.400,00***	***182.400,00***	***126.859,42***	***69,6***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ПОЛИТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815010**

41		***Текући расходи***	***153.600,00***	***153.600,00***	***148.586,15***	***96,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**16.900,00**	**16.900,00**	**16.381,03**	**96,9**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	16.900,00	16.900,00	16.381,03	96,9
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**107.700,00**	**107.700,00**	**103.605,12**	**96,2**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	73.600,00	73.600,00	73.177,42	99,4
412300	0922	Расходи за режијски материјал	7.100,00	7.100,00	5.922,64	83,4
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	1.500,00	1.500,00	1.472,90	98,2
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.500,00	5.500,00	4.963,31	90,2
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.100,00	1.100,00	953,27	86,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге	7.000,00	7.000,00	6.400,23	91,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.100,00	6.100,00	6.022,12	98,7
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.800,00	5.800,00	4.693,23	80,9
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**29.000,00**	**29.000,00**	**28.600,00**	**98,6**
418400	0922	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	29.000,00	29.000,00	28.600,00	98,6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***51.100,00***	***51.100,00***	***1.089,00***	***2,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**51.100,00**	**51.100,00**	**1.089,00**	**2,1**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	51.100,00	51.100,00	1.089,00	2,1
	УКУПНО ПОЛИТЕХНИЧКА ШКОЛА:		***204.700,00***	***204.700,00***	***149.675,15***	***73,1***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ УМЈЕТНИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**
Број потрошачке јединице: **0840001**

41		***Текући расходи***	***53.800,00***	***53.800,00***	***50.471,19***	***93,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**4.550,00**	**4.550,00**	**4.206,80**	**92,5**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	4.550,00	4.550,00	4.206,80	92,5
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**43.050,00**	**43.050,00**	**40.204,39**	**93,4**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	24.000,00	24.000,00	23.386,80	97,4
412300	0922	Расходи за режијски материјал	3.000,00	3.000,00	2.964,28	98,8
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	300,00	300,00	141,40	47,1
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	1.950,00	1.950,00	1.931,00	99,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.900,00	2.900,00	2.683,58	92,5
412700	0922	Расходи за стручне услуге	3.400,00	3.400,00	2.983,38	87,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	1.500,00	1.500,00	801,46	53,4
412900	0922	Остали некласификовани расходи	6.000,00	6.000,00	5.312,49	88,5
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**6.200,00**	**6.200,00**	**6.060,00**	**97,7**
418400	0922	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	6.200,00	6.200,00	6.060,00	97,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.200,00***	***3.200,00***	***2.980,00***	***93,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.200,00**	**3.200,00**	**2.980,00**	**93,1**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.200,00	3.200,00	2.980,00	93,1
	УКУПНО УМЈЕТНИЧКА ШКОЛА:		***57.000,00***	***57.000,00***	***53.451,19***	***93,8***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**
Број потрошачке јединице: **0840012**

41		***Текући расходи***	***492.600,00***	***492.600,00***	***479.559,52***	***97,4***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**267.500,00**	**267.500,00**	**264.866,05**	**99,0**
411100	0922	Расходи за бруто плате	255.000,00	255.000,00	254.179,25	99,7
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	11.000,00	11.000,00	10.686,80	97,2
411400	0922	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	1.500,00	1.500,00	0,00	0,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**225.100,00**	**225.100,00**	**214.693,47**	**95,4**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	70.000,00	70.000,00	63.217,48	90,3
412300	0922	Расходи за режијски материјал	18.900,00	18.900,00	17.520,28	92,7
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	88.700,00	88.700,00	87.872,13	99,1
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	7.000,00	7.000,00	6.446,33	92,1
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	16.700,00	16.700,00	16.623,33	99,5
412700	0922	Расходи за стручне услуге	5.700,00	5.700,00	5.689,55	99,8
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.400,00	6.400,00	5.926,73	92,6
412900	0922	Остали некласификовани расходи	11.700,00	11.700,00	11.397,64	97,4
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.000,00***	***4.000,00***	***3.972,62***	***99,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.000,00**	**4.000,00**	**3.972,62**	**99,3**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	3.972,62	99,3
	УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":		***496.600,00***	***496.600,00***	***483.532,14***	***97,4***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**
Број потрошачке јединице: **0840013**

41		***Текући расходи***	***143.400,00***	***143.400,00***	***136.773,08***	***95,4***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**9.200,00**	**9.200,00**	**9.043,16**	**98,3**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	9.200,00	9.200,00	9.043,16	98,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**134.200,00**	**134.200,00**	**127.729,92**	**95,2**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	60.900,00	60.900,00	57.712,54	94,8
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.000,00	11.000,00	10.890,50	99,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	10.000,00	10.000,00	9.589,26	95,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	12.800,00	12.800,00	12.143,93	94,9
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	7.400,00	7.400,00	6.465,04	87,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.200,00	11.200,00	11.270,87	100,6
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	4.600,00	4.600,00	3.595,39	78,2
412900	0922	Остали некласификовани расходи	16.300,00	16.300,00	16.062,39	98,5
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***301.400,00***	***301.400,00***	***301.169,22***	***99,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**301.400,00**	**301.400,00**	**301.169,22**	**99,9**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, рекон. и адаптацију зграда и објеката	7.000,00	7.000,00	6.980,22	99,7
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, рекон. и адаптацију зграда и објеката *(Програм јавних инвестиција Владе РС за 2022. г.)*	280.000,00	280.000,00	280.000,00	100,0
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	14.400,00	14.400,00	14.189,00	98,5
	УКУПНО ЦЕНТАР:		***444.800,00***	***444.800,00***	***437.942,30***	***98,5***
	Буџетска потрошња из кредитних средстава:		*9.500.000,00*	*9.500.000,00*	*5.659.084,52*	*59,6*
	Укупна буџетска потрошња - без кредитних средстава:		*202.822.000,00*	*202.822.000,00*	*184.902.971,16*	*91,2*
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА - ФОНД 01:			***212.322.000,00***	***212.322.000,00***	***190.562.055,68***	***89,8***

Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6

ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА БУЏЕТСКИХ РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ У 2022. Г. - ФОНД 01

Табела 1.

01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	37.596.819,00	37.767.819,00	37.302.890,88	98,8
03	ЈАВНИ РЕД И СИГУРНОСТ	4.340.300,00	4.340.300,00	1.904.998,39	43,9
04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	34.732.296,00	34.803.296,00	26.654.390,63	76,6
05	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	7.100.668,00	7.250.668,00	7.222.084,96	99,6
06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	23.852.202,00	23.852.202,00	21.570.258,25	90,4
07	ЗДРАВСТВО	2.686.600,00	2.686.600,00	2.476.993,59	92,2
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	21.375.160,00	21.383.160,00	20.661.287,04	96,6
09	ОБРАЗОВАЊЕ	16.928.700,00	16.928.700,00	16.140.536,16	95,3
10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	29.087.844,00	29.087.844,00	28.614.038,92	98,4
11	ОСТАЛО	32.162.411,00	31.762.411,00	26.107.480,92	82,2
УКУПНО:		**209.863.000,00**	**209.863.000,00**	**188.654.959,74**	**89,9**

Напомена: Под шифром "11 - Остало" приказани су некласификовани расходи, тј.:
*издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

Табела 2.

ЗУ	ЗАЈЕДНИЧКЕ УСЛУГЕ	119.033.895,00	119.425.895,00	105.563.631,49	88,4
ИУ	ИНДИВИДУАЛНЕ УСЛУГЕ	58.666.694,00	58.674.694,00	56.983.847,33	97,1
	ОСТАЛО*	32.162.411,00	31.762.411,00	26.107.480,92	82,2
УКУПНО:		**209.863.000,00**	**209.863.000,00**	**188.654.959,74**	**89,9**

*издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

БУЏЕТ ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2022. Г. - ОПШТИ ДИО - ФОНД 02

	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II)	**811.814,00**	**811.814,00**	**1.089.313,40**	**134,2**
71	**I Порески приходи**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
72	**II Непорески приходи**	**811.814,00**	**811.814,00**	**1.086.276,65**	**133,8**
721000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позит. курсних разлика	84.000,00	84.000,00	124.257,74	147,9
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	727.814,00	727.814,00	948.486,18	130,3
728000	Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти	17.000,00	0,00	12.328,39	-
729000	Остали непорески приходи	0,00	0,00	1.204,34	-
73	**III Грантови**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
78	**IV Трансфери између или унутар јединица власти**	**0,00**	**0,00**	**3.036,75**	**-**
787000	Трансфери између различитих јединица власти	0,00	0,00	3.036,75	-
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I)	**809.445,00**	**775.565,00**	**719.919,40**	**92,8**
41	**I Текући расходи**	**809.445,00**	**775.565,00**	**719.919,40**	**92,8**
411000	Расходи за лична примања запослених	45.970,00	45.970,00	45.704,02	99,4
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	527.176,00	493.296,00	337.941,50	68,5
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	172.400,00	172.400,00	172.375,51	100,0
414000	Субвенције	0,00	0,00	100.000,00	-
419100	Расходи по судским рјешењима	63.899,00	63.899,00	63.898,37	**100,0**
48	**II Трансфери између и унутар јединица власти**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**2.369,00**	**36.249,00**	**369.394,00**	**1.019,0**
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ (I-II)	**91.946,00**	**58.066,00**	**-31.679,66**	**-54,6**
81	**I Примици за нефинансијску имовину**	**918.440,00**	**918.440,00**	**784.081,48**	**85,4**
816000	Примици од залиха материјала, учинака, робе и сит. инвентара, амбалаже и сл.	918.440,00	918.440,00	784.081,48	85,4
51	**II Издаци за нефинансијску имовину**	**826.494,00**	**860.374,00**	**815.761,14**	**94,8**
511000	Издаци за произведену сталну имовину	358.484,00	357.164,00	182.896,23	51,2
516000	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара амбалаже и сл.	371.010,00	406.210,00	536.007,27	132,0
518100	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	97.000,00	97.000,00	96.857,64	99,9
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**94.315,00**	**94.315,00**	**337.714,34**	**358,1**
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (З+И)	**-94.315,00**	**-94.315,00**	**666,97**	**-0,7**
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
91	**I Примици од финансијске имовине**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
911	Примици од финансијске имовине	0,00	0,00	0,00	-
61	**II Издаци за финансијску имовину**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
611	Издаци за финансијску имовину	0,00	0,00	0,00	-
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
92	**I Примици од задуживања**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
921	Примици од задуживања	0,00	0,00	0,00	-
62	**II Издаци за отплату дугова**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
621	Издаци за отплату дугова	0,00	0,00	0,00	-
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	**-632.528,00**	**-632.528,00**	**-537.545,12**	**85,0**
93	**I Остали примици**	**235.533,00**	**235.533,00**	**241.320,02**	**102,5**
931000	Остали примици	235.533,00	235.533,00	241.320,02	102,5
63	**II Остали издаци**	**868.061,00**	**868.061,00**	**778.865,14**	**89,7**
631000	Остали издаци	868.061,00	868.061,00	778.865,14	89,7
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	**538.213,00**	**538.213,00**	**538.212,09**	**100,0**
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**0,00**	**0,00**	**338.381,31**	**-**

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ ЗА 2022. Г. - ФОНД 02

БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ			**811.814,00**	**811.814,00**	**1.089.313,40**	**134,2**
72		**Н е п о р е с к и п р и х о д и**	**811.814,00**	**811.814,00**	**1.089.313,40**	**134,18**
721		**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**84.000,00**	**84.000,00**	**124.257,74**	**147,9**
721222		Приходи од давања у закуп установа-јавних служби које се финансирају из буџета Града:	84.000,00	84.000,00	124.257,74	147,9
		ЈУ СЦ "Борик"	*84.000,00*	*84.000,00*	*124.257,74*	*147,9*
722		**Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**727.814,00**	**727.814,00**	**948.486,18**	**130,3**
7225		**Приходи од пружања јавних услуга**	**727.814,00**	**727.814,00**	**948.486,18**	**130,3**
722591		Властити приходи буџетских корисника Града	727.814,00	727.814,00	948.486,18	130,3
		ЈУ Туристичка организација Града	*45.000,00*	*45.000,00*	*42.176,47*	*93,7*
		Центар за развој пољопривреде и села	*492.980,00*	*492.980,00*	*725.445,54*	*147,2*
		ЈУ СЦ "Борик"	*3.000,00*	*3.000,00*	*1.969,96*	*65,7*
		ЈУ Гимназија	*52.544,00*	*52.544,00*	*60.643,74*	*115,4*
		ЈУ Пољопривредна школа	*78.500,00*	*78.500,00*	*53.329,01*	*67,9*
		ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа	*55.790,00*	*55.790,00*	*64.921,46*	*116,4*
728		**Приходи од фин. и нефинан. имовине и трансакција размјене између или унутар**	**0,00**	**0,00**	**12.328,39**	**-**
7281		**Примици од фин. и нефин. имовине и трансак. са другим јед. власти**	**0,00**	**0,00**	**666,05**	**-**
		Центар за развој пољопривреде и села	*0,00*	*0,00*	*666,05*	*-*
7282		**Приходи од финанс. и нефин. имовине и транс. унутар исте јед. власти**	**0,00**	**0,00**	**11.662,34**	**-**
		Центар за развој пољопривреде и села	*0,00*	*0,00*	*11.405,93*	*-*
		ЈУ СЦ "Борик"	*0,00*	*0,00*	*256,41*	*-*
729		**Остали непорески приходи**	**0,00**	**0,00**	**1.204,34**	**-**
729124		Остали општински непорески приходи - *ЈУ СЦ "Борик"*	0,00	0,00	1.204,34	-
78		***Трансфери између или унутар јединица власти***	***0,00***	***0,00***	***3.036,75***	**-**
787		**Трансфери између различитих јединица власти**	**0,00**	**0,00**	**3.036,75**	**-**
7872		**Трансфери од ентитета**	**0,00**	**0,00**	**3.036,75**	**-**
		ЈУ Пољопривредна школа	0,00	0,00	3.036,75	-
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**918.440,00**	**918.440,00**	**784.081,48**	**85,4**
81		**Примици за нефинансијску имовину**	**918.440,00**	**918.440,00**	**784.081,48**	**85,4**
816		**Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**918.440,00**	**918.440,00**	**784.081,48**	**85,4**
816100		Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	918.440,00	918.440,00	784.081,48	85,4
	0421	*Центар за развој пољопривреде и села*	*390.000,00*	*390.000,00*	*364.025,02*	*93,3*
	0810	*ЈУ СЦ "Борик"*	*269.400,00*	*269.400,00*	*293.470,32*	*108,9*
	0922	*ЈУ Пољопривредна школа*	*61.300,00*	*61.300,00*	*71.498,02*	*116,6*
	0922	*ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа*	*197.740,00*	*197.740,00*	*55.088,12*	*27,9*
		УКУПНО БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ-ФОНД 02:	**1.730.254,00**	**1.730.254,00**	**1.873.394,88**	**108,3**

БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ ЗА 2022. Г. - ФОНД 02

БУЏЕТСКИ РАСХОДИ			**809.445,00**	**775.565,00**	**719.919,40**	**92,8**
41		***Текући расходи***	***809.445,00***	***775.565,00***	***719.919,40***	***92,8***
411		**Расходи за лична примања**	**45.970,00**	**45.970,00**	**45.704,02**	**99,4**
411100		Расходи за бруто плате	43.970,00	43.970,00	43.747,52	99,5
411200		Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	2.000,00	2.000,00	1.956,50	97,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**527.176,00**	**493.296,00**	**337.941,50**	**68,5**
412100		Расходи по основу закупа	4.200,00	4.200,00	3.637,00	86,6
412200		Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комун. и транспортних усл.	134.776,00	136.216,00	80.446,62	59,1
412300		Расходи за режијски материјал	32.500,00	30.500,00	18.192,09	59,6
412400		Расходи за материјал за посебне намјене	26.800,00	26.800,00	22.038,84	82,2
412500		Расходи за текуће одржавање	96.940,00	81.660,00	50.821,19	62,2
412600		Расходи по основу путовања и смјештаја	23.000,00	22.500,00	15.541,45	69,1
412700		Расходи за стручне услуге	88.793,00	87.743,00	75.155,17	85,7
412800		Расходи за услуге одржавања јавних површина	0,00	0,00	0,00	-
412900		Остали некласификовани расходи	120.167,00	103.677,00	72.109,14	69,6

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**172.400,00**	**172.400,00**	**172.375,51**	**100,0**
413900		Расходи по основу затезних камата	172.400,00	172.400,00	172.375,51	100,0
414		**Субвенције**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**-**
414100		Субвенције	0,00	0,00	100.000,00	-
419		**Расходи по судским рјешењима**	**63.899,00**	**63.899,00**	**63.898,37**	**100,0**
419100		Расходи по судским рјешењима	63.899,00	63.899,00	63.898,37	100,0
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**826.494,00**	**860.374,00**	**815.761,14**	**94,8**
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***826.494,00***	***860.374,00***	***815.761,14***	***94,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**358.484,00**	**357.164,00**	**182.896,23**	**51,2**
511100		Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	0,00	1.500,00	1.365,00	91,0
511200		Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	89.280,00	89.140,00	13.305,81	14,9
511300		Издаци за набавку постројења и опреме	189.204,00	186.524,00	88.738,32	47,6
511500		Издаци за биолошку имовину	80.000,00	80.000,00	79.487,10	99,4
516		**Издаци за залихе матер., робе и ситног инвент., амбалаже и сл.**	**371.010,00**	**406.210,00**	**536.007,27**	**132,0**
516100		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент., амбалаже и сл.	371.010,00	406.210,00	536.007,27	132,0
518		**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**97.000,00**	**97.000,00**	**96.857,64**	**99,9**
518100		Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	97.000,00	97.000,00	96.857,64	99,9
		УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ - ФОНД 02:	**1.635.939,00**	**1.635.939,00**	**1.535.680,54**	**93,9**

ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2022. Г. - ФОНД 02

		ФИНАНСИРАЊЕ	**-94.315,00**	**-94.315,00**	**666,97**	**-0,7**
		ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ	**-632.528,00**	**-632.528,00**	**-537.545,12**	**85,0**
93		***Остали примици***	***235.533,00***	***235.533,00***	***241.320,02***	***102,5***
931		**Остали примици**	**235.533,00**	**235.533,00**	**241.320,02**	**102,5**
931100		Примици по основу пореза на додату вриједност	235.533,00	235.533,00	241.320,02	102,46
		ЈУ Туристичка организација Града	*7.065,00*	*7.065,00*	*7.132,66*	*101,0*
		Центар за развој пољопривреде и села	*150.362,00*	*150.362,00*	*137.388,57*	*91,4*
		ЈУ СЦ "Борик"	*62.110,00*	*62.110,00*	*71.381,21*	*114,9*
		ЈУ Пољопривредна школа	*15.996,00*	*15.996,00*	*16.052,60*	*100,4*
		ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа	*0,00*	*0,00*	*9.364,98*	-
63		***Остали издаци***	***868.061,00***	***868.061,00***	***778.865,14***	***89,7***
631		**Остали издаци**	**868.061,00**	**868.061,00**	**778.865,14**	**89,7**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	833.191,00	833.191,00	745.804,73	89,5
631900		Остали издаци	34.870,00	34.870,00	33.060,41	94,8
****		**РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	**538.213,00**	**538.213,00**	**538.212,09**	**100,0**
		Туристичка организација Града	*29.035,00*	*29.035,00*	*29.035,19*	*100,0*
		Центар за развој пољопривреде и села	*311.658,00*	*311.658,00*	*311.658,00*	*100,0*
		ЈУ СЦ "Борик"	*129.990,00*	*129.990,00*	*129.990,00*	*100,0*
		ЈУ Гимназија	*9.056,00*	*9.056,00*	*9.055,73*	*100,0*
		ЈУ Пољопривредна школа	*20.804,00*	*20.804,00*	*20.803,17*	*100,0*
		ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа	*37.670,00*	*37.670,00*	*37.670,00*	*100,0*

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2022. ГОДИНУ (ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА) - ФОНД 02

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА ГРАДА БАЊА ЛУКА**
Број потрошачке јединице: **2002530**

41		***Текући расходи***	***48.440,00***	***48.440,00***	***37.284,56***	***77,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**48.440,00**	**48.440,00**	**37.284,56**	**77,0**
412100	0473	Расходи по основу закупа	4.200,00	4.200,00	3.637,00	86,6
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комун. и транспортних услуга	17.000,00	17.000,00	15.331,21	90,2
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	24.940,00	24.940,00	17.526,60	70,3
412700	0473	Расходи за стручне услуге	1.000,00	1.000,00	789,75	79,0
412900	0473	Остали некласификовани расходи	1.300,00	1.300,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***24.100,00***	***24.100,00***	***15.777,46***	***65,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**24.100,00**	**24.100,00**	**15.777,46**	**65,5**
511300	0473	Издаци за набавку постројења и опреме	24.100,00	24.100,00	15.777,46	65,5
63		***Остали издаци***	***8.560,00***	***8.560,00***	***6.885,89***	***80,4***
631		**Остали издаци**	**8.560,00**	**8.560,00**	**6.885,89**	**80,4**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	8.560,00	8.560,00	6.885,89	80,4
		УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:	***81.100,00***	***81.100,00***	***59.947,91***	***73,9***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ И СЕЛА**
Број потрошачке јединице: **2002920**

41		***Текући расходи***	***297.400,00***	***263.900,00***	***330.993,51***	***125,4***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**125.000,00**	**91.500,00**	**58.618,00**	**64,1**
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	35.000,00	35.000,00	27.788,50	79,4
412300	0421	Расходи за режијски материјал	10.000,00	8.500,00	465,64	5,5
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	40.000,00	25.000,00	15.516,33	62,1
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	10.000,00	10.000,00	5.556,01	55,6
412900	0421	Остали некласификовани расходи	30.000,00	13.000,00	9.291,52	71,5
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**172.400,00**	**172.400,00**	**172.375,51**	**100,0**
413900	0421	Расходи по основу затезних камата	172.400,00	172.400,00	172.375,51	100,0
414		**Субвенције**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**-**
414100	0421	Субвенције	0,00	0,00	100.000,00	-
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***345.280,00***	***378.780,00***	***555.999,33***	***146,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**155.280,00**	**156.780,00**	**134.469,49**	**85,8**
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	0,00	1.500,00	1.365,00	91,0
511200	0421	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	15.280,00	15.280,00	4.446,39	29,1
511300	0421	Издаци за набавку постројења и опреме	60.000,00	60.000,00	49.171,00	82,0
511500	0421	Издаци за билошку имовину	80.000,00	80.000,00	79.487,10	99,4
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**93.000,00**	**125.000,00**	**324.672,20**	**259,7**
516100	0421	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	93.000,00	125.000,00	324.672,20	259,7
518		**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**97.000,00**	**97.000,00**	**96.857,64**	**99,9**
518100	0421	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	97.000,00	97.000,00	96.857,64	99,9
63		***Остали издаци***	***702.320,00***	***702.320,00***	***656.907,97***	***93,5***
631		**Остали издаци**	**702.320,00**	**702.320,00**	**656.907,97**	**93,5**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	702.320,00	702.320,00	656.907,97	93,5
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:	***1.345.000,00***	***1.345.000,00***	***1.543.900,81***	***114,8***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ СПОРТСКИ ЦЕНТАР "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

41		***Текући расходи***	***168.000,00***	***168.000,00***	***108.875,25***	***64,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**168.000,00**	**168.000,00**	**108.875,25**	**64,8**
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	40.000,00	40.000,00	8.475,14	21,2
412300	0810	Расходи за режијски материјал	17.000,00	17.000,00	16.659,20	98,0
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	1.000,00	1.000,00	492,31	49,2
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	13.000,00	13.000,00	2.236,33	17,2
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	9.500,00	9.500,00	8.955,34	94,3
412700	0810	Расходи за стручне услуге	44.500,00	44.500,00	44.390,97	99,8
412900	0810	Остали некласификовани расходи	43.000,00	43.000,00	27.665,96	64,3
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***305.490,00***	***305.490,00***	***142.954,40***	***46,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**145.500,00**	**145.500,00**	**6.895,69**	**4,7**
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	65.000,00	65.000,00	0,00	0,0
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	80.500,00	80.500,00	6.895,69	8,6
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**159.990,00**	**159.990,00**	**136.058,71**	**85,0**
516100	0810	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	159.990,00	159.990,00	136.058,71	85,0
63		***Остали издаци***	***75.010,00***	***75.010,00***	***68.501,77***	***91,3***
631		**Остали издаци**	**75.010,00**	**75.010,00**	**68.501,77**	**91,3**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	75.010,00	75.010,00	68.501,77	91,3
		УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":	***548.500,00***	***548.500,00***	***320.331,42***	***58,4***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ГИМНАЗИЈА**
Број потрошачке јединице: **0815001**

41		***Текући расходи***	***59.600,00***	***59.600,00***	***59.162,49***	***99,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**59.600,00**	**59.600,00**	**59.162,49**	**99,3**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	24.100,00	25.540,00	25.528,37	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	500,00	0,00	0,00	-
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	18.800,00	18.800,00	18.547,42	98,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	500,00	0,00	0,00	-
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.493,00	12.053,00	11.889,07	98,6
412900	0922	Остали некласификовани расходи	3.207,00	3.207,00	3.197,63	99,7

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.000,00***	***2.000,00***	***1.775,62***	***88,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.775,62**	**88,8**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.775,62	88,8
	УКУПНО ГИМНАЗИЈА:		***61.600,00***	***61.600,00***	***60.938,11***	***98,9***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

41		***Текући расходи***	***72.996,00***	***72.616,00***	***64.138,11***	***88,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**72.996,00**	**72.616,00**	**64.138,11**	**88,3**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	3.196,00	3.196,00	3.170,90	99,2
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	3.000,00	3.000,00	2.999,11	100,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	15.000,00	14.720,00	14.719,82	100,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	25.800,00	25.190,00	16.752,60	66,5
412900	0922	Остали некласификовани расходи	26.000,00	26.510,00	26.495,68	99,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***84.804,00***	***85.184,00***	***85.135,54***	***99,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**26.804,00**	**23.984,00**	**23.977,97**	***100,0***
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	9.000,00	8.860,00	8.859,42	100,0
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	17.804,00	15.124,00	15.118,55	100,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**58.000,00**	**61.200,00**	**61.157,57**	**99,9**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	58.000,00	61.200,00	61.157,57	99,9
63		***Остали издаци***	***18.800,00***	***18.800,00***	***13.311,10***	***70,8***
631		**Остали издаци**	**18.800,00**	**18.800,00**	**13.311,10**	**70,8**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	18.800,00	18.800,00	13.311,10	70,8
	УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:		***176.600,00***	***176.600,00***	***162.584,75***	***92,1***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ УГОСТИТЕЉСКО-ТРГОВИНСКО-ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815009**

41		***Текући расходи***	***163.009,00***	***163.009,00***	***119.465,48***	***73,3***
411		**Расходи за лична примања**	**45.970,00**	**45.970,00**	**45.704,02**	**99,4**
411100	0922	Расходи за бруто плате	43.970,00	43.970,00	43.747,52	99,5
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	2.000,00	2.000,00	1.956,50	97,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**53.140,00**	**53.140,00**	**9.863,09**	**18,6**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	15.480,00	15.480,00	152,50	1,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	5.000,00	5.000,00	1.067,25	21,3
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	4.000,00	0,00	0,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	4.000,00	4.000,00	822,11	20,6
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	1.030,10	34,3
412700	0922	Расходи за стручне услуге	5.000,00	5.000,00	1.332,78	26,7
412900	0922	Остали некласификовани расходи	16.660,00	16.660,00	5.458,35	32,8
419		**Расходи по судским рјешењима**	**63.899,00**	**63.899,00**	**63.898,37**	**100,0**
419100	0922	Расходи по судским рјешењима	63.899,00	63.899,00	63.898,37	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***64.820,00***	***64.820,00***	***14.118,79***	***21,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.800,00**	**4.800,00**	**0,00**	**0,0**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.800,00	4.800,00	0,00	0,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**60.020,00**	**60.020,00**	**14.118,79**	**23,5**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	60.020,00	60.020,00	14.118,79	23,5
63		***Остали издаци***	***63.371,00***	***63.371,00***	***33.258,41***	***52,5***
631		**Остали издаци**	**63.371,00**	**63.371,00**	**33.258,41**	**52,5**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	28.501,00	28.501,00	198,00	0,7
631900		Остали издаци	34.870,00	34.870,00	33.060,41	94,8
	УКУПНО УТТ ШКОЛА:		***291.200,00***	***291.200,00***	***166.842,68***	***57,3***
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА - ФОНД 02:			***2.504.000,00***	***2.504.000,00***	***2.314.545,68***	***92,4***
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА - ФОНД 01 и 02:			***214.826.000,00***	***214.826.000,00***	***192.876.601,36***	***89,8***

Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6

ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА БУЏЕТСКИХ РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ У 2022. Г. - ФОНД 02

Табела 1.

04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	325.220,00	325.220,00	576.029,84	177,1
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	204.090,00	204.090,00	-41.640,67	-20,4
09	ОБРАЗОВАЊЕ	188.189,00	188.189,00	217.209,89	115,4
11	ОСТАЛО	868.061,00	868.061,00	778.865,14	89,7
УКУПНО:		**1.585.560,00**	**1.585.560,00**	**1.530.464,20**	**96,5**

Напомена: Под шифром "11 - Остало" приказани су некласификовани расходи, тј. остали издаци:

Фун. код	ОПИС	II План за 2022. г.	II План са реалокацијама	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6

Табела 2.

ЗУ	ЗАЈЕДНИЧКЕ УСЛУГЕ	152.820,00	152.820,00	403.654,33	264,1
ИУ	ИНДИВИДУАЛНЕ УСЛУГЕ	564.679,00	564.679,00	347.944,73	61,6
	ОСТАЛО*	868.061,00	868.061,00	778.865,14	89,7
УКУПНО:		**1.585.560,00**	**1.585.560,00**	**1.530.464,20**	**96,5**

*издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2022. г.
1	2	3

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 фонда 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*4.972,50*
	I. Укупно:	***4.972,50***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***4.972,50***
412700	Расходи за стручне услуге	4.972,50
	II. Укупно :	***4.972,50***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА РЕГИОНАЛНУ И МЕЂУНАРОДНУ САРАДЊУ, УПРАВЉАЊЕ ПРОЈЕКТИМА И СТРАТЕШКО ПЛАНИРАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002128**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***33.249,99***
731111	Текући грантови из иностранства	33.249,99
	I. Укупно:	***33.249,99***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I):	***33.249,99***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002261**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*0,00*
	I. Укупно:	***0,00***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002262**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*14.576,00*
	I. Укупно:	***14.576,00***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I):	***14.576,00***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002263**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*0,00*
	I. Укупно:	***0,00***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2022. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ - СРЕДТВА ЗАКУЛТУРУ, СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ УДРУЖЕЊА ГРАЂАНА И ВЈЕРСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ**

Број потрошачке јединице:**2002281**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***8.250,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	8.250,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***1.700,00***
787211	Трансфери од ентитета	1.700,00
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода:	*1.500,00*
	I. Укупно:	***11.450,00***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I):	***11.450,00***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ - СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНУ И СПОРТ**

Број потрошачке јединице:**2002282**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***30.000,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	30.000,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***79.805,00***
787211	Трансфери од ентитета	79.805,00
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода:	*34.394,37*
	I. Укупно:	***144.199,37***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***127.034,00***
415200	Грантови у земљи	30.000,00
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	97.034,00
	II. Укупно :	***127.034,00***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***17.165,37***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД**

Број потрошачке јединице: **2002300**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***61.926,85***
731112	Текући грантови од међународних организација	53.276,85
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	8.650,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***21.500,00***
787211	Трансфери од ентитета	21.500,00
93	***Остали примици***	***1.474,20***
931111	Примици по основу разлике улазног и излазног ПДВ-а	1.474,20
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода:	***10.389,60***
	I. Укупно:	***95.290,65***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2022. г.
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	50.776,47
411100	Расходи за бруто плате запослених	23.295,89
411200	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	3.692,28
411300	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	1.756,10
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	140,40
412300	Расходи за режијски материјал	288,00
412500	Расходи за текуће одржавање	172,36
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.292,00
412900	Остали некласификовани расходи	3.554,02
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	15.334,72
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	1.003,20
418400	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	247,50
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***12.946,47***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	7.078,47
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	5.400,00
516100	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	468,00
63	***Остали издаци***	***964,35***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	964,35
	II. Укупно Центар:	***64.687,29***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***30.603,36***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **2002400**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***1.699,90***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	1.699,90
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***29.738,27***
787211	Трансфери од ентитета	27.738,27
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	2.000,00
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*0,00*
	I. Укупно:	***31.438,17***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***31.438,17***
411100	Расходи за бруто плате	16.924,50
411200	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	4.285,78
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	500,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	6.527,99
412900	Остали некласификовани расходи	3.199,90
	II. Укупно:	***31.438,17***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ КУЛТУРНИ ЦЕНТАР "БАНСКИ ДВОР"**
Број потрошачке јединице: **2002510**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***15.000,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	15.000,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***37.000,00***
787211	Трансфери од ентитета	37.000,00
	I. Укупно:	***52.000,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2022. г.
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***24.891,20***
412700	Расходи за стручне услуге	9.251,20
412900	Остали некласификовани расходи	15.640,00
63	***Остали издаци***	***108,80***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	108,80
	II. Укупно:	***25.000,00***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***27.000,00***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**
Број потрошачке јединице: **2002910**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***179.070,65***
731112	Текући грантови од међународних организација	179.070,65
93	***Остали примици***	***8.283,36***
931111	Примици по основу разлике улазног и излазног ПДВ-а	8.283,36
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода:	*2.572,47*
	I. Укупно:	***189.926,48***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***130.132,82***
411200	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	27.611,40
412300	Расходи за режијски материјал	1.031,74
412700	Расходи за стручне услуге	8.880,75
412900	Остали некласификовани расходи	82.449,45
415200	Грантови у земљи	10.159,48
	II. Укупно:	***130.132,82***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***59.793,66***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ И СЕЛА**
Број потрошачке јединице: **2002920**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***130.000,00***
787211	Трансфери од ентитета	130.000,00
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*0,00*
	I. Укупно:	***130.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***34.357,05***
518100	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	34.357,05
	II. Укупно:	***34.357,05***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***95.642,95***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2022. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЈУ СЦ "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***2.000,00***
787211	Трансфери од ентитета	2.000,00
	I. Укупно:	***2.000,00***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***2.000,00***
412700	Расходи за стручне услуге	2.000,00
	II. Укупно:	***2.000,00***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ГИМНАЗИЈА**
Број потрошачке јединице: **0815001**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***1.500,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	1.500,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***100.300,00***
787211	Трансфери од ентитета	100.000,00
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	300,00
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода:	*977,92*
	I. Укупно:	***102.777,92***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***1.277,92***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	977,92
412900	Остали некласификовани расходи	300,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***1.500,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.500,00
	II. Укупно :	***2.777,92***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***100.000,00***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815002**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***24.347,00***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	24.347,00
	I. Укупно:	***24.347,00***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I):	***24.347,00***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЕКОНОМСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815003**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

73	***Грантови***	***250,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	250,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***2.489,00***
787211	Трансфери од ентитета	1.989,00
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	500,00
	I. Укупно:	***2.739,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2022. г.
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***750,00***
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	200,00
412900	Остали некласификовани расходи	550,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***1.989,00***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	1.989,00
	II. Укупно:	***2.739,00***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**
Број потрошачке јединице: **0815004**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***14.988,00***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	14.988,00
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*22.977,28*
	I. Укупно:	***37.965,28***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***22.977,28***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	22.977,28
	II. Укупно:	***22.977,28***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***14.988,00***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815005**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***6.390,74***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	6.390,74
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***41.418,81***
787211	Трансфери од ентитета	30.020,00
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	11.398,81
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*24.969,04*
	I. Укупно:	***72.778,59***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***44.469,55***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	6.001,11
412700	Расходи за стручне услуге	9.252,84
412900	Остали некласификовани расходи	29.215,60
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***27.309,04***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	27.309,04
	II. Укупно:	***71.778,59***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***1.000,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2022. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815006**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***78.120,00***
787211	Трансфери од ентитета	61.150,00
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	16.970,00
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*9.957,15*
	I. Укупно:	***88.077,15***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

41	***Текући расходи***	***12.775,00***
412900	Остали некласификовани расходи	12.775,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***8.597,25***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	8.597,25
63	***Остали издаци***	***726,50***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	726,50
	II. Укупно:	***22.098,75***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***65.978,40***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815007**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***16.416,00***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	16.416,00
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*0,00*
	I. Укупно:	***16.416,00***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***16.416,00***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815008**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	***21.998,82***
	I. Укупно:	***21.998,82***

II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***21.998,82***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	21.998,82
	II. Укупно :	***21.998,82***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ УГОСТИТЕЉСКО-ТРГОВИНСКО-ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815009**

I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***17.273,00***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	17.273,00
	I. Укупно:	***17.273,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2022. г.
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***3.000,00***
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00
	II. Укупно:	***3.000,00***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***14.273,00***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ПОЛИТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815010**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***14.847,66***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	14.847,66
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*19.939,20*
	I. Укупно:	***34.786,86***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***225,00***
412900	Остали некласификовани расходи	225,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***34.561,86***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	34.561,86
	II. Укупно:	***34.786,86***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ УМЈЕТНИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**
Број потрошачке јединице: **0840001**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***10.000,00***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	10.000,00
	I. Укупно:	***10.000,00***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I):	***10.000,00***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ"**
Број потрошачке јединице: **0840012**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***5.100,00***
787211	Трансфери од ентитета	5.100,00
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*622.545,03*
	I. Укупно :	***627.645,03***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***1.333,80***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	514,80
412500	Расходи за текуће одржавање	819,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***15.772,98***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	775,98
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	14.997,00
	II. Укупно :	***17.106,78***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***610.538,25***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2022. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**
Број потрошачке јединице: **0840013**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***10.000,00***
731111	Текући грантови од страних влада	10.000,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***1.000,00***
787211	Трансфери од ентитета	1.000,00
	Расподјела суфицита фонда 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*23,37*
	I. Укупно :	***11.023,37***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***10.023,37***
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	500,00
412700	Расходи за стручне услуге	9.500,00
412900	Остали некласификовани расходи	23,37
	II. Укупно:	***10.023,37***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***1.000,00***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 03 ЗА 2022. ГОДИНУ

73	*1. Грантови*	*347.338,13*
	1.1. Грантови из иностранства	*275.597,49*
	1.2. Грантови из земље	*71.740,64*
78	*2. Трансфери*	*628.042,74*
93	*3. Остали примици*	*9.757,56*
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (1+2+3)	***985.138,43***
41	*1. Текући расходи и трансфери*	*445.099,80*
51	*2. Издаци за нефинасијску имовину*	*182.009,75*
63	*3. Остали издаци*	*1.799,65*
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (1+2+3)	***628.909,20***
	Разлика (I-II):	***356.229,23***
	III Расподјела суфицит Фонда 03 из ранијег периода:	***791.792,75***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II+III)	***1.148.021,98***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2022. г.
1	2	3

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 05 - Фонд посебних пројеката

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ**
Број потрошачке јединице: **2002152**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонда 05 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*0,00*
	I. Укупно:	***0,00***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ИНВЕСТИЦИЈЕ**
Број потрошачке јединице: **2002263**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***184.698,47***
787111	Трансфери од државе	*48.794,47*
787211	Трансфери од ентитета	*135.904,00*
	I. Укупно:	***184.698,47***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***179.085,33***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	179.085,33
63	***Остали издаци***	***5.613,14***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	5.613,14
	II. Укупно:	***184.698,47***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА**
Број потрошачке јединице: **2002910**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонда 05 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*782,00*
	I. Укупно:	***782,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***782,00***
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	782,00
	II. Укупно:	***782,00***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЦЕНТАР ЗА ОБРАЗОВАЊЕ И ВАСПИТАЊЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЈУ СЛУШАЊА И ГОВОРА**
Број потрошачке јединице: **0840013**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонда 05 из ранијих периода:	***10.247,71***
	I. Укупно:	***10.247,71***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
48	***Трансфери између и унутар јединица власти***	***10.247,71***
488100	Трансфери унутар јединица власти	10.247,71
	II. Укупно:	***10.247,71***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2022. г.
1	2	3

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 05 ЗА 2022. ГОДИНУ

78	*1. Трансфери*	*184.698,47*
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (1):	***184.698,47***
41	*1. Текући расходи*	*782,00*
48	*2. Трансфери између и унутар јединица власти*	*10.247,71*
51	*3. Издаци за нефинасијску имовину*	*179.085,33*
63	*4. Остали издаци*	*5.613,14*
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (1+2+3+4):	***195.728,18***
	Разлика I-II:	*-11.029,71*
	III Расподјела суфицита/непокривени дефицит Фонда 05 из ранијег периода:	***11.029,71***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II+III):	***0,00***

ОПИС	II План за 2022. г.	Извршење 31.12.2022. г.	Инд. 3/2
1	2	3	4

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИЗВРШЕЊА БУЏЕТА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2022. ГОДИНЕ - ПО СВИМ ФОНДОВИМА

А. ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

а1. ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (фонд 01):	*153.761.500,00*	*146.486.832,93*	*95,3*
а2. ГРАНТОВИ (фонд 01):	*3.694.000,00*	*2.517.238,37*	*68,1*
а3. ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):	*10.524.100,00*	*11.273.668,14*	*107,1*
а4. ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (фонд 01):	*2.459.000,00*	*1.907.095,94*	*77,6*
а5. ПРИМИЦИ ОД ФИН. ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА, ОСТАЛИ ПРИМИЦИ (фонд 01):	*15.297.960,00*	*10.909.896,43*	*71,3*
а6. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА:	*26.585.440,00*	*19.365.032,95*	*72,8*
УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01):	*212.322.000,00*	*192.459.764,76*	*90,6*
а7. ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 02 + суфицит фонда из ранијег периода):	*2.504.000,00*	*2.652.926,99*	*105,9*
а8. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 03 + суфицит фонда из ранијег периода):	*0,00*	*1.776.931,18*	*-*
а9. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 05 + суфицит фонда из ранијег периода):	*0,00*	*195.728,18*	*-*
УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01, 02, 03, 05):	*214.826.000,00*	*197.085.351,11*	*91,7*

Б. РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

б1. УКУПНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):	*212.322.000,00*	*190.562.055,68*	*89,8*
б2. УКУПНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 02):	*2.504.000,00*	*2.314.545,68*	*92,4*
б3. ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 03):	*0,00*	*628.909,20*	*-*
б4. ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 05):	*0,00*	*195.728,18*	*-*
УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 01, 02, 03, 05):	*214.826.000,00*	*193.701.238,74*	*90,2*

УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА - УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2022. Г. (СВИ РАЧУНОВОДСТВЕНИ ФОНДОВИ):	*3.384.112,37*	

Утврђено стање буџета Града за период 01.01.-31.12.2022. године

1. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 01 (збир а1 до а6 - б1):	*1.897.709,08*	
2. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 02 (а7-б2):	*338.381,31*	
3. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 03 (а8-б3):	*1.148.021,98*	
4. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 05 (а9-б4):	*0,00*	
5. Вишак остварених прихода над расходима за период 01.01.-31.12.2022. г. (1+2+3+4):	*3.384.112,37*	

ОБРАЂИВАЧИ
Одјељење за финансије:
Ања Поповић, дипл. ек.
Биљана Бојић, дипл.ек.
Шеф Одсјека за буџет:
Дејан Вујић, дипл. ек.

ПРЕДЛАГАЧ
ГРАДОНАЧЕЛНИК
Драшко Станивуковић

П Р И Л О Г

Табела 1.

ПЛАНИРАНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА ПО ПОТРОШАЧКИМ ЈЕДИНИЦАМА (ФОНД 01) СА ОДОБРЕНИМ ОПЕРАТИВНИМ БУЏЕТОМ И ИЗВРШЕЊЕМ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2022. ГОДИНЕ

Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	II План за 2022. годину	II План са реалокацијама	Оперативни буџет до 31.12.2022. г.	Извршење 31.12.2022. г.	Инд.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/4)	8 (6/5)
Оперативна јединица 1 - Градска управа							
2002110	Скупштина Града	1.014.000,00	1.014.000,00	1.014.000,00	1.002.566,50	98,9	98,9
2002111	Градска изборна комисија	850.000,00	850.000,00	849.825,00	842.082,70	99,1	99,1
2002112	Стручна служба Скупштине града	63.000,00	63.000,00	63.000,00	41.607,74	66,0	66,0
2002120	Градоначелник	982.200,00	1.224.200,00	1.219.200,00	1.134.802,42	92,7	93,1
2002124	Одсјек за информатику	738.300,00	738.300,00	736.057,00	708.050,04	95,9	96,2
2002125	Одсјек за послове ЦЗ и ПТВЦЈ	4.302.100,00	4.302.100,00	4.302.100,00	1.898.866,99	44,1	44,1
2002127	Одсјек за правна питања	1.253.000,00	1.253.000,00	1.252.500,00	1.219.691,47	97,3	97,4
2002128	Одсјек за регионалну и међународну сарадњу, управљање пројектима и стратешко планирање	403.450,00	383.450,00	383.450,00	315.557,00	82,3	82,3
2002129	Одсјек за управљање непокретном имовином града	323.500,00	323.500,00	323.500,00	293.825,84	90,8	90,8
2002130	Одјељење за општу управу	406.500,00	406.500,00	406.500,00	396.468,51	97,5	97,5
2002140	Одјељење за финансије	29.153.800,00	29.082.800,00	29.082.800,01	28.946.081,45	99,5	99,5
2002152	Одјељење за привреду и локални економски развој	9.052.600,00	9.143.600,00	9.143.600,00	9.030.733,37	98,8	98,8
2002160	Одјељење за просторно уређење	539.000,00	539.000,00	539.000,00	385.977,38	71,6	71,6
2002180	Одјељење за борачко-инвалидску заштиту	1.873.000,00	1.873.000,00	1.873.000,00	1.834.173,72	97,9	97,9
2002190	Остала буџетска потрошња	27.388.550,00	27.388.550,00	27.388.550,00	21.827.773,55	79,7	79,7
2002240	Служба за заједничке послове	1.734.800,00	1.734.800,00	1.734.800,00	1.652.117,84	95,2	95,2
2002250	Одјељење за инспекцијске послове и комуналну полицију	847.400,00	847.400,00	847.400,00	713.609,14	84,2	84,2
2002261, 2002262, 2002263	Одјељење за комуналне послове	41.476.100,00	41.626.100,00	41.601.100,00	38.532.814,79	92,6	92,6
2002271, 2002272	Одјељење за саобраћај и путеве	21.001.000,00	21.001.000,00	17.791.000,00	13.974.649,17	66,5	78,5
2002281	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за културу, социјалну заштиту, удружења грађана и вјерске заједнице	2.231.800,00	2.231.800,00	2.231.800,00	2.220.463,85	99,5	99,5
2002282	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за образовање, здравство, омладину и спорт	15.846.500,00	15.854.500,00	15.654.500,00	15.576.119,61	98,2	99,5
Оперативна јединица 2 - Остали буџетски корисници							
2002300	ЈУ Центар за социјални рад	22.203.700,00	22.203.700,00	22.101.700,00	21.820.891,08	98,3	98,7
2002400	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	12.280.500,00	12.280.500,00	12.180.500,00	11.877.519,71	96,7	97,5
2002510	ЈУ Бански двор-Културни центар	1.714.000,00	1.714.000,00	1.714.000,00	1.673.872,75	97,7	97,7
2002530	ЈУ Туристичка организација Града	1.350.200,00	1.350.200,00	1.350.200,00	1.053.167,94	78,0	78,0
2002910	Градска развојна агенција	1.301.500,00	1.301.500,00	1.301.500,00	1.251.810,02	96,2	96,2
2002920	Центар за развој пољопривреде и села	5.300.700,00	5.300.700,00	4.903.700,00	4.457.357,58	84,1	90,9
2002930	ЈУ СЦ Борик	2.866.000,00	2.866.000,00	2.822.000,00	2.785.506,99	97,2	98,7
0815001	ЈУ Гимназија	415.500,00	415.500,00	415.500,00	380.997,17	91,7	91,7
0815002	ЈУ Грађевинска школа	127.000,00	127.000,00	127.000,00	121.275,14	95,5	95,5
0815003	ЈУ Економска школа	219.000,00	219.000,00	169.000,00	149.481,16	68,3	88,5
0815004	ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	186.500,00	186.500,00	186.500,00	172.763,02	92,6	92,6
0815005	ЈУ Медицинска школа	280.100,00	280.100,00	280.100,00	265.189,46	94,7	94,7
0815006	ЈУ Пољопривредна школа	240.700,00	240.700,00	190.700,20	189.405,63	78,7	99,3
0815007	ЈУ Техничка школа	364.500,00	364.500,00	364.500,00	357.912,96	98,2	98,2
0815008	ЈУ Технолошка школа	206.000,00	206.000,00	206.000,00	205.411,79	99,7	99,7
0815009	ЈУ Угоститељско-трговинско-туристична школа	182.400,00	182.400,00	132.400,00	126.859,42	69,6	95,8
0815010	ЈУ Политехничка школа	204.700,00	204.700,00	154.700,00	149.675,15	73,1	96,8
0840001	ЈУ Умјетничка школа "Владо Милошевић"	57.000,00	57.000,00	57.000,00	53.451,19	93,8	93,8
0840012	ЈУ Центар "Заштити ме"	496.600,00	496.600,00	496.600,00	483.532,14	97,4	97,4
0840013	ЈУ Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	444.800,00	444.800,00	444.800,00	437.942,30	98,5	98,5
	Оперативна јединица 1	**161.480.600,00**	**161.880.600,00**	**158.437.682,01**	**142.548.033,08**	**88,1**	**90,0**
	Оперативна јединица 2	**50.441.400,00**	**50.441.400,00**	**49.598.400,20**	**48.014.022,60**	**95,2**	**96,8**
	Буџетска резерва	**400.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**	**-**
	СВЕУКУПНО	**212.322.000,00**	**212.322.000,00**	**208.036.082,21**	**190.562.055,68**	**89,8**	**91,6**

Табела 1А.

ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА/ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ
ПО СВИМ РАЧУНОВОДТСВЕНИМ ФОНДОВИМА (ФОНД 01, 02, 03, 05)

Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	Извршење Фонд 01	Извршење Фонд 02	Извршење Фонд 03	Извршење Фонд 05	Укупно извршење
1	2	3	4	5	6	8 (3+4+5+6)
Оперативна јединица 1 - Градска управа						
2002110	Скупштина Града	1.002.566,50				1.002.566,50
2002111	Градска изборна комисија	842.082,70				842.082,70
2002112	Стручна служба скупштине града	41.607,74				41.607,74
2002120	Градоначелник	1.134.802,42		4.972,50		1.139.774,92
2002124	Одсјек за информатику	708.050,04				708.050,04
2002125	Одсјек за послове ЦЗ и ПТВЦЈ	1.898.866,99				1.898.866,99
2002127	Одсјек за правна питања	1.219.691,47				1.219.691,47
2002128	Одсјек за регионалну и међународну сарадњу, управљање пројектима и стратешко планирање	315.557,00				315.557,00
2002129	Одсјек за управљање непокретном имовином града	293.825,84				293.825,84
2002130	Одјељење за општу управу	396.468,51				396.468,51
2002140	Одјељење за финансије	28.946.081,45				28.946.081,45
2002152	Одјељење за привреду и локални економски развој	9.030.733,37				9.030.733,37
2002160	Одјељење за просторно уређење	385.977,38				385.977,38
2002180	Одјељење за борачко-инвалидску заштиту	1.834.173,72				1.834.173,72
2002190	Остала буџетска потрошња	21.827.773,55				21.827.773,55
2002240	Служба за заједничке послове	1.652.117,84				1.652.117,84
2002250	Одјељење за инспекцијске послове и комуналну полицију	713.609,14				713.609,14
2002261, 2002262, 2002263	Одјељење за комуналне послове	38.532.814,79			184.698,47	38.717.513,26
2002271, 2002272	Одјељење за саобраћај и путеве	13.974.649,17				13.974.649,17
2002281	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за културу, социјалну заштиту, удружења грађана и вјерске заједнице	2.220.463,85				2.220.463,85
2002282	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за образовање, здравство, омладину и спорт	15.576.119,61		127.034,00		15.703.153,61
Оперативна јединица 2 - Остали буџетски корисници						
2002300	ЈУ Центар за социјални рад	21.820.891,08		64.687,29		21.885.578,37
2002400	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	11.877.519,71		31.438,17		11.908.957,88
2002510	ЈУ Бански двор-Културни центар	1.673.872,75		25.000,00		1.698.872,75
2002530	ЈУ Туристичка организација Града	1.053.167,94	59.947,91			1.113.115,85
2002910	Градска развојна агенција	1.251.810,02		130.132,82	782,00	1.382.724,84
2002920	Центар за развој пољопривреде и села	4.457.357,58	1.543.900,81	34.357,05		6.035.615,44
2002930	ЈУ СЦ Борик	2.785.506,99	320.331,42	2.000,00		3.107.838,41
0815001	ЈУ Гимназија	380.997,17	60.938,11	2.777,92		444.713,20
0815002	ЈУ Грађевинска школа	121.275,14				121.275,14
0815003	ЈУ Економска школа	149.481,16		2.739,00		152.220,16
0815004	ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	172.763,02		22.977,28		195.740,30
0815005	ЈУ Медицинска школа	265.189,46		71.778,59		336.968,05
0815006	ЈУ Пољопривредна школа	189.405,63	162.584,75	22.098,75		374.089,13
0815007	ЈУ Техничка школа	357.912,96				357.912,96
0815008	ЈУ Технолошка школа	205.411,79		21.998,82		227.410,61
0815009	ЈУ Угоститељско-трговинско-туристична школа	126.859,42	166.842,68	3.000,00		296.702,10
0815010	ЈУ Политехничка школа	149.675,15		34.786,86		184.462,01
0840001	ЈУ Умјетничка школа "Владо Милошевић"	53.451,19				53.451,19
0840012	ЈУ Центар "Заштити ме"	483.532,14		17.106,78		500.638,92
0840013	ЈУ Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	437.942,30		10.023,37	10.247,71	458.213,38
	Оперативна јединица 1	**142.548.033,08**	**0,00**	**132.006,50**	**184.698,47**	**142.864.738,05**
	Оперативна јединица 2	**48.014.022,60**	**2.314.545,68**	**496.902,70**	**11.029,71**	**50.836.500,69**
	СВЕУКУПНО	**190.562.055,68**	**2.314.545,68**	**628.909,20**	**195.728,18**	**193.701.238,74**

Табела бр. 2.

ИЗВРШЕЊЕ УКУПНИХ ПРИХОДА ГРАДА У 2021. И 2022. Г. - ФОНД 01

Екон. класиф.	ВРСТА ПРИХОДА	ИЗВРШЕЊЕ		РАЗЛИКА	
		јануар -децембар 2021	јануар -децембар 2022	4-3	Инд. 4/3
1	2	3	4	5	6
71	**ПОРЕСКИ ПРИХОДИ**	**79.219.748,39**	**95.333.925,71**	**16.113.942,13**	**120,3**
713	**Порез на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**12.856.671,95**	**17.619.956,16**	**4.763.284,21**	**137,0**
713111	Порез на приходе од самосталне дјелатности	2.107.927,68	3.082.926,09	974.998,41	146,3
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	4.421,30	1.598,92	-2.822,38	36,2
713113	Порез на лична примања	10.743.933,56	14.532.068,54	3.788.134,98	135,3
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	389,41	3.362,61	2.973,20	863,5
714	**Порези на имовину**	**6.192.701,34**	**5.292.435,32**	**-900.501,21**	**85,5**
714111	Порез на имовину	9.729,18	17.885,99	8.156,81	183,8
714112	Порез на непокретности	6.182.972,16	5.274.314,14	-908.658,02	85,3
714211	Порез на наслијеђе и поклоне	0,00	235,19	235,19	-
715	**Порез на промет произв. и услуга (заостале обавезе)**	**12.326,14**	**29.128,74**	**16.802,60**	**236,3**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	5.044,80	7.244,09	2.199,29	143,6
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	7.281,34	21.884,65	14.603,31	300,6
717	**Остали порези**	**58.215.067,34**	**67.471.933,92**	**9.256.866,58**	**115,9**
717111	Индиректни порези дозначени од УИО	58.215.067,34	67.471.933,92	9.256.866,58	115,9
719	**Остали порези**	**1.942.981,62**	**4.920.471,57**	**2.977.489,95**	**253,2**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	1.942.981,62	4.920.471,57	2.977.489,95	253,2
72	**НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ**	**52.739.893,45**	**51.152.907,22**	**-1.586.986,23**	**97,0**
	НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (без накнаде по уговорима са инвеститорима)	**48.554.278,58**	**48.759.149,91**	**204.871,33**	**100,4**
721	**Приход од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**12.897.007,32**	**13.033.541,72**	**136.534,40**	**101,1**
721111	Приход од дивиденди и удјела у профиту у јавним предузећима и финансијским институцијама	0,00	195.880,00	195.880,00	-
721222	Приходи од давања у закуп објеката града	1.445.834,22	1.557.055,99	111.221,77	107,7
721222	Приходи од давања у закуп установа које се финансирају из буџета општине/града	189.619,06	289.173,18	99.554,12	152,5
721223	Приходи од земљишне ренте	11.236.790,97	10.975.113,73	-261.677,24	97,7
721224	Приход од закупа земљишта у својини Републике	11.809,70	3.523,90	-8.285,80	-
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	2.326,08	2.326,08	0,00	-
721412	Приход од обвезница	10.563,09	10.468,84	-94,25	99,1
721571	Приход од камата на дате стамбене зајмове радницима	64,20	0,00	-64,20	0,0
722	**Накнаде и таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**36.444.916,87**	**34.290.292,57**	**-2.154.624,30**	**94,1**
722121	Општинске административне таксе	1.403,60	571,00	-832,60	40,7
722131	Градске административне таксе	1.129.815,94	1.199.294,83	69.478,89	106,1
722311	Комуналне таксе за држање животиња	40,00	40,00	0,00	-
722312	Комуналне таксе на фирму	3.533.307,49	444.483,52	-3.088.823,97	12,6
722313	Комуне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	1.080,00	0,00	-1.080,00	0,0
722314	Комуналне таксе за кориштење простора на јавним површинама	509.512,28	572.534,45	63.022,17	112,4
722315	Комунална такса за држање средстава за игру	220,00	190,00	-30,00	-
722316	Комунална такса за приређивање музичког програма у угоститељским објектима	2.252,00	1.787,92	-464,08	79,4
722317	Комунална такса за кориштење витрина за излагање робе ван пословног простора	180,35	755,84	575,49	-
722318	Комунална такса за кориштење рекламних паноа	1.531.074,89	1.500.415,84	-30.659,05	98,0
722319	Комунална такса за кориштење простора за паркирање	3.683.021,51	3.955.267,00	272.245,49	107,4
722321	Боравишна такса	191.182,37	292.039,40	100.857,03	152,8
722391	Комунална такса за кориштење слободних површина и постављање шатора	155,00	50,00	-105,00	32,3
722396	Комунална такса на остале предмете таксирања	155.916,77	212.503,70	56.586,93	136,3
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	8.263.499,94	9.744.780,26	1.481.280,32	117,9
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - уговори са инвеститорима	4.185.614,87	2.393.757,31	-1.791.857,56	57,2
722412	Накнада за кориштење грађевинског земљишта	86.068,43	100.854,84	14.786,41	117,2
722421	Накнада за кориштење путева	198.487,34	170.542,75	-27.944,59	85,9
722424	Накнада за кориштење минералних сировина	121.682,83	112.645,14	-9.037,69	92,6
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	230.656,97	315.287,75	84.630,78	136,7
722432	Накнада за посјечено дрво које се користи, односно ставља у промет за сопствене потребе грађана	0,00	293,35	293,35	-
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	341.001,88	306.754,67	-34.247,21	90,0
722440	Накнада за кориштење вода	1.008.349,87	1.024.813,43	16.463,56	101,6
722457	Накнада за употребу вјештачких ђубрива и хемикалија за заштиту биља	0,00	150,39	150,39	-

Екон. класиф.	ВРСТА ПРИХОДА	ИЗВРШЕЊЕ		РАЗЛИКА	
		јануар -децембар 2021	јануар -децембар 2022	4-3	Инд. 4/3
1	2	3	4	5	6
722461	Накнада за кориштење комуналних добара од општег интереса	4.806.704,43	5.078.015,47	271.311,04	105,6
722464	Накнада за воде за узгој рибе	977,06	1.302,36	325,30	133,3
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	5.485,89	5.780,23	294,34	105,4
722467	Средства за финансирање заштите од пожара	1.872.661,53	1.962.834,25	90.172,72	104,8
722468	Накнада за кориштење природних ресурса за производњу електричне енергије	3.348,87	0,00	-3.348,87	-
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површинским водама	2.356,44	2.125,46	-230,98	90,2
722491	Концесионе накнаде за коришћење природних и других добара од општег интереса	23.530,50	16.216,08	-7.314,42	68,9
722492	Концесиона накнада за коришћење електроенергетских објеката	464.790,95	416.394,51	-48.396,44	89,6
722521	Приходи општинских органа управе	82.194,89	91.538,13	9.343,24	111,4
722591	Властити приходи буџетских корисника Града	4.008.341,98	4.366.272,69	357.930,71	108,9
723	**Новчане казне**	**597.595,42**	**918.668,39**	**321.072,97**	**153,7**
723118	Одузета имовинска корист и средства добијена продајом одузетих предмета из надлежности Републичке тржишне инспекције	4,50	16,82	12,32	-
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Скупштине града као и одузета имовинска корист у том поступку	597.590,92	918.651,57	321.060,65	153,7
728	**Приходи од закупа унутар исте јединице власти**	**279.218,95**	**473.599,20**	**194.380,25**	**169,6**
728112	Приходи од закупа са другим јединицама власти	216.233,98	381.769,12	165.535,14	176,6
728200	Приходи од закупа унутар исте јединице власти	62.984,97	91.830,08	28.845,11	145,8
729	**Остали непорески приходи**	**2.521.154,89**	**2.436.805,34**	**-84.349,55**	**96,7**
729124	Остали општински непорески приходи	2.521.154,89	2.436.805,34	-84.349,55	96,7
УКУПНО ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ		**131.959.641,84**	**146.486.832,93**	**14.527.191,09**	**111,0**
УКУПНО ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (без уговора са инвеститорима)		**127.774.026,97**	**144.093.075,62**	**16.319.048,65**	**112,8**

Табела бр. 3 **ПРЕРАСПОДЈЕЛЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА У БУЏЕТУ ГРАДА БАЊА ЛУКА У 2022. Г. - ФОНД 01**

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА У ОКВИРУ И ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИС. (ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИН.) ПО ОДЛ. СКУПШТИНЕ ГРАДА
у складу са тачком IX подтачка 2) Одлуке о извршењу буџета Града Б. Лука за 2022. г. ("Сл. гл. Града Б. Лука", бр. 46/21)

Број реал.	Организациони код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређени износ у оквиру и између корисника/ПЈ	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002152	**Одјељење за привреду и локални економски развој**		
1		4152 - Текући грант Мјешовитом холдингу "Електропривреда РС" - Дирекција за тржишно снабдијевање електричном енергијом -подршка пензионерима за плаћање електричне енергије на територији Града Бања Лука	-4.050.000,00	Одлука Скупштине града Бања Лука број: 22-013-49/23 од 31.01.2023. године
		4152 - Текући грант пензионерима	4.141.000,00	
	2002140	**Одјељење за финансије**		
		4111 - Расходи за бруто плате запослених	-51.000,00	Одлука Скупштине града Бања Лука број: 22-013-49/23 од 31.01.2023. године
		4113 - Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	-20.000,00	
	2002128	**Одсјек за међународну сарадњу, управљање пројектима и стратешко планирање**		
		4152 - Грантови у земљи - суфинансирање пројеката од интереса за Град (програми прекограничне и транснационалне сарадње - Финансијски механизам Владе РС, EU, UNDP и др.)	-20.000,00	Одлука Скупштине града Бања Лука број: 22-013-49/23 од 31.01.2023. године
1		**У К У П Н О:**	**0,00**	

Напомена:
Укупно одобрена/проведена 1 Одлука Скупштине града о реалокацији буџетских средстава, у износу од 4.141.000 КМ.

Табела бр. 3а **ПРЕРАСПОДЈЕЛЕ СРЕДСТАВА У 2022. ГОДИНИ - ФОНД 02 и 03**

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) и 4) Одлуке о извршењу буџета Града Б.Лука за 2022. г. ("Сл. гл. Града Бања Лука", бр.46/21)

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прерасп. средстава	ОПИС
1	2	3	4	5
а) Фонд 02-фонд властитих приходи корисника				
	8150006	**ЈУ Пољопривредна школа**		
1		4125-Расходи за текуће одржавање	-280,00	Рјешење директора ЈУ Пољопривредне школе, број: 589/22 од 30.12.2022. године
		4127-Расходи за стручне услуге	-610,00	
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-140,00	
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-2.680,00	
		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара	3.200,00	
		4129-Остали некласификовани расходи	510,00	
	2002920	**Центар за развој пољопривреде и села**		
1		4123-Расходи за режијски матеијал	-1.500,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-132/23 од 10.01.2023.
		5111-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	1.500,00	
1		4125-Расходи за текуће одржавање	-15.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-309-1/23 од 31.01.2023.
		4129-Остали некласификовани расходи	-17.000,00	
		5161-Издаци за залихе материјала.робе и ситног инвентара амбалаже и сл.	32.000,00	
3		**У К У П Н О:**	**0,00**	
б) Фонд 03-фонд донација				
	2002300	**ЈУ Центар за социјални рад**		
1		4161-Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике општина и градова	-247,50	Рјешење директора ЈУ "Центар за социјални рад", бр.01-40-1-14/22, од 18.03.2022. године
		4184-Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	247,50	
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-269,45	Рјешење директора ЈУ "Центар за социјални рад", бр.01-40-1-18/22, од 05.04.2022. године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	269,45	
1		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-10,00	Рјешење директора ЈУ "Центар за социјални рад", бр.01-40-1-20/22, од 12.04.2022. године
		4125-Расходи за текуће одржавање	10,00	
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-211,96	Рјешење директора ЈУ "Центар за социјални рад", бр.01-40-1-29/22, од 29.06.2022. године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања.родитељског одсудтва и осталих накнада плата	211,96	
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-735,77	Рјешење директора ЈУ "Центар за социјални рад", бр.01-40-1-40/22, од 29.08.2022. године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	735,77	
1		4127-Расходи за стручне услуге	-48,00	Рјешење директора ЈУ "Центар за социјални рад", бр.01-40-1-50/22, од 09.11.2022. године
		4129-Остали некласификовани расходи	-295,98	
		5117-Издаци за нематеријалну произведену имовину	-0,85	
		4123-Расходи за режијски материјал	288,00	
		4125-Расходи за текуће одржабвање	18,36	
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	38,47	
1		4111-Расходи за бруто плате запослених	-353,26	Рјешење директора ЈУ "Центар за социјални рад", бр.01-40-1-51/22, од 29.11.2022. године
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	353,26	
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-100,00	Рјешење директора ЈУ "Центар за социјални рад", бр.01-40-1-55 /22, од 30.12.2022. године
		4111-Расходи за бруто плате запослених	100,00	
	2002510	**ЈУ Културни центар "Бански двор"**		
1		4127-Расходи за стручне услуге	-8,80	Рјешење директора КЦ "Бански двор", бр 1419/22 од 01.09.2022. године
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	-1,20	
		4129-Остали некласификовани расходи	10,00	
	8400012	**Центар "Заштити ме"**		
1		4127-Расходи за стручне услуге	-14.040,00	Рјешење директора ЈУ Центра "Заштити ме", бр.1171/22, од 01.06.2022. године
		5117-Издаци за нематеријалну произведену имовину	14.040,00	
10		**У К У П Н О:**	**0,00**	

Напомена:
Укупно проведено 3 рјешења о реалок. средстава у оквиру Фонда 02 у износу од 37.210,00 КМ.
Укупно проведено, у 2022. г., 10 рјешења о реалок. средстава у оквиру Фонда 03 у износу од 16.322,77 КМ.

Табела 3б.

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД ОДСТУПАЊА ОПЕРАТИВНОГ БУЏЕТА ОД РЕБАЛАНСА БУЏЕТА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2022. Г. (ФОНД 01)

Ред. бр.	Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	II План за 2022. годину	Оперативни буџет до 31.12.2022. г.	Разлика	Аналитика разлике	Напомена
1	2	3	4	5	6 (5-4)	7	8
	Оперативна јединица 1 - Градска управа						
1	2002110	Скупштина Града	1.014.000,00	1.014.000,00	0,00	0,00	
2	2002111	Градска изборна комисија	850.000,00	849.825,00	-175,00	-175,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2022. г.
3	2002112	Стручна служба Скупштине града	63.000,00	63.000,00	0,00	0,00	
4	2002120	Градоначелник	982.200,00	1.219.200,00	237.000,00	108.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-6009/22 од 30.12.2022. г.
						19.500,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-6025/22 од 30.12.2022. г.
						25.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-6026/22 од 30.12.2022. г.
						19.500,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-6055/22 од 30.12.2022.
						70.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-6288/22 од 30.12.2022. г.
						-5.000,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2022. г.
5	2002124	Одсјек за информатику	738.300,00	736.057,00	-2.243,00	-2.243,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2022. г.
6	2002125	Одсјек за послове ЦЗ и ПТВЦ	4.302.100,00	4.302.100,00	0,00	0,00	
7	2002127	Одсјек за правна питања	1.253.000,00	1.252.500,00	-500,00	-500,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2022. г.
8	2002128	Одсјек за регионалну и међународну сарадњу, управљање пројектима и стратешко планирање	403.450,00	383.450,00	-20.000,00	-20.000,00	Одлука Скупштине града о прерасподјели буџетских средстава, број: 22-013-49/23 од 31.01.2023. године
9	2002129	Одсјек за управљање непокретном имовином града	323.500,00	323.500,00	0,00	0,00	
10	2002130	Одјељење за општу управу	406.500,00	406.500,00	0,00	0,00	
11	2002140	Одјељење за финансије	29.153.800,00	29.082.800,01	-70.999,99	-70.999,99	Одлука Скупштине града о прерасподјели буџетских средстава, број: 22-013-49/23 од 31.01.2023. године
12	2002152	Одјељење за привреду и локални економски развој	9.052.600,00	9.143.600,00	91.000,00	91.000,00	Одлука Скупштине града о прерасподјели буџетских средстава, број: 22-013-49/23 од 31.01.2023. године
13	2002160	Одјељење за просторно уређење	539.000,00	539.000,00	0,00	0,00	
14	2002180	Одјељење за борачко-инвалидску заштиту	1.873.000,00	1.873.000,00	0,00	0,00	
15	2002190	Остала буџетска потрошња	27.388.550,00	27.388.550,00	0,00	0,00	
16	2002240	Служба за заједничке послове	1.734.800,00	1.734.800,00	0,00	0,00	
17	2002250	Одјељење за инспекцијске послове и комуналну полицију	847.400,00	847.400,00	0,00	0,00	
18	2002261	Одјељење за комуналне послове-УГЗ	18.652.800,00	18.652.800,00	0,00	0,00	
19	2002262	Одјељење за комуналне послове-ЗКП	13.256.000,00	13.406.000,00	150.000,00	150.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-6051/22 од 30.12.2022. г.
20	2002263	Одјељење за комуналне послове-Инвестиције	9.567.300,00	9.542.300,00	-25.000,00	-25.000,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2022. г.

Ред. бр.	Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	II План за 2022. годину	Оперативни буџет до 31.12.2022. г.	Разлика	Аналитика разлике	Напомена
1	2	3	4	5	6 (5-4)	7	8
21	2002271	Одјељење за саобраћај и путеве-УГЗ	11.084.000,00	7.874.000,00	-3.210.000,00	-3.210.000,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2022. г.
22	2002272	Одјељење за саобраћај и путеве-ЗКП	9.917.000,00	9.917.000,00	0,00	0,00	
23	2002281	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за културу, социјалну заштиту, удружења грађана и вјерске заједнице	2.231.800,00	2.231.800,00	0,00	0,00	
24	2002282	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за образовање, здравство, омладину и спорт	15.846.500,00	15.654.500,00	-192.000,00	8.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-6028/22 од 30.12.2022. г.
						-200.000,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2022. г.
	Оперативна јединица 2 - Остали буџетски корисници						
1	2002300	ЈУ Центар за социјални рад	22.203.700,00	22.101.700,00	-102.000,00	-102.000,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2022. г.
2	2002400	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	12.280.500,00	12.180.500,00	-100.000,00	-100.000,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2022. г.
3	2002510	ЈУ Бански двор-Културни центар	1.714.000,00	1.714.000,00	0,00	0,00	
4	2002530	ЈУ Туристичка организација Града	1.350.200,00	1.350.200,00	0,00	0,00	
5	2002910	Градска развојна агенција	1.301.500,00	1.301.500,00	0,00	0,00	
6	2002920	Центар за развој пољопривреде и села	5.300.700,00	4.903.700,00	-397.000,00	-397.000,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2022. г.
7	2002930	ЈУ СЦ Борик	2.866.000,00	2.822.000,00	-44.000,00	-44.000,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2022. г.
8	0815001	ЈУ Гимназија	415.500,00	415.500,00	0,00	0,00	
9	0815002	ЈУ Грађевинска школа	127.000,00	127.000,00	0,00	0,00	
10	0815003	ЈУ Економска школа	219.000,00	169.000,00	-50.000,00	-50.000,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2022. г.
11	0815004	ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	186.500,00	186.500,00	0,00	0,00	
12	0815005	ЈУ Медицинска школа	280.100,00	280.100,00	0,00	0,00	
13	0815006	ЈУ Пољопривредна школа	240.700,00	190.700,20	-49.999,80	-49.999,80	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2022. г.
14	0815007	ЈУ Техничка школа	364.500,00	364.500,00	0,00	0,00	
15	0815008	ЈУ Технолошка школа	206.000,00	206.000,00	0,00	0,00	
16	0815009	ЈУ Угоститељско-трговинско-туристична школа	182.400,00	132.400,00	-50.000,00	-50.000,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2022. г.
17	0815010	ЈУ Политехничка школа	204.700,00	154.700,00	-50.000,00	-50.000,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2022. г.
18	0840001	ЈУ Умјетничка школа "Владо Милошевић"	57.000,00	57.000,00	0,00	0,00	
19	0840012	ЈУ Центар "Заштити ме"	496.600,00	496.600,00	0,00	0,00	
20	0840013	ЈУ Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	444.800,00	444.800,00	0,00	0,00	
		УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	**211.922.000,00**	**208.036.082,21**	**-3.885.917,79**	**-3.885.917,79**	

Табела бр. 4

ПРЕГЛЕД КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ у периоду 01.01.-31.12. 2022. ГОДИНЕ

Планирана средства буџетске резерве за 2022. г. 300.000,00

Ред број	Организациони код (ПЈ на коју се средства реалоцирају)	Буџетски корисник/потросацка јединица (на коју се средства реалоцирају)	Опис (позиција на коју се врши реалокација):	Износ прерасп. средстава буџетске рез.	Напомена (број одлуке, кратак опис разлога због којих се врси реалокација буџ. сред.)
1	2	3	5	4	6
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+70.000)	-70.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-1420/22 од 13.04.2022., за потребе додјеле средстава као вид подршке одржавању међународних манифестација у Бањој Луци, и то: 16. Међународна бициклистичка трка Београд - Бања Лука, са подршком у износу од 10.000 КМ, Други интернационални музички фестивал "Бања Лука Фест", са подршком у износу од 50.000 КМ и Фестивал гуслара Републике Српске, са подршком у износу од 10.000 КМ.
2	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+10.000)	-10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-1949/22 од 13.05.2022., за потребе додјеле средстава као вид покровитељства над манифестацијом "4FALCONS - Трка са препрекама".
3	2002120	Градоначелник	4872- Трансфери ентитету (+5.000)	-5.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-2113/22 од 23.05.2022., за потребе додјеле средстава као вид спонзорства над Шестом заједничком интерниционалном конференцијом о примјењеним наукама "ICAS 2022", коју организује Машински факултет Универзитета у Бањој Луци.
4	2002120	Градоначелник	4872- Трансфери ентитету (+10.000)	-10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-2353/22 од 03.06.2022., за потребе додјеле средстава за подршку раду јавног акваријума при Природно-математичком факултету Универзитета у Бањој Луци.
5	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови појединцима - хитни случајеви угрожености и други грантови појединцима (+3.000)	-3.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-2948/22 од 06.07.2022., за потребе доношења одлука о одобравању средстава која се додјељују путем Одсјека за сарадњу са грађанима - Канцеларије за грађане, а на основу појединачних захтјева физичких лица.
6	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+7.500)	-7.500,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3027/22 од 07.07.2022., за потребе додјеле средстава и то за: Међународни скуп - "IEE-SPS/EURASIP Summer school 2022" на тему "Data and Graph Driven Learning for Communications and Signal Processing", са подршком у износу од 3.000 КМ; Подршку наставку развоја пројекта електричног бицикла "Два пи", са подршком у износу од 3.000 КМ; Подршку штампању књиге-збирке пјесама "Зов завичаја", путем Удружења Врбљанаца, са подршком у износу од 1.500 КМ.
7	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+28.000)	-28.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3842/22 од 23.08.2022., за потребе додјеле средстава и то за: Удружење грађана "Понос", Бања Лука - подршка уређењу излетишта на локацији Траписка шума 3.500 КМ; Пливачки клуб "Борац", Бања Лука - подршка реализацији пројекта "Борац је твој ослонац" 5.000 КМ; Удружење грађана "Корак напријед", Бања Лука - подршка организацији предавања Ранка Рајовића, стручњака из области едукације и рада са дјецом кроз игру 5.000 КМ; Удружење филмских, телевизијских, музичких и сценских стваралаца града Бања Лука "БуЛевар", Бања Лука - реализација културно - забавних и туристичких садржаја на локацијама тврђаве Кастел и ријеке Врбас 6.500 КМ; Удружење породица са четворо и више дјеце "4+", Бања Лука - подршка захтјеву за помоћ породици Радовановић за студије троје студената 1.000 КМ; Тениски клуб "Младост" - подршка одржавању "challenger" турнира у Бањој Луци 3.000 КМ; Удружење грађана "Простор" - подршка организацији изложбе умјетничких радова из области ликовне умјетности и скулптура 2.000 КМ; Удружење породица са четворо и више дјеце "Будућност 4", Добој - подршка пројекту "Велика породица - прекрасна оаза живота" 2.000 КМ.
8	2002282	"Одјељење за друштвене дјелатности - средства за образовање, здравство, омладину и спорт"	4152 - Текући грант - програмске активностиспортских организација (+8000)	-8.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3853/22 од 24.08.2022., за потребе додјеле средстава ради реализације спортског такмичења - мото трке "Отворено првенство Републике Српске и БиХ".

Ред број	Организациони код (ПЈ на коју се средства реалоцирају)	Буџетски корисник/потросацка јединица (на коју се средства реалоцирају)	Опис (позиција на коју се врши реалокација):	Износ прерасп. средстава буџетске рез.	Напомена (број одлуке, кратак опис разлога због којих се врси реалокација буџ. сред.)
1	2	3	5	4	6
9	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови појединцима - хитни случајеви угрожености и други грантови појединцима (+5.000); 4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+2.000)	-7.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3944/22 од 29.08.2022.г.за потребе додјеле средстава физичким лицима путем Одсјека за сарадњу са грађанима - Канцеларије за грађане, у износу од 5.000 КМ и УГ Ансамбл народних игара и пјесама РКУД "Пелагић", Бања Лука у износу од 2.000 КМ.
10	2002120	Градоначелник	4881 - Трансфери унутар исте јединице власти (+3.000); 4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+30.000)	-33.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4078/22 од 06.09.2022.г., за потребе додјеле средстава: ЈУ Медицинска школа, Бања Лука 3.000 КМ; Фудбалски клуб "Змијање", Бања Лука 3.000 КМ; Завичајно удружење "Петровац", Бања Лука "Ћевап фест 2022" 5.000 КМ; Удружење грађана "Жене то могу" - Етно ансамбл "Лира", Бања Лука 2.000 КМ; Удружење грађана "Kozara Ultra Trail" , Бања Лука 5.000 КМ; ОФК "Спартак 2013", Бања Лука 5.000 КМ; Универзитетски одбојкашки клуб "Banjaluka Volley", Бања Лука 10.000 КМ.
11	2002140	Одјељење за финансије	4129 - Бруто накнаде за рад ван радног односа (+12.000)	-12.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4079/22 од 06.09.2022.г., средства су неопходна за већ уговорене обавезе, које је потребно обезбједити реалокацијом средстава.
12	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+12.000); 4152 - Грантови појединцима-хитни случајеви угрожености и други грантови појединцима (+4.000)	-16.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4138/22 од 08.09.2022.г., за потребе додјеле средстава: УГ "Срећна кућа" 2.000 КМ; КУД "Пискавица" 5.000 КМ; УГ "Kozara Ultra Trail" 5.000 КМ; по појединачним одлукама о одобравању средстава по захтјецима појединаца 4.000 КМ
13	2002120	Градоначелник	4881 - Трансфери унутар исте јединице власти (+3.000); 4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+1.500); 4152 - Грантови појединцима-хитни случајеви угрожености и други грантови појединцима (+3.000)	-7.500,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4210/22 од 14.09.2022.г., за потребе додјеле средстава: ЈУ Угоститељско - трговинско - туристичка школа, Бања Лука 3.000 КМ; Удружење грађана "У свијету књига - сестре Гајић" Бања Лука 1.000 КМ; Удружење грађана "Главице", Бања Лука 500 КМ; по појединачним одлукама о одобравању средстава појединцима у износу од 3.000 КМ.
14	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+3.000); 4152 - Грантови појединцима-хитни случајеви угрожености и други грантови појединцима (+2.000)	-5.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4617/22 од 29.09.2022.г., за потребе додјеле средстава: Карате клуб "Energija-Grawe", Бања Лука 3.000 КМ; по појединачним одлукама о одобравању средстава појединцима у износу од 2.000 КМ.
15	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+4.020); 4881 - Трансфери унутар исте јединице власти (+2.000)	-6.020,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4695/22 од 04.10.2022. г. за потребе додјеле средстава Оринтолошком клубу "Бањалука 1952" у износу од 500 КМ; Кошаркашки клуб "Орлови" у износу од 3.520 КМ; ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање у износу од 2.000 КМ.
16	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+2.000); 4152 - Грантови појединцима-хитни случајеви угрожености и други грантови појединцима (+5.000)	-7.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4832/22 од 12.10.2022. г. за потребе додјеле средстава Ауто картинг клуб "Бања Лука" у износу од 2.000 КМ; по појединачним одлукама о одобравању средстава појединцима у износу од 5.000 КМ.
17	2002125	Одсјек за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасно-спасилачке јединице	4126 - Расходи по основу путовања и смјештаја (+10.000)	-10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4989/22 од 24.10.2022. г. за потребе прерасподјеле средтава по захтјеву Одсјека за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасно-спасилачке јединице.

Ред број	Организациони код (ПЈ на коју се средства реалоцирају)	Буџетски корисник/потросацка јединица (на коју се средства реалоцирају)	Опис (позиција на коју се врши реалокација):	Износ прерасп. средстава буџетске рез.	Напомена (број одлуке, кратак опис разлога због којих се врси реалокација буџ. сред.)
1	2	3	5	4	6
18	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+2.400)	-2.400,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-5161/22 од 02.11.2022. г. за потребе доношења одлуке о одобравању средстава по захтјеву удружења грађана "Бањалучко студентско позориште", Бања Лука.
19	2002125	Одсјек за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасно-спасилачке јединице	4126 - Расходи по основу путовања и смјештаја (+30.000)	-30.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-5462/22 од 22.11.2022. г. за потребе прерасподјеле средтава по захтјеву Одсјека за послове цивилне заштите и професионалне територијалне ватрогасно-спасилачке јединице.
20	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови појединцима - хитни случајеви угрожености и други грантови појединцима (+2.000)	-2.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-5463/22 од 22.11.2022. г. за потребе додјеле средстава по појединачним одлукама о одобравању средстава по захтјевима појединаца.
21	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови појединцима - хитни случајеви угрожености и други грантови појединцима (+2.000)	-2.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-5558/22 од 28.11.2022. г. за потребе додјеле средстава по појединачним одлукама о одобравању средстава по захтјевима појединаца.
22	2002120	Градоначелник	4151 - Грантови у иностранство - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+5.000)	-5.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-5612/22 од 01.12.2022. г. за потребе додјеле средстава као вид подршке за покривање трошкова израде, промоције и приказивања документарног филма "Република Српска: Борба за слободу".
	Одлука о усвајању ребаланса Буџета града за 2022. г.			400.000,00	Нови план буџетске резерве у оквиру усвојеног ребаланса буџета Града за 2022. годину (Одлука број: 22-013-524/22 од 29.12.2022.године)
23	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+108.000)	-108.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-6009/22 од 30.12.2022. г. за потребе додјеле средстава по појединачним одлукама о одобрењу средстава по захтјевима удружења грађана и то: Фондација "Др Тодор Лазаревић, бан Врбаске бановине 5.000 КМ; УГ "Центар за српске студије" 10.000 КМ; УГ "У свијету књига - сестре Гајић" 3.000 КМ; Српско пјевачко друштво "Јединство" 5.000 КМ; УГ "Петрићевац" 25.000 КМ; УГ "Срећна кућа" 20.000 КМ; УГ Фудбалски клуб "Спартак" 20.000 КМ; УГ Фудбалски клуб "Напријед" 20.000 КМ.
24	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+19.500)	-19.500,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-6025/22 од 30.12.2022. г. за потребе додјеле средстава по појединачним одлукама о одобрењу средстава по захтјевима удружења грађана и то: Удружење за церебралну парализу "Cpossible" 5.000 КМ; Ансамбл народних игара и пјесама РКУД "Пелагић" 2.500 КМ; Српско пјевачко друштво "Јединство" 1.000 КМ; Џудо клуб "Бања Лука" 3.000 КМ; хуманитарно удружење грађана "Одбор за помоћ Косову и Метохији" 2.000 КМ; Удружење грађана "За нашу дјецу" 6.000 КМ.
25	2002282	Одјељење за друштвене дјелатности - средства за образовање, здравство, омладину и спорт	4152 -Текући грант-програмске активности спортских организација (+8.000)	-8.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-6028/22 од 30.12.2022., за потребе обезбјеђења средстава текућег гранта за програмске активности спортских организација.
26	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+25.000)	-25.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-6026/22 од 30.12.2022. г. за потребе додјеле средстава по појединачним одлукама о одобрењу средстава по захтјевима удружења грађана и то: Фудбалски клуб "Омладинац" 15.000 КМ; Удружење грађана "Green Vrbas" 5.000 КМ; Уг Рафтинг и бициклистички клуб "Цунами" 5.000 КМ.
27	20020262	Одјељење за комуналне послове-заједничка комунална потрошња	4128 - Расходи за услуге одржавања јавне хигијене (+150.000)	-150.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-6051/22 од 30.12.2022. г. за потребе обезбјеђења средстава за расходе за услуге одржавања јавне хигијене.
28	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+19.500)	-19.500,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-6055/22 од 30.12.2022., за потребе додјеле средстав по појединачним одлукама о одобравању средстава по захтјевима удружења грађана и то: Боксерском клубу "Славија", Бања Лука 15.000 КМ; Удружење грађана "Примера", Бања Лука 4.500 КМ.

Ред број	Организациони код (ПЈ на коју се средства реалоцирају)	Буџетски корисник/потросацка јединица (на коју се средства реалоцирају)	Опис (позиција на коју се врши реалокација):	Износ прерасп. средстава буџетске рез.	Напомена (број одлуке, кратак опис разлога због којих се врси реалокација буџ. сред.)
1	2	3	5	4	6
29	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови - покровитељства и спонзорства, остали грантови (+60.000); 4881 - Трансфери унутар исте јединице власти (+10.000)	-70.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-6288/22 од 30.12.2022. г. за потребе додјеле средстава и то: подршка за уређење Храма Свете Петке у насељу Старчевица у износу од 2.000 КМ; подршка за наставак радова на потпорном зиду и тоалету храма Српске Православне Општине Паприковац Бања Лука 15.000 КМ; обнова расвјете на саборном Храму Христа Спаситеља 10.000 КМ, постављање бисте угледном Бањалучанину, професору, културном раднику и истакнутом интелектуалцу Предрагу Гуги Лазаревићу 7.000 КМ; ЈУ Умјетничкој школи "Владо Милошевић" за куповину концертног клавира 10.000 КМ; суфинансирање пројекта "Културно наслеђе као основ за креирање политика развоја туризма" 3.000 КМ; организовање радионице за дјецу под називом "Пут до успјеха" удружењу правника и економиста "ЕПК" 1.000 КМ; организација ампутираца "УДАС" РС 17.500 КМ; Тениском клубу "Младост" за набавку спортске опреме 1.000 КМ; подршку ЗЕВ "Слободана Кустурића" за санацију стана Лазић 3.500 КМ.
Буџетска резерва након прерасподјела:				**0,00**	

Напомена:
Укупно одобрено, у 2022. години, 29 одлука о реалокацијама/трошењу средстава буџетске резерве.

Табела бр. 5.

ПРЕГЛЕД СТАЊА НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА БАНКОВНИМ РАЧУНИМА НА ДАН 31.12.2021. и 31.12.2022. Г.

Р. б.	Банка	Назив рачуна	Број рачуна	31.12.2021. године	31.12.2022. године
I	**Трансакциони рачуни (ЈРТ)**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	555-007-01034888-78	12.216.566,53	4.280.237,22
2	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	551-790-22206572-52	3.948.536,95	4.953.195,48
3	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	562-100-00000333-28	670.223,91	4.358.297,68
4	БПШ банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	571-010-00002141-43	8.229.158,18	5.723.080,50
5	"Atos bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	567-241-82000001-07	286.802,64	261.752,70
6	МФ банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	572-106-00009647-63	40.019,52	35.736,70
7	"Addiko Bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	552-000-18546628-58	8.458.595,02	7.772.743,95
8	"Наша банка" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	554-004-00000636-63	0,00	0,00
	УКУПНО ЈРТ:			**33.849.902,75**	**27.385.044,23**
II	**Рачуни посебних намјена (РПН)**				
1	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	562-099-81391283-89	156,93	381,83
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	4.170,32	2.639,84
4	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	РПН - ДСРА ЕБРД	562-099-81434543-95	1.025.000,00	1.025.000,00
5	Нова банка а.д. Бања Лука	Донације	555-007-11034888-44	880.312,35	1.276.978,27
6	Нова банка а.д. Бања Лука	Накнаде за воде	555-007-10034888-28	645.524,61	965.405,50
7	Нова банка а.д. Бања Лука	Коришћење природних ресурса	555-007-08034888-93	49.991,59	64.965,54
8	Нова банка а.д. Бања Лука	Рачун за наплату воде у сврху отплате кредита KfW	555-007-09034888-12	319.209,63	107.728,01
9	Нова банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	555-007-13034888-76	11.114,15	26.486,53
10	Нова банка а.д. Бања Лука	Власт.прих.општ.буџетских корисника	555-190-00101338-04	612.155,39	1.412.079,58
11	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства боравишне таксе	555-100-00257576-39	219.571,20	359.552,48
12	Нова банка а.д. Бања Лука	Водоснабдијевање сеоског подручја-Црно врело	555-190-00253566-93	2.340,00	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 заштите од пожара	551-790-22206590-95	2.168.110,37	3.003.162,49
15	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Средства социјалне заштите	551-790-22206581-25	7.762,61	31.094,28
16	БПШ банка а.д. Бања Лука	Експропријације	571-010-00002756-41	2.701.378,34	2.461.635,27
17	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	РПН за Visa Electron Business картицу	551-790-22223321-51	1.571,48	2.767,95
18	БПШ банка а.д. Бања Лука	РПН - ДСРА ЕБРД	571-010-00002841-77	565.000,00	600.000,00
19	БПШ банка а.д. Бања Лука	РПН средства 3. емисије обвезница	571-010-00002924-22	1.896.363,42	1.217.398,74
20	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства за посебне пројекте	555-100-00497912-32	117.721,98	479.201,46
21	БПШ банка а.д. Бања Лука	РПН ЕБРД-*Вода*	571-010-00002935-86	400.000,00	600.000,00
	УКУПНО РПН:			**11.627.454,37**	**13.638.817,77**
III	**Девизни рачуни**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука		555-110-10104045-37		
			(EUR)	243.120,68	68.327,88
			(USD)	1.304,53	1.386,23
			(GBP)	4,13	3,90
			(SEK)	13,37	12,31
			(HRK)	355,96	0,00
2	НЛБ Банка а.д. Бања Лука		508-4101101226		
			(EUR)	1,02	1,02
	УКУПНО девизни рн.:			**244.799,69**	**69.731,34**
	УКУПНО I+II+III:			**45.722.156,81**	**41.093.593,34**
	Благајна (ПЈ ГУБЛ и буџетски корисници)			**33.763,42**	**36.831,13**

Табела бр. 6.

ПРЕГЛЕД ДОНАЦИЈА И ТРАНСФЕРА ЕВИДЕНТИРАНИХ У ОКВИРУ ФОНДА 03 У 2022. Г.

Ред. број	Донатор / Корисник/потрошачка јед.	Екон. класиф. (грант/ трансфер)	Намјена донације	Износ донације
1	2	3	4	5
	Одсјек за регионалну и међунар. сарадњу, управљање пројектима и стартешко планирање (2002128)			
1	Амбасада Бугарске	731111	Пројекат "Сананција крова ЈУ ОШ "Доситеј Обрадовић"	33.249,99
			Укупно	**33.249,99**
	Одјељење за друштвене дјелатности-сред.за културу, соц. заштиту, удружење грађана и вјерске заједнице (орг. код 2002281)			
1	"Hilfswerk Internarional" Сарајево	731211	Подршка систему прихвата и интеграције држављана БиХ који се враћају по основу споразума о реадмисији	8.250,00
2	Републички секретаријат за расељена лица и миграције	787211	Пружање подршке у области прихвата и интеграције држављана БиХ који се враћају по основу споразума о реадмисији	1.700,00
			Укупно	**9.950,00**
	Одјељење за друштвене дјелатности-сред. за образовање, здравство, омладину и спорт (орг. код 2002282)			
1	Министарство просвјете и културе	787211	Стипендија за дефицитарна занимања	79.805,00
2	Институт за развој младих Култ	731211	Креирање бољег окружења за младе кроз успостављање модела и методологије додјеле средстава удружењима и фондацијама	30.000,00
			Укупно	**109.805,00**
	Центар за социјални рад (орг. код 2002300)			
1	Фондација Њеног Краљевског Височанства Принцезе Катарине	731112	Донација за потребе набавке пакета хране за најугроженије породице на територији Бања Луке	4.146,36
2	"Save the children international"	731112	Креирање подржавајућег окружења за социјалну инклузију дјеце-фаза II-V транша	11.481,51
3	Гратод д.о.о.	731211	Новчана помоћ породици Добраш	700,00
4	Геа компани д.о.о.	731211		300,00
5	Еурохерц осигурање	731211		1.000,00
6	Келт д.о.о.	731211		750,00
7	"Save the children international"	731112	Креирање подржавајућег окружења за социјалну инклузију дјеце - фаза II	11.481,51
8	Инкопром д.о.о.	731211	Новчана помоћ породици Добраш	700,00
9	UNICEF	731112	Финансирање пројекта "Подршка реализацији Плана заштите и спасавања од елементарне непогоде и друге несреће у ЈУ Центар за социјални рад Бања Лука 2021-2024" - друга транша	3.350,00
10	Влада РС-Генерални секретаријат	787211	Новчана помоћ породици Добраш	1.500,00
11	Црквена општина Драгочај отац Тошић Жељко	731211		300,00
12	Крајина Петрол а.д.	731211		500,00
13	"Save the children international"	731112	Креирање подржавајућег окружења за социјалну инклузију дјеце - фаза II-VI транша	11.481,51
14	Техносинт доо Лакташи	731211	Новчана помоћ породици Добраш	500,00
15	Предсједник РС	787211		20.000,00
16	Грбић Драган за "Fabrika coffee"	731211		300,00
17	Селена д.о.о.	731211		200,00
18	"Torinex d.o.o."	731211		300,00
19	Арке-2000 д.о.о.	731211		200,00
20	"Fratello trade a.d."	731211		300,00
21	"ETMax d.o.o."	731211		500,00
22	Инвест монтинг д.о.о.	731211		200,00
23	"M&I Systems d.o.o."	731211		1.000,00
24	Еко инжењеринг доо	731211		250,00
25	"Miltex d.o.o."	731211		150,00
26	UNICEF	731112	Финансирање пројекта "Подршка реализацији Плана заштите и спасавања од елементарне непогоде и друге несреће у ЈУ Центар за социјални рад Бања Лука 2021-2024"	2.100,00
27	Алф ом д.о.о.	731211	Новчана помоћ породици Добраш	500,00
28	"Save the children international"	731112	Креирање подржавајућег окружења за социјалну инклузију дјеце - фаза II	9.235,96
			Укупно	**83.426,85**
	Центар за предшколско васпитање и образовање (орг. код 2002400)			
1	Уникредит банка	731211	Набавка пелета за ПУ Јован Јовановић Змај	500,00
2	Министарство просвјете и културе РС	787211	Средства за добитнике Светосавске награде за радну 2020/2021 годину	4.285,78
3	Министарство просвјете и културе РС	787211	Реализација програма за дјецу у години пред полазак у школу у 2022. години	23.452,50
4	Град Бања Лука	788111	Подршка организације и реализације размјене стручних искустава васпитача-размјена васпитача Балкана	2.000,00
5	ЦИВИТАС образовни центар	731211	Донација за вртић "Невен"	1.200,00
			Укупно	**31.438,28**
	Бански двор (орг. код 2002510)			
1	Аддико банк а.д.	731211	Новчана донација културној институцији од значаја као друштвено одговоран чин	15.000,00
2	Министарство просвјете и културе РС	787211	Суфинансирање пројекта Интернационални музички фестивал "Јесења соната"	10.000,00
3	Предсједник РС	787211	Набавка лифта за особе са инвалидитетом	27.000,00
			Укупно	**52.000,00**

Ред. број	Донатор / Корисник/потрошачка јед.	Екон. класиф. (грант/ трансфер)	Намјена донације	Износ донације
1	2	3	4	5
	Градска развојна агенција (орг. код 2002910)			
1	"Internatonal labour office"	731112	Пројекат "Подршка успостављању и развоју предузећа кроз успостављање новог механизма подршке за оснивање и развој фирми за лица млађа од 30 година"	74.371,66
2	UNDP	731112	Пројекат "Интеграција незапослених особа на тржиште рада уз помоћ ЛПЗ Бања Лука"	138.428,00
			Укупно	**212.799,66**
	Центар за развој пољопривреде и села (орг. код 2002920)			
1	Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде - Агенција за аграрна плаћања	787211	Подстицајна средства за изградњу смјештаја за привремено одузете, напуштене и изгубљене животиње	100.000,00
2	Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде - Агенција за аграрна плаћања	787211	Новчана средства подршке за набавку квалитетно-приплодних јуница	30.000,00
			Укупно	**130.000,00**
	ЈУ СЦ Борик (орг. код 2002930)			
1	Предсједник РС	787211	Организација турнира у баскету 3*3	2.000,00
			Укупно	**2.000,00**
	Гимназија (орг. код 0815001)			
1	Предсједник РС	787211	Санација водоводних, канализационих, електро и машинских инсталација	100.000,00
2	ИРБРС-Фонд за реституцију РС а.д.	731211	Подршка јачања капацитета школе	300,00
3	ИРБРС-Акцијски фонд а.д.	731211	Подршка јачања капацитета школе	300,00
4	ИРБРС-Фонд за развој источног дијела РС а.д.	731211	Подршка јачања капацитета школе	300,00
5	ИРБРС-Фонд становања а.д.	731211	Подршка јачања капацитета школе	300,00
6	ИРБРС-Фонд за реституцију РС а.д.	731211	Подршка јачања капацитета школе	300,00
7	Град Бања Лука	788111	Трошкови одржавања Општих избора у 2022. г.	300,00
			Укупно	**101.800,00**
	Грађевинска школа (орг. код 08150002)			
1	Град Бања Лука	788111	Субвенција за опремање кабинета практичне наставе	24.347,00
			Укупно	**24.347,00**
	Економска школа (орг. код 0815003)			
1	Министарство породице, омлад. и спорта РС	787211	Финансирање пројекта "Опремање фискултурне сале"	2.000,00
2	Град Бања Лука	788111	Суфинансирање трошкова учешћа на регионалном такмичењу у кошарци за средње школе у оквиру Малих олимпијских игара РС за школску 2021/2022 годину	200,00
3	Пензијски резервни фонд РС	731211	Награда за ученика генерације 2021/2022 Јелену Камбер	250,00
4	Град Бања Лука	788111	Трошкови одржавања Општих избора у 2022. г.	300,00
			Укупно	**2.750,00**
	Електротехничка школа (орг. код 08150004)			
1	Град Бања Лука	788111	Субвенција за опремање кабинета практичне наставе	14.988,00
			Укупно	**14.988,00**
	Медицинска школа (орг. код 0815005)			
1	Град Бања Лука	788111	Суфинансирање организације републичког финала у спортској гимнастици	1.400,00
2	Град Бања Лука	788111	Набавка центрифуге за потребе практичне наставе	3.000,00
3	Завод др. Зотовић	731211	Подршка за израду монографије	1.000,00
4	Творница обуће Бема	731211		500,00
5	Дом здравља Бања Лука	731211		500,00
6	ЗУ Превентива медикал	731211		200,00
7	Дентал СМ д.о.о.	731211		500,00
8	Општина Челинац	731211		500,00
9	ЗУ "Smile line" Лакташи	731211		300,00
10	ИРБРС-Акцијски фонд а.д.	731211		200,00
11	ИРБРС-Фонд становања а.д.	731211		200,00
12	ИРБРС-Фонд за реституцију РС а.д.	731211		200,00
13	ИРБРС-Фонд за развој и запошљавање а.д.	731211		200,00
14	ИРБРС-Фонд за развој источног дијела РС а.д.	731211		200,00
15	Комора доктора стоматологије РС	731211		300,00
16	Град Бања Лука	788111		7.000,00
17	Брома Бел д.о.о.	731211		300,00
18	"PPR Agrogroup Gajanin Dragan sp"	731211		500,00
19	Предсједник РС	787211		3.000,00
20	Министарство породице, омладине и спорта РС	787211	Новчана награда освојена на конкурсу поводом обиљежавања Дјечије недјеље	1.000,00
21	Министарство породице, омладине и спорта РС	787211	Подршка за израду монографије	500,00
22	Графид д.о.о. уплатио за Удружење доктора породичне медицине	731211		500,00
23	Министарство породице, омладине и спорта РС	787211	Суфинансирање организације републичког финала у кошарци за ученике основних и средњих школа у оквиру Малих олимпијских игара РС за школску 2021/2022 годину	25.520,00
24	Крајина петрол а.д.	731211	Подршка за израду монографије	300,00
			Укупно	**47.820,00**

Ред. број	Донатор / Корисник/потрошачка јед.	Екон. класиф. (грант/ трансфер)	Намјена донације	Износ донације
1	2	3	4	5
	Пољопривредна школа (орг. код 0815006)			
1	Град Бања Лука	788111	Суфинансирање организације републичког финала у спортској гимнастици	1.400,00
2		788111	Трошкови одржавања Општих избора у 2022. г.	225,00
3		788111	Субвенција за опремање кабинета практичне наставе	15.345,00
4	Министарсво породице, омладине и спорта РС	787211	Суфинансирање организације регионалног такмичења и републичко финале у спортској гимнастици за основне школе у оквиру "Малих олимпијских игара РС" за школску 2021/2022 годину	11.150,00
5	Влада РС - Фонд "Партнер"	787211	Набавка пољопривредне механизације	50.000,00
			Укупно	**78.120,00**
	Техничка школа (орг. код 08150007)			
1	Град Бања Лука	788111	Субвенција за опремање кабинета практичне наставе	16.416,00
			Укупно	**16.416,00**
	Угоститељско-трговинско-туристичка школа (орг. код 08150009)			
1	Град Бања Лука	788111	Одлазак на међународно такмичење "Татус 2022"	3.000,00
2		788111	Субвенција за опремање кабинета практичне наставе	14.273,00
			Укупно	**17.273,00**
	Политехничка школа (орг. код 0815010)			
1	Град Бања Лука	788111	Трошкови одржавања Општих избора у 2022. г.	225,00
2		788111	Субвенција за опремање кабинета практичне наставе	14.631,00
			Укупно	**14.856,00**
	Умјетничка школа "Владо Милошевић (орг. код 0840001)			
1	Град Бања Лука	788111	Куповина клавира	10.000,00
			Укупно	**10.000,00**
	Центар "Заштити ме" (орг. код 0840012)			
1	Министарство породице, омладине и спорта	787211	Унапређење сигурности и квалитета живота ученика са сметњама у интелектуалном функционисању смјештеним у ЈУ Центар Заштити ме Б. Лука	5.100,00
			Укупно	**5.100,00**
	Центар за образовање и васпитање и рехабил. слушања и говора (орг. код 0840013)			
1	"Institute for population and development" Сарајево	731111	Реализација пројекта "Терапијско јахање у циљу унапређења психомоторног развоја дјеце са потешкоћама у развоју"	9.500,00
2	"Association institute for population and development"	731111	Реализација пројекта "Терапијско јахање у циљу унапређења психомоторног развоја дјеце са потешкоћама у развоју"	500,00
3	Министарство породице, омладине и спорта РС	787211	Новчана награда освојена на конкурсу поводом обиљеживања Дјечије недјеље	1.000,00
			Укупно	**11.000,00**
	РЕКАПИТУЛАЦИЈА			
1	**УКУПНО ГРАНТОВИ И ТРАНСФЕРИ ФОНД 03**			**1.009.139,78**
2	**Књиговодствено евидентирани примици на класи 9 (примици од пдв-а)**			**9.757,56**
	Центар за социјани рад (орг. код 2022300)			1.474,20
	Градска развојна агенција (орг. код 2002910)			8283,36
3	**Пренос средстава са Фонда 03 на 01 (неискоришћене донације)**			**-33.758,90**
	Центар за предшколско васпитање и образовање (2002400)			-0,10
	Градска развојна агенција /орг. код 2002910)			-33.729,01
	Економска школа (орг. код 0815003)			-11,00
	Медицинска школа (орг. код 0815005)			-10,45
	Политехничка школа (0815010)			-8,34
4 (1+2+3)	**УКУПНО ГРАНТОВИ, ТРАНСФЕРИ И ПРИМИЦИ ФОНД 03 У 2022. Г.**			**985.138,44**

РЕПУБЛИКА СРПСКА

Образац БС

Надлежна институција:			
МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА РС	Статистички и порески кодови		Кодови буџетске класификације
Буџетски корисник:	1101226	од	0815001
ГРАД БАЊАЛУКА	матични број		
Адреса и телефон:	84,11	до	9999999
Б.ЛУКА ТРГ СРПСКИХ ВЛАДАРА 1, 051/244-444	шифра дјелатности		организациони кодови
Трансакциони рачун:	4401012920007		
551-790-22206572-52	ЈИБ		
562-100-00000333-28		Појединачни образац	
555-007-01034888-78		Консолидовани образац	X

БИЛАНС СТАЊА

(Извјештај о финансијском стању)

на дан 31.12.2022. године

(у КМ)

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година			Претходна година
			Бруто	Исправка	Нето (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
	А. Т Е К У Ћ А И М О В И Н А (002 + 032)	**001**	**201.615.390**	**127.575.522**	**74.039.868**	**77.292.989**
12	**I КРАТКОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА И РАЗГРАНИЧЕЊА (003 + 008 + 014 + 023 + 027 + 029)**	**002**	**198.814.615**	**127.483.757**	**71.330.858**	**75.246.618**
121	**1. Готовина и готовински еквиваленти (004 до 007)**	**003**	**41.131.156**	**0**	**41.131.156**	**45.756.320**
1211	а) Благајна	004	37.153	0	37.153	33.763
1212	б) Банковни рачуни	005	41.093.603	0	41.093.603	45.722.157
1213	в) Издвојена новчана средства и акредитиви	006	400	0	400	400
1219	г) Остала готовина и готовински еквиваленти	007	0	0	0	0
122	**2. Краткорочни пласмани (009 до 013)**	**008**	**3.270.633**	**2.567.691**	**702.942**	**419.982**
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	2.300.000	0	417.040
1223	в) Финансијски деривати који доспијевају до годину дана	011	0	0	0	0
1224	г) Краткорочни зајмови	012	849.689	149.689	700.000	0
1225	д) Дугорочни зајмови који доспијевају на наплату до годину дана	013	120.944	118.002	2.942	2.942
123	**3. Краткорочна потраживања (015 до 022)**	**014**	**145.941.590**	**124.249.022**	**21.692.568**	**26.522.543**
1231	а) Потраживања по основу продаје и извршених услуга	015	10.089.811	9.170.783	919.028	665.661
1232	б) Потраживања за камате, дивиденде и друге финансијске приходе	016	726.210	556.565	169.645	382.628
1233	в) Потраживања од запослених	017	6.858	0	6.858	7.635
1234	г) Потраживања за ненаплаћене порезе, доприносе и непореске приходе	018	94.116.892	82.975.891	11.141.001	14.623.321
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	3.352.596	1.031.210	2.321.386	4.396.159
1236	ђ) Потраживања за више плаћене порезе, доприносе и непореске приходе	020	4.635	832	3.803	628
1237	е) Потраживања по основу пореза на додату вриједност	021	1.223.900	0	1.223.900	1.033.508
1239	ж) Остала краткорочна потраживања	022	36.420.688	30.513.741	5.906.947	5.413.003
127	**4. Краткорочна разграничења (024 до 026)**	**023**	**3.006.378**	**0**	**3.006.378**	**1.327.609**
1271	а) Краткорочно разграничени расходи	024	76.411	0	76.411	116.678

1272	б) Краткорочно разграничени приходи	025	0	0	0	0
1279	в) Остала краткорочна разграничења	026	2.929.967	0	2.929.967	1.210.931
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**	**5.464.858**	**667.044**	**4.797.814**	**1.220.164**
1297	а) Краткорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	030	5.464.858	667.044	4.797.814	1.216.528
1298	б) Краткорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	031	0	0	0	3.636
02	**II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ТЕКУЋИМ СРЕДСТВИМА (033 + 035 +037 + 042)**	**032**	**2.800.775**	**91.765**	**2.709.010**	**2.046.371**
021	**1. Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања (034)**	**033**	**131.322**	**0**	**131.322**	**131.322**
0211	а) Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања	034	131.322	0	131.322	131.322
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**	**2.181.010**	**87.743**	**2.093.267**	**1.441.397**
0231	а) Залихе материјала	038	1.548.137	0	1.548.137	1.068.747
0232	б) Залихе недовршених учинака	039	296.712	0	296.712	152.504
0233	в) Залихе довршених учинака	040	165.215	0	165.215	132.585
0234	г) Залихе робе	041	170.946	87.743	83.203	87.561
024	**4. Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и слично (043)**	**042**	**488.443**	**4.022**	**484.421**	**473.652**
0241	а) Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и слично	043	488.443	4.022	484.421	473.652
	Б. С Т А Л Н А И М О В И Н А (045 + 062)	**044**	**1.463.584.033**	**579.976.998**	**883.607.035**	**867.594.752**
11	**I ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА И РАЗГРАНИЧЕЊА (046 + 052 + 055 + 057 + 059)**	**045**	**136.640.410**	**0**	**136.640.410**	**127.437.382**
111	**1. Дугорочни пласмани (047 до 051)**	**046**	**97.882.078**	**0**	**97.882.078**	**97.759.442**
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	0
1113	в) Акције и учешћа у капиталу	049	97.684.449	0	97.684.449	97.561.813
1114	г) Дугорочни финансијски деривати	050	0	0	0	0
1115	д) Дугорочни зајмови	051	197.629	0	197.629	197.629
112	**2. Дугорочна потраживања (053 + 054)**	**052**	**38.108.499**	**0**	**38.108.499**	**29.002.182**
1121	а) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања	053	37.025.245	0	37.025.245	28.972.837
1129	б) Остала дугорочна потраживања	054	1.083.254	0	1.083.254	29.345
117	**3. Дугорочна разграничења (056)**	**055**	**28.557**	**0**	**28.557**	**32.196**
1171	а) Дугорочна разграничења	056	28.557	0	28.557	32.196
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**	**621.276**	**0**	**621.276**	**643.562**
1191	а) Дугорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	060	621.276	0	621.276	643.562
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**	**1.326.943.623**	**579.976.998**	**746.966.625**	**740.157.370**
011	**1. Произведена стална имовина (064 до 068)**	**063**	**1.051.724.451**	**579.736.203**	**471.988.248**	**459.986.391**

0111	а) Зграде и објекти	064	921.877.471	496.296.500	425.580.971	414.369.046
0112	б) Постројења и опрема	065	56.348.372	45.624.542	10.723.830	10.987.050
0113	в) Биолошка имовина	066	12.624.369	12.973	12.611.396	12.242.245
0114	г) Инвестициона имовина	067	41.847.614	19.616.456	22.231.158	21.778.961
0115	д) Нематеријална произведена имовина	068	19.026.625	18.185.732	840.893	609.089
012	**2. Драгоцјености (070)**	**069**	**782.819**	**0**	**782.819**	**782.819**
0121	а) Драгоцјености	070	782.819	0	782.819	782.819
013	**3. Непроизведена стална имовина (072 до 075)**	**071**	**246.035.479**	**169.431**	**245.866.048**	**240.008.617**
0131	а) Земљиште	072	241.987.988	0	241.987.988	236.116.752
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 непроизведена имовина	075	189.933	169.431	20.502	34.307
014	**4. Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми (077)**	**076**	**27.730.145**	**0**	**27.730.145**	**39.246.379**
0141	а) Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми	077	27.730.145	0	27.730.145	39.246.379
015	**5. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми (079)**	**078**	**670.729**	**71.364**	**599.365**	**133.164**
0151	Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	079	670.729	71.364	599.365	133.164
	В. П О С Л О В Н А А К Т И В А (А + Б)	**080**	**1.665.199.423**	**707.552.520**	**957.646.903**	**944.887.741**
391	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А А К Т И В А**	**081**	**203.756.753**	**0**	**203.756.753**	**217.203.058**
	Д. У К У П Н А А К Т И В А (В + Г)	**082**	**1.868.956.176**	**707.552.520**	**1.161.403.656**	**1.162.090.799**

Економ. код	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	ПАСИВА			
	А. О Б А В Е З Е И Р А З Г Р А Н И Ч Е Њ А (102 + 135)	**101**	**124.062.667**	**123.511.926**
22	**I КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕЊА (103 + 109 + 112 + 115 + 120 + 125 + 130 + 132)**	**102**	**49.859.781**	**40.603.844**
221	**1. Краткорочне финансијске обавезе (104 до 108)**	**103**	**11.882.213**	**11.920.520**
2211	а) Краткорочне обавезе по основу готовинских еквивалената	104	0	0
2212	б) Краткорочне обавезе по основу хартија од вриједности	105	2.101.504	2.015.391
2213	в) Краткорочне обавезе за финансијске деривате	106	0	0
2214	г) Обавезе по краткорочним зајмовима	107	0	500.000
2215	д) Обавезе по дугорочним зајмовима који доспијевају на наплату до годину дана	108	9.780.709	9.405.129
222	**2. Обавезе за лична примања запослених (110 + 111)**	**109**	**4.026.613**	**3.351.915**
2221	а) Обавезе за бруто плате запослених и бруто накнаде плата	110	3.464.851	2.902.367
2222	б) Обавезе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада, отпремнина и једнократних помоћи	111	561.762	449.548
223	**3. Обавезе из пословања (113 + 114)**	**112**	**16.569.485**	**12.694.839**
2231	а) Обавезе из пословања у земљи	113	16.563.356	12.693.846
2232	б) Обавезе из пословања у иностранству	114	6.129	993
224	**4. Обавезе за расходе финансирања и друге финансијске трошкове (116 до 119)**	**115**	**1.108**	**135.026**
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	165
2249	г) Обавезе по основу осталих трошкова финансирања	119	1.108	134.861
225	**5. Обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите (121 до 124)**	**120**	**10.712.057**	**2.593.973**
2251	а) Обавезе за субвенције	121	1.409.061	653.911
2252	б) Обавезе за грантове	122	6.937.724	741.960
2253	в) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	123	2.365.272	1.198.102
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**	**4.162.671**	**7.452.475**
2271	а) Краткорочно разграничени расходи	126	109.509	109.509
2272	б) Краткорочно разграничени приходи	127	394.741	144.393
2273	в) Краткорочна резервисања	128	1.613.877	5.044.653
2279	г) Остала краткорочна разграничења	129	2.044.544	2.153.920
228	**7. Остале краткорочне обавезе (131)**	**130**	**286.455**	**286.496**
2281	а) Остале краткорочне обавезе	131	286.455	286.496
229	**8. Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (133 + 134)**	**132**	**2.219.179**	**2.168.600**
2297	а) Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	133	2.217.310	2.168.600
2298	б) Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	134	1.869	0
21	**II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕЊА (136 + 140 + 142 + 144)**	**135**	**74.202.886**	**82.908.082**
211	**1. Дугорочне финансијске обавезе (137 до 139)**	**136**	**69.604.000**	**76.463.680**
2111	а) Дугорочне обавезе по основу хартија од вриједности	137	10.837.695	12.939.197
2112	б) Дугорочне обавезе за финансијске деривате	138	0	0
2113	в) Дугорочне обавезе по зајмовима	139	58.766.305	63.524.483
217	**2. Дугорочна резервисања и разграничења (141)**	**140**	**1.042.529**	**1.058.495**
2171	а) Дугорочна резервисања и разграничења	141	1.042.529	1.058.495
218	**3. Остале дугорочне обавезе (143)**	**142**	**217.040**	**32.196**
2181	а) Остале дугорочне обавезе	143	217.040	32.196
219	**4. Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (145 + 146)**	**144**	**3.339.317**	**5.353.711**
2191	а) Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	145	3.339.317	5.353.711
2192	б) Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	146	0	0
	Б. В Л А С Т И Т И И З В О Р И (148 + 151 + 154)	**147**	**833.584.236**	**821.375.815**
31	**I ТРАЈНИ ИЗВОРИ СРЕДСТАВА (149)**	**148**	**277.027.060**	**276.904.424**
311	**1. Трајни извори средстава (150)**	**149**	**277.027.060**	**276.904.424**
3111	а) Трајни извори средстава	150	277.027.060	276.904.424
32	**II РЕЗЕРВЕ (152)**	**151**	**5.321.557**	**1.915.339**
321	**1. Резерве (153)**	**152**	**5.321.557**	**1.915.339**
3211	а) Резерве	153	5.321.557	1.915.339
33	**III ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ (155)**	**154**	**551.235.619**	**542.556.052**
331	**1. Финансијски резултат (156 + 157)**	**155**	**551.235.619**	**542.556.052**
3311	а) Финансијски резултат ранијих година	156	542.429.095	516.028.349
3312	б) Финансијски резултат текуће године	157	8.806.524	26.527.703
	В. П О С Л О В Н А П А С И В А (А + Б)	**158**	**957.646.903**	**944.887.741**
392	**Г. В А Н Б И Л А Н С Н А П А С И В А**	**159**	**203.756.753**	**217.203.058**
	Д. У К У П Н А П А С И В А (В + Г)	**160**	**1.161.403.656**	**1.162.090.799**

У Бањалуци,
дана 31.03.2023. године

Лице одговорно за састављање извјештаја
Божана Шљивар
(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

М.П.

Руководилац
Градонач. Д. Станивуковић
(пуно име, презиме и потпис)