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 31.12.2023. године, припремило је Одјељење за финансије.

II – Извјештај из претходне тачке упућујем Скупштини Града Бања Лука на разматрање и усвајање.

ГРАДОНАЧЕЛНИК

Драшко Станивуковић

Број: 11-Г-216 /25

Дана: 06-02 2025. године

ДОСТАВЉЕНО:

1. Скупштини Града Бањалука,
2. Евиденцији.

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 01.01-31.12.2023. ГОДИНЕ

Бања Лука, април/мај 2024. године

С А Д Р Ж А Ј:

УВОД ... 2
1. ЗАКОНОДАВНО-ПРАВНИ ОКВИР ... 2
2. БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2023. ГОДИНУ ... 4
3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2023. ГОДИНЕ ... 6
3.1. ФОНД 01 – ОПШТИ ФОНД ... 7
3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за период 01.01.-31.12.2023. године ... 8
3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за период 01.01.-31.12.2023. године ... 9
А. Буџетски приходи ... 9
А.1. Порески и непорески приходи ... 10
А.1.1. Порески приходи ... 11
А.1.2. Непорески приходи ... 15
А.2. Грантови ... 20
А.3. Трансфери између или унутар буџетских јединица ... 21
Б. Примици за нефинансијску имовину ... 21
3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за период 01.01. –31.12.2023. године ... 22
А. Буџетски расходи ... 22
Б. Издаци за нефинансијску имовину - капитални издаци (група 51) ... 31
3.1.4. Рачун финансирања за период 01.01.-31.12.2023. године ... 38
А) Примици од финансијске имовине, задуживања и остали примици (група 911, 918, 921, 931, 938) 39
Б) Издаци за отплату дугова и остали издаци (група 621, 628, 631, 638) ... 40
В) Расподјела суфицита из ранијих година ... 41
3.1.5. Рекапитулација укупних расхода и издатака за период 01.01.-31.12.2023. године - Фонд 01 ... 41
3.1.6. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за период 01.01. – 31.12.2023. године - Фонд 01 ... 43
3.2. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (Фонд 02, 03 и 05) ... 43
3.2.1. Фонд 02 - Фонд прихода по посебним прописима ... 44
3.2.2 Фонд 03 - Фонд донација ... 45
3.2.3. Фонд 05 - Фонд за посебне пројекте ... 47
4. РЕАЛОКАЦИЈЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА ... 48
5. РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ ... 48
6. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ ... 49
7. СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ И ОТПЛАТА ДУГА НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ ... 49
8. СТАЊЕ ИМОВИНЕ, ОБАВЕЗА И ИЗВОРА СРЕДСТАВА ... 50
9. РЕЗИМЕ ... 51

10. Табеларни преглед извршења буџета Града за период 01.01-31.12.2023. године по изворима финансирања - Фонд 01 (Општи фонд), Фонд 02 (Фонд властитих прихода), Фонд 03 (Фонд донација) и Фонд 05 (Фонд посебних пројеката),
11. ПРИЛОЗИ - табеларни прегледи уз Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града за 2023. годину:
-Табела 1. Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (Фонд 01) са одобреним оперативним буџетом и извршењем за 2023. годину,
-Табела 1А. - Потрошња буџетских корисника/потрошачких јединица на дан 31.12.2023. године по свим рачуноводственим фондовима (фонд 01, 02, 03 и 05),
-Табела 2. - Извршење укупних прихода Буџета Града у 2022. и 2023. години - Фонд 01,
-Табела бр. 3 - Прерасподјеле буџетских средстава у буџету Града Бања Лука за 2023. г.,
-Табела 3б. - Табеларни преглед одступања оператив. буџета од ребаланса буџета за период 01.01-31.12.2023. г.
-Табела 4. - Преглед коришћења средстава буџетске резерве у периоду 01.01.-31.12.2023. године,
-Табела 5. - Преглед стања новчаних средстава на банковним рачунима на дан 31.12.2022. и 31.12.2023. г.,
-Биланс стања на дан 31.12.2023. године.

УВОД

У складу са чланом 48. Закона о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16), тачком XXI подтачка 2) Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2023. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, број 47/22), 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 период 01.01. - 31.12.2023. године“. Форма и садржај „Консолидованог извјештаја о извршењу буџета Града за период 01.01.-31.12.2023. године“ припремљени су у складу са Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“, бр. 111/21). Консолидовани извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за период 01.01.-31.12.2023. године израђен је на основу података из Главне књиге трезора коју води Град.

1. ЗАКОНОДАВНО-ПРАВНИ ОКВИР

Законодавно-правни оквир за припрему и доношење буџета, рачуноводствено евидентирање и финансијско извјештавање извршења буџета Града Бања Лука за период 01.01.-31.12.2023. године, 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 задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, бр. 71/12, 52/14, 114/17, 131/20 и 28/21),
- 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 рачуноводству и ревизији Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, бр. 94/15 и 78/20),
- Одлука о усвајању буџета Града Бања Лука за 2023. годину („Службени гласник Града Бања Лука“ број 47/22),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2023. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, број 47/22),
- Одлука о усвајању Ребаланса буџета Града Бања Лука за 2023. годину („Службени гласник Града Бања Лука“ број 14/23),
- Одлука о начину организовања локалног трезора („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 3/17, 29/20, 07/22 и 3/23),
- Правилник о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“, бр. 111/21),
- Правилник о финансијском извјештавању буџетских корисника („Службени гласник Републике Српске“, бр. 15/17 и 17/22),
- Правилник о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике („Службени гласник Републике Српске“, бр. 98/16, 115/17, 118/18 и 97/23),
- 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),
- Упутство о примјени МРС ЈС 23-Приходи од трансакција које нису трансакције размјене („Службени гласник Републике Српске“, бр. 116/13 и 109/16),
- Правилник о систему пореског књиговодства у Републици Српској („Службени гласник Републике Српске“, број 109/16),
- 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, 117/21 и 33/23),
- Наредба градоначелника о начину прерасподјеле планираних буџетских средстава у оквиру Фонда 01, број 11-Г-474/23 од 10.02.2023. године,
- Рјешење о бројчаним ознакама (шифрама) корисника буџета општина/градова („Службени гласник Републике Српске“, број 130/22),
- остали важећи законски и подзаконски акти и инструкције Министарства финансија Републике Српске, који имају утицај на израду годишњег обрачуна за 2023. годину.

У складу са чланом 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 текућој години,

2. преглед остварених буџетских средстава и издатака у току текуће 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,

9. податке о почетном и завршном стању имовине, обавеза и извора средстава,

10. извршење буџета на фондовима 03-05.

Поред економске и организационе класификације, **корисници буџета Града Бањалука воде књиговодство и по начелу фондовске класификације (према изворима финансирања)**, 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.

Рачуноводствено обухватање и исказивање имовине, обавеза, буџетских расхода и издатака и буџетских прихода и примитака у 2023. години, извршено је у складу са важећим рачуноводственим прописима. Буџетске класификације и рачуноводствене политике коришћене за израду извјештаја дефинисане су Правилником о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике и Правилником о рачуноводству, рачуноводственим политикама и рачуноводственим процјенама за буџетске кориснике. 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 (изузетак су нерасподјељени јавни приходи на крају године и условљене донације); Обрачунска основа за групе конта 77 и 78
8-Примици за нефинансијску имовину	Готовинска основа (осим у случају примљеног аванса за нефинансијску имовину из претходне године)

2. БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2023. ГОДИНУ

Скупштина Града је на 19. сједници, одржаној 29.12.2022. године, донијела **Одлуку о усвајању буџета Града Бања Лука за 2023. годину:**

-на Фонду 01 – Општи фонд у износу од 184,07 милиона КМ,

-на Фонду 02 – Фонд прихода по посебним прописима у износу од 1,99 милиона КМ.

Посматрано по структури планираних буџетских средстава у 2023. години, у оквиру усвојеног буџета на:

А. Фонду 01 - Општи фонд, планирани су:

- порески и непорески приходи у износу од 152,28 милиона КМ,
- грантови у износу 4,54 милиона КМ,
- трансфери у износу од 7,97 милиона КМ,
- примици за нефинансијску имовину у износу од 3,3 милиона КМ,
- примици од финансијске имовине у износу од 68.000 КМ,
- примици од задуживања у износу од 4,85 милиона КМ,
- остали примици у износу од 7,04 милиона КМ и
- расподјела суфицита из ранијих периода у износу од 4 милиона КМ.

Б. Фонду 02 - Фонд прихода по посебним прописима, планирани су:

- непорески приходи у износу од 0,7 милиона КМ,
- примици за нефинансијску имовину у износу од 0,98 милиона КМ,
- остали примици у износу од 0,23 милиона КМ и
- расподјела суфицита из ранијих периода у износу од 0,07 милиона КМ.

Ребаланс буџета за 2023. годину

По процедури коју прописује Закон о буџетском систему Републике Српске, у мјесецу марту 2023. године, Скупштина Града усвојила је Одлуку о усвајању Ребаланса буџета Града Бања Лука за 2023. годину (Одлука број 22-013-186/23, „Службени гласник Града Бања Лука“, број 14/23). У оквиру Ребаланса буџета, укупан буџетски оквир Фонда 01 повећан је за 27,67 милиона КМ или за 15% у односу на првобитни план, те је **нови план Фонда 01 за 2023. годину износио 211,75 милиона КМ.** Ребалансом буџета повећан је план пореских и непореских прихода и то за 2,67 милиона КМ, те је њихов нови план за 2023. годину износио 154,9 милиона КМ.

Главни разлог провођења и усвајања ребаланса буџета Града за 2023. годину, било је планирање:

-дугорочног кредитног задужења за финансирање капиталних инвестиција, у износу од 25 милиона КМ,

-текућег гранта за "Еко Топлане Бањалука", у износу од 5 милиона КМ и

-појединих капиталних пројеката, у износу од 2,76 милиона КМ.

У наредној табели приказани су основни подаци о планираним буџетским средствима и буџетским расходима и издацима планираног буџета (Фонд 01) у почетном плану Буџета Града за 2023. годину и у ребалансу:

Табела 1

Екон. клас.	БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ - Фонд 01	План за 2023. г.	Износ за ребаланс	Ребаланс за 2023. г.	Инд.
1	2	3	3а	4 (3+3а)	5 (4/3)
71+72	Порески и непорески приходи	152.286.000	2.679.000	154.965.000	101,8
71	Порески приходи	99.055.000	2.679.000	101.734.000	102,7
72	Непорески приходи	53.231.000	0	53.231.000	100,0
73	Грантови	4.546.200	0	4.546.200	100,0
78	Трансфери између или унутар јединица власти	7.975.000	0	7.975.000	100,0
81	Примици за нефинансијску имовину	3.300.000	0	3.300.000	100,0
91	Примици од финансијске имовине:	68.000	0	68.000	100,0
92	Примици од задуживања	4.850.000	25.000.000	29.850.000	615,5
93	Остали примици (ПДВ, депозити и кауције)	7.042.214	0	7.042.214	100,0
**	Расподјела суфицита из претходног периода	4.009.586	0	4.009.586	100,0
	УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА (фонд 01)	**184.077.000**	**27.679.000**	**211.756.000**	**115,0**
Екон. клас.	**БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ - Фонд 01**	**План за 2023. г.**	**Износ за ребаланс**	**Ребаланс за 2023. г.**	**Инд.**
1	2	3	3а	4 (3+3а)	5 (4/3)
41	Текући расходи	125.332.236	15.930.000	141.262.236	112,7
48	Трансфери између или унутар јединица власти	1.441.500	40.000	1.481.500	102,8
**	Буџетска резерва	280.000	0	280.000	100,0
51	Издаци за нефинансијску имовину	34.033.450	11.864.000	45.897.450	134,9
61	Издаци за финансијску имовину	0	0	0	-
62	Издаци за отплату дугова	13.832.000	0	13.832.000	100,0
63	Остали издаци	9.157.814	-155.000	9.002.814	98,3
	УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА (фонд 01)	**184.077.000**	**27.679.000**	**211.756.000**	**115,0**

Имајући у виду наведено, **у извјештају који слиједи, извршење прихода и примитака, као и расхода и издатака приказано је у односу на усвојени Ребаланс буџета Града за 2023. годину из мјесеца марта 2023. године.**

У децембру мјесецу 2023. године, Скупштини Града достављен је, на разматрање и усвајање два пута, Приједлог другог ребаланса буџета за 2023. годину и то 21.12.2023. године и 29.12.2023. године (претходно је Нацрт другог ребаланса разматран и прихваћен дана 24. и 25.10.2023. године). Међутим, код првог достављања Приједлога другог ребаланса буџета Града за 2023. годину, Скупштина Града је одбила да разматра овај документ (исти није био уврштен у дневни ред сједнице). Код другог достављања овог документа, Скупштина Града је на ванредној сједници, која је била заказана за 11.01.2024. године, у дневни ред уврстила разматрање овог документа, а разматрање је настављено на наставку ванредне сједнице дана 01.02.2024. године. **Међутим, ванредна сједница, која је започела 11.01.2024. године, није завршена, те се о Приједлогу другог ребаланса за 2023. годину Скупштина града није изјаснила.**

3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2023. ГОДИНЕ

Као што је претходно наведено, Консолидовани извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за период 01.01.-31.12.2023. године израђен је на основу података из Главне књиге трезора коју води Град. Приходи и примици, као и расходи и издаци исказани у Главној књизи трезора Града Бања Лука у 2023. години, могу се посматрати кроз двије категорије:

А) Прву категорију чине **планирани 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**.

У складу са Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета, Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града за 2023. годину **обухвата извршење буџета за:**

- **Фонд 01 - општи фонд, који представља буџет у ужем смислу и**
- **Фонд 02 - фонд који представља фонд прихода по посебним прописима.**
-

Поред претходног, овај извјештај обухвата и извршење на фондовима који се не планирају буџетом, а то су:

- **Фонд 03 - фонд грантова (донација) и**
- **Фонд 05 - фонд посебних пројеката.**

Исказивање извршења буџета по рачуноводственим фондовима у суштини показује реализоване расходе и издатке за 2023. годину, <u>по свим изворима финансирања.</u>

Поред претходног, битно за истаћи је и да Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града за 2023. годину обухвата извршење буџетских средстава и буџетских издатака **буџетских корисника који се налазе у саставу Главне књиге трезора Града**, а то су:

Табела 2.

Р. б.	Буџетски корисника-потрошачка јединица	Организациони код
1	Градска управа Града Бања Лука	2002110 до 2002282
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 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

Даље у тексту се даје наративно образложење извјештаја о извршењу буџета по рачуноводственим фондовима.

3.1. ФОНД 01 – ОПШТИ ФОНД

Фонд 01 - 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. Даље у тексту даје се анализа извршење у оквиру овог фонда, у периоду 01.01 - 31.12.2023. године.

Укупна буџетска средства (планирани приходи, примици од нефинансијске имовине, кредитни и остали приливи) у оквиру **Фонда 01** (општег фонда) планирана су у износу од 211.756.000,00 КМ, а реализована су у износу од **190.012.348,88 КМ или 89,7%** у односу на план.

Укупни буџетски расходи и издаци Фонда 01 планирани су у износу од 211.756.000,00 КМ, а реализовани у износу од **187.838.559,74 КМ или 88,7%** у односу на планиране.

Према томе, за 2023. годину, у оквиру Фонда 01, остварен је вишак прихода над расходима (разлика у финансирању) у износу 2.173.825,14 КМ[1].

Међутим, битно за истаћи је да се, имајући у виду да други Ребаланс буџета за 2023. годину није усвојен од стране Скупштине Града, нису могле евидентирати све створене обавезе на терет буџета за 2023. годину, **о чему је, у овом Извјештају, дато посебно образложење.**

[1] Тачка Ј - „*Разлика у финансирању*“, страна 1., Општи дио Табеларног прегледа извршења буџета Града Бања Лука за период 01.01.-31.12.2023. године по изворима финансирања - Фонд 01 - 05 (прилог).

Оперативни буџет за период 01.01.-31.12.2023. године

У складу са одредбама члана 11. Закона о трезору, те тачком V Одлуке о извршењу Буџета Града Бања Лука за 2023. годину, Одјељење за финансије је сачињавало кварталне финансијске планове потрошње по буџетским корисницима-потрошачким јединицама и вршило унос оперативног буџета у систем трезора. Оперативни буџет, који представља одобрена буџетска средства за трошење, припрема се у складу са процјеном остварења прилива буџетских средстава по појединим кварталима/мјесецима, као и на основу достављених приједлога потрошње планираног буџета, од стране корисника - потрошачких јединица Буџета Града, а по потреби су вршена и проширења оперативног буџета (додатно коришћење средстава, које се одобрава „повлачењем/превлачењем“ средстава на терет исте буџетске позиције, из наредног квартала/мјесеца текуће године).

У прилогу овог Извјештаја, дата је табела са приказом укупног износа оперативног буџета, са извршењем до 31.12.2023. године „**Табела 1 -** Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (фонд 01) са одобреним оперативним буџетом и извршењем у периоду 01.01.-31.12.2023. године“.

Код анализе оперативног буџета за 2023. годину битно је навести сљедеће:

- потрошачким јединицама за потрошњу су одобрена укупна оперативна средства у износу од 196,4 милиона КМ или 92,7% у односу на планиране буџетске расходе и издатке (211,75 милион КМ). Ако се у циљу реалног сагледавања, из планираних и оперативних буџетских средстава, искључе посебна средства[2], оперативни буџет је износио 165,4 милиона КМ, **што је 97,7% у односу на укупно планирана редовна средства за 2023. годину,**
- реализација расхода и издатака (187,8 милиона КМ) мања је за 8,5 милиона КМ у односу на износ укупно одобреног оперативног буџета за 2023. годину (196,4 милиона КМ). Ако се искључе посебна средства, буџетска потрошња износила је 162,9 милиона КМ, што је за 2,4 милиона КМ мање у односу на одобрени оперативни буџет (посматран без посебних средстава).

3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за период 01.01.-31.12.2023. године

Општи дио извјештаја о извршењу буџета представља збирни приказ извршених буџетских категорија и даје увид у економску и организациону аналитику извршења планираног буџета за 2023. годину. У сљедећој табели „Скраћени табеларни преглед Општег дијела извјештаја о извршењу буџета за 2023. г.“, приказане су планиране и извршене главне категорије прихода и примитака као и расхода и издатака у 2023. години (Фонд 01-планирани буџет), а даље у тексту су дата поједина појашњења ових величина, из наведене табеле.

[2] Посебна средства су: накнада по уговорима са инвеститорима; неутрошена намјенска средства из претходног периода; кредит и грант EBRD за изградњу водоводне и канализационе мреже, те кредит за финансирање капиталних инвестиција.

Табела 3 - Скраћени преглед Општег дијела извјештаја о извршењу буџета за 2023. г. (КМ)

Ек. код	ОПИС	II План 2023. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2023. г.	Инд 5/4
1		3	4	5	6
	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	**167.486.200**	**167.486.200**	**162.358.301**	**96,9**
71	I Порески приходи	101.734.000	101.734.000	102.688.338	97,3
72	II Непорески приходи	53.231.000	53.231.000	47.632.190	91,7
73	III Грантови	4.546.200	4.546.200	4.249.623	68,1
78	IV Трансфери између или унутар јединица власти	7.975.000	7.975.000	7.788.150	107,1
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	**143.023.736**	**147.241.236**	**142.289.366**	**96,6**
41	I Текући расходи	141.262.236	145.894.736	141.062.690	97,5
48	II Трансфери између и унутар јединица власти	1.481.500	1.346.500	1.226.676	87,9
****	III Буџетска резерва	280.000	0	0	-
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**24.462.464**	**20.244.964**	**20.068.935**	**99,1**
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ (I-II)	**-42.597.450**	**-39.797.850**	**-22.207.005**	**55,8**
81	I Примици за нефинансијску имовину	3.300.000	3.300.000	2.317.932	77,6
51	II Издаци за нефинансијску имовину	45.897.450	43.097.850	24.524.936	74,0
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**-18.134.986**	**-19.552.886**	**-2.138.070**	**10,9**
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	**18.134.986**	**19.552.886**	**4.311.895**	**22,1**
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВ. (I-II)	**68.000**	**68.000**	**125.739**	**184,9**
91	I Примици од финансијске имовине	68.000	68.000	125.739	97,5
61	II Издаци за финансијску имовину	0	0	0	100,0
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	**16.018.000**	**16.536.500**	**2.621.172**	**15,9**
92	I Примици од задуживања	29.850.000	29.850.000	15.862.187	49,0
62	II Издаци за отплату дугова	13.832.000	13.313.500	13.241.014	99,9
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	**-1.960.600**	**-1.061.200**	**-749.581**	**70,6**
93	I Остали примици	7.042.214	7.042.214	7.033.662	100,8
63	II Остали издаци	9.002.814	8.103.414	7.783.243	68,3
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	**4.009.586**	**4.009.586**	**2.314.564**	**57,7**
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**0**	**0**	**2.173.825**	**-**

Из општег дијела извјештаја о извршењу, видљиво је да је у 2023. години, у оквиру Фонда 01, остварен вишак прихода над расходима у износу 2.173.825,14 КМ. Образложење остварене разлике у финансирању (оствареног суфицита/дефицита) у оквиру Фонда 01, као и других података и информација у вези са укупним обавезама и издацима насталим у 2023. години, за које није било довољно расположивих средстава за евидентирање, као и у вези са неевидентираним издцима, до чега је дошло због техничке немогућности уноса у систем трезора на контима расхода и издатака, посебно је дато даље у овом Извјештају.

3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за период 01.01.-31.12.2023. године

Буџетом за 2023. годину буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину (фонд 01) планирани су у износу од 170.786.200,00 КМ, а у периоду 01.01.-31.12.2023. године, остварени су у износу од 164.676.232,32 КМ или 96,4% у односу на план. Структура буџетских прихода и примитака за нефинансијску имовину дата је у наредној табели:

Табела 4. (КМ)

Буџетска приходи и примици за нефинансијску имовину (Фонд 01)	**План 2023. г.**	**Извршење 31.12.2023. г.**	**Инд.**
1	**2**	**3**	**4 (3/2)**
А. Буџетски приходи	167.486.200	162.358.300,67	96,9
Б. Примици за нефинансијску имовину	3.300.000	2.317.931,65	70,2
Укупно	***170.786.200***	***164.676.232,32***	***96,4***

А. Буџетски приходи

Структуру буџетских прихода чине порески и непорески приходи, грантови и трансфери, што је приказано у табели која слиједи:

Табела 5. (КМ)

Структура буџетских прихода (Фонд 01)	План 2023. г.	Извршење 31.12.2023. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
Порески и непорески приходи	154.965.000	150.320.527,49	97,0
Грантови	4.546.200	4.249.622,94	93,5
Трансфери између буџетских јединица	7.975.000	7.788.150,24	97,7
Укупно	***167.486.200***	***162.358.300,67***	***96,9***

А.1. Порески и непорески приходи

Порески и непорески приходи планирани су, за 2023. годину, у износу од 154.965.000 КМ, а у посматраном периоду **остварени са 150.320.527,49 КМ**, што представља:

- реализацију од 97% у односу на план за 2023. годину (**или мање за 4,64 милиона КМ**) и
- за 2,6% или 3,8 милиона КМ веће извршење у односу на исти период претходне године (146.486.832,93 КМ).

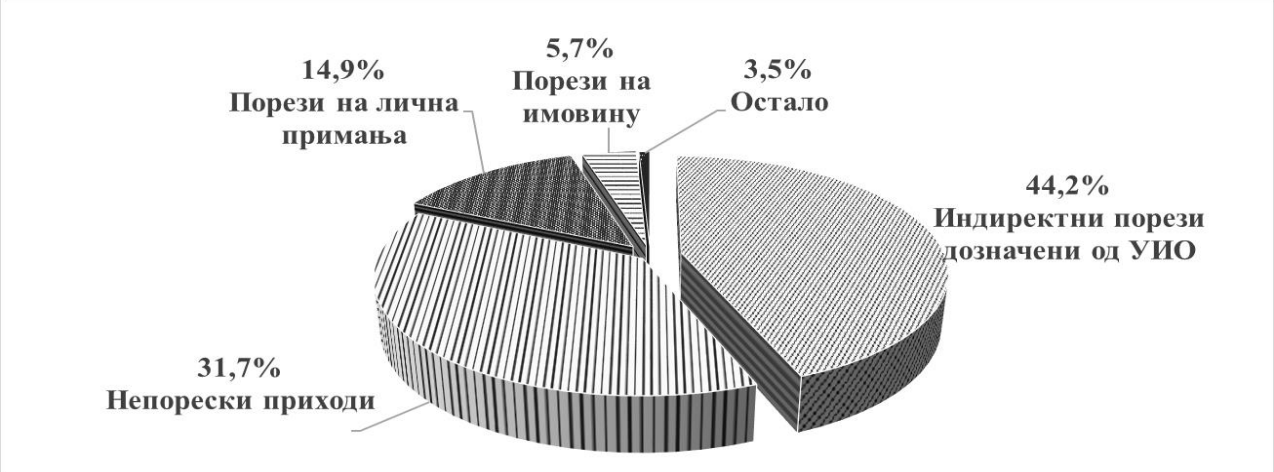
У наредном графикону даје се динамика кретања прихода у периоду 2013 – 2023. г.

Графикон 1.



Посматрано без накнаде по уговорима са инвеститорима за опремање градског грађевинског земљишта, која представља рачуноводствено/обрачунску категорију и коју не прати новчани ток (планирана у износу од 4 милиона КМ, реализована са 3.359.560,18 КМ), **порески и непорески приходи су извршени у износу од 146.960.967,31 КМ или 97,3% у односу на план или за 4 милиона КМ мање у односу на план.** Посматрано у односу на претходну годину (144.093.075,62 КМ), ови приходи реализовани су више за 2,9 милиона КМ или за 2% више. Структура реализованих пореских и непореских прихода у 2023. године дата је у сљедећем графикону.

Графикон 2.



Са становишта структуре главних прихода, највеће проценутално учешће имају приходи од индиректних пореза са 44,2% (66,4 милиона КМ), затим непорески приходи са 31,7% (47,6 милиона КМ), порези на лична примања са 14,9% (22,4 милиона КМ), порези на имовину (непокретности) са 5,7% (8,6 милиона КМ) и остали приходи са 3,5% (5,2 милиона КМ).

У прилогу овог извјештаја дат је табеларни преглед "Табела 2 - Извршење укупних прихода Града у периоду 01.01.-31.12.2023. г. и истом периоду 2022. г.“, у оквиру које су приказани упоредни подаци остварења по свим врстама прихода.

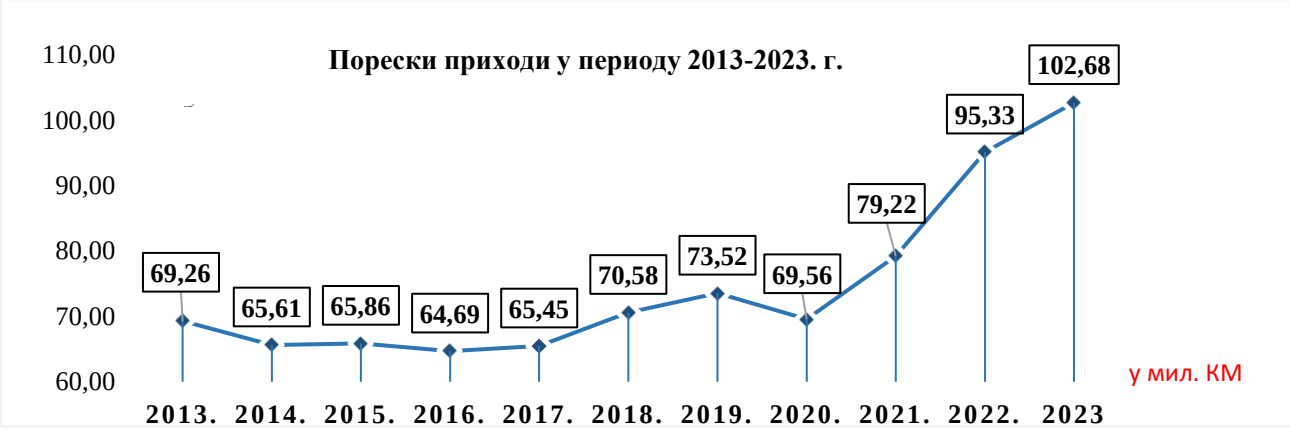
А.1.1. Порески приходи

Порески приходи у 2023. години (група 71) планирани су у износу од 101.734.000,00 КМ, а са 31.12.2023. године остварени су са 102.688.337,75 КМ, што представља:

- извршење од 100,9% у односу на план за 2023. годину (**или више за 0,95 милиона КМ**) и
- за 7,7% или 7,3 милиона КМ више остварење у односу на реализацију у истом периоду 2022. године (95.333.925,71 КМ).

У наредном графикону даје се динамика кретања пореских прихода у периоду 2013 – 2023. г.

Графикон 3.



Даље у тексту дата је кратка анализа реализације појединих врста пореских прихода.

Порези на лична примања и приходи од самосталних дјелатности (група 713) планирани су у износу од 19.434.000,00 КМ, а остварени са 22.416.982,37 КМ, што представља:

- реализацију од 115,3% у односу на планиране за 2023. годину (или више за 3 милиона КМ) и
- за 27,2% или 4,8 милиона КМ више остварење у односу на реализацију у истом периоду 2022. године (17.619.956,16КМ).

Динамика реализације ових прихода, у периоду 2013-2023. г., приказана је у графикону.

Графикон 4.



У 2023. години остварена је виша реализација *пореза на лична примања*, посматрано у односу на план за 2023. годину, за 21,4% (план 15,42 милиона КМ, реализација 18,7 милиона КМ). У односу на извршење претходне године, извршење је више за 29% (или 4,2 милиона КМ). Претходно је резултат:

- усвојених измјена и допуна Закона о доприносима и Закона о порезу на доходак[3],
- повећања плата за запослене на републичком и локалном нивоу, у претходне двије године и
- доношења Одлуке о најнижој плати у Републици Српској за 2023. годину („Службени гласник РС“ број 8/23), којом је утврђено повећање најниже плате са 650 КМ на 700 КМ.

У извјештајном периоду *порези на приходе од самосталних дјелатности* реализовани су у проценту мањем за 7,8% у односу на план за 2023. годину (план 4 милиона КМ, реализација 3,68 милиона КМ), док су забиљежили раст, за 19,6% (или 0,6 милиона КМ) у односу на претходну годину. У цјелини посматрано, у току 2023. године присутан је наставак раста плата како у јавном тако и у приватном сектору, што је утицало на веће извршење прихода од пореза на лична примања у односу на претходни период.

Порези на имовину (група 714) планирани су за 2023. годину у износу од 9.020.000,00 КМ, а остварени су у укупном износу од 8.613.422,91 КМ, што представља:

- извршење од 95,5% у односу на план за 2023. годину (или мање за 0,4 милиона КМ) и
- за 62,7% или за 3,32 милиона КМ више остварење у односу на реализацију у истом периоду 2022. године (5.292.435,32 КМ).

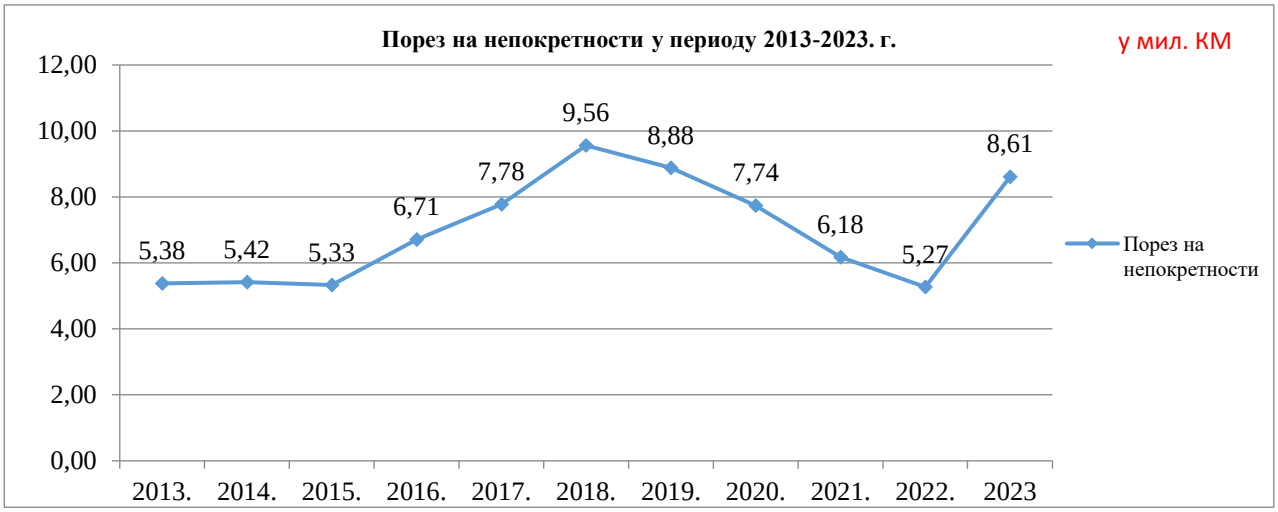
Порез на непокретности, који је највећим дијелом садржан у структури пореза на имовину, планиран је у износу од 9 милиона КМ, а у посматраном периоду реализован је у износу од 8.610.231,40 КМ, што представља:

[3] Увећање ових прихода резултат је измјене законских прописа који се примјењују од 01.01.2022. 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%.

- извршење од 95,7% у односу на план за 2023. годину (мање за 0,39 милиона КМ) и
- за 63,2% или 3,3 милиона КМ веће остварење у односу на исти период претходне године (5.274.314,14).
-

Кретање прихода од пореза на непокретности, од 2013. до 2023. године, приказано је у сљедећем графикону:

Графикон 5.



Виша реализација у 2023. години, посматрано у односу на 2021. и 2022. годину, очекивана је с обзиром да је Скупштина Града за текућу годину донијела одлуку да се пореске стопе повећавају, односно, враћају на ниво прије 2021. године. У 2023. години:

-општа стопа пореза на непокретности износила је 0,2% (раније 0,10%),

-стопа пореза на непокретности за непокретности у којима се непосредно обавља производна дјелатност износила је 0,1% (раније 0,05%).

Поред претходног, позитивне резултате дале су активности на повећању наплате пореза на непокретности, у оквиру раније започетих пројеката: са Пореском управом РС, РУГИПП-ом (пројекат „Масовна процјена вриједности непокретности - CILAP“) и Министарством финансија (пројекат „Ширење обухвата обвезника“ 2020 - 2022. године). Ови пројекти су допринијели, поред осталог, повећању обухвата, односно, повећању броја уписаних пореских обвезника у Фискални регистар непокретности.

Приходи по основу пореза на промет производа и услуга (група 715) планирани су у износу од 25.000,00 КМ, а остварени у износу од 1.779,45 КМ. Реализација ових прихода биљежи вишегодишњи тренд пада, што је очекивано с обзиром да се ради о измирењу заосталих обавеза (репрограмиране/ неизмирене обавезе из ранијег периода).

Приходи од индиректних пореза (група 717) имају најзначајније учешће у пореским и укупним приходима Града, а за 2023. годину планирани су у износу од 68,8 милиона КМ, те остварени са 66.452.304,91 КМ, што представља:

- реализацију од 96,6% у односу на план за 2023. годину (или мање за 2,34 милиона КМ) и
- за 1,5%, односно, за 1,01 милион КМ мање извршење у односу на реализацију у 2022. години (67.471.933,92 КМ),
- проценат од 44,2% учешћа у приходима Града за посматрану годину.

У наредном графикону даје се преглед динамике прихода од индиректних пореза у буџету Града у периоду 2013 – 2023. године.

Графикон 6.



Планирани износ овог прихода за 2023. годину базирао се на "Документу оквирног буџета РС 2023-2025. године", из јула 2022. године. Према подацима УИО БиХ[4], бруто наплата прихода од индиректних пореза на ЈР УИО БиХ износила је 10,64 милијарде КМ, што је за 0,71 милијарде КМ или 7,2% више од бруто наплате у претходној години. Исплате поврата износиле су 2,2 милијарде КМ, а биле су за 0,11 милијарду или 5,1% више него у 2022. години. Нето наплата индиректних пореза износила је 8,43 милијарде КМ, **те је апсолутни раст прихода у 2023. у односу на 2022. годину износио 0,61 милијарде КМ, а релативни раст 7,8%.**

И поред раста наплате прихода на нивоу БиХ, реализација ових прихода у буџету Града у 2023. години, мања је за око 1 милион КМ у односу на 2022. годину у истом периоду. Сличне су тенденције код свих ЈЛС у РС, а разлози су били сљедећи:

-веће издвајање прихода од индиректних пореза за финансирање БиХ институција;

-измјене Закона о акцизама, које су имале негативне ефекте на динамику уплате акциза на дуванске производе;

-износ другог привременог поравнања између корисника индиректних пореза са Јединственог рачуна УИО БиХ за 2022. годину које је било на штету Републике Српске;

-значајан износ доспјелог спољног дуга на нивоу РС и друго.

Према извјештају Министарства финансија о распоређеним приходима УИО БиХ за Републику Српску и дозначеним средствима на рачуне у 2023. години, укупно су распоређена средства за Републику Српску у износу од 1.956 милиона КМ, што је за 1,5% мање него у 2022. години (1.986 милиона КМ). Од наведеног износа, јединицама локалне самоуправе у РС припао је износ од 469,5 милиона КМ (24%, у складу са прописаном законском стопом) **или за 7,2 милиона КМ мање у односу на 2022. годину**, од чега се на Град Бањалуку односи горе поменутих 66,45 милиона КМ.

У оквиру групе осталих пореских прихода, евидентирани су планирани и наплаћени **приходи од пореза на добитке од игара на срећу (група 719).** Ови приходи планирани су у износу од 4,45 милиона КМ, а реализовани са 5.203.839,29 КМ, што представља:

[4] Извор: ОМА билтен бр. 223/224, јануар/фебруар 2024. г. (билтен Одјељења за макроекономску анализу УО УИО БиХ).

- реализацију од 116,8% у односу на план за 2023. годину (или више за 0,75 милиона КМ) и
- за 5,8% веће извршење у односу на 2022. годину (4.920.471,57 КМ).

Раст ових прихода наставак је тренда од 2019. године, када су Законом о играма на срећу уведене различите и прогресивне стопе опорезивања добитака.

А.1.2. Непорески приходи

Непорески приходи (група 72) планирани су, за 2023. годину, у износу од 52.231.000,00 КМ, а остварени су у износу од 47.632.189,74 КМ, што представља:

- реализацију од 89,5% у односу на план за 2023. годину (**или мање за 5,59 милиона КМ**) и
- за 7%, односно за 3,5 милиона КМ мање остварење у односу на исти период 2022. године (51.152.907,22 КМ).

У наредном графикону даје се динамика кретања непореских прихода у периоду 2013. – 2023. година.

Графикон 7.



Ако се непорески приходи посматрају без накнаде за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта (у даљем тексту: Накнада са инвеститорима), која је књиговодствена категорија (евидентира се приход и расход у истом износу, а не прати их готовински ток), **тада је реализација нижа за 10% или за 4,9 милиона КМ у односу на план за 2023. годину, односно, у односу на претходну годину нижа је за 9,2% или за 4,49 милиона КМ.** Накнада са инвеститорима евидентирана је у износу од 3,35 милиона КМ, док је у истом периоду претходне године евидентирана у износу од 2,39 милиона КМ.

Табела 6. (КМ)

Ред. бр.	Опис	Извршење 2022.г.	План 2023.г.	Извршење 01.01.-31.12.2023.	Инд.	Инд.
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	Укупно непорески приходи	51.152.907,22	53.231.000	47.632.189,74	93,1	89,5
2.	Накнада за уређење грађ. земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	2.393.757,31	4.000.000	3.359.560,18	140,3	84,0
3.	**Непорески приходи без накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима (1-2)**	**48.759.149,91**	**49.231.000**	**44.272.629,56**	**90,8**	**89,9**

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).

Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика (група 721), планирани у износу од 11.467.000,00 КМ, реализовани су у износу од 8.861.597,79 КМ, што представља:

- извршење од 77,3% у односу на план за 2023. годину (мање за 2,6 милиона КМ) и
- за 32% или 4,17 милиона КМ мање остварење у односу на извршење претходне године (13.033.541,72 КМ).

Значајно нижа реализација у односу на план и реализацију у прошлој години, посљедица је пада прихода од земљишне ренте, те прихода евидентираних по основу давања у закуп објеката Града.

Приходи од земљишне ренте планирани су у износу од 9,5 милиона КМ, а реализовани су у износу од 7.091.313,08 КМ, што је мање за 25,4% у односу на план, односно, за 35,4% или 3,88 милиона КМ мање у односу на 2022. годину. У 2023. години успорена је динамика наплате ових прихода, која је била повећана након периода пандемије.

Приходи од ренте имају значајан проценат учешћа у укупно реализованим приходима Града (око 5%). На ниво реализације позитиван утицај има и примјена подзаконских аката из области уређења простора и грађења[5], 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. - 2023. године дата је у графикону бр. 8.

Приходи од давања у закуп објеката Града планирани су у износу од 1,65 милиона КМ, а реализовани су у износу од 1.474.744,81 КМ, што је реализација од 89,4% у односу на план, односно, за 5,3% или за 0,08 милиона КМ мање у односу на 2022. годину. Ниже извршење ових прихода резултат је нижег извршења прихода од закупа кабловске канализације[6].

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.

Износи реализације у 2023. години по структури ове врсте прихода, те однос са претходном буџетском годином, приказани су у табели, како слиједи:

[5] 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).

[6] У 2023. г. приход од закупа кабловске канализације је смањен у односу на 2022. г., обзиром да је дошло до статусних промјена/спајања привредних субјеката, који су имали уговор о регулисању накнаде за коришћење путног и ост. земљишта.

Табела 7. (у КМ)

Р.бр.	Врста закупа	Извршење 2022.	Извршење 2023.	% (5/4)
1	**2**	**4**	**5**	**6**
1	Закуп градског грађевинског земљишта	79.826,01	77.080,06	96,6
2	Закуп гаража	138.929,00	136.371,23	97,9
3	Закуп пословних простора	714.562,17	742.035,16	103,9
4	Закуп под посебним условима	129.332,05	117.647,27	90,9
5	Закуп кабловске канализације	445.113,30	339.985,09	76,4
6	Закуп бицикала	961,54	1.497,43	154,0
7	Кориштење јавног тоалета	614,36	1.981,79	322,6
8	Уступање на кориштење простора МЗ и друштвеним домовима	3.547,03	3.717,97	104,8
9	Подзакуп "Кочићев збор"	16.017,95	13.366,67	83,4
10	Закуп станова	24.987,11	41.062,14	164,3
11	Закуп пољопривредног земљишта	1.168,43	0,00	0,0
12	Закуп ПП Рамићи	1.997,04	0,00	0,0
	Укупно на дан 31.12.2023. на конту 721222	**1.557.055,99**	**1.474.744,81**	**94,7**

Група *прихода од накнада, такси и прихода од пружања јавних услуга (група 722)*, планирана је са 37.906.000,00 КМ, а остварена са 35.323.821,32 КМ, што представља:

- реализацију од 93,2% у односу на план за 2023. годину (мање за 2,6 милиона КМ) и
- за 3% или 1,03 милиона КМ више остварење у односу на исти период претходне године (34.290.292,57 КМ).

Ова група прихода биљежи пад у реализацији у односу на план с обзиром на нижу реализацију накнаде за уређење градског грађевинског земљишта и накнаде за коришћење комуналних добара од општег интереса. Посматрано у односу на 2022. годину, ови приходи забиљежили су раст због већег извршења комуналних накнада и такси, те већег извршења намјенских прихода (боравишна такса, концесионе накнаде, средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара).

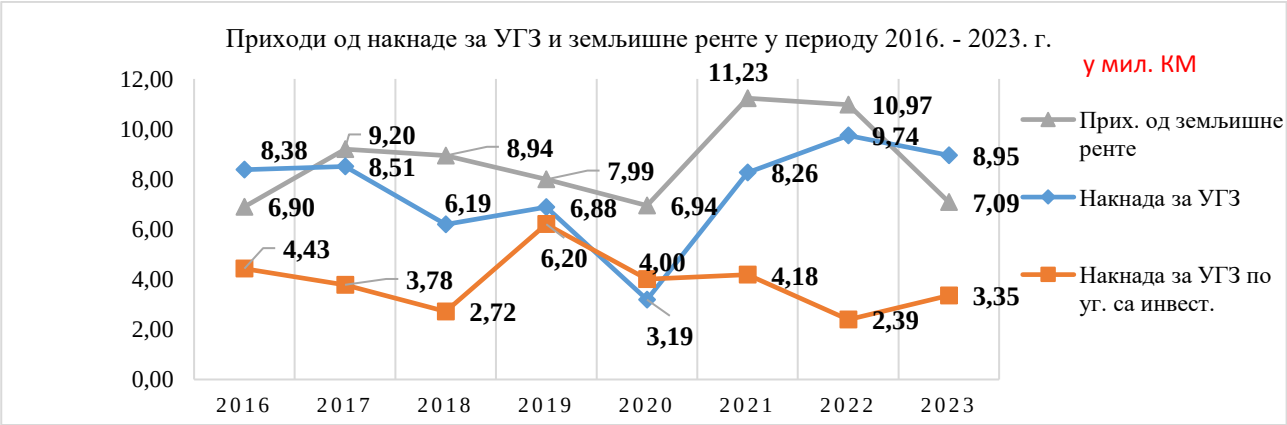
У оквиру ове групе прихода истиче се **накнада за уређење грађевинског земљишта**, која је планирана у укупном износу од 14,6 милиона КМ, а реализована у износу од 12.315.094,17 КМ, при чему се:

- на накнаду за уређење грађевинског земљишта, посматрано без накнаде по уговорима са инвеститорима, односило планираних 10 милиона КМ (реализација 8.395.143,13 КМ, или 84% у односу на план, што је за 1,35 милиона КМ мање у односу на реализацију из 2022. године - 9.744.780,26 КМ),
- на накнаду за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта односило планираних 4 милиона КМ (реализација 3.359.560,18 КМ или 84% у односу на план, што је за око 0,96 милион КМ више у односу на реализацију 2022. године - 2.393.757,31 КМ),
- на накнаду за уређење грађевинског земљишта-вјерски објекти, односило планираних 0,1 милион КМ (није било реализације) и
- на накнаду за уређење грађевинског земљишта-спортски објекти односило планираних 0,5 милиона КМ (остварено 560.390,86 КМ или 112,1% у односу на план)[7].

[7] Ради се о реализованој накнади за уређење грађевинског земљишта за изградњу спортских објеката - Тениски савез. Такође, по истом основу за изградњу спортских објеката-Тениски савез, реализовани су и приходи од земљишне ренте у износу од 351.567,39 КМ, што је укључено у укупан остварени износ од 7,09 милиона КМ овог прихода у 2023. годину.

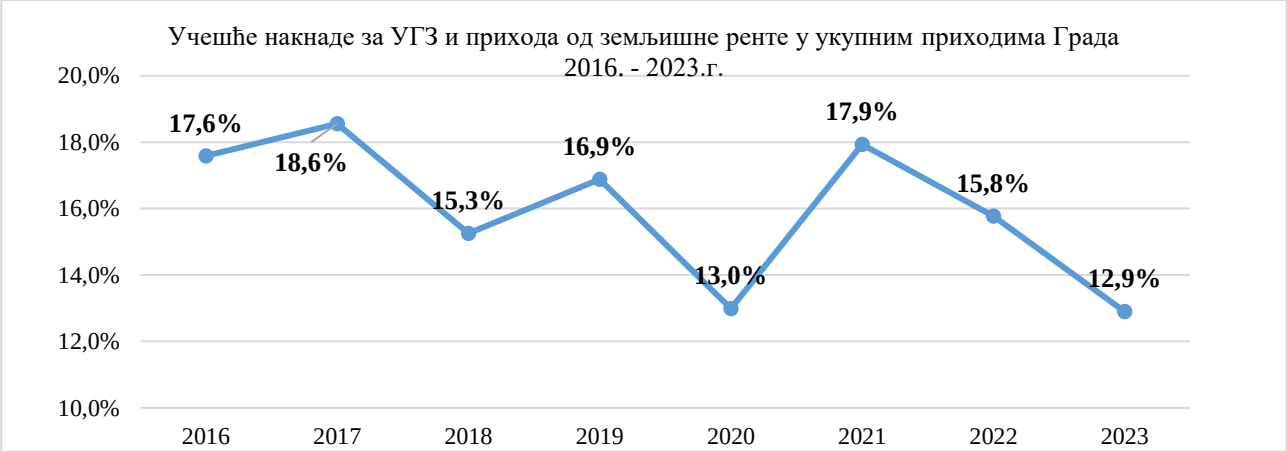
У наставку се даје графички приказ реализације накнаде за уређење грађевинског земљишта и прихода од земљишне ренте у периоду од 2016. до 2023. године[8].

Графикон 8.



У наредном графикону приказано је учешће прихода од накнаде за уређење грађевинско земљиште и ренте у укупним приходима Града, оствареним у периоду 2016.-2023. године.

Графикон 9.



Остала значајна реализација прихода у оквиру групе прихода од накнада, такси и прихода од пружања јавних услуга (група 722) у периоду 01.01.-31.12.2023. године, евидентирана је код сљедећих врста прихода:

- **градске административне таксе**, планиране у износу од 1,2 милиона КМ, а остварене са 1.292.478,32 КМ, што представља извршење од 107,7% у односу на план, односно, за 7,8% или 0,09 милиона КМ реализација је већа у односу 2022. годину;
- **комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама** планиране са 0,6 милиона КМ, а реализација је 661.591,54 КМ, што је 110,3% у односу на план за 2023. године, односно за 15,6% или 0,08 милиона КМ више према извршењу 2022. године;

[8] Исказани износ накнаде за уређење грађевинског земљишта у графикону обухвата остварену накнаду за уређење грађевинског зељмишта (8,39 мил. КМ) и исту накнаду за спортске објекте (0,56 мил. КМ).

- **комунална такса за коришћење рекламних паноа**, планирана у износу 1,6 милиона КМ, а реализована у износу од 1.573.463,14 КМ или 98,3% у односу на план 2023. године, а што је за 4,9% или 0,07 милиона КМ више у поређењу са реализацијом претходне године;
- **комунална такса за коришћење простора за паркирање**, планирана у висини од 4,3 милиона КМ, а остварена је у износу од 4.141.148,22 КМ или 96,3% у односу на план; посматрано у односу на претходну годину, извршење је више за 4,7% или 0,18 милиона КМ;
- **накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса**, планирана у износу од 5,4 милиона КМ, а остварена са 4.820.765,80 КМ, што је реализација од 89,3% у односу на план за посматрани период текуће године; посматрано у односу на исти период прошле године, реализација је нижа за 5% (или за 0,25 милиона КМ);
- **властити приходи буџетских корисника Града**, планирани у износу од 4,92 милиона КМ, а остварени у износу од 4.470.754,73 КМ, што је 90,8% у односу на план, односно, то је реализација која је за 2,4% или 0,1 милион КМ виша у односу на исти период 2022. године. 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[9].

У оквиру ове групе прихода, реализују се и **посебни приходи**, који се планирају и наплаћују по посебним законским прописима (закони о водама, концесијама и др.), међу којима се истичу:

- средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара, реализована са 2.329.243,59 КМ, што је за 22,6% више у односу на план, те за 18,7% или 0,36 милиона КМ више према реализацији истог периода 2022. године;
- концесиона накнада за коришћење електроенергетских објеката, реализована са 518.804,56 КМ, што је за 13,5% ниже у односу на план за посматрани период, односно, за 24,6% или за 0,1 милиона КМ више у односу на претходну годину;
- накнада за коришћење шума и шумског земљишта, реализована са 738.280,57 КМ, што је 2,9 пута више у односу на план, односно, за 2,4 пута више у односу на исти период претходне године;
- накнаде за воде, реализоване са 936.518,65 КМ, што је 78% у односу на план 2023. године, те је за 9% или 0,09 милиона КМ нижи ниво реализације према истом периоду претходне године;
- боравишна такса, реализована са 374.660,09 КМ или 145,2% у односу на план, што је за 28% или за 0,08 милиона КМ веће извршење у односу на 2022. годину (292.039,40 КМ). Наставку високог нивоа реализације, из године у годину, допринијеле су активности Градске управе и Туристичке организације Града на организацији манифестација од значаја за Град, као и на промоцији туристичких потенцијала града. Остварена средства трошена су у оквиру активности Туристичке организације Града[10] у току године (дио неутрошених прихода боравишне таксе преноси се за реализацију у 2024. годину).

Група *прихода од новчаних казни (група 723)*, планирана је са 0,95 милиона КМ, а остварена за 2023. годину у износу од 958.316,09 КМ, што је 100,9% у односу на план, односно 4,3% или 0,04 милиона КМ више у односу на исти период претходне године.

[9] Тачком IV Одлуке о извршењу буџета Града за 2023. годину 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, а планира се у буџету Града од 2022. године. Шире образложење ових прихода дато је под тачком 3.2.1. овог Извјештаја.

[10] 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.

Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 728) су планирани у износу од 358.000,00 КМ, а у периоду од 01.01.-31.12.2023. године, реализовани у износу од 231.981,49 КМ, односно 64,8% у односу на годишњи план. Највећим дијелом они обухватају приходе:

-Центра „Заштити ме“ од центара за социјални рад из других локалних самоуправа (125.883,20 КМ), те истог нивоа власти (11.139,50 КМ), за услуге смјештаја и оспособљавања дјеце и омладине са сметњама у развоју,

-ЈУ СЦ Борик од буџетских корисника (исти ниво власти), у износу од 24.111,14 КМ (по основу давања у закуп објеката/дворана којим управља СЦ Борик),

-приходи остварени давањем у закуп објеката Града нижим буџетским корисницима Града (исти ниво власти) у износу од 45.435,60 КМ, као и корисницима буџета Републике Српске (виши ниво власти) у износу од 25.078,72 КМ.

Остали непорески приходи (група 729) планирани су за 2023. годину у висини од 2,5 милиона КМ, а остварени за период 01.01.-31.12.2023. године у износу од 2.256.473,05 КМ, што представља:

- извршење од 88,5% у односу на план за 2023. годину (мање за 0,3 милиона КМ) и
- нижи ниво реализације за 7,4% или 0,18 милиона КМ у односу на исти период претходне године.

Највећим дијелом, приходи се односе на уплате Водовода а.д. за сервисирање обавеза по кредитном пројекту „KfW“- Kreditanstalt für Wiederaufbau (Њемачка развојна банка).

****

На крају анализе реализације пореских и непореских прихода за 2023. годину, може се закључити сљедеће:

-ниже остварење прихода од индиректних пореза на нивоу Републике Српске, висок очекивани износ средстава који се издваја за сервис спољног дуга ентитета, те други фактори наведени у анализи реализације ових прихода, довели су до смањења најзначајнијег прихода Града. Овакво стање било је присутна и код осталих јединица локалне самоуправе у РС. Због наведеног и укупни приходи Града су реализовани мање за око 4,6 милиона КМ у односу на план,

- поред претходног, на укупне приходе за 2023. годину, утицало је и ниже остварење непореских прихода (мањи за 5,6 милиона КМ у односу на план), што је посљедица сложене ситуације у функционисању локалне управе Града (ријетко одржавање сједница локалног парламента, проблеми са усвајањем регулационих планова), као и других фактора претходно образложених код сваке врсте прихода.

А.2. Грантови

У 2023. години, планирани грантови су у укупном износу од 4.546.200,00 КМ, а у реализовани су у износу од 4.249.622,94 КМ или 93,5% у односу на план, што се односи на:

- EBRD пројекат изградње водоводне и канализационе мреже ("Проширење дистрибутивне мреже питке воде и мреже за прикупљање отпадних вода – Вода III"), у износу од 3.626.150,36 КМ (врши се само књиговодствено евидентирање ове трансакције),
- 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):
    - Interreg Adrion - Јачање предузетничких вјештина културних и креативних индустрија за валоризацију културне баштине и развој модел одрживог туризма у јадранско-јонској регији (73.492,99 КМ - пројекат окончан),

- Fortitude - Унапређење прекограничне туристичке понуде на тврђавама (211.647,17 КМ),

- пројекат „Јачање улоге МЗ у БиХ“ (средства дозначена од UNDP-а), у износу од 46.200,00 КМ,
- пројекат "Урбане тржнице" (средства дозначена од UNDP-а), у износу од 199.621,40 КМ,
- пројекат "Унапређење квалитета и доступности образовних услуга у новој основној школи у насељу Ада" (средства дозначена од UNDP-а), у износу од 85.000,00 КМ,
- остале донације (БЛ зима, пренос са фонда 03), у износу од 7.511,02 КМ.

У извјештајном периоду нису реализоване дознаке донатора за пројекте: EBRD-студија за унапређење финансијског и оперативног положаја Водовода ад (окончање пројекта очекује се у првој половини 2024. године, у складу са динамиком реализације пројекта) и "Tangram" (пројекат прекограничне сарадње, у 2024. години се очекују рефундације). Средства учешћа ЗЕВ за санацију фасада, нису наплаћена, будући да у 2023. години није било расписивања нових јавних позива, већ су се реализовале обавезе из завршених јавних позива до 2023. године.

А.3. Трансфери између или унутар буџетских јединица

Трансфери између или унутар буџетских јединица планирани су у износу од 7.975.000,00 КМ, док је реализација у посматраном периоду износила 7.788.150,24 КМ или 97,7% у односу на планиране за 2023. годину. Остварени трансфери односили су се на:

- трансфер Министарства здравља и социјалне заштите, за финансирање социјалне заштите (трансфер се односи на: помоћ корисницима права на туђу његу и помоћ, новчану помоћ и здравствено осигурање из Закона о социјалној заштити; право на подршку у изједначавању могућности дјеце и омладине са сметњама у развоју; средства за личну инвалиднину корисника права из Закона о социјалној заштити); остварено је 7.749.931,91 КМ (98,2% у односу на план). Овај износ потребно је увећати за дио трансфера који је, по истом основу, био евидентиран у оквиру Фонда 03-фонд донација, у износу од 1.431.261,00 КМ[11], те је укупан износ овог трансфера 9.181.192,91 КМ или 116,3% у односу на план или је за 26% виши у односу на 2022. годину, када је било дозначено 7.288.307,86 КМ,
- трансфере ентитетима и јединицама локалне самоуправе (поврати и прекњижавања погрешно уплаћених јавних прихода по записницима ПУ РС - по поравнању више или мање дозначених јавних прихода); реализовано 38.190,53 КМ.

Б. Примици за нефинансијску имовину

На позицијама примитака за нефинансијску имовину планирани су примици од продаје градског грађевинског земљишта, и продаја гаража у укупном износу од 3,3 милиона КМ. Укупно реализовани примици у 2023. години износе 2.317.931,65 КМ или 70,2% у односу на план за 2023. годину, што се односило, највећим дијелом, на примитке:

-за градско грађевинско земљиште (продаја земљишта физичким и правним лицима, замјена некретнина и сл.) - 2.300.735,54 КМ, те

-од продаје сталне имовине намијењене продаји (продаја пословног простора и покретне имовине) - 14.442,50 КМ.

[11] С обзиром да буџетом за 2023. годину (Фонд 01) нису била планирана сва дозначена средства трансфера надлежног министарства, дио дозначених средстава (мјесец новембар и децембар) евидентиран је у оквиру Фонда 03 (донација), а у оквиру истог фонда евидентиране су и исплате помоћи корисницима права на туђу његу и помоћ, као и личне инвалиднине, за наведене периоде 2023. године (за наведено евидентирање, донесене су посебне Наредбе Градоначелника, бр. 11-Г-33/24 од 05.01.2024. године и бр. 11-Г-124/24 од 22.01.2024. г.).

У извјештајном периоду није реализована продаја градског грађевинског земљишта у Пословној зони „Јелшинград“, по основу чега је у 2023. години планиран прилив од око 1,3 милиона КМ. Очекује се расписивање јавног позива за продају парцела, у овој пословној зони, у току 2024. године.

3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за период 01.01. –31.12.2023. године

Буџетом Града за 2023. годину буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани су у износу од 190.339.086,00 КМ (план са одобреним прерасподјелама средстава[12]), а у периоду 01.01.-31.12.2023. године остварени су у висини од 166.814.302,12 КМ, што представља:

- извршење од 87,6% у односу на план за 2023. годину (или мање за 23,6 милиона КМ) и
- за 1,4% или за око 2,4 милиона КМ веће остварење у односу на реализацију у истом периоду претходне године (164.454.574,76 КМ).

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

Табела 8. (КМ)

Буџетска расходи и издаци за нефинансијску имовину (Фонд 01)	План 2023. г.	Извршење 31.12.2023. г.	Инд.
1	**2**	**3**	**4 (3/2)**
А. Буџетски расходи:	147.241.236,00	142.289.365,88	96,6
Б. Издаци за нефинансијску имовину:	43.097.850,00	24.524.936,24	56,9
Укупно:	***190.339.086,00***	***166.814.302,12***	***87,6***

У наставку извјештаја прво се даје анализа буџетских расхода, а затим и издатака за нефинансијску имовину за 2023. годину.

А. Буџетски расходи

Буџетски расходи су за 2023. годину планирани у износу од 147.241.236,00 КМ, а реализовани у износу од 142.289.365,88 КМ[13], што представља:

- реализацију од 96,6% у односу на план за 2023. годину и
- за 11% или 13,9 милиона КМ веће извршење у односу на исти период 2022. г. (128.361.137,17 КМ).

У сљедећој табели приказана структура планираних и остварених буџетских расхода у 2023. години, као и реализације истих у 2022. години.

[12] Сви подаци о извршењу расхода и издатака Фонда 01 у Извјештају дати су у односу на план са проведеним реалокацијама средстава. Прерасподјеле средстава извршене су у складу са Одлукама Скупштине Града, те Наредбом градоначелника о начину прерасподјеле планираних буџетских средстава у оквиру Фонда 01, бр. 11-Г-474/23 од 10.02.2023. године.

[13] Дио буџетских расхода (класа 41 и 48), за које није било довољно планираних средстава за евидентирање/књижење, исказан је на обрачунским расходима (група 47). Исти нису исказани у Извјештају о извршењу буџета за 2023. годину, али су евидентирани у Главној књизи трезора и објелодањени у напоменама уз финансијски извјештај за 2023. годину.

Табела 9. (КМ)

Екон код	Опис	Извршење 31.12.2022.	План 2023.	Извршење 31.12.2023.	Разлика 5-3	Инд. 5/4	Инд. 5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
411	Расходи за лична примања запослених	44.546.703,18	49.855.550	49.051.521,72	4.504.818,54	98,4	110,1
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	28.731.501,20	29.970.840	27.775.477,35	-956.023,85	92,7	96,7
413	Расходи финансирања и др. финан. трошкови	3.115.069,08	5.665.500	5.463.198,40	2.348.129,32	96,4	175,4
414	Субвенције	7.445.688,11	5.573.726	5.205.085,34	-2.240.602,77	93,4	69,9
415	Грантови	18.518.054,60	28.201.720	27.337.072,97	8.819.018,37	96,9	147,6
416	Дознаке на име соц. заштите које се исплаћују из буџета Реп., општина и градова	23.168.241,45	25.725.000	25.546.310,16	2.378.068,71	99,3	110,3
418	Расходи финансирања и др. финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица	368.977,71	404.900	300.398,69	-68.579,02	74,2	81,4
419	Расходи по судским рјешењима	1.253.633,06	497.500	383.625,73	-870.007,33	77,1	30,6
41	**I Текући расходи**	**127.147.868,39**	**145.894.736**	**141.062.690,36**	**13.914.821,97**	96,7	110,9
48	**II Трансфери између или унутар једин. власти**	**1.213.268,78**	**1.346.500**	**1.226.675,52**	**13.406,74**	**91,1**	**101,1**
**	**III Буџетска резерва**	**0**	**0**	**0**	**0**	-	-
	БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	**128.361.137,17**	**147.241.236**	**142.289.365,88**	**13.928.228,71**	**96,6**	**110,9**

Даље у тексту дају се појашњења извршења појединих врста буџетских расхода и издатака за 2023. годину.

Расходи за лична примања запослених (група 411) планирани су за 2023. годину у износу од 49.855.550,00 КМ, а исти су у посматраном периоду реализовани у износу од 49.051.521,72 КМ, што представља извршење од:

- 98,4% у односу на план за 2023. годину,
- за 10,1% или 4,5 милиона КМ више у односу на реализацију у истом периоду 2022. године (44.546.703,18 КМ).

Укупни расходи за лична примања (група 411), обухватају: расходе за бруто плате (група 4111), боловања до 30 дана (група 4113), расходи за накнаде (група 4112) и помоћи по колективном уговору, као и отпремнине (група 4114) за ГУБЛ и све ванске буџетске кориснике. У смислу претходног, истиче се реализација:

а) Расхода за бруто плате (**група 4111**), планирани су у износу од 39.499.000,00 КМ, реализовани су у износу од 39.051.069,36 КМ или 98,9% у односу план за 2023. годину (извршење 2022. године - 35.029.855,45 КМ). Због економске кризе, која је довела до значајног раста цијена, како у РС тако и у окружењу, у 2022. години на нивоу Републике усвојене су измјене законских и подзаконских аката, који регулишу исплату плата запосленима у приватном и јавном сектору у РС. Такође, на нивоу Градске управе потписан је нови колективни уговор, а којим су повећане и бруто плате од мјесеца јуна 2022. године. На сличан начин вршена су усклађивања плата код осталих буџетских корисника. Према томе, пуни ефекат повећања плата кроз цијелу годину остварен је у 2023. години. Треба имати у виду чињеницу да бруто плате запослених у Градској управи и код осталих буџетских корисника нису расле у дужем претходном периоду.

У цјелини посматрано, расходи за бруто плате евидентирају се на три економска кода и обухватају:

- расходе за бруто плате (синтетички конто 4111) – 39.051.069,36 КМ,

- расходе за накнаду плате запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата (синтетички конто 4113) – 1.355.722,07 КМ,

- издатке за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања (економски код 638111-638121) – 1.078.959,67 КМ.

Према томе, укупно извршење све три поменуте позиције у 2023. години било је у износу од 41.485.751,10 КМ или за 10,5% (3,9 милиона КМ) више у односу на 2022. годину (37.521.632,36 КМ).

Однос укупног броја запослених радника на дан 31.12.2023. године и 31.12.2022. године, приказан је у сљедећој табели:

Табела 10.

Опис	Број запослених на дан 31.12.2022. г. (просјек)	Број запослених на дан 31.12.2023. г. (просјек)
1	2	3
Градска управа Града	830	854
Спољне потрошачке јединице (центри и организац.)	787	807
Укупно:	***1.617***	***1.661***

б) Расхода за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања (**група 4112** - топли оброк, превоз, јубиларне награде, регрес и др.), планирани су у износу од 8.475.650,00 КМ, а реализовани у износу од 8.302.032,94 КМ или 98% у односу на план (извршење 2022. године - 7.665.993,11 КМ). Реализација ових трошкова виша је у односу на 2022. годину за 8,3%, с обзиром да је:

- у току 2022. године 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 од 04.05.2022. године)[14], што се примјењивало на цијелу 2023. годину, за разлику од претходне године;
- увећана основица за исплату топлог оброка, у 2023. години, у складу са растом просјечне нето плате за 2022. годину (1.144,00 КМ) у односу на просјечну нето плату за 2021. годину (1.004,00 КМ), која је служила као основ за исплату топлог оброка у 2022. години,
- у 2023. години увећана основица за обрачун права на регрес запослених[15].

г) Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто) **(група 4114)** планирани су у износу од 504.900,00 КМ, а реализовани у износу од 342.697,35 КМ или 67,9% у односу на план. Посматрано у односу на извршење претходне године (432.931,59 КМ), у 2023. години ови расходи реализовани су мање за 0,09 милиона КМ. Са ове позиције у 2023. години исплаћивале су се: отпремнине за одлазак у пензију, накнада за рођење дјетета, помоћ у случају смрти радника и смрти члана уже породице, помоћ у случају тешке инвалидности или дуготрајне болести и сл. (ниже извршење у односу на претходну годину, резултат је мање исплаћених накнада за отпремнине и помоћи у случају смрти члана уже породице).

Расходи по основу коришћења роба и услуга (група 412) планирани су за 2023. годину и износу од 29.970.840,00 КМ, а реализовани су у износу од 27.775.477,35 КМ, што представља:

- извршење од 92,7% у односу на планиране за 2023. годину,
- за 3,3% или 0,93 милиона КМ ниже остварење у односу на исти период 2022. године (28.731.501,20 КМ).

[14] Трошкови једног топлог оброка дневно повећани су са 0,75% на 0,85% просјечне нето плате у Републици Српској за претходну годину, за сваки радни дан радника.
[15] Одлуком о најнижој плати у Републици Српској за 2023. годину ("Службени гласник Републике Српске", број 8/23) најнижа плата је повећана са 650 КМ на 700 КМ.

Износ реализације на групи расхода 412, од 27.775.477,35 КМ, због начина фукнционисања трезора и техничких ограничења у трезорској апликацији, не обухвата све настале расходе, односно, обавезе које су потрошачке јединице/буџетски корисници створили у 2023. години. Детаљније образложење дато је у даљем тексту овог Извјештаја (у Резимеу).

У смислу рекапитулације ове групе расхода, поређења извршења расхода по основу роба и услуга у истом периоду 2023. и 2022. године (01.01. - 31.12.) дата су у наредној табели:

Табела 11. (у КМ)

Екон код	Опис	Извршење 31.12.2022.	План 2023. г.	Извршење 31.12.2023.	Разлика 5-3	Инд. 5/4	Инд. 5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
4121	Расходи по основу закупа	687.229,88	839.600	818.315,28	131.085,40	97,5	119,1
4122	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуник. и трансп. усл.	4.003.701,40	4.351.000	4.101.489,23	97.787,83	94,3	102,4
4123	Расходи за режијски материјал	675.697,94	833.000	769.975,54	94.277,60	92,4	114,0
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	1.462.664,28	2.253.350	1.785.383,95	322.719,67	79,2	122,1
4125	Расходи за текуће одржавање	4.510.699,27	3.533.850	3.271.340,33	-1.239.358,94	92,6	72,5
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	621.439,83	456.510	385.092,30	-236.347,53	84,4	62,0
4127	Расходи за стручне услуге	3.031.013,00	4.344.530	3.730.590,68	699.577,68	85,9	123,1
4128	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	9.879.915,87	9.582.000	9.538.947,77	-340.968,10	99,6	96,5
4129	Остали некласификовани расходи	3.859.139,73	3.777.000	3.374.342,27	-484.797,46	89,3	87,4
	Расходи по основу коришћења роба и услуга:	**28.731.501**	**29.970.840**	**27.775.477,35**	**-956.023,85**	**92,7**	**96,7**

Даље у тексту даје се анализа реализације појединих група расхода по основу коришћења роба и услуга.

а) *Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга* (синтетички конто 4122), планирани у износу од 4.351.000,00 КМ, реализовани су са 4.101.489,23 КМ (94,3% у односу на план за 2023. годину; 102,4% у односу на исти период 2022. године - 4.003.701,40 КМ). Ови расходи обухватају трошкове: електричне енергије, централног гријања, огрјевног 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.

б) *Расходи за материјал за посебне намјене* (синтетички конто 4124), планирани са 2.253.350,00 КМ, реализовани су у износу од 1.785.383,95 КМ (79,2% у односу на план за 2023. годину; 122,1% у односу на исти период 2022. године - 1.462.664,28 КМ), а највеће учешће, у оквиру ових расхода, имају расходи за набавку хране и дидактичког материјала код Центра за предшколско васпитање и образовање и Центра „Заштити ме“. Значајан раст реализације ових расхода, посматрано у односу на 2022. годину, посљедица је, највећим дијелом, већег извршења ових расхода код Центра за предшколско васпитање и образовање (1,52 милиона КМ у односу на 1,25 милиона КМ у 2022. години).

в) *Расходи за текуће одржавање* (синтетички конто 4125) планирани са 3.533.850,00 КМ, реализовани су у износу од 3.271.340,33 КМ (92,6% у односу на план за 2023. годину; 72,5% у односу на исти период 2022. године - 4.510.699,27 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, 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.

г) *Расходи по основу путовања и смјештаја* (синтетички конто 4126) планирани са 456.510,00 КМ, реализовани су са 385.092,30 КМ (84,4% у односу на планиране за 2023. годину; 62% у односу на 2022. годину - 621.439,83 КМ). Највећи дио ових расхода односио се на утрошак горива (набавка горива за ватрогасна возила, возила ГУБЛ и набавка горива за остале кориснике буџета). Нижа реализација у 2023. годину у односу на 2022. годину, евидентирана је код Градске управе града кроз мање остварене трошкове горива и смјештаја.

д) *Расходи за стручне услуге* (синтетички конто 4127) планирани са 4.344.530,00, реализовани су у износу од 3.730.590,68 КМ (85,9% у односу на план за 2023. годину, односно, 123,1% у односу на 2022. годину - 3.031.013,00 КМ). Као што је то био случај и у претходној години, у Буџету Града за 2023. годину, у циљу веће транспарентности, расходи за стручне услуге (економски код 4127) груписани су према структури потрошње по потрошачким јединицама на којима се планирају значајнија средства по овом основу. У цјелини посматрано, расходи за стручне услуге односе се на специфичне услуге које омогућавају да град и Градска управа ефикасно функционише, а које извршавају различита правна лица из области привреде, којима ово представља значајан приход. Посматрано у односу на 2022. годину, реализација је већа с обзиром да су поједини расходи реализовани у већем износу у односу на претходну годину (ради се о расходима/услугама као што су: услуге спољног outsorsinga код Одсјека за информатику, услуге на пословима комуналне накнаде, услуга израде студије јавног превоза код Одсјека за надзор инфраструктурних пројеката, активности (манифестације) за потребе Одсјека за међународну сарадњу и пројекте, услуге поште код Центра за социјални рад, стручне услуге код Тобл-а, и слични расходи).

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 операторе на подручју БиХ, мониторинг аероалергеног полена и остале услуге из области комуналне потрошње, на пословима комуналне накнаде истраживања у области саобраћаја, поштанске услуге (исплате социјалне помоћи), 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, те расходе за друге стручне услуге.

ђ) *Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине* (синтетички конто 4128) планирани са 9.582.000,00 КМ, реализовани су у износу од 9.538.947,77 КМ (99,6% у односу на план за 2023. годину; 96,5% у односу на 2022. годину - 9.879.915,87 КМ). Они обухватају расходе у области комуналне потрошње (електрична расвјете на јавним површинама, одржавање: јавне хигијене, зелених површина, водотока), те расходе у области саобраћаја - зимска служба. Расту ових

расхода у односу на претходни период допринијели су и инфлаторни притисци, односно, тренд раста цијена роба, услуга и енергената на тржишту, а треба имати у виду и да су у 2022. години ови расходи планирани и извршени на недовољном нивоу у односу на стварне потребе.

е) О*стали некласификовани расходи* (синтетички конто 4129) планирани са 3.777.000,00 КМ, реализовани су у износу од 3.374.342,27 КМ (89,3% у односу на планиране за 2023. годину; 87,4% у односу на 2022. годину - 3.859.139,73 КМ). У 2023. години забиљежено је ниже извршење ових расхода, првенствено због тога што је у 2022. години проведена организација Општих избора (планирано код Градске изборне комисије), те су ови расходи били виши за око 0,7 милиона КМ у тој години.

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, 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, те други расходи. Дио ових расхода не може се редуковати, као што је допринос за Фонд солидарности и професионалну рехабилитацију инвалида, расходи по основу записника Пореске управе, расходи код Цивилне заштите који су прописани Законом о заштити и спашавању у ванредним ситуацијама и други слични расходи.

<u>Расходи финансирања и други финансијски трошкови</u> (група 413) планирани су у износу од 5.665.500,00 КМ, а за 2023. годину реализовани су у износу од 5.463.198,40 КМ, што представља:

- извршење од 96,4% у односу на план за посматрану годину,
- за 75% или за 2,3 милиона КМ веће остварење у односу на исти период претходне године (3.115.069,08 КМ).

Поменути расходи односе се на расходе исплата камата по основу кредитних задужења и емитованих обвезница, уз напомену да је дио камата по ино кредитима, које се дозначавају по иностраним кредитима/закљученим споразумима са Министарством финансија РС, евидентиран на позицији 4181-расходи финансирања и други финансијски трошкови између јединица власти, у износу од 97.841,12 КМ.

Виша реализација ових расхода у односу на претходну годину је очекивана, с обзиром на ново кредитно задужење из 2023. године (за финансирање капиталних инвестиција), те пројекције из отплатних планова за кредитна задужења из претходног периода, укључујући и раст EURIBOR-а.

<u>Субвенције</u> (група 414) планиране су у износу од 5.573.726,00 КМ, а реализоване су у износу 5.205.085,34 КМ, што представља:

- реализацију од 93,4 % у односу на план,
- за 30% или за око 2,2 милиона КМ мање извршење у односу на исти период прошле године (7.445.688,11 КМ).

У оквиру оствареног износа за 2023. годину, најзначајнија издвајања су се односила на субвенције: за: подршку привреди (1,57 милиона КМ), јавни превоз (1,8 милиона КМ), зимску службу (0,2 милиона КМ), те субвенције у области пољопривреде (1,61 милион КМ, од чега се за привођење земљишта култури - неутрошени намјенски приходи из ранијих периода односи 0,32 милиона КМ).

Ниже извршење у 2023. години забиљежено је првенствено због нижег извршења субвенција у јавном превозу, те у области пољопривреде. Такође, треба имати у виду да је у 2022. години предузећу

"Еко Топлане Бањалука" доо Бањалука била дозначена субвенција у износу од 2 милиона КМ, а у 2023. години средстава овом предузећу, у износу од 5 милиона КМ, била су дозначена са позиције 4152-Грантови.

Планирана средства намијењена за **<u>грантове</u> (група 415),** у износу од 28.201.720,00 КМ, реализована су у износу од 27.337.072,97 КМ, што представља:

- извршење од 96,9% у односу на план за текућу годину,
- за 8,8 милиона КМ или 47,6% већу реализацију у односу на исти период прошле године (18.518.054,60 КМ).

Значајно виша реализација у односу на исти период 2023. године забиљежена је код дознака у свим областима: спорт, култура, здравство, вјерске заједнице, борачко-инвалидска заштита и друго.

Највећи појединачни износ грантова планиран је и додијељен је у склопу пројекта изградње тенских терена код парка "Младен Стојановић", односно, за потребе изградње инфраструктуре и организације значајног спортског такмичења АТР турнир „Srpska Open“ [16]. Укупно дозначена средства грантова за овај пројекат износила су 12,41 милион КМ. Од наведеног износа, са позиције 4152-Капитални грант спортским организацијама и удружењима-Тениски савез, планирано је и реализовано 10 милиона КМ, из кредитних средстава[17]. Поред наведеног, из редовних средстава реализовано је 2,41 милиона КМ, такође за потребе изградње и реконструкције тениских терена и инфраструктуре, у склопу овог пројекта. Ради правилног поступања извршено је књиговодствено евидентирање имовине Града на потрошачкој јединици 2002282 Одјељење за друштвене дјелатности-средства за образовање, здравство, омладину и спорт, и то на терет конта 014119 - Остали објекти у припреми, а у корист конта 771913 - Приход по основу ванредних догађаја, у износу од 12.411.958,25 КМ.

У оквиру реализације грантова у 2023. години, истиче се дозначени текући грант предузећу "Еко Топлане Бањалука" доо Бањалука, у износу од 5 милиона КМ (колико је планирано ребалансом буџета за ову намјену)[18].

Као значајнија реализација у извјештајном периоду (поред претходно наведених), истичу се и дозначена грант средства за:

-покровитељства и спонзорства (0,59 милиона КМ),

-хитне случајеве угрожености и за санацију штета од елементарних непогода-допрема питке воде (0,08 милиона КМ),

-одржавање привредних манифестација (0,03 милиона КМ),

-календар туристичких манифестација (0,39 милиона КМ),

-рад и пројекте борачких организација, те изградњу спомен обиљежја (0,63 милиона КМ),

-пројекте у сарадњи са Фондом за заштиту животне средине и енерг. ефикас. (0,02 милиона КМ),

-грант за одржавање шума посебне намјене (0,12 милиона КМ),

-област културе (0,67 милиона КМ),

-активности удружења из области социјалне заштите (инвалидна лице, хуманитарне организације - 0,66 милиона КМ),

-програме и пројекте удружења грађана (0,2 милион КМ),

-националне мањине и цркве и вјерске заједнице (0,25 милиона КМ),

[16] У вези са финансирањем овог пројекта, Скупштина Града донијела је одлуку бр. 22-013-165/23 („Сл. гл. Града Бања Лука“, бр. 14/23).

[17] Одлука Скупштине Града о кредитном задужењу Града Бања Лука за финансирање капиталних инвестиција (бр. 22-013-121/23 од 16.02.2023. године).

[18] Средства су планирана и дозначена у складу са Одлуком о одобравању средстава текућег гранта привредном друштву "Еко топлане Бања Лука" доо Бања Лука, коју је донијела Скупштине Града, на сједници одржаној дана 22.03.2023. године.

-у области образовања (0,16 милиона КМ, од чега за ЈУ Центар за образовање одраслих 0,12 милиона КМ и за једнократне помоћи ученицима и студентима 16.200,00 КМ),

-појединцима у области образовања - матурске прославе (0,19 милиона КМ),

-ЈЗУ Дом здравља (1,6 милиона КМ),

-омладинске организације и организације за младе (0,1 милион КМ),

-област спорта (грант Олимпијском базену, програмске активности спортских организација и сл. - 3,45 милиона КМ),

-удружења из области туризма (0,1 милион КМ код Туристичке организације Града, из редовних средстава и средстава боравишне таксе),

-Конференцију младих предузетника (46.671,30 КМ).

<u>Дознаке појединцима</u> (група 416) које се исплаћују из буџета Републике и Града планиране су у износу од 25.725.000,00 КМ, а реализоване у износу од 25.546.310,16 КМ, што представља:

- извршење од 99,3% у односу на план за 2023. годину,
- за 10,2% или 2,37 милиона КМ више остварење у односу на исти период претходне године (23.168.241,45 КМ).

Реализација ових дознака, показује континуиран раст издвајања за област социјалне заштите, односно за помоћ појединцима. Утрошена средства су повећана због раста броја корисника, раста износа просјечне плате која представља један од параметара за исплату, те законског повећања процента за утврђивање висине износа новчане помоћи. Од укупно реализованог износа, код Центра за социјални рад утрошено је 19,59 милиона КМ или 99,8% у односу на годишњи план, односно, за 2,5 милиона КМ или 14% више у односу претходну годину, у истом периоду (17,1 милиона КМ). Битно за истаћи је и да је износ реализован у 2023. години у оквиру Фонда 01, потребно увећати за дио припадајућих расхода, који су, по истом основу, били евидентирани и реализовани путем Фонда 03-фонд донација, у износу од 1.431.261,00 КМ[19]. Према томе, уколико се обједињено посматра реализација дознака појединцима Центра за социјални рад (фонд 01 и фонд 03), укупна реализација у 2023. години износи 21 милион КМ, што је више за 3,9 милиона КМ, у односу на 2022. годину.

У извјештајном периоду реализовани су и сљедећи значајнији износи дознака појединцима:

-у области борачко-инвалидске заштите - средства за лијечење и рехабилитацију и средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида - бесповратна новчана средства и накнада за трошкове уређења ГГЗ и ренте (0,91 милион КМ),

-накнаде трошкова уређења градског грађевинског земљишта и ренте за индивидуалне стамбене објекте (0,23 милиона КМ),

-стипендирање ученика и студената (1,63 милиона КМ),

-набавка уџбеника за ученике основних школа (0,63 милиона КМ),

-пројекат "0 дјеце на листама чекања за вртић" (1,34 милиона КМ),

-помоћи мајкама приликом рођења дјетета (0,9 милиона КМ),

-за подршку пронаталитетној политици (0,14 милиона КМ),

-дознаке појединцима у области спорта (0,05 милиона КМ) и слично.

[19] С обзиром да буџетом за 2023. годину (Фонд 01) нису била планирана сва дозначена средства трансфера надлежног министарства, дио дозначених средстава (мјесец новембар и децембар) евидентиран је у оквиру Фонда 03 (донација), а у оквиру истог фонда евидентиране су и исплате помоћи корисницима права на туђу његу и помоћ, као и личне инвалиднине, за наведене периоде 2023. године (за наведено евидентирање, донесене су посебне Наредбе Градоначелника, бр. 11-Г-33/24 од 05.01.2024. године и бр. 11-Г-124/24 од 22.01.2024. г.).

Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 418), планирани су у износу од 404.900 КМ, а у периоду 01.01.-31.12.2023. године реализовани у износу од 300.398,69 КМ, што представља:

- остварење од 74,2% у односу на план за 2023. годину,
- за 18,5% или 0,06 милиона КМ мање извршење у односу на исти период претходне године (368.977,71 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 97.841,12 КМ код ПЈ „Остала буџетска потрошња“; претходна година 150.560,70 КМ).

У оквиру групе 4182 – Расходи из трансакција размјене између јединица власти (92.730,50 КМ), а односили су се, између осталог, на: услуге вјештачења основних и окружних судова (9.000,00 КМ код Одсјек за правна питања; 7.352,00 КМ код Одјељења за друштвене дјелатности, орг. код 2002282); расходе закупа Музеја савремене умјетности РС (43.056,00 КМ); накнаде МУП-у за асистенцију при уклањању непрописно паркираних возила (29.912,50 КМ) и сл.

У оквиру групе 4184-Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти (109.827,07 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, Политехничке и Умјетничке школе).

Расходи по судским рјешењима (група 419), планирани су у 2023. години у износу од 497.500 КМ, а у периоду 01.01.-31.12.2023. године реализовани у износу од 383.625,73 КМ, што представља:

- остварење од 77,1% у односу на план за 2023. годину,
- за 70% или за 0,87 милиона КМ мању реализацију у односу на исти период претходне године (1.253.633,06 КМ).

Ова средства односе се на текуће расходе за главницу и камате по судским рјешењима, расходе за адвокатске и правне услуге, те остале текуће расходе по судским рјешењима. Поред претходно поменутих трошкова по извршеним судским рјешењима (група 4191), у буџету су евидентирани и издаци за експропријације земљишта, те 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, код Одјељења за комуналне послове и Одјељења за саобраћај и путеве (укупна износ код обе ПЈ је 0,06 милиона КМ).

Наведени расходи немају уједначену динамику трошења и није их могуће реално планирати, с обзиром да се ради о споровима из ранијих година, чији исход није извјестан приликом планирања буџета.

Трансфери између и унутар различитих јединица власти (група 48) планирани су у износу од 1.346.500,00 КМ, а у периоду 01.01.-31.12.2023. године реализовани у износу од 1.226.675,52 КМ[20], што представља:

- остварење од 91% у односу на план за 2023. годину,
- за 1% или за око 13.000,00 КМ већу реализацију у односу на исти период претходне године (1.213.268,78 КМ).

У оквиру ове групе расхода, реализовани су трансфери:

-ентитетима јавног сектора за: основне школе на територији Града (општинска и регионална такмичења, трошкови продуженог боравка, трошкови одржавања „Малих олимпијских игара“, санација/реконструкција објеката и сл.), ЈУ Средњошколски дом (за текуће трошкове), ЈУ СЦ "Никола Тесла" за реконструкцију спортског терена, републичким установама културе, за текуће трошкове и одржавање културних манифестација према календару културних манифестација (НУБЛ РС, Музеј савремене умјетности, Музеј РС, Специјална библиотека за слабовида лица и др. установе), те трансфери дозначени по основу записника ПУ РС, хуманитарну акцију "С љубављу храбрим срцима" и друге хуманитарне акције и намјене,

-јединицама локалне самоуправе по кварталним записницима ПУ РС и друге намјене (највећим дијелом, ради се обавезама за непореске приходе по записницима из пореског књиговодства и сл.),

-фондовима обавезног социјалног осигурања за, највећим дијелом, доприносе за здравствено осигурање (евидентирано код Центра за социјални рад), фондовима обавезног социјалног осигурања по записницима ПУ РС и Фонду солидарности за дијагностику и лијечење обољења, стања и повреде дјеце у иностранству.

Б. Издаци за нефинансијску имовину - капитални издаци (група 51)

Издаци за нефинансијску имовину-капитални издаци (група 51) планирани су у износу од 43.097.850,00 КМ, а реализовани до 31.12.2023. године у износу од 24.524.936,24 КМ[21], што представља:

- извршење од 56,9% у односу на план за 2023. годину,
- за 32% или 11,5 милиона КМ мање у односу на исти период претходне године (36.093.437,59 КМ).

На нижу реализацију капиталних издатака у 2023. години, у односу на план и претходну годину, утицало је сљедеће:

- ниже извршење издатака за нефинансијску имовину усљед значајно нижег извршења позиција које се односе на финансирање капиталних пројеката из кредитних и грант средстава, па је тако:

  - Ребалансом буџета Града за 2023. годину планирано кредитно задужење у износу од 25 милиона КМ, од чега се на класу 51-издаци за нефинансијску имовину односило 15 милиона КМ - са намјеном финансирања капиталних пројеката[22]. Реализација ових средстава за 2023. годину је у

[20] Износ реализованих трансфера на групи 48, због начина фукнционисања трезора и техничких ограничења у трезорској апликацији, не обухвата све настале трансфере, који су настали у 2023. години. Детаљније образложење дато је касније у у Резимеу овог Извјештаја. Исти нису исказани у Извјештају о извршењу буџета за 2023. годину, али су евидентирани у Главној књизи трезора и објелодањени у напоменама уз финансијски извјештај за 2023. годину.

[21] Дио издатака за нефинансијску имовину, за које није било довољно планираних средстава за евидентирање/књижење, евидентиран је, у 2023. години, на класи 0 и 2, односно, као имовина и као обавеза према добављачима. Исти нису исказани у Извјештају о извршењу буџета за 2023. годину, али су евидентирани у Главној књизи трезора и објелодањени у напоменама уз финансијски извјештај за 2023. годину.

[22] Кредитно задужење за финансирање капиталних инвестиција, у износу од 25 мил. КМ одобрено је Одлуком Скупштине Града (бр. 22-013-121/23 од 16.02.2023. године). Од укупног одобреног износа од 25 милиона КМ, на класу 51 односило се 15 милиона КМ, јер је износ од 10 милиона КМ био планиран на позицији 4152-Капитални грант спортским организацијама и удружењима-Тениски савез, код Одјељења за друштвене дјелатности. У вези са финансирањем овог пројекта, Скупштина Града донијела је одлуку бр. 22-013-165/23 („Сл. гл. Града Бања Лука“, бр. 14/23).

износу од 4,2 милиона КМ или 28% у односу на поменутих 15 милиона КМ. Неутрошена средства по овом кредитном задужењу преносе се за потрошњу у 2024. и наредни период;

- кредитно задужење са EBRD-ом, које је одобрено у претходном периоду за финансирање пројеката Вода 1 и 2, у 2023. години планирано са 5 милиона КМ, реализовано је у износу од 1,09 милиона КМ или 21,9%,

- пројекат Вода 3, који се у 2023. години финансирао из планираних 5 милиона КМ грантовских средстава, реализован у износу од 3,67 милиона КМ или 73,5% у односу на план. Овај пројект ће се наставити финансирати у 2024. години, из истог извора финансирања (грант средства EBRD-а), као и редовних буџетских средстава.

- дуга процедура припреме (почетак септембра) и разматрања Приједлога другог ребаланса за 2023. годину (децембар 2023. - фебруар 2024. године), који на крају није усвојен од стране Скупштине Града, онемогућио је планирање/измјену потрошње за значајне капиталне пројекте из редовних буџетских средстава, неутрошених намјенских и средстава суфицита из претходног периода[23]. Због тога дио пројеката није могао бити реализован у 2023. 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, наставак 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. У појединим случајевима, јавне набавке су понављане због приговора понуђача, што је постала раширена пракса у БиХ, на који проблем указују сви уговорни органи, који подлијежу примјени прописа о јавним набавкама,
- извођачи радова имали су проблем и због недостатка адекватне радне снаге, што се такође одразило на динамику реализације.

У сљедећем табеларном прегледу приказан је структура планираних и реализованих средстава у оквиру класе 51-Издаци за нефинансијску имовину, према изворима финансирања у 2023. години.

Табела 12.

Опис	План за 2023. г.	Извршење 31.12.2023. г.	Инд 3/2	Учешће - план	Учешће-извр.
1	2	3	4	5	6
Кредит за финансирање капиталних инвес. (25 мил. КМ)	15.000.000,00	4.195.620,20	28,0	35%	17%
Грант EBRD Вода 3	5.000.000,00	3.675.481,27	73,5	12%	15%
Кредит EBRD Вода 2	5.000.000,00	1.092.648,12	21,9	12%	4%
Намјенска средства (намјенски приходи 2023. г. и неутрошени приходи претходног периода)	3.609.000,00	2.212.187,63	61,3	8%	9%
Накнада по уговорима са инвест. за финансирање опремања ГГЗ	3.300.000,00	3.269.904,43	99,1	8%	13%
Редовна буџетска средства	11.188.850,00	10.079.094,59	90,1	26%	41%
Укупно	43.097.850,00	24.524.936,24	56,9	100%	100%

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

[23] Одлука о планирању неутрошених намјенских, резервисаних средстава и неутрошеног суфицита из претходног периода ("Сл. гл. Града Б. Лука", бр. 38/23) усвојена је од стране Скупштине Града у мјесецу октобру, али није могла бити реализована услијед неусвајања другог ребаланса за 2023. годину. Укупан додатни износ средстава који је требао бити планиран за потрошњу овом одлуком, је у износу од 6,41 милион КМ, а дио који се односио на финансирање класе 51 био је у износу од око 2 милиона КМ.

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 40.359.450,00 КМ, а реализовани са 22.176.475,73 КМ или 54,9% у односу на план (реализација у 2022. години 30.073.346,45, 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;** планирано 28.227.000,00 КМ, утрошено 13.684.869,16 КМ или 48,5% у односу на план), приказани су у табеларном прегледу[24] који слиједи и односили су се на:

Табела 13-1. КМ

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	ОПИС/ПРОЈЕКАТ	Износ
1	2	3
Одс. за послове ЦЗ и ПТВЦЈ	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	179.085,48
Одј. за борачко инв. заштиту	Изградња Централног спомен обиљежја погинулим борцима Одбрамбено отаџбинског рата Републике Српске	346.247,25
Одј. за комун. послове-УГЗ	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - *редовна буџетска средства, намјенска средства по Закону о водама, кредитна средства, кредитна и грант средства EBRD, укинте резервације претходног периода*	5.720.019,41
Одј. за комун. послове-УГЗ	Издаци за изградњу јавне расвјете - *редовна буџетска средства и намјенска средства по Закону о концесијама*	64.688,63
Одј. за комун. послове-УГЗ	Издаци за изградњу и санацију вреловода	826.409,61
Одј. за комун. послове-УГЗ	Издаци за изградњу и прибављање објеката - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	1.765.281,64
Одј. за комун. послове-ЗКП	Издаци за изградњу комуналних и других објеката	291.102,51
Одј. за комун. послове-ЗКП	Издаци за изградњу дјечијих игралишта - *редовна буџетска средства и кредитна средства*	326.403,97
Одј. за комун. послове-ЗКП	Издаци за изградњу спортских објеката	93.953,83
Одј. за комун. послове-ЗКП	Издаци за уређење спортско рекреативне површине на обали ријеке Врбас - потез од Градског до Зеленог моста	546.521,49
Одј. за комун. послове-ЗКП	Издаци за изградњу додатних парковских садржаја у парку "Младен Стојановић", парку "Петар Кочић" и др. *(из кредитних средстава)*	300.000,00
Одј. за комун. послове-Инвес.	Изградња и опремање школе у Ади - *неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године, из кредитних средстава и донација*	1.436.967,02
Одј. за саобр. и путеве-УГЗ	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	102.343,01
Одј. за саобр. и путеве-УГЗ	Издаци за изградњу моста у насељу Долац - наставак пројекта (из кредитних средстава)	1.527.289,69

[24] Приказани издаци у табеларним прегледима исказани су по редосљеду потрошачких јединица у Табеларном прегледу извршења буџета Града за 2023. годину - Фонд 01 (у прилогу извјештаја).

Одј. за саобр. и путеве-УГЗ	Издаци за изградњу саобраћајнице у Пријечанима	139.941,11
Одј. за саобр. и путеве-ЗКП	Издаци за изградњу саобраћајне сигнализације - набавка надстрешница на аутобуским стајалиштима	18.614,51
	УКУПНО:	13.684.869,16

Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда објеката (**економски код 5112,** планирано 8.082.700,00 КМ, утрошено 6.328.440,06 КМ или 78,3% у односу на план), односе се на реконструкцију, санацију или инвестиционо одржавање, како је приказано у сљедећој табели:

Табела 13-2. (КМ)

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	ОПИС/ПРОЈЕКАТ	Износ
1	2	3
Одс. за послове ЦЗ и ПТВСЈ	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	29.226,60
Одј. за комун. послове-ЗКП	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете - *редовна буџетска средства и намјенска средства по Закону о концесијама*	99.038,18
Одј. за комун. послове-ЗКП	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката (фонтане, чесме, дјечија игралишта и др.)	12.781,08
Одј. за комун. послове-ЗКП	Издаци за реконструкцију дјечијих игралишта	124.251,32
Одј. за комун. послове-Инвестиције	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију објеката МЗ, друштвених домова, комуналних објеката и др. (МЗ Рекавице и др.)	46.942,90
Одј. за саобр. и путеве-УГЗ	Реконструкција улице Краља Александра I Карађорђевића у Мотикама	1.838.876,61
Одј. за саобр. и путеве-УГЗ	Реконструкција Прве кућанске улице у Кућанима	1.196.456,91
Одј. за саобр. и путеве-УГЗ	Реконструкција Суботичке улице у насељу Шарговац *(из кредитних и редовних средстава)*	510.088,96
Одј. за саобр. и путеве-ЗКП	Издаци за одржавање семафора	29.154,65
Одј. за саобр. и путеве-ЗКП	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	855.252,69
Одј. за саобр. и путеве-ЗКП	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкције и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - намјенска средства по Закону о шумама	349.807,99
Одј. за саобр. и путеве-ЗКП	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева (Буквалек-Доња Кола-Дедић локва-Суботица) *(из кредитних средстава)*	152.100,00
Одј. за саобр. и путеве-ЗКП	Издаци за реконструкцију градских саобраћајница у оквиру пројекта интегрисаног саобраћаја - Гајева улица *(из кредитних средстава)*	627.402,93
Цнетар за предшколско васпитање и образ.	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	372.133,96
Центар за развој пољопривреде и села	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	13.869,18
ЈУ СЦ Борик	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	41.524,45
Средње школе	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	29.531,65
	УКУПНО:	6.328.440,06

Издаци за набавку постројења и опреме (**економски код 5113,** планирано 2.696.000,00 КМ, утрошено 1.636.889,29 КМ или 60,7% у односу на план), односе се на издатке приказане у сљедећем табеларном прегледу:

Табела 13-3. (КМ)

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	ОПИС/ПРОЈЕКАТ	Износ
1	2	3
Одс. за информатику	Издаци за набавку постројења и опреме (набавка рачунара, реконструкција рачунарске мреже у новим просторијама у Улици К. Алфонса XIII и др.)	79.246,46
Одс. за послове ЦЗ и ПТВСЈ	Издаци за набавку постројења и опреме - *намјенска средства по Закону о заштити од пожара и неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	813.476,12
Одј. за финансије	Издаци за набавку постројења и опреме	180,00
Служба за заједн. послове	Издаци за набавку постројења и опреме	49.505,43
Одј. за инспекц. послове и ком. полиц.	Издаци за набавку опреме паркинг простора, гаража и паук службе и остале опреме	12.816,85
Одј. за комун. послове-ЗКП	Издаци за набавку комуналне опреме (клупе, корпе, канте, контејнери и сл.)	84.503,85
Одј. за комун. послове-Инвес.	Издаци за набавку постројења и опреме - спортска дворана Лауш, школа у Ади и друго	43.975,62
Одј. за саобр. и путеве-ЗКП	Издаци за набавку постројења и опреме	27.493,92
Одј. за саобр. и путеве-ЗКП	Издаци за набавку саобраћајне сигнализације	129.982,08
Одј. за друштвене дјел.-Образовање	Издаци за набавку постројења и опреме	11.098,24
Центар за соц. рад	Издаци за набавку постројења и опреме - рачунарска опрема	8.482,67
Центар за предшкол. обарз. и васпи.	Издаци за набавку постројења и опреме	38.528,61
Бански двор-Културни центар	Издаци за набавку постројења и опреме	11.252,40
Тобл	Издаци за набавку постројења и опреме - редовна буџетска средства и неутрошени намјенски приходи из ранијих периода	9.654,67
Градска развојна агенција	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00
Центар за развој пољ. и села	Издаци за набавку постројења и опреме	136.272,13
СЦ Борик	Издаци за набавку постројења и опреме	114.823,62
Средње школе	Издаци за набавку постројења и опреме	61.596,62
	УКУПНО:	1.636.889,29

Издаци за инвестиционо одржавање опреме (**економски код 5114,** планирано 10.000,00 КМ, утрошено је 10.000,0 КМ или 100% у односу на план), код Центра за развој пољопривреде и села, за услуге одржавања пољопривредне машине.

Издаци за биолошку имовину (**економски код 5115,** планирано 54.500,00 КМ, утрошено 9.628,40 КМ или 17,7% у односу на план), односе се највећим дијелом на одржавање јавних површина, садњу, крчење коровишта и сузбијање амброзије (реализовано код Одјељења за комуналне послове) и код Центра за развој пољопривреде и села.

Издаци за инвестициону имовину (**економски код 5116,** планирано 70.000,00 КМ, утрошено 6.919,35 КМ или 9,9% у односу на план), 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).

Издаци за нематеријалну произведену имовину (**економски код 5117,** планирано 1.219.250,00 КМ, утрошено 499.729,47 КМ или 41% у односу на план), односе се највећим дијелом на издатке приказане у сљедећем табеларном прегледу:

Табела 13-4. (КМ)

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	ОПИС/ПРОЈЕКАТ	Износ
1	2	3
Одс. за информатику	Издаци за нематеријалну произведену имовину (набавка рачунарског програма)	3.276,00
Одс. за међунар. сарадњу и прој.	Издаци за нематеријалну произведену имовину - Одсјек за надзор инфраструктурних пројеката	47.406,78
Одс. за управљ. непок. имовином	Издаци за нематеријалну произведену имовину	3.291,37
Одј. за привреду и ЛЕР	Издаци за нематеријалну произведену имовину	6.955,65
Одј. за просторно уређење	Израда спроведбених планова, конкурси за израду идејних рјешења и остала документација	61.363,50
Одј. за комун. послове-УГЗ	Издаци за немат. произв. имовину-израда урбанистичке и пројектне документације - *редовна буџетска средства и укинута резервисања буџетских средства из ранијих периода*	30.673,39
Одј. за комун. послове-ЗКП	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	42.198,79
Одј. за комун. послове-Инвес.	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	184.585,02
Одј. за саобр. и путеве-УГЗ	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	69.839,67
Одј. за саобр. и путеве-ЗКП	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	46.161,30
Одј. за друштвене дјел.-Образовање	Издаци за нематеријалну произведену имовину	3.978,00
	УКУПНО:	499.729,47

Издаци за непроизведену сталну имовину (група 513) планирани су у износу од 1.750.000,00 КМ, а реализовни у износу од 1.719.061,88 КМ или 98,2% у односу на план, а исти су се односили на *издатке за прибављање земљишта* **(економски код 5131)**, односно, на издатке из сљедеће табеле:

Табела 13-5. (КМ)

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	ОПИС/ПРОЈЕКАТ	Износ
1	2	3
Одјељење за комуналне послове -УГЗ	Издаци за прибављање земљишта - изградња инфраструктурних објеката	29.838,26
Одјељење за комуналне послове -УГЗ	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације (по судским рјешењима)	19.812,00
Одјељење за комуналне послове -УГЗ	Издаци за прибављање земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	1.469.579,97
Одјељење за саобраћај и путеве - УГЗ	Издаци за прибављ. земљишта-за изградњу инфраструкт. објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	154.236,21
Одјељење за саобраћај и путеве - УГЗ	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације по судским рјешењима - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	45.595,44
	УКУПНО:	1.719.061,88

Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (група 516) планирани су у износу од 668.400,00 КМ, остварени са 347.775,19 КМ или 52% у односу на план, а овај износ обухвата издатке из табеларног прегледа који слиједи:

Табела 13-6. (КМ)

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	ОПИС/ПРОЈЕКАТ	Износ
1	2	3
Одс. за послове ЦЗ и ПТВСЈ	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл. - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	44.126,08
Служба за заједн. послове	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	603,26
Одј. за инспекц. послове и ком. полиц.	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	4.212,00
Центар за соц. рад	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	5.980,80
Бански двор-Културни центар	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	2.970,84
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. *(РЕЦ Мањача)*	272.843,17
СЦ Борик	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	9.943,28
Средње школе	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	6.495,76
	УКУПНО:	347.775,19

Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми (група 518), планирани су у износу од 320.000,00 КМ, а извршени са 281.623,44 КМ или 88% у односу на план. Поменута улагања представљају улагања корисника буџета у објекте у власништву Града, и то код Центра за развој пољопривреде и села, а што се односило на: адаптацију и реконструкцију централног складишта за потребе Центра; санацију и реконструкција објекта (штале) за изградњу смјештаја за привремено одузете и напуштене животиње на РЕЦ "Мањача" (дио санације); изградњу рибарских такмичарских мјеста на ТРЦ Мањача; изградњу концертног центра на ТРЦ Мањача, уређење и чишћење горњег дијела језера на ТРЦ Мањачу 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 51, 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 2.398.270,08 КМ**, што се највећим дијелом односило на улагања у:

  - набавку залиха материјала за рад појединих корисника (СЦ Борик, Центар за развој пољопривреде и села (Крајишка кућа, РЕЦ Мањача), Пољопривредна школа, Угоститељска школа) у износу од 889.571,60 КМ, из властитих средстава (фонд 02),
  - инвестиционо одржавање пољопривредних машина, код Центра за развој пољопривреде и села, у укупном износу од 40.240,33 КМ (фонд 02),
  - санацију и реконструкцију објекта (штале) за изградњу смјештаја за привремено одузете, напуштене животиње на РЕЦ "Мањача" (Центар за развој пољопривреде и села), у износу од 95.642,95 КМ (фонд 02),
  - набавку опреме и реконструкцију објеката код Пољопривредне школе, у износу од 15.319,76 КМ, те набавку опреме код осталих корисника, у износу од 11.510,92 КМ (фонд 02),
  - изградњу Централног спомен обиљежја погинулим борцима Одбрамбено отаџбинског рата Републике Српске, у износу од 906.290,62 КМ (фонд 03, донација Предсједника РС),

- санацију и реконструкцију дјечијег игралишта на Кочићевом вијенцу (фонд 03, донација Мтел-а) у износу од 50.000,00 КМ,
- ЈУ Бански двор: откуп ликовних дјела, у износу од 42.266,66 КМ, те набавка платформе-лифта за особе са инвалидитетом, у износу од 26.173,10 КМ (фонд 03),
- набавку опреме и инвестиционо одржавање код средњих школа из донаторских средстава, у укупном износу од 252.988,61 КМ (фонд 03), укључујући и из средстава Града за опремање кабинета практичне наставе (по јавним позивима из 2022. године), и др.

*****

На крају анализе издатака за нефинансијску имовину - капиталних улагања у 2023. години истиче се сљедеће:

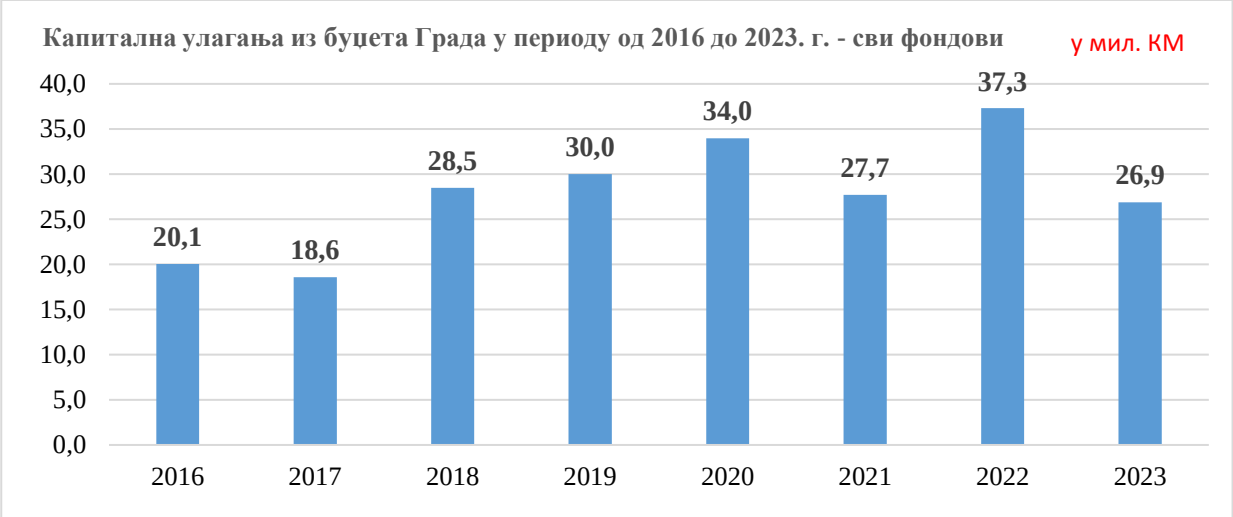
- укупни капитални издаци по свим **изворима финансирања (по свим рачуноводственим фондовима) у 2023. години износили су 26.923.206,32 милиона КМ, што обухвата издатке:**

а) за капитална улагања која су финансирана из прихода и примитака планираног буџета (Фонд 01) у износу од **24.524.936,24 КМ,**

б) за капитална улагања која су финансирана из прихода и примитака фондова 02 до 05 у износу од **2.398.270,08 КМ;**

- у наредном графикону приказани су издаци за нефинансијску имовину-капитална улагања из планираног буџета Града (**фонд 01**) и осталих прихода и примитака **(фонд 02 – 05)**, у периоду од 2016. до 2023. године:

Графикон 10.



3.1.4. Рачун финансирања за период 01.01.-31.12.2023. године

Консолидовани извјештај о извршењу буџета за 2023. годину, поред буџетских прихода и примитака за нефинансијску имовину, те буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину укључује и рачун финансирања. Рачун финансирања приказује нето ефекте примитака и издатака, коју чине: примици од финансијске имовине, задуживања, остали примици; издаци за финансијску имовину, отплату дугова и остали издаци, те расподјела суфицита из претходног периода.

А) Примици од финансијске имовине, задуживања и остали примици (група 911, 918, 921, 931, 938)

А.1. На позицијама примитака од финансијске имовине (група 911), планирани су примици од наплате датих зајмова у износу од 6.000,00 КМ, а реализовани су са 17.254,42 КМ, што чине износи евидентирани као повратак зајмова датих физичким лицима и домаћинствима (Центар за развој пољопривреде и села), те повратак стамбених зајмова датих радницима у ранијем периоду, код: ГУБЛ-а (3.851,00 КМ) и Електротехничке школе "Никола Тесла" (13.187,98 КМ).

А.2. Примици од обвезница (група 918), планирани су са 62.000,00 КМ, а у посматраном периоду реализовани у износу од 108.484,82 КМ. Ради се о уплатама обвезника који су своје обавезе, настале до 31.12.2007. године, измирили путем обвезница РС, а ово је евидентирано у складу са Процедуром књиговодственог евидентирања пореских потраживања намирених обвезницама (Министарство финансија РС).

А.3. На позицијама примитака од задуживања (група 921) планирани су примици од задуживања (зајмова) у износу од 29,85 милиона КМ, и то:

- 4,85 милиона КМ за изградњу водоводне и канализационе мреже (раније одобрени кредит EBRD-а), а у 2023. години ова кредитна средства реализована су у износу од 2.112.321,18 КМ (износ од 7.829,97 КМ односи се на пројекат Вода 1, износ од 2.104.491,21 КМ на пројекат Вода 2)[25],
- 25 милиона КМ за финансирање капиталних инвестиција[26], што је реализовано у извјештајном периоду у износу од 13.749.865,61 КМ (неутрошена средства преносе се за реализацију у наредни период).

А.4. Остали примици (група 931) планирани су у износу од 6.093.714,00 КМ, а реализовани у износу од 5.737.652,63 КМ, што се, највећим дијелом, односи на:

- примитке по основу пореза на додату вриједност[27], у износу од 1.525.503,40 КМ,
- примитке по основу депозита и кауција[28], у износу од 2.145.971,71 КМ (највећим дијелом, по основу уплата гаранција по уговорима за финансирање опремања ГГЗ, у износу од 1.722.014,73 КМ),
- примитке по основу аванса[29], што се односи на пројекте: грант средства EBRD (700.056,27 КМ), кредит EBRD (110.798,45 КМ), те осталих аванса у износу од 1.222.515,55 КМ, што обухвата: изградњу спортске дворане на Лаушу - 52.214,36 КМ, изградњу ОШ у насељу Ада - 455.003,94 КМ, те пројекте код Одјељења за саобраћај и путеве: реконструкције Ул. Краља А. I Карађорђевића у Мотикама и реконструкције Прве кућанске улице у Кућанима, у укупном износу од 709.436,96 КМ.

А.5. Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти (група 938) планирани су у износу од 948.500,00 КМ, а реализовани су са 1.296.009,51 КМ (или 136,6% у односу на план), што се односило на:

- средства која су дозначена од институција обавезног социјалног осигурања (намирена потраживања Града) у виду рефундација накнада плата за породиљска одсуства и боловања, по појединим корисницима буџета,

---

[25] Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже (кредит EBRD) евидентирани у оквиру ПЈ "Одјељење за комуналне послове-УГЗ" износе 1.092.648,12 КМ, те ће вишак примитака над издацима бити пренесен за реализацију у 2024. години.

[26] Одлука Скупштине Града о кредитном задужењу Града Бања Лука за финансирање капиталних инвестиција (бр. 22-013-121/23 од 16.02.2023. године).

[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] 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.

[29] Ради се о датим авансима из претходне (2022.) године, који се у 2023. години приликом правдања, у складу са рачуноводственим правилима, евидентирају у буџету/извршењу на посебној позицији 9313 и одговарајућем економском коду расхода/издатака, у истом износу.

- примитке од ПДВ-а од републичких установа по основу: закупа издатог без накнаде (рефундација ПДВ-а), рефундација трошкова ел. енергије и закупа под посебним условима и других трансакција,

- остале примитке из трансакција између корисника Буџета Града.

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

Б.1. Издаци за отплату дугова (група 621) планирани су у износу од 11.243.500,00 КМ, а реализовани су у износу од 11.178.164,93 КМ или 99,4% у односу на план, а обухватају:

- 2.101.503,47 КМ издатака за отплату главнице по основу емитованих хартија од вриједности, изузев акција (синтетички конто 6211) – отплата главнице по емитованим градским обвезницама у претходном периоду,
- 5.736.558,60 КМ издатака за отплату главнице примљених зајмова у земљи (синтетички конто 6213) - отплата главнице по раније одобреним кредитним задужењима,
- 3.340.102,86 КМ издатака за отплату главнице примљених зајмова из иностранства (синтетички конто 6214) - отплата главнице по уговорима о кредиту са EBRD.

Ова група расхода је реализована готово на истом нивоу као и у 2022. години (11.163.912,21 КМ), што је у складу са отплатним плановима за извјештајни период, те динамиком повлачења раније уговореног кредита EBRD.

Б.2. Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти (група 628 – евидентирано у складу са контним оквиром) планирани су у износу од 2.070.000,00 КМ, а реализовани у износу од 2.062.849,48 КМ или 99,7%, односно, у нешто мањем износу посматрано у односу на исти период претходне године (2.069.503,93 КМ). Ови издаци се односе на обавезу по основу главнице дугорочних ино кредита (Свјетска банка и KfW кредит[30]).

Б.3. Остали издаци (група 631), планирани са 6.907.674,00 КМ, реализовани су у износу од 6.697.340,09 или 97% у односу на план. Дио издатака није могао бити евидентиран због недовољно планираних средстава на различитим контима класе 63, али је евидентирана само исплата у 2023. години преко жиро-рачуна. Овај дио издатака не покрива се кроз План за измирење неизмирених обавеза, али ће се планирати на позицији 6319 (по припадајућим ПЈ) у ребалансу за 2024. г[31].

Реализовани остали издаци односе се на издатке по основу:

- пореза на додату вриједност (економски код 6311[32]), у износу од 1.546.233,78 КМ,
- поврата депозита и кауција (економски код 6312[33]), у износу од 1.465.461,51 КМ, од чега се на повраће депозита и кауција из 2023. години односи 715.679,50 КМ (план у износу од 72.600,00 КМ), а на повраће депозита и кауција из претходног периода односи се 749.782,01 КМ,
- аванса (економски код 6313), у износу од 10.365,10 КМ[34],

[30] 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.

[31] Исти нису исказани у Извјештају о извршењу буџета за 2023. годину, али су евидентирани у Главној књизи трезора и објелодањени у напоменама уз финансијски извјештај за 2023. годину.

[32] Дио који се односи на разлику излазног и улазног ПДВ-а који се плаћа УИО БиХ и по основу улазног ПДВ-а који се плаћа добављачима, евидентиран је код Одјељења за финансије, а дио који се односи на улазни ПДВ по пројекту изградње водоводне мреже и евидентирање припадајућег ПДВ-а за изградњу комуналне инфраструктуре (за опорезиву дјелатност) по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ, евидентиран је код Одјељења за комуналне послове УГЗ.

[33] 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.

[34] Значајан износ аванса, од око 1,5 милиона КМ остао је незатворен у 2023. години због неусвајања другог ребаланса и биће планиран у 2024. годину на позицији 6319, као и на припадајућим расходиам и издацима (41-текући расходи и 51- издаци за наефинансијску имовину) уз одговорајуће исказане приливи на позицији 9313-примици по основу аванса у моменту правдања.

- осталих издатака, у износу од 3.675.216,00 КМ, гдје највеће учешће, у износу од 3.624.392,60 КМ, имају издаци за исплату по активираним гаранцијама датих привредном друштву Топлана ад за задуживање у претходном периоду.

Б.4. 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, укупно посматрано, планирани су у износу од 1.195.540,00 КМ, а реализовани са 1.085.880,53 КМ или 90,8% у односу на план за 2023. годину и у главном табеларном прегледу Извјештаја приказана су извршења по потрошачким јединицама.

В) Расподјела суфицита из ранијих година

Средства расподјеле суфицита из ранијих година планирана су у 2023. години у износу од 4.009.586,00 КМ, што се односи на неутрошена средства намјенских прихода и донација, депозита и кауција из ранијих периода, те средства укинутих буџетских резервисања. Реализација у периоду 01.01.-31.12.2023. године износила је укупно 2.314.564,39 КМ (или 57,7% у односу на план), што се односило на:

- дио реализоване донације Града Београда за изградњу школе у насељу Ада (430.000,00 КМ),
- утрошена намјенска средства за набавку опреме за Одсјек за ЦЗ и ПТВЦЈ (551.910,92 КМ),
- реализована намјенска средства из неутрошене боравишне таксе из претходног периода (221.571,16 КМ),
- реализована средства субвенција за привођење земљишта култури, из неутрошених средства (претходног периода) накнаде за промјену намјене пољопривредног земљишта (325.578,20 КМ),
- средства укинутих буџетских резервисања (35.722,10 КМ) и
- утрошена средства депозита и кауција из ранијих периода (749.782,01 КМ).

Треба нагласити да је Скупштина Града усвојила, у мјесецу октобру 2023. године, Одлуку о планирању неутрошених намјенских, резервисаних средстава и неутрошеног суфицита из претходног периода ("Сл. гл. Града Б. Лука", бр. 38/23), али иста није могла бити планирана и реализована због тога што Скупштина Града није усвојила Приједлог другог ребаланса за 2023. годину. Укупан додатни износ средстава, који је требао бити планиран за потрошњу овом одлуком, износи 6,41 милион КМ, а укупна неутрошена намјенска, резервисана средстава и неутрошени суфицит из претходног периода, за 2023. годину су требала бити планирана у износу од 10,5 милиона КМ.

3.1.5. Рекапитулација укупних расхода и издатака за период 01.01.-31.12.2023. године - Фонд 01

Табеларни преглед планираног и извршеног буџета до 31.12.2023. године по главним групама укупних расхода и издатака дат је у табели која слиједи:

Табела 14. (КМ)

Ек. код	Опис	Извршење 31.12.2022.	План 2023.	Извршење 31.12.2023.	Инд.	Инд.	Структура извршења 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8
41	Текући расходи	127.147.868,39	145.894.736	141.062.690,36	110,9	96,7	75,1%
48	Трансфери између и унутар јед. власти	1.213.268,78	1.346.500	1.226.675,52	101,1	91,1	0,7%
51	Издаци за нефинанс. имовину	36.093.437,59	43.097.850	24.524.936,24	67,9	56,9	13,1%
61	Издаци за финансијску имовину	700.000,00	0,00	0,00	0,0	-	0,0%
62	Издаци за отплату дугова	13.233.416,14	13.313.500	13.241.014,41	100,1	99,5	7,0%
63	Остали издаци	12.174.064,78	8.103.414	7.783.243,21	63,9	96,0	4,1%
УК. РАСХОДИ И ИЗДАЦИ-Фонд 01:		**190.562.055,68**	**211.756.000,00**	**187.838.559,74**	**98,6**	**88,7**	**100,0**

Анализа података из претходне табеле показује да је укупан буџет извршен са 88,7% у односу на план за 2023. годину, а да је структура укупне потрошње сљедећа:

- високо учешће текућих расхода (група 41) је 75,1%,
- учешће издатака за отплату дугова (група 62) је 7%,
- учешће издатака за нефинансијску имовину (капитални издаци) од 13,1%.

На основу свега наведеног, може се констатовати да су укупно планирани буџетски расходи и издаци (фонд 01), у износу од 211,75 милиона КМ, са 31.12.2023. године реализовани у износу од 187,8 милиона КМ, што је мање за око 11,3% у односу план. У односу на реализацију у истом периоду претходне године укупни расходи и издаци реализовани су мање за 2,72 милиона КМ или 1,4% (190,5 милиона КМ).

Код анализе реализације расхода и издатака за 2023. годину, као и њиховог поређења са извршењем за 2022. годину, треба имати у виду сљедеће чињенице:

-у 2023. години настављени су економски изазови, који се карактерисали 2022. годину. 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. Иако је, у односу на 2022. годину, инфлација смањена, привредни раст је и даље био успорен. Наведени трендови утицали су и на градски буџет, у смислу ниже реализације појединих врста прихода, али и повећања готово свих врста расхода, што је видљиво код образложења кретања и нивоа остварења појединих значајних буџетских позиција, у оквиру приходовне и расходовне стране буџета;

-као одговор на негативна економска кретања, те потребу одржавања животног стандарда, у другој половини 2022. године, повећани су расходи за лична примања запослених, као и издаци за социјална давања, што се задржало у 2023. години;

-планирана су и реализована значајнија средства за финансирање основних комуналних и саобраћајних потреба на територији града. Напомиње се да у претходном периоду (усвојени планови буџета са амандманима), нису планирана довољна средства у смислу испуњавања законских обавеза, са становишта текућег одржавања јавне инфраструктуре и јавне хигијене;

-висок раст текућих расхода (у односу на 2022. годину, за 13,9 милиона КМ) првенствено је забиљежен због износа средстава издвојеног за грантове. Учешће грантова у укупној буџетској потрошњи је око 14%, а раст реализације у односу на претходну годину износио је 8,8 милиона КМ или за 47,6% више. Наиме, у складу са скупштинском одлукама, дозначен је грант Тениском Савезу РС у износу од 10 милиона КМ из одобрених кредитних средстава и 2,4 из редовних буџетских средстава, те грант Еко Топланама у износу од 5 милиона КМ, из редовних буџетских средстава;

-остварен је висок износ дознака појединцима (25,5 милиона КМ), односно, за 2,37 милиона КМ или за 10,3% ови расходи су већи у односу на претходну годину. Центар за социјални рад, за дознаке социјалним категоријама становништва је више дозначио 2,5 милиона КМ, односно, заједно са реализацијом фонда 03, више за 3,9 милиона КМ, у односу на исти период претходне године. Тенденције раста ових расхода (као посљедица раста броја корисника и раста просјечне плате као основице за обрачун појединих права) настављају се из године у годину и представљају додатно оптерећење за буџете јединица локалне самоуправе у РС. Дознаке појединцима односе се и на субвенције за дјецу која иду у приватне вртиће, набавку уџбеника за ученике основних школа, дознаке мајкама за рођење дјетета, стипендије средњошколцима и студентима, те други слични расходи;

У табелама из прилога Извјештаја (Табела 1 и Табела 3б) приказан је износ одобреног оперативног буџета и извршења до 31.12.2023. године по потрошачким јединицама/буџетским

корисницима. Такође, поменуте табеле приказују и планирана средства са реалокацијама[35], јер се у току године указала потреба за додатним средствима за реализацију појединих активности.

3.1.6. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за период 01.01. – 31.12.2023. године - Фонд 01

Класификација владиних функција (COFOG-Classification of the Functions of the Government) прописана 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 30. табеларног прегледа извршења). Даље у тексту дат је графички приказ учешћа појединих расхода и издатака, према намјени трошкова, у укупној буџетској потрошњи у посматраном периоду 2023. године.

Графикон 11



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

У Главној књизи трезора Града Бања Лука за 2023. 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 2023. годину (фондови 03 до 05)[36].

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 2023. 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.

[35] Прерасподјеле средстава извршене су у складу са Одлукама Скупштине Града, те Наредбом градоначелника о начину прерасподјеле планираних буџетских средстава у оквиру Фонда 01, бр. 11-Г-474/23 од 10.02.2023. године. Провођене су и реалокације буџетских средстава са позиције буџетска резерва.
[36] Под тачком 1. овог Извјештаја, дато је појашњење у вези са вођењем књиговодства по начелу фондовске класификације.

Тачком VIII подтачка 6) Одлуке о извршењу буџета Града за 2023. годину прописани су издаци који настају коришћењем прихода и примитака остварених у оквиру фондова 02 до 05, а то су: расходи, осим расхода за лична примања запослених[37]; издаци за нефинансијску имовину и издаци за финансијску имовину, отплату дугова и осталих издатака.

У табеларном прегледу извршења, који слиједи након овог образложења, дат је преглед реализације по свим појединачним позицијама у оквиру наведених фондова (страна од 31. до 46.). 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 2023. 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 остварили.

У Табели 1А (прилог), приказана је укупна потрошња по потрошачким јединицама буџета Града, по свим рачуноводственим фондовима, за период 01.01.-31.12.2023. године.

3.2.1. Фонд 02 - Фонд прихода по посебним прописима

У складу са одредбама Правилника о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета ("Сл. гласник РС", бр. 111/21), саставни дио плана буџета чине и приходи и примици буџетских корисника остварени по посебном прописима (Фонд 02), као и припадајући расходи и издаци. Буџетски корисници којима је, у оквиру буџета Града Бања Лука, дата могућност коришћења фонда 02[38], у 2023. години, су:

- институције средњег образовања (Гимназија - рад школе "Међународна матура-IB program", Пољопривредна школа - школска економија, Угоситељско-трговинско-туристичка школа - по основу продаје роба и услуга школског ресторана);
- Туристичка организација Града;
- Центар за развој пољопривреде и села и
- 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 2023. години (стр. 31-36). Укупно планирани приходи и примици, у износу од 1.998.000,00 КМ, у извјештајном периоду у оквиру овог рачуноводственог фонда, су остварени са 2.721.434,63 КМ. Расходи и издаци (такође планирани са 1.998.000,00 КМ), који су финансирани из претходно поменутих средстава, остварени су у износу од 2.163.095,61 КМ[39]. Из наведеног произилази да је у периоду 01.01.-31.12.2023. године у оквиру овог фонда **остварен суфицит текућег периода у износу од 558.339,02 КМ.**

[37] Одлуком о извршењу буџета прописано је изузеће од ове одредбе за приходе и примитке остварене у школском ресторану Угоститељско-трговинско-туристичке школе, као и код прихода и примитака фондова 03-05, ако је то предвиђено посебним пројектом или програмом.

[38] Тачком IV Одлуке о извршењу буџета Града за 2023. годину ("Сл. гласник Града Бања Лука", број 47/22), утврђени су корисници који могу користити средства (остварени приходи и примици) Фонда 02,. Коришћење средстава Фонда 02 је у употреби од 2014. године, а од 2022. године, ова средства се планирају у буџету Града.

[39] У складу са тачком VIII, подтачка 8) Одлуке о извршењу буџета Града за 2023. годину, којом је прописано да се средства остварена у оквиур фонда 02 могу распоређивати изнад плана, на основу одлуке Градоначелника, уз мишљење Одјељења за финансије, али само до висине уплаћених, односно, пренесених средстава, одобрене су 4 одлуке о распоређивању средстава Фонда 02 изнад планираног буџета за 2023. годину (у оквиру овог фонда), те је оквир средстава овог фонда повећан за 709.615,00 КМ (укупан план је на крају, за 2023. годину, износио 2.707.615,00 КМ).

Из остварених властитих прихода и примитака, финансирани су код:

- Туристичке организације Града, расходи редовног пословања, у укупном износу од 23.590,35 КМ,
- Центра за развој пољопривреде и села, расходи редовног пословања као и издаци за нефинансијску имовину, у износу од 1.169.684,90 КМ, дијелом и за потребе функционисања „Херцеговачке куће“ и „Крајишке куће“ (у оквиру овог износа, реализовано је 591.427,51 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 456.619,92 КМ (између осталог, за набавку залиха материјала, робе и ситног инвентара за потребе рада ресторана, у износу од 131.074,14 КМ),
- Гимназије, расходи и издаци у оквиру "Међународног програма-IB матура" и други расходи, у износу од 70.912,49 КМ,
- Пољопривредне школе, расходи редовног пословања, те издаци за нефинансијску имовину у укупном износу од 164.092,38 КМ (средства утрошена за потребе функционисања економије школе и осталих активности),
- Угоститељско-трговинско-туристичке школе, расходи и издаци везани за рад школског ресторана, у укупном износу од 277.195,57 КМ.

3.2.2 Фонд 03 - Фонд донација

У оквиру фонда 03 – фонда грантова/донација, 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 добијених донација (ино и домаће донације). У табеларном дијелу извјештаја о извршењу (на стр. 37-45), приказана је структура прихода и примитака и расхода и издатака Фонда 03 у периоду 01.01. до 31.12.2023. године**.** Укупно остварени приходи и примици у извјештајном периоду, у оквиру овог рачуноводственог фонда су 3.221.479,24 КМ, што увећано за суфицит из претходног периода (у износу од 1.139.125,87 КМ), износи 4.360.605,11 КМ. Расходи и издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, остварени су у износу од 3.454.434,01 КМ. Из наведеног произилази да је у периоду 01.01.-31.12.2023. године у оквиру овог фонда **остварен суфицит текућег периода у износу од 906.171,10 КМ.**

У оквиру овог фонда, истичу се евидентиране донације код:

- Одсјека за међународну сарадњу и пројекте, за пројекат „Иновирање демократског учешћа на локалном нивоу у БиХ“ (донација Савјета Европе), у износу од 62.364,61 КМ (утрошено 60.836,35 КМ),
- Одјељења за борачко-инвалидску заштиту, за изградњу Централног споменика погинулим борцима Одбрамбено-отаџбинског рата Војске РС (донација Предсједника РС) у износу од 1 милион КМ (утрошено 906.290,62 КМ),
- Одјељења за комуналне послове, за санацију и реконструкцију дјечијег игралишта на Кочићевом вијенцу (донација Мтел-а) у износу од 50.000,00 КМ (донација утрошена у цјелости),
- Одјељења за саобраћај и путеве, за суфинансирање пројекта "Унапређење саобраћаја у зони Основне школе Алекса Шантић" (донација Агенције за безбједност саобраћаја), у износу од 9.100,00 КМ (донација се преноси за потрошњу у наредни период),
- Одјељења за друштвене дјелатности, за:
  -подршку општинама укљученим у систем прихвата и интеграције БХ држављана који се враћају по основу споразума о реадмисији (трансфер Министарства за људска права и избјеглице БиХ), у износу од 7.500,00 КМ (донација се преноси за потрошњу у наредни период),

-стипендирање ученика за дефицитарна занимања (трансфер Министарства просвјете и културе РС), у укупном износу од 150.984,34 КМ (утрошено 91.935,15 КМ),

- ЈУ Центар за социјални рад, за:
  -помоћ корисницима права на туђу његу и помоћ, новчану помоћ, као и за средства личну ивалиднину из Закона о социјалној заштити (средства Министарства здравља и социјалне заштите РС), у износу од 1.431.261,00 КМ (с обзиром да буџетом за 2023. годину (Фонд 01) нису била планирана сва дозначена средства трансфера надлежног министарства, дио дозначених средстава (мјесец новембар и децембар) евидентиран је у оквиру Фонда 03, и у цјелости је реализован путем овог фонда - претходно је реализована у складу са посебним наредбама Градоначелника);
  -пројекат „Save The Children“-пројекат „Програм јачања породица у институцијама социјалне заштите - Креирање подржавајућег окружења за социјалну инклузију дјеце“ у износу од 23.130,00 КМ;
  -набавке пакета основних животних намирница за социјално угрожене породици (донација Фонда „Њено краљевско височанство Принцеза Катарина“ са сједиштем у Београду), у износу од 17.988,21 КМ;
  -пројекат "Смањење ризика од катастрофа за одрживи развој у БиХ" (донација UNICFE BiH), у износу од 6.920,00 КМ,
  -помоћ социјално угроженим породицама и друге намјене (донације више правних и физичких лица – набавка трактора, одјеће, пакета животних намирница и сл.), у износу од 9.050,00 КМ,
- ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање, за:
  -реализацију „Програма за дјецу у години пред полазак у школу“ (трансфер Министарства просвјете и културе РС), у износу од 26.872,50 КМ,
  -суфинансирање пројекта "Уређење зеленог појаса" (донације Фонда за заштиту животне средине) у износу од 4.990,00 КМ,
  -пројекат "Бирам да се играм", набавку реквизита за дјечије двориште вртића "Лептирић и друге донације у износу од 6.600,00 КМ,
- ЈУ Културни центар „Бански двор“, највећим дијелом, за:
  -откуп ликовних дјела (трансфер Министарства просвјете и културе РС), у износу од 42.266,66 КМ,
  -подршку фестивалима и културним програмима установе (трансфер Предсједника РС), у износу од 80.000,00 КМ,
  -манифестацију "Дани Банског двора" (трансфер Министарства цивилних послова БиХ), у износу од 15.000,00 КМ и друге донације,
- Градске развојне агенције, за пројекат „Интеграција незапослених особа на тржиште рада уз помоћ ЛПЗ Бањалука“ (дознака ILO-Међународне организације рада), у износу од 138.203,13 КМ (дио донације се преноси у наредну годину),
- ЈУ СЦ Борик, за санацију позоришне сале у СД "Облићево" (донација Министарства цивилних послова БиХ") у износу од 30.000,00 КМ (донација се преноси за потрошњу у наредни период),
- ЈУ Гимназија, за:
  -подршку одржавању конференције BaLMUN 2023 (уплате од стране више правних и физичких лица из земље и иностранства и трансфер Предсједника РС), у укупном износу од 12.799,81 КМ,
  -пројекат "Youth leadership and teachers proffesional development program" - опремање једног кабинета 5.880,00 КМ (донација Терра арт удуржења) и сл.,
- ЈУ Економска школа, за одлазак запослених радника школе на Сајам књига у Београду, награде ученицима и за одлазак ученика на такмичење (уплате од стране више правних лица из земље), у укупном износу од 9.600,00 КМ и сл,

- ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла", за суфинансирање организације регионалног такмичења у кошарци за основне и средње школе у оквиру Малих олимпијских игара РС за школску 2022/2023 годину (донација Министарства породице, омладине и спорта) у износу од 3.600,00 КМ,
- ЈУ Пољопривредна школа, за:
  -подршку обиљежавању стогодишњице постојања школе, у износу од 35.000,00 КМ (највећим дијелом, донација Предсједника РС у износу од 30.000,00 КМ),
  -суфинансирање организације регионалног такмичења у спортској гимнастици за основне школе у оквиру Малих олимпијских игара РС за школску 2022/2023. годину (донација Министарства породице, омладине и спорта) у износу од 1.300,00 КМ и сл,
- ЈУ Угостительско-трговинско-туристичка школа, за:
  -одлазак ученика на такмичење у Сјеверну Македонију (трансфер Предсједника РС), у износу од 10.000,00 КМ,
  -потребе набавке или обнове кабинета практичне наставе (донација "Подравка" доо Сарајево), у износу од 3.000,00 КМ,
- ЈУ Центар "Заштити ме", за:
  -трошкове путовања за учешће на манифестацији "Biennale Art et Handicap Mental" у Француској (донација више правних лица), у износу од 4.300,00 КМ,
  -опремање кухиње Центра (донација више правних и физичких лица) и сл,
- више средњих школа, за рефундацију трошкова превоза за Дан сјећања у Доњој Градини, у укупном износу од 7.536,14 КМ (трансфер/донација Предсједника РС).

Дозначена средства донација у 2023. години, реализована су од стране појединих корисника како је приказано у табеларном дијелу извјештаја о извршењу (на стр. 37-45), а дио донација који је остао нереализован у посматраном периоду, преноси се за потрошњу, у складу са одобреним намјенама, у наредни обрачунски период. Поред свега претходног, дио расхода и издатака из 2023. године, односио се и на трошење дијела донација, које су корисници остварили у 2022. години, али су остале нереализоване у тој буџетској години.

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 2023. години, у оквиру овог рачуноводственог фонда, износили су 5.019.099,50 КМ. Расходи и издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, извршени су у истом износу, односно, са 5.019.099,50 КМ. Из наведеног произилази да је у 2023. 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 односила се, највећим дијелом, на:
- издатке за учешће у капиталу, у износу од 5 милиона КМ, што се односило на кредитно задужење за финансирање обавеза насталих ради реструктурисања и консолидовања ЈП "Aquana" д.о.о. Бања

Лука, које је одобрила Скупштина Града, на ванредној сједници одржаној дана 27. и 29.06.2023. године (Одлука број 22-013-237/23)[40],

- трансфер Министарства за просторно уређење, грађевинарство и екологију РС у износу од 9.582,00 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 евидентирана су код ПЈ Одјељење за комуналне послове - Инвестиције, и то за:
  - унапређење енергетске ефикасности на објекту ЈУ Економска школа, у износу од 4.791,00 КМ,
  - унапређење енергетске ефикасности на објекту ЈУ Политехничка шк. у износу од 4.791,00;
- трансфер Министарства за просторно уређење, грађевинарство и екологију РС у износу од 9.517,50 КМ (без готовинског тока), што је евидентирано код Центра за предшколско васпитање и образовање, за израду пројектне документације за реализацију пројекта енергетске ефикасности у вртићу "Анђелак“.

4. РЕАЛОКАЦИЈЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА

На основу члана 59. став 1. тачке 5. и 21. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник Републике Српске“, број: 97/16, 36/19 и 61/21), члана 67. став 1. тачке 5. и 21. и члана 83. Статута Града Бања Лука („Службени гласник Града Бања Лука“, број 14/18 и 9/19) и тачке I подтачка 2), тачке VIII и тачке XX Одлуке о извршењу Буџета Града Бања Лука за 2023. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, број 47/22), Градоначелник је донио Наредбу о начину прерасподјеле планираних буџетских средстава у оквиру Фонда 01 (бр. 11-Г-474/23 од 10.02.2023. године).

Наредба је донесена са циљем обезбјеђења средстава за расходе и издатке (намјене и приоритете), који нису планирани буџетом/ребалансом буџета у довољном износу (у оквиру Фонда 01), како би се омогућила ефикасна реализација буџета у складу са активностима и законским обавезама јединица локалне самоуправе, као и у циљу правилног књиговодственог евидентирања расхода и издатака.

У прилогу овог Извјештаја, у табеларном прегледу, приказане су реалокације на Фонду 01 закључно са 31.12.2023. године[41] (Табела 3). Унутар потрошачких јединица проведено је 18 рјешења о реалокацијама буџетских средстава у укупном износу од 1.159.480,00 КМ. Између потрошачких јединица проведено је 17 реалокација буџетских средстава, у износу од 2.007.400,00 КМ. Такође, у извјештајном периоду усвојене су и 4 одлуке Скупштине Града о прерасподјелама буџетских средстава, у укупном износу од 4.002.000,00 КМ. Укупан износ, по сва три основа проведених/одобрених реалокација буџетских средстава је 7.168.880,00 КМ, што представља свега 3,3% у односу на планирана буџетска средства за 2023. годину.

5. РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ

Средства "Буџетске резерве" нису планирана као посебна потрошачка јединица и нису економски класификована. У складу са тачкама XIV-XVI Одлуке о извршењу буџета Града за 2023. 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,

[40] Наведена Одлука била је планирана, у оквиру примитака и издатака, у Приједлогу другог ребаланса за 2023. годину, али овај документ, како је већ претходно наведено, није усвојен од стране Скупштине Града.

[41] Обухвата прерасподјеле средстава, достављене Одјељењу за финансије, након усвајања Ребаланса буџета Града за 2023. годину, из мјесеца марта 2023. године.

2. буџетске издатке-за које се, у току године, покаже да 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 2023. годину, средства буџетске резерве планирана су у висини од 280.000,00 КМ. У извјештајном периоду донесено је 11 одлука о реалокацијама средстава буџетске резерве на друге буџетске позиције, у укупном износу од 280.000,00 КМ, те су средства буџетске резерве у цијелости распоређена на друге буџетске позиције (прилог, Табела 4).

6. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ

Финансијске трансакције буџета Града Бања Лука у 2023. години су се извршавале преко рачуна отворених код пословних банака. Укупно стање на свим рачунима Града на дан 31.12.2022. године износило је 41.093.593,34 КМ, док стање на дан 31.12.2023. године износи 22.361.830,28 КМ (на дан 30.06.2023. године стање је износило 18.514.755,40 КМ). У Табели 5. Извјештаја (прилог), приказан је преглед стања новчаних средстава на свим банковним рачунима, у односу на стање на дан 31.12.2022. године.

Касно усвајање ребаланса буџета за 2022. годину (децембар 2022. године), проузроковало је значајан одлив новца са рачуна Града почетком 2023. године, због плаћања обавеза насталих претходној години. У првој половини текуће године дошло је до смањења прилива средстава због пада прихода, док је, с друге стране, остварена висока реализација текућих расхода (грантова и дознака појединцима), али и раста свих врста трошкова због инфлације. Такође, реализована су и значајна средства буџетских резервисања из 2022. године[42] за набавку и изградњу нефинансијске имовине. Све наведено је довело до смањења укупних новчаних средстава на рачунима Града.

7. СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ И ОТПЛАТА ДУГА НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ

У наредној табели приказано је стање и структура дуга према задужењима Града са 31.12.2023. г:

Табела 15. 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
1	Дугорочно задужење код домаћих банака	67.467.106,81	56.216.972,42	11.250.134,39	15.116.733,39	4.796.783,35	71.333.705,81	87.380.623,55
2	Дугорочно задужење по основу емисије обвезница	10.837.694,04	10.837.694,04	0,00	1.436.863,67	0,00	12.274.557,71	12.274.557,71
3	Дугорочно задужење код страних кредитора	29.926.672,52	27.365.211,47	2.561.461,05	7.500.357,10	660.957,04	34.865.568,57	38.087.986,66
УКУПНО		108.231.473,37	94.419.877,93	13.811.595,44	24.053.954,16	5.457.740,39	118.473.832,09	137.743.167,92

[42] У 2022. години, резервисана су значајна буџетска средства (12,8 милиона КМ) – за исти износ исказана је реализација издатака за нефинансијску имовину у извјештају о извршењу буџета за период 01.01.-31.12.2022. године (без одлива новчаних средстава), док до одлива средстава са трансакционих рачуна долази у 2023. години. Реализација ових средстава је, у 2023. годино, износила око 11 милиона КМ.

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 31.12.2023. године износи 94.419.877,93 КМ (дуг према домаћим банкама 56.216.972,42 КМ, дуг по основу емисије обвезница 10.837.694,04 КМ и дуг према страним кредиторима 27.365.211,47 КМ).

Неповучена кредитна средства (главница) износе 13.811.595,44 КМ и односе се на финансирање капиталних инвестиција "Изградња водоводне и канализационе мреже-фаза II" - Вода II у износу од 2.561.461,05 КМ и финансирање капиталних инвестиција (Синдицирани кредит из 2023. године, у износу од 25 мил. КМ) у износу од 11.250.134,39 КМ.

Потенцијалне обавезе за камату, према повученим кредитним средствима, до краја отплате свих кредита износе 24.053.954,16 КМ. Потенцијалне обавезе за камату, за неповучена кредитна средства, износе 5.457.740,39 КМ.

У 2023. години, из редовних буџетских средстава, извршена је укупна отплата по задужењима Града у износу од 18.738.353,76 КМ, и то отплата главнице и камате:

-по кредитним задужењима према домаћим банкама (8.897.285,71 КМ),

-по емитованим обвезницама Града (2.603.034,49 КМ),

-према страним кредиторима (7.238.033,56 КМ).

Према томе, укупан дуг (главница и камата), са повученим и неповученим средствима по основу дуга (кредити и емисија обвезница), на дан 31.12.2023. године износи 137.743.167,92 КМ, док је на дан 31.12.2022. године износио 107.302.877,19 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 31.12.2023. године (Прилог уз Извјештај).

У Консолидовани Биланс стања Града Бањалука за 2023. 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 31.12.2023. године је исказана у износу од **1.192.174.098 КМ** (претходна година 1.161.403.656 КМ), од чега је:

- пословна актива 971.389.986 КМ,
- ванбилансна актива 220.784.112 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 2,6% (у 2022. години су износиле 1.161.403.656 КМ).

Текућа имовина исказана је у бруто вриједности 178.490.986 КМ, исправке вриједности 125.960.557 КМ и нето вриједности 52.530.429 КМ (претходна година 74.039.868 КМ). Најзначајнију ставку у структури текуће имовине, чине готовина и готовински еквиваленти нето вриједности од 23.098.433 КМ (претходна година 41.131.156 КМ). Образложење новчаних средстава дато је под тачком 6. овог Извјештаја.

Краткорочна потраживања исказана су у бруто вриједности 143.181.338 КМ, исправке вриједности 122.733.086 КМ и нето вриједности од 20.448.252 КМ (претходна година 21.692.568 КМ).

У структури **сталне имовине,** која укупно износи 1.528.888.291 КМ бруто, 610.028.734 КМ исправке и 918.859.557 КМ нето вриједности (претходна година 883.607.035 КМ), 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, 1.386.787.424 КМ бруто, 610.028.734 КМ исправке и 776.758.690 КМ нето вриједности (претходна година 746.966.625 КМ).

УКУПНА ПАСИВА на дан 31.12.2023. године исказана је у износу од **1.192.174.098 КМ**, од чега је:

- пословна пасива 971.389.986 КМ,
- ванбилансна пасива 220.784.112 КМ.

Укупне обавезе на дан 31.12.2023. године су износиле 137.299.938 КМ, а за 2022. годину су биле у износу од 124.062.667 КМ. Структуру обавеза по рочности, у 2023. години, чине:

- Краткорочне обавезе и разграничења 54.243.309 КМ (31.12.2022. година 49.859.781 КМ)
- Дугорочне обавезе и разграничења 83.056.629 КМ (31.12.2022. година 74.202.886 КМ).

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

Табела бр. 16. (у КМ)

Властити извори	2023. година	2022. година
Трајни извори средстава	275.519.567	277.027.060
Резерве	5.321.557	5.321.557
Финансијски резултат ранијих година	550.528.816	542.429.095
Финансијски резултат текуће године	2.720.108	8.806.524
УКУПНО:	**834.090.048**	**833.584.236**

9. РЕЗИМЕ

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.-31.12.2023. године дат је у сљедећој табели:

Табела 17. (КМ)

Ред. бр.	О П И С	Извршење 01.01.-31.12.2023.
1	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01 (са суфицитом претходног периода)	190.012.384,88
2	Остварени остали приходи и примици - Фонд 02 (са суфицитом претходног периода)	2.721.434,63
3	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03 (са суфицитом претходног периода)	4.360.605,11
4	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	5.019.099,50
5	**Укупно остварена средства (1+2+3+4):**	**202.113.524,12**
6	Остварени буџетски расходи и издаци - Фонд 01	187.838.559,74
7	Остварени остали расходи и издаци - Фонд 02	2.163.095,61
8	Остварени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03	3.454.434,01
9	Остварени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	5.019.099,50
10	**Укупно остварени расходи и издаци (6+7+8+9):**	**198.475.188,86**
11	**% остварења укупних расхода и издат. у односу на остварена средства (10/5):**	**98,20%**
12	**Консолидовани суфицит Буџета Града за период 01.01.-31.12.2023. године (ред. бр. 5 - ред. бр. 10, односно, збир редова 13+14+15+16):**	**3.638.335,26**
13	Суфицит Фонда 01 текућег периода (Ред. бр. 1 - ред. бр. 6):	2.173.825,14
14	Суфицит Фонда 02 текућег периода (Ред. бр. 2 - ред. бр. 7):	558.339,02
15	Суфицит Фонда 03 текућег периода (Ред. бр. 3 - ред. бр. 8):	906.171,10
16	Суфицит Фонда 05 текућег периода (Ред. бр. 4 - ред. бр. 9):	0,00

Однос буџетских прихода и примитака и буџетских расхода и издатака за период 01.01. - 31.12.2023. годину у оквиру фонда 01-Општи фонд (који се користи за исказивање свих средстава и свих активности у вези са усвојеним/планираним буџетом), приказан је у виду **позитивне разлике – суфицита** (претходна табела, редни број 13), **у износу од 2.173.825,14 КМ**. Посматрано у оквиру свих рачуноводствених фондова (свих извора финансирања и припадајућих расхода и издатака), исказана је **позитивна разлика у финансирању** (суфицит текућег периода), у износу од **3.638.335,26 КМ**.

Међутим, Анализа нераспоређеног суфицита оствареног за 2023. годину, која се припрема у складу са прописима из области буџета (у даљем тексту: Анализа) показала је да је остварена негативна разлика у финансирању у износу од **-105.401,56 КМ.** Наиме, како је горе наведено за 2023. годину, према Консолидованом извјештају о извршењу буџета, суфицит или разлика у финансирању износи 2.173.825,14 КМ. Иста се, према Анализи, може увећати за износ укинутих резервисања из ранијег периода (1.715.526,69 КМ), те су укупна расположива средства за 2023. годину у износу од 3.889.351,83 КМ. Даље, према Анализи, утврђена су укупна неутрошена намјенска средства, која за 2023. годину износе 3.994.753,39 КМ. Ако се расположива средства за 2023. годину (3.889.351,83 КМ) умање за неутрошена намјенска средстава (3.994.753,39 КМ), добија се наведени износ дефицита од **-105.401,56 КМ.** Дакле, позитивна разлика у финансирању представља неутрошена намјенска средства за 2023. годину, и неће моћи бити трошена, у 2024. години, за нову ненамјенску потрошњу.

Поред наведеног, постоје неевидентиране и/или неизмирене обавезе из 2023. године (на класи 4, 5 и 6) у износу од 14,1 милион КМ, што заједно са наведеним износом дефицита од 0,1 милион КМ даје 14,2 милиона КМ, који се требају планирати на ставци 6319-Остали издаци (по припадајућим потрошачким јединицама/буџетским корисницима) у Приједлогу ребаланса буџета Града за 2024. годину. Детаљнија анализа ових износа и позиција извршена је, у складу са прописима, у Плану за измирење неизмирених обавеза из претходног периода (у даљем тексту: План). План се припрема и доставља Фискалном савјету РС, на мишљење, у складу са ставом 4) члана 9. Закона о фискалној одговорности у Републици Српској („Службени гласник Републике Српске“, бр. 94/15 и 62/18), којим је прописано да јединице локалне самоуправе припремају план за измирење неизмирених обавеза

пренесених из претходног периода, када такве обавезе постоје. План садржи приједлог мјера и активности које ће се предузимати с циљем измирења пренесених обавеза, извори из којих ће се обезбједити средства за њихово измирење, рокови и динамика измирења пренесених обавеза.

У наставку се даје кратко образложење у вези са наведеним.

Разлози настанка неизмирених обавеза и неевидентираних издатака за 2023. годину су различити. Поједине потрошачке јединице и буџетски корисници стварали су обавезе за које нема довољно расположивих средстава за евидентирање, из сљедећих разлога:

а) поједине буџетске позиције, које се односе на финансирање неодложних и неспорних законских обавеза јединице локалне самоуправе-Града, а ради се о комуналним дјелатностима текућег и другог одржавања и дјелатности саобраћаја, реализоване су изнад планираних за 2023. годину. Ради се о намјенама/активностима/буџетским позицијама, које су умањење амандманима у поступку усвајања буџета за 2023. годину (односно, нису биле планиране у довољном износу);

б) дио додатно створених редовних/текућих обавеза (највећим дијелом, на групи текућих расхода и то расхода за робе и услуга 412 и дознака појединцима 416) није могао бити евидентиран због недовољно планираних средстава за 2023. годину. Ради се о обавезама, које су поједине потрошачке јединице и буџетски корисници стварали у оквиру свог редовног пословања, а за потребе нормалног функционисања. До повећања износа ових обавеза дошло је због, највећим дијелом, раста цијена роба и услуга у току године. Без ових расхода/обавеза могло је доћи до угрожавања законског функционисања Градске управе и корисника, који се финансирају у 100% износу из буџета Града. Ове обавезе су: поштанске услуге, обавезе за лична примања (превоз, боловања преко 30 дана), трошкови електричне и топлотне енергије, издаци по основу пореза на додату вриједност, дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града и слично. Средства за измирење претходно побројаних обавеза су била планирана у оквиру другог ребаланса буџета за 2023. годину, који је усвојен у Нацрту, али није усвојен као приједлог, од стране Скупштине Града;

в) дио пренесених обавеза из претходног периода, у мањим износима (прије 2023. године), такође, се није могао евидентирати у посматраној години, због неусвајања другог ребаланса за 2023. годину;

г) дио обавеза је створен, а да Градска управа као и корисници нису могли утицати на њихове износе и вријеме настанка. Ради се о обавезама као што су: судска извршна рјешења (мањег обима), рјешења и записници ПУ РС о прекњижавањима или повратима прихода (из претходног периода), обавезе за порез на непокретност, затезне камате, прекњижавањима због потребе правилне класификације трошкова и сл.;

д) дио обавеза је настао у циљу реализације раније започетих капиталних пројеката, за потребе одржавања планираних манифестација кроз одговарајуће одлуке и програме, раније донесених правоснажних и других аката за различите исплате појединцима, и сл.

Како је већ претходно наведено, оправдано створене обавезе за које није било расположивих средства нису се могле евидентирати првенствено због неусвајање другог ребаланса за 2023. годину. Наиме, децембру мјесецу 2023. године, Скупштини Града достављен је, на разматрање и усвајање два пута, Приједлог другог ребаланса буџета за 2023. годину (претходно је Нацрт другог ребаланса разматран и прихваћен у октобру 2023. године), који није усвојен.

Дакле, све настале трансакције нису презентоване у обрасцима Периодични извјештај о извршењу буџета ПИБ 01 и ПИБ 02 и Периодични извјештај о извршењу буџета по рачуноводственим фондовима ПИФ, као и у Извјештају о извршењу буџета због техничких ограничења која има СУФИ

систем[43], али су евидентиране у Главној књизи Града Бања Лука и објелодањене у напоменама уз финансијске извјештаје. Ради се о пословним промјенама/трансакцијама, односно обавезама, за које нису постојала планирана и расположива буџетска средства за евидентирање расхода и издатака. Значајан дио ових обавеза односио се на финансирање неодложних законских обавеза јединица локалне самоуправе у оквиру комуналне и саобраћајне дјелатности, као и друге обавезе на чије се стварање није могло утицати. Везано за наведено, у складу са прописима припремљен је и План за измирење неизмирених обавеза из претходног периода.

*****

Ипак, и поред свих потешкоћа и ограничења, кроз буџет за 2023. годину финансиране су бројне и значајне инвестиције, активности и пројекти. У вези са извршењем буџета у периоду 01.01.-31.12.2023. године, потребно је истаћи сљедеће:

- Реализација пореских и непореских прихода (укључујући и накнаду за опремање градског грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима) у 2023. години износила је 150,3 милиона КМ, што је 97% у односу на план за 2023. годину (мање за 4,6 милиона од плана), односно, за 3,8 милиона КМ или 2,6% више су извршени у односу на 2022. годину (146,5 милиона КМ). Посматрано без уговора са инвеститорима, а имајући у виду рачуноводствени третман ове позиције на страни прихода, као и на страни расхода, реализација укупних прихода је у износу од 146,9 милион КМ или 97,3% у односу на годишњи план, односно, за 2,9 милиона КМ или за 2% више у односу на 2022. годину.
- Мања реализација укупних прихода у односу на план, посљедица је пада номинално најзначајнијих врста прихода: прихода од индиректних пореза, накнаде за уређење градског грађевинског земљишта, прихода од земљишне ренте, те накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса. Динамика остварења прихода од индиректних пореза на нивоу БиХ и РС, висок износ средстава који се издваја за сервис спољног дуга Републике Српске утицали су на ниже извршење прихода од индиректних пореза. Ниже остварење непореских прихода посљедица је сложене ситуације у функционисању локалне управе Града, неодржавање сједница локалног парламента и проблеми у вези са усвајањем регулационих планова и слично, што је довело до пада реализације накнаде за уређење градског грађевинског земљишта и прихода од земљишне ренте.
- Укупно планирани буџетски расходи и издаци, у износу од 211,75 милиона КМ, са 31.12.2023. године, реализовани су са 187,84 милиона КМ, што је 88,7% у односу на план.
- Евидентирано је високо учешће текућих расхода (група 41), од 75% у укупној потрошњи (највећим дијелом због повећања издвајања за грантове, у складу са одлукама Скупштине Града). Учешће издатака за отплату дугова (група 62) износило је 7%, а издатака за нефинансијску имовину (капитални издаци) 13,1%.
- Номинални раст текућих расхода (141 милион КМ), посматрано у односу на 2022. годину (127 милиона КМ) првенствено је забиљежен због повећања издвајања за грантове (27,34 милиона КМ), те је учешће ових расхода у укупној буџетској потрошњи 14,6%. У складу са скупштинском одлуком, дозначен је грант Тениском Савезу РС (за изградњу инфраструктуре и одржавање значајног међународног тениског турнира „Srpska open") у износу од 10 милиона КМ из одобрених кредитних средстава и из редовних средстава 2,41 милиона КМ. Такође, на основу скупштинске одлуке додијељен је и грант Еко Топланама, у износу од 5 милиона КМ, како би се спријечило повећање цијена ове комуналне услуге.

[43] Како је већ претходно наведено, створене обавезе, за које није било расположивих средстава, нису се могле евидентирати. Треба имати у виду да је Одјељење за финансије, у складу са прописима, на располагање стављало само планирани буџет, а да истовремено није могло да утиче на стварање обавеза у 2023. години.

- Учешће остварених расхода за лична примања - група 411 (49 милиона КМ) у текућим расходима износи 35%, а посматрано у односу на укупно извршене расходе и издатке, учешће је око 26%.
- У извјештајном периоду додијељене су значајни износи субвенција (5,2 милиона КМ) за: подршку привреди (1,57 милиона КМ), јавни превоз (1,8 милиона КМ), те у области пољопривреде (1,61 милион КМ).
- Дознаке појединцима исплаћене су износу од 25,5 милиона КМ, од чега се на Центар за социјални рад односило 19,6 милиона КМ (новчане помоћи, додаци за помоћ и његу другог лица, једнократне новчане помоћи, личне инвалиднине и др.). Остале дознаке појединцима износе: 0,9 милиона КМ у области борачко-инвалидске заштите, 1,63 милиона КМ за стипендирање ученика и студената, 1,34 милиона КМ за пројекат "0 дјеце на листама чекања за вртић", те 0,9 милиона КМ помоћи мајкама приликом рођења дјетета.
- Капитални издаци (класа 51) остварени су у износу од 26,9 милиона КМ (Фонд 01 - 24,5 милиона КМ и Фонд 02-05 2,4 милиона КМ). Истичу се сљедећи пројекти, који су окончани или су започети, у 2023. години: изградња водоводне и канализационе мреже (5,7 милиона КМ); изградња и опремање школе у Ади (1,44 милиона КМ); изградња моста у Доцу (1,52 милиона КМ); реконструкција Ул. Краља Александра I Карађорђевића у Мотикама (1,84 милиона КМ); реконструкција Прве куљанске улице у Куљанима (1,2 милиона КМ); реконструкција Гајеве ул. (0,63 милиона КМ), изградња Централног спомен обиљежја борцима Одбрамбено отаџбинског рата РС (1,25 милиона КМ) и др.
- Поред наведеног, реализован је значајан број капиталних пројеката и из резервисаних средстава претходних година (око 11 милиона КМ).
- Успјешно су организоване нове и иновиране постојеће културне и туристичке манифестације, којима је обогаћен друштвени живот у граду.
- Уредно су сервисиране све кредитне и друге финансијске обавезе. Из редовних буџетских средстава, извршена је укупна отплата по задужењима Града у износу од 18,74 милиона КМ.

На крају треба истаћи да "Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за период 01.01.-31.12.2023. године" представља приказ прикупљених прихода и примитака и реализованих расхода и издатака у посматраном периоду.

Предлаже се Скупштини Града да усвоји "Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за период 01.01. - 31.12.2023. године".

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА
ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12 2023. ГОДИНЕ

- ФОНД 01, 02, 03 И 05 -

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
БУЏЕТ ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2023. Г. - ОПШТИ ДИО - ФОНД 01						
		А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	**167.486.200,00**	**167.486.200,00**	**162.358.300,67**	**96,9**
71		**I Порески приходи**	**101.734.000,00**	**101.734.000,00**	**102.688.337,75**	**100,9**
711100		Приходи од пореза на доходак и добит	0,00	0,00	8,82	-
713000		Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	19.434.000,00	19.434.000,00	22.416.982,37	115,3
714000		Порези на имовину	9.020.000,00	9.020.000,00	8.613.422,91	95,5
715000		Порези на промет производа и услуга	25.000,00	25.000,00	1.779,45	7,1
717000		Индиректни порези дозначени од УИО	68.800.000,00	68.800.000,00	66.452.304,91	96,6
719000		Остали порески приходи	4.455.000,00	4.455.000,00	5.203.839,29	116,8
72		**II Непорески приходи**	**53.231.000,00**	**53.231.000,00**	**47.632.189,74**	**89,5**
721000		Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	11.467.000,00	11.467.000,00	8.861.597,79	77,3
722000		Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	37.906.000,00	37.906.000,00	35.323.821,32	93,2
723000		Новчане казне	950.000,00	950.000,00	958.316,09	100,9
728000		Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти	358.000,00	358.000,00	231.981,49	64,8
729000		Остали непорески приходи	2.550.000,00	2.550.000,00	2.256.473,05	88,5
73		**III Грантови**	**4.546.200,00**	**4.546.200,00**	**4.249.622,94**	**93,5**
731000		Грантови	4.546.200,00	4.546.200,00	4.249.622,94	93,5
78		**IV Трансфери између или унутар јединица власти**	**7.975.000,00**	**7.975.000,00**	**7.788.150,24**	**97,7**
787000		Трансфери између различитих јединица власти	7.975.000,00	7.975.000,00	7.788.150,24	97,7
		Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	**143.023.736,00**	**147.241.236,00**	**142.289.365,88**	**96,6**
41		**I Текући расходи**	**141.262.236,00**	**145.894.736,00**	**141.062.690,36**	**96,7**
411000		Расходи за лична примања запослених	48.910.550,00	49.855.550,00	49.051.521,72	98,4
412000		Расходи по основу коришћења роба и услуга	29.764.360,00	29.970.840,00	27.775.477,35	92,7
413000		Расходи финансирања и други финансијски трошкови	5.220.500,00	5.665.500,00	5.463.198,40	96,4
414000		Субвенције	5.592.726,00	5.573.726,00	5.205.085,34	93,4
415000		Грантови	26.583.700,00	28.201.720,00	27.337.072,97	96,9
416000		Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	24.263.000,00	25.725.000,00	25.546.310,16	99,3
418000		Расходи финансирања и други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	404.900,00	404.900,00	300.398,69	74,2
419000		Расходи по судским рјешењима	522.500,00	497.500,00	383.625,73	77,1
48		**II Трансфери између и унутар јединица власти**	**1.481.500,00**	**1.346.500,00**	**1.226.675,52**	**91,1**
487000		Трансфери између различитих јединица власти	1.266.500,00	1.331.500,00	1.224.275,52	91,9
488000		Трансфери унутар исте јединице власти	215.000,00	15.000,00	2.400,00	16,0
********		**III Буџетска резерва**	**280.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
		В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**24.462.464,00**	**20.244.964,00**	**20.068.934,79**	**99,1**
		Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ (I-II)	**-42.597.450,00**	**-39.797.850,00**	**-22.207.004,59**	**55,8**
81		**I Примици за нефинансијску имовину**	**3.300.000,00**	**3.300.000,00**	**2.317.931,65**	**70,2**
811000		Примици за произведену сталну имовину	0,00	0,00	1.161,00	-
813000		Примици за непроизведену сталну имовину	2.850.000,00	2.850.000,00	2.300.735,54	80,7
814000		Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања	450.000,00	450.000,00	14.442,50	3,2
816000		Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	0,00	0,00	1.592,61	-
51		**II Издаци за нефинансијску имовину**	**45.897.450,00**	**43.097.850,00**	**24.524.936,24**	**56,9**
511000		Издаци за произведену сталну имовину	41.986.350,00	40.359.450,00	22.176.475,73	54,9
513000		Издаци за непроизведену сталну имовину	2.470.000,00	1.750.000,00	1.719.061,88	98,2
516000		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен. амбалаже и сл.	1.121.100,00	668.400,00	347.775,19	52,0
518000		Издаци за улагања на туђим некретн., постројењима и опреми	320.000,00	320.000,00	281.623,44	88,0
		Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**-18.134.986,00**	**-19.552.886,00**	**-2.138.069,80**	**10,9**
		Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	**18.134.986,00**	**19.552.886,00**	**4.311.894,94**	**22,1**
		Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)	**68.000,00**	**68.000,00**	**125.739,24**	**184,9**
91		**I Примици од финансијске имовине**	**68.000,00**	**68.000,00**	**125.739,24**	**184,9**
911000		Примици од финансијске имовине	6.000,00	6.000,00	17.254,42	**287,6**
918000		Примици од финансијске имовине из трансакција између или унутар јединица власти	62.000,00	62.000,00	108.484,82	**175,0**
61		**II Издаци за финансијску имовину**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
611000		Издаци за финансијску имовину	0,00	0,00	0,00	-
		Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	**16.018.000,00**	**16.536.500,00**	**2.621.172,38**	**15,9**
92		**I Примици од задуживања**	**29.850.000,00**	**29.850.000,00**	**15.862.186,79**	**53,1**
921000		Примици од задуживања	29.850.000,00	29.850.000,00	15.862.186,79	53,1
62		**II Издаци за отплату дугова**	**13.832.000,00**	**13.313.500,00**	**13.241.014,41**	**99,5**
621000		Издаци за отплату дугова	11.682.000,00	11.243.500,00	11.178.164,93	99,4
628000		Издаци за отплату дугова транс. између или унутар једин. власти	2.150.000,00	2.070.000,00	2.062.849,48	99,7
		З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	**-1.960.600,00**	**-1.061.200,00**	**-749.581,07**	**70,6**
93		**I Остали примици**	**7.042.214,00**	**7.042.214,00**	**7.033.662,14**	**99,9**
931000		Остали примици	6.093.714,00	6.093.714,00	5.737.652,63	94,2
938000		Остали примици из трансакција између или унутар једин. власти	948.500,00	948.500,00	1.296.009,51	136,6
63		**II Остали издаци**	**9.002.814,00**	**8.103.414,00**	**7.783.243,21**	**96,0**
631000		Остали издаци	7.570.074,00	6.907.674,00	6.697.340,09	97,0
638000		Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	1.432.740,00	1.195.740,00	1.085.903,12	90,8
		И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	**4.009.586,00**	**4.009.586,00**	**2.314.564,39**	**57,7**
		Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**0,00**	**0,00**	**2.173.825,14**	**-**

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2023. Г.-БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ - ФОНД 01						
БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (порески, непорески, грантови, трансфери)			**167.486.200,00**	**167.486.200,00**	**162.358.300,67**	**96,9**
		Порески и непорески приходи (71+72)	**154.965.000,00**	**154.965.000,00**	**150.320.527,49**	**97,0**
		Порески и непорески приходи без накнаде за уређ. грађ. земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ	*150.965.000,00*	*150.965.000,00*	*146.960.967,31*	**97,3**
71		**П о р е с к и п р и х о д и**	**101.734.000,00**	**101.734.000,00**	**102.688.337,75**	**100,9**
711		**Приходи од пореза на доходак и добит**	**0,00**	**0,00**	**8,82**	**-**
711100		Порези на доходак	0,00	0,00	8,82	-
713		**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**19.434.000,00**	**19.434.000,00**	**22.416.982,37**	**115,3**
713111		Порез на приходе од самосталних дјелатности	4.000.000,00	4.000.000,00	3.687.503,85	92,2
713112		Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	2.000,00	2.000,00	1.614,97	80,7
713113		Порез на лична примања	15.429.000,00	15.429.000,00	18.727.691,45	121,4
713114		Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	3.000,00	3.000,00	172,10	5,7
714		**Порези на имовину**	**9.020.000,00**	**9.020.000,00**	**8.613.422,91**	**95,5**
714111		Порез на имовину	20.000,00	20.000,00	3.173,61	15,9
714112		Порез на непокретности	9.000.000,00	9.000.000,00	8.610.231,40	95,7
714211		Порез на наслеђе и поклоне	0,00	0,00	17,90	-
715		**Порези на промет производа и услуга**	**25.000,00**	**25.000,00**	**1.779,45**	**7,1**
715100		Порез на промет производа (заостале обавезе)	10.000,00	10.000,00	998,80	10,0
715200		Порез на промет услуга (заостале обавезе)	15.000,00	15.000,00	780,65	5,2
717		**Индиректни порези прикупљени преко УИО**	**68.800.000,00**	**68.800.000,00**	**66.452.304,91**	**96,6**
717100		Индиректни порези прикупљени преко УИО	68.800.000,00	68.800.000,00	66.452.304,91	96,6
719		**Остали порески приходи**	**4.455.000,00**	**4.455.000,00**	**5.203.839,29**	**116,8**
719113		Порез на добитке од игара на срећу	4.455.000,00	4.455.000,00	5.203.839,29	116,8
72		**Н е п о р е с к и п р и х о д и**	**53.231.000,00**	**53.231.000,00**	**47.632.189,74**	**89,5**
		Непорески приходи без накнаде за уређ. грађ. земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ	*49.231.000,00*	*49.231.000,00*	*44.272.629,56*	*89,9*
721		**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**11.467.000,00**	**11.467.000,00**	**8.861.597,79**	**77,3**
721222		Приходи од давања у закуп објеката Града	1.650.000,00	1.650.000,00	1.474.744,81	89,4
721222		*Приходи од давања у закуп установа-јавних служби које се финансирају из буџета Града:*	*301.000,00*	*301.000,00*	*276.021,71*	*91,7*
		ЈУ Бански двор-Културни центар	35.000,00	35.000,00	58.844,88	168,1
		ЈУ СЦ "Борик"	210.000,00	210.000,00	160.696,07	76,5
		ЈУ Гимназија	13.000,00	13.000,00	14.350,00	110,4
		ЈУ Грађевинска школа	700,00	700,00	800,00	114,3
		ЈУ Економска школа	4.160,00	4.160,00	4.540,00	109,1
		ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	14.000,00	14.000,00	18.948,03	135,3
		ЈУ Медицинска школа	6.000,00	6.000,00	5.973,33	99,6
		ЈУ Техничка школа	11.000,00	11.000,00	7.469,40	67,9
		ЈУ Технолошка школа	5.140,00	5.140,00	0,00	0,0
		ЈУ Политехничка школа	0,00	0,00	470,00	-
		ЈУ Центар "Заштити ме"	2.000,00	2.000,00	3.930,00	196,5
721223		Приходи од земљишне ренте	9.500.000,00	9.500.000,00	7.091.313,08	74,6
721224		Приходи од закупнине земљишта у својини Републике	3.000,00	3.000,00	343,00	11,4
721310		Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	3.000,00	3.000,00	4.126,73	137,6
721412		Приходи од обвезница	10.000,00	10.000,00	14.002,25	140,0
721571		Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	0,00	0,00	1.046,21	-
722		**Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**37.906.000,00**	**37.906.000,00**	**35.323.821,32**	**93,2**
7221		**Административне накнаде и таксе**	**1.200.000,00**	**1.200.000,00**	**1.294.215,52**	**107,9**
722121		Општинске административне таксе	0,00	0,00	1.737,20	-
722131		Градске административне таксе	1.200.000,00	1.200.000,00	1.292.478,32	107,7
7223		**Комуналне накнаде и таксе**	**7.068.000,00**	**7.068.000,00**	**7.249.407,44**	**102,6**
722312		Комуналне таксе на фирму	160.000,00	160.000,00	306.565,15	191,6
722313		Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикљ. возила	0,00	0,00	220,00	-
722314		Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред посл. простора у пословне сврхе	600.000,00	600.000,00	661.591,54	110,3
722315		Комуналне таксе за држање средстава за игру	0,00	0,00	100,00	-
722316		Комуналне таксе за приређивање музичког програма у угоститељским објектима	0,00	0,00	40,00	-
722317		Комуналне таксе за коришћење витрина за излагање робе ван посл. просторије	0,00	0,00	100,00	-
722318		Комунална такса за коришћење рекламних паноа	1.600.000,00	1.600.000,00	1.573.463,14	98,3
722319		Комунална такса за коришћење простора за паркирање	4.300.000,00	4.300.000,00	4.141.148,22	96,3
722321		Боравишна такса	258.000,00	258.000,00	374.660,09	145,2
722396		Комуналне таксе на остале предмете таксирања	150.000,00	150.000,00	191.519,30	127,7

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
7224		**Накнаде по разним основама**	**24.582.000,00**	**24.582.000,00**	**22.224.437,78**	**90,4**
722411		Накнада за уређење грађевинског земљишта	10.000.000,00	10.000.000,00	8.395.143,13	84,0
722411		Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финан. опремања градског грађевинског земљишта	4.000.000,00	4.000.000,00	3.359.560,18	84,0
722411		Накнада за уређење грађевинског земљишта-вјерски објекти	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
722411		Накнада за уређење грађевинског земљишта-спортски објекти	500.000,00	500.000,00	560.390,86	112,1
722412		Накнада за коришћење грађевинског земљишта	130.000,00	130.000,00	74.720,65	57,5
722421		Накнада за коришћење путева	150.000,00	150.000,00	81.483,45	54,3
722424		Накнада за коришћење минералних сировина	120.000,00	120.000,00	125.755,51	104,8
722425		Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	200.000,00	200.000,00	258.948,39	129,5
722435		Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	250.000,00	250.000,00	738.280,57	295,3
722440		Накнаде за воде	1.200.000,00	1.200.000,00	936.518,65	78,0
722461		Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	5.400.000,00	5.400.000,00	4.820.765,80	89,3
722462		Накнада за коришћење минералних вода	0,00	0,00	25,40	-
722463		Накнада за извађени материјал из водотока	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
722464		Накнада за воде за узгој рибе	1.000,00	1.000,00	1.530,88	153,1
722465		Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелект.	5.000,00	5.000,00	5.828,83	116,6
722467		Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	1.900.000,00	1.900.000,00	2.329.243,59	122,6
722469		Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површин. водама	1.000,00	1.000,00	1.857,92	185,8
722491		Концес. накнада за кориш. природних и друг. добара од општег интер.	20.000,00	20.000,00	15.579,41	77,9
722492		Концесиона накнада за коришћење електроенергетских објеката	600.000,00	600.000,00	518.804,56	86,5
7225		**Приходи од пружања јавних услуга**	**5.056.000,00**	**5.056.000,00**	**4.555.760,58**	**90,1**
722521		*Приходи општинских органа управе*	*132.500,00*	*132.500,00*	*85.005,85*	*64,2*
		Стручна служба Скупштине Града	500,00	500,00	359,97	72,0
		Одјељење за финансије	30.000,00	30.000,00	38.600,00	128,7
		Одјељење за привреду и локални економски развој	2.000,00	2.000,00	1.100,00	55,0
		Одјељење за инспекцијске послове и комуналну полицију	100.000,00	100.000,00	44.945,88	44,9
722591		*Властити приходи буџетских корисника Града*	*4.923.500,00*	*4.923.500,00*	*4.470.754,73*	*90,8*
		ЈУ Центар за социјални рад	350.000,00	350.000,00	423.765,03	121,1
		ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	4.200.000,00	4.200.000,00	3.737.496,53	89,0
		ЈУ Бански двор - Културни центар	8.000,00	8.000,00	10.280,80	128,5
		ЈУ СЦ "Борик"	35.000,00	35.000,00	50.835,57	145,2
		ЈУ Гимназија	49.000,00	49.000,00	34.375,00	70,2
		ЈУ Грађевинска школа	18.000,00	18.000,00	16.575,00	92,1
		ЈУ Економска школа	38.000,00	38.000,00	30.620,00	80,6
		ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	38.000,00	38.000,00	39.530,90	104,0
		ЈУ Медицинска школа	36.000,00	36.000,00	29.500,00	81,9
		ЈУ Пољопривредна школа	14.000,00	14.000,00	12.226,00	87,3
		ЈУ Техничка школа	58.000,00	58.000,00	2.725,00	4,7
		ЈУ Технолошка школа	29.000,00	29.000,00	24.613,90	84,9
		ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа	20.000,00	20.000,00	22.517,00	112,6
		ЈУ Политехничка школа	17.000,00	17.000,00	18.185,00	107,0
		ЈУ Умјетничка школа "Владо Милошевић"	3.500,00	3.500,00	4.080,00	116,6
		ЈУ Центар "Заштити ме"	10.000,00	10.000,00	13.429,00	134,3
723		**Новчане казне**	**950.000,00**	**950.000,00**	**958.316,09**	**100,9**
723121		Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Града као и одузета имовинска корист у том пост.	950.000,00	950.000,00	958.316,09	100,9
728		**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**358.000,00**	**358.000,00**	**231.981,49**	**64,8**
7281		*Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција са другим јединицама власти*	*249.000,00*	*249.000,00*	*151.295,25*	*60,8*
728100		Одјељење за финансије	109.000,00	109.000,00	25.078,72	23,0
728100		ЈУ Центар "Заштити ме"	140.000,00	140.000,00	125.883,20	89,9
728100		ЈУ СЦ "Борик"	0,00	0,00	333,33	-
7282		*Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција унутар исте јединице власти*	*109.000,00*	*109.000,00*	*80.686,24*	*74,0*
728200		Одјељење за финансије	54.000,00	54.000,00	45.435,60	84,1
728200		ЈУ Центар "Заштити ме"	0,00	0,00	11.139,50	-
728200		ЈУ СЦ "Борик"	55.000,00	55.000,00	24.111,14	43,8
729		**Остали непорески приходи**	**2.550.000,00**	**2.550.000,00**	**2.256.473,05**	**88,5**
729124		Остали општински непорески приходи	2.550.000,00	2.550.000,00	2.256.473,05	88,5
73		***Грантови***	***4.546.200,00***	***4.546.200,00***	***4.249.622,94***	**93,5**
731		**Грантови**	**4.546.200,00**	**4.546.200,00**	**4.249.622,94**	**93,5**
731100		Текући грантови из иностранства - грант EBRD-студија за унапређење финансијског и оперативног положаја Водовода ад	156.000,00	156.000,00	0,00	0,0
731100		Капитални грантови из иностран.-грант UNDP-пројекат "Урбане тржнице" *(Одсјек за међународну сарадњу и пројекте)*	172.000,00	172.000,00	199.621,40	116,1
731100		Капитални грантови из иност.-грант UNDP-пројекат "Јачање улоге МЗ у БиХ" *(Одсјек за међународну сарадњу и пројекте)*	91.200,00	91.200,00	46.200,00	50,7
731100		Текући и капитални грантови из иностранства - Tangram	56.000,00	56.000,00	0,00	0,0
731100		Текући и капитални грантови из иностранства - Adrion *(Градска развојна агенција)*	36.000,00	36.000,00	73.492,99	204,1
731100		Капитални грантови из иностранства - грант EBRD-пројекат "Вода"	3.835.000,00	3.835.000,00	3.626.150,36	94,6
731100		Капитални грант из иностранства - Fortitud *(Одсјек за међународну сарадњу и пројекте)*	0,00	0,00	211.647,17	-
731100		Текући и капитални грантови из иностранства *(грант UNDP за опремање школе у Ади - Одјељење за комуналне послове)*	0,00	0,00	85.000,00	-
731200		Капитални грант из земље - учешће ЗЕВ-а у санацији фасада	200.000,00	200.000,00	0,00	0,0
731200		Текући грантови из земље - "БЛ зима" *(Одјељење за привреду и ЛЕР)*	0,00	0,00	7.500,00	-
731200		Текући грантови из земље *(пренос са фонда 03)*	0,00	0,00	11,02	-

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
78		***Трансфери између или унутар јединица власти***	***7.975.000,00***	***7.975.000,00***	***7.788.150,24***	**97,7**
787		**Трансфери између различитих јединица власти**	**7.975.000,00**	**7.975.000,00**	**7.788.150,24**	**97,7**
787200		Трансфери од ентитета - за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите	7.895.000,00	7.895.000,00	7.749.931,91	98,2
787200		Трансфери од ентитета *(пренос са фонда 03)*	0,00	0,00	27,80	-
787200		Трансфери од ентитета-по записницима ПУ РС	50.000,00	50.000,00	21.688,58	43,4
787300		Трансфери од јединица локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	20.000,00	20.000,00	16.489,99	82,4
787400		Трансфери од фондова обавезног социјалног осигурања - по записницима ПУ РС	10.000,00	10.000,00	11,96	0,1
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**3.300.000,00**	**3.300.000,00**	**2.317.931,65**	**70,2**
81		**Примици за нефинансијску имовину**	**3.300.000,00**	**3.300.000,00**	**2.317.931,65**	**70,2**
811		**Примици за произведену сталну имовину**	**0,00**	**0,00**	**1.161,00**	**-**
811200	0660	Примици за постројења и опрему	0,00	0,00	1.161,00	-
813		**Примици за непроизведену сталну имовину**	**2.850.000,00**	**2.850.000,00**	**2.300.735,54**	**80,7**
813100	0660	Примици за земљиште	2.850.000,00	2.850.000,00	2.300.735,54	80,7
814		**Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања**	**450.000,00**	**450.000,00**	**14.442,50**	**3,2**
814100	0660	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји	450.000,00	450.000,00	14.442,50	3,2
816		**Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**0,00**	**0,00**	**1.592,61**	**-**
816100	0660	Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	0,00	0,00	1.592,61	-
		УКУПНО БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ - ФОНД 01:	**170.786.200,00**	**170.786.200,00**	**164.676.232,32**	**96,4**

БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2023. Г. - БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ - ФОНД 01

БУЏЕТСКИ РАСХОДИ			**143.023.736,00**	**147.241.236,00**	**142.289.365,88**	**96,6**
41		***Текући расходи***	***141.262.236,00***	***145.894.736,00***	***141.062.690,36***	***96,7***
411		**Расходи за лична примања**	**48.910.550,00**	**49.855.550,00**	**49.051.521,72**	**98,4**
411100		Расходи за бруто плате	38.655.000,00	39.499.000,00	39.051.069,36	98,9
411200		Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	8.380.650,00	8.475.650,00	8.302.032,94	98,0
411300		Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	1.383.000,00	1.376.000,00	1.355.722,07	98,5
411400		Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	491.900,00	504.900,00	342.697,35	67,9
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**29.764.360,00**	**29.970.840,00**	**27.775.477,35**	**92,7**
412100		Расходи по основу закупа	839.600,00	839.600,00	818.315,28	97,5
412200		Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	4.408.500,00	4.351.000,00	4.101.489,23	94,3
412300		Расходи за режијски материјал	833.000,00	833.000,00	769.975,54	92,4
412400		Расходи за материјал за посебне намјене	2.353.350,00	2.253.350,00	1.785.383,95	79,2
412500		Расходи за текуће одржавање	3.490.350,00	3.533.850,00	3.271.340,33	92,6
412600		Расходи по основу путовања и смјештаја	486.510,00	456.510,00	385.092,30	84,4
412700		Расходи за стручне услуге	4.156.050,00	4.344.530,00	3.730.590,68	85,9
412800		Расходи за услуге одржавања јавних површ. и заштите животне средине	9.472.000,00	9.582.000,00	9.538.947,77	99,6
412900		Остали некласификовани расходи	3.725.000,00	3.777.000,00	3.374.342,27	89,3
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**5.220.500,00**	**5.665.500,00**	**5.463.198,40**	**96,4**
413100		Расходи по основу хартија од вриједности	502.000,00	502.000,00	501.531,02	99,9
413300		Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	2.750.000,00	3.200.000,00	3.160.727,11	98,8
413400		Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	1.900.000,00	1.870.000,00	1.737.240,10	92,9
413700		Трошкови сервисирања примљених зајмова	41.000,00	66.000,00	44.436,29	67,3
413900		Расходи по основу затезних камата	27.500,00	27.500,00	19.263,88	70,1
414		**Субвенције**	**5.592.726,00**	**5.573.726,00**	**5.205.085,34**	**93,4**
414100		Субвенције	5.592.726,00	5.573.726,00	5.205.085,34	93,4
415		**Грантови**	**26.583.700,00**	**28.201.720,00**	**27.337.072,97**	**96,9**
415100		Грантови у иностранство	23.200,00	13.200,00	11.173,50	84,6
415200		Грантови у земљи	26.560.500,00	28.188.520,00	27.325.899,47	96,9
416		**Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике и Града**	**24.263.000,00**	**25.725.000,00**	**25.546.310,16**	**99,3**
416100		Дознаке грађанима које се испл. из буџета Републике и Града	19.856.000,00	21.318.000,00	21.144.221,52	99,2
416300		Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	4.407.000,00	4.407.000,00	4.402.088,64	99,9
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**404.900,00**	**404.900,00**	**300.398,69**	**74,2**
418100		Расходи финансирања и други финансијски трошкови између јединица власти	115.000,00	115.000,00	97.841,12	85,1
418200		Расходи из трансакције размјене између јединица власти	139.300,00	139.300,00	92.730,50	66,6
418400		Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	150.600,00	150.600,00	109.827,07	72,9
419		**Расходи по судским рјешењима**	**522.500,00**	**497.500,00**	**383.625,73**	**77,1**
419100		Расходи по судским рјешењима	522.500,00	497.500,00	383.625,73	77,1

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***1.481.500,00***	***1.346.500,00***	***1.226.675,52***	***91,1***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**1.266.500,00**	**1.331.500,00**	**1.224.275,52**	**91,9**
487200		Трансфери ентитету	715.500,00	805.500,00	770.507,82	95,7
487300		Трансфери јединицама локалне самоуправе	23.000,00	23.000,00	22.993,16	100,0
487400		Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања	528.000,00	503.000,00	430.774,54	85,6
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**215.000,00**	**15.000,00**	**2.400,00**	**16,0**
488100		Трансфери унутар исте јединице власти	215.000,00	15.000,00	2.400,00	16,0
******		***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***280.000,00***	***0,00***	***0,00***	-
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**45.897.450,00**	**43.097.850,00**	**24.524.936,24**	**56,9**
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***45.897.450,00***	***43.097.850,00***	***24.524.936,24***	***56,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**41.986.350,00**	**40.359.450,00**	**22.176.475,73**	**54,9**
511100		Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	29.403.000,00	28.227.000,00	13.684.869,16	48,5
511200		Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	8.500.000,00	8.082.700,00	6.328.440,06	78,3
511300		Издаци за набавку постројења и опреме	2.696.000,00	2.696.000,00	1.636.889,29	60,7
511400		Издаци за инвестициционо одржавање имовине	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
511500		Издаци за биолошку имовину	130.500,00	54.500,00	9.628,40	17,7
511600		Издаци за инвестициону имовину	20.000,00	70.000,00	6.919,35	9,9
511700		Издаци за нематеријалну произведену имовину	1.226.850,00	1.219.250,00	499.729,47	41,0
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**2.470.000,00**	**1.750.000,00**	**1.719.061,88**	**98,2**
513100		Издаци за прибављање земљишта	2.450.000,00	1.730.000,00	1.719.061,88	99,4
513200		Издаци по основу улагања у побољшање земљишта	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
516		**Издаци за залихе матер., робе и ситног инвент., амбалаже и сл.**	**1.121.100,00**	**668.400,00**	**347.775,19**	**52,0**
516100		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент., амбалаже и сл.	1.121.100,00	668.400,00	347.775,19	52,0
518		**Издаци за улагања на туђим некретнин., постројењима и опреми**	**320.000,00**	**320.000,00**	**281.623,44**	**88,0**
518100		Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	320.000,00	320.000,00	281.623,44	88,0
		УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**188.921.186,00**	**190.339.086,00**	**166.814.302,12**	**87,6**
БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2023. Г. - ФИНАНСИРАЊЕ - ФОНД 01						
		ФИНАНСИРАЊЕ	**14.125.400,00**	**15.543.300,00**	**1.997.330,55**	**12,9**
		НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	**68.000,00**	**68.000,00**	**125.739,24**	**184,9**
91		***Примици од финансијске имовине***	***68.000,00***	***68.000,00***	***125.739,24***	***184,9***
911		**Примици од финансијске имовине**	**6.000,00**	**6.000,00**	**17.254,42**	**287,6**
911470		Примици од наплате зајмова датих физичким лицима и домаћинств.				
		Центар за развој пољопривреде и села	3.000,00	3.000,00	215,44	7,2
911480		Примици од наплате стамбених зајмова датих радницима				
		Градска управа Града	3.000,00	3.000,00	3.851,00	128,4
		ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	0,00	0,00	13.187,98	-
918		**Примици од финансијске имовине из трансакција између или унутар јединица власти**	**62.000,00**	**62.000,00**	**108.484,82**	**175,0**
918100		Примици од обвезница	62.000,00	62.000,00	108.484,82	175,0
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	**16.018.000,00**	**16.536.500,00**	**2.621.172,38**	**15,9**
92		***Примици од задуживања***	***29.850.000,00***	***29.850.000,00***	***15.862.186,79***	***53,1***
921		**Примици од задуживања**	**29.850.000,00**	**29.850.000,00**	**15.862.186,79**	**53,1**
921200		Примици од узетих зајмова - Изградња водоводне и канализационе мреже - *кредит EBRD (Вода 1 и Вода 2)*	4.850.000,00	4.850.000,00	2.112.321,18	43,6
921200		Примици од узетих зајмова - Финансирање капиталних инвестиција	25.000.000,00	25.000.000,00	13.749.865,61	55,0
62		***Издаци за отплату дугова***	***13.832.000,00***	***13.313.500,00***	***13.241.014,41***	***99,5***
621		**Издаци за отплату дугова**	**11.682.000,00**	**11.243.500,00**	**11.178.164,93**	**99,4**
621100		Издаци за отплату главнице на хартије од вриједн. (изузев акција)	2.102.000,00	2.102.000,00	2.101.503,47	100,0
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	5.820.000,00	5.740.000,00	5.736.558,60	99,9
621400		Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	3.760.000,00	3.401.500,00	3.340.102,86	98,2
628		**Издаци за отплату дугова из трансакција између или унутар јединица власти**	**2.150.000,00**	**2.070.000,00**	**2.062.849,48**	99,7
628100		Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти	2.150.000,00	2.070.000,00	2.062.849,48	99,7

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ	**-1.960.600,00**	**-1.061.200,00**	**-749.581,07**	**70,6**
93		***Остали примици***	***7.042.214,00***	***7.042.214,00***	***7.033.662,14***	***99,9***
931		**Остали примици**	**6.093.714,00**	**6.093.714,00**	**5.737.652,63**	**94,2**
931100		*Примици по основу пореза на додату вриједност*	*1.672.714,00*	*1.672.714,00*	*1.525.503,40*	*91,2*
		Одјељење за финансије	854.214,00	854.214,00	967.241,88	113,2
		Одјељење за комуналне послове	702.000,00	702.000,00	450.383,40	64,2
		Одјељење за саобраћај и путеве	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
		ЈУ Бански двор - Културни центар	10.000,00	10.000,00	19.016,86	190,2
		Центар за развој пољопривреде и села	30.000,00	30.000,00	0,00	0,0
		ЈУ СЦ "Борик"	70.000,00	70.000,00	87.320,72	124,7
		ЈУ Пољопривредна школа	0,00	0,00	270,74	-
		ЈУ Техничка школа	1.500,00	1.500,00	1.269,80	84,7
931200		Примици по основу депозита и кауција	1.500.000,00	1.500.000,00	2.145.971,71	143,1
931300		Примици по основу аванса	1.586.000,00	1.586.000,00	1.222.515,55	77,1
931300		Примици по основу аванса (*кредит EBRD Вода 2*)	150.000,00	150.000,00	110.798,45	73,9
931300		Примици по основу аванса (*грант EBRD Вода*)	1.165.000,00	1.165.000,00	700.056,27	60,1
931900		Остали примици из земље и иностранства	20.000,00	20.000,00	32.807,25	164,0
938		**Остали примици из трансакција између или унутар једин. власти**	**948.500,00**	**948.500,00**	**1.296.009,51**	**136,6**
938100		*Остали примици из трансакција са другим јединицама власти (примици за родитељско одсуство и боловања и остали примици)*	*936.500,00*	*936.500,00*	*1.281.861,19*	*136,9*
		Одјељење за финансије	400.000,00	400.000,00	485.313,79	121,3
		Остала буџетска потрошња	0,00	0,00	45.968,46	-
		ЈУ Центар за социјални рад	170.000,00	170.000,00	182.751,02	107,5
		ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	280.000,00	280.000,00	468.135,69	167,2
		ЈУ Бански двор-Културни центар	1.000,00	1.000,00	642,76	64,3
		ЈУ Туристичка организација Града Бањалука	15.000,00	15.000,00	26.577,30	177,2
		Градска развојна агенција	5.000,00	5.000,00	1.675,74	33,5
		Центар за развој пољопривреде и села	28.000,00	28.000,00	49.538,77	176,9
		ЈУ СЦ "Борик"	35.000,00	35.000,00	20.186,25	57,7
		ЈУ Центар "Заштити ме"	2.500,00	2.500,00	0,00	0,0
		Остали примици	0,00	0,00	1.071,41	-
938200		Остали примици из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	12.000,00	12.000,00	14.148,32	117,9
63		***Остали издаци***	***9.002.814,00***	***8.103.414,00***	***7.783.243,21***	***96,0***
631		**Остали издаци**	**7.570.074,00**	**6.907.674,00**	**6.697.340,09**	**97,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.115.574,00	1.634.574,00	1.546.233,78	94,6
631200		Издаци по основу депозита и кауција	1.603.000,00	1.572.600,00	1.465.461,51	93,2
631300		Издаци по основу аванса	100.000,00	14.000,00	10.365,10	74,0
631900		Остали издаци	3.751.500,00	3.686.500,00	3.675.279,70	99,7
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар једин. власти**	**1.432.740,00**	**1.195.740,00**	**1.085.903,12**	**90,8**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања и остали издаци)	1.432.540,00	1.195.540,00	1.085.880,53	90,8
638200		Остали издаци из трансакција са другим буџетским корисницима исте јединице власти	200,00	200,00	22,59	11,3
****		**РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	**4.009.586,00**	**4.009.586,00**	**2.314.564,39**	57,7
		Неутрошени намјенски приходи и донације из ранијих периода	1.834.586,00	1.834.586,00	1.529.060,28	83,3
		Укинута резервисања буџетских средстава из ранијих периода	675.000,00	675.000,00	35.722,10	5,3
		Расподјела неутрошених средстава депозита и кауција из ранијих периода	1.500.000,00	1.500.000,00	749.782,01	50,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2023. ГОД. - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА - ФОНД 01

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I: ГРАДСКА УПРАВА

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

41		***Текући расходи***	***1.828.500,00***	***1.828.500,00***	***1.567.179,72***	***85,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.469.000,00**	**1.469.000,00**	**1.234.880,73**	**84,1**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
412700	0111	Расходи за стручне услуге	7.000,00	7.000,00	150,00	2,1
412900	0111	Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника	739.000,00	739.000,00	723.042,97	97,8
412900	0111	Расходи за материјалне трошкове за рад чланова Савјета МЗ	700.000,00	700.000,00	493.991,36	70,6
412900	0111	Остали некласификовани расходи - расходи по основу репрезентације	20.000,00	20.000,00	17.696,40	88,5
415		**Грантови**	**355.000,00**	**355.000,00**	**331.796,88**	**93,5**
415200	0111	Текући грантови политичким партијама	335.000,00	335.000,00	331.796,88	99,0
415200	0111	Грантови - покровитељства и спонзорства	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**4.500,00**	**4.500,00**	**502,11**	**11,2**
418400	0111	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	4.500,00	4.500,00	502,11	11,2
		УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:	***1.828.500,00***	***1.828.500,00***	***1.567.179,72***	***85,7***

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

41		***Текући расходи***	***63.900,00***	***63.900,00***	***55.165,89***	***86,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**63.900,00**	**63.900,00**	**55.165,89**	**86,3**
412100	0160	Расходи по основу закупа	2.800,00	2.800,00	2.800,00	100,0
412200	0160	Расходи за комуникационе услуге	1.300,00	1.300,00	1.244,51	95,7
412300	0160	Расходи за режијски материјал	1.500,00	1.500,00	0,00	0,0
412600	0160	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.300,00	5.300,00	0,00	0,0
412700	0160	Расходи за стручне услуге	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије	49.000,00	49.000,00	50.085,91	102,2
412900	0160	Остали некласификовани расходи	3.000,00	3.000,00	1.035,47	34,5
		УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:	***63.900,00***	***63.900,00***	***55.165,89***	***86,3***
******	****	***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***280.000,00***	***0,00***	***0,00***	-

Назив потрошачке јединице: **СТРУЧНА СЛУЖБА СКУПШТИНЕ ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002112**

41		***Текући расходи***	***50.000,00***	***50.000,00***	***32.869,80***	***65,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**50.000,00**	**50.000,00**	**32.869,80**	***65,7***
412200	0111	Расходи за комуникационе услуге	10.000,00	10.000,00	4.176,10	41,8
412300	0111	Расходи за режијски материјал	15.000,00	15.000,00	8.073,60	53,8
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	25.000,00	25.000,00	20.620,10	82,5
		УКУПНО СТРУЧНА СЛУЖБА СГ:	***50.000,00***	***50.000,00***	***32.869,80***	***65,7***

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

41		***Текући расходи***	***329.000,00***	***1.003.000,00***	***994.218,63***	***99,1***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**209.500,00**	**267.500,00**	**263.547,93**	***98,5***
412700	0111	Расходи за стручне услуге	110.000,00	148.500,00	144.622,19	97,4
412900	0111	Остали некласификовани расходи-расходи по основу репрезентације	19.000,00	19.000,00	15.168,26	79,8
412900	0111	Расходи по основу чланарина - Савез општина и Градова РС и друге чланарине	41.500,00	41.500,00	12.679,68	30,6
412900	0111	Остали некласификовани расходи	39.000,00	58.500,00	91.077,80	155,7
415		**Грантови**	**110.200,00**	**726.200,00**	**721.673,50**	***99,4***
415100	0111	Грантови у иностранство - покровитељства и спонзорства, остали грантови	3.200,00	13.200,00	11.173,50	84,6
415200	0111	Грантови за манифестације	15.000,00	20.000,00	13.900,00	69,5
415200	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	52.000,00	565.000,00	595.500,00	105,4
415200	0111	Грантови појединцима-хитни случајеви угрожености и други грантови појединцима	40.000,00	73.000,00	52.600,00	72,1
415200	0111	Текући грант пензионерима	0,00	55.000,00	48.500,00	88,2
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**9.300,00**	**9.300,00**	**8.997,20**	***96,7***
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	3.300,00	3.300,00	3.000,00	90,9
418400	0111	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	6.000,00	6.000,00	5.997,20	100,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***25.000,00***	***5.000,00***	***0,00***	***0,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**22.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	***0,0***
487200	0111	Трансфери ентитету	22.000,00	2.000,00	0,00	0,0
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	***0,0***
488100	0111	Трансфери унутар исте јединице власти	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
		УКУПНО ГРАДОНАЧЕЛНИК:	***354.000,00***	***1.008.000,00***	***994.218,63***	***98,6***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ**				
		Број потрошачке јединице: **2002124**				
41		***Текући расходи***	***467.400,00***	***467.400,00***	***401.772,91***	***86,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**466.900,00**	**466.900,00**	**401.588,30**	**86,0**
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге	105.100,00	105.100,00	91.260,60	86,8
412300	0133	Расходи за режијски материјал	1.500,00	1.500,00	1.007,22	67,1
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	21.100,00	21.100,00	11.303,37	53,6
412700	0133	Расходи за стручне услуге	247.400,00	247.400,00	267.323,85	108,1
412700	0133	Расходи за одржавање платформе "SMART CITY"	60.000,00	60.000,00	0,00	0,0
412700	0133	Расходи за одржавање ORACLE лиценци	22.000,00	22.000,00	23.409,20	106,4
412900	0133	Остали некласификовани расходи	9.800,00	9.800,00	7.284,06	74,3
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**500,00**	**500,00**	**184,61**	**36,9**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	500,00	500,00	184,61	36,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***381.100,00***	***351.100,00***	***82.522,46***	***23,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**381.100,00**	**351.100,00**	**82.522,46**	**23,5**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	91.100,00	91.100,00	79.246,46	87,0
511700	0133	Издаци за нематеријалну произведену имовину	290.000,00	260.000,00	3.276,00	1,3
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ:	***848.500,00***	***818.500,00***	***484.295,37***	***59,2***
		Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПОСЛОВЕ ЦИВИЛНЕ ЗАШТИТЕ И ПТВСЈ**				
		Број потрошачке јединице: **2002125**				
41		***Текући расходи***	***686.000,00***	***671.000,00***	***510.065,83***	***76,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**632.000,00**	**617.000,00**	**477.574,34**	**77,4**
412100	0320	Расходи по основу закупа	34.000,00	34.000,00	21.132,39	62,2
412200	0320	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	6.000,00	6.000,00	0,00	0,0
412200	0320	Расходи по основу утрош. енергије, комуналних, комуникационих и трансп. услуга - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
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	40.000,00	40.000,00	4.175,27	10,4
412500	0320	Расходи за текуће одржавање - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	250.000,00	250.000,00	226.315,89	90,5
412600	0320	Расходи по основу путовања и смјештаја	100.000,00	100.000,00	99.617,65	99,6
412700	0320	Расходи за стручне услуге	5.000,00	5.000,00	7.486,63	149,7
412700	0320	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	22.000,00	22.000,00	12.692,29	57,7
412700	0320	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	20.000,00	20.000,00	26.819,00	134,1
412800	0320	Расходи за услуге заштите животне средине- намјенска средства по Закону о заштити од пожара	40.000,00	40.000,00	4.375,80	10,9
412900	0320	Остали некласификовани расходи	40.000,00	25.000,00	23.021,11	92,1
412900	0320	Остали некласификовани расходи - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	50.000,00	50.000,00	51.938,31	103,9
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**11,92**	**1,2**
413900	0320	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	11,92	1,2
415		**Грантови**	**50.000,00**	**50.000,00**	**32.479,57**	**65,0**
415200	0320	Грантови појединцима за санацију штета од елементарних непогода	50.000,00	50.000,00	32.479,57	65,0
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	0320	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***4.000,00***	***4.000,00***	***0,00***	***0,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,0**
487200	0320	Трансфери ентитету	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,0**
488100	0320	Трансфери унутар исте јединице власти	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.220.000,00***	***2.220.000,00***	***1.065.914,28***	***48,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.920.000,00**	**1.920.000,00**	**1.021.788,20**	**53,2**
511100	0320	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	180.000,00	180.000,00	179.085,48	99,5
511200	0320	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	150.000,00	150.000,00	29.226,60	19,5
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	800.000,00	800.000,00	261.565,20	32,7
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	790.000,00	790.000,00	551.910,92	69,9

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент., амбалаже и сл.**	**300.000,00**	**300.000,00**	**44.126,08**	**14,7**
516100	0320	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл. - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	200.000,00	200.000,00	44.126,08	22,1
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)	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
		Укуп. потрошња намј. приходи-Закон о заштити од пожара:	*1.855.000,00*	*1.855.000,00*	*827.627,63*	*44,6*
		Укуп. потрошња намј. приходи-Закон о заштити од пожара (неутрошена средства претходног периода):	*790.000,00*	*790.000,00*	*551.910,92*	*69,9*
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ И ПТВСЈ:	***2.910.000,00***	***2.895.000,00***	***1.575.980,11***	***54,4***

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

41		***Текући расходи***	***545.000,00***	***520.000,00***	***418.408,88***	***80,5***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**49.000,00**	**49.000,00**	**41.982,90**	**85,7**
412700	0111	Расходи за стручне услуге	25.000,00	25.000,00	29.331,01	117,3
412700	0111	Расходи за стручне услуге - геодетско-катастарске услуге	17.000,00	17.000,00	11.946,72	70,3
412700	0112	Финансирање послова премјера и успостав. катастра непокретности	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
412900	0111	Остали некласификовани расходи	5.000,00	5.000,00	705,17	14,1
415		**Грантови**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,0**
415200	0111	Капитални грантови у земљи	3.000,00	3.000,00	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**	**9.000,00**	**50,0**
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	18.000,00	18.000,00	9.000,00	50,0
419		**Расходи по судским рјешењима**	**475.000,00**	**450.000,00**	**367.425,98**	**81,7**
419100	0111	Расходи по судским рјешењима	475.000,00	450.000,00	367.425,98	81,7
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА:	***545.000,00***	***520.000,00***	***418.408,88***	***80,5***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА МЕЂУНАРОДНУ САРАДЊУ И ПРОЈЕКТЕ**
Број потрошачке јединице: **2002128**

41		***Текући расходи***	***460.000,00***	***430.000,00***	***229.480,42***	***53,4***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**185.000,00**	**276.280,00**	**228.680,42**	**82,8**
412300	0490	Расходи за режијски материјал - пројекат "Урбане тржнице"	2.100,00	2.100,00	1.830,96	87,2
412500	0490	Расходи за текуће одржавање - пројекат "Јачање улоге мјесних заједница у БиХ" – фаза 2	32.000,00	32.000,00	0,00	0,0
412700	0490	Расходи за стручне услуге	130.000,00	130.000,00	129.100,27	99,3
412700	0490	Расходи за стручне услуге - пројекат "Урбане тржнице"	5.900,00	5.900,00	4.546,51	77,1
412700	0490	Расходи за стручне услуге - Одсјек за надзор инфраструктур. пројеката	0,00	101.280,00	88.588,20	87,5
412900	0490	Остали некласификовани расходи	15.000,00	5.000,00	4.614,48	92,3
415		**Грантови**	**275.000,00**	**153.720,00**	**800,00**	**0,5**
415100	0490	Грантови у иностранство-суфинан. пројеката од интереса за Град	20.000,00	0,00	0,00	-
415200	0490	Грантови у земљи - суфинансирање пројекта "Јачање улоге мјесних заједница у БиХ" – фаза 2	80.000,00	80.000,00	0,00	0,0
415200	0490	Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град (програми прекограничне и транснационалне сарадње - Финансијски механизам Владе РС, EU, UNDP и др.)	175.000,00	73.720,00	800,00	1,1
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***0,00***	***50.400,00***	***47.406,78***	***94,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**0,00**	**50.400,00**	**47.406,78**	**94,1**
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину - Одсјек за надзор инфраструктурних пројеката	0,00	20.000,00	20.000,00	100,0
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину - Одсјек за надзор инфраструктурних пројеката (мост у Доцу)	0,00	30.400,00	27.406,78	90,2
63		***Остали издаци***	***20.000,00***	***20.000,00***	***8.128,67***	***40,6***
631		**Остали издаци**	**20.000,00**	**20.000,00**	**8.128,67**	**40,6**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	20.000,00	20.000,00	8.128,67	40,6
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА МЕЂУНАРОДНУ САРАДЊУ И ПРОЈЕКТЕ:	***480.000,00***	***500.400,00***	***285.015,87***	***57,0***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА УПРАВЉАЊЕ НЕПОКРЕТНОМ ИМОВИНОМ ГРАДА**
Број потрошачке јединице: **2002129**

41		***Текући расходи***	***227.200,00***	***213.200,00***	***132.145,48***	***62,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**219.700,00**	**205.700,00**	**126.579,65**	**61,5**
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	51.200,00	33.700,00	10.008,06	29,7
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	30.500,00	30.500,00	10.741,49	35,2
412500	0490	Расходи за текуће одржавање зграда - модел социјалног становања	15.000,00	15.000,00	958,70	6,4
412700	0490	Расходи за стручне услуге	45.000,00	45.000,00	41.176,17	91,5
412700	0490	Расходи за стручне услуге - геодетско-катастарске усл.	26.000,00	26.000,00	8.327,09	32,0
412900	0490	Остали некласификовани расходи	52.000,00	55.500,00	55.368,14	99,8
413		**Расходи финансирања и други финанс. трошкови**	**1.500,00**	**1.500,00**	**211,93**	**14,1**
413900	0490	Расходи по основу затезних камата	1.500,00	1.500,00	211,93	14,1

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
416		**Дознаке појединцима**	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.943,90**	**98,9**
416100	1060	Дознаке појединцима за закупнине по моделу непроф. социјалних становања	5.000,00	5.000,00	4.943,90	98,9
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**1.000,00**	**1.000,00**	**410,00**	**41,0**
418200	0490	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	1.000,00	1.000,00	410,00	41,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***55.000,00***	***55.000,00***	***10.210,72***	***18,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**55.000,00**	**55.000,00**	**10.210,72**	**18,6**
511200	0490	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда - модел социјалног становања	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
511600	0490	Издаци за инвестициону имовину	20.000,00	20.000,00	6.919,35	34,6
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину	20.000,00	20.000,00	3.291,37	16,5
63		***Остали издаци***	***6.500,00***	***6.500,00***	***3.228,49***	***49,7***
631		**Остали издаци**	**6.500,00**	**6.500,00**	**3.228,49**	**49,7**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	5.000,00	5.000,00	3.228,49	64,6
631900		Издаци за отплату неизмирених обавеза из претх. година	1.500,00	1.500,00	0,00	0,0
		УК. ОДСЈЕК ЗА УПРАВЉАЊЕ НЕПОКРЕТНОМ ИМОВИНОМ ГРАДА:	***288.700,00***	***274.700,00***	***145.584,69***	***53,0***

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

41		***Текући расходи***	***365.500,00***	***365.500,00***	***348.688,16***	***95,4***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**321.000,00**	**321.000,00**	**305.231,14**	**95,1**
412100	0133	Расходи по основу закупа простора за потребе МЗ	20.000,00	20.000,00	18.382,72	91,9
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге (поштанске услуге)	220.000,00	220.000,00	214.724,30	97,6
412300	0133	Расходи за режијски материјал	80.000,00	80.000,00	72.110,00	90,1
412700	0111	Расходи за стручне услуге	1.000,00	1.000,00	14,12	1,4
413		**Расходи финансирања и други финанс. трошкови**	**500,00**	**500,00**	**401,02**	**80,2**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	500,00	500,00	401,02	80,2
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**44.000,00**	**44.000,00**	**43.056,00**	**97,9**
418200	0133	Расходи из трансакција размјене између јединица власти-закуп Музеја савремене умјетности РС	44.000,00	44.000,00	43.056,00	97,9
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ:	***365.500,00***	***365.500,00***	***348.688,16***	***95,4***

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

41		***Текући расходи***	***27.660.000,00***	***28.833.000,00***	***28.645.365,62***	***99,3***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**26.420.000,00**	**27.590.000,00**	**27.444.249,66**	**99,5**
411100	0111	Расходи за бруто плате запослених	21.100.000,00	22.050.000,00	22.026.986,20	99,9
411200	0111	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	4.005.000,00	4.225.000,00	4.224.623,66	100,0
411300	0111	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	1.000.000,00	1.000.000,00	999.590,99	100,0
411400	0111	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	315.000,00	315.000,00	193.048,81	61,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.184.000,00**	**1.187.000,00**	**1.145.528,68**	**96,5**
412200	0112	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	260.000,00	260.000,00	229.189,02	88,1
412300	0112	Расходи за режијски материјал	8.000,00	8.000,00	2.483,00	31,0
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	30.000,00	30.000,00	29.837,66	99,5
412700	0112	Расходи за стручне услуге	40.000,00	40.000,00	72.503,09	181,3
412700	0112	Расходи за стручне услуге - услуге на пословима комуналне накнаде	663.000,00	663.000,00	626.567,82	94,5
412900	0131	Расходи за стручно усавршавање запослених	30.000,00	30.000,00	6.906,83	23,0
412900	0112	Бруто накнаде за рад ван радног односа	80.000,00	83.000,00	143.979,75	173,5
412900	0112	Расходи по основу репрезентације	12.000,00	12.000,00	587,00	4,9
412900	0112	Расходи по основу пореза, доприноса и непореских накнада на терет послодавца	50.000,00	50.000,00	33.259,08	66,5
412900	0112	Остали некласификовани расходи	10.000,00	10.000,00	215,43	2,2
413		**Расходи финансирања и други финан. трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**587,28**	**58,7**
413900	0112	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	587,28	58,7
415		**Грантови**	**55.000,00**	**55.000,00**	**55.000,00**	**100,0**
415200	0112	Текући грант синдикалној организацији ГУБЛ	55.000,00	55.000,00	55.000,00	100,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***37.000,00***	***37.000,00***	***36.621,96***	***99,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**37.000,00**	**37.000,00**	**36.621,96**	**99,0**
487400	0112	Трансфер Фонду солидарности за дијагностику и лијечење обољења, стања и повреда дјеце у иностранству	37.000,00	37.000,00	36.621,96	99,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***9.000,00***	***9.000,00***	***180,00***	***2,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**9.000,00**	**9.000,00**	**180,00**	**2,0**
511300	0112	Издаци за набавку постројења и опреме	1.000,00	1.000,00	180,00	18,0
511700	0112	Издаци за нематеријалну произведену имовину	8.000,00	8.000,00	0,00	0,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
63		***Остали издаци***	***1.800.000,00***	***1.210.000,00***	***1.169.768,71***	***96,7***
631		**Остали издаци**	**1.000.000,00**	**710.000,00**	**704.381,89**	**99,2**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	950.000,00	660.000,00	655.134,79	99,3
631900		Остали издаци	50.000,00	50.000,00	49.247,10	98,5
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**	**800.000,00**	**500.000,00**	**465.386,82**	**93,1**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају и остали издаци)	800.000,00	500.000,00	465.386,82	93,1
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:	***29.506.000,00***	***30.089.000,00***	***29.851.936,29***	***99,2***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ**
Број потрошачке јединице: **2002152**

41		***Текући расходи***	***7.365.000,00***	***7.401.000,00***	***7.330.981,13***	***99,1***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**371.300,00**	**371.300,00**	**335.176,62**	**90,3**
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	20.000,00	20.000,00	11.861,22	59,3
412300	0490	Расходи за режијски материјал	1.300,00	1.300,00	0,00	0,0
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
412700	0490	Расходи за стручне услуге	88.500,00	88.500,00	76.818,72	86,8
412700	0473	Расходи за стручне услуге у области туризма	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
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.	195.500,00	195.500,00	195.496,68	100,0
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**33,77**	**3,4**
413900	0490	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	33,77	3,4
414		**Субвенције**	**1.482.700,00**	**1.573.700,00**	**1.570.261,79**	**99,8**
414100	0412	Субвенције привреди	1.080.000,00	1.080.000,00	1.081.027,12	100,1
414100	0412	Субвенције привреди - Гајева улица	0,00	91.000,00	84.314,56	92,7
414100	0412	Субвенције привреди - намјенска средства по Закону о концесијама	400.000,00	400.000,00	402.850,20	100,7
414100	0412	Субвенција камате пословним субјектима	2.700,00	2.700,00	2.069,91	76,7
415		**Грантови**	**5.510.000,00**	**5.455.000,00**	**5.425.508,95**	**99,5**
415200	0490	Текући грантови за привредне манифестације и остали грантови	40.000,00	40.000,00	31.508,95	78,8
415200	0473	Текући грант-календар туристичких манифестација	400.000,00	400.000,00	394.000,00	98,5
415200	0412	Текући грант "Еко Топлане Бањалука" доо Бањалука	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	100,0
415200	0490	Текући грант пензионерима	55.000,00	0,00	0,00	-
415200	0490	Финансирање фондације "Иновациони центар"	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***200.000,00***	***0,00***	***0,00***	**-**
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
488100	0412	Трансфери унутар исте јединице власти-посебан програм за набавкуопреме путем јавног позива - за средње школе за потребе обуке за нова радна занимања	200.000,00	0,00	0,00	-
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***219.350,00***	***219.350,00***	***6.955,65***	***3,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**199.350,00**	**199.350,00**	**6.955,65**	**3,5**
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину	18.000,00	18.000,00	6.955,65	38,6
511700	0630	Издаци за нематеријалну произведену имовину - израда студије унапређења финансијског и оперативног положаја Водовода а.д. (*грант EBRD*)	155.000,00	155.000,00	0,00	0,0
511700	0630	Издаци за нематеријалну произведену имовину - израда студије унапређења финансијског и оперативног положаја Водовода а.д.	26.350,00	26.350,00	0,00	0,0
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**20.000,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,0**
513200	0421	Издаци по основу улагања у побољшање пољопривредног земљишта	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ЛЕР:	***7.784.350,00***	***7.620.350,00***	***7.337.936,78***	***96,3***

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

41		***Текући расходи***	***165.000,00***	***145.000,00***	***86.770,00***	***59,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**135.000,00**	**115.000,00**	**71.106,98**	**61,8**
412700	0620	Расходи за стручне услуге - услуге објаве огласа у дневним новинама и остали расходи	50.000,00	40.000,00	39.954,15	99,9
412900	0620	Остали некласификовани расходи	15.000,00	5.000,00	21.935,43	438,7
412900	0620	Остали некласификовани расходи - конкурсне комисије за израду архитектонско-урбанистичких рјешења	70.000,00	70.000,00	9.217,40	13,2
416		**Дознаке појединцима**	**30.000,00**	**30.000,00**	**15.663,02**	**52,2**
416100	1060	Дознаке појединцима за трошкове легализације изграђених објеката	30.000,00	30.000,00	15.663,02	52,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***242.000,00***	***242.000,00***	***61.363,50***	***25,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**242.000,00**	**242.000,00**	**61.363,50**	**25,4**
511700	0620	Израда Урбанистичког плана Града - *укинута резервисана буџетска средства из ранијих периода*	142.000,00	142.000,00	0,00	0,0
511700	0620	Израда спроведбених планова, конкурси за израду идејних рјешења и остала документација	100.000,00	100.000,00	61.363,50	61,4
		УКУПНО ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:	***407.000,00***	***387.000,00***	***148.133,50***	***38,3***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.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***	***1.700.000,00***	***1.700.000,00***	***1.546.669,66***	***91,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**40.000,00**	**40.000,00**	**8.297,00**	**20,7**
412400	1060	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	5.000,00	3.725,00	74,5
412500	1060	Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обиљежја	25.000,00	25.000,00	0,00	0,0
412700	1090	Расходи за стручне услуге	5.000,00	5.000,00	4.572,00	91,4
412700	1090	Расходи за стручне услуге - набавка изведбених пројеката санације споменика и спомен обиљежја	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
415		**Грантови**	**660.000,00**	**660.000,00**	**629.722,66**	**95,4**
415200	1090	Текући грантови за рад борачких организација Града	350.000,00	350.000,00	327.562,00	93,6
415200	1090	Текући и капитални грантови за пројекте и програме борачких и др. организација	260.000,00	265.000,00	267.160,66	100,8
415200	1090	Капитални грант за изградњу споменика и спомен обиљежја у мјесним заједницама на подручју Града	50.000,00	45.000,00	35.000,00	77,8
416		**Дознаке појединцима**	**1.000.000,00**	**1.000.000,00**	**908.650,00**	**90,9**
416100	1012	Средства за лијечење и рехабилитацију	500.000,00	500.000,00	492.950,00	98,6
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида - бесповратна новчана средства	400.000,00	400.000,00	415.700,00	103,9
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида - накнада за трошкове уређења ГГЗ и ренте	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***40.000,00***	***415.000,00***	***346.247,25***	***83,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**40.000,00**	**415.000,00**	**346.247,25**	**83,4**
511100	1060	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	40.000,00	40.000,00	0,00	0,0
511100	1060	Изградња Централног спомен обиљежја погинулим борцима Одбрамбено отаџбинског рата Републике Српске	0,00	375.000,00	346.247,25	92,3
		УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:	***1.740.000,00***	***2.115.000,00***	***1.892.916,91***	***89,5***

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

41		***Текући расходи***	***5.342.750,00***	***5.787.750,00***	***5.573.019,18***	***96,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**29.750,00**	**29.750,00**	**27.174,82**	**91,3**
412700	0170	Расходи за стручне услуге-услуге емитовања обвезница и др. расходи	11.750,00	11.750,00	11.727,40	99,8
412900	0112	Остали некласификовани расходи - расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС и други расходи	18.000,00	18.000,00	15.447,42	85,8
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**5.198.000,00**	**5.643.000,00**	**5.448.003,24**	**96,5**
413100	0170	Расходи по основу камата на хартије од вриједности	502.000,00	502.000,00	501.531,02	99,9
413300	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	2.750.000,00	3.200.000,00	3.160.727,11	98,8
413400	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	1.900.000,00	1.870.000,00	1.737.240,10	92,9
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова	41.000,00	66.000,00	44.436,29	67,3
413900	0170	Расходи по основу затезних камата	5.000,00	5.000,00	4.068,72	81,4
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**115.000,00**	**115.000,00**	**97.841,12**	**85,1**
418100	0170	Расходи финансирања и други фин. трошкови између јединица власти (ино кредити)	115.000,00	115.000,00	97.841,12	85,1
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***61.000,00***	***61.000,00***	***49.848,94***	***81,7***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**61.000,00**	**61.000,00**	**49.848,94**	**81,7**
487200	0112	Трансфери ентитету-по записницима ПУ РС	30.000,00	30.000,00	18.948,77	63,2
487300	0112	Трансфери јединицама локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	20.000,00	20.000,00	19.993,16	100,0
487400	0112	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - по записницима ПУ РС	11.000,00	11.000,00	10.907,01	99,2
62		***Издаци за отплату дугова***	***13.832.000,00***	***13.313.500,00***	***13.241.014,41***	***99,5***
621		**Издаци за отплату дугова**	**11.682.000,00**	**11.243.500,00**	**11.178.164,93**	**99,4**
621100		Издаци за отплату главнице на хартије од вриједности (изузев акција)	2.102.000,00	2.102.000,00	2.101.503,47	100,0
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	5.820.000,00	5.740.000,00	5.736.558,60	99,9
621400		Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	3.760.000,00	3.401.500,00	3.340.102,86	98,2
628		**Издаци за отплату дугова из трансакц. између или унутар једин. власти**	**2.150.000,00**	**2.070.000,00**	**2.062.849,48**	**99,7**
628100		Издаци за отплату дугова према другим јединиц. власти (ино кредити)	2.150.000,00	2.070.000,00	2.062.849,48	99,7
63		***Остали издаци***	***5.410.000,00***	***5.228.600,00***	***5.108.780,07***	***97,7***
631		**Остали издаци**	**5.403.000,00**	**5.221.600,00**	**5.101.859,21**	**97,7**
631200		Издаци по основу депозита и кауција	103.000,00	72.600,00	715.679,50	985,8
631200		Издаци по основу депозита и кауција - *неутрошена средства из ранијих периода*	1.500.000,00	1.500.000,00	749.782,01	50,0
631300		Издаци по основу аванса	100.000,00	14.000,00	10.365,10	74,0
631900		Остали издаци у земљи - гаранције	3.700.000,00	3.635.000,00	3.626.032,60	99,8
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**	**7.000,00**	**7.000,00**	**6.920,86**	**98,9**
638100		Остали издаци из трансакција са ентитетом	7.000,00	7.000,00	6.920,86	98,9
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***24.645.750,00***	***24.390.850,00***	***23.972.662,60***	***98,3***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.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***	***1.463.000,00***	***1.514.000,00***	***1.388.214,84***	***91,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.459.000,00**	**1.510.000,00**	**1.385.437,99**	**91,8**
412200	0133	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	510.000,00	510.000,00	509.999,74	100,0
412300	0133	Расходи за режијски материјал	266.000,00	266.000,00	265.176,10	99,7
412400	0133	Расходи за материјал за посебне намјене	10.600,00	10.600,00	10.565,00	99,7
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	150.500,00	150.500,00	151.262,51	100,5
412500	0320	Расходи за текуће одржавање - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	17.000,00	17.000,00	7.075,46	41,6
412600	0133	Расходи по основу путовања и смјештаја	129.400,00	99.400,00	99.209,92	99,8
412700	0133	Расходи за стручне услуге	214.500,00	214.500,00	113.806,82	53,1
412700	0133	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	70.000,00	70.000,00	72.573,14	103,7
412700	0320	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	24.000,00	24.000,00	2.527,20	10,5
412700	0320	Расходи за стр. услуге - одрж. софтвера за плаћање паркинга СМС-ом	0,00	0,00	5.252,85	-
412900	0133	Остали некласификовани расходи-услуге за протоколарне догађаје, таксе и накнаде за регистрацију возила, остали расходи	67.000,00	148.000,00	147.989,25	100,0
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**4.000,00**	**4.000,00**	**2.776,85**	**69,4**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	4.000,00	4.000,00	2.776,85	69,4
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***125.000,00***	***98.000,00***	***50.108,69***	***51,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**50.000,00**	**50.000,00**	**49.505,43**	**99,0**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	50.000,00	50.000,00	49.505,43	99,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**75.000,00**	**48.000,00**	**603,26**	**1,3**
516100	0133	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	75.000,00	48.000,00	603,26	1,3
63		***Остали издаци***	***5.000,00***	***5.000,00***	***4.216,87***	***84,3***
631		**Остали издаци**	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.216,87**	**84,3**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	5.000,00	5.000,00	4.216,87	84,3
		УКУПНО СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА:	***1.593.000,00***	***1.617.000,00***	***1.442.540,40***	***89,2***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ И КОМУНАЛНУ ПОЛИЦИЈУ**
Број потрошачке јединице: **2002250**

41		***Текући расходи***	***519.000,00***	***474.700,00***	***409.718,25***	***86,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**465.000,00**	**420.700,00**	**379.357,93**	**90,2**
412200	0660	Расходи по основу утрошка енергије у јавним гаражама	25.000,00	25.000,00	18.382,74	73,5
412300	0660	Расходи за режијски материјал	16.000,00	16.000,00	12.596,76	78,7
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
412500	0660	Расходи за текуће одржавање - санација клизишта и др. хитне интервенције	50.000,00	25.000,00	27.939,60	111,8
412500	0660	Расходи за текуће одр. опреме паркинг простора и гаража	70.000,00	70.000,00	43.045,53	61,5
412500	0660	Расходи за текуће одржавање "Bike sharing sistem-a"	5.000,00	5.000,00	3.406,66	68,1
412700	0760	Расходи за остале стручне услуге	0,00	5.700,00	4.919,77	86,3
412700	0760	Расходи за стручне услуге - инспекцијски послови	18.000,00	18.000,00	29.768,41	165,4
412700	0133	Ванредне интервенције инспекција - рушење и уклањање објеката	60.000,00	35.000,00	34.021,26	97,2
412700	0133	Извршење налога комуналне полиције	40.000,00	40.000,00	43.582,58	109,0
412700	0660	Расходи за стр. услуге - одрж. софтвера за плаћање паркинга СМС-ом	170.000,00	170.000,00	158.840,43	93,4
412700	0660	Расходи за стр. услуге - геодетско-катастарске услуге	3.000,00	3.000,00	1.078,00	35,9
412700	0320	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	4.000,00	4.000,00	0,00	0,0
412800	0630	Расходи по осн. утрошка воде за јавне гараже	3.000,00	3.000,00	1.776,19	59,2
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**137,82**	**13,8**
413900	0660	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	137,82	13,8
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**35.000,00**	**35.000,00**	**29.912,50**	**85,5**
418200	0660	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	35.000,00	35.000,00	29.912,50	85,5
419		**Расходи по судским рјешењима**	**3.000,00**	**3.000,00**	**310,00**	**10,3**
419100	0133	Расходи по судским рјешењима	3.000,00	3.000,00	310,00	10,3
415		**Текући и капитални грантови**	**15.000,00**	**15.000,00**	**0,00**	**0,0**
415200	0660	Грантови појединцима и удружењима - "Хумани паркинг"	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***70.000,00***	***114.300,00***	***17.028,85***	***14,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**50.000,00**	**100.000,00**	**12.816,85**	**12,8**
511300	0451	Издаци за набавку опреме паркинг простора, гаража и паук службе и остале опреме	50.000,00	50.000,00	12.816,85	25,6
511600	0451	Издаци по основу улагања у грађевинске објекте класификоване као инвестициона имовина у власништву	0,00	50.000,00	0,00	0,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**20.000,00**	**14.300,00**	**4.212,00**	**29,5**
516100	0133	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	20.000,00	14.300,00	4.212,00	29,5
63		***Остали издаци***	***20.000,00***	***20.000,00***	***19.571,79***	***97,9***
631		**Остали издаци**	**20.000,00**	**20.000,00**	**19.571,79**	**97,9**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	20.000,00	20.000,00	19.571,79	97,9
		УКУП. ОДС. ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ И КОМУНАЛНУ ПОЛИЦИЈУ:	***609.000,00***	***609.000,00***	***446.318,89***	***73,3***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.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***	***190.000,00***	***155.000,00***	***122.831,98***	***79,2***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**190.000,00**	**155.000,00**	**122.831,98**	**79,2**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	45.000,00	25.000,00	11.277,65	45,1
412700	0660	Расходи за стручне услуге - услуге на пословима комуналне накнаде	90.000,00	90.000,00	84.168,38	93,5
412700	0660	Расходи за стручне услуге - геодетско-катастарске услуге	45.000,00	30.000,00	17.535,00	58,5
412900	0660	Остали некласификовани расходи	10.000,00	10.000,00	9.850,95	98,5
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***19.108.000,00***	***17.459.000,00***	***10.175.914,16***	***58,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**16.958.000,00**	**15.929.000,00**	**8.656.683,93**	**54,3**
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - намјенска средства по Закону о водама	400.000,00	237.000,00	238.118,35	100,5
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже	225.000,00	0,00	845,73	-
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже (*из кредитних средстава)*	200.000,00	200.000,00	126.799,71	63,4
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - *укинута резервисана буџетска средства из ранијих периода*	213.000,00	213.000,00	34.383,75	16,1
511100	0660	Издаци за санацију вреловода	0,00	0,00	227.387,12	-
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже *(кредит EBRD)*	2.500.000,00	2.500.000,00	1.092.648,12	43,7
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже из средстава гранта (*пројекат са EBRD - грант средства*)	5.000.000,00	5.000.000,00	3.675.481,27	73,5
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже (*пројекат са EBRD*)	888.000,00	450.000,00	551.742,48	122,6
511100	0660	Издаци за опремање школе у Ади	0,00	0,00	249.611,25	-
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже-намјенска средства по Закону о водама (*пројекат са EBRD)*	112.000,00	112.000,00	0,00	0,0
511100	0630	Издаци за изградњу система за пречишћавање отпадних вода-фаза I *(из кредитних средстава)*	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,0
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете	15.000,00	15.000,00	8.907,12	59,4
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете-намјенска средства по Закону о концесијама	85.000,00	85.000,00	55.781,51	65,6
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање објеката - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	2.000.000,00	1.900.000,00	1.765.281,64	92,9
511100	0660	Издаци за изградњу вреловода	0,00	0,00	599.022,49	-
511200	0640	Издаци за реконструкцију јавне расвјете	15.000,00	0,00	0,00	-
511200	0640	Издаци за реконструкцију јавне расвјете - намјенска средства по Закону о концесијама	185.000,00	185.000,00	0,00	0,0
511700	0620	Издаци за немат. произ. имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	100.000,00	12.000,00	29.335,04	244,5
511700	0620	Издаци за немат. произ. имовину-израда урбанистичке и пројектне документ.- *укинута резервисана буџетска средства из ранијих периода*	20.000,00	20.000,00	1.338,35	6,7
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**2.150.000,00**	**1.530.000,00**	**1.519.230,23**	**99,3**
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта-изградња инфраструктурних објеката	100.000,00	100.000,00	29.838,26	29,8
513100	0660	Издаци за прибав. земљишта-експропријације (по судским рјешењима)	50.000,00	30.000,00	19.812,00	66,0
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	2.000.000,00	1.400.000,00	1.469.579,97	105,0
63		***Остали издаци***	***800.000,00***	***609.000,00***	***603.357,32***	***99,1***
631		**Остали издаци**	**800.000,00**	**609.000,00**	**603.357,32**	**99,1**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност (*пројекат са EBRD*)	700.000,00	509.000,00	96.261,22	18,9
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност-остали ПДВ издаци	100.000,00	100.000,00	112.349,29	112,3
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност (*кредит са EBRD*)	0,00	0,00	264.185,36	-
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност - изградња водоводне и канализационе мреже *(из кредитних средстава)*	0,00	0,00	13.600,30	-
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност - издаци за изградњу вреловода	0,00	0,00	11.585,68	-
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност-по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	0,00	0,00	105.375,47	-
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ-УГЗ:	***20.098.000,00***	***18.223.000,00***	***10.902.103,46***	***59,8***

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ЗАЈЕДНИЧКА КОМУНАЛНА ПОТРОШЊА**
Број потрошачке јединице: **2002262**

41		***Текући расходи***	***9.789.000,00***	***9.789.000,00***	***9.666.851,99***	***98,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**9.778.000,00**	**9.778.000,00**	**9.657.203,71**	**98,8**
412100	0660	Расходи по основу закупа	140.000,00	140.000,00	139.293,62	99,5
412200	0640	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	70.000,00	70.000,00	62.976,93	90,0
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	60.000,00	60.000,00	58.947,65	98,2
412500	0640	Расходи за текуће одржавање јавне расвјете	310.000,00	310.000,00	297.374,99	95,9
412500	0660	Хитне интервенције на јавним површин. по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	100.000,00	100.000,00	94.925,84	94,9
412500	0660	Расходи за текуће одржавање комуналне опреме	250.000,00	250.000,00	217.085,36	86,8
412700	0660	Расходи за стручне услуге	100.000,00	100.000,00	85.833,51	85,8
412700	0660	Расходи за стручне услуге - услуге информисања и медија	20.000,00	20.000,00	11.894,00	59,5
412700	0660	Расходи за стручне услуге - услуге израде елабората, студија и пројектне документације	60.000,00	60.000,00	20.886,31	34,8

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412800	0560	Расходи за услуге заштите животне средине	60.000,00	60.000,00	33.346,10	55,6
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. енергије на јавним површинама	2.215.000,00	2.215.000,00	2.529.750,27	114,2
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене	3.918.000,00	3.918.000,00	3.642.202,77	93,0
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода - намјенска средства по Закону о водама	700.000,00	700.000,00	714.060,33	102,0
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода	150.000,00	150.000,00	135.877,93	90,6
412800	0630	Расходи по основу утрошка воде на јавним површинама и објектима	45.000,00	45.000,00	15.114,60	33,6
412800	0560	Расходи за услуге одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта	1.550.000,00	1.550.000,00	1.567.633,50	101,1
412800	0560	Средства за сузбијање амброзије	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,0
413		**Расходи финансирања и други финан. трошкови**	**10.000,00**	**10.000,00**	**9.648,28**	**96,5**
413900	0640	Расходи по основу затезних камата	10.000,00	10.000,00	9.648,28	96,5
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	0640	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.430.000,00***	***2.085.700,00***	***1.924.097,71***	***92,3***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**2.430.000,00**	**2.085.700,00**	**1.924.097,71**	**92,3**
511100	0660	Издаци за изградњу комуналних и других објеката	300.000,00	300.000,00	291.102,51	97,0
511100	0660	Издаци за изградњу дјечијег игралишта у МЗ Српске Топлице	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0
511100	0660	Издаци за изградњу дјечијих игралишта	100.000,00	100.000,00	126.403,97	126,4
511100	0660	Издаци за изградњу дјечијих игралишта *(из кредитних средстава)*	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,0
511100	0660	Издаци за изградњу спортских објеката	100.000,00	100.000,00	93.953,83	94,0
511100	0660	Издаци за уређење спортско рекреативне површине на обали ријеке Врбас - потез од Градског до Зеленог моста	550.000,00	550.000,00	546.521,49	99,4
511100	0660	Издаци за изградњу додатних парковских садржаја у парку "Младен Стојановић", парку "Петар Кочић" и др. *(из кредитних средстава)*	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100,0
511200	0640	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете	10.000,00	10.000,00	29.038,18	290,4
511200	0640	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете-намјенска средства по Закону о концесијама	70.000,00	70.000,00	70.000,00	100,0
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката-намјенска средства по Закону о шумама	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката (фонтане, чесме, дјечија игралишта и др.)	100.000,00	51.700,00	12.781,08	24,7
511200	0660	Издаци за реконструкцију комуналних и других објеката	70.000,00	0,00	0,00	-
511200	0660	Издаци за реконструкцију спортских објеката	100.000,00	0,00	0,00	-
511200	0660	Издаци за реконструкцију дјечијих игралишта	100.000,00	100.000,00	124.251,32	124,3
511300	0660	Издаци за набавку комуналне опреме (клупе, корпе, канте, контејнери и сл.)	150.000,00	150.000,00	84.503,85	56,3
511500	0560	Издаци за биолошку имовину	80.000,00	4.000,00	3.342,69	83,6
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	100.000,00	50.000,00	42.198,79	84,4
63		***Остали издаци***	***19.000,00***	***19.000,00***	***6.161,08***	***32,4***
631		**Остали издаци**	**19.000,00**	**19.000,00**	**6.161,08**	**32,4**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	19.000,00	19.000,00	6.161,08	32,4
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ - ЗКП:	***12.238.000,00***	***11.893.700,00***	***11.597.110,78***	***97,5***

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

41		***Текући расходи***	***290.000,00***	***208.000,00***	***207.615,19***	***99,8***
415		**Текући и капитални грантови**	**290.000,00**	**208.000,00**	**207.615,19**	**99,8**
415200	0660	Подршка пројектима за јачање енергетске ефикасности уз учешће ЗЕВ (фасаде, мјерење топлотне енергије и др.)	150.000,00	68.000,00	67.615,19	99,4
415200	0660	Капитални грантови-пројекти у сарадњи са Фондом за заштиту животне средине и енергетску ефикасност	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,0
415200	0540	Грант за одржавање шума посебне намјене	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***100.000,00***	***0,00***	***0,00***	-
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	-
487200	0911	Трансфери ентитету-изгр. и санација основних школа	100.000,00	0,00	0,00	-
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.430.000,00***	***3.440.000,00***	***1.462.859,31***	***42,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.380.000,00**	**3.440.000,00**	**1.462.859,31**	**42,5**
511100	0810	Изградња школе у Ади - *неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године*	430.000,00	430.000,00	430.000,00	100,0
511100	0660	Изградња школе у Ади - наставак пројекта *(из кредитних средстава)*	1.120.000,00	1.120.000,00	757.355,77	67,6
511100	0660	Издаци за изградњу љетне позорнице поред Правног факултета *(из кредитних средстава)*	800.000,00	800.000,00	0,00	0,0
511200	0820	Издаци за реконструкцију тврђаве "Кастел" *(из кредитних средстава)*	800.000,00	800.000,00	0,00	0,0
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију - Кућа "Милановић"	50.000,00	0,00	0,00	-
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију објек. МЗ, друштвених домова, комуналних објеката и др.(МЗ Рекавице и др.)	50.000,00	50.000,00	46.942,90	93,9
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме - спортска дворана Лауш, школа у Ади и друго	50.000,00	50.000,00	43.975,62	88,0
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	80.000,00	190.000,00	184.585,02	97,2
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**50.000,00**	**0,00**	**0,00**	-
513100	0560	Пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма	50.000,00	0,00	0,00	-

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
63		***Остали издаци***	***20.000,00***	***20.000,00***	***864,24***	***4,3***
631		**Остали издаци**	**20.000,00**	**20.000,00**	**864,24**	**4,3**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	20.000,00	20.000,00	864,24	4,3
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛ. - ИНВЕСТИЦИЈЕ:	***3.840.000,00***	***3.668.000,00***	***1.671.338,74***	***45,6***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ:	***36.176.000,00***	***33.784.700,00***	***24.170.552,98***	***71,5***

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002271**

41		***Текући расходи***	***50.000,00***	***50.000,00***	***40.286,51***	***80,6***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**50.000,00**	**50.000,00**	**40.286,51**	**80,6**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	50.000,00	50.000,00	40.286,51	80,6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***12.035.000,00***	***11.985.000,00***	***5.584.667,61***	***46,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**11.785.000,00**	**11.785.000,00**	**5.384.835,96**	**45,7**
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајница и мостова	80.000,00	80.000,00	102.343,01	127,9
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 моста у насељу Долац - наставак пројекта *(из кредитних средстава)*	5.200.000,00	5.200.000,00	1.527.289,69	29,4
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајнице у Пријечанима	130.000,00	130.000,00	139.941,11	107,6
511200	0451	Реконструкција улице Краља Александра I Карађорђевића у Мотикама	1.985.000,00	1.985.000,00	1.838.876,61	92,6
511200	0451	Реконструкција Прве кућанске улице у Кућанима	1.310.000,00	1.310.000,00	1.196.456,91	91,3
511200	0451	Реконструкција Суботичке улице у насељу Шарговац	0,00	0,00	10.088,96	-
511200	0451	Реконструкција Суботичке улице у насељу Шарговац *(из кредитних средстава)*	500.000,00	500.000,00	500.000,00	100,0
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистиче и пројектне документације	80.000,00	80.000,00	69.839,67	87,3
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**250.000,00**	**200.000,00**	**199.831,65**	**99,9**
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-за изградњу инфраструкт. објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	150.000,00	150.000,00	154.236,21	102,8
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације по судским рјешењима - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	100.000,00	50.000,00	45.595,44	91,2
63		***Остали издаци***	***5.000,00***	***5.000,00***	***4.663,34***	***93,3***
631		**Остали издаци**	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.663,34**	**93,3**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	5.000,00	5.000,00	4.663,34	93,3
		УК. ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ-УГЗ:	***12.090.000,00***	***12.040.000,00***	***5.629.617,46***	***46,8***

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

41		***Текући расходи***	***5.079.000,00***	***5.189.000,00***	***4.861.992,33***	***93,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**2.628.000,00**	**2.848.000,00**	**2.842.806,60**	**99,8**
412200	1090	Услуге јавног превоза	50.000,00	50.000,00	49.873,80	99,7
412200	1090	Услуге јавног превоза инвалидних лица	85.000,00	85.000,00	84.999,88	100,0
412200	0660	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	50.000,00	10.000,00	6.945,27	69,5
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	10.000,00	10.000,00	9.871,88	98,7
412500	0640	Расходи за текуће одржавање семафора	120.000,00	120.000,00	91.197,99	76,0
412500	0451	Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	680.000,00	930.000,00	909.606,46	97,8
412500	0451	Расходи за текуће одржавање локалних и некатегорисаних путева	380.000,00	380.000,00	333.761,32	87,8
412500	0451	Расходи за текуће одржавање мостова и пропуста	100.000,00	0,00	0,00	-
412500	0660	Расходи за хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	100.000,00	100.000,00	99.781,88	99,8
412500	0451	Расходи за текуће одржавање вертикалне саобраћајне сигнализације	140.000,00	140.000,00	105.385,54	75,3
412500	0451	Расходи за текуће одржавање хоризонталне саобраћајне сигнализације	130.000,00	130.000,00	259.411,62	199,5
412700	0660	Расходи за стручне услуге	20.000,00	20.000,00	19.392,00	97,0
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. енергије за семафоре	55.000,00	55.000,00	25.171,44	45,8
412800	0451	Расходи за услуге зимске службе	700.000,00	810.000,00	839.620,84	103,7
412900	0660	Остали некласификовани расходи	8.000,00	8.000,00	7.786,68	97,3
413		**Расходи финансирања и други финан. трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**712,80**	**71,3**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	712,80	71,3
414		**Субвенције**	**2.150.000,00**	**2.040.000,00**	**2.018.472,93**	**98,9**
414100	0411	Субвенције за јавни превоз	2.000.000,00	1.890.000,00	1.810.312,61	95,8
414100	0411	Расходи за субвенције за зимску службу	150.000,00	150.000,00	208.160,32	138,8
415		**Грантови**	**300.000,00**	**300.000,00**	**0,00**	**0,0**
415200	0620	Капитални грант за реконстуркцију путно-пружних прелаза - *укинута резервисана буџетска средства из ранијих периода*	300.000,00	300.000,00	0,00	0,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.070.000,00***	***2.525.000,00***	***2.235.970,07***	***88,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.650.000,00**	**2.525.000,00**	**2.235.970,07**	**88,6**
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајне сигнализације	125.000,00	0,00	18.614,51	-
511100	0451	Издаци за инвестиционо одржавање семафора	30.000,00	30.000,00	0,00	0,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање семафора	0,00	0,00	29.154,65	-
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	800.000,00	800.000,00	855.252,69	106,9
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева	350.000,00	350.000,00	0,00	0,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкције и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - намјенска средства по Закону о шумама	200.000,00	200.000,00	349.807,99	174,9
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева (Буквалек-Доња Кола-Дедић локва-Суботица)	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева (Буквалек-Доња Кола-Дедић локва-Суботица) *(из кредитних средстава)*	180.000,00	180.000,00	152.100,00	84,5
511200	0451	Издаци за реконструкцију градских саобраћајница у оквиру пројекта интегрисаног саобраћаја - Гајева улица *(из кредитних средстава)*	700.000,00	700.000,00	627.402,93	89,6
511300	0451	Издаци за набавку постројења и опреме	50.000,00	50.000,00	27.493,92	55,0
511300	0451	Издаци за набавку саобраћајне сигнализације	130.000,00	130.000,00	129.982,08	100,0
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистиче и пројектне документације	80.000,00	80.000,00	46.161,30	57,7
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл.**	**420.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
516100	0451	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	420.000,00	0,00	0,00	-
63		***Остали издаци***	***5.000,00***	***5.000,00***	***4.716,27***	***94,3***
631		**Остали издаци**	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.716,27**	**94,3**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	5.000,00	5.000,00	161,05	3,2
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност - издаци за реконструкцију градских саобраћајница у оквиру пројекта интегрисаног саобраћаја - Гајева улица *(из кредитних средстава)*	0,00	0,00	4.555,22	-
		УК. ОДЈ. ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗКП:	***8.154.000,00***	***7.719.000,00***	***7.102.678,67***	***92,0***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ:	***20.244.000,00***	***19.759.000,00***	***12.732.296,13***	***64,4***

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***	***2.339.000,00***	***2.532.300,00***	***2.456.302,05***	***97,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.153,94**	**76,9**
412700	0860	Расходи за стручне услуге	1.500,00	1.500,00	1.153,94	76,9
		СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**211.000,00**	**341.000,00**	**340.386,81**	**99,8**
412100	0820	Расходи по основу закупа	182.000,00	182.000,00	181.920,37	100,0
412200	0820	Расходи по основу утрошка енергије - Галерија "Терзић"	4.000,00	4.000,00	3.643,73	91,1
412700	0820	Расходи за стручне услуге у области културе	0,00	130.000,00	129.993,84	100,0
412900	0820	Остали некласификовани расходи у области културе	25.000,00	25.000,00	24.828,87	99,3
413		**Расходи финансирања и други финансирања трошкови**	**500,00**	**500,00**	**13,52**	**2,7**
413900	0820	Расходи по основу затезних камата	500,00	500,00	13,52	2,7
415		**Грантови**	**783.000,00**	**686.300,00**	**678.396,80**	**98,8**
415200	0820	Текући грант-културно-умјетнички аматеризам	260.000,00	260.000,00	259.996,80	100,0
415200	0820	Текући грант-календар културних манифестација	235.000,00	235.000,00	229.100,00	97,5
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-промоција културе на сеоским подручјима	118.000,00	21.300,00	21.300,00	100,0
415200	0820	Текући грант - пројекти у складу са стратегијом културе	140.000,00	140.000,00	138.000,00	98,6
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**20.000,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,0**
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***188.000,00***	***188.000,00***	***175.900,00***	***93,6***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**173.000,00**	**173.000,00**	**160.900,00**	**93,0**
487200	0820	Трансфери ентитету-музеји и библиотеке	60.000,00	60.000,00	64.000,00	106,7
487200	0820	Трансфери ентитету-календар културних манифестација	80.000,00	80.000,00	63.900,00	79,9
487200	0820	Трансфери ентитету-пројекти у складу са стратегијом културе	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,0
487300	0820	Трансфери јединицама локалне самоуправе	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100,0
		СРЕДСТВА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
412900	1040	Остали некласификовани расходи-израда Стратегије демографске политике Града Бања Лука	20.000,00	0,00	0,00	-

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
415		**Грантови**	**678.000,00**	**678.000,00**	**665.799,84**	**98,2**
415200	1012	Текући грант-пројекти и манифестације удружења инвалидних лица	97.000,00	97.000,00	93.483,02	96,4
415200	1012	Текући грант-удружења лица са инвалидитетом	65.000,00	65.000,00	55.816,98	85,9
415200	1090	Текући грант-хуманитарне организације	505.000,00	505.000,00	503.499,84	99,7
415200	1090	Текући грант - организације и удружења из области социјалне заштите	11.000,00	11.000,00	13.000,00	118,2
416		**Дознаке на име социјалне заштите**	**85.000,00**	**335.000,00**	**313.751,08**	**93,7**
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 пројект. за избјегла и расељена лица	10.000,00	10.000,00	8.038,00	80,4
416100	1060	Дознаке појединцима за накнаде трошкова уређења градског грађевинског земљишта и ренте за индивидуалне стамбене објекте	0,00	250.000,00	235.560,81	94,2
416300	1090	Дознаке за збрињавање жртава насиља у породици (сигурне куће)	35.000,00	35.000,00	30.152,27	86,1
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**100,0**
487200	1040	Трансфери ентитету-за хуманитарну акцију "С љубављу храбрим срцима" и друге хуманитарне акције и намјене	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,0
		СРЕДСТВА ЗА УДРУЖЕЊА ГРАЂАНА				
415		**Грантови**	**540.000,00**	**470.000,00**	**456.800,06**	**97,2**
415200	0840	Текући грант за удружења грађана-пројектне и друге активности	175.000,00	185.000,00	184.460,06	99,7
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	95.000,00	95.000,00	79.840,00	84,0
415200	0840	Текући и капитални грант-цркве и вјерске заједнице (са установама и организацијама)	150.000,00	160.000,00	172.500,00	107,8
415200	0840	Капитални грант-цркве и вјерске заједнице (средства за грађевинске дозволе)	100.000,00	10.000,00	0,00	0,0
		УК. КУЛТУРА, СОЦ. ЗАШТИТА, УДРУЖЕЊА ГРАЂ. И ВЈЕРСКЕ ЗАЈЕД.:	*2.527.000,00*	*2.720.300,00*	*2.632.202,05*	*96,8*

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ - СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНУ И СПОРТ**

Број потрошачке јединице: **2002282**

		Текући расходи	***21.978.900,00***	***23.380.900,00***	***23.104.708,99***	***98,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**5.000,00**	**5.000,00**	**3.215,38**	**64,3**
412700	0860	Расходи за стручне услуге	5.000,00	5.000,00	3.215,38	64,3
		СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**7.000,00**	**7.000,00**	**4.936,18**	**70,5**
412900	0810	Остали некласификовани расходи	7.000,00	7.000,00	4.936,18	70,5
415		**Грантови**	**206.000,00**	**306.000,00**	**356.331,00**	**116,4**
415200	0980	Текући грант студентским организацијама	16.000,00	16.000,00	16.000,00	100,0
415200	0980	Текући и капитални грантови - Фонд за студентске пројекте	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
415200	0922	Текући грант - ЈУ "Центар за образовање одраслих Бања Лука"	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100,0
415200	0912	Текући грантови појединцима у области образовања	15.000,00	115.000,00	191.131,00	166,2
415200	1040	Текући грантови појединцима - једнократне новчане помоћи ученицима и студентима	20.000,00	20.000,00	16.200,00	81,0
415200	0980	Текући грантови осталим удружењима из области образовања	15.000,00	15.000,00	13.000,00	86,7
416		**Дознаке појединцима**	**3.671.000,00**	**3.571.000,00**	**3.612.906,88**	**101,2**
416100	1040	Дознаке појединцима - средства за стипендирање	1.600.000,00	1.600.000,00	1.630.340,00	101,9
416100	1040	Дознаке појединцима-расходи за набавку уџбеника за ученике основних школа	971.000,00	871.000,00	634.546,88	72,9
416100	0911	Дознаке појединцима - Пројекат "0 дјеце на листама чекања за вртић"	1.100.000,00	1.100.000,00	1.348.020,00	122,5
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**300.000,00**	**290.000,00**	**283.995,17**	**97,9**
412200	0560	Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	170.000,00	170.000,00	160.720,00	94,5
412700	0760	Расходи за стручне услуге-санитетско обезбјеђење скупова	20.000,00	10.000,00	7.226,00	72,3
412900	0760	Расходи за бруто накнаде - мртвозорство	110.000,00	110.000,00	116.049,17	105,5
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**	**25.000,00**	**25.000,00**	**24.500,00**	**98,0**
415200	1090	Текући грант-организацијама и удружења из области здравств. заштите	25.000,00	25.000,00	24.500,00	98,0
416		**Дознаке појединцима**	**1.000.000,00**	**1.092.000,00**	**1.044.800,00**	**95,7**
416100	1040	Дознака једнократ. новчане помоћи мајкама приликом рођења дјетета	900.000,00	950.000,00	904.800,00	95,2
416100	1040	Дознаке појединцима-подршка пронаталитетној политици Града	100.000,00	142.000,00	140.000,00	98,6
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ - ЈЗУ ДОМ ЗДРАВЉА				
415		**Грантови**	**1.700.000,00**	**1.700.000,00**	**1.600.000,00**	**94,1**
415200	0760	Текући грант ЈЗУ "Дом здравља"	900.000,00	900.000,00	900.000,00	100,0
415200	0760	Текући грант ЈЗУ "Дом здравља" - превентивне здравствене активности и друге намјене	400.000,00	400.000,00	400.000,00	100,0
415200	0713	Капитални грант ЈЗУ "Дом здравља"	400.000,00	400.000,00	300.000,00	75,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		СРЕДСТВА ЗА ОМЛАДИНУ И СПОРТ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**143.900,00**	**143.900,00**	**137.795,16**	**95,8**
412500	0860	Расходи за текуће одржавање "Дома омладине"	50.000,00	50.000,00	50.411,36	100,8
412500	0810	Расходи за текуће одржавање спортско-рекреатив. садржаја	2.500,00	2.500,00	0,00	0,0
412700	0810	Финансирање здравствене заштите спортиста у спортским клубовима	47.400,00	47.400,00	47.400,00	100,0
412900	0860	Остали некласификовани расходи - организација и промоција програмских садржаја "Дома омладине"	25.000,00	25.000,00	24.983,80	99,9
412900	0810	Остали некласификовани расходи-избор најбољих спортиста и спортских организација	19.000,00	19.000,00	15.000,00	78,9
415		**Грантови**	**14.858.000,00**	**16.178.000,00**	**15.975.177,22**	**98,7**
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	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,0
415200	0810	Текући грант-програмске активности спортских организација	1.300.000,00	1.425.000,00	1.459.362,89	102,4
415200	0810	Текући грант - Боксерски клуб "Кратос" Бања Лука	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,0
415200	0810	Текући грант за Рукометни клуб Борац	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,0
415200	0860	Грант Олимпијском базену	900.000,00	900.000,00	900.000,00	100,0
415200	0810	Текући грант - пројекат "Спорт доступан дјеци"	60.000,00	0,00	0,00	-
415200	0810	Текући грант - "Спорт у школе" и остали пројекти	140.000,00	140.000,00	86.024,39	61,4
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	190.000,00	190.000,00	155.331,69	81,8
415200	0810	Текући грант-учешће спортских организација на међународним такмичењима	150.000,00	150.000,00	144.500,00	96,3
415200	0810	Капитални грант спортском удружењу ФК "Рекреативо"	60.000,00	60.000,00	60.000,00	100,0
415200	0810	Капитални грант спортском удружењу ФК "Жељезничар"	60.000,00	60.000,00	60.000,00	100,0
415200	0810	Капитални грант - ЈУСЦ "Никола Тесла" Бања Лука санација и изградња спортског терена	200.000,00	0,00	0,00	-
415200	0810	Капитални грант за Фудбалски клуб Борац	0,00	500.000,00	400.000,00	80,0
415200	0810	Капитални грант спортским организацијама и удружењима-Тениски савез *(из кредитних средстава)*	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	100,0
415200	0810	Капитални грант спортским организацијама и удружењима	1.500.000,00	2.455.000,00	2.411.958,25	98,2
416		**Дознаке појединцима**	**55.000,00**	**55.000,00**	**53.700,00**	**97,6**
416100	0810	Дознаке појединцима у области спорта	55.000,00	55.000,00	53.700,00	97,6
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***380.500,00***	***590.500,00***	***578.659,05***	***98,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**376.500,00**	**586.500,00**	**578.659,05**	**98,7**
487200	0912	Трансфери ентитету - основне школе	150.000,00	150.000,00	155.986,58	104,0
487200	0912	Трансфер ентитетима - ОШ "Иван Горан Ковачић"	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,0
487200	0922	Трансфери ентитету - ЈУ "Средњошколски дом"	175.000,00	175.000,00	175.000,00	100,0
487200	0810	Трансфери ентитету	0,00	0,00	2.661,98	-
487200	0810	Трансфери ентитету - ЈУСЦ "Никола Тесла" Бања Лука санација и реконструкција спортског терена	0,00	210.000,00	198.834,29	-
487200	0810	Пројекат "Мале олимпијске игре РС" и остали пројекти	11.500,00	11.500,00	6.176,20	53,7
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**4.000,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,0**
488100	0810	Пројекат "Мале олимпијске игре РС" и остали пројекти	4.000,00	4.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***557.500,00***	***57.500,00***	***15.076,24***	***26,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**557.500,00**	**57.500,00**	**15.076,24**	**26,2**
511100	0810	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката-издаци за куповину простора за објекат вртића (Паприковац и др.)	500.000,00	0,00	0,00	-
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	50.000,00	50.000,00	11.098,24	22,2
511700	0810	Издаци за нематеријалну произведену имовину	7.500,00	7.500,00	3.978,00	53,0
		УКУПНО ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНА И СПОРТ:	*22.916.900,00*	*24.028.900,00*	*23.698.444,28*	*98,6*
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ:	***25.443.900,00***	***26.749.200,00***	***26.330.646,33***	***98,4***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.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***	***22.979.700,00***	***24.197.700,00***	***24.119.693,60***	***99,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**3.856.000,00**	**3.854.000,00**	**3.844.868,97**	**99,8**
411100	1090	Расходи за бруто плате запослених	3.090.000,00	3.190.000,00	3.185.529,34	99,9
411200	1090	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	640.000,00	540.000,00	539.979,17	100,0
411300	1090	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	110.000,00	95.000,00	90.615,06	95,4
411400	1090	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	16.000,00	29.000,00	28.745,40	99,1
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**666.700,00**	**666.700,00**	**654.675,89**	**98,2**
412200	1090	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	173.300,00	173.300,00	173.263,81	100,0
412300	1090	Расходи за режијски материјал	27.100,00	27.100,00	26.865,10	99,1
412500	1090	Расходи за текуће одржавање	40.000,00	40.000,00	39.998,88	100,0
412600	1090	Расходи по основу путовања и смјештаја	20.000,00	20.000,00	19.997,98	100,0
412700	1090	Расходи за стручне услуге - адвокатске услуге, превођење, вјештачење, лиценце, систематски преглед радника, реферат из области заштите и здравља на раду	40.000,00	40.000,00	29.500,35	73,8
412700	1090	Расходи за стручне услуге	33.000,00	33.000,00	36.392,17	110,3
412700	1090	Расходи за стручне услуге - штампање, фотокопир., тендери и огласи	800,00	800,00	1.757,89	219,7
412700	1090	Расходи за стручне услуге - услуге исплата (поште)	190.000,00	190.000,00	195.688,08	103,0
412700	1090	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	17.000,00	17.000,00	15.812,68	93,0
412900	1090	Остали некласификовани расходи	125.500,00	125.500,00	115.398,95	92,0
414		**Субвенције**	**10.000,00**	**10.000,00**	**4.572,73**	**45,7**
414100	1090	Субвенције за воду за најугроженије категорије становништва	10.000,00	10.000,00	4.572,73	45,7
416		**Дознаке на име социјалне заштите**	**18.417.000,00**	**19.637.000,00**	**19.591.895,28**	**99,8**
		Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града:	*6.340.000,00*	*7.560.000,00*	*7.601.434,74*	*100,5*
416100	1070	Новчана помоћ	800.000,00	850.000,00	888.928,74	104,6
416100	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	4.350.000,00	5.555.000,00	5.496.232,85	98,9
416100	1070	Оспособљавање за рад дјеце и омладине	80.000,00	80.000,00	146.593,00	183,2
416100	1070	Једнократне новчане помоћи	1.070.000,00	1.070.000,00	1.067.292,94	99,7
416100	1070	Остале дознаке штићеницима	40.000,00	5.000,00	2.387,21	47,7
		Дознаке грађанима које се испл. из буџета Републике:	*7.705.000,00*	*7.705.000,00*	*7.618.524,17*	*98,9*
416100	1070	Новчана помоћ	800.000,00	800.000,00	888.929,69	111,1
416100	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	4.350.000,00	4.350.000,00	4.520.563,24	103,9
416100	1070	Оспособљавање за рад дјеце и омладине	25.000,00	25.000,00	13.043,00	52,2
416100	1070	Остале дознаке штићеницима-личне инвалиднине	2.530.000,00	2.530.000,00	2.195.988,24	86,8
		Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града:	*4.372.000,00*	*4.372.000,00*	*4.371.936,37*	*100,0*
416300	1070	Смјештај у установе и хранитељске породице	3.650.000,00	3.650.000,00	3.677.828,85	100,8
416300	1070	Остала проширена права	722.000,00	722.000,00	694.107,52	96,1
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**27.000,00**	**27.000,00**	**21.820,08**	**80,8**
418200	1090	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
418400	1090	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	22.000,00	22.000,00	21.820,08	99,2
419		**Расходи по судским рјешењима**	**3.000,00**	**3.000,00**	**1.860,65**	**62,0**
419100	1090	Расходи по судским рјешењима	3.000,00	3.000,00	1.860,65	62,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***480.000,00***	***455.000,00***	***383.245,57***	***84,2***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**480.000,00**	**455.000,00**	**383.245,57**	**84,2**
487400	1090	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - који се исплаћују из буџета Града	295.000,00	270.000,00	242.808,70	89,9
487400	1090	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - који се исплаћују из буџета Републике	185.000,00	185.000,00	140.436,87	75,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***36.000,00***	***36.000,00***	***14.463,47***	***40,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**30.000,00**	**30.000,00**	**8.482,67**	**28,3**
511200	1090	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј.	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
511300	1090	Издаци за набавку постројења и опреме	10.000,00	10.000,00	8.482,67	84,8
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**6.000,00**	**6.000,00**	**5.980,80**	**99,7**
516100	1090	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	6.000,00	6.000,00	5.980,80	99,7
63		***Остали издаци***	***170.000,00***	***210.000,00***	***171.652,64***	***81,7***
638		**Остали издаци из трансакција са другим јед.власти**	**170.000,00**	**210.000,00**	**171.652,64**	**81,7**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	170.000,00	210.000,00	171.652,64	81,7
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:	***23.665.700,00***	***24.898.700,00***	***24.689.055,28***	***99,2***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.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***	***14.598.500,00***	***14.398.500,00***	***13.480.301,61***	***93,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**11.310.000,00**	**11.210.000,00**	**10.803.189,30**	**96,4**
411100	0911	Расходи за бруто плате запослених	8.850.000,00	8.750.000,00	8.471.503,29	96,8
411200	0911	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	2.200.000,00	2.200.000,00	2.096.243,70	95,3
411300	0911	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	160.000,00	160.000,00	156.499,31	97,8
411400	0911	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	100.000,00	100.000,00	78.943,00	78,9
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**3.218.500,00**	**3.118.500,00**	**2.635.570,27**	**84,5**
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	530.000,00	530.000,00	510.395,32	96,3
412300	0911	Расходи за режијски материјал	170.000,00	170.000,00	151.524,95	89,1
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене-набавка намирница	1.890.000,00	1.790.000,00	1.428.152,67	79,8
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене-дидактички и ост. материјал	127.000,00	127.000,00	101.327,04	79,8
412500	0911	Расходи за текуће одржавање	75.000,00	75.000,00	68.546,95	91,4
412600	0911	Расходи по основу путовања и смјештаја	34.000,00	34.000,00	27.768,51	81,7
412700	0911	Расходи за стручне услуге-правне, администрат. и компјутерске усл.	21.000,00	21.000,00	25.796,96	122,8
412700	0911	Расходи за стручне услуге - информисање и медији	7.000,00	7.000,00	3.398,39	48,5
412700	0911	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	23.500,00	23.500,00	20.964,53	89,2
412700	0911	Расходи за остале стручне услуге - систематски и санитарни прегледи и слични расходи	73.000,00	73.000,00	69.461,00	95,2
412900	0911	Остали некласификовани расходи	60.000,00	60.000,00	50.483,54	84,1
412900	0911	Остали некласификовани расходи - бруто накнаде за сараднике-васпитаче за рад са дјецу са посебним потребама	201.000,00	201.000,00	171.158,45	85,2
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**40.000,00**	**40.000,00**	**36.510,04**	**91,3**
418400	0911	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	40.000,00	40.000,00	36.510,04	91,3
419		**Расходи по судским рјешењима**	**30.000,00**	**30.000,00**	**5.032,00**	**16,8**
419100	0911	Расходи по судским рјешењима	30.000,00	30.000,00	5.032,00	16,8
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***450.000,00***	***450.000,00***	***410.662,57***	***91,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**450.000,00**	**450.000,00**	**410.662,57**	**91,3**
511200	0911	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	380.000,00	380.000,00	372.133,96	97,9
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме	70.000,00	70.000,00	38.528,61	55,0
63		***Остали издаци***	***360.000,00***	***360.000,00***	***355.755,26***	***98,8***
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**360.000,00**	**360.000,00**	**355.755,26**	**98,8**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јед. власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	360.000,00	360.000,00	355.755,26	98,8
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:		***15.408.500,00***	***15.208.500,00***	***14.246.719,44***	***93,7***

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

41		***Текући расходи***	***1.635.800,00***	***1.620.800,00***	***1.570.718,04***	***96,9***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**871.000,00**	**856.000,00**	**823.417,77**	**96,2**
411100	0820	Расходи за бруто плате запослених	830.000,00	815.000,00	788.026,41	96,7
411200	0820	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	16.500,00	16.500,00	13.946,56	84,5
411300	0820	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	9.000,00	9.000,00	7.828,21	87,0
411400	0820	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	15.500,00	15.500,00	13.616,59	87,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**759.200,00**	**759.200,00**	**746.056,89**	**98,3**
412100	0820	Расходи по основу закупа	65.200,00	65.200,00	63.509,76	97,4
412200	0820	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	183.000,00	183.000,00	177.665,72	97,1
412300	0820	Расходи за режијски материјал	18.000,00	18.000,00	16.839,20	93,6
412500	0820	Расходи за текуће одржавање	19.000,00	19.000,00	17.981,47	94,6
412600	0820	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.000,00	6.000,00	5.893,18	98,2
412700	0820	Расходи за стручне услуге	22.000,00	22.000,00	21.381,71	97,2
412700	0820	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	7.000,00	7.000,00	5.644,97	80,6
412700	0820	Расходи за остале стручне услуге (обезбјеђење за Кастел, манифестације, редовно пословање)	152.000,00	152.000,00	151.467,76	99,6
412900	0820	Остали некласификовани расходи	287.000,00	287.000,00	285.673,12	99,5
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**3.600,00**	**3.600,00**	**1.243,38**	**34,5**
418400	0820	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	3.600,00	3.600,00	1.243,38	34,5
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***	***23.000,00***	***23.000,00***	***14.223,24***	***61,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**20.000,00**	**20.000,00**	**11.252,40**	**56,3**
511300	0820	Издаци за набавку постројења и опреме	20.000,00	20.000,00	11.252,40	56,3

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент., амбалаже и сл.**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.970,84**	**99,0**
516100	0820	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	3.000,00	3.000,00	2.970,84	99,0
63		***Остали издаци***	***34.200,00***	***34.200,00***	***22.059,40***	***64,5***
631		**Остали издаци**	**31.000,00**	**31.000,00**	**21.394,05**	**69,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	31.000,00	31.000,00	21.394,05	69,0
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**3.200,00**	**3.200,00**	**665,35**	**20,8**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	3.000,00	3.000,00	642,76	21,4
638200		Издаци по основу улазног пореза на додату вриједност који се плаћа другим буџетским корисницима исте јединице власти	200,00	200,00	22,59	11,3
		УКУПНО ЈУ КЦ "БАНСКИ ДВОР":	***1.693.000,00***	***1.678.000,00***	***1.607.000,68***	***95,8***

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

41		***Текући расходи***	***1.739.760,00***	***1.646.260,00***	***1.262.437,99***	***76,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**820.200,00**	**808.200,00**	**771.752,62**	**95,5**
411100	0473	Расходи за бруто плате запослених	629.000,00	609.000,00	594.844,05	97,7
411200	0473	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	158.000,00	158.000,00	142.706,15	90,3
411300	0473	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	25.000,00	33.000,00	30.608,32	92,8
411400	0473	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	8.200,00	8.200,00	3.594,10	43,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**809.560,00**	**728.060,00**	**383.389,16**	**52,7**
412100	0473	Расходи по основу закупа - намјенска средства по Закону о боравишној такси	35.000,00	35.000,00	34.863,32	99,6
412100	0473	Расходи по основу закупа-*неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	35.000,00	35.000,00	34.667,72	99,1
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	27.000,00	27.000,00	25.674,57	95,1
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и трансп. услуга - намјенска средства по Закону о боравишној такси	4.000,00	4.000,00	2.632,50	65,8
412300	0473	Расходи за режијски материјал	7.500,00	7.500,00	5.452,40	72,7
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене - намјенска средства по Закону о боравишној такси	27.000,00	27.000,00	1.165,32	4,3
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	111.150,00	29.650,00	8.455,15	28,5
412500	0473	Расходи за текуће одржавање - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	10.000,00	10.000,00	6.259,50	62,6
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.800,00	8.800,00	7.770,88	88,3
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја - намјенска средства по Закону о боравишној такси	27.200,00	27.200,00	3.502,93	12,9
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	20.010,00	20.010,00	9.578,20	47,9
412700	0473	Расходи за стручне услуге	113.200,00	113.200,00	13.705,29	12,1
412700	0473	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	14.250,00	14.250,00	7.931,08	55,7
412700	0473	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о боравишној такси	84.950,00	84.950,00	1.095,35	1,3
412700	0473	Расходи за стручне услуге - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	123.000,00	123.000,00	119.693,13	97,3
412900	0473	Остали некласификовани расходи	50.600,00	50.600,00	44.903,18	88,7
412900	0473	Остали некласификовани расходи - намјенска средства по Закону о боравишној такси	39.350,00	39.350,00	7.381,53	18,8
412900	0473	Остали некласификовани расходи - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	71.550,00	71.550,00	48.657,11	68,0
415		**Грантови**	**100.500,00**	**100.500,00**	**100.500,00**	**100,0**
415200	0473	Грантови у земљи - намјенска средства по Закону о боравишној такси	30.500,00	30.500,00	30.500,00	100,0
415200	0473	Грантови у земљи - подршка удружењима из области туризма	70.000,00	70.000,00	70.000,00	100,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**9.500,00**	**9.500,00**	**6.796,21**	**71,5**
418200	0473	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
418400	0473	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	8.500,00	8.500,00	6.796,21	80,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***1.000,00***	***1.000,00***	***0,00***	***0,0***
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,0**
488100	0473	Трансфери унутар исте јединице власти	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***28.000,00***	***28.000,00***	***9.654,67***	***34,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**28.000,00**	**28.000,00**	**9.654,67**	**34,5**
511300	0473	Издаци за набавку постројења и опреме	8.000,00	8.000,00	6.939,17	86,7
511300	0473	Издаци за набавку постројења и опреме - намјенска средства по Закону о боравишној такси	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
511300	0473	Издаци за набавку постројења и опреме - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	10.000,00	10.000,00	2.715,50	27,2

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
63		***Остали издаци***	***15.040,00***	***38.040,00***	***27.953,09***	***73,5***
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**15.040,00**	**38.040,00**	**27.953,09**	**73,5**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	15.040,00	38.040,00	27.953,09	73,5
		Укупно Туристичка орг. - боравишна такса:	*258.000,00*	*258.000,00*	*81.140,95*	*31,4*
		Укупно Туристичка орг. - неутрошена боравишна такса из претх. периода:	*269.560,00*	*269.560,00*	*221.571,16*	*82,2*
		УКУПНО ЈУ ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:	***1.783.800,00***	***1.713.300,00***	***1.300.045,75***	***75,9***

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

41		***Текући расходи***	***1.370.900,00***	***1.370.900,00***	***1.252.840,37***	***91,4***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**834.500,00**	**834.500,00**	**805.549,73**	**96,5**
411100	0490	Расходи за бруто плате запослених	686.000,00	686.000,00	664.407,03	96,9
411200	0490	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	129.000,00	129.000,00	127.456,81	98,8
411300	0490	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	15.000,00	15.000,00	13.685,89	91,2
411400	0490	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	4.500,00	4.500,00	0,00	0,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**457.400,00**	**450.400,00**	**368.322,62**	**81,8**
412100	0490	Расходи по основу закупа	115.000,00	115.000,00	114.989,40	100,0
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	53.000,00	53.000,00	52.996,97	100,0
412300	0490	Расходи за режијски материјал	6.000,00	6.000,00	5.917,67	98,6
412400	0490	Расходи за материјал за посебне намјене	7.500,00	7.500,00	4.630,28	61,7
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	8.000,00	8.000,00	6.964,49	87,1
412600	0490	Расходи по основу путовања и смјештаја	15.000,00	15.000,00	7.351,24	49,0
412600	0490	Расходи по основу путовања и смјештаја -Adrion	6.500,00	6.500,00	0,00	0,0
412700	0490	Расходи за стручне услуге	94.500,00	87.500,00	51.894,73	59,3
412700	0490	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	2.500,00	2.500,00	1.846,92	73,9
412700	0490	Расходи за стручне услуге - Adrion	19.200,00	19.200,00	0,00	0,0
412900	0490	Остали некласификовани расходи	76.000,00	76.000,00	71.783,62	94,5
412900	0490	Остали некласификовани расходи - Сајам иновација и инвестиција	50.000,00	50.000,00	49.947,30	99,9
412900	0490	Остали некласификовани расходи - Adrion	4.200,00	4.200,00	0,00	0,0
414		**Субвенције**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,0**
414100	0490	Субвенције за камате на предузетничке кредите одобрене путем Гарантног фонда	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
415		**Грантови**	**70.000,00**	**77.000,00**	**74.971,30**	**97,4**
415200	0490	Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
415200	0490	Грантови у земљи-покровитељства и спонзорства	20.000,00	20.000,00	18.300,00	91,5
415200	0490	Грантови у земљи-Конференција младих предузетника	40.000,00	47.000,00	46.671,30	99,3
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***	***8.600,00***	***8.600,00***	***4.600,00***	***53,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**8.000,00**	**8.000,00**	**4.000,00**	**50,0**
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме	8.000,00	8.000,00	4.000,00	50,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент., амбалаже и сл.**	**600,00**	**600,00**	**600,00**	**100,0**
516100	0490	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	600,00	600,00	600,00	100,0
63		***Остали издаци***	***5.000,00***	***5.000,00***	***2.589,16***	***51,8***
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**5.000,00**	**5.000,00**	**2.589,16**	**51,8**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	5.000,00	5.000,00	2.589,16	51,8
		УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:	***1.384.500,00***	***1.384.500,00***	***1.260.029,53***	***91,0***

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

41		***Текући расходи***	***4.097.126,00***	***4.067.126,00***	***3.665.974,62***	***90,1***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**1.854.000,00**	**1.824.000,00**	**1.770.478,74**	**97,1**
411100	0421	Расходи за бруто плате запослених	1.450.000,00	1.420.000,00	1.400.782,27	98,6
411200	0421	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	364.000,00	364.000,00	336.582,22	92,5
411300	0421	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	20.000,00	20.000,00	19.964,80	99,8
411400	0421	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	20.000,00	20.000,00	13.149,45	65,7

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**284.100,00**	**284.100,00**	**269.877,66**	**95,0**
412100	0421	Расходи по основу закупа	4.000,00	4.000,00	2.808,00	70,2
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	101.600,00	101.600,00	100.681,14	99,1
412300	0421	Расходи за режијски материјал	12.500,00	12.500,00	11.873,56	95,0
412400	0421	Расходи за материјал за посебне намјене	2.500,00	2.500,00	688,95	27,6
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	56.000,00	56.000,00	54.227,90	96,8
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	24.000,00	24.000,00	22.921,45	95,5
412700	0421	Расходи за стручне услуге	23.200,00	23.200,00	35.511,11	153,1
412700	0421	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	16.800,00	16.800,00	4.487,42	26,7
412800	0421	Расходи за услуге одржавања јавних површина	6.000,00	6.000,00	18,00	0,3
412900	0421	Остали некласификовани расходи	37.500,00	37.500,00	36.660,13	97,8
414		**Субвенције**	**1.945.026,00**	**1.945.026,00**	**1.611.777,89**	**82,9**
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	1.300.000,00	1.300.000,00	1.286.199,69	98,9
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури	200.000,00	200.000,00	0,00	0,0
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	345.026,00	345.026,00	325.578,20	94,4
414100	0421	Субвенције за одржавање пољопривредних машина	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**7.000,00**	**7.000,00**	**6.993,83**	**99,9**
418400	0421	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	7.000,00	7.000,00	6.993,83	99,9
419		**Расходи по судским рјешењима**	**7.000,00**	**7.000,00**	**6.846,50**	**97,8**
419100	0421	Расходи по судским рјешењима	7.000,00	7.000,00	6.846,50	97,8
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***	***720.592,92***	***81,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**285.000,00**	**285.000,00**	**166.126,31**	**58,3**
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	30.000,00	30.000,00	0,00	0,0
511200	0421	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	40.000,00	40.000,00	13.869,18	34,7
511300	0421	Издаци за набавку постројења и опреме	155.000,00	155.000,00	136.272,13	87,9
511400	0421	Издаци за инвестиционо оджавање опреме	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
511500	0421	Издаци за биолошку имовину	50.000,00	50.000,00	5.985,00	12,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент., амбалаже и сл.**	**280.000,00**	**280.000,00**	**272.843,17**	**97,4**
516100	0451	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл. (РЕЦ Мањача)	280.000,00	280.000,00	272.843,17	97,4
518		**Издаци за улагања на туђим некретнин., постројењима и опреми**	**320.000,00**	**320.000,00**	**281.623,44**	**88,0**
518100	0421	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	320.000,00	320.000,00	281.623,44	88,0
63		***Остали издаци***	***199.874,00***	***199.874,00***	***174.122,70***	***87,1***
631		**Остали издаци**	**159.874,00**	**159.874,00**	**140.609,14**	**87,9**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	159.874,00	159.874,00	140.609,14	87,9
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**40.000,00**	**40.000,00**	**33.513,56**	**83,8**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	40.000,00	40.000,00	33.513,56	83,8
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:		***5.187.000,00***	***5.157.000,00***	***4.563.090,24***	***88,5***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ СПОРТСКИ ЦЕНТАР "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

41		***Текући расходи***	***2.960.000,00***	***2.884.000,00***	***2.813.097,97***	***97,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**2.287.500,00**	**2.211.500,00**	**2.148.489,88**	**97,2**
411100	0810	Расходи за бруто плате запослених	1.750.000,00	1.699.000,00	1.640.344,02	96,5
411200	0810	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	487.000,00	462.000,00	461.985,97	100,0
411300	0810	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	40.000,00	40.000,00	35.659,89	89,1
411400	0810	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	10.500,00	10.500,00	10.500,00	100,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**672.000,00**	**672.000,00**	**664.132,73**	**98,8**
412100	0810	Расходи по основу закупа	105.000,00	105.000,00	104.270,82	99,3
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	320.000,00	320.000,00	319.838,12	99,9
412300	0810	Расходи за режијски материјал	30.000,00	30.000,00	26.088,36	87,0
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	5.000,00	3.965,82	79,3
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	35.000,00	35.000,00	34.998,76	100,0
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	10.000,00	10.000,00	9.065,39	90,7
412700	0810	Расходи за стручне услуге	10.000,00	10.000,00	9.961,52	99,6
412700	0810	Расходи за стручне услуге (услуге осигурања, информисања и медија, правне и административне услуге и остале стручне усл.)	24.500,00	24.500,00	23.940,04	97,7
412700	0810	Расходи за стручне услуге - турнир у малом фудбалу (усл. осигурања и остале стручне услуге)	22.500,00	22.500,00	22.464,98	99,8
412700	0810	Расходи за стручне услуге - избор најбољег спортисте Града	25.000,00	25.000,00	24.830,00	99,3
412900	0810	Остали некласификовани расходи	85.000,00	85.000,00	84.708,92	99,7

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**500,00**	**500,00**	**475,36**	**95,1**
413900	0810	Расходи по основу затезних камата	500,00	500,00	475,36	95,1
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***390.000,00***	***240.000,00***	***166.291,35***	***69,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**380.000,00**	**230.000,00**	**156.348,07**	**68,0**
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	250.000,00	100.000,00	41.524,45	41,5
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	130.000,00	130.000,00	114.823,62	88,3
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**10.000,00**	**10.000,00**	**9.943,28**	**99,4**
516100	0810	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	10.000,00	10.000,00	9.943,28	99,4
63		***Остали издаци***	***102.000,00***	***102.000,00***	***93.457,27***	***91,6***
631		**Остали издаци**	**72.000,00**	**72.000,00**	**71.990,89**	**100,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	72.000,00	72.000,00	71.990,89	100,0
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**30.000,00**	**30.000,00**	**21.466,38**	**71,6**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	30.000,00	30.000,00	21.466,38	71,6
		УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":	***3.452.000,00***	***3.226.000,00***	***3.072.846,59***	***95,3***

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

41		***Текући расходи***	***241.000,00***	***241.000,00***	***239.727,43***	***99,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**37.000,00**	**37.000,00**	**36.920,00**	**99,8**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	37.000,00	37.000,00	36.920,00	99,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**204.000,00**	**204.000,00**	**202.807,43**	**99,4**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	136.000,00	136.000,00	135.998,14	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	15.000,00	15.000,00	14.938,26	99,6
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	6.000,00	6.000,00	5.992,25	99,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	14.000,00	14.000,00	13.480,10	96,3
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.000,00	4.000,00	3.424,00	85,6
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.000,00	11.000,00	10.976,48	99,8
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	10.000,00	10.000,00	9.998,33	100,0
412900	0922	Остали некласификовани расходи	8.000,00	8.000,00	7.999,87	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***9.000,00***	***9.000,00***	***8.962,75***	***99,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**9.000,00**	**9.000,00**	**8.962,75**	**99,6**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	9.000,00	9.000,00	8.962,75	99,6
		УКУПНО ГИМНАЗИЈА:	***250.000,00***	***250.000,00***	***248.690,18***	***99,5***

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

41		***Текући расходи***	***156.000,00***	***156.000,00***	***127.332,64***	***81,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**31.000,00**	**31.000,00**	**30.305,00**	**97,8**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	31.000,00	31.000,00	30.305,00	97,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**105.500,00**	**105.500,00**	**97.027,64**	**92,0**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	66.000,00	66.000,00	60.106,22	91,1
412300	0922	Расходи за режијски материјал	17.000,00	17.000,00	16.430,27	96,6
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	600,00	600,00	600,00	100,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	2.900,00	2.900,00	2.894,82	99,8
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.500,00	2.500,00	1.438,17	57,5
412700	0922	Расходи за стручне услуге	6.500,00	6.500,00	6.491,65	99,9
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	5.600,00	5.600,00	5.322,00	95,0
412900	0922	Остали некласификовани расходи	4.400,00	4.400,00	3.744,51	85,1
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**19.500,00**	**19.500,00**	**0,00**	**0,0**
418400	0922	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	19.500,00	19.500,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.000,00***	***4.000,00***	***3.973,02***	***99,3***
511		**Издаци за произведену сталне имовину**	**4.000,00**	**4.000,00**	**3.973,02**	**99,3**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	3.973,02	99,3
		УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:	***160.000,00***	***160.000,00***	***131.305,66***	***82,1***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

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

41		***Текући расходи***	***183.000,00***	***183.000,00***	***155.233,82***	***84,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**24.500,00**	**24.500,00**	**23.140,45**	**94,5**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	24.500,00	24.500,00	23.140,45	94,5
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**158.500,00**	**158.500,00**	**132.093,37**	**83,3**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	110.000,00	110.000,00	87.474,12	79,5
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.000,00	13.000,00	12.134,49	93,3
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	6.000,00	6.000,00	5.783,05	96,4
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	8.000,00	8.000,00	6.866,92	85,8
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.932,50	96,6
412700	0922	Расходи за стручне услуге	7.500,00	7.500,00	7.003,46	93,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	7.000,00	7.000,00	5.979,61	85,4
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.000,00	5.000,00	4.919,22	98,4
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.000,00***	***3.000,00***	***2.948,00***	***98,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.948,00**	**98,3**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	2.948,00	98,3
		УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:	***186.000,00***	***186.000,00***	***158.181,82***	***85,0***

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

41		***Текући расходи***	***183.800,00***	***183.800,00***	***169.389,39***	***92,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**23.500,00**	**23.500,00**	**22.786,90**	**97,0**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	23.500,00	23.500,00	22.786,90	97,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**160.300,00**	**160.300,00**	**146.602,49**	**91,5**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	110.700,00	110.700,00	97.071,44	87,7
412300	0922	Расходи за режијски материјал	16.000,00	16.000,00	15.995,78	100,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.500,00	4.500,00	4.478,15	99,5
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	8.000,00	8.000,00	7.998,83	100,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.800,00	1.800,00	1.799,20	100,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	7.600,00	7.600,00	7.599,27	100,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	5.900,00	5.900,00	5.860,31	99,3
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.800,00	5.800,00	5.799,51	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***11.200,00***	***11.200,00***	***11.199,13***	***100,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**11.200,00**	**11.200,00**	**11.199,13**	**100,0**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	11.200,00	11.200,00	11.199,13	100,0
		УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***195.000,00***	***195.000,00***	***180.588,52***	***92,6***

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

41		***Текући расходи***	***308.100,00***	***308.100,00***	***277.645,14***	***90,1***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**51.000,00**	**51.000,00**	**43.603,98**	**85,5**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	51.000,00	51.000,00	43.603,98	85,5
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**257.100,00**	**257.100,00**	**234.041,16**	**91,0**
412100	0922	Расходи по основу закупа	93.100,00	93.100,00	93.085,20	100,0
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	116.000,00	116.000,00	93.627,96	80,7
412300	0922	Расходи за режијски материјал	15.000,00	15.000,00	14.991,31	99,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	6.000,00	6.000,00	5.995,25	99,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	6.000,00	5.997,02	100,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.500,00	1.500,00	1.450,95	96,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге	8.000,00	8.000,00	7.518,05	94,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.000,00	6.000,00	5.905,40	98,4
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.500,00	5.500,00	5.470,02	99,5
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.900,00***	***2.900,00***	***2.850,36***	***98,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.400,00**	**2.400,00**	**2.354,16**	**98,1**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.400,00	2.400,00	2.354,16	98,1
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент., амбалаже исл.**	**500,00**	**500,00**	**496,20**	**99,2**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	500,00	500,00	496,20	99,2
		УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:	***311.000,00***	***311.000,00***	***280.495,50***	***90,2***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
		Назив потрошачке јединице: **ЈУ ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**				
		Број потрошачке јединице: **0815006**				
41		***Текући расходи***	***192.500,00***	***192.500,00***	***184.002,08***	***95,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**29.500,00**	**29.500,00**	**24.795,86**	**84,1**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	29.500,00	29.500,00	24.795,86	84,1
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**161.000,00**	**161.000,00**	**157.240,62**	**97,7**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	104.000,00	104.000,00	100.968,60	97,1
412300	0922	Расходи за режијски материјал	14.500,00	14.500,00	14.325,68	98,8
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	5.000,00	4.892,84	97,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	9.000,00	9.000,00	8.915,63	99,1
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.989,72	99,5
412700	0922	Расходи за стручне услуге	13.900,00	13.900,00	13.944,58	100,3
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.600,00	6.600,00	6.554,58	99,3
412900	0922	Остали некласификовани расходи	6.000,00	6.000,00	5.648,99	94,1
419		**Расходи по судским пјешењима**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.965,60**	**98,3**
419100	0922	Расходи по судским пјешењима	2.000,00	2.000,00	1.965,60	98,3
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***20.000,00***	***36.000,00***	***35.692,32***	***99,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**14.000,00**	**30.000,00**	**29.692,76**	**99,0**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	4.000,00	20.000,00	19.692,76	98,5
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл.**	**6.000,00**	**6.000,00**	**5.999,56**	**100,0**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	6.000,00	6.000,00	5.999,56	100,0
63		***Остали издаци***	***1.500,00***	***1.500,00***	***591,79***	***39,5***
631		**Остали издаци**	**1.500,00**	**1.500,00**	**591,79**	**39,5**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.500,00	1.500,00	591,79	39,5
		УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:	***214.000,00***	***230.000,00***	***220.286,19***	***95,8***
		Назив потрошачке јединице: **ЈУ ТЕХНИЧКА ШКОЛА**				
		Број потрошачке јединице: **0815007**				
41		***Текући расходи***	***398.300,00***	***398.300,00***	***388.105,61***	***97,4***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**59.600,00**	**59.600,00**	**59.332,30**	**99,6**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	59.600,00	59.600,00	59.332,30	99,6
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**338.200,00**	**338.200,00**	**328.588,31**	**97,2**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	272.000,00	272.000,00	266.011,76	97,8
412300	0922	Расходи за режијски материјал	12.900,00	12.900,00	12.738,41	98,7
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	10.000,00	10.000,00	9.033,94	90,3
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	10.000,00	10.000,00	9.520,47	95,2
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.800,00	1.800,00	1.764,68	98,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	13.000,00	13.000,00	13.043,14	100,3
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	12.000,00	12.000,00	9.976,98	83,1
412900	0922	Остали некласификовани расходи	6.500,00	6.500,00	6.498,93	100,0
419		**Расходи по судским пјешењима**	**500,00**	**500,00**	**185,00**	**37,0**
419100	0922	Расходи по судским пјешењима	500,00	500,00	185,00	37,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.000,00***	***5.000,00***	***4.714,81***	***94,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.714,81**	**94,3**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	4.714,81	94,3
63		***Остали издаци***	***2.200,00***	***2.200,00***	***1.605,05***	***73,0***
631		**Остали издаци**	**2.200,00**	**2.200,00**	**1.605,05**	**73,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.200,00	2.200,00	1.605,05	73,0
		УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***405.500,00***	***405.500,00***	***394.425,47***	***97,3***
		Назив потрошачке јединице: **ЈУ ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**				
		Број потрошачке јединице: **0815008**				
41		***Текући расходи***	***194.000,00***	***194.000,00***	***193.922,78***	***100,0***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**42.500,00**	**42.500,00**	**42.498,05**	**100,0**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	42.500,00	42.500,00	42.498,05	100,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**151.500,00**	**151.500,00**	**151.424,73**	**100,0**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	109.900,00	109.900,00	109.899,77	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.900,00	8.900,00	8.899,26	100,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	6.400,00	6.400,00	6.399,92	100,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.700,00	3.700,00	3.691,87	99,8
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	600,00	600,00	599,97	100,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.520,00	11.520,00	11.519,89	100,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	3.880,00	3.880,00	3.880,00	100,0
412900	0922	Остали некласификовани расходи	6.600,00	6.600,00	6.534,05	99,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.000,00***	***2.000,00***	***1.999,94***	***100,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.999,94**	**100,0**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.000,00	2.000,00	1.999,94	100,0
	УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:		***196.000,00***	***196.000,00***	***195.922,72***	***100,0***

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

41		***Текући расходи***	***136.500,00***	***136.500,00***	***130.331,96***	***95,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**35.400,00**	**35.400,00**	**32.569,94**	**92,0**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	35.400,00	35.400,00	32.569,94	92,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**101.100,00**	**101.100,00**	**97.762,02**	**96,7**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	65.400,00	65.400,00	65.284,74	99,8
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.500,00	8.500,00	8.250,57	97,1
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	5.000,00	3.460,70	69,2
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.000,00	5.000,00	4.799,63	96,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	2.934,13	97,8
412700	0922	Расходи за стручне услуге	5.800,00	5.800,00	5.157,33	88,9
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	5.200,00	5.200,00	4.709,40	90,6
412900	0922	Остали некласификовани расходи	3.200,00	3.200,00	3.165,52	98,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.500,00***	***2.500,00***	***1.977,20***	***79,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.500,00**	**2.500,00**	**1.977,20**	**79,1**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.500,00	2.500,00	1.977,20	79,1
	УКУПНО УТТ ШКОЛА:		***139.000,00***	***139.000,00***	***132.309,16***	***95,2***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ПОЛИТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815010**

41		***Текући расходи***	***167.700,00***	***167.700,00***	***158.218,00***	***94,3***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**18.250,00**	**18.250,00**	**18.222,82**	**99,9**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	18.250,00	18.250,00	18.222,82	99,9
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**118.450,00**	**118.450,00**	**118.090,18**	**99,7**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	79.000,00	79.000,00	78.999,73	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.200,00	8.200,00	8.197,81	100,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	1.750,00	1.750,00	1.746,00	99,8
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	5.500,00	5.500,00	5.485,31	99,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.500,00	1.500,00	1.320,36	88,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	8.500,00	8.500,00	10.295,25	121,1
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	8.500,00	8.500,00	6.546,45	77,0
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.500,00	5.500,00	5.499,27	100,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**31.000,00**	**31.000,00**	**21.905,00**	**70,7**
418400	0922	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	31.000,00	31.000,00	21.905,00	70,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***8.300,00***	***8.300,00***	***8.243,25***	***99,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**8.300,00**	**8.300,00**	**8.243,25**	**99,3**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање,реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	6.000,00	6.000,00	5.950,00	99,2
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.300,00	2.300,00	2.293,25	99,7
	УКУПНО ПОЛИТЕХНИЧКА ШКОЛА:		***176.000,00***	***176.000,00***	***166.461,25***	***94,6***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ УМЈЕТНИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**
Број потрошачке јединице: **0840001**

41		***Текући расходи***	***61.500,00***	***61.500,00***	***58.482,53***	***95,1***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**6.000,00**	**6.000,00**	**5.934,88**	**98,9**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	6.000,00	6.000,00	5.934,88	98,9
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**51.000,00**	**51.000,00**	**48.485,15**	**95,1**
412100	0922	Расходи по основу закупа	1.500,00	1.500,00	0,00	0,0
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	25.000,00	25.000,00	24.983,59	99,9
412300	0922	Расходи за режијски материјал	4.000,00	4.000,00	3.967,81	99,2
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	500,00	500,00	462,70	92,5
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.000,00	3.000,00	2.999,36	100,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.000,00	5.000,00	4.117,40	82,3
412700	0922	Расходи за стручне услуге	3.000,00	3.000,00	2.475,51	82,5
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	2.000,00	2.000,00	2.523,35	126,2
412900	0922	Остали некласификовани расходи	7.000,00	7.000,00	6.955,43	99,4

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.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**	**4.500,00**	**4.500,00**	**4.062,50**	**90,3**
418400	0922	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	4.500,00	4.500,00	4.062,50	90,3
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.500,00***	***3.500,00***	***3.250,00***	***92,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.500,00**	**3.500,00**	**3.250,00**	**92,9**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.500,00	3.500,00	3.250,00	92,9
		УКУПНО УМЈЕТНИЧКА ШКОЛА:	***65.000,00***	***65.000,00***	***61.732,53***	***95,0***

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

41		***Текући расходи***	***548.000,00***	***558.000,00***	***542.794,90***	***97,3***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**288.200,00**	**298.200,00**	**292.166,75**	**98,0**
411100	0922	Расходи за бруто плате	270.000,00	280.000,00	278.646,75	99,5
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	12.000,00	12.000,00	11.150,40	92,9
411300	0922	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	4.000,00	4.000,00	1.269,60	31,7
411400	0922	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	2.200,00	2.200,00	1.100,00	50,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**259.800,00**	**259.800,00**	**250.628,15**	**96,5**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	99.000,00	99.000,00	95.466,08	96,4
412300	0922	Расходи за режијски материјал	19.000,00	19.000,00	18.776,23	98,8
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	97.000,00	97.000,00	96.439,26	99,4
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	9.500,00	9.500,00	7.289,74	76,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	15.000,00	15.000,00	13.214,57	88,1
412700	0922	Расходи за стручне услуге	5.700,00	5.700,00	5.424,14	95,2
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.400,00	6.400,00	6.142,68	96,0
412900	0922	Остали некласификовани расходи	8.200,00	8.200,00	7.875,45	96,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.000,00***	***3.000,00***	***2.993,98***	***99,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.993,98**	**99,8**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	2.993,98	99,8
63		***Остали издаци***	***2.500,00***	***2.500,00***	***0,00***	***0,0***
638		**Остали издаци из трансакција са другим јед.власти**	**2.500,00**	**2.500,00**	**0,00**	**0,0**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	2.500,00	2.500,00	0,00	0,0
		УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":	***553.500,00***	***563.500,00***	***545.788,88***	***96,9***

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

41		***Текући расходи***	***156.900,00***	***156.900,00***	***141.116,44***	***89,9***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**10.900,00**	**10.900,00**	**7.248,12**	**66,5**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	10.900,00	10.900,00	7.248,12	66,5
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**146.000,00**	**146.000,00**	**133.868,32**	**91,7**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	66.000,00	66.000,00	62.443,03	94,6
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.500,00	13.500,00	12.490,78	92,5
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	18.000,00	18.000,00	12.885,01	71,6
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	13.000,00	13.000,00	12.975,96	99,8
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.600,00	6.600,00	6.591,66	99,9
412700	0922	Расходи за стручне услуге	10.700,00	10.700,00	9.813,30	91,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.400,00	6.400,00	5.371,97	83,9
412900	0922	Остали некласификовани расходи	11.800,00	11.800,00	11.296,61	95,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***10.500,00***	***10.500,00***	***9.119,98***	***86,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**10.500,00**	**10.500,00**	**9.119,98**	**86,9**
511200	0922	Издаци за инвестиц. одржавање, рекон. и адаптацију зграда и објеката	5.000,00	5.000,00	3.888,89	77,8
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	4.930,38	98,6
511500	0922	Издаци за биолошку имовину	500,00	500,00	300,71	60,1
		УКУПНО ЦЕНТАР:	***167.400,00***	***167.400,00***	***150.236,42***	***89,7***
		Буџетска потрошња из кредитних средстава:	*30.000.000,00*	*30.000.000,00*	*15.301.751,74*	*51,0*
		Укупна буџетска потрошња - без кредитних средстава:	*181.756.000,00*	*181.756.000,00*	*172.536.808,00*	*94,9*
		УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА - ФОНД 01:	***211.756.000,00***	***211.756.000,00***	***187.838.559,74***	***88,7***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА БУЏЕТСКИХ РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ У 2023. Г. - ФОНД 01

Табела 1.

01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	38.856.150,00	41.066.450,00	39.712.168,81	96,7
03	ЈАВНИ РЕД И СИГУРНОСТ	2.955.000,00	2.990.400,00	1.638.242,40	54,8
04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	35.449.586,00	34.773.086,00	26.556.210,69	76,4
05	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	6.879.000,00	6.753.000,00	6.458.183,32	95,6
06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	26.074.350,00	23.965.050,00	15.567.652,73	65,0
07	ЗДРАВСТВО	1.876.000,00	1.871.700,00	1.785.315,35	95,4
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	23.619.700,00	24.372.000,00	23.053.530,00	94,6
09	ОБРАЗОВАЊЕ	19.811.700,00	19.637.700,00	18.814.329,22	95,8
10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	29.819.700,00	31.609.700,00	30.910.737,95	97,8
11	ОСТАЛО	23.114.814,00	21.416.914,00	21.024.257,62	98,2
УКУПНО:		**208.456.000,00**	**208.456.000,00**	**185.520.628,09**	**89,0**

Напомена: Под шифром "11 - Остало" приказани су некласификовани расходи, тј. остали издаци: издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

Табела 2.

ЗУ	ЗАЈЕДНИЧКЕ УСЛУГЕ	122.232.286,00	122.419.886,00	101.759.119,79	83,1
ИУ	ИНДИВИДУАЛНЕ УСЛУГЕ	63.108.900,00	64.619.200,00	62.737.250,68	97,1
	ОСТАЛО*	23.114.814,00	21.416.914,00	21.024.257,62	98,2
УКУПНО:		**208.456.000,00**	**208.456.000,00**	**185.520.628,09**	**89,0**

Напомена: Остало* су издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. и прош. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
БУЏЕТ ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2023. Г. - ОПШТИ ДИО - ФОНД 02						
		А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	**706.500,00**	**706.500,00**	**1.124.322,62**	**159,1**
71		**I Порески приходи**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
72		**II Непорески приходи**	**706.500,00**	**706.500,00**	**1.124.322,62**	**159,1**
721000		Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	85.000,00	85.000,00	80.005,09	94,1
722000		Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	621.500,00	621.500,00	1.042.207,65	167,7
728000		Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти	0,00	0,00	524,95	-
729000		Остали непорески приходи	0,00	0,00	1.584,93	-
73		**III Грантови**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
78		**IV Трансфери између или унутар јединица власти**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
787000		Трансфери између различитих јединица власти	0,00	0,00	0,00	-
		Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II)	**600.400,00**	**826.806,00**	**679.814,73**	**82,2**
41		**I Текући расходи**	**600.400,00**	**826.806,00**	**679.814,73**	**82,2**
411000		Расходи за лична примања запослених	71.900,00	65.081,00	64.496,20	99,1
412000		Расходи по основу коришћења роба и услуга	523.500,00	710.725,00	564.485,83	79,4
419100		Расходи по судским рјешењима	5.000,00	51.000,00	50.832,70	99,7
48		**II Трансфери између и унутар јединица власти**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
		В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**106.100,00**	**-120.306,00**	**444.507,89**	**-369,5**
		Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ (I-II)	**-155.700,00**	**-301.139,00**	**36.303,68**	**-12,1**
81		**I Примици за нефинансијску имовину**	**987.500,00**	**987.500,00**	**995.980,72**	**100,9**
816000		Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	987.500,00	987.500,00	995.980,72	100,9
51		**II Издаци за нефинансијску имовину**	**1.143.200,00**	**1.288.639,00**	**959.677,04**	**74,5**
511000		Издаци за произведену сталну имовину	290.200,00	316.400,00	70.105,44	22,2
516000		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара амбалаже и сл.	753.000,00	972.239,00	889.571,60	91,5
518100		Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	100.000,00	0,00	0,00	-
		Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**-49.600,00**	**-421.445,00**	**480.811,57**	**-114,1**
		Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	**49.600,00**	**-288.170,00**	**77.527,45**	**-26,9**
		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**	**-**
911000		Примици од финансијске имовине	0,00	0,00	0,00	-
61		**II Издаци за финансијску имовину**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
611000		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**	**-**
921000		Примици од задуживања	0,00	0,00	0,00	-
62		**II Издаци за отплату дугова**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
621000		Издаци за отплату дугова	0,00	0,00	0,00	-
		З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	**-20.400,00**	**-358.170,00**	**-233.311,61**	**65,1**
93		**I Остали примици**	**234.000,00**	**234.000,00**	**290.292,23**	**124,1**
931000		Остали примици	234.000,00	234.000,00	290.292,23	124,1
63		**II Остали издаци**	**254.400,00**	**592.170,00**	**523.603,84**	**88,4**
631000		Остали издаци	254.400,00	592.170,00	523.603,84	88,4
		И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	**70.000,00**	**70.000,00**	**310.839,06**	**444,1**
		Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**0,00**	**-709.615,00**	**558.339,02**	**-78,7**

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. и прош. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ ЗА 2023. Г. - ФОНД 02						
БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ			**706.500,00**	**706.500,00**	**1.124.322,62**	**159,1**
72		**Н е п о р е с к и п р и х о д и**	**706.500,00**	**706.500,00**	**1.124.322,62**	**159,1**
721		**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**85.000,00**	**85.000,00**	**80.005,09**	**94,1**
721222		Приходи од давања у закуп установа-јавних служби које се финансирају из буџета Града	85.000,00	85.000,00	80.005,09	94,1
		ЈУ СЦ "Борик"	*85.000,00*	*85.000,00*	*80.005,09*	*94,1*
722		**Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**621.500,00**	**621.500,00**	**1.042.207,65**	**167,7**
7225		**Приходи од пружања јавних услуга**	**621.500,00**	**621.500,00**	**1.042.207,65**	**167,7**
722591		Властити приходи буџетских корисника Града	621.500,00	621.500,00	1.042.207,65	167,7
		ЈУ Туристичка организација Града	*45.500,00*	*45.500,00*	*37.663,85*	*82,8*
		Центар за развој пољопривреде и села	*370.000,00*	*370.000,00*	*770.913,61*	*208,4*
		ЈУ СЦ "Борик"	*0,00*	*0,00*	*3.628,65*	-
		ЈУ Гимназија	*72.600,00*	*72.600,00*	*76.357,26*	*105,2*
		ЈУ Пољопривредна школа	*63.000,00*	*63.000,00*	*56.269,99*	*89,3*
		ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа	*70.400,00*	*70.400,00*	*97.374,29*	*138,3*
728		**Приходи од фин. и нефинан. имовине и трансакција размјене између или унутар јединица влсти**	**0,00**	**0,00**	**524,95**	**-**
728162		*Центар за развој пољопривреде и села*	*0,00*	*0,00*	*524,95*	-
729		**Остали непорески приходи**	**0,00**	**0,00**	**1.584,93**	-
729124		Остали општински непорески приходи - *СЦ "Борик"*	0,00	0,00	*1.584,93*	-
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**987.500,00**	**987.500,00**	**995.980,72**	**100,9**
81		**Примици за нефинансијску имовину**	**987.500,00**	**987.500,00**	**995.980,72**	**100,9**
816		**Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**987.500,00**	**987.500,00**	**995.980,72**	**100,9**
816100		Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	987.500,00	987.500,00	995.980,72	100,9
	0421	*Центар за развој пољопривреде и села*	*380.000,00*	*380.000,00*	*383.606,80*	*100,9*
	0810	*ЈУ СЦ "Борик"*	*285.000,00*	*285.000,00*	*300.602,44*	*105,5*
	0922	*ЈУ Пољопривредна школа*	*123.000,00*	*123.000,00*	*107.576,79*	*87,5*
	0922	*ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа*	*199.500,00*	*199.500,00*	*204.194,69*	*102,4*
		УКУПНО ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ - ФОНД 02:	**1.694.000,00**	**1.694.000,00**	**2.120.303,34**	**125,2**
РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ ЗА 2023. Г. - ФОНД 02						
БУЏЕТСКИ РАСХОДИ			**600.400,00**	**826.806,00**	**679.814,73**	**82,2**
41		***Текући расходи***	***600.400,00***	***826.806,00***	***679.814,73***	***82,2***
411		**Расходи за лична примања**	**71.900,00**	**65.081,00**	**64.496,20**	**99,1**
411100		Расходи за бруто плате	68.500,00	58.720,00	58.706,90	100,0
411200		Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	3.400,00	3.400,00	2.828,90	83,2
411400		Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	0,00	2.961,00	2.960,40	100,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**523.500,00**	**710.725,00**	**564.485,83**	**79,4**
412100		Расходи по основу закупа	4.500,00	4.500,00	3.637,00	80,8
412200		Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	136.400,00	176.179,00	141.030,20	80,0
412300		Расходи за режијски материјал	37.000,00	39.769,00	31.981,73	80,4
412400		Расходи за материјал за посебне намјене	34.600,00	31.675,00	23.672,13	74,7
412500		Расходи за текуће одржавање	97.500,00	112.500,00	67.515,19	60,0
412600		Расходи по основу путовања и смјештаја	31.000,00	42.509,00	30.025,10	70,6
412700		Расходи за стручне услуге	75.000,00	145.730,00	126.657,34	86,9
412800		Расходи за услуге одржавања јавних површина	6.000,00	0,00	0,00	-
412900		Остали некласификовани расходи	101.500,00	157.863,00	139.967,14	88,7
419		**Расходи по судским рјешењима**	**5.000,00**	**51.000,00**	**50.832,70**	**99,7**
419100		Расходи по судским рјешењима	5.000,00	51.000,00	50.832,70	99,7

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. и прош. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**1.143.200,00**	**1.288.639,00**	**959.677,04**	**74,5**
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.143.200,00***	***1.288.639,00***	***959.677,04***	***74,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**290.200,00**	**316.400,00**	**70.105,44**	**22,2**
511100		Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	15.000,00	0,00	0,00	-
511200		Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	104.000,00	105.200,00	9.904,65	9,4
511300		Издаци за набавку постројења и опреме	171.200,00	170.200,00	19.960,46	11,7
511400		Издаци за инвестиционо одрржавање имовине	0,00	41.000,00	40.240,33	98,1
516		**Издаци за залихе матер., робе и ситног инвент., амбалаже и сл.**	**753.000,00**	**972.239,00**	**889.571,60**	**91,5**
516100		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент., амбалаже и сл.	753.000,00	972.239,00	889.571,60	91,5
518		**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
518100		Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	100.000,00	0,00	0,00	-
		УКУПНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ - ФОНД 02:	**1.743.600,00**	**2.115.445,00**	**1.639.491,77**	**77,5**

ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2023. Г. - ФОНД 02

		ФИНАНСИРАЊЕ	**49.600,00**	**-288.170,00**	**77.527,45**	**-26,9**
		ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ	**-20.400,00**	**-358.170,00**	**-233.311,61**	**65,1**
93		***Остали примици***	***234.000,00***	***234.000,00***	***290.292,23***	***124,1***
931		**Остали примици**	**234.000,00**	**234.000,00**	**290.292,23**	**124,1**
931100		Примици по основу пореза на додату вриједност	234.000,00	234.000,00	290.292,23	124,1
		ЈУ Туристичка организација Града	*7.000,00*	*7.000,00*	*6.386,98*	*91,2*
		Центар за развој пољопривреде и села	*100.000,00*	*100.000,00*	*157.002,08*	*157,0*
		ЈУ СЦ "Борик"	*75.000,00*	*75.000,00*	*65.839,47*	*87,8*
		ЈУ Пољопривредна школа	*24.000,00*	*24.000,00*	*26.350,52*	*109,8*
		ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа	*28.000,00*	*28.000,00*	*34.713,18*	*124,0*
63		***Остали издаци***	**254.400,00**	**592.170,00**	**523.603,84**	***88,4***
631		**Остали издаци**	**254.400,00**	**592.170,00**	**523.603,84**	**88,4**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	214.400,00	254.400,00	197.962,25	77,8
631900		Остали издаци	40.000,00	337.770,00	325.641,59	96,4
****		**РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	**70.000,00**	**70.000,00**	**310.839,06**	**444,1**
		ЈУ Гимназија	*0,00*	*0,00*	*8.639,06*	-
		ЈУ СЦ "Борик"	*70.000,00*	*70.000,00*	*302.200,00*	*431,7*

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2023. 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***	***38.500,00***	***38.500,00***	***17.003,19***	***44,2***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**38.500,00**	**38.500,00**	**17.003,19**	***44,2***
412100	0473	Расходи по основу закупа	4.500,00	4.500,00	3.637,00	80,8
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	18.000,00	18.000,00	13.366,19	74,3
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	14.500,00	14.500,00	0,00	0,0
412700	0473	Расходи за стручне услуге	500,00	500,00	0,00	0,0
412900	0473	Остали некласификовани расходи	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***7.000,00***	***7.000,00***	***300,00***	***4,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**7.000,00**	**7.000,00**	**300,00**	***4,3***
511300	0473	Издаци за набавку постројења и опреме	7.000,00	7.000,00	300,00	4,3
63		***Остали издаци***	***7.000,00***	***7.000,00***	***6.287,16***	***89,8***
631		**Остали издаци**	**7.000,00**	**7.000,00**	**6.287,16**	***89,8***
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	7.000,00	7.000,00	6.287,16	89,8
		УКУПНО ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:	***52.500,00***	***52.500,00***	***23.590,35***	***44,9***

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

41		***Текући расходи***	***108.000,00***	***232.430,00***	***160.138,75***	***68,9***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**103.000,00**	**232.430,00**	**160.138,75**	***68,9***
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	30.000,00	55.000,00	32.688,62	*59,4*
412300	0421	Расходи за режијски материјал	5.000,00	10.000,00	3.623,99	*36,2*
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	40.000,00	60.000,00	41.786,96	69,6
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	10.000,00	20.000,00	19.742,64	98,7
412700	0421	Расходи за стручне услуге	7.000,00	52.430,00	40.064,50	76,4
412800	0421	Расходи за услуге одржавања јавних површина	6.000,00	0,00	0,00	-
412900	0421	Остали некласификовани расходи	5.000,00	35.000,00	22.232,04	63,5

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. и прош. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
419		**Расходи по судским рјешењима**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
419100	0421	Расходи по судским рјешењима	5.000,00	0,00	0,00	-
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***642.000,00***	***662.000,00***	***632.567,09***	***95,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**105.000,00**	**50.000,00**	**41.139,58**	***82,3***
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	15.000,00	0,00	0,00	-
511200	0421	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	20.000,00	0,00	0,00	-
511300	0421	Издаци за набавку постројења и опреме	70.000,00	9.000,00	899,25	10,0
511400	0421	Издаци за инвестиционо одржавање опреме	0,00	41.000,00	40.240,33	-
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**437.000,00**	**612.000,00**	**591.427,51**	***96,6***
516100	0421	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	437.000,00	612.000,00	591.427,51	96,6
518		**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
518100	0421	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	100.000,00	0,00	0,00	-
63		***Остали издаци***	***100.000,00***	***417.770,00***	***376.979,06***	***90,2***
631		**Остали издаци**	**100.000,00**	**417.770,00**	**376.979,06**	***90,2***
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	100.000,00	120.000,00	79.209,06	66,0
631900		Остали издаци	0,00	297.770,00	297.770,00	100,0
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:	***850.000,00***	***1.312.200,00***	***1.169.684,90***	***89,1***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ СПОРТСКИ ЦЕНТАР "БОРИК"**
Број потрошачке јединице: **2002930**

41		***Текући расходи***	***125.000,00***	***256.000,00***	***228.857,16***	***89,4***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**125.000,00**	**205.000,00**	**178.024,46**	***86,8***
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	25.000,00	50.000,00	48.740,60	97,5
412300	0810	Расходи за режијски материјал	20.000,00	20.000,00	19.177,74	95,9
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	7.000,00	7.000,00	1.927,00	27,5
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	15.000,00	15.000,00	6.468,59	43,1
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	10.000,00	10.000,00	2.475,97	24,8
412700	0810	Расходи за стручне услуге	23.000,00	68.000,00	67.210,07	98,8
412900	0810	Остали некласификовани расходи	25.000,00	35.000,00	32.024,49	91,5
419		**Расходи по судским рјешењима**	**0,00**	**51.000,00**	**50.832,70**	***99,7***
419100	0421	Расходи по судским рјешењима	0,00	51.000,00	50.832,70	99,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***320.000,00***	***401.200,00***	***138.609,57***	***34,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**150.000,00**	**231.200,00**	**7.535,43**	***3,3***
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	75.000,00	96.200,00	3.034,43	3,2
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	75.000,00	135.000,00	4.501,00	3,3
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв.,амбалаже и сл.**	**170.000,00**	**170.000,00**	**131.074,14**	***77,1***
516100	0810	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	170.000,00	170.000,00	131.074,14	77,1
63		***Остали издаци***	***70.000,00***	***90.000,00***	***89.153,19***	***99,1***
631		**Остали издаци**	**70.000,00**	**90.000,00**	**89.153,19**	***99,1***
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	70.000,00	90.000,00	89.153,19	99,1
		УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":	***515.000,00***	***747.200,00***	***456.619,92***	***61,1***

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

41		***Текући расходи***	***68.600,00***	***77.365,00***	***69.114,76***	***89,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**68.600,00**	**77.365,00**	**69.114,76**	***89,3***
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	28.000,00	35.749,00	33.673,73	94,2
412300	0922	Расходи за режијски материјал	4.000,00	1.269,00	1.218,74	96,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	15.600,00	16.675,00	14.548,24	87,2
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.000,00	1.597,00	1.597,00	100,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.500,00	12.212,00	8.295,11	67,9
412900	0922	Остали некласификовани расходи	3.500,00	9.863,00	9.781,94	99,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.000,00***	***4.000,00***	***1.797,73***	***44,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.000,00**	**4.000,00**	**1.797,73**	***44,9***
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	1.797,73	44,9
		УКУПНО ГИМНАЗИЈА:	***72.600,00***	***81.365,00***	***70.912,49***	***87,2***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. и прош. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815006**						
41		***Текући расходи***	***88.000,00***	***88.000,00***	***80.958,94***	***92,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**88.000,00**	**88.000,00**	**80.958,94**	***92,0***
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	5.000,00	11.000,00	7.917,50	72,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	8.000,00	8.000,00	7.196,89	90,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	20.000,00	20.000,00	18.069,35	90,3
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	0,00	4.912,00	4.911,12	100,0
412700	0922	Расходи за стручне услуге	20.000,00	9.088,00	8.732,77	96,1
412900	0922	Остали некласификовани расходи	35.000,00	35.000,00	34.131,31	97,5
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***97.000,00***	***97.000,00***	***71.986,80***	***74,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**19.000,00**	**19.000,00**	**15.319,76**	***80,6***
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	9.000,00	9.000,00	6.870,22	76,3
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	10.000,00	10.000,00	8.449,54	84,5
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**78.000,00**	**78.000,00**	**56.667,04**	***72,7***
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент., амбалаже и сл.	78.000,00	78.000,00	56.667,04	72,7
63		***Остали издаци***	***25.000,00***	***25.000,00***	***12.146,64***	***48,6***
631		**Остали издаци**	**25.000,00**	**25.000,00**	**12.146,64**	***48,6***
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	25.000,00	25.000,00	12.146,64	48,6
		УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:	***210.000,00***	***210.000,00***	***165.092,38***	***78,6***
Назив потрошачке јединице: **ЈУ УГОСТИТЕЉСКО-ТРГОВИНСКО-ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815009**						
41		***Текући расходи***	***172.300,00***	***134.511,00***	***123.741,93***	***92,0***
411		**Расходи за лична примања**	**71.900,00**	**65.081,00**	**64.496,20**	***99,1***
411100	0922	Расходи за бруто плате	68.500,00	58.720,00	58.706,90	100,0
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	3.400,00	3.400,00	2.828,90	83,2
411400	0922	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи	0,00	2.961,00	2.960,40	100,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**100.400,00**	**69.430,00**	**59.245,73**	***85,3***
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	30.400,00	6.430,00	4.643,56	72,2
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.000,00	8.500,00	7.961,26	93,7
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	4.000,00	0,00	0,00	-
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	8.000,00	3.000,00	1.190,29	39,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.000,00	6.000,00	1.298,37	21,6
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.000,00	3.500,00	2.354,89	67,3
412900	0922	Остали некласификовани расходи	32.000,00	42.000,00	41.797,36	99,5
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***73.200,00***	***117.439,00***	***114.415,85***	***97,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**5.200,00**	**5.200,00**	**4.012,94**	***77,2***
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	5.200,00	5.200,00	4.012,94	77,2
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв. амбалаже и сл.**	**68.000,00**	**112.239,00**	**110.402,91**	***98,4***
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	68.000,00	112.239,00	110.402,91	98,4
63		***Остали издаци***	***52.400,00***	***52.400,00***	***39.037,79***	***74,5***
631		**Остали издаци**	**52.400,00**	**52.400,00**	**39.037,79**	***74,5***
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	12.400,00	12.400,00	11.166,20	90,1
631900		Остали издаци	40.000,00	40.000,00	27.871,59	69,7
		УКУПНО УТТ ШКОЛА:	***297.900,00***	***304.350,00***	***277.195,57***	***91,1***
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА - ФОНД 02:			***1.998.000,00***	***2.707.615,00***	***2.163.095,61***	***79,9***
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА - ФОНД 01 и 02:			***213.754.000,00***	***214.463.615,00***	***190.001.655,35***	***88,6***

ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФ. БУЏЕТ. РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИН. ИМОВИНУ У 2023. Г. -ФОНД 02

Табела 1.

04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	415.500,00	610.930,00	477.234,93	78,1
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	160.000,00	326.112,00	20.942,71	6,4
09	ОБРАЗОВАЊЕ	180.600,00	190.903,00	145.333,41	76,1
11	ОСТАЛО	254.400,00	592.170,00	523.603,84	88,4
УКУПНО:		**1.010.500,00**	**1.720.115,00**	**1.167.114,89**	**67,9**

Напомена: Под шифром "11 - Остало" приказани су некласификовани расходи, тј. остали издаци: издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

Економ. код	Фун. код	ОПИС	II План 2023.г.	II План са реал. и прош. за 2023. г.	Извршење 31.12.2023.г.	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7

Табела 2.

	ЗУ	ЗАЈЕДНИЧКЕ УСЛУГЕ	415.500,00	610.930,00	477.234,93	78,1
	ИУ	ИНДИВИДУАЛНЕ УСЛУГЕ	340.600,00	517.015,00	166.276,12	32,2
		ОСТАЛО*	254.400,00	592.170,00	523.603,84	88,4
	УКУПНО:		**1.010.500,00**	**1.720.115,00**	**1.167.114,89**	**67,9**

Напомена: Остало* су издаци за финансијску имовину; издаци за отплату дугова; остали издаци; средства буџетске резерве.

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2023.г.
1	2	3

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ
ФОНД 03 - Фонд донација

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА МЕЂУНАРОДНУ САРАДЊУ И ПРОЈЕКТЕ**
Број потрошачке јединице: **2002128**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***62.364,61***
731119	Остали текући грантови из иностранства	62.364,61
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	***33.249,99***
	I. Укупно:	***95.614,60***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***27.586,36***
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	227,36
412700	Расходи за стручне услуге	27.359,00
48	***Трансфери ентитету***	***33.249,99***
487200	Трансфери ентитету	33.249,99
	II. Укупно :	***60.836,35***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***34.778,25***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***1.000.000,00***
787200	Трансфери од ентитета	1.000.000,00
	I. Укупно:	***1.000.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***906.290,62***
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	906.290,62
	II. Укупно :	***906.290,62***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***93.709,38***

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
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*14.576,00*
	I. Укупно:	***64.576,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***50.000,00***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	50.000,00
	II. Укупно :	***50.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***14.576,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2023.г.
1	2	3

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

78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***9.100,00***
787200	Трансфери од ентитета	9.100,00
	I. Укупно:	***9.100,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I)	***9.100,00***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ - СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ, СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ УДРУЖЕЊА ГРАЂАНА И ВЈЕРСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ**
Број потрошачке јединице:**2002281**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***7.500,00***
787100	Трансфери из државе	7.500,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*11.450,00*
	I. Укупно:	***18.950,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I)	***18.950,00***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТ. - СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНУ И СПОРТ**
Број потрошачке јединице: **2002282**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***150.984,34***
787200	Трансфери од ентитета	150.984,34
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*17.165,37*
	I. Укупно:	***168.149,71***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***91.935,15***
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	91.935,15
	II. Укупно :	***91.935,15***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***76.214,56***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***55.991,78***
731112	Текући грантови од међународних организација	46.941,87
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	8.899,91
731212	Текући грантови од физичких лица у земљи	150,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***1.431.461,00***
787200	Трансфери од ентитета	1.431.261,00
787300	Трансфери од јединица локалне самоуправе	200,00
93	***Остали примици***	***1.096,34***
931900	Остали примици	1.096,34
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*30.603,36*
	I. Укупно:	***1.519.152,48***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2023.г.
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***1.505.958,14***
411100	Расходи за бруто плате запослених	9.264,21
411200	Расходи за бруто наканде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	2.015,80
411300	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	227,64
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.086,16
412700	Расходи за стручне услуге	311,33
412900	Остали некласификовани расходи	2.921,10
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	1.488.811,90
416300	Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	1.320,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***1.078,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.078,00
63	***Остали издаци***	***1.096,34***
631900	Остали издаци	1.096,34
	II. Укупно:	***1.508.132,48***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***11.020,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***11.587,30***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	11.587,30
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***28.511,73***
787200	Трансфери од ентитета	28.511,73
	I. Укупно:	***40.099,03***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***35.209,03***
412300	Расходи за режијски материјал	2.999,99
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	8.497,30
412900	Остали некласификовани расходи	23.711,74
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***4.890,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	4.890,00
	II. Укупно:	***40.099,03***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ БАНСКИ ДВОР**
Број потрошачке јединице: **2002510**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***42.666,66***
731221	Капитални грантови од правних лица у земљи	42.666,66
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***102.000,00***
787100	Трансфери од државе	15.000,00
787200	Трансфери од ентитета	87.000,00
	1Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*26.559,00*
	I. Укупно:	***171.225,66***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***80.000,00***
412700	Расходи за стручне услуге	15.000,00
412900	Остали некласификовани расходи	65.000,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2023.г.
1	2	3
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***68.839,76***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	26.173,10
512100	Издаци за драгоцјености	42.666,66
63	***Остали издаци***	***385,90***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	385,90
	II. Укупно:	***149.225,66***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***22.000,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***138.203,13***
731112	Текући грантови од међународних организација	138.203,13
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*51.510,30*
	I. Укупно:	***189.713,43***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***165.663,21***
412700	Расходи за стручне услуге	5.850,00
412900	Остали некласификовани расходи	110.148,21
414100	Субвенције	34.225,00
415200	Грантови у земљи	15.440,00
	II. Укупно:	***165.663,21***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***24.050,22***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*95.642,95*
	I. Укупно:	***95.642,95***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***95.642,95***
518100	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	95.642,95
	II. Укупно:	***95.642,95***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***30.000,00***
787100	Трансфери од државе	30.000,00
	I. Укупно:	***30.000,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2023.г.
1	2	3

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***15.635,64***
731119	Остали текући грантови из иностранства	6.649,81
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	8.785,83
731212	Текући грантови од физичких лица у земљи	200,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***7.350,00***
787200	Трансфери од ентитета	7.350,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*99.999,90*
	I. Укупно:	***122.985,54***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***16.672,81***
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услугасходи по основу утрошка	3.400,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	70,95
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	7.249,82
412900	Остали некласификовани расходи	5.952,04
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***105.808,95***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	99.999,90
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	5.809,05
	II. Укупно :	***122.481,76***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***503,78***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*24.347,00*
	I. Укупно:	***24.347,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***24.347,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	24.347,00
	II. Укупно:	***24.347,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***9.600,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	9.600,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***450,50***
787200	Трансфери од ентитета	450,50
	I. Укупно:	***10.050,50***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***5.600,00***
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	450,00
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.650,00
412900	Остали некласификовани расходи	3.500,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2023.г.
1	2	3
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***3.931,20***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	3.931,20
	II. Укупно:	***9.531,20***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***519,30***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***4.535,71***
787200	Трансфери од ентитета	4.535,71
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*14.985,50*
	I. Укупно:	***19.521,21***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***4.006,70***
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	936,00
412400	Расходи за мтеријал за посебне намјене	677,70
412900	Остали некласификовани расходи	2.393,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***15.514,51***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	15.514,51
	II. Укупно:	***19.521,21***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***585,00***
787200	Трансфери од ентитета	585,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*959,00*
	I. Укупно:	***1.544,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***585,00***
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	585,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***959,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	959,00
	II. Укупно:	***1.544,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***4.000,00***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	4.000,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***33.670,00***
787200	Трансфери од ентитета	32.670,00
787300	Трансфери од јединица локалне самоуправе	1.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*65.850,71*
	I. Укупно:	***103.520,71***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2023.г.
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***36.870,50***
412100	Расходи по основу закупа	940,17
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	1.370,00
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	23.908,12
412700	Расходи за стручне услуге	9.650,00
412900	Остали некласификовани расходи	1.002,21
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***55.741,29***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	55.741,29
63	***Остали издаци***	***10.269,25***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	10.269,25
	II. Укупно:	***102.881,04***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***639,67***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***1.394,64***
787200	Трансфери од ентитета	1.394,64
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*16.415,92*
	I. Укупно:	***17.810,56***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***1.394,64***
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	1.394,64
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***16.415,92***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	16.415,92
	II. Укупно:	***17.810,56***
	Нерасп. суфицит/непокр. 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	
73	***Грантови***	***2.998,37***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	2.998,37
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***9.999,09***
787200	Трансфери од ентитета	9.999,09
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*14.272,62*
	I. Укупно:	***27.270,08***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***12.317,46***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	2.998,37
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	9.319,09
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***14.272,62***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	14.272,62
63	***Остали издаци***	***680,00***
631100	Издаци по основу пореза на додату вриједност	680,00
	II. Укупно :	***27.270,08***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2023.г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ПОЛИТЕХНИЧКА ШКОЛА**
Број потрошачке јединице: **0815010**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***450,00***
787200	Трансфери од ентитета	450,00
	I. Укупно:	***450,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***450,00***
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	450,00
	II. Укупно:	***450,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ УМЈЕТНИЧКА ШКОЛА "ВЛАДО МИЛОШЕВИЋ"**
Број потрошачке јединице: **08400001**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*10.000,00*
	I. Укупно:	***10.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***10.000,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	10.000,00
	II. Укупно:	***10.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***8.093,40***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	4.393,40
731212	Текући грантови од физичких лица у земљи	3.700,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***1.250,00***
787200	Трансфери од ентитета	250,00
787300	Трансфери од јединица локалне самоуправе	1.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*610.538,25*
	I. Укупно :	***619.881,65***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***5.009,99***
411200	Расходи за бруто накнаде	2.089,56
412500	Расходи за текуће одржавање	416,59
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.503,84
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***44.761,72***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	4.998,12
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	39.763,60
	II. Укупно :	***49.771,71***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***570.109,94***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2023.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	
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*1.000,00*
	I. Укупно :	***1.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***1.000,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.000,00
	II. Укупно:	***1.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 03 ЗА 2023. ГОДИНУ

73	*1. Грантови:*	*401.140,89*
	1.1. Грантови из иностранства	*69.014,42*
	1.2.Текући грантови од правних лица у земљи	*100.264,81*
	1.3.Текући грантови од физичких лица у земљи	*4.050,00*
	1.4.Текући грантови од међународних организација	*185.145,00*
	1.5.Капитални грантови од правних лица у земљи	*42.666,66*
78	*2. Трансфери*	*2.819.242,01*
93	*3. Остали примици*	*1.096,34*
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (1+2+3)	***3.221.479,24***
41	*1. Текући расходи и трансфери*	*1.989.258,99*
48	*2. Трансфери*	*33.249,99*
51	*3. Издаци за нефинасијску имовину*	*1.419.493,54*
63	*4. Остали издаци*	*12.431,49*
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (1+2+3+4)	***3.454.434,01***
	Разлика (I-II):	***-232.954,77***
	III Расподјела суфицит Фонда 03 из ранијег периода:	***1.139.125,87***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II+III)	***906.171,10***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2023. г
1	2	3

Остали приходи и примици и расходи и издаци
Фонд 05 - Фонд за посебних пројеката

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ**
Број потрошачке јединице: **2002152**

	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
61	***Изаци за финансијску имовину***	***5.000.000,00***
611200	Издаци за акције и учешћа у капиталу	5.000.000,00
	I. Укупно:	***5.000.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I):	***5.000.000,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
92	***Примици од задуживања***	***5.000.000,00***
921200	Примици од узетих зајмова	5.000.000,00
	I. Укупно:	***5.000.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I):	***5.000.000,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери***	***9.582,00***
787200	Трансфери од ентитета	*9.582,00*
	I. Укупно:	***9.582,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***9.582,00***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	9.582,00
	II. Укупно:	***9.582,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ И ОБРАЗОВАЊЕ**
Број потрошачке јединице: **20022400**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери***	***9.517,50***
787211	Трансфери од ентитета	*9.517,50*
	I. Укупно:	***9.517,50***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***9.517,50***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	9.517,50
	II.Укупно:	***9.517,50***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	***0,00***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 05 ЗА 2023. ГОДИНУ

78	*1. Трансфери*	*19.099,50*
92	*2. Примици од задуживања*	*5.000.000,00*
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (1+2):	***5.019.099,50***
41	*1. Текући расходи*	*0,00*
51	*2. Издаци за нефинасијску имовину*	*19.099,50*
61	*3. Издаци за финасијску имовину*	*5.000.000,00*
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (1+2+3):	***5.019.099,50***
	Разлика I-II:	*0,00*
	III Распод. суфицит/непокривени дефицит фонда 05 из ранијег периода:	***0,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II+III):	***0,00***

ОПИС	II План за 2023. г.	Извршење 31.12.2023. г.	Инд. 3/2
1	2	3	4

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИЗВРШЕЊА БУЏЕТА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2023. ГОДИНЕ - ПО СВИМ ФОНДОВИМА

А. ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ

а1. ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (фонд 01):	*154.965.000,00*	*150.320.527,49*	*97,0*
а2. ГРАНТОВИ (фонд 01):	*4.546.200,00*	*4.249.622,94*	*93,5*
а3. ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):	*7.975.000,00*	*7.788.150,24*	*97,7*
а4. ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (фонд 01):	*3.300.000,00*	*2.317.931,65*	*70,2*
а5. ПРИМИЦИ ОД ФИН. ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА, ОСТАЛИ ПРИМИЦИ (фонд 01):	*36.960.214,00*	*23.021.588,17*	*62,3*
а6. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА:	*4.009.586,00*	*2.314.564,39*	*57,7*
УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01):	*211.756.000,00*	*190.012.384,88*	*89,7*
а7. ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 02 + суфицит фонда из ранијег периода):	*1.998.000,00*	*2.721.434,63*	*136,2*
а8. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 03 + суфицит фонда из ранијег периода):	*0,00*	*4.360.605,11*	*-*
а9. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 05 + суфицит фонда из ранијег периода):	*0,00*	*5.019.099,50*	*-*
УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01, 02, 03, 05):	*213.754.000,00*	*202.113.524,12*	*94,6*

Б. РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

б1. УКУПНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):	*211.756.000,00*	*187.838.559,74*	*88,7*
б2. УКУПНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 02):	*1.998.000,00*	*2.163.095,61*	*108,3*
б3. ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 03):	*0,00*	*3.454.434,01*	*-*
б4. ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 05):	*0,00*	*5.019.099,50*	*-*
УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 01, 02, 03, 05):	*213.754.000,00*	*198.475.188,86*	*92,9*

УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА - УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2023. Г. (СВИ РАЧУНОВОДСТВЕНИ ФОНДОВИ):	*3.638.335,26*	

Утврђено стање буџета Града за период 01.01.-31.12.2023. године

1. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 01 (збир а1 до а6 - б1):	*2.173.825,14*	
2. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 02 (а7-б2):	*558.339,02*	
3. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 03 (а8-б3):	*906.171,10*	
4. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 05 (а9-б4):	*0,00*	
5. Вишак остварених прихода над расходима за период 01.01.-31.12.2023. г. (1+2+3+4):	*3.638.335,26*	

ОБРАЂИВАЧИ
Одјељење за финансије:
Ања Поповић, дипл. ек. _____

Шеф Одсјека за буџет:
Дејан Вујић, дипл. ек. _____
По овлаштењу Градоначелника
Божана Шљивар, 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.-31.12.2023. ГОДИНЕ

Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	II План за 2023. годину	II План са реалокацијама	Оперативни буџет до 31.12.2023. г.	Извршење 31.12.2023. г.	Инд.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/4)	8 (6/5)
Оперативна јединица 1 - Градска управа							
2002110	Скупштина Града	1.828.500,00	1.828.500,00	1.828.500,00	1.567.179,72	85,7	85,7
2002111	Градска изборна комисија	63.900,00	63.900,00	63.900,00	55.165,89	86,3	86,3
2002112	Стручна служба Скупштине града	50.000,00	50.000,00	50.000,00	32.869,80	65,7	65,7
2002120	Градоначелник	354.000,00	1.008.000,00	1.008.000,00	994.218,63	98,6	98,6
2002124	Одсјек за информатику	848.500,00	818.500,00	818.500,00	484.295,37	59,2	59,2
2002125	Одсјек за послове ЦЗ и ПТВСЈ	2.910.000,00	2.895.000,00	2.895.000,00	1.575.980,11	54,4	54,4
2002127	Одсјек за правна питања	545.000,00	520.000,00	520.000,00	418.408,88	80,5	80,5
2002128	Одсјек за међународну сарадњу и пројекте	480.000,00	500.400,00	500.400,00	285.015,87	57,0	57,0
2002129	Одсјек за управљање непокретном имовином града	288.700,00	274.700,00	274.700,00	145.584,69	53,0	53,0
2002130	Одјељење за општу управу	365.500,00	365.500,00	365.500,00	348.688,16	95,4	95,4
2002140	Одјељење за финансије	29.506.000,00	30.089.000,00	30.089.000,00	29.851.936,29	99,2	99,2
2002152	Одјељење за привреду и локални економски развој	7.784.350,00	7.620.350,00	7.620.350,00	7.337.936,78	96,3	96,3
2002160	Одјељење за просторно уређење	407.000,00	387.000,00	387.000,00	148.133,50	38,3	38,3
2002180	Одјељење за борачко-инвалидску заштиту	1.740.000,00	2.115.000,00	2.115.000,00	1.892.916,91	89,5	89,5
2002190	Остала буџетска потрошња	24.645.750,00	24.390.850,00	24.390.850,00	23.972.662,60	98,3	98,3
2002240	Служба за заједничке послове	1.593.000,00	1.617.000,00	1.617.000,00	1.442.540,40	89,2	89,2
2002250	Одјељење за инспекцијске послове и комуналну полицију	609.000,00	609.000,00	609.000,00	446.318,89	73,3	73,3
2002261, 2002262, 2002263	Одјељење за комуналне послове	36.176.000,00	33.784.700,00	25.341.503,60	24.170.552,98	71,5	95,4
2002271, 2002272	Одјељење за саобраћај и путеве	20.244.000,00	19.759.000,00	13.864.342,26	12.732.296,13	64,4	91,8
2002281	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за културу, социјалну заштиту, удружења грађана и вјерске заједнице	2.527.000,00	2.720.300,00	2.720.300,00	2.632.202,05	96,8	96,8
2002282	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за образовање, здравство, омладину и спорт	22.916.900,00	24.028.900,00	24.028.900,00	23.698.444,28	98,6	98,6
Оперативна јединица 2 - Остали буџетски корисници							
2002300	ЈУ Центар за социјални рад	23.665.700,00	24.898.700,00	24.880.175,00	24.689.055,28	99,2	99,2
2002400	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	15.408.500,00	15.208.500,00	14.669.787,67	14.246.719,44	93,7	97,1
2002510	ЈУ Бански двор-Културни центар	1.693.000,00	1.678.000,00	1.642.950,00	1.607.000,68	95,8	97,8
2002530	ЈУ Туристичка организација Града	1.783.800,00	1.713.300,00	1.704.277,48	1.300.045,75	75,9	76,3
2002910	Градска развојна агенција	1.384.500,00	1.384.500,00	1.322.433,38	1.260.029,53	91,0	95,3
2002920	Центар за развој пољопривреде и села	5.187.000,00	5.157.000,00	4.817.780,66	4.563.090,24	88,5	94,7
2002930	ЈУ СЦ Борик	3.452.000,00	3.226.000,00	3.196.167,00	3.072.846,59	95,3	96,1
0815001	ЈУ Гимназија	250.000,00	250.000,00	250.000,00	248.690,18	99,5	99,5
0815002	ЈУ Грађевинска школа	160.000,00	160.000,00	150.500,00	131.305,66	82,1	87,2
0815003	ЈУ Економска школа	186.000,00	186.000,00	186.000,00	158.181,82	85,0	85,0
0815004	ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	195.000,00	195.000,00	195.000,00	180.588,52	92,6	92,6
0815005	ЈУ Медицинска школа	311.000,00	311.000,00	311.000,11	280.495,50	90,2	90,2
0815006	ЈУ Пољопривредна школа	214.000,00	230.000,00	230.000,00	220.286,19	95,8	95,8
0815007	ЈУ Техничка школа	405.500,00	405.500,00	405.500,00	394.425,47	97,3	97,3
0815008	ЈУ Технолошка школа	196.000,00	196.000,00	196.000,00	195.922,72	100,0	100,0
0815009	ЈУ Угоститељско-трговинско-туристична школа	139.000,00	139.000,00	139.000,00	132.309,16	95,2	95,2
0815010	ЈУ Политехничка школа	176.000,00	176.000,00	176.000,00	166.461,25	94,6	94,6
0840001	ЈУ Умјетничка школа "Владо Милошевић"	65.000,00	65.000,00	65.000,00	61.732,53	95,0	95,0
0840012	ЈУ Центар "Заштити ме"	553.500,00	563.500,00	561.700,00	545.788,88	96,9	97,2
0840013	ЈУ Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	167.400,00	167.400,00	162.400,00	150.236,42	89,7	92,5
	Оперативна јединица 1	**155.883.100,00**	**155.445.600,00**	**141.107.745,86**	**134.233.347,93**	**86,4**	**95,1**
	Оперативна јединица 2	**55.592.900,00**	**56.310.400,00**	**55.261.671,30**	**53.605.211,81**	**95,2**	**97,0**
	Буџетска резерва	**280.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**	**-**
	СВЕУКУПНО	**211.756.000,00**	**211.756.000,00**	**196.369.417,16**	**187.838.559,74**	**88,7**	**95,7**

Табела 1А.

ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА/ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА НА ДАН 31.12.2023. 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	7 (3+4+5+6)
Оперативна јединица 1 - Градска управа						
2002110	Скупштина Града	1.567.179,72				1.567.179,72
2002111	Градска изборна комисија	55.165,89				55.165,89
2002112	Стручна служба скупштине града	32.869,80				32.869,80
2002120	Градоначелник	994.218,63				994.218,63
2002124	Одсјек за информатику	484.295,37				484.295,37
2002125	Одсјек за послове ЦЗ и ПТВСЈ	1.575.980,11				1.575.980,11
2002127	Одсјек за правна питања	418.408,88				418.408,88
2002128	Одсјек за међународну сарадњу и пројекте	285.015,87		60.836,35		345.852,22
2002129	Одсјек за управљање непокретном имовином града	145.584,69				145.584,69
2002130	Одјељење за општу управу	348.688,16				348.688,16
2002140	Одјељење за финансије	29.851.936,29				29.851.936,29
2002152	Одјељење за привреду и локални економски развој	7.337.936,78			5.000.000,00	12.337.936,78
2002160	Одјељење за просторно уређење	148.133,50				148.133,50
2002180	Одјељење за борачко-инвалидску заштиту	1.892.916,91		906.290,62		2.799.207,53
2002190	Остала буџетска потрошња	23.972.662,60				23.972.662,60
2002240	Служба за заједничке послове	1.442.540,40				1.442.540,40
2002250	Одјељење за инспекцијске послове и комуналну полицију	446.318,89				446.318,89
2002261, 2002262, 2002263	Одјељење за комуналне послове	24.170.552,98		50.000,00	9.582,00	24.230.134,98
2002271, 2002272	Одјељење за саобраћај и путеве	12.732.296,13				12.732.296,13
2002281	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за културу, социјалну заштиту, удружења грађана и вјерске заједнице	2.632.202,05				2.632.202,05
2002282	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за образовање, здравство, омладину и спорт	23.698.444,28		91.935,15		23.790.379,43
Оперативна јединица 2 - Остали буџетски корисници						
2002300	ЈУ Центар за социјални рад	24.689.055,28		1.508.132,48		26.197.187,76
2002400	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	14.246.719,44		40.099,03	9.517,50	14.296.335,97
2002510	ЈУ Бански двор-Културни центар	1.607.000,68		149.225,66		1.756.226,34
2002530	ЈУ Туристичка организација Града	1.300.045,75	23.590,35			1.323.636,10
2002910	Градска развојна агенција	1.260.029,53		165.663,21		1.425.692,74
2002920	Центар за развој пољопривреде и села	4.563.090,24	1.169.684,90	95.642,95		5.828.418,09
2002930	ЈУ СЦ Борик	3.072.846,59	456.619,92			3.529.466,51
0815001	ЈУ Гимназија	248.690,18	70.912,49	122.481,76		442.084,43
0815002	ЈУ Грађевинска школа	131.305,66		24.347,00		155.652,66
0815003	ЈУ Економска школа	158.181,82		9.531,20		167.713,02
0815004	ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	180.588,52		19.521,21		200.109,73
0815005	ЈУ Медицинска школа	280.495,50		1.544,00		282.039,50
0815006	ЈУ Пољопривредна школа	220.286,19	165.092,38	102.881,04		488.259,61
0815007	ЈУ Техничка школа	394.425,47		17.810,56		412.236,03
0815008	ЈУ Технолошка школа	195.922,72				195.922,72
0815009	ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа	132.309,16	277.195,57	27.270,08		436.774,81
0815010	ЈУ Политехничка школа	166.461,25		450,00		166.911,25
0840001	ЈУ Умјетничка школа "Владо Милошевић"	61.732,53		10.000,00		71.732,53
0840012	ЈУ Центар "Заштити ме"	545.788,88		49.771,71		595.560,59
0840013	ЈУ Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	150.236,42		1.000,00		151.236,42
	Оперативна јединица 1	**134.233.347,93**	**0,00**	**1.109.062,12**	**5.009.582,00**	**140.351.992,05**
	Оперативна јединица 2	**53.605.211,81**	**2.163.095,61**	**2.345.371,89**	**9.517,50**	**58.123.196,81**
	СВЕУКУПНО	**187.838.559,74**	**2.163.095,61**	**3.454.434,01**	**5.019.099,50**	**198.475.188,86**

Табела 2.

ИЗВРШЕЊЕ УКУПНИХ ПРИХОДА ГРАДА У 2022. И 2023. Г. - ФОНД 01

Екон. класиф.	ВРСТА ПРИХОДА	ИЗВРШЕЊЕ		РАЗЛИКА	
		јануар -децембар 2022	јануар -децембар 2023	4-3	Инд. 4/3
1	2	3	4	5	6
71	**ПОРЕСКИ ПРИХОДИ**	**95.333.925,71**	**102.688.337,75**	**7.354.620,51**	**107,7**
711	**Порез на приходе од пољопривреде и шумарства**	**0,00**	**8,82**	**8,82**	**-**
711100	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	0,00	8,82	8,82	-
713	**Порез на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**17.619.956,16**	**22.416.982,37**	**4.797.026,21**	**127,2**
713111	Порез на приходе од самосталне дјелатности	3.082.926,09	3.687.503,85	604.577,76	119,6
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	1.598,92	1.614,97	16,05	101,0
713113	Порез на лична примања	14.532.068,54	18.727.691,45	4.195.622,91	128,9
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	3.362,61	172,10	-3.190,51	5,1
714	**Порези на имовину**	**5.292.435,32**	**8.613.422,91**	**3.321.204,88**	**162,7**
714111	Порез на имовину	17.885,99	3.173,61	-14.712,38	17,7
714112	Порез на непокретности	5.274.314,14	8.610.231,40	3.335.917,26	163,2
714211	Порез на наслијеђе и поклоне	235,19	17,90	-217,29	-
715	**Порез на промет произв. и услуга (заостале обавезе)**	**29.128,74**	**1.779,45**	**-27.349,29**	**6,1**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	7.244,09	998,80	-6.245,29	13,8
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	21.884,65	780,65	-21.104,00	3,6
717	**Индиректни порези дозначени од УИО**	**67.471.933,92**	**66.452.304,91**	**-1.019.629,01**	**98,5**
717111	Индиректни порези дозначени од УИО	67.471.933,92	66.452.304,91	-1.019.629,01	98,5
719	**Остали порези**	**4.920.471,57**	**5.203.839,29**	**283.367,72**	**105,8**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	4.920.471,57	5.203.839,29	283.367,72	105,8
72	**НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ**	**51.152.907,22**	**47.632.189,74**	**-3.520.717,48**	**93,1**
	НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (без накнаде по уговорима са инвеститорима)	**48.759.149,91**	**44.272.629,56**	**-4.486.520,35**	**90,8**
721	**Приход од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**13.033.541,72**	**8.861.597,79**	**-4.171.943,93**	**68,0**
721111	Приход од дивиденди и удјела у профиту у јавним предузећима и финансијским институцијама	195.880,00	0,00	-195.880,00	-
721222	Приходи од давања у закуп објеката града	1.557.055,99	1.474.744,81	-82.311,18	94,7
721222	Приходи од давања у закуп установа које се финансирају из буџета општине/града	289.173,18	276.021,71	-13.151,47	95,5
721223	Приходи од земљишне ренте	10.975.113,73	7.091.313,08	-3.883.800,65	64,6
721224	Приход од закупа земљишта у својини Републике	3.523,90	343,00	-3.180,90	-
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	2.326,08	4.126,73	1.800,65	-
721412	Приход од обвезница	10.468,84	14.002,25	3.533,41	133,8
721571	Приход од камата на дате стамбене зајмове радницима	0,00	1.046,21	1.046,21	#DIV/0!
722	**Накнаде и таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**34.290.292,57**	**35.323.821,32**	**1.033.528,75**	**103,0**
722121	Општинске административне таксе	571,00	1.737,20	1.166,20	304,2
722131	Градске административне таксе	1.199.294,83	1.292.478,32	93.183,49	107,8
722311	Комуналне таксе за држање животиња	40,00	0,00	-40,00	-
722312	Комуналне таксе на фирму	444.483,52	306.565,15	-137.918,37	69,0
722313	Комуне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	0,00	220,00	220,00	#DIV/0!
722314	Комуналне таксе за кориштење простора на јавним површинама	572.534,45	661.591,54	89.057,09	115,6
722315	Комунална такса за држање средстава за игру	190,00	100,00	-90,00	-
722316	Комунална такса за приређивање музичког програма у угоститељским објектима	1.787,92	40,00	-1.747,92	2,2
722317	Комунална такса за кориштење витрина за излагање робе ван пословног простора	755,84	100,00	-655,84	-
722318	Комунална такса за кориштење рекламних паноа	1.500.415,84	1.573.463,14	73.047,30	104,9
722319	Комунална такса за кориштење простора за паркирање	3.955.267,00	4.141.148,22	185.881,22	104,7
722321	Боравишна такса	292.039,40	374.660,09	82.620,69	128,3
722391	Комунална такса за кориштење слободних површина и постављање шатора	50,00	0,00	-50,00	0,0
722396	Комунална такса на остале предмете таксирања	212.503,70	191.519,30	-20.984,40	90,1
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	9.744.780,26	8.395.143,13	-1.349.637,13	86,2
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - уговори са инвеститорима	2.393.757,31	3.359.560,18	965.802,87	140,3
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - спортски објекти	0,00	560.390,86	560.390,86	-
722412	Накнада за кориштење грађевинског земљишта	100.854,84	74.720,65	-26.134,19	74,1
722421	Накнада за кориштење путева	170.542,75	81.483,45	-89.059,30	47,8
722424	Накнада за кориштење минералних сировина	112.645,14	125.755,51	13.110,37	111,6
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	315.287,75	258.948,39	-56.339,36	82,1

Екон. класиф.	ВРСТА ПРИХОДА	ИЗВРШЕЊЕ		РАЗЛИКА	
		јануар -децембар 2022	јануар -децембар 2023	4-3	Инд. 4/3
1	2	3	4	5	6
722432	Накнада за посјечено дрво које се користи, односно ставља у промет за сопствене потребе грађана	293,35	0,00	-293,35	-
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	306.754,67	738.280,57	431.525,90	240,7
722440	Накнада за кориштење вода	1.024.813,43	936.518,65	-88.294,78	91,4
722457	Накнада за употребу вјештачких ђубрива и хемикалија за заштиту биља	150,39	0,00	-150,39	-
722461	Накнада за кориштење комуналних добара од општег интереса	5.078.015,47	4.820.765,80	-257.249,67	94,9
722462	Накнада за коришћење минералних вода	0,00	25,40	25,40	0,0
722464	Накнада за воде за узгој рибе	1.302,36	1.530,88	228,52	117,5
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	5.780,23	5.828,83	48,60	100,8
722467	Средства за финансирање заштите од пожара	1.962.834,25	2.329.243,59	366.409,34	118,7
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површинским водама	2.125,46	1.857,92	-267,54	87,4
722491	Концесионе накнаде за коришћење природних и других добара од општег интереса	16.216,08	15.579,41	-636,67	96,1
722492	Концесиона накнада за коришћење електроенергетских објеката	416.394,51	518.804,56	102.410,05	124,6
722521	Приходи општинских органа управе	91.538,13	85.005,85	-6.532,28	92,9
722591	Властити приходи буџетских корисника Града	4.366.272,69	4.470.754,73	104.482,04	102,4
723	**Новчане казне**	**918.668,39**	**958.316,09**	**39.647,70**	**104,3**
723118	Одузета имовинска корист и средства добијена продајом одузетих предмета из надлежности Републичке тржишне инспекције	16,82	0,00	-16,82	-
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Скупштине града као и одузета имовинска корист у том поступку	918.651,57	958.316,09	39.664,52	104,3
728	**Приходи од закупа унутар исте јединице власти**	**473.599,20**	**231.981,49**	**-241.617,71**	**49,0**
728112	Приходи од закупа са другим јединицама власти	381.769,12	151.295,25	-230.473,87	39,6
728200	Приходи од закупа унутар исте јединице власти	91.830,08	80.686,24	-11.143,84	87,9
729	**Остали непорески приходи**	**2.436.805,34**	**2.256.473,05**	**-180.332,29**	**92,6**
729124	Остали општински непорески приходи	2.436.805,34	2.256.473,05	-180.332,29	92,6
УКУПНО ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ		**146.486.832,93**	**150.320.527,49**	**3.833.694,56**	**102,6**
УКУПНО ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (без уговора са инвеститорима)		**144.093.075,62**	**146.960.967,31**	**2.867.891,69**	**102,0**

Табела 3.

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА У ОКВИРУ ИСТОГ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ)
ПО РЈЕШЕЊИМА ГРАДОНАЧЕЛНИКА
у складу са тачком VIII подтачка 5) Одлуке о извршењу буџета Града Б. Лука за 2023. г. ("Сл. гл. Града Б. Лука", бр. 47/22) и
Наредбом Градоначелника о начину прерасподјеле средстава у оквиру Фонда 01 (бр. 11-Г-474/23 од 10.02.2023. г.)

Број реал.	Организ. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређени износ у оквиру исте ПЈ/корис.	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002120	**"Градоначелник"**		
1		4872 - Трансфери ентитету	-20.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2915/23 од 04.07.2023. године
		4127- Расходи за стручне услуге	8.500,00	
		4129-Остали некласификовани расходи	11.500,00	
	2002128	**Одсјек за међународну сарадњу и пројекте**		
1		4151 - Грантови у иностранство-суфинан. пројеката од интереса за Град	-20.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1916/23 од 15.05.2023. године
		5117-Издаци за нематеријалну произведену имовину - Одсјек за надзор инфраструктурних пројеката	20.000,00	
1		4152-Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град (програми прекограничне и транснационалне сарадње - Финансијски механизам Владе РС, EU, UNDP и др.)	-101.280,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1917/23 од 15.05.2023. године
		4127-Расходи за стручне услуге - Одсјек за надзор инфраструктурних пројеката	101.280,00	
	2002129	**Одсјек за управљање непокретном имовином града**		
1		4122-Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-3.500,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2628/23 од 19.06.2023. године
		4129-Остали некласификовани расходи	3.500,00	
	2002180	**Одјељење за борачко инвалидску заштиту**		
1		4152-Капитални грант за изградњу споменика и спомен обиљежја у мјесним заједницама на подручју Града	-5.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2513/23 од 16.06.2023. године
		4152-Текући и капитални грантови за пројекте и програме борачких и др. организација	5.000,00	
	2002190	**Остала буџетска потрошња**		
1		6319-Остали издаци у земљи - гаранције	-25.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1190/23 од 29.03.2023. године
		4137-Трошкови сервисирања примљених зајмова	25.000,00	
	2002240	**Служба за заједничке послове**		
1		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	-15.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1486/23 од 20.04.2023. године
		4129-Остали некласификовани расходи-услуге за протоколарне догађаје, таксе и накнаде за регистрацију возила, остали расходи	15.000,00	
1		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	-30.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1848/23 од 11.05.2023. године
		4129-Остали некласификовани расходи-услуге за протоколарне догађаје, таксе и накнаде за регистрацију возила, остали расходи	30.000,00	
1		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	-12.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2905/23 од 04.07.2023. године
		4129-Остали некласификовани расходи-услуге за протоколарне догађаје, таксе и накнаде за регистрацију возила, остали расходи	12.000,00	
	2002250	**Одјељење за инспекцијске послове и комуналну полицију**		
1		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	-5.700,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1281/23 од 05.04.2023. године
		4127-Расходи за остале стручне услуге	5.700,00	
1		4125-Расходи за текуће одржавање - санација клизишта и др. хитне интервенције	-25.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1600/23 од 26.04.2023. године
		4127-Ванредне интервенције инспекција - рушење и уклањање објеката	-25.000,00	
		5116-Издаци по основу улагања у грађевинске објекте класификоване као инвестициона имовина у власништву	50.000,00	
	2002263	**Одјељење за комуналне послове - Инвестиције**		
1		4872-Трансфери ентитету-изградња и санација основних школа	-100.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2725/23 од 22.06.2023. године
		5131-Пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма	-50.000,00	
		5117-Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	150.000,00	

Број реал.	Организ. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређени износ у оквиру исте ПЈ/корис.	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002272	**Одјељење за саобраћај и путеве - Заједничка комунална потрошња**		
1		4141-Субвенције за јавни превоз	-110.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2445/23 од 14.06.2023. године
		4128-Расходи за услуге зимске службе	110.000,00	
1		5111-Издаци за изградњу саобраћајне сигнализације	-125.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2621/23 од 16.06.2023. године
		4125-Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	125.000,00	
		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	-125.000,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	125.000,00	
	2002281	**Одјељење за друштвене дјелатности - Средства за културу, социјалну заштиту, удружења грађана и вјерске заједнице**		
1		4129-Остали некласификовани расходи-израда Стратегије демографске политике Града Бања Лука	-20.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2229/23 од 02.06.2023. године
		4152-Текући грант за удружења грађана-пројектне и друге активности	10.000,00	
		4152-Текући и капитални грант-цркве и вјерске заједнице (са установама и организацијама)	10.000,00	
	2002282	**Одјељење за друштвене дјелатности - средства за образовање, здравство, омладину и спорт**		
1		5111 - Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката-издаци за куповину простора за објекат вртића (Паприковац и др.)	-125.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1802/23 од 08.05.2023. године
		4152-Текући грант-програмске активности спортских организација	125.000,00	
1		4152-Капитални грант - ЈУСЦ "Никола Тесла" Бања Лука санација и изградња спортског терена	-200.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2132/23 од 26.05.2023. године
		4127-Расходи за стручне услуге-санитетско обезбјеђење скупова	-10.000,00	
		4872-Трансфери ентитету - ЈУСЦ "Никола Тесла" Бања Лука санација и реконструкција спортског терена	210.000,00	
	2002910	**Градска развојна агенција**		
1		4127-Расходи за стручне услуге	-7.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2223/23 од 06.06.2023. године
		4152-Грантови у земљи - Конференција младих предузетника	7.000,00	
18		**У К У П Н О:**	**0,00**	

Напомена:
Укупно проведено 18 рјешења о реалокацијама буџетских средстава, у укупном износу од 1.159.480,00 КМ.

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА)
ПО РЈЕШЕЊИМА ГРАДОНАЧЕЛНИКА

у складу са тачком VIII подтачка 5) Одлуке о извршењу буџета Града Б. Лука за 2023. г. ("Сл. гл. Града Б. Лука", бр. 47/22)
и Наредбом Градоначелника о начину прерасподјеле средстава у оквиру Фонда 01 (бр. 11-Г-474/23 од 10.02.2023. г.)

Број реал.	Организ. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређени износ између ПЈ/корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002120	**Градоначелник**		
		4152 - Грантови за манифестације	5.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1383/23 од 07.04.2023. године
		4152 - Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	35.000,00	
		4152 - Грантови појединцима-хитни случајеви угрожености и други грантови појединцима	10.000,00	
		4152 -Текући грант пензионерима	55.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1457/23 од 13.04.2023. године
		4127 - Расходи за стручне услуге	30.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1938/23 од 16.05.2023. године
		4152 - Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	20.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2059/23 од 25.05.2023. године
		4152 - Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	15.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2130/23 од 06.06.2023. године
		4152 - Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	57.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2320/23 од 06.06.2023. године
		4152 - Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	130.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2917-1/23 од 04.07.2023. године
		4151 - Грантови у иностранство - покровитељства и спонзорства, остали грантови	5.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2918/23 од 04.07.2023. године
		4152 - Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	5.000,00	
		4152 - Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	10.000,00	
		4152 - Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	100.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2919/23 од 04.07.2023. године
	2002124	**Одсјек за информатику**		
1		5117 - Издаци за нематеријалну произведену имовину	-30.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1938/23 од 16.05.2023. године
	2002125	**Одсјек за послове цивилне заштите и ПТВСЈ**		
1		4129 - Остали некласификовани расходи	-15.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2130/23 од 06.06.2023. године
	2002128	**Одсјек за међународну сарадњу и пројекте**		
		5117 - Издаци за нематеријалну произведену имовину - Одсјек за надзор инфраструктурних пројеката (мост у Доцу)	30.400,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1914/23 од 17.05.2023. године
1		4129 - Остали некласификовани расходи	-10.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2897-1/23 од 04.07.2023. године
	2002129	**Одсјек за управљање непокретном имовином града**		
1		4122 - Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-14.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2914/23 од 04.07.2023. године
	2002140	**Одјељење за финансије**		
1		6311 - Издаци по основу пореза на додату вриједност	-250.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1308/23 од 06.04.2023. године
		6381 - Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају и остали издаци)	-105.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1308/23 од 06.04.2023. године
	2002152	**Одјељење за привреду и локални економски развој**		
1		4152 -Текући грант пензионерима	-55.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1457/23 од 13.04.2023. године
	2002160	**Одјељење за просторно уређење**		
1		4127 - Расходи за стручне услуге - услуге објаве огласа у дневним новинама и остали расходи	-10.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2918/23 од 04.07.2023. године
		4129 - Остали некласификовани расходи	-10.000,00	
	2002180	**Одјељење за борачко-инвалидску заштиту**		
		5111-Изградња Централног спомен обиљежја погинулим борцима Одбрамбено отаџбинског рата Републике Српске	375.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2584/23 од 16.06.2023. године
	2002190	**Остала буџетска потрошња**		
1		6312 - Издаци по основу депозита и кауција	-30.400,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1914/23 од 17.05.2023. године

Број реал.	Организ. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређени износ између ПЈ/корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
1		6313 - Издаци по основу аванса	-20.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2059/23 од 25.05.2023. године
1		6313 - Издаци по основу аванса	-16.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2036/23 од 25.05.2023. године
	2002240	**Служба за заједничке послове**		
		4129 - Остали некласификовани расходи-услуге за протоколарне догађаје, таксе и накнаде за регистрацију возила, остали расходи	14.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2914/23 од 04.07.2023. године
		4129 - Остали некласификовани расходи-услуге за протоколарне догађаје, таксе и накнаде за регистрацију возила, остали расходи	10.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2897-1/23 од 04.07.2023. године
	2002261	**Одјељење за комуналне послове - уређење грађевинског земљишта**		
1		5131 - Издаци за изградњу и прибављање објеката - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	-600.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1328/23 од 06.04.2023. године
1		4127 - Расходи за стручне услуге	-20.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1383/23 од 07.04.2023. године
		4127 -Расходи за стручне услуге - геодетско-катастарске услуге	-15.000,00	
		5112 - Издаци за реконструкцију јавне расвјете	-15.000,00	
1		5111 - Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже	-130.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1586/23 од 25.04.2023. године
	2002272	**Одјељење за саобраћај и путеве - заједничка комунална потрошња**		
1		5161 - Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	-130.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2917-1/23 од 04.07.2023. године
	2002281	**Одјељење за друштвене дјелатности - средства за културу, социјалну заштиту, удружења грађана и вјерске заједнице**		
		4127 - Расходи за стручне услуге у области културе	130.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1586/23 од 25.04.2023. године
1		4152 - Текући грант-промоција културе на сеоским подручјима	-17.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2320/23 од 06.06.2023. године
		4152 - Капитални грант-цркве и вјерске заједнице (средства за грађевинске дозволе)	-40.000,00	
	2002282	**Одјељење за друштвене дјелатности - средства за образовање, здравство, омладину и спорт**		
		4152 - Капитални грант спортским организацијама и удружењима	600.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1328/23 од 06.04.2023. године
		4152 - Капитални грант спортским организацијама и удружењима	355.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1308/23 од 06.04.2023. године
1		5111-Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката-издаци за куповину простора за објекат вртића (Папрковац и др.)	-375.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2584/23 од 16.06.2023. године
1		4161 - Дознаке појединцима-расходи за набавку уџбеника за ученике основних школа	-100.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2919/23 од 04.07.2023. године
	815006	**ЈУ Пољопривредна школа**		
		5112 - Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	16.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2036/23 од 25.05.2023. године
17			**0,00**	

Напомена:
Проведено 17 рјешења о реалокацијама буџетских средстава у укупном износу од 2.007.400,00 КМ.
Укупно достављено и проведено, по оба основа, у периоду од усвајања Ребаланса за 2023. г., 35 реалокација буџетских средстава у укупном износу од 3.166.880,00 КМ.

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА)
ПО ОДЛУКАМА СКУПШТИНЕ ГРАДА
у складу са тачком тачком тачком VII Одлуке о извршењу буџета Града Б. Лука за 2023. г. ("Сл. гл. Града Б. Лука", бр. 47/22)

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређени износ	ОПИС
1	2	3	4	5
1	**2002127**	**Одсјек за правна питања**		Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-233/23, од 24.05.2023.г.
		4191-Расходи по судским рјешењима	-25.000,00	
	2002140	**Одјељење за финансије**		
		6311 - Издаци по основу пореза на додату вриједност	-40.000,00	
	20020190	**Остала буџетска потрошња**		
		4134-Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	-30.000,00	
		6214-Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	-35.000,00	
		6313-Издаци по основу аванса	-50.000,00	
	2002261	**Одјељење за комуналне послове - Уређење грађевинског земљишта**		
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност *(пројекат са EBRD)*	-100.000,00	
		5131-Издаци за прибављ. земљишта-експропријације (по судским рјешењима)	-20.000,00	
	2002271	**Одјељење за саобраћај и путеве - Уређење грађевинског земљишта**		
		5131-Издаци за прибављ. земљишта-експропријације по судским рјешењима - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	-50.000,00	
	2002930	**ЈУ СЦ Борик**		
		5112 - Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-150.000,00	
	2002282	**Одјељење за друштвене дјелатности -средства за образовање, здравство, омладину и спорт**		
		4152-Текући грант за Фудбалски клуб Борац	500.000,00	
1	**2002281**	**Одјељење за друштвене дјелатности - средства за културу, социјалну заштиту, удружења грађана и вјерске заједнице**		Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-328/23, од 11.07.2023.г.
		4152 - Капитални грант-цркве и вјерске заједнице (средства за грађевинске дозволе)	-50.000,00	
	2002261	**Одјељење за комуналне послове - Уређење грађевинског земљишта**		
		5111 - Издаци за изградњу и прибављање објеката - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	-100.000,00	
	2002140	**Одјељење за финансије**		
		6381 - Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају и остали издаци)	-100.000,00	
	2002281	**Одјељење за друштвене дјелатности - средства за културу, социјалну заштиту, удружења грађана и вјерске заједнице**		
		4161 - Дознаке појединцима за накнаде трошкова уређења градског грађевинског земљишта и ренте за индивидуалне стамбене објекте	250.000,00	
1	**2002261**	**Одјељење за комуналне послове - Уређење грађевинског земљишта**		Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-435/23, од 24. и 25.10.2023.г.
		6311 - Издаци по основу пореза на додату вриједност (пројекат са EBRD)	-91.000,00	
	2002152	**Одјељење за привреду и локални економски развој**		
		4141 - Субвенције привреди - Гајева улица	91.000,00	
1	**2002140**	**Одјељење за финансије**		
		6381 - Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају и остали издаци)	-95.000,00	
	2002152	**Одјељење за привреду и локални економски развој**		
		4881- Трансфери унутар исте јединице власти-посебан програм за набавкуопреме путем јавног позива - за средње школе за потребе обуке за нова радна занимања	-200.000,00	

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређени износ	ОПИС
	2002190	**Остала буџетска потрошња**		
		6213 - Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	-80.000,00	
		6214 - Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	-323.500,00	
		6281 - Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти (ино кредити)	-80.000,00	
		6319 - Остали издаци у земљи - гаранције	-40.000,00	
	2002261	**Одјељење за комуналне послове - Уређење грађевинског земљишта**		
		5111 - Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - намјенска средства по Закону о водама	-163.000,00	
		5111 - Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже	-95.000,00	
		5111 - Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже (пројекат са EBRD)	-438.000,00	
		5117 - Издаци за немат. произ. имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	-88.000,00	
	2002262	**Одјељење за комуналне послове - Заједничка комунална потрошња**		
		5112 - Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката (фонтане, чесме, дјечија игралишта и др.)	-48.300,00	
		5112 - Издаци за реконструкцију комуналних и других објеката	-70.000,00	
		5112 - Издаци за реконструкцију спортских објеката	-100.000,00	
		5115 - Издаци за биолошку имовину	-76.000,00	
		5117 - Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	-50.000,00	
	2002263	**Одјељење за комуналне послове - Инвестиције**		
		4152 - Подршка пројектима за јачање енергетске ефикасности уз учешће ЗЕВ (фасаде, мјерење топлотне енергије и др.)	-82.000,00	
		5112 - Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију - Кућа "Милановић"	-50.000,00	
		5117 - Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	-40.000,00	
	2002272	**Одјељење за саобраћај и путеве - Заједничка комунална потрошња**		
		4122 - Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	-40.000,00	
		4125 - Расходи за текуће одржавање мостова и пропуста	-100.000,00	
		5161 - Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	-165.000,00	
	2002281	**Одјељење за друштвене дјелатности - средства за културу, социјалну заштиту, удружења грађана и вјерске заједнице**		
		4152 - Текући грант-промоција културе на сеоским подручјима	-79.700,00	
	2002282	**Одјељење за друштвене дјелатности -средства за образовање, здравство, омладину и спорт**		
		4152 - Текући грант - пројекат "Спорт доступан дјеци"	-60.000,00	
	2002300	**ЈУ Центар за социјални рад**		
		4112 - Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-100.000,00	
		4113 - Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	-15.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
		4161 - Остале дознаке штићеницима	-35.000,00	
		4874 - Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања - који се исплаћују из буџета Града	-25.000,00	
	2002400	**ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање**		
		4111 - Расходи за бруто плате запослених	-100.000,00	
		4124 - Расходи за материјал за посебне намјене-набавка намирница	-100.000,00	
	2002510	**ЈУ Културни центар Бански двор**		
		4111 - Расходи за бруто плате запослених	-15.000,00	

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређени износ	ОПИС
	2002530	**ЈУ Туристичка организација града Бања Лука**		
		4111 - Расходи за бруто плате запослених	-20.000,00	
		4125 - Расходи за текуће одржавање	-81.500,00	
	2002920	**Центар за развој пољопривреде и села**		
		4111 - Расходи за бруто плате запослених	-30.000,00	
	2002930	**ЈУ СЦ Борик**		
		4111 - Расходи за бруто плате запослених	-51.000,00	
		4112 - Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-25.000,00	
	2002190	**Остала буџетска потрошња**		
		4133 - Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	450.000,00	
	2002140	**Одјељење за финансије**		
		4111 - Расходи за бруто плате запослених	950.000,00	
		4112 - Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	220.000,00	
	2002300	**ЈУ Центар за социјални рад**		
		4111 - Расходи за бруто плате запослених	100.000,00	
		4114 - Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	13.000,00	
		6381 - Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	40.000,00	
	2002530	**ЈУ Туристичка организација града Бања Лука**		
		4113 - Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	8.000,00	
		6381 - Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	23.000,00	
	0840013	**ЈУ Центар Заштити ме**		
		4111 - Расходи за бруто плате запослених	10.000,00	
	2002300	**ЈУ "Центар за социјални рад“**		
		4161 - *(Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града)* - Додатак за помоћ и његу другог лица	1.205.000,00	
		4161 - *(Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града)* - Новчана помоћ	50.000,00	
	2002282	**Одјељење за друштвене дјелатности - средства за образовање, здравство, омладину и спорт**		
		4161 - Дознака једнократне новчане помоћи мајкама приликом рођења дјетета	50.000,00	
		4161 - Дознаке појединцима-подршка пронаталитетној политици Града	42.000,00	
4		**У К У П Н О:**	**0,00**	

Напомена:
Проведене 4 одлуке Скупштине Града о прерасподјелама буџетских средстава, у укупном износу од 4.002.000,00 КМ.

Табела 3б.

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД ОДСТУПАЊА ОПЕРАТИВНОГ БУЏЕТА ОД РЕБАЛАНСА БУЏЕТА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2023. Г. (ФОНД 01)

Ред. бр.	Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	II План за 2023. годину	Оперативни буџет до 31.12.2023. г.	Разлика	Аналитика разлике	Напомена
1	2	3	4	5	6 (5-4)	7	8
	Оперативна јединица 1 - Градска управа						
1	2002110	Скупштина Града	1.828.500,00	1.828.500,00	0,00	0,00	
2	2002111	Градска изборна комисија	63.900,00	63.900,00	0,00	0,00	
3	*****	Буџетска резрева	280.000,00	0,00	-280.000,00	-10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-1329/23 од 06.04.2023. г.
						-100.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-1384/23 од 10.04.2023. г.
						-15.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-2131/23 од 26.05.2023. г.
						-10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-3506/23 од 09.08.2023. г.
						-13.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-3667/23 од 17.08.2023. г.
						-2.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-3788/23 од 25.08.2023. г.
						-9.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-3892/23 од 31.08.2023. г.
						-10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-4253/23 од 27.09.2023. г.
						-8.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-4226/23 од 17.10.2023. г.
						-100.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-1892/23 од 12.05.2023. године
						-3.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-4252/23 од 27.09.2023. г.
4	2002112	Стручна служба Скупштине града	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	
5	2002120	Градоначелник	354.000,00	1.008.000,00	654.000,00	50.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1383/23 од 07.04.2023. године
						55.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1457/23 од 13.04.2023. године
						30.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1938/23 од 16.05.2023. године
						20.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2059/23 од 25.05.2023. године
						15.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2130/23 од 06.06.2023. године
						57.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2320/23 од 06.06.2023. године
						130.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2917-1/23 од 04.07.2023. године
						20.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2918/23 од 04.07.2023. године
						100.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2919/23 од 04.07.2023. године
						10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-1329/23 од 06.04.2023. г.
						100.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-1384/23 од 10.04.2023. г.
						15.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-2131/23 од 26.05.2023. г.
						10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-3506/23 од 09.08.2023. г.
						13.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-3667/23 од 17.08.2023. г.

Ред. бр.	Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	II План за 2023. годину	Оперативни буџет до 31.12.2023. г.	Разлика	Аналитика разлике	Напомена
1	2	3	4	5	6 (5-4)	7	8
						2.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-3788/23 од 25.08.2023. г.
						9.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-3892/23 од 31.08.2023. г.
						10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-4253/23 од 27.09.2023. г.
						8.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-4226/23 од 17.10.2023. г.
6	2002124	Одсјек за информатику	848.500,00	818.500,00	-30.000,00	-30.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1938/23 од 16.05.2023. године
7	2002125	Одсјек за послове ЦЗ и ПТВСЈ	2.910.000,00	2.895.000,00	-15.000,00	-15.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2130/23 од 06.06.2023. године
8	2002127	Одсјек за правна питања	545.000,00	520.000,00	-25.000,00	-25.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-233/23, од 24.05.2023.г.
9	2002128	Одсјек за међународну сарадњу и пројекте	480.000,00	500.400,00	20.400,00	30.400,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1914/23 од 17.05.2023. године
10						-10.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2897-1/23 од 04.07.2023. године
11	2002129	Одсјек за управљање непокретном имовином града	288.700,00	274.700,00	-14.000,00	-14.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2914/23 од 04.07.2023. године
12	2002130	Одјељење за општу управу	365.500,00	365.500,00	0,00	0,00	
13	2002140	Одјељење за финансије	29.506.000,00	30.089.000,00	583.000,00	-250.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1308/23 од 06.04.2023. године
						-105.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1308/23 од 06.04.2023. године
						-40.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-233/23, од 24.05.2023.г.
						-100.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-328/23, од 11.07.2023.г.
						-95.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						3.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-4252/23 од 27.09.2023. г.
						950.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						220.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
14	2002152	Одјељење за привреду и локални економски развој	7.784.350,00	7.620.350,00	-164.000,00	-55.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1457/23 од 13.04.2023. године
						-200.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						91.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-435/23, од 24. и 25.10.2023.г.
15	2002160	Одјељење за просторно уређење	407.000,00	387.000,00	-20.000,00	-20.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2918/23 од 04.07.2023. године
16	2002180	Одјељење за борачко-инвалидску заштиту	1.740.000,00	2.115.000,00	375.000,00	375.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2584/23 од 16.06.2023. године
17	2002190	Остала буџетска потрошња	24.645.750,00	24.390.850,00	-254.900,00	-30.400,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1914/23 од 17.05.2023. године
						-20.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2059/23 од 25.05.2023. године
						-16.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2036/23 од 25.05.2023. године
						-115.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-233/23, од 24.05.2023.г.
						-523.500,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.

Ред. бр.	Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	II План за 2023. годину	Оперативни буџет до 31.12.2023. г.	Разлика	Аналитика разлике	Напомена
1	2	3	4	5	6 (5-4)	7	8
						450.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
18	2002240	Служба за заједничке послове	1.593.000,00	1.617.000,00	24.000,00	14.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2914/23 од 04.07.2023. године
						10.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2897-1/23 од 04.07.2023. године
19	2002250	Одјељење за инспекцијске послове и комуналну полицију	609.000,00	609.000,00	0,00	0,00	
20	2002261	Одјељење за комуналне послове-УГЗ	20.098.000,00	11.742.447,83	-8.355.552,17	-600.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1328/23 од 06.04.2023. године
						-20.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1383/23 од 07.04.2023. године
						-15.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1383/23 од 07.04.2023. године
						-15.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1383/23 од 07.04.2023. године
						-130.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1586/23 од 25.04.2023. године
						-120.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-233/23, од 24.05.2023.г.
						-100.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-328/23, од 11.07.2023.г.
						-784.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						-91.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-435/23, од 24. и 25.10.2023.г.
						-6.480.552,17	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2023. г.
21	2002262	Одјељење за комуналне послове-ЗКП	12.238.000,00	11.893.700,00	-344.300,00	-344.300,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						0,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2023. г.
22	2002263	Одјељење за комуналне послове-Инвестиције	3.840.000,00	1.705.356,00	-2.134.644,00	-172.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						-1.962.644,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2023. г.
23	2002271	Одјељење за саобраћај и путеве-УГЗ	12.090.000,00	6.173.242,26	-5.916.757,74	-50.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-233/23, од 24.05.2023.г.
						-5.866.757,75	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2023. г.
24	2002272	Одјељење за саобраћај и путеве-ЗКП	8.154.000,00	7.691.100,00	-462.900,00	-130.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2917-1/23 од 04.07.2023. године
						-305.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						-27.900,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2023. г.
25	2002281	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за културу, социјалну заштиту, удружења грађана и вјерске заједнице	2.527.000,00	2.720.300,00	193.300,00	130.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1586/23 од 25.04.2023. године
						-17.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2320/23 од 06.06.2023. године
						-40.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2320/23 од 06.06.2023. године
						-79.700,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						-50.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-328/23, од 11.07.2023.г.
						250.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-328/23, од 11.07.2023.г.

Ред. бр.	Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	II План за 2023. годину	Оперативни буџет до 31.12.2023. г.	Разлика	Аналитика разлике	Напомена
1	2	3	4	5	6 (5-4)	7	8
26	2002282	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за образовање, здравство, омладину и спорт	22.916.900,00	24.028.900,00	1.112.000,00	600.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1328/23 од 06.04.2023. године
						355.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-1308/23 од 06.04.2023. године
						-375.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2584/23 од 16.06.2023. године
						-100.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2919/23 од 04.07.2023. године
						500.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-233/23, од 24.05.2023.г.
						-60.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						92.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						100.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве бр. 11-Г-1892/23 од 12.05.2023. године
	Оперативна јединица 2 - Остали буџетски корисници						
1	2002300	ЈУ Центар за социјални рад	23.665.700,00	24.880.175,00	1.214.475,00	-175.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						1.408.000,00	
						-18.525,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2023. г.
2	2002400	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	15.408.500,00	14.669.787,67	-738.712,33	-200.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						-538.712,33	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2023. г.
3	2002510	ЈУ Бански двор-Културни центар	1.693.000,00	1.642.950,00	-50.050,00	-15.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						-35.050,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2023. г.
4	2002530	ЈУ Туристичка организација Града	1.783.800,00	1.704.277,48	-79.522,52	-101.500,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						31.000,00	
						-9.022,52	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2023. г.
5	2002910	Градска развојна агенција	1.384.500,00	1.322.433,34	-62.066,66	-62.066,66	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2023. г.
6	2002920	Центар за развој пољопривреде и села	5.187.000,00	4.817.780,66	-369.219,34	-30.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						-339.219,34	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2023. г.
7	2002930	ЈУ СЦ Борик	3.452.000,00	3.196.167,00	-255.833,00	-150.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-233/23, од 24.05.2023.г.
						-76.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						-29.833,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2023. г.
8	0815001	ЈУ Гимназија	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	

Ред. бр.	Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	II План за 2023. годину	Оперативни буџет до 31.12.2023. г.	Разлика	Аналитика разлике	Напомена
1	2	3	4	5	6 (5-4)	7	8
9	0815002	ЈУ Грађевинска школа	160.000,00	150.500,00	-9.500,00	-9.500,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2023. г.
10	0815003	ЈУ Економска школа	186.000,00	186.000,00	0,00	0,00	
11	0815004	ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	195.000,00	195.000,00	0,00	0,00	
12	0815005	ЈУ Медицинска школа	311.000,00	311.000,11	0,11	0,11	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2023. г.
13	0815006	ЈУ Пољопривредна школа	214.000,00	230.000,00	16.000,00	16.000,00	Рјешење градоначелника број: 11-Г-2036/23 од 25.05.2023. године
14	0815007	ЈУ Техничка школа	405.500,00	405.500,00	0,00	0,00	
15	0815008	ЈУ Технолошка школа	196.000,00	196.000,00	0,00	0,00	
16	0815009	ЈУ Угоститељско-трговинско-туристична школа	139.000,00	139.000,00	0,00	0,00	
17	0815010	ЈУ Политехничка школа	176.000,00	176.000,00	0,00	0,00	
18	0840001	ЈУ Умјетничка школа "Владо Милошевић"	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	
19	0840012	ЈУ Центар "Заштити ме"	553.500,00	561.700,00	8.200,00	10.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-6/24, од 11.1.2024.г.
						-1.800,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2023. г.
20	0840013	ЈУ Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	167.400,00	162.400,00	-5.000,00	-5.000,00	Разлика дозначених средстава по финансијском плану у односу на ребаланс буџета за 2023. г.
		УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	**211.756.000,00**	**196.369.417,35**	**-15.386.582,65**	**-15.386.582,66**	

Табела 4

ПРЕГЛЕД КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2023. г. у периоду 01.01.-31.12.2023. г

Планирана средства буџетске резерве за 2023. г. 280.000,00

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 буџетске резерве	Напомена (број одлуке, кратак опис разлога због којих се врши реалокација буџ. сред.)
1	2	3	4	5	6
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови појединцима - хитни случајеви угрожености и други грантови појединцима (+10.000)	-10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-1329/23 од 06.04.2023., за потребе реализације појединачних одлука о одобравању средстава физичким лицима - појединцима.
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови покровитељства и спонзорства, остали грантови (+100.000)	-100.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-1384/23 од 10.04.2023., за потребе финансијске подршке одржавању музичког фестивала "Демофест".
1	2002282	Одјељење за друштвене дјелатности - срдства за образовање, здравство, омладину и спорт	4152 - Текући грантови појединцима у области образовања (-100.000)	-100.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-1892/23 од 12.05.2023., у сврху обезбјеђења средстава за суфинансирање трошкова прослава матуре средњих школа на подручју града Бања Лука.
1	2002120	Градоначелник	4151 - Грантови у иностранство - покровитељства и спонзорства, остали грантови (5.000) и 4152 - Грантови покровитељства и спонзорства, остали грантови (+10.000)	-15.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-2131/23 од 26.05.2023., за потребе доношења и реализације одлука о одобравању средстава по појединачним захтјевима удружења грађана, међу којима: КУД "Пискавица" 5.000 КМ; Школа гусала "Сандић", Београд, Република Србија 5.000 КМ; Фудбалски клуб "Интер", Бања Лука 2.500 КМ; Удружење спортске рекреације "Бањалучка тркачка лига", Б. Лука, 1.000 КМ.
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови покровитељства и спонзорства, остали грантови (+10.000)	-10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3506/23 од 09.08.2023., за потребе доношења и реализације одлуке о одобравању средстава по захтјеву Српске православне црквене општине Бистрице бањалучке.
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови појединцима - хитни случајеви угрожености и други грантови појединцима (+13.000)	-13.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3667/23 од 17.08.2023., за потребе финансијске подршке Омладинском стонотениском клубу "Спин" Бања Лука.
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови покровитељства и спонзорства, остали грантови (+2.000)	-2.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3788/23 од 25.08.2023., за потребе финансијске подршке Спортско риболовном друштву Бањалука и Српској православној црквеној општини Бистрица-Верићи, а за потребе организовања 3. Меморијалног КУП-а Ненад-Нешо Кајкут
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови покровитељства и спонзорства, остали грантови (+9.000)	-9.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3892/23 од 31.08.2023., за потребе финансијске подршке УГ "ЛИР Еволуција" а за реализацију пројекта који се односи на побољшање задовољства грађана при коришћењу градског и приградског превоза на подручју ГРБЛ
1	2002140	Одјељење за финансије	4129 - Бруто накнаде за рад ван радног односа (+3.000)	-3.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4252/23 од 27.09.2023., за потребе исплате накнада по уговору о дјелу.
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови покровитељства и спонзорства, остали грантови (+10.000)	-10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4253/23 од 27.09.2023., за потребе доношења и реализације Одлуке о одобравању средстава по захтјеву удружења грађана "Доброг срца", а у сврху спонзорства над турниром у малом фудбалу.
1	2002120	Градоначелник	4129 - Остали некласификовани расходи (+8.000)	-8.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4226/23 од 17.10.2023., за потребе обезбјеђења средстава за реализацију услуга у оквиру ПЈ "Градоначелник" (услуге за организацију отварања спортских игралишта код ПМФ-а и код комплекса "К4", те за потребе отварања дјечијег игралишта у насељу Дракулић).
11				-280.000,00	

Одобрено 11 одлука о прерасподјели буџетске резерве.

Средства буџетске резерве након прерасподјела до 31.12.2023.г.: 0,00

Табела бр. 5.

ПРЕГЛЕД СТАЊА НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА БАНКОВНИМ РАЧУНИМА НА ДАН 31.12.2022. и 31.12.2023. Г.

Р. б.	Банка	Назив рачуна	Број рачуна	31.12.2022. године	31.12.2023. године
I	**Трансакциони рачуни (ЈРТ)**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	555-007-01034888-78	4.280.237,22	3.628.141,96
2	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	551-790-22206572-52	4.953.195,48	315.268,89
3	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	562-100-00000333-28	4.358.297,68	1.266.325,82
4	БПШ банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	571-010-00002141-43	5.723.080,50	1.215.719,73
5	"Atos bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	567-241-82000001-07	261.752,70	24.107,59
6	МФ банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	572-106-00009647-63	35.736,70	37.367,68
7	"Addiko Bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	552-000-18546628-58	7.772.743,95	1.820.247,89
8	"Наша банка" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	554-004-00000636-63	0,00	0,00
	УКУПНО ЈРТ:			**27.385.044,23**	**8.307.179,56**
II	**Рачуни посебних намјена (РПН)**				
1	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	562-099-81391283-89	381,83	995,88
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	2.639,84	9.237,04
4	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	РПН - ДСРА ЕБРД	562-099-81434543-95	1.025.000,00	1.200.000,00
5	Нова банка а.д. Бања Лука	Донације	555-007-11034888-44	1.276.978,27	1.338.637,78
6	Нова банка а.д. Бања Лука	Накнаде за воде	555-007-10034888-28	965.405,50	231.318,59
7	Нова банка а.д. Бања Лука	Коришћење природних ресурса	555-007-08034888-93	64.965,54	84.725,19
8	Нова банка а.д. Бања Лука	Рачун за наплату воде у сврху отплате кредита KfW	555-007-09034888-12	107.728,01	0,00
9	Нова банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	555-007-13034888-76	26.486,53	29.100,84
10	Нова банка а.д. Бања Лука	Власт.прих.општ.буџетских корисника	555-190-00101338-04	1.412.079,58	2.210.893,35
11	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства боравишне таксе	555-100-00257576-39	359.552,48	450.424,38
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	3.003.162,49	0,00
15	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Средства социјалне заштите	551-790-22206581-25	31.094,28	1.251.537,96
16	БПШ банка а.д. Бања Лука	Експропријације	571-010-00002756-41	2.461.635,27	1.916.245,35
17	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	РПН за Visa Electron Business картицу	551-790-22223321-51	2.767,95	4.254,35
18	БПШ банка а.д. Бања Лука	РПН - ДСРА ЕБРД	571-010-00002841-77	600.000,00	700.000,00
19	БПШ банка а.д. Бања Лука	РПН средства 3. емисије обвезница	571-010-00002924-22	1.217.398,74	0,00
20	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства за посебне пројекте	555-100-00497912-32	479.201,46	0,00
21	БПШ банка а.д. Бања Лука	РПН ЕБРД-вода	571-010-00002935-86	600.000,00	1.000.000,00
22	"Addiko Bank" а.д. Бања Лука	Финансирање посебних мјера заштите од пожара	552-000-21018686-19	0,00	3.412.540,13
23	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Средства концесионе накнаде	562-099-81830287-46	0,00	135.200,17
24	"Addiko Bank" а.д. Бања Лука	Средства за пројекат Урбане тржнице	552-000-20334738-22	0,00	0,00
	УКУПНО РПН:			**13.638.817,77**	**13.977.451,01**
III	**Девизни рачуни**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука		555-110-10104045-37		
			(EUR)	68.327,88	75.668,70
			(USD)	1.386,23	1.517,65
			(GBP)	3,90	0,00
			(SEK)	12,31	12,34
			(HRK)	0,00	0,00
2	НЛБ Банка а.д. Бања Лука		508-4101101226		
			(EUR)	1,02	1,02
	УКУПНО девизни рн.:			**69.731,34**	**77.199,71**
	УКУПНО I+II+III:			**41.093.593,34**	**22.361.830,28**
	Благајна (ПЈ ГУ и буџетски корисници)			**36.831,13**	**42.747,81**

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 31.12.2023. 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**	**178.490.986**	**125.960.557**	**52.530.429**	**74.039.868**
12	**I КРАТКОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА И РАЗГРАНИЧЕЊА (003 + 008 + 014 + 023 + 027 + 029)**	**002**	**175.111.953**	**125.943.806**	**49.168.147**	**71.330.858**
121	**1. Готовина и готовински еквиваленти (004 до 007)**	**003**	**23.098.433**	**0**	**23.098.433**	**41.131.156**
1211	а) Благајна	004	36.203	0	36.203	37.153
1212	б) Банковни рачуни	005	22.361.830	0	22.361.830	41.093.603
1213	в) Издвојена новчана средства и акредитиви	006	700.400	0	700.400	400
1219	г) Остала готовина и готовински еквиваленти	007	0	0	0	0
122	**2. Краткорочни пласмани (009 до 013)**	**008**	**3.253.379**	**2.550.437**	**702.942**	**702.942**
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	0
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	700.000
1225	д) Дугорочни зајмови који доспијевају на наплату до годину дана	013	103.690	100.748	2.942	2.942
123	**3. Краткорочна потраживања (015 до 022)**	**014**	**143.181.338**	**122.733.086**	**20.448.252**	**21.692.568**
1231	а) Потраживања по основу продаје и извршених услуга	015	9.881.135	9.060.595	820.540	919.028
1232	б) Потраживања за камате, дивиденде и друге финансијске приходе	016	787.381	546.883	240.498	169.645
1233	в) Потраживања од запослених	017	2.771	0	2.771	6.858
1234	г) Потраживања за ненаплаћене порезе, доприносе и непореске приходе	018	86.928.840	77.563.426	9.365.414	11.141.001
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	3.424.606	1.030.043	2.394.563	2.321.386
1236	ђ) Потраживања за више плаћене порезе, доприносе и непореске приходе	020	1.543	831	712	3.803
1237	е) Потраживања по основу пореза на додату вриједност	021	1.198.446	0	1.198.446	1.223.900
1239	ж) Остала краткорочна потраживања	022	40.956.616	34.531.308	6.425.308	5.906.947
127	**4. Краткорочна разграничења (024 до 026)**	**023**	**2.717.794**	**0**	**2.717.794**	**3.006.378**
1271	а) Краткорочно разграничени расходи	024	213.938	0	213.938	76.411

1272	б) Краткорочно разграничени приходи	025	-1.829	0	-1.829	0
1279	в) Остала краткорочна разграничења	026	2.505.685	0	2.505.685	2.929.967
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**	**2.861.009**	**660.283**	**2.200.726**	**4.797.814**
1297	а) Краткорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	030	2.861.009	660.283	2.200.726	4.797.814
1298	б) Краткорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	031	0	0	0	0
02	**II НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ТЕКУЋИМ СРЕДСТВИМА (033 + 035 +037 + 042)**	**032**	**3.379.033**	**16.751**	**3.362.282**	**2.709.010**
021	**1. Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања (034)**	**033**	**107.040**	**0**	**107.040**	**131.322**
0211	а) Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања	034	107.040	0	107.040	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**	**2.866.080**	**12.729**	**2.853.351**	**2.093.267**
0231	а) Залихе материјала	038	1.629.852	0	1.629.852	1.548.137
0232	б) Залихе недовршених учинака	039	753.446	0	753.446	296.712
0233	в) Залихе довршених учинака	040	256.267	-70.215	326.482	165.215
0234	г) Залихе робе	041	226.515	82.944	143.571	83.203
024	**4. Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и слично (043)**	**042**	**405.913**	**4.022**	**401.891**	**484.421**
0241	а) Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и слично	043	405.913	4.022	401.891	484.421
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (045 + 062)	**044**	**1.528.888.291**	**610.028.734**	**918.859.557**	**883.607.035**
11	**I ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА И РАЗГРАНИЧЕЊА (046 + 052 + 055 + 057 + 059)**	**045**	**142.100.867**	**0**	**142.100.867**	**136.640.410**
111	**1. Дугорочни пласмани (047 до 051)**	**046**	**101.374.585**	**0**	**101.374.585**	**97.882.078**
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	101.176.956	0	101.176.956	97.684.449
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**	**39.796.870**	**0**	**39.796.870**	**38.108.499**
1121	а) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања	053	38.697.785	0	38.697.785	37.025.245
1129	б) Остала дугорочна потраживања	054	1.099.085	0	1.099.085	1.083.254
117	**3. Дугорочна разграничења (056)**	**055**	**49.332**	**0**	**49.332**	**28.557**
1171	а) Дугорочна разграничења	056	49.332	0	49.332	28.557
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**	**880.080**	**0**	**880.080**	**621.276**
1191	а) Дугорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	060	880.080	0	880.080	621.276
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**	**1.386.787.424**	**610.028.734**	**776.758.690**	**746.966.625**
011	**1. Произведена стална имовина (064 до 068)**	**063**	**1.073.087.921**	**609.753.360**	**463.334.561**	**471.988.248**

0111	а) Зграде и објекти	064	940.958.883	523.234.321	417.724.562	425.580.971
0112	б) Постројења и опрема	065	58.579.102	47.620.775	10.958.327	10.723.830
0113	в) Биолошка имовина	066	11.856.540	13.206	11.843.334	12.611.396
0114	г) Инвестициона имовина	067	42.348.241	20.357.734	21.990.507	22.231.158
0115	д) Нематеријална произведена имовина	068	19.345.155	18.527.324	817.831	840.893
012	**2. Драгоцјености (070)**	**069**	**1.893.385**	**0**	**1.893.385**	**782.819**
0121	а) Драгоцјености	070	1.893.385	0	1.893.385	782.819
013	**3. Непроизведена стална имовина (072 до 075)**	**071**	**256.111.561**	**180.782**	**255.930.779**	**245.866.048**
0131	а) Земљиште	072	252.060.215	0	252.060.215	241.987.988
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	193.788	180.782	13.006	20.502
014	**4. Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми (077)**	**076**	**54.596.561**	**0**	**54.596.561**	**27.730.145**
0141	а) Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми	077	54.596.561	0	54.596.561	27.730.145
015	**5. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми (079)**	**078**	**1.097.996**	**94.592**	**1.003.404**	**599.365**
0151	Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	079	1.097.996	94.592	1.003.404	599.365
	В. ПОСЛОВНА АКТИВА (А+Б)	**080**	**1.707.379.277**	**735.989.291**	**971.389.986**	**957.646.903**
391	**Г. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	**081**	**220.784.112**	**0**	**220.784.112**	**203.756.753**
	Д. УКУПНА АКТИВА (В+Г)	**082**	**1.928.163.389**	**735.989.291**	**1.192.174.098**	**1.161.403.656**

Економ. код	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	ПАСИВА **А. ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕЊА (102 + 135)**	101	**137.299.938**	**124.062.667**
22	**I КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕЊА (103 + 109 + 112 + 115 + 120 + 125 + 130 + 132)**	**102**	**54.243.309**	**49.859.781**
221	**1. Краткорочне финансијске обавезе (104 до 108)**	**103**	**12.364.968**	**11.882.213**
2211	а) Краткорочне обавезе по основу готовинских еквивалената	104	0	0
2212	б) Краткорочне обавезе по основу хартија од вриједности	105	2.191.307	2.101.504
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	10.173.661	9.780.709
222	**2. Обавезе за лична примања запослених (110 + 111)**	**109**	**4.206.083**	**4.026.613**
2221	а) Обавезе за бруто плате запослених и бруто накнаде плата	110	3.618.288	3.464.851
2222	б) Обавезе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада, отпремнина и једнократних помоћи	111	587.795	561.762
223	**3. Обавезе из пословања (113 + 114)**	**112**	**25.135.819**	**16.569.485**
2231	а) Обавезе из пословања у земљи	113	25.133.415	16.563.356
2232	б) Обавезе из пословања у иностранству	114	2.404	6.129
224	**4. Обавезе за расходе финансирања и друге финансијске трошкове (116 до 119)**	**115**	**95.338**	**1.108**
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	92.729	0
2249	г) Обавезе по основу осталих трошкова финансирања	119	2.609	1.108
225	**5. Обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите (121 до 124)**	**120**	**7.026.756**	**10.712.057**
2251	а) Обавезе за субвенције	121	1.194.559	1.409.061
2252	б) Обавезе за грантове	122	1.053.661	6.937.724
2253	в) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	123	4.778.536	2.365.272
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**	**4.711.996**	**4.162.673**
2271	а) Краткорочно разграничени расходи	126	109.509	109.509
2272	б) Краткорочно разграничени приходи	127	106.720	394.741
2273	в) Краткорочна резервисања	128	1.858.738	1.613.877
2279	г) Остала краткорочна разграничења	129	2.637.029	2.044.544
228	**7. Остале краткорочне обавезе (131)**	**130**	**157.516**	**286.455**
2281	а) Остале краткорочне обавезе	131	157.516	286.455
229	**8. Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (133 + 134)**	**132**	**544.833**	**2.219.179**
2297	а) Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	133	534.328	2.217.310
2298	б) Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	134	10.505	1.869
21	**II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕЊА (136 + 140 + 142 + 144)**	**135**	**83.056.629**	**74.202.886**
211	**1. Дугорочне финансијске обавезе (137 до 139)**	**136**	**78.805.266**	**69.604.000**
2111	а) Дугорочне обавезе по основу хартија од вриједности	137	8.646.387	10.837.695
2112	б) Дугорочне обавезе за финансијске деривате	138	0	0
2113	в) Дугорочне обавезе по зајмовима	139	70.158.879	58.766.305
217	**2. Дугорочна резервисања и разграничења (141)**	**140**	**1.038.639**	**1.042.529**
2171	а) Дугорочна резервисања и разграничења	141	1.038.639	1.042.529
218	**3. Остале дугорочне обавезе (143)**	**142**	**199.332**	**217.040**
2181	а) Остале дугорочне обавезе	143	199.332	217.040
219	**4. Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (145 + 146)**	**144**	**3.013.392**	**3.339.317**
2191	а) Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	145	3.013.392	3.339.317
2192	б) Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	146	0	0
	Б. ВЛАСТИТИ ИЗВОРИ (148 + 151 + 154)	**147**	**834.090.048**	**833.584.236**
31	**I ТРАЈНИ ИЗВОРИ СРЕДСТАВА (149)**	**148**	**275.519.567**	**277.027.060**
311	**1. Трајни извори средстава (150)**	**149**	**275.519.567**	**277.027.060**
3111	а) Трајни извори средстава	150	275.519.567	277.027.060
32	**II РЕЗЕРВЕ (152)**	**151**	**5.321.557**	**5.321.557**
321	**1. Резерве (153)**	**152**	**5.321.557**	**5.321.557**
3211	а) Резерве	153	5.321.557	5.321.557
33	**III ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ (155)**	**154**	**553.248.924**	**551.235.619**
331	**1. Финансијски резултат (156 + 157)**	**155**	**553.248.924**	**551.235.619**
3311	а) Финансијски резултат ранијих година	156	550.528.816	542.429.095
3312	б) Финансијски резултат текуће године	157	2.720.108	8.806.524
	В. ПОСЛОВНА ПАСИВА (А + Б)	**158**	**971.389.986**	**957.646.903**
392	**Г. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	**159**	**220.784.112**	**203.756.753**
	Д. УКУПНА ПАСИВА (В + Г)	**160**	**1.192.174.098**	**1.161.403.656**

У Бањалуци,
дана 31.03.2024. године

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

С. Станић СР-2020/24
З. Букић СР-2018/24

Руководилац
Градонач. Д. Станивуковић
(пуно име, презиме и потпис)