На основу члана 59. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник Републике Српске“, бр. 97/16, 36/19, 61/21 и 100/25) 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 01.01. до 31.12.2025. године припремило је Одјељење за финансије.

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

ГРАДОНАЧЕЛНИК

Драшко Станивуковић

Број: 11-Г-5023/26

Дана: 03.11.2026. 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 01.01-31.12.2025. ГОДИНЕ

Бања Лука, мај-јули 2026. године

тел:+387 51 244 409 *факс: +387 51 244 594* *www.banjaluka.rs.ba* *finansije@banjaluka.rs.ba*

С А Д Р Ж А Ј:

УВОД 2
1. ЗАКОНОДАВНО-ПРАВНИ ОКВИР 2
2. БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2025. ГОДИНУ 4
3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2025. ГОДИНЕ 7
3.1. ФОНД 01 – ОПШТИ ФОНД 8
3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за период 01.01.-31.12.2025. године 10
3.1.2. Буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину за период 01.01.-31.12.2025. године. 11
А. Буџетски приходи 11
А.1. Порески и непорески приходи 11
А.1.1. Порески приходи 13
А.1.2. Непорески приходи 17
А.2. Грантови (група 73) 25
А.3. Трансфери између или унутар буџетских јединица (група 78) 26
Б. Примици за нефинансијску имовину (група 81) 26
3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за период 01.01. - 31.12.2025. године ... 27
А. Буџетски расходи 27
Б. Издаци за нефинансијску имовину - капитални издаци (група 51) 37
3.1.4. Рачун финансирања за период 01.01.-31.12.2025. године 46
А) Примици од финансијске имовине, задуживања и остали примици (група 911, 918, 921, 931, 938) 46
Б) Издаци за отплату дугова и остали издаци (група 621, 628, 631, 638) 49
В) Расподјела суфицита из ранијих година 50
3.1.5. Рекапитулација укупних расхода и издатака за период 01.01.-31.12.2025. године - Фонд 01 51
3.1.6. Функционална класификација буџетских расхода и нето издатака за нефинансијску имовину за период 01.01. – 31.12.2025. године - Фонд 01 53
3.2. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ И РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (ФОНД 02, 03, 05) 54
3.2.1. Фонд 02 - Фонд прихода по посебним прописима 54
3.2.2 Фонд 03 - Фонд донација 57
3.2.3. Фонд 05 - Фонд за посебне пројекте 59
4. ПРЕРАСПОДЈЕЛЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА У 2025. ГОДИНИ (Фонд 01) 59
5. РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2025. ГОДИНИ 60
6. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА ДАН 31.12.2025. ГОДИНЕ 60
7. СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ И ОТПЛАТА ДУГА НА ДАН 31.12.2025. ГОДИНЕ 61
8. СТАЊЕ ИМОВИНЕ, ОБАВЕЗА И ИЗВОРА СРЕДСТАВА НА ДАН 31.12.2025. ГОДИНЕ 61
9. РЕЗИМЕ 63

10. Табеларни преглед извршења буџета Града за период 01.01-31.12.2025. 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 2025. годину:

-Табела 1. Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (Фонд 01) са одобреним оперативним буџетом и извршењем у периоду 01.01. - 31.12.2025. године,

-Табела 1А. - Потрошња буџетских корисника/потрошачких јединица на дан 31.12.2025. године по свим рачуноводственим фондовима (фонд 01, 02, 03 и 05),

-Табела 2. - Извршење пореских и непореских прихода у 2024. и 2025. години - Фонд 01,

-Табела 3 - Прерасподјеле средстава у буџету Града Бања Лука за 2025. г. (Фонд 01),

-Табела.3а - Прерасподјеле средстава у буџету Града Бања Лука за 2025. г. (Фонд 02),

-Табела 3б - Табеларни преглед одступања оперативног буџета од усвојеног буџета за период 01.01-31.12.2025. г. - (Фонд 01),

-Табела 4. - Преглед коришћења средстава буџетске резерве у 2025. години,

-Табела 5. - Преглед стања новчаних средстава на банковним рачунима на дан 31.12.2024. и 31.12.2025. г.,

-Табела 6. - Преглед примљених донација и трансфера евидентираних у оквиру Фонда 03 у 2025. г.,

-Биланс стања (извјештај о финансијском стању) на дан 31.12.2025. године.

УВОД

У складу са чланом 48. Закона о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број 121/12, 52/14, 103/15, 15/16 и 110/24) и тачком XXI подтачка 2) Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2025. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, број 17/25), Одјељење за финансије припрема, а Градоначелник Скупштини Града подноси „Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за период 01.01. - 31.12.2025. године“. Форма и садржај Консолидованог извјештаја о извршењу буџета Града за период 01.01.-31.12.2025. године припремљени су у складу са Правилником о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета („Службени гласник Републике Српске“, број 111/21). Консолидовани извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за период 01.01.-31.12.2025. 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.-31.12.2025. године, чине:

- Закон о буџетском систему Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, бр. 121/12, 52/14, 103/15, 15/16 и 110/24),
- 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, 61/21, 100/25 и 114/25),
- Закон о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, бр. 71/12, 52/14, 114/17, 131/20, 28/21 и 90/21),
- 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),
- Закон о јединственом систему мултилатералне компензације и цесије („Службени гласник Републике Српске“, бр. 20/14 и 33/16),
- Закључка Градоначелника број 11-Г-5679/24 од 30.12.2024. године (којим је констатовано да је од 01.01.2025. године ступило на снагу привремено финансирање првог квартала 2025. године - „Службени гласник Града Бањалука“, број 2/25),
- Одлуке о привременом финансирању Града Бања Лука („Службени гласник Града Бањалука“ број 09/25),
- Одлука о усвајању буџета Града Бања Лука за 2025. годину („Службени гласник Града Бања Лука“ број 17/25),
- Одлука о извршењу буџета Града Бања Лука за 2025. годину („Службени гласник Града Бања Лука“, број 17/25),
- Одлука о начину организовања локалног трезора („Службени гласник Града Бања Лука“, бр. 3/17, 29/20, 07/22, 3/23 и 19/24),
- 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) („Службени 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),
- 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),
- Рјешење о бројчаним ознакама (шифрама) корисника буџета општина/градова („Службени гласник Републике Српске“, број 112/24),
- остали важећи законски и подзаконски акти и инструкције Министарства финансија Републике Српске, који имају утицај на израду годишњег обрачуна за 2025. 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 (фонд 01 и 02),

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 2025. 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 (модификовано начело обрачуна), приказан у наредном табеларном прегледу, за евидентирање имовине, обавеза, буџетских расхода и издатака и буџетских прихода и примитака:

Класа/опис	**Признавање/евидентирање**
Класа 4 - Расходи	Признају на обрачунском основу у периоду у којем је и обавеза за плаћање настала, без обзира да ли је извршено и само плаћање. Групи конта 47 (расходи обрачунског карактера) су расходи који не захтијевају одлив готовине и не планирају у буџету, већ се евидентирају искључиво у циљу израде финансијског извјештаја.
Класа 5 - Издаци за нефинансијску имовину	Евидентирање се врши на обрачунском основу, у периоду за који је обавеза настала, независно да ли је дошло до готовинског одлива. Изузетак су ситуације кад се врши резервација расположивих средстава на планираним позицијама за набавку/улагање у нефинансијску имовину, при чему морају бити испуњени прописани општи (и посебни) услови.
Класа 6 - Издаци за финансијску имовину, отплату дугова и остали примици	Евидентирање се врши на готовинској основи (групе 61, 61 и 63) у моменту исплате за финансијску имовину или отплату дугова. На овој класи евидентирају се и импутирани издаци по основу правдања аванса који су примљени у претходној или ранијим годинама.
Класа 7 - Приходи	Признају се на модификованој обрачунској основи у обрачунском периоду у којем су мјерљиви, тј. када их је могуће исказати вриједносно и када су извјесни (осим трансфера између или унутар јединица власти који се евидентирају на групи конта 78). Конта групе 77 (приходи обрачунског карактера) су приходи који не узрокују прилив готовине и као такви не планирају се у буџету, већ се евидентирају искључиво у циљу израде финансијског извјештаја.
Класа 8 - Примици за нефинансијску имовину	Евидентирање се врши на готовинском основу, осим у случају затварања примљеног аванса за нефинансијску имовину из претходне године.
Класа 9 - Примици за финансијску имовину, задуживање, остали примици	Књиже се на готовинској основи изузев импутираних примитака по основу затварања аванса који су дати у претходној или ранијим годинама.

2. БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2025. ГОДИНУ

Припрема Буџета Града за 2025. годину заснивала се на законским и подзаконским прописима, који ближе уређују стицање буџетских средстава, намјену и распоред њихове потрошње (планирани и започети, а незавршени пројекти), те извршеним анализама трендова остварених прихода у протеклим годинама, као и очекиваним пројекцијама прихода и примитака у наредним периодима.

У складу са претходним, те одредбама Закона о буџетском систему РС, Одјељење за финансије сачинило је "Упутство за припрему буџета Града Бања Лука за 2025. годину" (у даљем тексту: Упутство), у оквиру којег су припремљене почетне пројекција прихода и примитака, као и расхода и издатака за наредну годину и дата су почетна ограничења расхода и издатака по потрошачким јединицама буџета Града. Упутство је дана 24.07.2024. године достављено свим буџетским корисницима, одјељењима и самосталним одсјецима Градске управе Града.

Поред претходног, основу за планирање буџета Града за 2025. годину представљао је и "Документ оквирног буџета Републике Српске за период 2025 -2027. године" (у даљем тексту: "ДОБ"), који припрема и усваја Влада Републике Српске. „ДОБ“ садржи макроекономске и фискалне

параметре, као и основе економске политике у наредне три буџетске године, а био је доступан на интернет страници Министарства финансија Републике Српске од дана 16.08.2024. године.

Након анализе буџетских захтјева за средствима из буџета за 2025. годину, које су доставили буџетски корисници (Оперативна јединица 2), одјељења и самостални одсјеци Градске управе града Бања Лука (Оперативна јединца 1), Одјељење за финансије приступило је утврђивању и изради преднацрта и нацрта плана буџетских средстава и расхода и издатака по буџетским корисницима за 2025. годину.

Надаље, имајући у виду чињеницу да буџет Града Бања Лука за 2025. годину није усвојен у року прописаном буџетским календаром, односно, до 31.12.2024. године, у складу са одредбама члана 38. Закона о буџетском систему РС („Службени гласник РС“, бр. 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16), у првом кварталу 2025. године наступило је привремено финансирање буџета Града Бања Лука за 2025. годину. Истовремено, није усвојена посебна одлука о привременом финансирању од стране Скупштине Града, па је Градоначелник, у вези са привременим финансирањем буџета, донио Закључак број 11-Г-5679/24 од 30.12.2024. године („Службени гласник Града Бањалука“, број 02/25). Усвајање наведеног закључка имало је за циљ утврђивање начина трошења средстава у периоду привременог финансирања (01.01.-31.03.2025. године). Након наведеног, а с обзиром да до 31.03.2025. године такође није био усвојен буџет Града за наведену годину, Скупштина Града је, дана 26.03.2025. године, посебном одлуком продужила привремено финансирање до 30.06.2025. године или до доношења Одлуке о усвајању Буџета („Службени гласник Града Бањалука“ број 09/25).

Упоредо са провођењем поступка привременог финансирања буџета Града у 2025. години, проведене су активности на усвајању Нацрта буџета и припреми и усвајању Приједлога буџета Града за 2025. године. У том смислу, на сједници Скупштине Града која је одржана дана 20, 21, 25.03. и 01.04.2025. године прихваћен је Нацрт буџета Града за 2025. годину (у износу од 252.202.000,00 КМ у оквиру Фонда 01 и 3.407.000,00 КМ у оквиру фонда 02). Након проведене јавне расправе на Нацрт буџета и активности око усаглашавања и припреме Приједлога буџета Града за 2025. годину, овај документ је дана 14.05.2025. године достављен Скупштини Града на разматрање и усвајање.

Буџет Града Бања Лука за 2025. годину усвојен је на 4. ванредној сједници Скупштине Града, одржаној дана 28.05.2025. године, и то:

- у оквиру **Фонда 01 - Општи фонд, у износу од 267.860.000,00 КМ,**
- у оквиру **Фонда 02 - Фонд прихода по посебним прописима, у износу од 3.851.500,00 КМ.**

Посматрано по структури планираних буџетских средстава у 2025. години, у оквиру усвојеног буџета на:

А. Фонду 01 - Општи фонд, планирани су:

- порески и непорески приходи у износу од 196,2 милиона КМ,
- грантови у износу 1,8 милиона КМ,
- трансфери у износу од 12,75 милиона КМ,
- примици за нефинансијску имовину у износу од 2,95 милиона КМ,
- примици од финансијске имовине у износу од 0,74 милиона КМ,
- примици од задуживања у износу од 35,1 милиона КМ,
- остали примици у износу од 8,2 милиона КМ и
- расподјела суфицита из ранијих периода у износу од 10,05 милиона КМ.

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

- непорески приходи у износу од 1,41 милиона КМ,
- примици за нефинансијску имовину у износу од 1,3 милиона КМ,
- остали примици у износу од 0,31 милиона КМ и
- расподјела суфицита из ранијих периода у износу од 0,8 милиона КМ.

У наредној табели приказани су основни подаци о планираним буџетским средствима и буџетским расходима и издацима у плану Буџета Града за 2025. годину (за Фонд 01 и Фонд 02, те збир оба фонда што је укупан планирани буџет за 2025. годину):

Табела 1.

Екон. клас.	БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	План за 2025. г. - Фонд 01	План за 2025. г. - Фонд 02	План за 2025. г. - Укупно Ф. 01 + 02
1	2	3	4	5 (3+4)
71+72	Порески и непорески приходи	196.217.000,00	1.418.030,00	197.635.030,00
71	Порески приходи	132.510.000,00	0,00	132.510.000,00
72	Непорески приходи	63.707.000,00	1.418.030,00	65.125.030,00
73	Грантови	1.808.810,00	0,00	1.808.810,00
78	Трансфери између или унутар јединица власти	12.750.000,00	4.500,00	12.754.500,00
81	Примици за нефинансијску имовину	2.950.000,00	1.314.000,00	4.264.000,00
91	Примици од финансијске имовине:	740.000,00	0,00	740.000,00
92	Примици од задуживања	35.134.000,00	0,00	35.134.000,00
93	Остали примици (ПДВ, депозити и кауције)	8.254.560,00	315.000,00	8.569.560,00
**	Расподјела суфицита из претходног периода	10.005.630,00	799.970,00	10.805.600,00
	УКУПНА БУЏЕТСКА СРЕДСТВА	**267.860.000,00**	**3.851.500,00**	**271.711.500,00**
Екон. клас.	**БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ**	**План за 2025. г. - Фонд 01**	**План за 2025. г. - Фонд 02**	**План за 2025. г. - Укупно Ф. 01 + 02**
1	**2**	**3**	**4**	**5 (3+4)**
41	Текући расходи	178.603.650,00	1.444.320,00	180.047.970,00
48	Трансфери између или унутар јединица власти	1.719.300,00	55.000,00	1.774.300,00
**	Буџетска резерва	200.000,00	0,00	200.000,00
51	Издаци за нефинансијску имовину	54.146.800,00	1.926.900,00	56.073.700,00
61	Издаци за финансијску имовину	0,00	0,00	0,00
62	Издаци за отплату дугова	15.336.000,00	0,00	15.336.000,00
63	Остали издаци	17.854.150,00	425.280,00	18.279.430,00
	УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА	**267.859.900,00**	**3.851.500,00**	**271.711.400,00**

Ребаланс буџета за 2025. годину

По процедури коју прописује Закон о буџетском систему Републике Српске, у мјесецу октобру 2025. године, покренута је процедура припреме и усвајања Ребаланса буџета Града за 2025. годину. Разлози за покретање процедуре израде ребаланса буџета за 2025. годину били су:

-планирање неизмирених и неевидентираних обавеза из претходног периода, у складу са Планом за измирење неизмирених обавеза пренесених из претходног периода (број 11-Г-2692/25, од 01.08.2025. године), на које је Фискални савјет РС дао Мишљење број 27.1-020-143/25, од 13.08.2025. године и констатовао да је износ за реализацију плана потребно планирати ребалансом буџета за 2025. годину на одговарајућим позицијама;

-усклађивање плана и реализације буџетске потрошње на позицијама чија је реализација периоду привременог финансирања била виша у односу на усвојени Буџет Града за 2025. годину;

-планирање неутрошених намјенских средстава из 2024. године, у складу са годишњим финансијским обрачуном за 2024. годину/анализом нераспоређеног суфицита оствареног у 2024. години;

-усклађивање планираних прихода и примитака са очекиваном реализацијом до краја 2025. године, усклађивање потрошње из планираних кредитних задужења са процјеном реализације до краја године, те планирање новог дугорочног кредитног задужења;

-планирање приоритетних расхода и издатака за које средства нису обезбјеђена у 2025. години (законске обавезе које су биле планиране у Приједлогу буџета за 2025. годину, а коначним буџетом нису усвојене, као и обавезе које су се појавиле у текућој години након усвајања буџета), те потреба за усклађивањем планираних износа расхода и издатака по појединим позицијама са економском класификацијом из Правилника о буџетским класификацијама, садржини рачуна и примјени контног плана за буџетске кориснике („Службени гласник Републике Српске“, бр. 98/16, 115/17, 118/18 и 97/23);

-планирање потребних прерасподјела средстава потрошачких јединица.

У вези са претходним, припремљен је и Скупштини Града достављен Нацрт ребаланса буџета за 2025. годину, те је дана 18.12.2025. године Скупштина Града разматрала овај документ и донијела Закључак о прихватању Нацрта Ребаланса буџета Града Бања Лука за 2025. годину („Сл. гл. Града Бања Лука“, бр. 34/25). Након наведеног, приступило се изради Приједлога ребаланса буџета, те је исти достављен Скупштини Града дана 30.12.2025. године, међутим, до усвајања овог документа у 2025. години није дошло.

Имајући у виду све претходно наведено, **у извјештају који слиједи, извршење прихода и примитака, као и расхода и издатака (за фондове 01 и 02) приказано је у односу на усвојени Буџет Града за 2025. годину из мјесеца маја 2025. године.**

3. ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2025. ГОДИНЕ

Као што је наведено у уводу, Консолидовани извјештај о извршењу буџета града Бања Лука за период 01.01.-31.12.2025. године израђен је на основу података из Главне књиге трезора коју води Град, те важећих законских и подзаконских прописа. Приходи и примици, као и расходи и издаци исказани у Главној књизи трезора Града Бања Лука у 2025. 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**, уз напомену да се приходи и примици и расходи издаци Фонда 02, у складу са одредбама Правилника о форми и садржају буџета и извјештаја о извршењу буџета ("Сл. гласник РС", бр. 111/21), планирају усвојеним буџетом Града.

У складу са претходним, Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за 2025. годину **обухвата извршење буџета за фондове који су планирани буџетом, и то 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 2025. годину, <u>по свим изворима финансирања.</u>

Поред претходног, битно за истаћи је и да Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града за 2025. 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 - 31.12.2025. 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 267.860.000,00 КМ, а реализована су у износу од **218.573.348,69 или 81,6%** у односу на план. **Укупни**

буџетски расходи и издаци Фонда 01 планирани су у износу од 267.859.900,00 КМ[1], а реализовани у износу од **211.557.451,73 КМ или 79%** у односу на планиране.

Према томе, за 2025. годину, у оквиру Фонда 01, остварен је вишак прихода над расходима (разлика у финансирању) у износу 7.015.896,96 КМ[2]. Међутим, имајући у виду да Ребаланс буџета за 2025. годину није усвојен од стране Скупштине Града, нису се могле евидентирати све створене обавезе на терет буџета за 2025. годину, **о чему је, у овом Извјештају, дато посебно образложење.**

На реализацију усвојеног буџета Града у 2025. години (прихода и примитака, те расхода и издатака), **у значајној мјери утицао је поступак привременог финансирања буџета, које је било на снази у периоду првих 5 мјесеци посматране године**. Због касног усвајања буџета Града за 2025. годину (крај мјесеца маја 2025. г.), реализација значајних текућих и капиталних пројеката помјерана је за трећи и четврти квартал 2025. године, односно, исти нису могли бити, у цијелости, завршени до краја текуће године. Такође, треба имати у виду и да је у периоду привременог финансирања реализација расхода и издатака била ограничена на ниво извршења у истом периоду претходне 2024. године.

Оперативни буџет за период 01.01.-31.12.2025. године - Фонд 01

У складу са одредбама члана 11. Закона о трезору, те тачком VI Одлуке о извршењу Буџета Града Бања Лука за 2025. годину, Одјељење за финансије је, уз инструкције Кабинета Градоначелника, сачињавало мјесечне и/или квартално 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 1 -** Планирана буџетска потрошња по потрошачким јединицама (Фонд 01) са одобреним оперативним буџетом и извршењем у периоду 01.01. - 31.12.2025. године“, са приказом укупног износа оперативног буџета, са извршењем до 31.12.2025. године. Поред претходне табеле, у прилогу уз Извјештај дата је и **Табела 3б**, која приказује одступања оперативног буџета од усвојеног буџета за период 01.01-31.12.2025. г. (Фонд 01).

Код анализе одобреног оперативног буџета за 2025. годину (**фонд 01**) битно је истаћи сљедеће:

- потрошачким јединицама за потрошњу су одобрена укупна оперативна средства у износу од 224,36 милиона КМ или 83,8% у односу на планиране буџетске расходе и издатке (267,8 милион КМ). Ако се у циљу реалног сагледавања, из планираних и оперативних буџетских средстава, искључе посебна средства[3], оперативни буџет за потрошњу у 2025. години износио је 210,9 милиона КМ, **што је 90%**

[1] Услијед грешке у предложеном и усвојеном амандману скупштинске већине број XIX на Приједлог одлуке о усвајању буџета Града за 2025. годину, усвојени план укупних расхода и издатака је мањи за износ од 100,00 КМ у односу на усвојени план буџетских средстава за 2025. годину.

[2] Тачка J - „*Разлика у финансирању*“, табеларни преглед извршења буџета Града Бања Лука за период 01.01.-31.12.2025. године по изворима финансирања - Фонд 01 - 05 (прилог) - Општи дио (страна 1).

[3] Посебна средства обухватају: посебне приходе (и то: накнада за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима; утрошена намјенска средства из претходног периода; кредит и грант EBRD за изградњу водоводне и канализационе мреже, те кредити за финансирање капиталних инвестиција – одобрена оперативна средства за претходно наведена посебна средства била су у износу од 13,4 милиона КМ.

у односу на укупно планирана редовна средства за 2025. годину, посматрано у односу на план без наведених посебних средстава**,**

- укупни расходи и издаци, који су реализовани са 211,5 милиона КМ, мањи су за 12,8 милиона КМ у односу на износ укупно одобреног оперативног буџета за потрошњу у 2025. години (224,36 милиона КМ) и мањи су, како је већ наведено, за 7,01 милион КМ у односу на укупно остварена буџетска средства (218,5 милиона КМ). Ако се из наведеног износа реализације искључе расходи и издаци планирани/финансирани као „посебна средства“, буџетска потрошња износила је 202,3 милиона КМ, што је за 8,6 милиона КМ мање у односу на коначно одобрени оперативни буџет (посматран без посебних средстава, одобрени оперативни буџет износио је, како је претходно наведено, 210,9 милиона КМ).

3.1.1. Општи дио извјештаја о извршењу буџета за период 01.01.-31.12.2025. 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 2025. годину. У сљедећој табели „Скраћени табеларни преглед Општег дијела извјештаја о извршењу буџета за 2025. годину - Фонд 01“, приказане су планиране и извршене главне категорије прихода и примитака као и расхода и издатака у 2025. години (Фонд 01-планирани буџет), а даље у тексту су дата поједина појашњења ових величина, из наведене табеле.

Табела 3. Скраћени преглед Општег дијела извјештаја о извршењу буџета за 2025. годину- Фонд 01 (КМ)

Ек. код	ОПИС	План 2025. г.	План са реалокацијама	Извршење 31.12.2025. г.	Инд 5/4
1		3	4	5	6
	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	**210.775.810**	**210.775.810**	**204.849.151,66**	**97,2**
71	I Порески приходи	132.510.000	132.510.000	134.522.279,09	97,3
72	II Непорески приходи	63.707.000	63.707.000	57.784.238,22	91,7
73	III Грантови	1.808.810	1.808.810	102.353,55	68,1
78	IV Трансфери између или унутар јединица власти	12.750.000	12.750.000	12.440.280,80	107,1
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	**180.522.950**	**181.901.950**	**162.328.942,49**	**89,2**
41	I Текући расходи	178.603.650	180.163.650	161.195.478,22	97,5
48	II Трансфери између и унутар јединица власти	1.719.300	1.732.300	1.133.464,27	87,9
****	III Буџетска резерва	200.000	6.000	0,00	-
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**30.252.860**	**28.873.860**	**42.520.209,17**	**147,3**
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ (I-II)	**-51.196.800**	**-51.056.800**	**-22.544.854,65**	**44,2**
81	I Примици за нефинансијску имовину	2.950.000	2.950.000	653.108,50	77,6
51	II Издаци за нефинансијску имовину	54.146.800	54.006.800	23.197.963,15	74,0
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**-20.943.940**	**-22.182.940**	**19.975.354,52**	**-90,0**
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	**20.944.040**	**22.183.040**	**-12.959.457,56**	**-58,4**
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВ. (I-II)	**740.000**	**740.000**	**72.106,50**	**9,7**
91	I Примици од финансијске имовине	740.000	740.000	72.106,50	97,5
61	II Издаци за финансијску имовину	0	0	0,00	100,0
	Ж. НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ (I-II)	**19.798.000**	**19.798.000**	**-12.916.077,18**	**-65,2**
92	I Примици од задуживања	35.134.000	35.134.000	2.301.986,17	49,0
62	II Издаци за отплату дугова	15.336.000	15.336.000	15.218.063,35	99,9
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	**-9.599.590**	**-8.360.590**	**-4.566.180,72**	**54,6**
93	I Остали примици	8.254.560	8.254.560	6.246.302,02	100,8
63	II Остали издаци	17.854.150	16.615.150	10.812.482,74	68,3
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	**10.005.630**	**10.005.630**	**4.450.693,84**	**44,5**
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**100**	**100**	**7.015.896,96**	**-**

Из општег дијела извјештаја о извршењу, видљиво је да је у 2025. години, у оквиру Фонда 01, остварен вишак прихода и примитака над расходима и издацима (разлика у финансирању) у износу 7.015.896,96 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 2025. години, за које није било довољно расположивих средстава за евидентирање, као и у вези са неевидентираним издацима (из текућег и претходног периода), 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.-31.12.2025. године

Буџетом за 2025. годину буџетски приходи и примици за нефинансијску имовину (фонд 01) планирани су у износу од 213.725.810,00 КМ, а у периоду 01.01.-31.12.2025. године, остварени су у износу од 205.502.260,16 КМ или 96,2% 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 2025. г.	Извршење 31.12.2025. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски приходи (група 71+72+73+78)	210.775.810	204.849.151,66	97,2
Б. Примици за нефинансијску имовину (група 81)	2.950.000	653.108,50	22,1
Укупно	***213.725.810***	***205.502.260,16***	***96,2***

А. Буџетски приходи

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

Табела 5. (КМ)

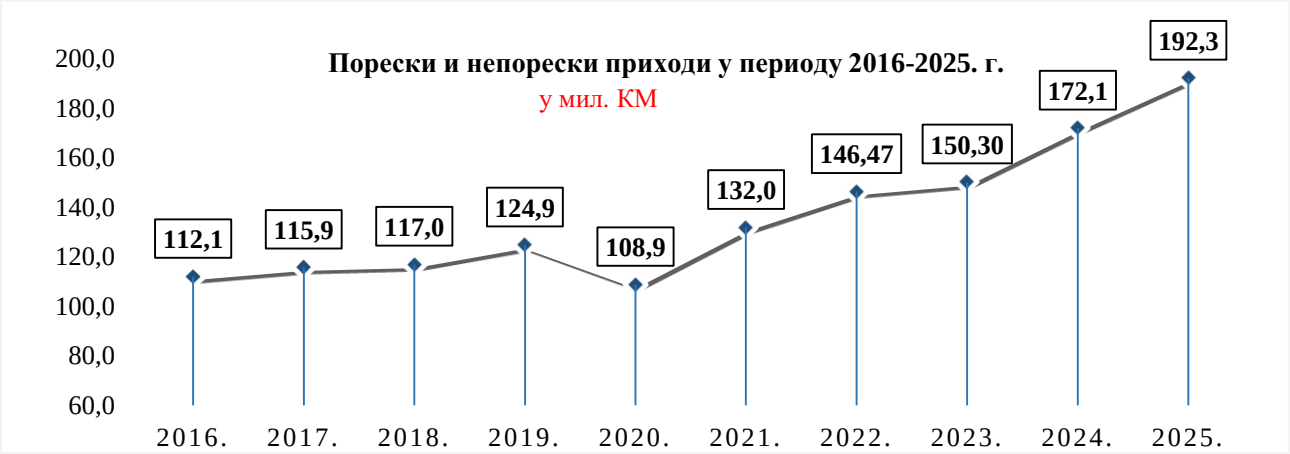
Структура буџетских прихода (Фонд 01)	План 2025. г.	Извршење 31.12.2025. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
Порески и непорески приходи (групе 71+72)	196.217.000	192.306.517,31	98,0
Грантови (73)	1.808.810	102.353,55	5,7
Трансфери између буџетских јединица (78)	12.750.000	12.440.280,80	97,6
Укупно	***210.775.810***	***204.849.151,66***	***97,2***

А.1. Порески и непорески приходи

Порески и непорески приходи (група 71+72) планирани су, за 2025. годину, у износу од 196.217.000,00 КМ, а у посматраном периоду **остварени са 192.306.517,31 КМ**, што представља:

- реализацију од 98% у односу на план за 2025. годину (или мање за 3,9 милиона КМ) и
- за 11,7% или 20,1 милион КМ веће извршење у односу на исти период претходне године (172.134.009,57 КМ). У наредном графикону дата је динамика извршења укупних (пореских и непореских) прихода, за период 2016. - 2025. година.

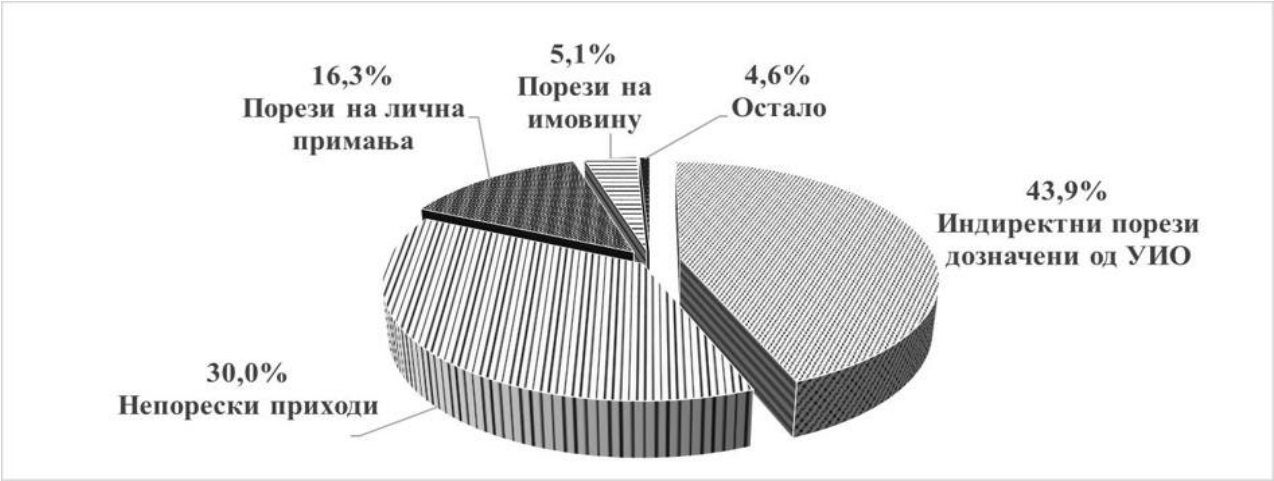
Графикон 1.



У посматраном периоду 2025. године евидентирана је/књижена и реализација **прихода по основу накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ**[4]. Ови приходи планирани су у износу од 4.700.000,00 КМ, а реализовани су у износу од 5.199.429,56 милиона КМ (или 110,6% у односу на планиране). Посматрано без ових прихода, може се констатовати да су порески и непорески приходи планирани са 191.517.000,00 КМ, а **реализовани су у износу од 187.107.087,75 КМ или 97,7%** у односу на план за 2025. годину (посматрано у односу на извршење 2024. године, **овако упоређени порески и непорески приходи већи су за 9,6% или за 16,4 милиона КМ**). Наведени податак даје прецизнији и тачнији износ остварења пореских и непореских прихода у 2025. години.

Структура реализованих пореских и непореских прихода дата је у сљедећем графикону.

Графикон 2.



Са становишта структуре главних прихода, највеће процентуално учешће имају приходи од индиректних пореза са 43,9% (84,4 милиона КМ), затим непорески приходи са 30% (57,7 милиона КМ), порези на лична примања са 16,3% (31,36 милиона КМ), порези на имовину (непокретности) са 5,1% (9,8 милиона КМ) и остали приходи са 4,6% (8,9 милиона КМ).

[4] Ради се о приходима која представљају рачуноводствено-обрачунску категорију и које не прати новчани одлив средстава са рачуна Града. По наведеном основу планирана је износ од 4,7 милиона КМ, док је план за претходну годину износио 4,1 милиона КМ (реализовано 1,47 милиона КМ).

У прилогу овог извјештаја дат је табеларни преглед "Табела 2 - Извршење пореских и непореских прихода у 2024. и 2025. години - Фонд 01“, у оквиру које су приказани упоредни подаци остварења по свим врстама прихода.

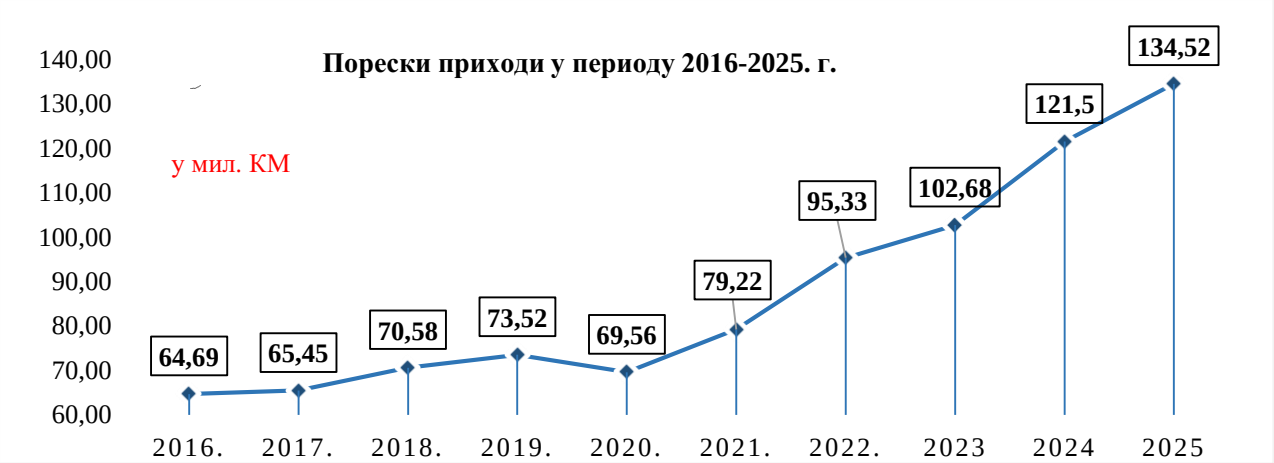
А.1.1. Порески приходи

Порески приходи у 2025. години (група 71) планирани су у износу од 132.510.000,00 КМ, а са 31.12.2025. године остварени су са 134.522.279,09 КМ, што представља:

- извршење од 101,5% у односу на план за 2025. годину (или више за 2 милиона КМ) и
- за 10,7% или 13 милиона КМ веће остварење у односу на реализацију у истом периоду 2024. године (121.520.214,13 КМ).

У наредном графикону даје се динамика остварених пореских прихода у периоду 2016. - 2025. године.

Графикон 3.



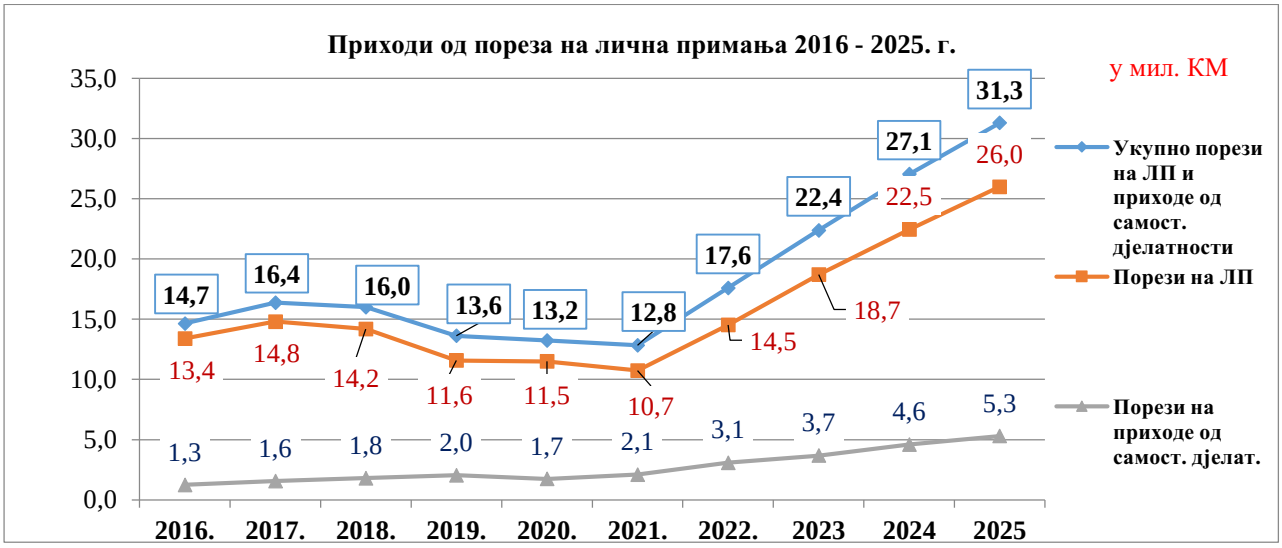
Даље у тексту дата је кратка анализа реализације појединих врста пореских прихода.

Порези на лична примања и приходи од самосталних дјелатности (група 713) планирани су у износу од 33.002.900,00 КМ, а остварени са 31.364.180,36 КМ, што представља:

- реализацију од 95% у односу на планиране за 2025. годину (или мање за 1,64 милиона КМ) и
- за 15,9% или 4,3 милиона КМ више остварење у односу на реализацију у истом периоду 2024. године (27.061.347,33 КМ).

Динамика реализације ових прихода, у периоду 2016 - 2025. године, приказана је у сљедећем графикону.

Графикон 4.



У 2025. години остварена је виша реализација *пореза на лична примања*[5] *(група 713113)*, посматрано у односу на план за 2025. годину, за 0,7% или 0,18 милиона КМ (план 25,8 милиона КМ, реализација 25,98 милиона КМ). У односу на извршење претходне године, извршење је више за 15,7% (или за 3,5 милиона КМ; извршење у 2024. г. износило је 22,4 милиона КМ). Увећање прихода од пореза на лична примања резултат је измјене законских прописа који се примјењују од 01. јануара 2025. године. У 2025. години Влада РС је донијела Одлуку о најнижој плати у РС за 2025. годину којом су утврђени нови износи минималне плате у распону од 900 КМ до 1.300 КМ („Службени гласник РС“ број 6/25) у зависности од стручне спреме (најнижа плата за 2024. годину износила је 900 КМ). У цјелини посматрано, у току 2025. године настављен је тренд 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.

У извјештајном периоду *порези на приходе од самосталних дјелатности (група 713111)* реализовани су у проценту мањем за 1,9 милиона КМ или 25,3% у односу на план за 2025. годину (план 7,2 милиона КМ, реализација 5,3 милиона КМ), док су забиљежили раст, за 16,8% (или за 0,77 милиона КМ) у односу на претходну годину (4,6 милиона КМ).

Порези на имовину (група 714) планирани су за 2025. годину у износу од 11.005.000,00 КМ, а остварени су у укупном износу од 9.819.043,93 КМ, што представља:

- извршење од 89,2% у односу на план за 2025. годину (или мање за 1,18 милиона КМ) и
- за 8,3% или за 0,75 милиона КМ веће остварење у односу на реализацију у истом периоду 2024. године (9.068.347,00 КМ).

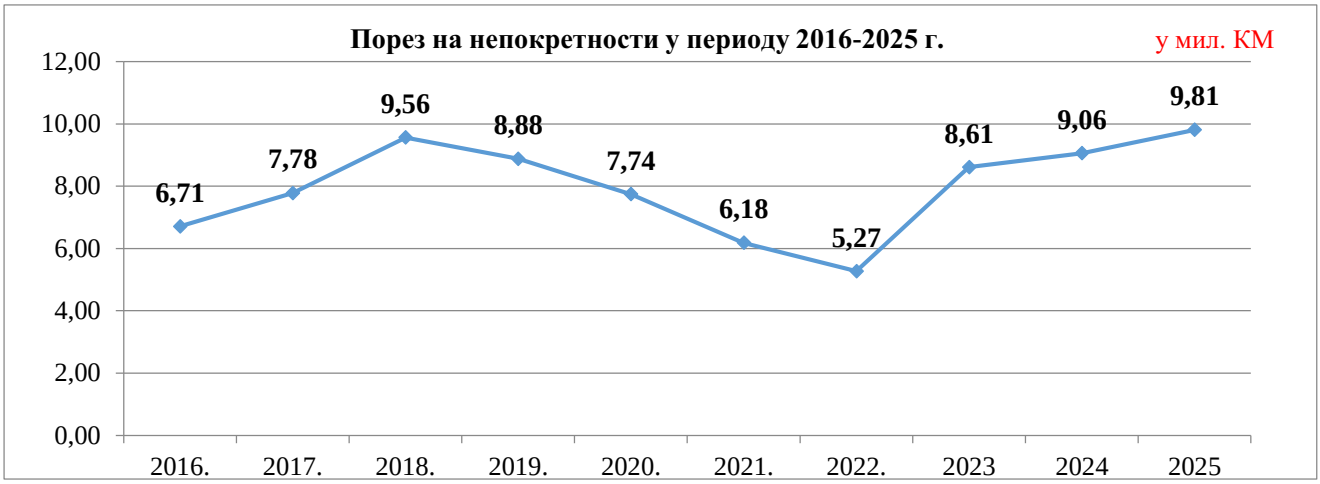
Порез на непокретности (714112), који је највећим дијелом садржан у структури пореза на имовину, планиран је у износу од 11.000.000,00 КМ, а у посматраном периоду реализован је у износу од 9.810.511,72 КМ, што представља:

- извршење од 89,2% у односу на план за 2025. годину (мање за 1,18 милиона КМ) и
- за 8,3% или 0,75 милиона КМ веће остварење у односу на исти период претходне године (9.061.141,41 КМ).

[5] Порези на лична примања су приходи од пореза на доходак по основу Закона о порезу на доходак РС („Службени гласник РС“, број 60/15 и 5/16) и предмет су расподјеле између буџета Републике и општина и градова у сразмјери 75:25.

Кретање реализације прихода од пореза на непокретности, од 2016. до 2025. године, приказано је у сљедећем графикону:

Графикон 5.



Скупштина Града је за 2025. годину донијела одлуку о пореским стопама и то:

- општа стопа пореза на непокретности износи 0,2%,
- стопа пореза на непокретности за непокретности у којима се непосредно обавља производна дјелатност износи 0,1%.

Виша реализација у 2025. години у односу на 2024. годину посљедица је активности Градске управе на повећању броја уписаних пореских обвезника у Фискални регистар непокретности. И за наредни период планиран је наставак активности на повећању обухвата пореских обвезника у сарадњи са Пореском управом РС, и другим органима управе, без повећања стопе за обрачун пореза[6].

Приходи по основу пореза на промет производа и услуга (група 715) планирани су у износу од 2.000,00 КМ, а остварени у износу од 314,26 КМ (претходна година 18,97 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).

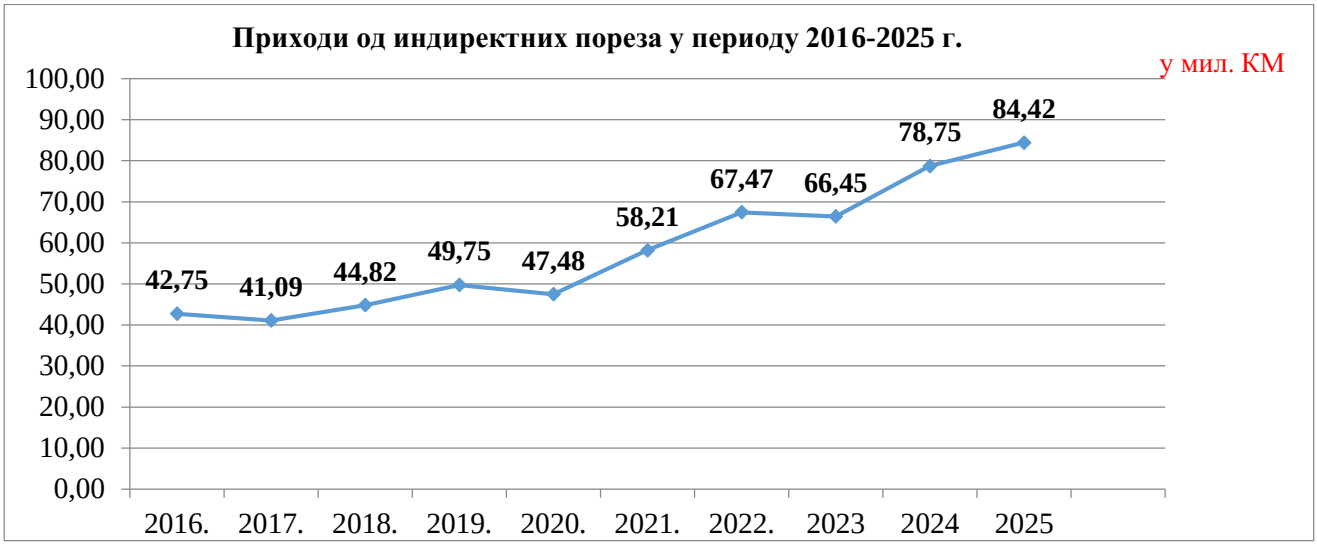
Приходи од индиректних пореза (група 717) имају најзначајније учешће у пореским и укупним приходима Града, а за 2025. годину планирани су у износу од 80.000.000,00 КМ, те остварени са 84.427.838,03 КМ, што представља:

- реализацију од 105,5% у односу на план за 2025. годину (или више за 4,4 милиона КМ) и
- за 7,2%, односно, за 5,68 милиона КМ веће извршење у односу на реализацију у 2024. години (78.747.549,03 КМ),
- проценат од 43,9% учешћа у укупним реализованим приходима Града за посматрану годину.

У наредном графикону даје се преглед динамике остварења прихода од индиректних пореза у буџету Града у периоду 2016 – 2025. године.

[6] И у наредном периоду очекује се наставак 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.

Графикон 6.



Планирани износ овог прихода за 2025. годину базирао се првенствено на пројекцијама из "Документа оквирног буџета Републике Српске за период 2025-2027. године", из мјесеца августа 2024. године. На планирани износ поменутог прихода, као и на његову реализацију[7] утицала је и примјена/измјена Одлуке о учешћу општина и градова у приходима од индиректних пореза и начину распоређивања тих прихода („Сл. гласник РС“, бр. 56/14, 41/15, 45/25 и 88/25).

Надаље, према подацима Одјељења за макроекономску анализу Управног одбора Управе за индиректно опорезивање БиХ, „бруто наплата прихода од индиректних пореза (у 2025. г.) износила је 12.177,2 милиона КМ, што је за 635,9 милиона КМ или 5,5% више од бруто наплате у претходној години. Исплате повраћа износиле су 2.202,4 милиона КМ, а биле су за 109,8 милиона КМ или 5,2% више него у 2024. години. Коначно, нето наплата индиректних пореза износила је 9.974,8 милиона КМ. Апсолутни раст нето прихода у 2025. у односу 2024. годину износио је 526,1 милиона КМ, а релативни 5,6%. У 2025. години је наплаћен рекордни износ индиректних пореза од оснивања УИО. У односу на годину увођења ПДВ-а (2006), нето наплата је виша за 142%. У претходних пет година остварене су релативно високе стопе раста прихода. Тако је у односу на преткризну 2019. годину, у 2025. години остварен раст прихода од високих 52,5%. Из прегледа годишњих стопа раста може се закључити да се стопа раста, након турбулентног периода 2020-2022 (пандемија, почетак рата у Украјини, енергетска криза, рат на Блиском Истоку), којег одликују екстремно ниске (2020) и екстремно високе стопе раста (2021, 2022), постепено нормализује. Треба имати у виду да је висока стопа раста у 2024. повезана са новим правилима наплате акциза на дуванске прерађевине. И поред високе наплате у 2025. у апсолутном износу, примјетно је и успоравање годишње стопе раста у посљедње четири године и њено свођење у „нормалне“ оквире, који одговарају расту економије и потрошње“[8].

Поред претходног, усвојеним измјенама Закона о буџетском систему РС из мјесеца децембра 2024. године, приходи од индиректних пореза, који припадају Граду, треба ли су бити умањени за 7%. Међутим, Уставни суд Републике Српске прогласио је (на сједници одржаној 25. јуна 2025. године) неуставним члан 3. Закона о измјени и допунама Закона о буџетском систему РС из мјесеца децембра

[7] Приходи од пдв-а који се расподјељују у складу са одредбама члана 9. и 10. Закона о буџетском систему, као и у складу са Одлуком о учешћу градова и општина у расподјели прихода од индиректних пореза и начину распоређивања тих прихода, у складу са којима се ови приходи, након издвајања средстава за сервисирање спољног дуга Републике, дијеле између Републике, општина и градова и „Путева РС“ у омјеру 74:24:4,

[8] Билтен бр. 247/248, јануар/фебруар 2026. године Одјељења за макроекономску анализу Управног одбора УИО БиХ, стр 3.

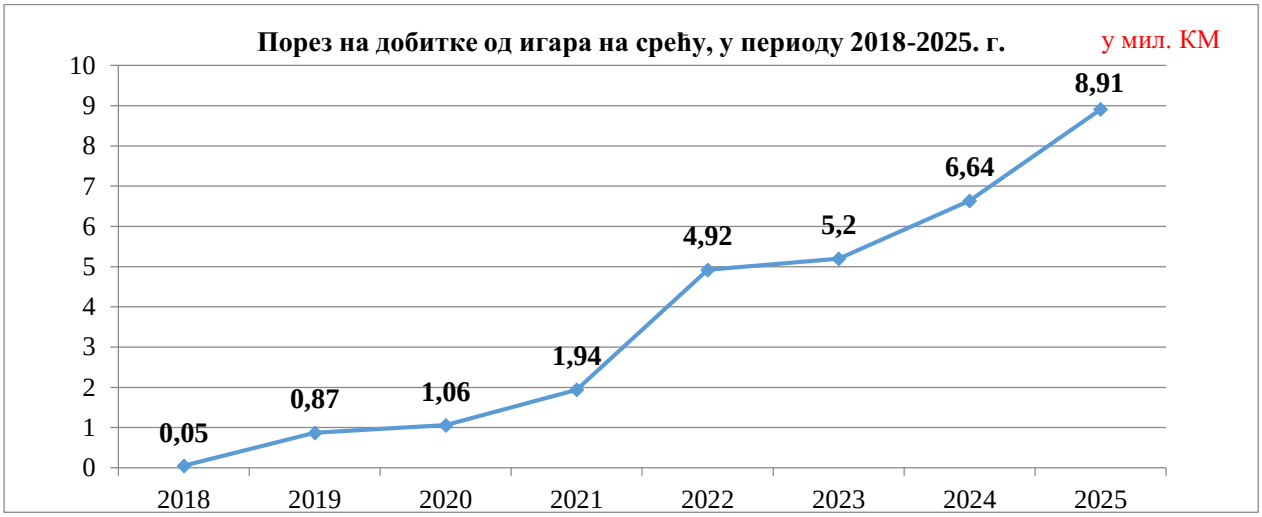
2024. године, након чега се спорно умањење прихода од 7% за велике градове више не може примјењивати. Према доступним подацима Град Бања Лука је, током првих шест мјесеци примјене ове неуставне одредбе, изгубио близу 3 милиона КМ. Након одлуке Уставног суда, отворено је питање правних механизама и евентуалних тужби према Министарству финансија РС, како би се одузета средства вратила у градски буџет.

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 8.500.000,00 КМ, а реализовани са 8.910.876,33 КМ, што представља:

- реализацију од 104,8% у односу на план за 2025. годину (или више за 0,41 милион КМ) и
- за 34,1% или за 2,26 милиона КМ веће извршење у односу на 2024. годину (6.642.942,96 КМ).

У наредном графикону даје се преглед реализације ових прихода у буџету Града у периоду 2018. – 2025. године.

Графикон 7.



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

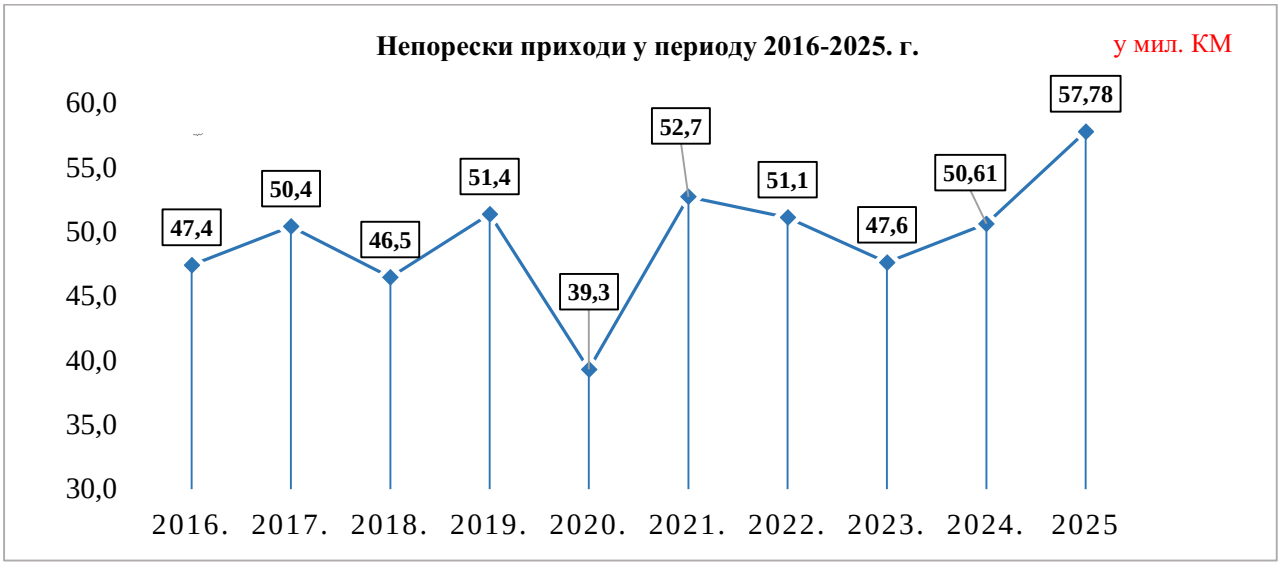
А.1.2. Непорески приходи

Непорески приходи (група 72) планирани су, за 2025. годину, у износу од 63.707.000,00 КМ, а остварени су у износу од 57.784.238,22 КМ, што представља:

- реализацију од 90,7% у односу на план за 2025. годину (или мање за 5,9 милиона КМ) и
- за 14,2%, односно за 7,1 милион КМ веће остварење у односу на исти период 2024. године (50.613.795,44 КМ).

У наредном графикону даје се динамика кретања остварених непореских прихода у периоду 2016. - 2025. година.

Графикон 8.



Ако се непорески приходи посматрају без **прихода по основу накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ** [9], који су планирани у износу од 4,7 милиона КМ, а реализовани у износу од 5,19 милиона КМ, тада је остварена **реализација непореских прихода износила 52.584.808,66 КМ и иста је нижа за 10,9% или за 6,42 милиона КМ у односу на план за 2025. годину, односно, виша је за 7% или за 3,44 милиона КМ у односу на претходну годину (49.144.059,07 КМ)**[10]**.**

У сљедећем табеларном прегледу приказана је структура претходно наведених непореских прихода, у 2025. и претходној години.

Табела 6. (КМ)

Ред. бр.	Врста прихода	Опис	Извршење 2024.	План 2025. г.	Извршење 01.01.-31.12.2025. г.	Инд.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/4)	8 (6/5)
1	**72**	**Укупно непорески приходи**	**50.613.795,44**	**63.707.000**	**57.784.238,22**	**114,2**	**90,7**
2	722411	Накнада за уређење грађ. земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања град. грађ. земљишта	1.469.736,37	4.700.000	5.199.429,56	353,8	110,6
3 (1-2)		**Непорески приходи без накнаде са инв.**	**49.144.059,07**	**59.007.000,00**	**52.584.808,66**	**107,0**	**89,1**

Непорески приходи, који се планирају и реализују у буџету Града, могу се посматрати кроз пет главних група, а то су:

- приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика (група 721),
- приходи од накнада, такси и приходи од пружања јавних услуга (група 722),
- приходи 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).

[9] Видјети фусноту бр. 4.

[10] У претходној години накнада за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима (у оквиру економске класификација 722411) била је планирана у износу од 4,1 милион КМ и реализована са 1,47 милиона КМ.

Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика (група 721), планирани у износу од 13.902.000,00 КМ, реализовани су у износу од 13.898.951,65 КМ, што представља:

- извршење од 100% у односу на план за 2025. годину и
- за 15,8% или 1,9 милиона КМ више остварење у односу на извршење претходне године (12.001.923,44 КМ).

Значајно виша реализација у односу на реализацију у прошлој години, посљедица је раста остварених прихода од земљишне ренте (за 1,8 милиона КМ, те раста прихода од давања у закуп објеката Града (за 0,07 милиона КМ).

Приходи од земљишне ренте (721223) планирани су у износу од 11.900.000,00 КМ, а реализовани су у износу од 12.115.386,86 КМ (или 101,7% у односу на план), при чему се:

- на приходе од земљишне ренте односило 11.000.000,00 КМ, са реализацијом у износу од 11.535.769,54 КМ или за 4,9% више у односу на план за посматрану годину (а што је за 12,7% или 1,3 милиона КМ веће извршење у односу на 2024. годину - 10.233.236,13 КМ),
- на приходе од земљишне ренте-субвенције за индивидуалне стамбене објекте односи 900.000,00 КМ, са реализацијом у износу од 579.617,32 КМ, или 64,4% у односу на план за 2025. годину (овај приход није био планиран у претходној години).

Укупни реализовани претходно поменути приходи од земљишне ренте (12,1 милион КМ) имају значајан проценат учешћа у укупно реализованим приходима Града (око 6,3%). У 2025. години повећана су инвестирања/улагања приватних инвеститора у изградњу стамбених и пословних објеката на територији Града, у односу на 2024. годину, **а по први пут су планирани и приходи од земљишне ренте по основу субвенција за индивидуалне стамбене објекте.** Поред претходног, на ниво реализације позитиван утицај има и примјена подзаконских аката из области уређења простора и грађења (из претходног периода)[11], 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 2017. - 2025. године дата је у графикону бр. 9.

Приходи од давања у закуп објеката Града (721222) планирани су у износу од 1,6 милиона КМ, а реализовани су у износу од 1.470.801,23 КМ, што је реализација:

- мања за 8,1% у односу на план за 2025. годину,
- за 5,1% или за 0,07 милиона КМ већа у односу на 2024. годину (1.399.255,73 КМ).

Више извршење ових прихода, посматрано у односу на претходну годину, резултат је, највећим дијелом, већег извршења прихода од закупа градског грађевинског земљишта. Значајан пораст прихода од закупа градског грађевинског земљишта у 2025. години у односу на 2024. годину евидентиран је због продужења периода закупа по уговору о закупу земљишта за постављање базних станица мобилне телефоније са М:тел ад Бања Лука.

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,

[11] 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).

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 2025. години по структури ове врсте прихода, те однос са реализацијом претходне буџетске године, приказани су у табели, како слиједи:

Табела 7. (у КМ)

Р.бр.	Врста закупа	Извршење 2024. г.	Извршење 2025. г.	% (4/3)
1	2	3	4	5
1	Закуп градског грађевинског земљишта	49.808,90	120.303,04	241,5
2	Закуп гаража	138.551,69	137.470,15	99,2
3	Закуп пословних простора	756.791,77	741.286,32	98,0
4	Закуп под посебним условима	130.408,40	144.352,94	110,7
5	Закуп кабловске канализације	269.340,70	264.012,48	98,0
6	Закуп бицикала	17,09	17,09	100,0
7	Коришћење јавног тоалета	339,32	0,00	0,0
8	Уступање на коришћење простора МЗ и друштвених домовима	4.059,40	4.444,46	109,5
9	Закуп станова	49.938,45	58.914,75	118,0
	Укупно на дан 31.12.2025. на конту 721222 (Градска управа Града)	**1.399.255,72**	**1.470.801,23**	**105,1**

Група *прихода од накнада, такси и прихода од пружања јавних услуга (група 722)*, планирана је са 47.072.000,00 КМ, а остварена са 42.276.102,97 КМ, што представља:

- реализацију од 89,8% у односу на план за 2025. годину (мање за 4,8 милиона КМ) и
- за 14,1% или 5,21 милиона КМ више остварење у односу на исти период претходне године (37.057.572,05 КМ).

Ова група прихода биљежи пад у реализацији у односу на план, с обзиром на значајно нижу реализацију комуналне таксе за коришћење простора за паркирање (58,2% у односу на план или 1,5 милиона КМ мање), комуналне таксе за коришћење рекламних паноа (71,2% у односу на план или 0,51 милион КМ мање), концесионе накнада за коришћење електроенергетских објеката (67,3% у односу на план или 0,2 милиона КМ мање), као и нижу реализацију накнаде за коришћење комуналних добара од општег интереса (91,4% у односу на план или за 0,56 милиона КМ мање).

Посматрано у односу на 2024. годину, ова група прихода забиљежила је раст због већег извршења накнаде за уређење грађевинског земљишта (укупно посматрано, ова накнада је већа за 6,24 милиона КМ), накнаде за коришћење шума и шумског земљишта (за 3 пута или 0,3 милиона КМ више), накнаде за коришћење вода (за 19% или 0,2 милиона КМ више), накнаде за коришћење комуналних добара од општег интереса (за 10,5% или 0,56 милиона КМ више), концесионих накнада за коришћење електроенергетских објеката (за 32% или 0,1 милион КМ више) и властитих прихода буџетских корисника (за 1,4% или 0,06 милиона КМ више).

У оквиру ове групе прихода истиче се **накнада за уређење грађевинског земљишта (722411)**, која је планирана у укупном износу од 20.100.000,00 КМ, а реализована у износу од 20.259.194,00 КМ, при чему се:

- на накнаду за уређење грађевинског земљишта (посматрано без: накнаде УГЗ по уговорима са инвеститорима за финансирање опремање ГГЗ[12] и других планираних прихода/намјена по основу исте накнаде), односило се 12,5 милиона КМ, а реализација је износила 14.154.965,13 КМ. Ово је за 13,2% или око 1,6 милиона КМ више у односу на план, односно, за 12,9% или 1,6 милиона КМ више у односу на реализацију из 2024. године (12.541.467,26 КМ),

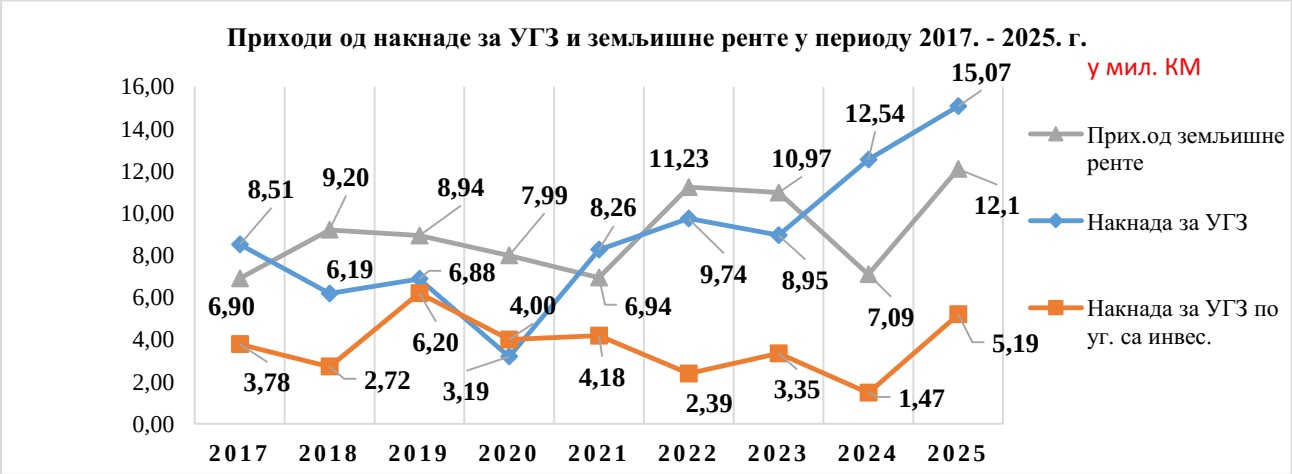
[12] Видјети фусноту бр. 4.

- на накнаду за уређење грађевинског земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта односило се планираних 4,7 милиона КМ (реализација од 5.199.429,56 КМ или 10,6% у односу на план, а што је за око 3,7 милиона КМ више у односу на реализацију 2024. године – 1.469.736,37 КМ). Раст реализације ових прихода односи се на већа улагања приватних инвеститора у изградњу стамбених и пословних објеката на територији Града, у односу на 2024. годину;
- на накнаду за уређење грађевинског земљишта-субвенције за индивидуалне стамбене објекте односило се планираних 0,9 милиона КМ (реализација у износу од од 761.342,96 КМ или 84,6%; ова накнада није била планирана у претходној години);
- на накнаду за грађевинске дозволе за цркве односило се планираних 1,8 милиона КМ (реализација 143.456,39 КМ; ова накнада није била планирана у претходној години);
- на накнаду за грађевинске дозволе центар културних и креативних индустрија, односило се планираних 200.000,00 КМ (није било реализације у 2025. години, а иста није била планирана у претходној години).

Према томе, укупна накнада за уређење грађевинског земљишта, по свим претходно наведеним основама, планирана је **у износу од 20,1 милиона КМ, а реализована у износу од 20,26 милиона КМ или 100% у односу на план за 2025. годину.**

У наставку се даје графички приказ реализације накнаде за уређење грађевинског земљишта и прихода од земљишне ренте у периоду од 2017. до 2025. године.

Графикон 9.



Напомена: Накнада за УГЗ (15,07 мил. КМ) обухвата и субвенције за инд. стамбене објекте и грађевинске дозволе за цркве.

У наредном графикону приказано је **учешће остварених прихода од накнаде за уређење грађевинско земљиште и ренте у укупним приходима Града**, оствареним у периоду 2017.-2025. г.

Графикон 10.



Комунална такса за коришћење простора за паркирање (722319), планирана у висини од 3,5 милиона КМ, а остварена је у износу од 2.035.356,28 КМ или 58,2% у односу на план. Наведени ниво извршења у односу на реализацију из 2024. године је мањи за 50% (4.145.292,14 КМ). Пад ових прихода је био очекиван и исти је проузрокован Одлуком Уставног суда, којом је уствр̂ено да Одлуке о безбједности саобраћаја на путевима Града Бањалука нису у сагласности са Уставом РС и Законом о комуналним дјелатностима[13].

Остала значајна реализација прихода у оквиру групе прихода од накнада, такси и прихода од пружања јавних услуга (група 722) у периоду 01.01.-31.12.2025. године, евидентирана је код сљедећих врста прихода:

- **градске административне таксе** (722314), планиране у износу од 1,5 милиона КМ, а остварене са 1.335.322,59 КМ, што представља извршење од 89% у односу на план, и што је ниже од нивоа реализације у 2024. години за 0,16 милиона КМ (1.295.942,96 КМ);
- **комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама** (722314), планиране са 0,70 милиона КМ, реализоване у износу од 530.432,83 КМ, што је 75,8% у односу на план за 2025. годину, односно за 7,9% или 0,05 милиона КМ мање у односу на извршење 2024. године (575.861,79 КМ);
- **комуналне такса за коришћење рекламних паноа** (722314), планиране у износу 1,8 милиона КМ, реализоване у износу од 1.282.427,78 КМ или 71,2% у односу на план 2025. године, а што је за 7,8% или 0,10 милиона КМ мање у поређењу са реализацијом претходне године (1.391.476,45 КМ);
- **накнаде за коришћење комуналних добара од општег интереса** (722461), планиране у износу од 6,5 милиона КМ, реализоване у износу од 5.941.836,47 КМ, а што је реализација од 91,4% у односу на годишњи план; посматрано у односу на 2024. годину (5.378.324,36 КМ), реализација је виша за 10,5% или за 0,56 милиона КМ[14];
- **властитих прихода буџетских корисника Града** (722591), планираних у износу од 6.654.800,00 КМ, остварених у износу од 4.658.168,25 КМ, што је 70% у односу на план, па је то реализација која је за 1,4% или 0,06 милиона КМ виша у односу на исти период 2024. године (4.594.923,74 КМ). 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 (спољне потрошачке јединице), евидентирају се на издвојеној врсти прихода 721222 - приходи од закупа (корисници су остварили 0,29 милиона КМ у 2025. г.),
  - 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[15].

У оквиру ове групе прихода (односно, групе 722), реализују се и **намјенски приходи**, који се планирају и наплаћују (и троше) по посебним законским прописима (закони о водама, шумама, концесијама и др.), међу којима се истичу:

- средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара (722467), реализованих са 2.794.132,99 КМ, што је за 16,4% више у односу на план, те за 3,7% или 99.601,41 КМ више према реализацији 2024. године (2.694.531,58 КМ);

[13] Одлука Уставног суда РС је донесена је у мјесецу октобру 2024. године.
[14] Остварена је виша реализација у односу на 2024. годину, захваљујући активностима Градске управе на повећању наплате ове накнаде.
[15] Тачком V Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2025. годину утврђени су корисници који могу користити средства Фонда 02, као и намјене за које се троше приходи и примици остварени по посебним прописима. Образложење ових прихода дато је под тачком 3.2.1. овог Извјештаја.

- концесиона накнада за коришћење електроенергетских објеката (722492), реализоване са 403.956,96 КМ, што је за 32,7% ниже у односу на план, односно, за 32,2% или за 98.499,85 КМ више у односу на претходну годину (305.457,11 КМ);
- накнада за коришћење шума и шумског земљишта (722435), реализоване са 446.561,88 КМ, што је за 21,7% мање у односу на план, односно, за око 3 пута више у односу претходну годину (143.298,39 КМ);
- накнаде за воде (722440), реализоване са 1.229.174,30 КМ, што је 22,9% више у односу на план 2025. године, па је ово за 19,3% или 0,2 милиона КМ виши ниво реализације према претходној години (1.029.916,82 КМ);
- боравишна такса (722321), реализоване са 423.081,03 КМ или 94% у односу на план, а што је за 6,4% или за 25.384,28 КМ веће извршење у односу на 2024. годину (397.696,75 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[16] у току године (дио неутрошених прихода боравишне таксе преноси се за реализацију у 2026. години).

Група *прихода од новчаних казни (група 723)*, планирана је са 950.000,00 КМ, а остварена за 2025. годину у износу од 780.104,23 КМ, што је 82,1% у односу на план, односно 13,5% или 0,1 милион КМ више у односу на исти период претходне године (687.078,44 КМ).

Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 728) су планирани у износу од 233.000,00 КМ, а у периоду од 01.01.-31.12.2025. године, реализовани у износу од 241.461,27 КМ, односно, 103,6% у односу на годишњи план (реализација је за 16,5% или 0,03 милиона КМ већа у односу на извршење 2024. године – 207.332,96 КМ). Највећим дијелом, они обухватају приходе:

-Центра „Заштити ме“, од више центара за социјални рад из других локалних самоуправа (различити ниво власти) у износу од 78.690,61 КМ, те од Центра за социјални рад Бања Лука (исти ниво власти) у износу од 26.288,90 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 34.027,16 КМ (по основу давања у закуп објеката/дворана, реклама, којим управља ЈУ СЦ „Борик“),

-Градске управе Града, од нижих буџетских корисника (исти ниво власти) у износу од 74.534,73 КМ, као и корисника буџета Републике Српске (виши ниво власти) у износу од 27.919,87 КМ - по основу давања у закуп објеката Града под посебним и другим условима.

Остали непорески приходи (група 729) планирани су за 2025. годину у висини од 1.550.000,00 КМ, а остварени за период 01.01.-31.12.2025. године у износу од 587.618,10 КМ, што представља:

- извршење од 37,9% у односу на план за 2025. годину (или мање за око 0,96 милиона КМ) и
- нижи ниво реализације за 11% или 0,07 милиона КМ у односу на исти период претходне године (659.888,55 КМ).

У оквиру ових прихода евидентирају се уплате по основу тендерске документације, приходи од затезних камата, уплате штета по основу осигурања, уплате у судским поступцима у корист Града (накнада штете), повраћај акциза на лож уље код појединих корисника буџета, рефундације за приправнике од Завода за запошљавање, као и сви остали приходи који се не могу класификовати нити

[16] Чланом 12. Закона о боравишној такси (Сл. гл. РС“, бр. 78/11, 106/15 и 107/24), прецизиране су намјене за које се могу трошити средства остварена од боравишне таксе.

у једну, већ поменуту, врсту непореских прихода. Иако се очекивао већи износ ових осталих непореских прихода у 2025. години (који немају константно кретање у својој наплати), реално остварење истих је у износима од 0,5 до 0,6 милиона КМ годишње.

****

На крају анализе реализације пореских и непореских прихода за 2025. годину, може се закључити сљедеће:

- посматрано у односу на план, **укупни приходи**, планирани са 196,2 милиона КМ, реализовани су у износу од 192,3 милиона КМ или 98% у односу на план (што је мање за 3,9 милиона КМ), дакле, остварени су у одређеном мањем износу за 2025. годину у односу на пројектоване, што је резултат првенствено мање остварених непореских прихода у односу на план (исти су мање реализовани за 9,3% или 5,9 милиона КМ у односу на планиране);
- посматрано у односу на 2024. годину, остварени су већи **укупни приходи** (за 11,7% или 20,1 милион КМ више), а као резултат раста и пореских (за 10,7% или 13 милиона КМ) и непореских прихода (за 14,2% или 7,1 милиона КМ);
- овдје је битно истаћи да су укупни приходи, посматрани без прихода од накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима за опремање ГГЗ[17], **реализовани у износу од 187,1 милион КМ или 97,7% у односу на планиране** за 2025. годину (што је прецизнији податак реализације укупних прихода). Истовремено, **овако посматрани укупни приходи у односу на претходну годину, реализовани су више за 16,4 милиона КМ или 9,6% више;**
- до раста реализације **пореских прихода,** дошло је због већег остварења прихода од:

- индиректних пореза (више остварени за 5,68 милиона КМ или 7,2% у односу на претходну годину и за 4,4 милиона КМ или 5,5% више у односу на план), а главни разлог раста реализације јесу: раст потрошње услијед повећања животног стандарда и раста плата у јавном сектору; наставак раста инфлације, која је водила расту цијена производа и услуга[18]; повећање обима увоза (нарочито енергената), те други разлози;

- прихода од пореза на лична примања и прихода од самосталних дјелатности (мање остварени за 5% или 1,64 милиона КМ у односу на план и више за 4,3 милиона КМ или 15,9% у односу на претходну годину), а главни разлог раста ових прихода у односу на претходну годину јесу повећана издвајања за лична примања на свим нивоима власти, што је повећало порезе и доприносе који се обрачунавају на ове исплате из буџета РС и локалних буџета у РС;

- прихода од пореза на имовину/непокретности (мање остварени у односу на план за 1,18 милиона КМ или око 10%, али више остварених у односу на претходну годину за 0,75 милиона КМ или 8,3%), а главни разлог веће реализације у односу на претходну годину јесте повећање обухвата пореских обвезника, којем су допринијеле и активности Градске управе Града;

- прихода од пореза на игре на срећу (више остварени за 0,4 милиона КМ или 4,8% у односу на план и 2,26 милиона КМ или 34% више у односу на претходну годину), што је континуирани тренд раста од 2019. године, тј. од момента примјене различитих и прогресивних стопа опорезивања добитака на игре на срећу;

- ниже остварење **непореских прихода у односу на план** (за 5,9 милиона КМ или 9,3%) посљедица је ниже реализације појединих врста комуналних такси (мање остварене за око 35% у односу на план), новчаних казни (мање остварене за 18% у односу на план), властитих прихода буџетских корисника (за 30%), те осталих непореских прихода (за 62%). Посљедица је то и сложене

[17] Видјети фусноту бр. 4

[18] У 2024. години дошло је до стабилизације цијена и смањења инфлаторних притисака са падајућим трендом инфлације на 1,8%. Међутим, у 2025. години долази је до поновног убрзања раста цијена за 4,1%, при чему су највећи утицај на раст имале цијене у секторима хране, становања и услуга.

ситуације у функционисању локалне управе Града (ријетко одржавање сједница локалног парламента, спорије усвајање регулационих планова, не усвајање предложених измјена појединих аката који се односе на наплату појединих врста непореских прихода), као и других фактора претходно образложених код сваке врсте прихода,

- раст **непореских прихода у односу на извршење 2024. године**, резултат је, између осталог, раста прихода од земљишне ренте (за 1,8 милиона КМ) и накнаде за уређење грађевинског земљишта (за 6,2 милиона КМ), уз ниже извршење појединих комуналних накнада и такси (највећим дијелом, комуналне таксе за коришћење простора за паркирање, која је мање остварена за око 50% у односу на 2024. годину),
- у наредном периоду наставиће се са свим активностима **које воде ка већој реализацији прихода од пореза на имовину/непокретности и непореских прихода**, који су у надлежности Градске управе Града Бања Лука.

А.2. Грантови (група 73)

У 2025. години планирани су приходи од грантова (донација) у укупном износу од 1.808.810,00 КМ, а у реализовани су у износу од 102.353,55 КМ или 5,7% у односу на план (претходна година - 2,58 милиона КМ), а што се односило на:

- пројекат „Natured“ - рјешења заснована на природној бази за климатску отпорност градова у Јадранско-Јонској области“ (уплата Unione della romagna Faentina), реализован у износу од 26.255,51 КМ,
- EBRD пројекат изградње водоводне и канализационе мреже ("Проширење дистрибутивне мреже питке воде и мреже за прикупљање отпадних вода – Вода III"), остварен у износу од 60.170,91 КМ (средства дозначена за финансирање надзора на радовима на рехабилитацији и проширењу дистрибутивне мреже питке воде; врши се само књиговодствено евидентирање ове трансакције и на страни прихода и расхода, без новчаног тока, а по достављеним фактурама и ситуацијама),
- остале донације, које су евидентиране у укупном износу од 15.927,13 КМ, односе се на прекњижавање неутрошених донација из земље и иностранства из 2025. године и претходног периода, са Фонда 03 - Фонд донација на фонд 01. Ради се о неутрошеном дијелу донација за које су се поједини корисници (Градска развојна агенција за више пројеката прекограничне сарадње, Технолошка школа, Центар Заштити ме и др.) изјаснили да их неће трошити у наредном периоду.

Значајно ниже извршење грантова (донација) у односу план посљедица је нижег извршења:

- грантова у пројектима прекограничне сарадње (које је проводила Градска развојна агенција и Одсјек за међународну сарадњу и пројекте),

- гранта EBRD-а по пројекту „Вода“ - нижа реализација остварена је из разлога што је EBRD дозначио средства у 2026. години, умјесто у 2025. години, а због дужих процедура плаћања, као и због промјене рокова завршетка радова на пројекту, те

- грант средстава планираних као учешће ЗЕВ-ова у санацији фасада на подручју Града (током 2025. године два пута су покретане јавне набавке за реализацију пројекта „Подршка пројектима за јачање енергетске ефикасности - санација фасада“, али није дошло до закључења уговора и реализације, имајући у виду да није било достављених понуда у покренутом поступку јавних набавки).

Истовремено, ниже извршење донација у односу на извршење претходне године остварено је због значајно већег износа донације (грант средстава), која су у 2024. години била дозначена по пројекту са EBRD-ом - пројекат "Вода" (капитални грантови из иностранства) у износу од 2,45 милиона КМ.

А.3. Трансфери између или унутар буџетских јединица (група 78)

Трансфери између или унутар буџетских јединица планирани су у износу од 12.750.000,00 КМ, а њихова реализација у посматраном периоду износила је 12.440.280,80 КМ или 97,6% у односу на планиране за 2025. годину, односно, 12,9% више у односу на 2024. годину (претходна година – 11.013.070,56 КМ). Остварени трансфери у 2025. години 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; средства за личну инвалиднину корисника права (све из Закона о социјалној заштити); право на подршку у изједначавању могућности дјеце и омладине са сметњама у развоју); остварено је 12.420.269,27 КМ или 106,2% у односу на план (11,7 милиона КМ) или 14,2% више него у 2024. години (у претходној години, трансфери од надлежног министарства остварени су у износу од 10.872.087,48 КМ и укључују износ који је био евидентиран и кориштен путем Фонда 03 – фонда донација, у тој години),
- 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 18.188,55 КМ (7.634,58 КМ од ентитета и 10.553,97 КМ од других ЈЛС),
- трансфере унутар исте јединице власти, у износу од 1.822,98 КМ (ради се о преносу неутрошених трансфера/донација са фонд 03 на фонд 01, за које су се (поједини) корисници изјаснили да их неће трошити у наредном периоду).

Б. Примици за нефинансијску имовину (група 81)

На позицијама примитака за нефинансијску имовину планирани су примици од продаје градског грађевинског земљишта, и продаја гаража у укупном износу од 2.950.000,00 КМ. Укупно реализовани примици у 2025. години износе 653.108,50 КМ или 22,1% у односу на план за 2025. годину, односно, 29,5% више него у претходној години (у 2024. години - 504.509,33 КМ), што се односило, највећим дијелом, на примитке:

- за градско грађевинско земљиште (група 8131), остварене по основу продаје земљишта физичким и правним лицима, затим као дио разлике у цијени од продаје и замјене земљишта и сл.), у износу од 507.039,38 КМ, те
- од продаје сталне имовине намијењене продаји (група 8141), остварене од продаје пословног простора у власништву Града физичком лицу, у износу од 146.069,12 КМ.

У извјештајном периоду није реализована продаја градског грађевинског земљишта у Пословној зони „Јелшинград“, по основу чега је у 2025. години био планиран прилив од око 1,4 милиона КМ. Очекује се расписивање јавног позива продају парцела, у овој пословној зони, у току 2026. године.

3.1.3. Буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину за период 01.01. - 31.12.2025. године

Буџетом Града за 2025. годину буџетски расходи и издаци за нефинансијску имовину планирани су у износу од 235.908.750,00 КМ (план са одобреним прерасподјелама средстава[19]), а у периоду 01.01.-31.12.2025. године остварени су у висини од 185.526.905,64 КМ, што представља:

- извршење од 78,6% у односу на план за 2025. годину (или мање за 50,4 милиона КМ) и
- за 4% или за око 6,9 милиона КМ веће остварење у односу на реализацију у истом периоду претходне године (178.539.929,01 КМ).

Структура буџетских расхода и издатака за нефинансијску имовину у 2025. години приказана је у наредној табели:

Табела 8. (КМ)

Буџетска расходи и издаци за нефинансијску имовину (Фонд 01)	План 2025. г. (са реалокац.)	Извршење 31.12.2025. г.	Инд.
1	2	3	4 (3/2)
А. Буџетски расходи:	181.901.950,00	162.328.942,49	89,2
Б. Издаци за нефинансијску имовину:	54.006.800,00	23.197.963,15	43,0
Укупно:	***235.908.750,00***	***185.526.905,64***	***78,6***

Разлог нижег извршења буџетских расхода у односу на план (за око 50 милиона КМ) посљедица је поступка привременог финансирања буџета Града, које је било на снази до мјесеца маја 2025. године, када је усвојен буџет Града за 2025. годину. Детаљније образложење у вези са нижим извршењем расхода и издатака дато је даље у тексту, у оквиру појединачне анализе расхода и издатака остварених у 2025. години.

У наставку извјештаја прво се даје анализа остварених буџетских расхода, а затим и издатака за нефинансијску имовину за 2025. годину.

А. Буџетски расходи

Буџетски расходи су за 2025. годину планирани у износу од 181.901.950,00 КМ, а реализовани у износу од 162.328.942,49 КМ, што представља:

- реализацију од 89,2% у односу на план за 2025. годину и
- за 9% или 13,35 милиона КМ веће извршење у односу на исти период 2024. г. (148.975.294,81 КМ).

У сљедећој табели приказана структура планираних и остварених буџетских расхода у 2025. години, као и реализације истих у 2024. години.

[19] Сви подаци о извршењу расхода и издатака Фонда 01 у Извјештају дати су у односу на план са проведеним прерасподјелама средстава у току 2025. године.

Табела 9. (КМ)

Екон код	Опис	Извршење 31.12.2024.	План 2025. (са реал.)	Извршење 31.12.2025.	Разлика 5-3	Инд. 5/4	Инд. 5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
411	Расходи за лична примања запослених	56.583.658,66	62.320.110,00	61.253.853,68	4.670.195,02	98,3	108,3
412	Расходи по основу коришћења роба и услуга	31.407.029,57	33.534.890,00	31.053.512,16	-353.517,41	92,6	98,9
413	Расходи финансирања и др. финансијски трошкови	6.367.395,80	6.824.790,00	5.205.801,90	-1.161.593,90	76,3	81,8
414	Субвенције	8.665.110,35	16.527.170,00	9.134.434,09	469.323,74	55,3	105,4
415	Грантови	12.613.583,70	17.221.350,00	12.155.026,13	-458.557,57	70,6	96,4
416	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	31.283.407,91	43.013.700,00	41.735.381,80	10.451.973,89	97,0	133,4
418	Расходи финансирања и др. финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица	302.678,03	338.140,00	300.524,91	-2.153,12	88,9	99,3
419	Расходи по судским рјешењима	283.994,42	383.500,00	356.943,55	72.949,13	93,1	125,7
41	**I Текући расходи**	**147.506.858,44**	**180.163.650**	**161.195.478,22**	**13.688.619,78**	89,5	109,3
48	**II Трансфери између или унутар једин. власти**	**1.468.436,37**	**1.732.300**	**1.133.464,27**	**-334.972,10**	**65,4**	**77,2**
**	**III Буџетска резерва**	**0**	**6.000**	**0**	**0**	-	-
	БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	**148.975.294,81**	**181.901.950**	**162.328.942,49**	**13.353.647,68**	**89,2**	**109,0**

Даље у тексту дају се појашњења извршења појединих врста буџетских расхода и издатака за 2025. годину.

Расходи за лична примања запослених (група 411) планирани су за 2025. годину у износу од 62.320.110,00 КМ, а исти су у посматраном периоду реализовани у износу од 61.253.853,68 КМ, што представља извршење од:

- 98,3% у односу на план за 2025. годину,
- за 8,3% или 4,67 милиона КМ више у односу на реализацију у истом периоду 2024. године (56.583.658,66 КМ).

Укупни расходи за лична примања (**група 411**) у 2025. години, обухватају: расходе за бруто плате (група 4111), боловања до 30 дана (група 4113), расходе за накнаде трошкова и осталих личних примања запослених (група 4112) и помоћи (по колективном уговору) и отпремнине (група 4114) за Градску управу Града и све ванске буџетске кориснике. У смислу претходног, истиче се реализација:

а) Расхода за бруто плате (**група 4111**), планирани су у износу од 49.074.000,00 КМ, реализовани су у износу од 48.534.080,61 КМ или 98,9% у односу план за 2025. годину. Ови расходи планирају се/евидентирају и обухватају укупно три економска кода, а то су:

-расходи за бруто плате (**синтетички конто 4111**) – 48.534.060,61 КМ (претходна година 45.071.238,54 КМ, извршење 2023. г. – 39.051.069,36 КМ),

-расходи за накнаду плате запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата (**синтетички конто 4113**) – 1.401.059,15 КМ (претходна година 1.419.322,76 КМ),

-издаци за накнаде плата за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања (**економски код 638111-638121**) – 1.305.427,30 КМ (претходна година 1.325.868,25 КМ).

Према томе, укупно извршење све три поменуте позиције у 2025. години било је у износу од 51.240.567,06 КМ, што је за 7,2% или за 3,45 милиона КМ више у односу на 2024. годину (47.816.429,55

КМ). До повећања расхода за бруто плате посматрано у односу на 2024. годину, дошло је код ЈУ Центар за социјални рад (за 0,4 милиона КМ), ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање (за 0,89 милиона КМ), ЈУ Бански двор - Културни центар (за 0,08 милиона КМ). Код Центра за социјални рад до повећања је дошло због повећања броја запослених, док је код Центра за предшколско васпитање и образовање такође повећан број запослених, али је дошло и до повећања плата за запослене у задњем кварталу 2025. године (за око 16%). Код ЈУ Бански двор-Културни центар повећање је резултат измјена насталих услијед усвојених измјена Закона о платама у области културе РС.

У сљедећем табеларном прегледу дат је приказ броја запослених радника у 2024. и 2025. години, према доступним подацима о кретању запослених у двије наведене године, за Градску управу и спољне буџетске кориснике/потрошачке јединице:

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 11.216.910,00 КМ, а реализовани у износу од 10.757.219,05 или 95,9% у односу на план (извршење 2024. г. – 9.632.078,32 КМ; извршење 2023. г. – 8.302.032,94 КМ). Реализација ових трошкова виша је у односу на 2024. годину за 1,1 милион КМ или 11,6%, с обзиром да је:

- увећана основица за исплату топлог оброка у 2025. години, у складу са растом просјечне нето плате за 2024. годину у РС (1.404,00 КМ) у односу на просјечну нето плату за 2023. годину (1.274,00 КМ - што је био основ за исплату топлог оброка у 2024. години),
- у 2024. години просјечна плата у Градској управи Града износила је 1.646 КМ, а наведени износ представљао је, у 2025. години, основ за обрачун и исплату једног од права (јубиларне награде). Наведени износ просјечне плате за Градску управу у 2024. години је већи у односу на исту из 2023. године (износила је 1.398 КМ, а била је основ за исплату поменутих права у 2024. години),
- у 2025. години увећана основица за обрачун права на регрес запослених[20].

г) Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто) **(група 4114)** планирани су у износу од 610.200,00 КМ, а реализовани у износу од 561.494,87 КМ или 92% у односу на план. Посматрано у односу на извршење претходне године (461.019,04 КМ), у 2025. години ови расходи реализовани су више за 0,1 милион КМ. Са ове буџетске позиције у 2025. 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. (више извршење у односу на претходну годину, резултат је више исплаћених накнада за отпремнине). Основ за исплату појединих права (која се исплаћују са ове позиције) јесте просјечна плата у Градској управи Града за 2024. годину.

<u>Расходи по основу коришћења роба и услуга</u> (група 412) планирани су за 2025. годину и износу од 33.534.890,00 КМ, а реализовани су у износу од 31.053.512,16 КМ, што представља:

- извршење од 92,6% у односу на планиране за 2025. годину,
- за 1,1% или 0,35 милиона КМ мање остварење у односу на исти период 2024. године (31.407.029,57 КМ; у 2023. години – 27.775.477,35 КМ).

Наведени износ реализације на групи расхода 412 од 31.053.512,16 КМ, због начина функционисања трезора и техничких ограничења у трезорској апликацији, не обухвата све настале

[20] Одлуком о најнижој плати у Републици Српској за 2024. годину ("Службени гласник Републике Српске", број 114/23) најнижа плата је повећана са 700 КМ на 900 КМ, док је иста за 2025. годину износила од 900 до 1.300,00 КМ ("Службени гласник Републике Српске", број 6/25), у зависности од стручне спреме радника.

расходе, односно, обавезе које су потрошачке јединице/буџетски корисници створили у 2025. 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 2025. и 2024. године (01.01. - 31.12.), као и у односу на план за 2025. годину, дата су у наредној табели:

Табела 10. (у КМ)

Екон. код	Опис	Извршење 31.12.2024. г.	План 2025. г.	Извршење 31.12.2025. г.	Разлика 5-3	Инд. 5/4	Инд. 5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
4121	Расходи по основу закупа	900.126,25	956.750	811.466,17	-88.660,08	84,8	90,2
4122	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуник. и трансп. усл.	4.548.106,49	5.314.630	4.958.026,74	409.920,25	93,3	109,0
4123	Расходи за режијски материјал	856.719,75	946.900	811.206,33	-45.513,42	85,7	94,7
4124	Расходи за материјал за посебне намјене	2.032.179,38	2.611.350	2.336.130,01	303.950,63	89,5	115,0
4125	Расходи за текуће одржавање	3.779.841,22	3.844.800	3.535.422,20	-244.419,02	92,0	93,5
4126	Расходи по основу путовања и смјештаја	477.030,87	618.400	530.360,75	53.329,88	85,8	111,2
4127	Расходи за стручне услуге	4.069.410,13	4.535.420	4.049.737,79	-19.672,34	89,3	99,5
4128	Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	10.262.185,20	10.433.600	10.394.135,77	131.950,57	99,6	101,3
4129	Остали некласификовани расходи	4.481.430,28	4.273.040	3.627.026,40	-854.403,88	84,9	80,9
	Расходи по основу коришћења роба и услуга:	**31.407.029,57**	**33.534.890**	**31.053.512,16**	**-353.517,41**	**92,6**	**98,9**

Даље у тексту даје се анализа реализације појединих значајнијих 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 5.314.630,00 КМ, реализовани су са 4.958.026,74 КМ или 93,3% у односу на план за 2025. годину (за 0,45 милиона КМ или 9% више у односу на исти период 2024. године – 4.548.106,49 КМ; реализација у 2023. г. - 4.101.498,23 КМ). Ови расходи обухватају трошкове, у објектима Градске управе Града и буџетских корисника/ПЈ: електричне енергије и централног гријања, водовода и канализације, одвоза смећа, дезинфекције и дератизације, фиксних и мобилних телефона, интернета, поштанских услуга, комуналне накнаде, обезбјеђења објеката и слично; поред претходног, ови расходи обухватају и услуга јавног превоза (панорамски аутобус на Бањ брду, услуге превоза инвалидних лица), те осталих услуга превоза. Расту ових расхода у односу на претходни период допринијело је, највећим дијелом, повећање цијене електричне енергије.

б) *Расходи за материјал за посебне намјене* (синтетички конто 4124), планирани са 2.611.350,00 КМ, реализовани су у износу од 2.336.130,01 КМ или 89,5% у односу на план за 2025. годину (за 0,3 милиона КМ или 15% више у односу на исти период 2024. године - 2.032.179,38 КМ; у 2023. г. - 1.785.383,95 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 2024. годину, посљедица је, највећим дијелом, већег извршења ових расхода код Центра за предшколско васпитање и образовање (2,05 милиона КМ у односу на 1,77 милиона КМ у 2024. години).

в) *Расходи за текуће одржавање* (синтетички конто 4125) планирани са 3.844.800,00 КМ, реализовани су у износу од 3.535.422,20 КМ или 92% у односу на план за 2025. годину (или за 0,24 милиона КМ или 6,5% мање у односу на исти период 2024. године - 3.779.841,22 КМ; у 2023. г. –

3.271.340,33 КМ). У оквиру ових расхода, евидентирано је текуће одржавање: комуникационе (телефонских система), канцеларијске, расхладне, заштитне, комуналне и друге опреме, возила Градске управе и ПТВСЈ, споменика и спомен обиљежја (код Одјељења за борачко-инвалидску заштиту), зграда и осталих грађевинских објеката, јавне расвјете, комуналне опреме, семафора, асфалтних и макадамских саобраћајница, локалних и некатегорисаних путева, мостова и пропуста, пословних простора, опреме паркинг простора и гаража, хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализације, хитних интервенција на јавним површинама по налозима инспекције, комуналне полиције и Градоначелника, куће „Милановић“ и Дома омладине (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. Ниже извршење у односу на претходну годину, највећим дијелом посљедица је нижег извршења текућег одржавања код Одјељења за саобраћај и путеве (у 2024. г. - 2,4 милиона КМ, а у 2025. г. - 1,64 милиона КМ), уз напомену да су остварени нешто већи расходи текућег одржавања код других ПЈ.

г) *Расходи по основу путовања и смјештаја* (синтетички конто 4126) планирани са 618.400,00 КМ, реализовани су са 530.360,75 КМ или 85,8% у односу на планиране за 2025. годину (за 0,05 милиона КМ или за 11,2% више у односу на 2024. годину, када су износили 477.030,87 КМ; реализација у 2023. години – 385.092,30 КМ). Највећи дио ових расхода односио се на утрошак горива (набавка горива за ватрогасна возила, возила Градске управе Града и набавка горива код спољних корисник буџета). Виша реализација у 2025. годину у односу на 2024. годину, евидентирана је и код Градске управе града и код спољних корисника/потрошачких јединица, највећим дијелом, због већег извршења трошкове горива (раст цијена).

д) *Расходи за стручне услуге* (синтетички конто 4127) планирани са 4.535.420,00 КМ, реализовани су у износу од 4.049.737,79 КМ или 89,3% у односу на план за 2025. годину (за 0,02 милиона КМ или 0,5% мање у односу на 2024. годину – 4.069.410,13 КМ; у 2023. г. – 3.730.590,68 КМ). Као што је то био случај и у претходној години, у Буџету Града за 2025. 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.

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, одржавања рачунарских програма и рачунара (између осталог, ORACLE трезорске лиценце), научно-истраживачке услуге и израде елабората и пројектне документације, систематског прегледа запослених, накнада за премјештање возила, функционалног одржавање информационог система за наплату и контролу паркирања (који се користи за све мобилне операторе на подручју БиХ), одржавања платформе "Smart city", мониторинг аероалергеног полена и остале услуге из области комуналне потрошње, на пословима комуналне накнаде, истраживања у области саобраћаја, поште - исплате социјалне помоћи (код Центра за социјални рад), 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 10.433.600,00 КМ, реализовани су у износу од 10.394.135,77 КМ или 99,6% у односу на план за 2025. годину (за 0,13 милиона КМ или 1,3% више у односу на 2024. годину, када је остварено 10.262.185,20 КМ; у 2023. години – 9.538.947,77 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 допринијело је, највећим дијелом, повећање цијене електричне енергије, па је веће извршење ових расхода у 2025. години евидентирано на позицијама расхода по основу утрошка електричне енергије на јавним површинама.

е) О*стали некласификовани расходи* (синтетички конто 4129) планирани са 4.273.040,00 КМ, реализовани су у износу од 3.627.026,40 КМ или 84,9% у односу на планиране за 2025. годину (за 0,85 милиона КМ или 19,1% мање су реализовани у односу на 2024. годину, када је извршење износило 4.481.430,28 КМ; у 2023. г. – 3.374.342,27 КМ). У 2025. години забиљежено је ниже извршење ових расхода у односу на претходну годину, највећим дијелом, због нижих расхода код Градске изборне комисије (за око 0,45 милиона КМ), будући да су у 2024. години одржани локални избори (на територији Града).

У оквиру ове врсте расхода, евидентирају се бруто накнаде: члановима ГИК-а и ангажованим лицима у процесу техничке припреме и провођења избора (у изборној години), 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/ПЈ, за сараднике-васпитаче за рад са дјецом са посебним потребама, остале бруто накнаде; затим расходи: репрезентације и организације пријема и манифестација од значаја за Град, по основу чланарина (Савез општина и Градова РС), 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, за организацију програмских активности и садржаја "Дома омладине" и куће „Милановић“, 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, обавезе Града за порез на непокретности, 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 6.824.790,00 КМ, а за 2025. годину реализовани су у износу од 5.205.801,90 КМ, што представља:

- извршење од 76,3% у односу на план за посматрану годину,
- за 18,2% или за 1,16 милиона КМ мање остварење у односу на исти период претходне године (6.367.395,80 КМ; у 2023. години – 5.463.198,40 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 53.765,87 КМ (у 2024. г. – 56.892,23 КМ).

Нижа реализација ових расхода у односу на претходну годину је очекивана с обзиром да у 2025. години није било нових кредитних задужења. Такође, каматна стопа у 2025. години била је нижа у

односу на претходну годину, јер је дошло до пада ЕУРИБОР-а код кредита са варијабилном каматном стопом, али и због мањег дуга по главници на коју се примјењује каматна стопа.

Субвенције (група 414) планиране су у износу од 16.527.170,00 КМ, а реализоване су у износу 9.134.434,09 КМ, што представља:

- реализацију од 55,3% у односу на план,
- за 5,4% или за око 0,47 милиона КМ веће извршење у односу на исти период прошле године (8.665.110,35; у 2023. г. – 5.205.085,34 КМ).

У оквиру оствареног износа за 2025. годину, најзначајнија издвајања су се односила на субвенције: за: подршку привреди (0,64 милиона КМ; финансирано из редовних средстава и намјенских по Закону о концесијама и неутрошених намјенских средстава претходног периода; претходна година – 1,76 милиона КМ), јавни превоз (7,87 милиона КМ; у претходној години – 4,88 милиона КМ), те субвенције у области пољопривреде (0,62 милиона КМ, од чега се за привођење земљишта култури - неутрошени намјенски приходи из ранијих периода односи 0,32 милиона КМ; у претходној години укупно дозначено 2 милиона КМ).

Као што је видљиво из претходног, веће извршење у 2025. години у односу на претходну годину, забиљежено је првенствено због већег извршења субвенција у јавном превозу, уз остварено ниже извршење субвенција за привреду и у области пољопривреде.

Планирана средства намијењена за **грантове (група 415),** у износу од 17.221.350,00 КМ, реализована су у износу од 12.155.026,13 КМ, што представља:

- извршење од 70,6% у односу на план за текућу годину,
- за 0,46 милиона КМ или 3,6% мању реализацију у односу на исти период прошле године (12.613.583,70 КМ; у 2023. години – 27.337.072,97 КМ).

Као значајнија реализација у извјештајном периоду, истичу се и дозначена/извршена грант средства за:

- политичке партије, редовна средства и за изборну кампању (0,07 милиона КМ),
- покровитељства и спонзорства, дознаке појединцима/хитни случајеви угрожености (0,85 милиона КМ, претходна година – 1,06 милиона КМ),
- хитне случајеве угрожености и за санацију штета од елементарних непогода (0,18 милиона КМ),
- пројекат развоја система за мониторинг ријека "Real time monitoring hidrospekt" (из намјенских средства по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама у износу од 0,03 милиона КМ),
- суфинансирање пројеката од интереса за Град - програми прекограничне и транснационалне сарадње - Финансијски механизам Владе РС, EU, UNDP и др (0,17 милиона КМ).
- суфинансирање градских манифестација (0,12 милиона КМ),
- одржавање привредних манифестација (0,04 милиона КМ),
- календар туристичких манифестација (0,39 милиона КМ),
- финансирање фондације "Иновациони центар" (0,01 милион КМ) и по пројекту „Први посао“ (0,05 милиона КМ),
- рад и пројекте борачких организација, те изградњу спомен обиљежја (0,72 милиона КМ, у претходној години 0,67 милиона КМ),
- пројекте и манифестације у области демографије и популационе политике (0,08 милиона КМ),
- пројекте у сарадњи са Фондом за заштиту животне средине и енергетске ефикасности (0,02 милиона КМ),

- подршку пројектима за јачање енергетске ефикасности уз учешће ЗЕВ - фасаде, мјерење топлотне енергије и др. (0,03 милиона КМ),

- област културе (0,86 милиона КМ),

- активности удружења из области социјалне заштите (инвалидна лице, хуманитарне организације - 0,74 милиона КМ),

- програме и пројекте удружења грађана, удружење пензионера и добровољних давалаца крви (укупно 0,14 милиона КМ),

- националне мањине (0,08 милиона КМ) и за цркве и вјерске заједнице (0,26 милиона КМ),

- у области образовања (0,16 милиона КМ, од чега за ЈУ Центар за образовање одраслих 0,12 милиона КМ),

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

- ЈЗУ Дом здравља (текући и капитални грант 2,6 милиона КМ),

- омладинске организације и организације за младе (0,04 милиона КМ),

- област спорта - грант Олимпијском базену (1,27 милиона КМ), програмске активности спортских организација (1,4 милиона КМ), спортске организације лица са инвалидитетом (0,18 милиона КМ) и остали грантови (0,7 милиона КМ) - укупно 3,43 милиона КМ; реализација у претходној години - 3,63 милиона КМ),

- удружења из области туризма (0,02 милиона КМ код Туристичке организације Града, из намјенских средстава по основу боравишне таксе),

- суфинансирање пројеката од интереса за Град (75.000,00 КМ), покровитељства и спонзорства (15.000,00 КМ), те Конференцију младих предузетника (47.000,00 КМ), све код Градске развојне агенције (укупно 0,14 милиона КМ).

Значајно нижа реализација у 2025. години у односу на план, настала је због касног усвајања Буџета Града Бања Лука за 2025. годину (28.05.2025. године, ступио на снагу почетком мјесеца јуна), те су поједини програми и планови, који представљају основу за исплату планираних грант средстава, усвојени/одобрени у мјесецу јуну или другој половини текуће године. Поред претходног, ниже су извршени грантови: за цркве и вјерске заједнице - средства за грађевинске дозволе (16,9% у односу на план или мање за 1,5 милиона КМ); подршку пројектима за јачање енергетске ефикасности уз учешће ЗЕВ (фасаде, мјерење топлотне енергије и др. – 7,5% у односу на план или мање за 0,37 милиона КМ); ЈЗУ Дом здравља (50% у односу н план или мање за 2 милиона КМ) и сл.

<u>Дознаке појединцима</u> (група 416) које се исплаћују из буџета Републике и Града планиране су у износу од 43.013.700,00 КМ, а реализоване у износу од 41.735.381,80 КМ, што представља:

- извршење од 97% у односу на план за 2025. годину,
- за 33,4% или 10,45 милиона КМ више остварење у односу на исти период претходне године (31.283.407,91 КМ; у 2023. години – 25.546.310,16 КМ).

Реализација ових дознака, показује континуиран раст издвајања за област социјалне заштите, односно, за помоћ појединцима, код Центра за социјални рад. Утрошена средства су повећана, између осталог, због раста броја корисника и раста износа просјечне плате у РС која представља један од параметара за исплату. Поред претходног, пораст ових расхода резултат је и наставка раста издвајања Града кроз реализацију појединих пројекат/намјена у области заштите породице и демографије.

Од укупно реализованог износа, код Центра за социјални рад утрошено је 27,7 милиона КМ или 99,7% у односу на годишњи план, односно, за 5,45 милиона КМ или 24,4% више у односу

претходну годину, у истом периоду (24,1 милион КМ[21]; у 2023. г. – 19,6 милион КМ). У извјештајном периоду реализовани су и сљедеће најзначајније дознаке појединцима, како је и приказано у наредном табеларном прегеду (уз поређење са реализацијом за 2024. годину):

Табела 11. (КМ)

ПЈ	Опис/намјена дознака појединцима	Извршење 2024. г.	Извршење 2025. г.	Инд.	Разлика
1	2	3	4	5 (4/3)*100	6 (4-3)
Одјељење за просторно уређење	Накнаде трошкова уређења градског грађевинског земљишта и ренте за индивидуалне стамбене објекте	686.241,62	1.517.821,16	221,2	831.579,54
Одјељење за борачко-инв. заштиту	Средства за лијечење и рехабилитацију	557.450,00	576.900,00	103,5	19.450,00
	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида - бесповратна новчана средства	384.462,00	470.000,00	122,2	85.538,00
	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и РВИ - накнада за трошкове уређења ГГЗ и ренте	3.534,30	0,00	0,0	-3.534,30
Одј. за бригу о породици и демог.	Једнократне новчане помоћи породицама са 4 и више дјеце за побољшање услова становања	60.000,00	60.000,00	100,0	0,00
	Једнократне новчане помоћи мајкама приликом рођења дјетета	1.024.800,00	1.070.500,00	104,5	45.700,00
	Расходи за набавку уџбеника за ученике основних школа	675.263,60	2.688.701,93	398,2	2.013.438,33
	Пројекат "0 дјеце на листама чекања за вртић"	3.426.221,00	5.369.337,00	156,7	1.943.116,00
Одјељење за друштвене дјелатности	Збрињавање жртава насиља у породици (сигурне куће)	54.076,94	54.990,62	101,7	913,68
	Помоћ за лијечење омладине обољеле од дијабетеса	66.300,00	114.660,00	172,9	48.360,00
	Средства за стипендирање	1.813.264,00	1.838.750,00	101,4	25.486,00
	Подршка пронаталитетној политици Града	149.460,00	143.997,00	96,3	-5.463,00
	Дознаке појединцима у области спорта	59.700,00	52.700,00	88,3	-7.000,00
	УКУПНО	**8.960.773,46**	**13.958.357,71**	**155,8**	**4.997.584,25**

Пораст ових расхода резултат је планираних политика Града у 2025. години, које су усмјерене на повећање издвајања и подршку за појединце и грађане на територији Града, кроз више различитих пројеката и намјена.

Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти (група 418), планирани су у износу од 338.140,00 КМ, а у периоду 01.01.-31.12.2025. године реализовани у износу од 300.524,91 КМ, што представља:

- остварење од 88,9% у односу на план за 2025. годину,
- за 0,7% или 2.153,12 КМ мање извршење у односу на исти период претходне године (302.678,03 КМ; у 2023. г. – 300.398,69 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.

[21] Поменути износ од 24,1 милион КМ обухвата реализацију исказану у оквиру Фонда 01 у 2024. години (22,3 милиона КМ) и дио припадајућих расхода, који су, по истом основу, били евидентирани и реализовани путем Фонда 03-фонд донација, у износу од 1,87 милиона КМ.

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 53.765,87 код ПЈ „Остала буџетска потрошња“; претходна година 56.892,23 КМ; ради се о кредиту Свјетске банке-Пројекат хитног опоравка од поплава).

У оквиру групе 4182 – Расходи из трансакција размјене између јединица власти (реализовани са 112.882,86 КМ; претходна година – 118.380,10 КМ), а односили су се, између осталог, на: услуге вјештачења основних и окружних судова (9.074,80 КМ код Одсјек за правна питања; 9.836,50 КМ код Одјељења за друштвене дјелатности, на орг. код 2002282); расходе закупа Музеја савремене умјетности РС (34.281,00 КМ); услуге надзора и управљана јавном расвјетом (Електротехничком факултету – 34.507,76 КМ), накнаде МУП-у за асистенцију при уклањању непрописно паркираних возила (24.807,50; претходна година 23.155,00 КМ) и сл.

У оквиру групе 4184-Расходи из трансакција размјене унутар исте јединице власти, реализовани су расходи у износу од 133.876,18 КМ (претходна година 127.405,70 КМ). У оквиру истих, евидентирани су, највећим дијелом:

-трошкови које потрошачке јединице буџета Града плаћају за набавку производа (репрезентације) од Центра за развој пољопривреде и села (исти јединица власти),

-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 Политехничке и Умјетничке школе "Владо Милошевић"),

-обавезе Центра за социјални рад по фактурама Центра „Заштити ме“ за услуге смјештаја и оспособљавања дјеце и омладине са сметњама у развоју.

Расходи по судским рјешењима (група 419), планирани су у 2025. години у износу од 383.500,00 КМ, а у периоду 01.01.-31.12.2025. године реализовани у износу од 356.943,55 КМ, што представља:

- остварење од 93,1% у односу на план за 2025. годину,
- за 25,7% или за 0,07 милиона КМ већу реализацију у односу на исти период претходне године (283.994,42 КМ; у 2023. г. – 383.625,73 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 419), 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 саобраћај и путеве (0,05 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 1.732.300,00 КМ, а у периоду 01.01.-31.12.2025. године реализовани у износу од 1.133.464,27 КМ, што представља:

- остварење од 65,4% у односу на план за 2025. годину,

- за 22,8% или за око 0,3 милиона КМ мању реализацију у односу на исти период претходне године (1.468.436,37 КМ; у 2023. г. – 1.226.675,52 КМ).

Ниже извршење ових расхода у односу на план и извршење претходне године, посљедица је неизвршавања појединих планираних трансфера у 2025. години (као што је: посебан програм за набавку опреме путем јавног позива-за средње школе за потребе обуке за нова радна занимања, која је била реализована у 2024. г. у износу од 0,1 милион КМ; по записницима ПУ РС, који су у претходној години више реализовани за 0,19 милиона КМ и сл.).

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), 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 о 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 54.006.800,00 КМ, а реализовани до 31.12.2025. године у износу од 23.197.963,15 КМ, што представља:

- извршење од 43% у односу на план за 2025. годину (мање за 30,8 милиона КМ),
- за 21,5% или 6,37 милиона КМ мање у односу на исти период претходне године (29.564.634,20 КМ).

Ниже извршење буџетских расхода и издатака у периоду 01.01.-31.12.2025. године у односу на реализацију у претходној години, као и у односу на план за 2025. годину, посљедица је:

-касног усвајања Буџета Града за 2025. годину (28.05.2025. године) и привременог финансирања које је било на снази до усвајања буџета, што је ограничило трошкове на ниво извршења из истог периода 2024. године,

-немогућност правовременог покретања планираних јавних набавки, јер је коначан План јавних набавки за 2025. годину усвојен у мјесецу јуну 2025. године (након усвајања буџета) - наведено је пролонгирало почетак реализације значајних капиталних пројеката,

-успоравања реализације код једног броја пројеката - 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,

-ниске реализације појединих капиталних пројеката, који су требали бити реализовани из кредитних средстава (Туњице, Долац, Бањица, изградња спортске гимназије). Побројани пројекти били су планирани у износу од 27,4 милиона КМ, а реализовани у износу од само 0,7 милиона КМ, те је њихова реализација динамички је помјерена за 2026. годину. Поједина кредитна задужења (Туњице – 10 милиона КМ, Долац 5,3 милиона КМ) одобрена су од стране Скупштине Града у мјесецу децембру

2025. године, па се из техничких разлога нису могла реализовати у 2025. години и њихова реализација је помјерена, како је претходно наведено, за 2026. годину,

-нижег извршење пројекта "Вода 2", финансираног из средстава гранта и кредита EBRD-а, и то у укупном износу од 0,4 милиона КМ, док је реализација у претходној 2024. години износила 4,8 милиона КМ. Истовремено, поменуто кредитно задужење са EBRD-ом (пројекат "Вода"), у 2025. години било је планирано са 1,14 милиона КМ, а реализовано у износу од 0,15 милиона КМ[22] или са само 14% у односу на план,

-реализације кредитног задужења за финансирање капиталних инвестиција у износу од 25 милиона КМ (одобрено Одлуком Скупштине Града у 2023. години), које је у 2025. години било планирано у износу (1,27 милиона КМ) и реализовано у истом износу (1,27 милиона КМ). Ово је знатно нижа реализација посматрано у односу на реализацију у 2024. години, кад је ово кредитно задужење (односно, издаци који се финансирају из ових средстава) реализовано у износу од 4,55 милиона КМ,

-неусвајања ребаланса буџета за 2025. годину, што је онемогућило планирање/измјену потрошње за значајне капиталне пројекте из редовних буџетских средстава, неутрошених намјенских и средстава суфицита из претходног периода. Због тога дио пројеката није могао бити реализован у 2025. години, нити је могло бити извршено резервисање буџетских средстава.

У сљедећем табеларном прегледу приказан је структура планираних и реализованих средстава у оквиру класе 51-Издаци за нефинансијску имовину, према изворима финансирања у 2025. години.

Табела 12. (КМ)

Ред. бр.	Опис	Извршење 31.12.2024. г.	План за 2025. г. (са реал.)	Извршење 31.12.2025. г.	Инд 4/2	Инд 4/3	Учешће - извршење
1	**1а**	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**
1	Кредит за финансирање капиталних инвес. (25 мил. КМ)	4.448.133,63	1.237.000,00	1.237.256,65	27,8	100,0	5,3
2	Кредитна средства (Туњице, Долац, Бањица, Спортска гимназија)	0,00	27.465.000,00	702.306,31	-	2,6	3,0
3	Грант EBRD Вода 3	2.504.284,33	255.000,00	248.514,22	9,9	97,5	1,1
4	Кредит EBRD Вода 2	2.299.485,63	1.140.000,00	158.221,07	6,9	13,9	0,7
5	Трансфери вишег нивоа власти	1.999.933,54	0,00	0,00	0,0	-	0,0
6	Намјенска средства (намјенски приходи 2025. г. и неутрошени приходи претходног периода)	3.829.572,90	7.397.230,00	6.001.486,19	156,7	81,1	25,9
7	Накнада по уговорима са инвеститора за финансирање опремања ГГЗ	1.938.293,86	2.700.000,00	3.169.122,75	163,5	117,4	13,7
8 (од 1 до 7)	Посебни извори финансирања	17.019.703,89	40.194.230,00	11.516.907,19	67,7	28,7	49,6
9	Редовна буџетска средства	12.544.930,31	13.812.570,00	11.681.055,96	93,1	84,6	50,4
8+9	**Укупно**	**29.564.634,20**	**54.006.800,00**	**23.197.963,15**	**78,5**	**43,0**	**100,0**

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

У оквиру **издатка за произведену сталну имовину (група 511)** евидентирани су сљедећи издаци: изградња и прибављање објеката (**економски код 5111**), реконструкција и инвестиционо одржавање објеката (**5112**), набавка и одржавање опреме (**5113 и 5114**); набавка биолошке имовине (**5115**), инвестиционе (**5116**) и нематеријалне произведене имовине (**5117**).

[22] Дио повучених кредитних средства реализован и на позицији 6311 - Издаци по основу пореза на додату вриједност (изградња водоводне и канализационе мреже - кредит EBRD), у износу од 147.890,24 КМ.

Ови издаци укупно су планирани у износу од 45.451.800,00 КМ (фонд 01), а реализовани са 19.998.679,29 КМ или 44% у односу на план (реализација у 2024. години 26.952.576,34 КМ; у 2023. години 22.176.475,73, у 2022. години 30.073.346,45; у 2021. години 20.569.828,30 КМ; у 2020. години 24.149.388,39 КМ; у 2019. години 19.790.234,89 КМ). За претходно побројане издатке, по свакој од група (групе од 5111 до 5117), даље у тексту дају се текстуална и табеларна образложења структуре издатака.

Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката (**економски код 5111;** планирано 33.441.240,00 КМ, утрошено 10.860.279,97 КМ или 32,5% у односу на план; у 2024. години – 14.047.060,00 КМ), приказани су у табеларном прегледу[23] који слиједи и односили су се на:

Табела 12-1. (КМ)

ПОТРОШ. ЈЕД.	ОПИС/ПРОЈЕКАТ *(извор финансирања)*	Износ
1	2	3
Одсјек за послове ЦЗ и ПТВЦЈ	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - *намјенска средства по Закону о заштити од пожара, неутрошени намјенски приходи претходног периода, намјенска средства по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама*	1.259.090,92
Одјељење за борачко инвалидску заштиту	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	46.800,00
	Изградња Централног спомен обиљежја погинулим борцима Одбрамбено-отаџбинског рата Војске Републике Српске	2.899.438,12
Одјељење за комуналне послове - УГЗ	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - *редовна буџетска средства; намјенска сред. по Закону о водама; кредитна средства; пројекат са EBRD; кредит и грант EBRD; укинута резервисана буџетска средства из ранијих периода*	1.750.536,21
	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже-водовод „Бањица“ - *из кредитних средстава (затварање аванса) и из неутрошених кредитних средстава*	702.306,31
	Издаци за изградњу јавне расвјете - *редовна буџетска средства и намјенска средства по Закону о концесијама*	15.798,51
	Издаци за изградњу и прибављање објеката - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађ. земљ.	1.439.543,00
	Изградња јавне расвјете са озвучењем и телекомуникационе инфраструктуре	4.514,79
	Изградња хидротехничке инфраструктуре на јавним површинама	127.234,15
Одјељење за комуналне послове - ЗКП	Издаци за изградњу комуналних и других објеката	86.202,95
	Издаци за изградњу дјечијих игралишта - *редовна буџетска и кредитна средства*	320.157,84
	Издаци за изградњу спортских објеката	32.778,19
	Изградња партерних и других јавних површина, изградња фонтана	121.141,40
	Изградња парка за псе	21.000,00
	Изградња хидротехничке инфраструктуре за потребе јавних и комуналних објеката	65.896,86
	Издаци за изградњу парковских садржаја-*неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године*	222.795,01
	Издаци за изградњу јавне расвјете крак саобраћајнице Вељка Млађеновића (од ЈУ ОШ Вук С. Караџић према ресторану Стара Ада)	9.948,59
Одјељење за комуналне послове - Инвестиције	Издаци за изградњу "Куће предах"	498.277,14
	Издаци за изградњу љетне позорнице код Правног факултета - *редовна буџетска средства и кредитна средства*	880.057,35
	Издаци за изградњу објеката (рента и накнада за вртиће, културни центар, изградња друштвеног дома и друштвених садржаја за јавну намјену)	306.665,51
Одјељење за саобраћај и путеве -ЗКП	Издаци за изградњу саобраћајне сигнализације	50.097,12
	УКУПНО:	**10.860.279,97**

[23] Приказани издаци у табеларним прегледима исказани су по редосљеду потрошачких јединица у Табеларном прегледу извршења буџета Града за 2025. годину - Фонд 01 (у прилогу текстуалног дијела извјештаја). **Уколико у сваком називу** издатка/приказаном реду у табеларним прегледима појединачне структуре извршења издатака за нефинансијску имовину (који слиједе даље у тексту) није другачије назначено - наведени издатака финансиран је из редовних буџетских средстава.

Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда објеката (**економски код 5112,** планирано 6.606.440,00 КМ, утрошено 4.823.843,04 или 73% у односу на план; у 2024. г. – 9.747.032,57 КМ), односе се на реконструкцију, санацију или инвестиционо одржавање, како је приказано у сљедећој табели:

Табела 12-2. (КМ)

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	**ОПИС/ПРОЈЕКАТ** ***(извор финансирања)***	**Износ**
1	**2**	**3**
Одсјек за послове ЦЗ и ПТВСЈ	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката - *намјенска средства по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама и намјен. средства по Закону о заштити од пожара*	249.945,97
Одјељење за комуналне послове - ЗКП	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете - *редован буџетска средства и намјенска средства по Закону о концесијама*	96.978,67
	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката -*намјенска средства по Закону о шумама*	189.471,86
	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката (фонтане, чесме, дјечија игралишта и др.)	60.527,62
Одјељење за комуналне послове - Инвестиције	Издаци за реконструкцију тврђаве "Кастел" - *из кредитних средстава и донаторских средстава (пројекат "Network for Green and Inclusive Fortified Tourism Solutions")*	495.547,04
	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију објеката МЗ, друштвених домова, комуналних објеката и других објеката	119.728,27
Одјељење за саобраћај и путеве - УГЗ	Издаци за реконструкцију градских саобраћајница и мостова (Јасмира Малчића, Саве Љубоје, Рамићи-Куљани-Залужани и пројекти са споразумима са Федералним Министарством расељених особа и избјеглица)	307.424,05
	Издаци за наставак изградње Шарговачке улице	500.000,00
	Издаци за реконструкцију Суботичке улице	64.350,00
	Издаци за изградњу Улице Тешана Подруговића Дебељаци	256.144,26
	Изградња тротоара у Улици Вељка Млађеновића	10.000,00
	Наставак изградње крака Улице Вељка Млађеновића (од ЈУ ОШ Вук Стефановић Караџић према ресторану Стара Ада)	79.999,99
	Реконструкција Прве куљанске улице у Куљанима	419.474,90
	Адаптација, реконструкција и модернизација путних праваца (Велики Рачићи - Малчићи у МЗ Рекавице 1, Јарак - Грбићи, Благојевићи - Лакићи - Дамјановићи у МЗ Рекавице 2)	83.954,19
	Реконструкција улице Краља Александра I Карађорђевића у Мотикама - *из кредитних средстава*	114.377,91
	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију адаптацију саобраћајних површина	60.595,14
Одјељење за саобраћај и путеве -ЗКП	Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова - *редовна буџетска средства и неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	1.166.379,50
	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева у МЗ Рекавице (пут - кривина према Ранку Малешевићу, засеок Мишићи - пут према Марку Мишићу, засеок Мишићи - пут према Зорану Мишићи, путни правац Нђо Макивић према Раки)	99.450,00
	Издаци за инвестиционо одржавање и изградњу тротоара у Улици Франца Шуберта нови сокак	39.602,05
	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкције и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - *намјенска средства по Закону о шумама*	246.561,88
ЈУ Центар за предшколско васпитање и образ.	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	56.531,05
ЈУ Бански двор - Културни центар	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	1.332,97
Центар за развој пољопривр. и села	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	11.806,30
ЈУ СЦ Борик	Издаци за инвестиционо одржавање, реконстр. и адаптацију зграда и објеката	79.721,98
ЈУ Политехничка шк.	Издаци за инвестиционо одржавање, реконстр. и адаптацију зграда и објеката	4.000,00

ЈУ Центар за образ. и васпитање и рехаб. слуш. и говора	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	9.937,44
	УКУПНО:	**4.823.843,04**

Издаци за набавку постројења и опреме (**економски код 5113,** планирано 4.038.640,00 КМ, утрошено 3.694.538,49 КМ или 91,5% у односу на план; у 2024. г. – 2.638.839,26 КМ), односе се на издатке приказане у сљедећем табеларном прегледу:

Табела 12-3. (КМ)

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	**ОПИС/ПРОЈЕКАТ** ***(извор финансирања)***	**Износ**
1	**2**	**3**
Одсјек за послове ЦЗ и ПТВСЈ	Издаци за набавку постројења и опреме - *намјенска средства по Закону о заштити од пожара, намјенска средства по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама, неутрошени намјенски приходи из ранијих периода (укинута резервисана буџет. средства из ранијих периода)*	2.701.882,27
Одсјек за информатику	Издаци за набавку постројења и опреме - *редовна буџетска средства, расподјела суфицита из ранијих периода, неутрошена намјенска средства из ранијих периода*	117.836,91
Одјељење за општу управу	Издаци за набавку постројења и опреме	20.000,00
Одјељење за финансије	Издаци за набавку постројења и опреме	4.312,04
Одјељење за привреду и лок. економски развој	Издаци за набавку постројења и опреме	7.082,73
Одјељење за комуналну полицију	Издаци за набавку опреме паркинг простора, гаража и паук службе и остале опреме	39.689,39
Служба за заједнич. послове	Издаци за набавку постројења и опреме	50.000,00
Одјељење за комуналне послове - ЗКП	Издаци за набавку комуналне опреме (клупе, корпе, канте, контејнери и сл.)	28.717,25
	Опрема и урбани мобилијар по парковским површинама	62.863,33
Одјељење за комуналне послове - Инвестиције	Издаци за набавку постројења и опреме	50.000,00
Одјељење за саобраћај и путеве - ЗКП	Издаци за набавку постројења и опреме	53.171,31
	Издаци за набавку саобраћајне сигнализације	134.624,99
Одјељење за друш. дјелатности-образовање, здравство, омладина и спорт	Издаци за набавку постројења и опреме	100.000,00
	Издаци за набавку постројења и опреме - ормарићи у основним школама	39.721,50
ЈУ Центар за соц. рад	Издаци за набавку постројења и опреме	9.855,25
ЈУ Центар за предшколско васпитање и образ.	Издаци за набавку постројења и опреме	50.758,39
ЈУ Бански двор - Културни центар	Издаци за набавку постројења и опреме	833,44
ТОБЛ	Издаци за набавку постројења и опреме - *редовна буџетска средства и неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	10.112,50
Градска развојна агенција	Издаци за набавку постројења и опреме	30.685,39
	Издаци за набавку постројења и опреме - пројекат Дунав	18.262,50
Центар за развој пољопривр. и села	Издаци за набавку постројења и опреме	7.501,05
ЈУ СЦ Борик	Издаци за набавку постројења и опреме	26.440,98
Средње школе	Издаци за набавку постројења и опреме	130.187,27
	УКУПНО:	**3.694.538,49**

Издаци за инвестиционо одржавање опреме (**економски код 5114,** планирано 15.000,00 КМ, утрошено је 15.000 КМ или 100% у односу на план; у 2024. г. – 6.752,07,0 КМ). Ова средства реализована су код Центра за развој пољопривреде и села.

Издаци за биолошку имовину (**економски код 5115,** планирано 90.500,00 КМ, утрошено 31.208,36 КМ или 34,5% у односу на план; у 2024. г. – 91.062,71 КМ), односе се, највећим дијелом, на одржавање/изградњу јавних површина (услуге садње дрвореда) (реализовано код ПЈ Одјељење за комуналне послове-ЗКП).

Издаци за инвестициону имовину (**економски код 5116,** планирано 24.000,00 КМ, утрошено 23.860,40 КМ или 99,4% у односу на план; у 2024. г. – 16.786,22 КМ), односе се на реализоване издатке Одсјека за управљање непокретном имовином, за санацију фасаде у Ул. Симе Шолаје.

Издаци за нематеријалну произведену имовину (**економски код 5117,** планирано 1.235.980,00 КМ, утрошено 549.949,03 КМ или 44,5% у односу на план; у 2024. г. – 405.043,51 КМ), односе се највећим дијелом на издатке приказане у сљедећем табеларном прегледу:

Табела 12-4. (КМ)

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	**ОПИС/ПРОЈЕКАТ** ***(извор финансирања)***	**Износ**
1	**2**	**3**
Одсјек за међународну сарадњу и пројекте	Издаци за нематеријалну произведену имовину- пројекат "Network for Green and Inclusive Fortified Tourism Solutions"	5.500,00
Одсјек за управљање непокретном имовином	Издаци за нематеријалну произведену имовину	5.000,00
Одсјек за надзор инфраструк. пројеката	Издаци за нематеријалну произведену имовину	13.923,00
Одјељење за финансије	Издаци за нематеријалну произведену имовину	7.956,00
Одјељење за привреду и лок. економски развој	Издаци за нематеријалну произведену имовину	6.532,14
	Издаци за нематеријалну произведену имовину - израда студије унапређења финан. и оперативног положаја Водовода ад - *редовна буџетска и грант средства EBRD*	180.317,86
Одјељење за просторно уређење	Израда спроведбених планова, конкурси за израду идејних рјешења и остала докумен.	30.975,75
Одјељење за комуналне послове - УГЗ	Издаци за немат. произ. имовину-израда урбанистичке и пројектне документације - *редовна буџетска средства и укинута резервисана буџетска средства из ранијих периода*	109.979,92
Одјељење за комуналне послове - ЗКП	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанис. и пројектне документације	18.720,00
Одјељење за комуналне послове - Инвестиције	Издаци за нематер. произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	36.828,00
Одјељење за саобраћај и путеве - УГЗ	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистиче и пројектне документације	67.725,26
Одјељење за саобраћај и путеве - ЗКП	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	59.471,10
Одјељење за друш. дјелатности - образовање, здравство, омладина и спорт	Издаци за нематеријалну произведену имовину	7.020,00
	УКУПНО:	**549.949,03**

<u>Издаци за непроизведену сталну имовину - прибављање земљишта (група 5131)</u> планирани су у износу од 7.560.000,00 КМ, а реализовани у износу од 2.685.601,19 КМ или 35,5% у односу на план (у 2024. г. – 2.098.348,62 КМ), односно, на издатке из сљедеће табеле:

Табела 12-5. (КМ)

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	ОПИС/ПРОЈЕКАТ	Износ
1	2	3
Одјељење за комуналне послове - УГЗ	Издаци за прибављање земљишта - изградња инфраструктурних објеката	21.758,20
	Издаци за прибављање земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	1.729.579,75
Одјељење за комуналне послове - Инвестиције	Пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма	25.952,00
Одјељење за саобраћај и путеве - УГЗ	Издаци за прибављ. земљишта-за изградњу инфраструкт. објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	549.373,33
	Издаци за прибављање земљишта за изградњу инфраструктурних објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине - Улица Јовице Савиновића	310.000,00
	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације по судским рјешењима - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	48.937,91
	УКУПНО:	**2.685.601,19**

Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (група 516) планирани су у износу од 821.000,00 КМ, остварени са 417.430,49 КМ или 50,8% у односу на план (у 2024. г. – 513.709,24 КМ), а овај износ обухвата издатке из табеларног прегледа који слиједи:

Табела 12-6. (КМ)

ПОТРОШАЧКА ЈЕДИНИЦА	ОПИС/ПРОЈЕКАТ *(извор финансирања)*	Износ
1	2	3
Одсјек за послове ЦЗ и ПТВСЈ	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл. - *намјенска средства по Закону о заштити од пожара и намјенска средства по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама*	83.369,05
Одјељење за инспекцијске послове	Издаци за набавку опреме у случају заразних болести животиња и биља - по Закону о заштитити и спасавању у ванредним ситуацијама	19.998,21
Одјељење за комуналну полицију	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	29.898,18
Служба за заједничке послове	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	11.011,38
ЈУ Центар за соц. рад	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	4.407,37
ЈУ Бански двор - Културни центар	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	980,00
Центар за развој пољопривр. и села	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл. (РЕЦ Мањача)	238.912,07
ЈУ СЦ Борик	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	13.471,87
Средње школе	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	15.382,36
	УКУПНО:	**417.430,49**

Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми (група 518), планирани су у износу од 125.000,00 КМ, а реализовани у износу од 60.924,03 КМ (у 2024. г. није било извршења ових издатака). Ова средства су реализована код Центра за развој пољопривреде и села, највећим дијелом за извођење радова на уређењу корита језера, реконструкција бетонског пропуста и моста, извођење радова на изградњи канала за довод воде и сл.

Издаци за нефинансијску имовину по осталим рачуноводственим 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, за сваки од фондова, 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 2.168.446,29** (у 2024. години – 11.964.770,74 КМ; у 2023. г. - 2.398.270,08 КМ), односно, у оквиру Фонда 02 – 1.138.234,96 КМ (претходна година - 1.149.740,98 КМ), у оквиру Фонда 03 – 813.894,53 КМ (претходна година - 4.824.362,44 КМ) и у оквиру Фонд 05 – 216.316,80 КМ (претходна година - 5.990.667,32 КМ),
- значајно ниже улагање у 2025. години у односу на улагања у 2024. години у оквиру фондова 03 и 05, резултат је значајног износа донација које су остварене у 2024. години (Фонд 03), те евидентирања кредитних прилива и издатака путем Фонда за посебне пројекте (Фонд 05) у 2024. години. Добијене донације су се, у претходној години, односиле највећим дијелом на донације/трансфере: за изградњу Централног спомен обиљежја погинулим борцима Одбрамбено-отаџбинског рата 1991.-1996. године и осталих инфраструктурних пројеката (паркови, саобраћајнице и сл.), те за изградњу кружних токова на подручју Града. Исто тако, у 2024. години, у оквиру Фонда 05, били су евидентирани и примици и издаци по одобреним кредитним задужењима из 2023. и 2024. године за капиталне пројекте (примици из кредитних задужења, евидентирани су у износу од 8,1 милион КМ, а реализација издатака из овог извора финансирања била је у истом износу), што је било евидентирано у складу са посебним одлукама Градоначелника. Као што је претходно наведене, у 2025. години нису остварене значајне донације, кредитни приливи и одливи нису реализовани путем Фонда 05, тако да је у 2025. години евидентирано значајно ниже извршење капиталних издатака из извора финансирања на фондовима 03 и 05;
- капитални издаци/пројекти, који су финансирани из средстава фондова 02 до 05, у укупном износу од 2.168.446,29 КМ, највећим дијелом, односило су се на улагања:

а) У оквиру Фонда 02:

-код Центра за развој пољопривреде и села, за: реконструкцију објеката (5.930,88 КМ); набавку пољопривредне и друге опреме (60.650,00 КМ); инвестиционо одржавање механизације (19.818,00 КМ); набавку залихе материјала, робе, ситног алата и инвентара (набавка робе за Крајишку и Херцеговачку кућу, као и набавка залиха за РЕЦ "Мањача" - 490.258,11 КМ); извођење радова на уређењу корита језера (44.568,54 КМ);

-код ЈУ СЦ „Борик“, за: реконструкцију објеката укупно (реконструкција подова у ресторану, замјена алуминијских врата, уградња преградних зидова и санацију постојећих у ресторану и сали Старчевица - 29.672,41 КМ); набавку опреме (набавка службеног возила, гријалица, свјетлећег лед панела - 70.828,49 КМ); набавку робе за кухињу, ситног инвентара за угоститељство, радних униформи и ауто гума (166.975,39 КМ);

-код ЈУ Пољопривредна школа, за набавку: опреме (набавка нових пластеника за школску економију - 45.419,20 КМ) и залиха материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (који се користе у школској пекари и школској економији, за потребе практичне наставе ученика - 48.012,68 КМ);

-код ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. који се користе у школском ресторану (155.732,26 КМ).

б) У оквиру Фонда 03:

- у оквиру Одсјека за међународну сарадњу и пројекте у износу од 24.273,21 КМ, за набавку рачунарске опреме и рачунарског програма – платформе у оквиру пројекта прекограничне сарадње „The Western Balkans Songwriting Hub“ (Западнобалкански композиторски „Хаб“), који се финансира

из средстава Европске уније кроз имплементационе организације Unesco, British Council и Italian Agency for Development Cooperation (AICS),

- у оквиру Одјељења за комуналне послове: у износу од 50.000,00 КМ за изградњу секундарне канализационе мреже у насељу Ада (финансирано из трансфера Федералног министарства расељених особа и избјеглица запримљеног у претходној години); у износу од 30.000,00 КМ за изградњу дјечијег игралишта са баскетом у МЗ Врбања (финансирано из трансфера Федералног министарства расељених особа и избјеглица запримљеног у претходној години); у износу од 42.817,44 КМ за изградњу трга у Д. Пискавици и у износу од 5.030,76 КМ за набавку опреме у оквиру уређења друштвеног Дома у МЗ Пискавица (финансирано из трансфера Агенције за аграрна плаћања запримљеног у прошлој години);

- у оквиру Одјељења за саобраћај и путеве: у износу од 357.500,00 КМ за реконструкцију I Куљанске улице, Улице Саве Љубоје, дијела ул. Тешана Подруговића и реконструкција Ул. Јасмира Малчића и Анке Дракулић (све финансирано из средстава трансфера Федералног министарства расељених особа и избјеглица запримљеног у претходној години); у износу од 9.100,00 КМ за имплементацију унапрјеђења безбједности саобраћаја у Ул. А. Шантића (финансирано из средстава Агенције за безбједност саобраћаја Републике Српске); у износу од 185.003,99 КМ за извођење радова на реконструкцији раскрснице улица Триве Амелице - Крајишких бригада (финансирано из донације ЈП Путеви Републике Српске);

- у оквиру ЈУ Центар за социјални рад у износу од 30.000,00 КМ, за куповину моторног возила за потребе центра (финансирано из донације Министарства здравља и социјалне заштите РС);

- у оквиру ЈУ Бански двор-културни центар, у износу од 33.106,67 КМ, за откуп дјела ликовне умјетности за колекцију Банског двора (финансирано из трансфера Министарства просвјете и културе РС запримљеног у претходној години);

- у оквиру ЈУ „СЦ Борик“, у износу од 30.000,00 КМ, за набавку/замјену дијела фиксних столица у позоришној сали СД „Обилићево“ (из трансфера Министарства цивилних послова БиХ запримљеног у претходној години).

в) У оквиру Фонда 05:

Реализација у износу од 216.316,80 КМ (књиговодствено евидентирана на организационом коду ПЈ Одјељење за комуналне послове - Инвестиције), односила се на пројекат енергетске ефикасности за потребе ЈУ Економска школа, који је реализован из дозначених средстава Министарства за просторно уређење, грађевинарство и екологију РС (пројекат је реализован у оквиру Low-Carbon пројекта који спроводи UNDP у БиХ, а финансиран је средствима Зеленог климатског фонда (GCF) у сарадњи са поменутим надлежним министарством).

*****

На крају анализе издатака за нефинансијску имовину - капиталних улагања у 2025. години истиче се сљедеће:

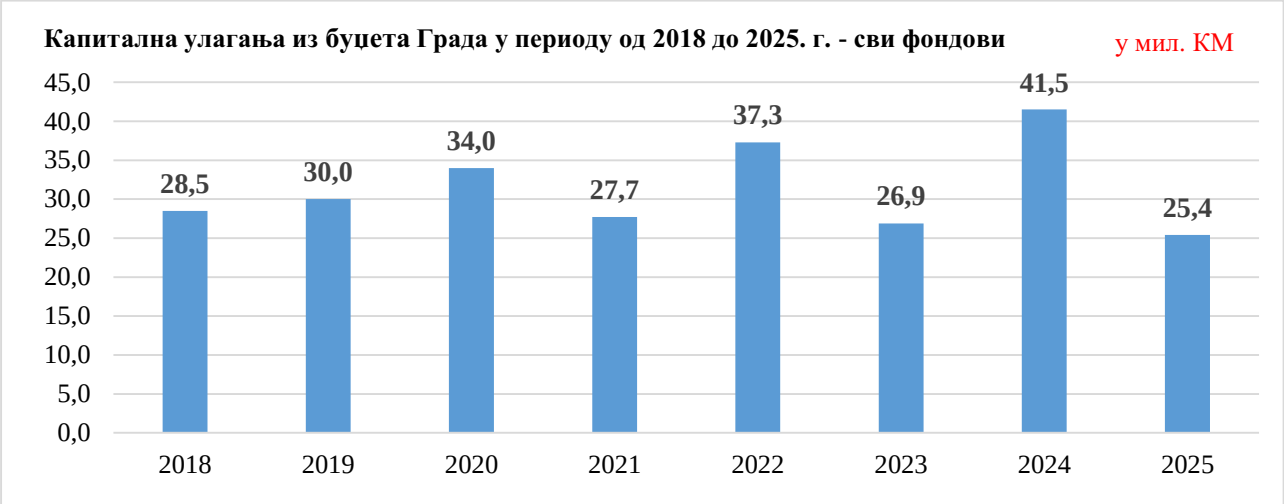
- укупни капитални издаци по свим **изворима финансирања (по свим рачуноводственим фондовима) у 2025. години реализовани су у износу од 25.366.409.44 КМ** (у 2024. г. - 41.529.404,94 милиона КМ)**, што обухвата издатке:**

а) за капитална улагања која су финансирана из прихода и примитака планираног буџета (Фонд 01 - Општи фонд) у износу од **23.197.963,15 КМ** (у 2024. г. – 29.564.634,20 КМ)**,**

б) за капитална улагања која су финансирана из прихода и примитака фондова 02, 03 и 05 у укупном износу од **2.168.446,29 КМ** (у 2024. г. – 11.964.770,74 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 2018. до 2025. године:

Графикон 11.



3.1.4. Рачун финансирања за период 01.01.-31.12.2025. године

Консолидовани извјештај о извршењу буџета за 2025. 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 700.000,00 КМ[24]. По наведеним основама, није било реализације у 2025. години.

А.2. Примици од обвезница (група 918), планирани су са 40.000,00 КМ, а у посматраном периоду реализовани су у износу од 72.106,50 КМ или 180,3% у односу на план (у 2024. години 87.230,52 КМ). Наведени износ реализације односио се на примитке од наплаћених потраживања од Министарства финансија РС за измирене пореске обавезе путем обвезница Републике Српске (главница по плану отплате; наведене обвезнице су у власништву Града).

А.3. На позицијама примитака од задуживања (група 921) планирани су примици од задуживања (зајмова) у износу од 35,13 милиона КМ, и то у износу од:

[24] Средства позајмице дата „Заводу за изградњу“ ад Бањалука (уг. о зајму бр. 11-Г-6058/22), у сврху превазилажења пословне кризе привредног друштва, одобрена су у 2022. години, али још увијек није извршен њихов повратак (у 2026. години Скупштина Града одобрила је ново пролонгирање враћања овог зајма, на 48 мјесеци од дана закључења уговора о зајму („Сл. гл. Града Б. Лука“, бр. 14/26).

- 1,86 милиона КМ за изградњу водоводне и канализационе мреже (раније одобрени кредит EBRD-а – „Вода 2“), а у 2025. години ова кредитна средства реализована су у износу од 1.028.168,27 КМ[25] или 55,3% у односу на план (у 2024. години - 1.429.538,48 КМ),

- 7 милиона КМ за привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока, што није реализовано у 2025. години,

- 1,27 милиона КМ за финансирање капиталних инвестиција, што је реализовано у извјештајном периоду у износу од 1.273.817,90 КМ или 100% у односу на план (реализација/повлачење у 2024. години – 5.097.350,32 КМ),

- 10 милиона КМ за „Пројекат изградње и реконструкције водоводне мреже“ (водоводна инфраструктура-водовод Туњице) , што није реализовано у 2025. години,

- 15 милиона КМ за изградњу моста у Доцу, што није реализовано у 2025. години.

Према томе, наведени примици од задуживања реализовани су у укупном износу од 2.301.986,17 КМ или 6,6% у односу на план, а разлози нижег извршења су сљедећи:

- одлука о кредитном задужењу за водовод Туњице (10 милиона КМ), одобрена је од стране Скупштине Града у мјесецу децембру (сједница од 17. и 18.12.2025. године), тако да ова средства нису могла бити реализована у 2025. години,

- иако су одлуке о кредитном задужењу за краткорочни кредит (7 милиона КМ) и дугорочни кредит за изградњу моста у Доцу (15 милиона КМ, односно, 5,3 милиона КМ) биле достављане Скупштини Града на усвајање у току 2025. године, битно за истаћи је да краткорочно кредитно задужење није одобрено од стране Скупштине Града, док је кредит за изградњу моста у Доцу одобрен (одобрен од стране Скупштине Града) у мјесецу децембру 2025. године (у износу од 5,3 милиона КМ; средства су повучена и реализоваће се у 2026. години).

Поред претходно планираних кредитних прилива исказаних на позицији 9212-Примици од задуживања, у 2025. години био је планиран и износ 500.000,00 КМ на позицији неутрошених намјенских средстава из претходног периода, а односио се на неутрошена кредитна средства претходног периода, по два пројекта: изградња водоводне и канализационе мреже - водовод "Бањица", планиран у износу од 120.000,00 КМ (реализован у 2025. години са 119.953,24 КМ) и изградња спортске гимназије-спортског одјељења у ЈУ Гимназија (у износу од 380.000,00 КМ, али није било реализације у 2025. години).

А.4. Остали примици (група 931) планирани су у износу од 6.793.000,00 КМ, а реализовани у износу од 4.917.066,90 КМ или 72,4% у односу на план (у 2024. г. – 5.265.589,50 КМ), што се, највећим дијелом, односи на:

- примитке по основу пореза на додату вриједност (9311)[26], у износу од 1.960.747,02 КМ или 130,7% у односу на план за 2025. годину. Највећим дијелом, овај износ евидентиран је на ПЈ Одјељење за комуналне послове, у износу од 1.146.567,29 КМ што се односи на издатке за ПДВ-а по основу уговора о закупу/коришћењу градске инфраструктуре од стране Еко топлана и ЈП "Водовод" ад;

[25] Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже (који су финансирани из кредита EBRD-а) евидентирани су у оквиру ПЈ "Одјељење за комуналне послове - УГЗ" и износе укупно 306.111,31 КМ (158.221,07 КМ на позицији 5111 и 147.890,24 КМ на позицији 6311).

[26] 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.

- примитке по основу депозита и кауција (9312)[27], у износу од 650.118,10 КМ или 21,7% у односу на план. Ради се о, једним дијелом, уплатама гаранција по уговорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, у износу од 283.332,00 КМ (у 2024. г. - 1.423.370,57 КМ);

- примитке по основу аванса (9313)[28] у износу од 2.284.388,46 КМ или 103,1% у односу на план, што се, највећим дијелом, односило на пројекте: изградње Централног спомен обиљежја погинулим борцима (1.222.217,82 КМ); изградње водовода "Бањица" - затварање аванса из кредитних средстава (582.353,08 КМ), те остале примитке по основу затворених аванса у износу од 479.817,56 КМ. Овај посљедњи износ, између осталог, односио се на (затворене) авансе евидентиране на сљедећим потрошачким јединицама: „ЈУ Технолошка школа", у износу од 54.688,77 КМ (средства уплаћена у 2024. години, а била су намјењена измирењу обавеза према предузећу "Heating green energy" d.o.o. Бања Лука)[29]; Одсјек за цивилну заштиту и ПТВСЈ, у износу од 335.842,76 КМ (по уговору који се односи на имплементацију софтверског рјешења за управљање у ванредним ситуацијама); Одјељење за финансије у износу од 66.150,00 КМ (што се односило на аванс исплаћен ЗИБЛ-у по уговору који се односи на пружање услуга на пословима комуналне накнаде);

- остале примитке из земље и иностранства (9319), у износу од 21.813,32 КМ или 28% у односу на план, што се највећим дијелом односило на дозначене поврате средстава, од стране правних и физичких лица, за погрешно извршене уплате у 2025. години.

А.5. Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти (група 938) планирани су у износу од 1.461.560,00 КМ, а реализовани су са 1.329.235,12 КМ или 90,9% у односу на план (у 2024. г. – 1.330.803,29 КМ), што се односило на:

- средства која су дозначена од институција обавезног социјалног осигурања (намирена потраживања Града) у виду рефундација накнада плата за породиљска и родитељска одсуства/боловања (у износу од 880.059,07 КМ, исказано на економским кодовима 938111-938119) и рефундације накнада плата за боловања (у износу од 378.765,57 КМ, исказано на економском коду 938121), што је исказано по припадајућим потрошачким јединицама/корисницима буџета, у табеларном прегледу извршења буџета Града за 2025. г. – (Фонд 01),

- примитке од републичких и других установа/правних лица (исте или друге јединице власти, исказано на економским кодовима 938131-938299), по основу, највећим дијелом, рефундације/ примитака од излазног ПДВ-а за закуп издат без накнаде, рефундација трошкова електричне енергије и закупа под посебним условима; рефундација расподјеле прихода од стране Министарства финансије путем МЛК и других трансакција (у укупном износу од 70.410,48 КМ).

[27] Односи се на: новчана средства која се уплаћују као разне врсте гаранција (у поступцима јавних набавки, за добро извршење посла и за потребе рјешавања имовинско правних послова), као и уплаћене кауције у поступку закупа и продаје пословних простора, уплате депозита по основу уговора са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта, лицитације за земљиште и некретнине и сл.

[28] Ради се о датим авансима из ранијих година (остали су незатворени/неоправдани), који се у 2025. години приликом правдања, у складу са рачуноводственим правилима, исказују/евидентирају у буџету/извршењу на посебној позицији 9313 (као импутирани примици по основу затворених аванса из ранијих година) и одговарајућем економском коду расхода/издатака, у истом износу.

[29] С обзиром да се од 2016. године ЈУ Технолошка школа грије на пелет, а према уговору наведено предузеће не испоручује топлотну енергију ако се не измире обавезе за претходну грејну сезону (обавезе нису биле измирене из 2023. године), школа је извршила авансно плаћање обавеза.

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 15.141.000,00 КМ, а реализовани су у износу од 15.034.563,71 КМ или 99,3% у односу на план (у 2024. години – 12.091.775,94 КМ), те обухватају појединачно извршење у износу од:

- 1.780.587,06 КМ (или 100% у односу на план) издатака за отплату главнице по основу емитованих хартија од вриједности, изузев акција (синтетички конто 6211) за отплате главнице по емитованим градским обвезницама у претходном периоду (у 2024. г. – 2.191.307,19 КМ),
- 9.371.097,25 КМ (или 99,2% у односу на план) издатака за отплату главнице примљених зајмова у земљи (синтетички конто 6213) за отплате главнице по раније одобреним кредитним задужењима (у 2024. г. – 6.464.445,13 КМ),
- 3.882.879,40 КМ (99,3% у односу на план) издатака за отплату главнице примљених зајмова из иностранства (синтетички конто 6214) - отплата главнице по уговорима о кредиту са EBRD (у 2024. г. – 3.436.023,62 КМ).

Ова група расхода (621 - издаци за отплату дугова) реализована је за око 2,9 милиона КМ више него у 2024. години (12.091.775,94 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[30]) планирани су у износу од 195.000,00 КМ, а реализовани у износу од 183.499,64 или 94% у односу на план (у 2024. г. - 237.153,41 КМ).

Б.3. Остали издаци (група 631), планирани са 15.014.850,00 КМ, реализовани су у износу од 9.480.402,28,03 КМ или 63,1% у односу на план (у 2024. г. – 9.176.906,03 КМ). Дио ових издатака није могао бити евидентиран због недовољно планираних средстава на различитим контима класе 63, али је евидентирана њихова исплата у 2025. години, путем жиро-рачуна Града. Овај дио издатака ће се предложити за планирање на позицији 6319 (по припадајућим ПЈ) у Ребалансу буџета за 2026. г. (или буџету наредне године). Реализовани остали издаци односе се на издатке по основу:

- пореза на додату вриједност (економски код 6311[31]), у износу од 2.679.824,77 КМ или 88,6% у односу на планиране (у 2024. г. – 1.875.060,28 КМ),
- повратa депозита и кауција (економски код 6312[32]), у износу од 676.764,38 КМ или 11,6% у односу на планиране (у 2024. г. -1.879.149,44 КМ), од чега се на повратe депозита и кауција у 2025. години односи 276.278,06 КМ, а на повратe депозита и кауција из претходног периода односи се 400.486,32 КМ (у цијелини посматрано, ниже извршење у односу на план забиљежено је због нижег извршења на позицији 6312 - Издаци по основу депозита и кауција - неутрошена средства из ранијих периода, која је планирана са 3,04 милиона КМ а извршена са 0,4 милиона КМ),

[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 – ради се о отплатама главице по кредитима Свјетске банке: хитни опоравак од поплава, чврсти отпад, пројекат „Кола-Конатари-Зеленци“.

[31] 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.

[32] Повратi новчаних средстава: које понуђачи уплаћују на банковне рачуне Града као гаранцију за озбиљност понуде у поступцима јавних набавки; по гаранцијама за добро извршење посла; по кауцијама за куповину или закуп имовине Града; по гаранцијама по уговорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта и остало.

- аванса (економски код 6313)[33], у износу од 270.943,17 КМ или 90,3% у односу на планиране (у 2024. г. – 15.100,00 КМ), што је евидентирано на ПЈ Остала буџетска потрошња, од чега се износ од 267.663,30 КМ односио на незатворени аванс дат по уговору за изградњу љетне позорнице на Правном факултету,

- осталих издатака (група 6319), у износу од 5.852.869,96 КМ или 99,8% у односу на план (у 2024. г. – 5.407.596,31 КМ), гдје највеће учешће, у износу од 3.623.905,03 КМ (претходна година 3.623.637,15 КМ) имају издаци за исплату обавеза по активираним гаранцијама датим привредном друштву Топлана ад за задуживање овог предузећа у претходном периоду (евидентирано на ПЈ Остала буџетска потрошња). Поред претходног, на евидентирање неевидентираних обавеза из претходне године/периода, исказано по појединим потрошачким јединицама укупно 2.202.882,12 КМ (што се односило на Одсјек за послове ЦЗ и ПТВСЈ 452.337,69 КМ, Одјељење за борачко-инвалидску заштиту 1.010.728,38 КМ, те код појединих ПЈ Оперативне јединице 2, у укупном износу од 739.816,25 КМ). Све претходно евидентирано је на позицијама 6319-Остали издаци (*План измирења неизмирених обавеза*).

Б.4. Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти (група 638) планирани су у износу од 1.600.300,00 КМ, а реализовани са 1.332.080,46 КМ или 83,2% у односу на план за 2025. годину (у 2024. г. - 1.328.546,39 КМ). Највећим дијелом, односе се на издатке за накнаде плата за родитељска одсуства и боловања који се рефундирају од фонда обавезног социјалног осигурања (исказано на аналитичким контима 6381-638121, у износу од 1.305.427,30 КМ). Ови издаци, су у главном табеларном прегледу Извјештаја приказани у оквиру извршења по појединим потрошачким јединицама. Преостали дио издатака у оквиру групе 638 односио се на издатке по основу пореза на додату вриједност из трансакција између или унутар јединица власт (буџетских корисника) и износио је 26.653,16 КМ.

В) Расподјела суфицита из ранијих година

Средства расподјеле суфицита из ранијих година планирана су у 2025. години у износу од 10.005.630,00 КМ, што се односи на планирана: неутрошена средства намјенских прихода и донација (3.508.140,00 КМ), неутрошена кредитна средства (500.000,00 КМ), средства укинутих буџетских резервисања из претходног периода (2.939.150,00 КМ), депозита и кауција из ранијих периода (3.043.610,00 КМ) и расподјелу суфицита ранијих периода (14.730,00 КМ).

Реализација у периоду 01.01.-31.12.2025. године износила је укупно 4.450.693,84 КМ (или 44,5% у односу на план), што се односило највећим дијелом на утрошена:

- намјенска неутрошена средства из ранијих периода, за изградњу објеката и набавку опреме (1.471.242,11 КМ) и измиривање неизмирених обавеза претходног периода (452.337,69 КМ) код Одсјека за ЦЗ и ПТВСЈ; те код истог одсјека, за набавку опреме из средстава укинутих резервисања из ранијих периода (390.640,00 КМ),

- намјенска неутрошена средства из ранијих периода (7.017,66 КМ) и из неутрошеног суфицита, за набавку опреме код Одсјека за информатику (13.539,24 КМ),

- намјенска неутрошена средства, за субвенције за привреду (131.510,00 КМ),

-намјенска неутрошена средства боравишне таксе из претходног периода, код ТОБЛ-а (282.052,39 КМ),

-намјенска неутрошена средства претходног периода, по основу накнаде за промјену намјене пољопривредног земљишта, код Центра за развој пољопривреде и села (321.634,50 КМ),

[33] На овим позицијама евидентирају се дати аванси у текућој (2025.) години, који су остали незатворени у наведеној години, те се, по затварању/правдању истих у наредној години, исказују на класи 41 (текући трошкови) и 51 (издаци за нефинансијску имовину) по припадајућим ПЈ.

-намјенска неутрошена средства претходног периода (донације и приходи), за изградњу парковских садржаја (222.795,01 КМ) и за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова (440.195,68 КМ),

-укинута буџетска резервисања претходног периода, за изградњу водоводне и канализационе мреже и израду урбанистичко пројектне документације (укупно 197.290,00 КМ),

-неутрошена кредитна средстава претходног периода, за финансирање изградње водоводне и канализационе мреже водовод „Бањица“ (119.953,24 КМ) и

-неутрошена средства депозита и кауција из ранијих периода (400.486,32 КМ, што је евидентирано код ПЈ Остала буџетска потрошња).

Треба нагласити да је Скупштини Града, у мјесецу децембру 2025. године/јануару 2026. године, достављен Приједлог одлуке о планирању неутрошених намјенских, резервисаних средстава и неутрошеног суфицита из претходног периода (по коначном финансијском обрачуну за 2024. годину), која је била разматрана, али иста није усвојена. С тим увези, приједлог нове одлуке, израђен и усклађен са годишњим обрачуном за 2025. годину, биће достављен Скупштини Града поново на разматрање, и по њеном усвајању, иста ће бити предложена за планирање у ребалансу буџета 2026. године или у наредном периоду.

3.1.5. Рекапитулација укупних расхода и издатака за период 01.01.-31.12.2025. године - Фонд 01

Табеларни преглед планираног и извршеног буџета до 31.12.2025. године по главним групама укупних расхода и издатака дат је у табели која слиједи:

Табела 13. (КМ)

Ек. код	Опис	Извршење 31.12.2023.	Извршење 31.12.2024.	План 2025. (са прерасп.)	Извршење 31.12.2025.	Инд.	Инд.	Структура извршења 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7 (6/4)	8 (6/5)	9
41	Текући расходи	141.062.690,36	147.506.858,44	180.163.650	161.195.478,22	109,3	89,5	76,2%
48	Трансфери између и унутар јед. власти	1.226.675,52	1.468.436,37	1.732.300	1.133.464,27	77,2	65,4	0,5%
****	Буџетска резерва	0	0	6.000	0	-	-	0,0%
51	Издаци за нефинан. имовину	24.524.936,24	29.564.634,20	54.006.800	23.197.963,15	78,5	43,0	11,0%
61	Издаци за финанс. имовину	0,00	0,00	0	0,00	-	-	0,0%
62	Издаци за отплату дугова	13.241.014,41	12.328.929,35	15.336.000	15.218.063,35	123,4	99,2	7,2%
63	Остали издаци	7.783.243,21	10.505.452,42	16.615.150	10.812.482,74	102,9	65,1	5,1%
	УК. РАСХОДИ И ИЗДАЦИ-Фонд 01:	**187.838.559,74**	**201.374.310,78**	**267.859.900,00**	**211.557.451,73**	**105,1**	**79,0**	**100,0**

Анализа података из претходне табеле показује да је укупан буџет извршен са 79% у односу на план за 2025. годину, а да је структура укупне потрошње сљедећа:

- високо је учешће текућих расхода (група 41) 76,2% (у 2024. г. - 73,3%),
- учешће издатака за отплату дугова (група 62) је 7,2% (у 2024. г. – 6,1%),
- учешће издатака за нефинансијску имовину (капитални издаци) је 11% (у 2024. г. – 14,7%).

На основу свега наведеног, може се констатовати да су укупно планирани буџетски расходи и издаци (фонд 01), у износу од 267,86 милиона КМ, са 31.12.2025. године реализовани у износу од 211,55 милиона КМ, што је мање за око 21% или 56,2 милиона КМ у односу план. У

односу на реализацију у истом периоду претходне године (201,37 милиона КМ), **укупни расходи и издаци реализовани су више за 10,2 милиона КМ или 5,1% (201,37 милиона КМ).**

Код анализе реализације расхода и издатака за 2025. годину, као и њиховог поређења са извршењем за 2024. годину, треба имати у виду сљедеће чињенице:

- 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 одређеног текућег одржавања јавне инфраструктуре и јавне хигијене;
- иако је, посматрано у односу на претходну 2024. годину, буџет извршен у већем износу (за 10,2 милиона КМ више), посматрано у односу на план за 2025. годину извршење је мање за 56,2 милиона КМ – **главни разлог за наведено је проведени поступак привременог финансирања буџета Града у првих 5 мјесеци посматране године, затим касно усвајање буџета Града за 2025. годину (мјесец мај), а све наведено довело је до касног усвајању Јединственог плана јавних набавки Градске управе за 2025. годину (јуни 2025. године) и пролонгирања почетка реализације текућих и капиталних пројеката за трећи и четврти квартал 2025. године**;
- наставак раста текућих расхода (у односу на 2024. годину, за 13,4 милиона КМ) првенствено је забиљежен због износа средстава издвојеног за:

  - расходе за лична примања (група 411). Раст реализације ових расхода износи 4,6 милиона КМ или 8,3% у односу на претходну годину (због раста броја запослених код појединих корисника). Поред претходног, у 2025. години усвојено је повећање најниже плате, која је дефинисана у распону од 900 КМ до 1.300 КМ у зависности од стручне спреме радника, што је такође утицало на раст ових расхода у 2025. години;

  - дознаке на име социјалне заштите (група 4161) које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова. Раст реализације ових расхода износи 10,45 милиона КМ или више за 33,4% у односу на 2024. годину. Повећање је забиљежено код Центра за социјални рад за 5,45 милиона КМ (због већег броја корисника и већег износа просјечне плате у РС која представља један од параметара за исплату), као и код Градске управе Града за око 5 милиона КМ, јер је дошло до већег извршења појединих дознака појединцима (и то: накнада трошкова уређења градског грађевинског земљишта и ренте за индивидуалне стамбене објекте, субвенција за дјецу која иду у приватне вртиће, набавке уџбеника за ученике основних школа, дознака мајкама за рођење дјетета, стипендија средњошколцима и студентима, као и других сличних расхода). **Раст ових расхода у оквиру Градске управе настао је због опредјељења и политике Града да се ова средства дозначе становништву (кроз различите пројекте/облике) у већем износу у односу на претходни период**;

  - извршење расхода по основу роба и услуга (група 412) посматрано у односу на 2024. годину је мање за 0,3 милиона КМ или 1,1%. Посматрано у структури ових расхода, забиљежено је сљедеће: више су извршени расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга (група 4122) за 0,4 милиона КМ или 9% више, расходи за материјал за посебне намјене (група 4124) за 0,3 милиона КМ или 15% више, расходи по основу путовања и смјештаја (група 4126) за 0,05 милиона КМ или 11,2% више, док је с друге стране дошло до нижег извршења свих осталих група расхода за робе и услуге, у оквиру којих се истиче ниже извршење расхода за текуће одржавање (група 4125) за 0,24 милиона КМ или 6,5% мање и осталих некласификованих расхода (група 4129) за 0,85 милиона КМ или 19,1% мање;

  - ниже извршење у односу на претходну годину, забиљежено је код грантова (група 415). У 2025. години исти су реализовани у износу од 12,1 милиона КМ, док је у 2024. години њихова реализација износила 12,6 милиона КМ, па је нижа реализација у износу од 0,45 милиона КМ. С обзиром да је буџет Града био усвојен у мјесецу мају 2025. године, дошло је до релативно касног усвајања програма трошења појединих врста грант средстава (из области спорта, културе, туризма

и сл.), те је наведено у одређеној мјери утицало на нешто ниже извршење ових расхода у 2025. години;

- веће извршење, посматрано у односу на претходну годину, евидентирано је код субвенција (416), за 0,47 милиона КМ. Веће извршење забиљежено је првенствено због већег извршења субвенција у јавном превозу (дозначено 3 милиона КМ више), уз остварено ниже извршење осталих субвенција;

- ниже извршење капиталних издатака (група 51) у периоду 01.01.-31.12.2025. године у односу на реализацију у претходној години, као и у односу на план за 2025. годину, посљедица је, највећим дијелом, касног усвајања Буџета Града за 2025. годину (мјесец мај 2025. године) и привременог финансирања које је било на снази до усвајања буџета, немогућност правовременог покретања планираних јавних набавки, јер је Јединствени план јавних набавки за 2025. годину усвојен у мјесецу јуну 2025. године - наведено је пролонгирало почетак реализације значајних капиталних пројеката.

У табелама из прилога Извјештаја (Табела 1) приказан је износ одобреног оперативног буџета и извршења до 31.12.2025. године по потрошачким јединицама/буџетским корисницима. Такође, поменуте табеле приказују и планирана средства са прерасподјелама[34], 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. – 31.12.2025. 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 36. 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 2025. године.

Графикон 12.



Напомена: Функционална класификација „Остало“ обухвата издатке за финансијску имовину (група 61), издатке за отплату дугова (група 62), остале издатке (група 63), буџетску резерву.

[34] Посебно образложење о проведеним прерасподјелама буџетских средстава фонда 01, дато је под тачком 4. текстуалног образложења Извјешата.

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

У Главној књизи трезора Града Бања Лука за 2025. 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 2025. годину (фондови 03 до 05)[35].

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 2025. годину (тачка V 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.

Тачком IX подтачка 6) и 7) Одлуке о извршењу буџета Града за 2025. 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 запослени, издаци за нефинансијску имовину и издаци за финансијску имовину, отплату дугова и остали издаци[36].

У табеларном прегледу извршења за 2025. годину, који слиједи након овог образложења, дат је преглед реализације по свим појединачним позицијама у оквиру наведених фондова (страна 37 до 50). Даље у тексту даје се кратка анализа укупно реализованих прихода и примитака и расхода и издатака у оквиру сваког од рачуноводствених фондова 02, 03 и 05, за 2025. 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 уз Извјештај), приказана је потрошња свих потрошачких јединица, на дан 31.12.2025. године, по свим рачуноводственим фондовима (изворима финансирања).

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[37], у 2025. години, су:

- институције средњег образовања (Гимназија - рад школе "Међународна матура-IB program", Пољопривредна школа - школска економија, Угоститељско-трговинско-туристичка школа - по основу продаје роба и услуга школског ресторана);
- Туристичка организација Града;
- Центар за развој пољопривреде и села и

[35] Под тачком 1. овог Извјештаја, дато је појашњење у вези са вођењем књиговодства по начелу фондовске класификације.

[36] 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.

[37] Тачком V Одлуке о извршењу буџета Града за 2025. годину, 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.

- 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 2025. години (стр. 37-42). Укупно планирани приходи и примици, у износу од 3.851.500,00 КМ, у извјештајном периоду у оквиру овог рачуноводственог фонда, остварени су са 2.956.841,62 КМ (претходна година - 2.678.636,90 КМ) или 76,8% у односу на планиране за 2025. годину (износ укључује и средства суфицита претходног периода, које су реализовале поједине ПЈ). Расходи и издаци (такође планирани са 3.851.500,00 КМ), који су финансирани из претходно поменутих средстава, остварени су у износу од 2.681.088,30 КМ (претходна година - 2.158.213,95 КМ) или 69,6% у односу на планиране за 2025. годину. Из наведеног произилази да је у периоду 01.01.-31.12.2025. године у оквиру овог фонда **остварен укупан суфицит текућег периода у износу од 275.753,32** (претходна година - 520.422,95 КМ).

Властити приходи остварени по корисницима у 2025. години и у претходној години, у оквиру Фонда 02, приказани су у сљедећој табели:

Табела 14.

Властити приходи корисника - Фонд 02	Реализација 31.12.2024. г.	План за 2025. г.	Реализација 31.12.2025. г.	Инд.	Инд.	Разлика
1	2	3	4	5 (4/2)	6 (3/2)	7 (4-2)
ЈУ Туристичка организација Града	38.551,97	69.000,00	17.779,00	46,1	25,8	-20.772,97
Центар за развој пољопривреде и села	527.914,50	800.000,00	728.137,14	137,9	91,0	200.222,64
ЈУ СЦ "Борик"	2.051,28	5.000,00	1.305,21	63,6	26,1	-746,07
ЈУ СЦ "Борик" (приходи од закупа - 721222)	132.134,87	110.000,00	108.877,86	82,4	99,0	-23.257,01
ЈУ Гимназија	83.976,77	84.000,00	87.609,25	104,3	104,3	3.632,48
ЈУ Пољопривредна школа	165.878,87	90.000,00	69.369,46	41,8	77,1	-96.509,41
ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка шк.	67.849,90	250.030,00	69.682,50	102,7	27,9	1.832,60
Укупно	**1.018.358,16**	**1.408.030,00**	**1.082.760,42**	**106,3**	**76,9**	**64.402,26**

Из претходне табеле видљиво је да је у 2025. години о**стварено властитих прихода више за 6,3% или 0,06 милиона КМ, у односу на претходну годину. Посматрано у односу на план, ови приходи остварени су мање за 23,1%.** Значајно веће извршење властитих прихода је остварено код ЈУ Центар за развој пољопривреде и села (за 0,2 милиона или 38% више) у односу на претходну годину. Значајно ниже остварење прихода видљиво је код ЈУ Пољопривредна школа (за 0,09 милиона КМ или 58,2%). Поред претходног, евидентирани су и мањи приходи од закупа код ЈУ СЦ "Борик", и то за 0,02 милиона КМ или 17,6% у односу на 2024. годину.

Значајну ставку у планираним и оствареним средствима Фонда 02 у 2025. години код свих буџетских корисника, којима је дозвољено да користе Фонд 02, имају примици остварени по основу залиха материјала, учинака, робе и ситног алата и инвентара, амбалаже и сл. (група 816; осим ЈУ Гимназија и Туристичка организације Града). Ове примитке чине: примици од залиха роба у малопродаји код Центра за развој пољопривреде и села ("Крајишке кућа", "Херцеговачке кућа", РЕЦ „Мањача“), примици од залиха довршених учинака и роба у малопродаји код ЈУ СЦ "Борик" и Угоститељске школе (ресторани), те примици од залиха довршених учинака Пољопривредне школе (у оквиру школске економије). Даље се даје табеларни преглед остварења ових примитака за 2025. годину и у претходној години:

Табела 14а.

Примици основу залиха материјала, учинака, робе и ситног алата и инвентара, амбалаже и сл - група 816	Реализација 31.12.2024.	План за 2025. г.	Реализација 31.12.2025.	Инд.	Инд.	Разлика
1	2	3	4	5 (4/2)	6 (3/2)	7 (4-2)
Центар за развој пољопривреде и села	375.575,05	400.000,00	454.504,39	121,0	113,6	78.929,34
ЈУ СЦ "Борик"	343.075,74	390.000,00	365.232,73	106,5	93,6	22.156,99
ЈУ Пољопривредна школа	39.453,32	100.000,00	34.948,05	88,6	34,9	-4.505,27
ЈУ Угоститељско-трговинско-турист. шк.	315.119,26	424.000,00	288.320,51	91,5	68,0	-26.798,75
Укупно	**1.073.223,37**	**1.314.000,00**	**1.143.005,68**	**106,5**	**87,0**	**69.782,31**

Из претходних података видљиво је да су поменути примици остварени више за 6,5% (или 0,07 милиона КМ више) у односу на 2024. годину, а што се највећим дијелом односи на раст примитака из активности Центра за развој пољопривреде и села, до је нешто ниже извршење забиљежено код ЈУ Пољопривредна школа и ЈУ Угоститељска школа.

Из остварених прихода и примитака Фонда 02 у 2025. години финансирани су укупни расходи и издаци (посматрано збирно за све ПЈ), чија структура је приказана у наредном табеларном преглед (посматрано по укупним расходима и издацима):

Табела 15. (КМ)

Ек. код	Опис	Извршење 31.12.2024.	План 2025. (са прерасп.)	Извршење 31.12.2025.	Инд.	Инд.	Структура извршења 31.12.2025.
1	2	4	5	6	7 (6/4)	8 (6/5)	9
41	Текући расходи	712.881,14	1.608.820	1.265.925,77	177,6	78,7	47,2%
48	Трансфери између и унутар јединица власти	0,00	55.000	54.171,18	-	98,5	2,0%
51	Издаци за нефинансијску имовину	1.149.740,98	1.841.300	1.138.234,96	99,0	61,8	42,5%
63	Остали издаци	295.591,83	346.380	222.756,39	75,4	64,3	8,3%
УК. РАСХОДИ И ИЗДАЦИ-Фонд 02:		**2.158.213,95**	**3.851.500,00**	**2.681.088,30**	**124,2**	**69,6**	**100,0**

Из претходног табеларног прегледа видљиво је да су расходи и издаци Фонда 02 порасли за 24,2% у односу на 2024. годину (због раста текућих расхода за 77,6%), док је реализација нижа за 30% посматрано у односу на планиране расходе и издатке за 2025. годину. Ако се посматра структура учешћа потрошње у укупним расходима и издацима за 2025. годину, видљиво је да се у приближним износима финансирају и текући расходи (учешће у проценту од 47,2%) и издаци за нефинансијску имовину (највећим дијелом, за залихе материјала, робе, ситне алата и инвентара, у проценту од 42,5%).

Посматрано по потрошачким јединицама/буџетским корисницима расходи и издаци који су финансирани из остварених прихода и примитака Фонда 02 у 2025. години, били су, код:

- Туристичке организације Града, расходи редовног пословања (закуп, режијски трошкови, трошкови текућег одржавања), у укупном износу од 17.342,61 КМ или 13,1% у односу на план (у 2024. години – 20.772,24 КМ)
- Центра за развој пољопривреде и села, расходи и издаци који се односе на финансирање: функционисања РЕЦ "Мањача", рада "Херцеговачке куће“ и „Крајишке куће“ (набавка залиха материјала, роба и услуга – 0,49 милиона КМ); подстицајних средстава за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде (0,3 милиона КМ); расхода по судским рјешењима (0,22 милиона КМ – неизмерен дуг за трошкове воде по судској пресуди); набавке опреме (0,08 милиона КМ, за набавку пољопривредне и друге опреме, те инвестиционо одржавање

механизације) у свеукупном износу од 1.313.687,37 КМ или 79,5% у односу на план (у 2024. години – 935.812,99 КМ),

- ЈУ СЦ "Борик", расходи редовног пословања, пословања ресторана (набавка залиха материјала, робе и ситног инвентара), те други расходи, у укупном износу од 694.658,77 КМ или 77,4% у односу на план (у 2024. години - 559.145,09 КМ),
- ЈУ Гимназија, највећим дијелом, за текуће расходе (материјални трошкови) и издатке који су настали у вези са реализацијом "Међународног програма - IB program", те други расходи, у износу од 88.666,47 КМ или 96,4% у односу на план (у 2024. години – 90.062,27 КМ),
- ЈУ Пољопривредна школа, расходи и издаци редовног пословања школе, те расходи и издаци за потребе функционисања економије школе и осталих активности школе, у укупном износу од 213.567,32 КМ или 67,3% у односу на план (у 2024. години – 142.661,68 КМ),
- ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа, највећим дијелом, расходи и издаци везани за рад школског ресторана, у укупном износу од 353.165,76 КМ или 46,5% у односу на план (у 2024. години – 409.759,68 КМ).

Дио претходно наведених издатака односио се и на реализацију издатака за нефинансијску имовину (класа 51 - капитални издаци), о чему је посебно образложење за овај фонд наведено под тачком 3.1.3. овог Извјештаја (дио текста "Издаци за нефинансијску имовину по осталим фондовима 02 – 05", стр. 45).

У 2025. години није било донесених одлука распоређивању средстава остварених у оквиру Фонда 02 изнад плана, у складу са тачком IX, подтачка 8) Одлуке о извршењу буџета Града за 2025. годину. Битно за истаћи је и да је, у оквиру Фонда 02-Фонд прихода по посебним прописима у 2025. години, проведено 14 прерасподјела буџетских средстава у оквиру појединих буџетских корисника (у складу са тачком IX подтачка 4) Одлуке о извршењу буџета Града Б. Лука за 2025. годину), што је приказано у прилогу уз Извјештај, у Табели број 3а - Прерасподјеле средстава у буџету Града Бања Луке за 2025. годину - Фонд 02.

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 (прилог, на стр. 43-49), приказана је структура прихода и примитака и расхода и издатака Фонда 03 у периоду 01.01. до 31.12.2025. године**.**

Укупно остварени (евидентирани) приходи и примици у извјештајном периоду, у оквиру овог рачуноводственог фонда су 2.038.993,76 КМ, што увећано за суфицит из претходног периода (у износу од 1.627.594,21 КМ), износи 3.666.587,97 КМ. Расходи и издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, остварени су у износу од 2.308.359,75 КМ (у 2024. години 7.345.446,60 КМ). Из наведеног произилази да је у периоду 01.01.-31.12.2025. године **у оквиру овог фонда остварен суфицит текућег периода у износу од 1.336.445,24 КМ.** Значајно нижи износ донација и трансфера у 2025. години, у односу на 2024. годину, резултат је, највећим дијелом, добијених донација/трансфера у 2024. години за капиталне пројекте и то: за изградњу Централног спомен обиљежје Одбрамбено-отаџбинског рата 1991.-1996. године (Предсједник РС; Министарство борачко-инвалидске заштите), изградњу кружних раскрсница на подручју града (ЈП "Путеви РС"), те других инфраструктурних пројеката (Предсједник РС, Федерално министарство расељених особа и избјеглица и др.).

Појединачне донације и трансфери, које су евидентиране у оквиру Фонда 03 у 2025. години, приказане су у прилогу уз Извјештај, у **Табела бр. 6** - Преглед примљених донација и трансфера евидентираних у оквиру Фонда 03 у 2025. години. Неутрошена средства добијених донација у 2025. години, биће пренесена и трошена, од стране корисника, у 2026. години и наредном периоду, путем овог фонда.

Из остварених властитих прихода и примитака, финансирани су сљедећи текући расходи и трансфери, и то за исплате:

-ангажованим лицима за рад бирачких одбора, у склопу одржаних ријевремених избора за предсједника РС, што је финансирано из средстава ЦИК-а БиХ (604.467,91 КМ),

-штете власницима пољопривредних добара, што је извршено у складу са посебном Одлуком градоначелника, те одредбама Закона о заштити и спасавању РС, а финансирано из запримљеног трансфера Министарства пољопривреде и шумарства РС (80.000 КМ),

-извршене кроз пројекте: „Green Network за туристичка рјешења везано за тврђаве“, односно пројекат „Реконструкције кула на тврђави Кастел“, а финансирано је од стране Научно технолошког парка „Technopolis“ из Италије; „The Western Balkans Songwriting Hub“ (западнобалкански композиторски Хаб), који се финансира из средстава Европске уније кроз имплементационе организације Unesco, British Council и Italian Agency for Development Cooperation (AICS),

-за закуп рециклажног контејнера (4.950,00 КМ) из средстава дозначених од стране Фонда за заштиту животне средине,

-услуга транспорта, финансирано из средстава Министарства за људска права и избјеглице БиХ - грант за подршку општинама укљученим у систем прихвата и интеграције БиХ држављана који се враћају по основу споразума о реадмисији (2.500,00 КМ),

-стипендија ученицима дефицитарних занимања, које врши Град из средстава трансфера Министарства просвјете и културе РС (71.742,24 КМ),

-трансфера ОШ "Десанка Максимовић", за санацију фискултурне сале, финансирано из донације Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде (50.000,00 КМ),

-капиталних и других помоћи дјеци и породици, код Центра за социјални рад, што је финансирано из неутрошених донација из претходне године и ино донација из текуће године (17.996,29 КМ),

-Светосавских награда васпитачима (5.424,36 КМ) и по "Програму за дјецу у години пред полазак у школу" (уговори о дјелу - 18.277,92 КМ) код Центра за предшколско образовање и васпитање, све финансирано из трансфера Министарства просвјете и културе РС,

-бруто накнаде по уговорима у оквиру реализације пројекта „Јесења соната“, код Банског двора (8.500,00 КМ), финансирано из трансфера Министарства просвјете и културе (запримљеног у претходној години),

-расхода по основу смјештаја на службеним путовањима (код Градске развоја агенције) у склопу пројекта „Зелена и мистична дунавска приповједачка рута (DUNMYS1)“ (4.705,34 КМ) и расхода за лична примања чланова тима за провођење истог пројекта (50.431,78 КМ),

- код више средњих школа и то за: услуге штампања и поклоне ЈУ Гимназија, ЈУ Медицинска школа и ЈУ Технолошка школа (финансирано из донације запримљене од стране Факултета Братислава у оквиру пројекта „Erasmus“); набавку медицинског материјала ЈУ Економска школе, финансирано из донација у земљи из претходне и текуће године; одлазак наставника и ученика у факултативну посјету St. Petersburg за ЈУ Електротехничка школа и ЈУ Медицинска школе, финансирано из донације Предсједника Републике РС; превоз ученика у Доњу Градину (Јасеновац) ЈУ Технолошка школе и ЈУ Угоститељска школе, финансирано из трансфера Министарства рада и борачко-инвалидске заштите РС; текуће одржавање опреме Центра „Заштити ме“, финансирано из трансфера Предсједника Републике Српске, запримљеног у ранијим годинама (2020. године); расходе

у оквиру хуманитарне акције „С љубављу храбрим срцима“ у сврху изградње Дневног центра „Радост“ и други текући расходи.

Дио остварених донација (текућег и претходног периода) утрошен је и за издатке за нефинансијску имовину (класа 51 - капитални издаци), о чему је посебно образложење за овај фонд наведено под тачком 3.1.3. овог Извјештаја (дио текста "Издаци за нефинансијску имовину по осталим фондовима 02 – 05", стр. 45-46). Поред претходног, дио расхода и издатака из 2025. године односио се и на трошење дијела донација које су корисници остварили у 2024. и претходним годинама, али су исте биле 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/евидентирани трансфери (група 7872) и примици (9313; ради се о затвореним авансима примљеним у претходној години) у оквиру овог рачуноводственог фонда, у 2025. години износили су 216.316,80 КМ. Издаци, који су финансирани из претходно поменутих средстава, извршени су у истом износу, односно, са 216.316,80 КМ. Из наведеног произилази да је у 2025. години у оквиру овог фонда остварен неутралан финансијски резултат. У табеларном дијелу извјештаја о извршењу (на стр. 50), приказана је структура примитака и трансфера и издатака Фонда 05 у периоду 01.01. до 31.12.2025. године.

Наведени износ средстава и расхода и издатака у оквиру овог фонда односио се на пројекат енергетске ефикасности за ЈУ Економска школа, који је је реализован из дозначених средстава Министарства за просторно уређење, грађевинарство и екологију РС. Пројекат је реализован у оквиру Low-Carbon пројекта који спроводи UNDP у БиХ, а финансиран је средствима Зеленог климатског фонда (GCF) у сарадњи са надлежним министарством. Исти се реализује од 2022. године и подразумијевао је, за поменуту школу, замјену дотрајале столарије, уградњу терморегулационих вентила, постављење нове топлотне изолације (термофасада), а комплетно је санирана и кров.

4. ПРЕРАСПОДЈЕЛЕ БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА У 2025. ГОДИНИ (Фонд 01)

У складу са тачкама VII и VIII Одлуке о извршењу буџета Града за 2025. годину, у 2025. години укупно су проведене четири прерасподјеле између буџетских корисника (потрошачких јединица) по Одлукама Скупштине града, у укупном износу од 3.984.000,00 КМ. Прерасподјеле су предлагане у циљу обезбјеђења средстава за расходе и издатке (намјене и приоритете), који нису биле планиране буџетом у довољном износу (у оквиру Фонда 01).

У прилогу овог Извјештаја посебном у табеларном прегледу, приказане су проведене прерасподјеле средстава у оквиру Фонда 01 за 2025. годину (прилог, Табела бр. 3).

5. РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2025. ГОДИНИ

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 2025. годину, као и у складу са чланом 43. Закона о буџетском систему Републике Српске, средства буџетске резерве могу се користити за:

1. покривање непредвиђених расхода-за које нису планирана средства у буџету,
2. буџетске издатке-за које се, у току године, покаже да 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 2025. годину, средства буџетске резерве планирана су у висини од 200.000,00 КМ. У извјештајном периоду донесено је 11 одлука о прерасподјелама средстава буџетске резерве на друге буџетске позиције, у укупном износу од 194.000,00 КМ (у прилогу Извјештаја, **у Табели 4**, приказане су одлуке о распоређивању средстава буџетске резерве у 2025. г.).

6. СТАЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА ДАН 31.12.2025. ГОДИНЕ

Финансијске трансакције буџета Града Бања Лука у 2025. години су се извршавале преко трансакционих рачуна, рачуна посебних намјена, девизних рачуна отворених код пословних банака, као и путем благајне.

Укупно стање на свим рачунима Града на дан 31.12.2024. године износило је 22.963.264,50 КМ (на дан 31.12.2023. године - 22.361.830,28 КМ), док стање на дан 31.12.2025. године износи 20.126.846,33 КМ. Из претходних података видљиво је да на дан 31.12.2025. године, посматрано у односу на стање на дан 31.12.2024. године, дошло до одређеног смањења новчаних средстава на жиро рачунима Града (укупно стање на свим рачунима Града мање је за око 2,8 милиона КМ). У Табели бр. 5. у прилогу Извјештаја, приказан је преглед стања новчаних средстава на свим банковним рачунима на дан 31.12.2025. године, у односу на стање на дан 31.12.2024. године.

Стање средстава на жиро рачунима потребно је посматрати кроз промјене стања на трансакционим рачунима и рачунима посебних намјена, у текућој у односу на претходну годину. На основу таквих података, видљиво је да је дошло до смањења стања на трансакционим рачунима (за око 2,5 милиона КМ), уз умањење стања на рачунима посебних намјена (за око 0,3 милиона КМ) у 2025. години у односу на претходну годину. И поред значајног раста укупних прихода у 2025. години у односу на њихово извршење 2024. године (за 16,4 милиона КМ или за 9,6% више у односу на 2024. годину - посматрано без прихода од накнаде за опремање УГЗ по уг. са инвеститорима[38]), у 2025. години били су присутни већи одливи средстава за, између осталог, текуће расходе (за 13,7 милиона КМ) и издатака за отплату дугова, односно, обавеза по главницама кредитних задужења (за 2,9 милиона КМ) у односу на њихово извршење 2024. године, што је у одређеној мјери разлог због којег су средства на трансакционим рачунима Града у 2025. години у нижем износу у односу на стање 2024. године.

[38] Видјети фусноту бр. 4.

7. СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ И ОТПЛАТА ДУГА НА ДАН 31.12.2025. ГОДИНЕ

У наредној табели приказано је стање и структура дуга према задужењима Града са 31.12.2025. године:

Табела 16.

Р. бр.	Опис	Стање дуга (повучена средства)		
		Главница	Камата	Укупно
1	2	3	4	5=3+4
1	Дугорочно задужење код домаћих банака	55.394.875,81	8.952.154,82	64.347.030,63
2	Дугорочно задужење по основу емисије обвезница	6.865.799,79	707.062,78	7.572.862,57
3	Дугорочно задужење код страних кредитора	21.959.953,15	3.574.693,67	25.534.646,82
УКУПНО:		**84.220.628,75**	**13.233.911,27**	**97.454.540,02**

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 31.12.2025. године износи 84.220.628,75 КМ (дуг према домаћим банкама 55.394.875,81 КМ, дуг по основу емисије обвезница 6.865.799,79 КМ и дуг према страним кредиторима 21.959.953,15 КМ).

Потенцијалне обавезе за камату, према повученим кредитним средствима, до краја отплате свих кредита износе 13.233.911,27 КМ. Неповучених кредитних средстава нема. Према томе, укупан дуг (главница и камата), на дан 31.12.2025. године износи 97.454.540,02 КМ.

У 2025. години, из редовних буџетских средстава, извршена је укупна отплата по задужењима Града у износу од 20.448.751,66 КМ, и то отплата главнице и камате:

- по кредитним задужењима према домаћим банкама (12.847.544,73 КМ),
- по емитованим обвезницама Града (2.098.660,68 КМ),
- према страним кредиторима (5.502.546,25 КМ).

Укупан дуг (главница и камата) на дан 31.12.2025. године износи 97.454.540,02 КМ, док је:

- на дан 30.06.2025. године износио 109.120.798,22 КМ,
- на дан 31.12.2024. године износио 122.267.697,46 КМ (обухватао је повучена и неповучена средства по основу дуга (кредити и емисија обвезница).

8. СТАЊЕ ИМОВИНЕ, ОБАВЕЗА И ИЗВОРА СРЕДСТАВА НА ДАН 31.12.2025. ГОДИНЕ

Стање имовине, обавеза и извора средстава приказано је у **Билансу стања - Извјештај о финансијском стању на дан 31.12.2025. године (Прилог уз Извјештај).**

У Консолидовани Биланс стања Града Бањалука за 2025. годину укључени су, поред буџетских корисника, и ентитети јавног сектора и то: „Топлана“ ДОО 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“ ДОО 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 31.12.2025. године је исказана у износу од **1.146.414.983 КМ** (претходна година **1.185.065.878** КМ), од чега је:

- пословна актива 974.148.786 КМ (претходна година – 989.305.854 КМ),
- ванбилансна актива 172.266.197 КМ (претходна година – 195.760.024 КМ).

У истом износу је исказана и вриједност пословне, ванбилансне и укупне пасиве. У односу на претходну годину, а као резултат проведених пословних догађаја, актива и пасива су мање за 3,3%.

Текућа имовина исказана је у бруто 184.495.061 КМ, исправке 135.974.726 КМ и нето вриједности 48.520.335 КМ (претходна година 55.219.953; 2023. г. - 52.530.429 КМ).

Најзначајнију ставку у структури текуће имовине, чине готовина и готовински еквиваленти нето вриједности од 20.197.025 КМ (претходна година 23.701.519 КМ; 2023. г. - 23.089.433 КМ). Образложење новчаних средстава дато је под тачком 6. овог Извјештаја.

Краткорочна потраживања исказана су у бруто вриједности 153.770.415 КМ, исправке вриједности 132.688.708 КМ и нето вриједности од 21.081.707 КМ (претходна година 22.710.589 КМ; 2023. г. – 20.448.252 КМ).

У структури **сталне имовине,** која укупно износи 1.598.060.824 КМ бруто, 672.432.373 КМ исправке и 925.628.451 КМ нето вриједности (претходна година 934.085.901 КМ; 2023. г. – 918.859.557 КМ), најзначајнију ставку чини произведена (зграде и објекти, опрема, биолошка имовина и сл.) и непроизведена стална имовина (највећим дијелом, земљиште) и нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми. Ова имовина чини 91,5% укупне бруто вриједности сталне имовине, односно, 1.463.076.629 КМ бруто, 672.432.373 КМ исправке и 790.644.256 КМ нето вриједности (претходна година 796.174.147 КМ; 2023. г. – 776.758.690 КМ).

УКУПНА ПАСИВА на дан 31.12.2025. године исказана је у износу од **1.146.414.983 КМ** (претходна година - 1.185.065.878 КМ), од чега је:

- пословна пасива 974.148.786 КМ (претходна година – 989.305.853 КМ),
- ванбилансна пасива 172.266.197 КМ (претходна година – 195.760.025 КМ).

Укупне обавезе на дан 31.12.2025. године су износиле 142.402.827 КМ, а за 2024. годину су биле у износу од 158.504.776 КМ (у 2023. г. – 138.081.375 КМ). Структура обавеза по рочности, у 2025. години, приказана је у наредној табели:

Табела 17. (у КМ)

Обавезе	2025. година	2024. година	2023. година	Инд.	Инд.
1	2	3	4	5 (2/3)	6 (2/4)
Краткорочне обавезе и разграничења	73.333.481	75.226.383	55.024.746	97,5	133,3
Дугорочне обавезе и разграничења	69.069.346	83.278.393	83.056.629	82,9	83,2
УКУПНО:	**142.402.827**	**158.504.776**	**138.081.375**	**89,8**	**103,1**

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

Табела 18. (у КМ)

Властити извори	2025. година	2024. година	2023. година
Трајни извори средстава	268.812.157	272.999.946	275.519.567
Резерве	5.321.557	5.321.557	5.321.557
Финансијски резултат ранијих година	552.275.159	551.377.146	550.528.816
Финансијски резултат текуће године	5.337.086	1.102.428	1.938.671
УКУПНО:	**831.745.959**	**830.801.077**	**833.308.611**

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.-31.12.2025. године дат је у сљедећој табели:

Табела 19. (КМ)

Ред. бр.	О П И С	Извршење 01.01.-31.12.2025. г.
1	Остварени буџетски приходи и примици - Фонд 01 (са суфицитом претходног периода)	218.573.348,69
2	Остварени остали приходи и примици - Фонд 02 (са суфицитом претходног периода)	3.060.206,72
3	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03 (са суфицитом претходног периода)	3.644.804,99
4	Остварени остали приходи и примици (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	216.316,80
5	**Укупно остварена средства (1+2+3+4):**	**225.494.677,20**
6	Остварени буџетски расходи и издаци - Фонд 01	211.557.451,73
7	Остварени остали расходи и издаци - Фонд 02	2.681.088,30
8	Остварени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 03	2.308.359,75
9	Остварени остали расходи и издаци (који су евидентирани у Главној књизи трезора, а нису планирани буџетом) - Фонд 05	216.316,80
10	**Укупно остварени расходи и издаци (6+7+8+9):**	**216.763.216,58**
11	**% остварења укупних расхода и издат. у односу на остварена средства (10/5):**	**96,13%**
12	**Консолидовани суфицит Буџета Града за период 01.01.-31.12.2025. године (ред. бр. 5 - ред. бр. 10, односно, збир редова 13+14+15+16):**	**8.731.460,62**
13	суфицит Фонда 01 текућег периода (Ред. бр. 1 - ред. бр. 6):	7.015.896,96
14	суфицит Фонда 02 текућег периода (Ред. бр. 2 - ред. бр. 7):	379.118,42
15	суфицит Фонда 03 текућег периода (Ред. бр. 3 - ред. бр. 8):	1.336.445,24
16	суфицит Фонда 05 текућег периода (Ред. бр. 4 - ред. бр. 9):	0,00

Напомена: На страни 51 главног табеларног прегледа извршења буџета Града за 2025. години, по свим рачуноводственим фондовима (прилог), такође је приказана рекапитулација извршења буџета/стања суфицита/дефицита по свим фондовима.

Однос буџетских прихода и примитака и буџетских расхода и издатака за период 01.01. - 31.12.2025. 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 у финансирању – суфицита (претходна табела, редни број 13), у износу од 7.015.896,96 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 8.731.460,62 КМ.**

Међутим, Анализа нераспоређеног суфицита оствареног за 2025. годину, која се припрема у складу са прописима из области буџета (у даљем тексту: Анализа) показала је да је стварно остварена негативна разлика у финансирању (дефицит текућег периода) у износу од 1.556.427 КМ. Наиме, како је претходно наведено, према Консолидованом извјештају о извршењу буџета за 2025. годину, остварен

је суфицит или разлика у финансирању у износу од 7.015.897 КМ. Према Анализи, утврђена су укупна неутрошена намјенска средства, која за 2025. годину износе 2.185.102 КМ (чине их неутрошени намјенски приходи у износу од 1.811.262 КМ, те неутрошени примици по основу депозита и кауција у износу од 373.840 КМ). Према томе, узимајући у обзир ова намјенска средства која чине дио оствареног суфицита за 2025. годину (у износу од 2.185.102 КМ), утврђени износ нераспоређеног суфицита извјештајног периода од 7.105.897 КМ умањује се износ од 2.185.102 КМ, те исти износи 4.830.795 КМ.

Надаље, иако је Град за 2025. годину исказао суфицит (позитивну разлику у финансирању), у овој буџетској години настале су обавезе (издаци и расходи), у износу од 6.387.222 КМ, које нису теретиле буџет 2025. годину (односно, за које нису постојала планирана/расположива буџетска средства за евидентирање ових расхода и издатака). Ако се преостала расположива средства суфицита (разлике у финансирању) за 2025. годину (у износу од 4.830.795 КМ) умање за обавезе који нису биле евидентиране у 2025. години, добија се горе наведени износ непокривеног дефицита у износу од 1.556.427 КМ за 2025. годину. Дакле, суфицит (позитивна разлика у финансирању) остварена за 2025. годину представља, једним дијелом, неутрошена намјенска средства за 2025. годину (2.185.102 КМ), а због насталих расхода и издатака који нису могли бити евидентирани (због недостатка планираних/расположивих средстава, у износу од 6.387.222 КМ), преостали дио суфицита (позитивне разлике у финансирању) текућег периода (4.830.795 КМ) не може бити кориштен за нову, ненамјенску потрошњу, већ ће бити предложено да се исти користи за покриће поменутих обавеза које су настале у 2025. години/претходном периоду, а које нису евидентиране и измирене у тој години.

Као што је претходно наведено, у 2025. години постоје неевидентиране и/или неизмирене обавезе (на класи 4, 5 и 6) у поменутом износу од 6.387.222 КМ, које нису могле бити евидентиране због недостатка планираних/расположивих средстава у тој години. Детаљнија анализа неевидентираних обавеза (из 2025. године и из претходног периода[39]) 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, изворе из којих ће се обезбједити средства за њихово измирење/планирање, рокове и динамику измирења пренесених обавеза. Поменути План биће достављен Скупштини Града на разматрање (заједно са Приједлогом Одлуке о усвајању овог плана), а по добијању мишљења Фискалног савјета РС, што је законом прописана обавеза.

У наставку се даје кратко образложење у вези са наведеним.

Разлози настанка неизмирених обавеза и неевидентираних издатака за 2025. годину (6,36 милиона КМ) 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 2025. годину,

[39] Град је у 2024. и 2025. години израђивао Планове измирења неизмирених обавеза из претходног периода (за неизмирене/непланиране/неевидентиране обавезе из 2023. и 2024. године), и са мишљењем Фискалног савјета РС исте достављао, више пута, Скупштини Града на разматрање и усвајање, али ов Планови нису били усвајани од стране Скупштине Град.

б) дио додатно створених редовних/текућих обавеза није могао бити евидентиран због недовољно планираних средстава за 2025. 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 раста цијена роба и услуга у току године (највећим дијелом, трошкови комуналних услуга). 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: трошкови електричне и топлотне енергије, текућег одржавања објеката и опреме, поштанске услуге, издаци по основу пореза на додату вриједност, затезне камате и слично.

в) дио пренесених обавеза из претходног се није могао евидентирати у посматраној години због неусвајања ребаланса за 2025. годину;

г) дио обавеза је створен, а да Градска управа као и корисници нису могли утицати на њихове износе и вријеме настанка (као што су судска извршна рјешења и обавезе по записницима ПУ РС);

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 не усвајање ребаланса за 2025. годину. 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 СОФИ систем[40], 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 нови План за измирење неизмирених (непланираних) обавеза из претходног периода, који ће бити достављен Скупштини Града на разматрање.

*****

У вези са извршењем буџета у периоду 01.01.-31.12.2025. године, потребно је истаћи сљедеће:

- Реализација планираних пореских и непореских прихода **(Фонд 01)**, планираних са 196,2 милион КМ, у 2025. години **износила је 192,3 милиона КМ, што је 98% у односу на план за 2025. годину** (или мање за 3,9 милиона), односно, за 20,2 милиона КМ или 11,7% исти су више извршени у односу на реализацију 2024. године (претходна година - 172,1 милион КМ ; 2023. г. - 150,3 милиона КМ).
- Посматрано без прихода од накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ[41], планирани порески и непорески приходи износили су 191,5 милиона КМ и **реализовани су у износу од 187,1 милион КМ, што је 97,7% или за 4,4 милиона КМ мање у односу на годишњи план**, односно, за 16,4 милиона КМ или за 9,6% више у односу на 2024. годину (170,6

[40] 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 2025. години.
[41] Видјети фусноту бр. 4.

милиона КМ). Имајући у виду рачуноводствени третман наведених прихода од накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима на страни прихода, као и позиција које се финансирају/евидентирају на терет истих на страни расхода, **наведени податак о реализацији пореских и непореских прихода је тачнији податак о реализацији истих, за 2025. годину.**

- **Нешто нижа реализација укупних прихода у односу на план**, резултат је, највећим дијелом, нижег извршења непореских прихода (реализовани су мање за 5,9 милиона КМ или 9,3% у односу на план).
- **Порески приходи реализовани су у износу од 134,5 милиона КМ**, што је 101,1% у односу на план (132,5 милиона КМ) или за 2,01 милион КМ више. Посматрано у односу на претходну годину, ови приходи су више реализовани за 13 милиона КМ или 10,7% више (реализација у 2024. г. – 121,52 милиона КМ; реализација у 2023. г. - 102,7 милиона КМ).
- **Непорески приходи реализовани су у износу од 57,7 милиона КМ**, што је 90,7% у односу на планиране или мање за 5,9 милиона КМ. Посматрано у односу на претходну годину, ови приходи су више реализовани за 7,1 милиона КМ или за 14,2% више (реализација у 2024. г. – 50,6 милиона КМ; реализација у 2023. г. - 47,6 милиона КМ). **Ако непореске приходе посматрамо без прихода од накнаде за УГЗ по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГГЗ, њихова реализација је износила 52,6 милион КМ** и иста је мања за 10,9% (или 6,4 милиона КМ) у односу на планиране (59 милиона КМ), док је оваква реализација већа за 3,4 милиона КМ или за 7% посматрано у односу на 2024. годину (што је тачнији податак о реализацији).
- Посматрано као учешће у укупним оствареним приходима Града у 2025. години (192,3 милиона КМ), **порески приходи имају учешће од 70%, док непорески приходи учествују са 30%.**
- **Већа реализација пореских прихода, у односу на план** резултат је измјена законских прописа у области опорезивања игара на срећу у претходном периоду (веће извршење за 4,8% у односу на план), као и због присутних високих стопа инфлације (наставак тренда из претходног периода), што се нарочито одразило на веће приходи од индиректних пореза и у односу на план (веће извршење за 5,5%), као и у односу на претходну годину (више за 7,2%). **Већа реализација пореских прихода у односу на претходну годину** забиљежена је и код пореза на лична примања, услијед наставка раста личних примања као резултат измјене законских и подзаконских прописа (веће извршење за 15,9%), те код прихода од пореза на непокретности - имовину (веће извршење за 8,3%), као резултат предузетих активности Градске управе, у сарадњи са Пореском управом РС, на повећању обухвата регистра обвезника овог пореза (без измјене стопе опорезивања).
- **И поред веће реализације непореских прихода у односу на исте за 2024. годину** (више реализовани за 7,1 милиона КМ, што је резултат већег извршења прихода од земљишне ренте за 1,3 милиона КМ, накнаде за уређење грађевинског земљишта за 1,6 милиона КМ, накнаде за коришћење комуналних добара од општег интереса за 0,56 милиона КМ и других непореских прихода), **ниже остварење укупних непореских прихода у односу на планиране** посљедица је наставка сложене ситуације у функционисању локалне управе Града, неодржавања редовних сједница локалног парламента, проблема у вези са наплатом паркирања на подручју Града (због одлуке Уставног суда РС), нижег извршења накнаде за коришћење комуналних добара од општег интереса и сл. У наредном периоду неопходно је наставити активности на повећању непореских прихода, као и активности на повећању обухвата обвезника пореза на непокретности (што је у надлежности Града).
- Укупно **планирани расходи и издаци (Фонд 01)**, у износу од 267,8 милиона КМ, са 31.12.2025. године **реализовани су са 211,55 милиона КМ или 79% у односу на планиране**, односно, за 10,25 милиона КМ или за 5,1% више него у 2024. години (реализација у 2024. г. - 201,3 милиона КМ).
- Ниже извршење текућих расхода и капиталних издатака у периоду 01.01.-31.12.2025. године у односу на план за 2025. годину, посљедица је, највећим дијелом, **касног усвајања Буџета Града за 2025. годину (крај мјесеца маја 2025. године) и поступка привременог финансирања, које је било**

на снази до усвајања буџета (реализација расхода и издатака, у периоду привременог финансирања, била је ограничена на ниво извршења у истом периоду претходне 2024. године).

- Евидентирано је **високо учешће извршења текућих расхода (група 41) у проценту од 76,2% у укупној потрошњи за 2025. годину (**исти су реализовани са 161,2 милиона КМ, а у претходној години 147,5 милиона КМ). Претходно је наставак тренда присутног и у претходним годинама; у 2024. години учешће текућих расхода у укупним расходима и издацима износило је 73,3%.
- **Номинални раст текућих расхода** посматрано у односу на 2024. годину (веће извршење за 13,7 милиона КМ или 9,3% више) **првенствено је забиљежен због повећања издвајања за:** лична примања (+4,6 милиона КМ), дознаке појединцима (+10,5 милиона КМ), субвенција (+0,5 милиона КМ), у односу на 2024. годину.
- Учешће издатака за отплату дугова (група 62, обавезе по кредитима-главница) у укупним расходима и издацима за 2025. годину, износило је 7,2% (повећање у односу на претходну годину, када је исто износило 6,1%), осталих издатака 5,1% (на нивоу је претходне године), **а издатака за нефинансијску имовину - капиталних издатака** (фонда 01) **11%** (што је мање у односу на претходну годину, када је учешће износило 14,7%).
- **Учешће остварених расхода за лична примања** (група 411), који су реализовани са 61,2 милиона КМ (у 2024. г. - 56,6 милиона КМ) **у текућим расходима** износи 37,8% (у 2024. г. -38,4%, у 2023. г. - 35%), а посматрано у односу **на укупно извршене расходе и издатке у 2025. години**, учешће је око 28,8 % (у 2024. г. - 28,1%; у 2023. г. - 26%).
- **Дознаке појединцима исплаћене су износу од 41,7 милиона КМ** (у 2024. г. – 31,3 милиона КМ; у 2023. г. - 25,5 милиона КМ), од чега се на Центар за социјални рад односило 27,7 милиона КМ (у 2024. г. - 22,3 милиона КМ; у 2023. г. - 19,6 милиона КМ). Код овог корисника су, по наведено основу, исплаћене новчане помоћи, додатак за помоћ и његу другог лица, једнократне новчане помоћи, личне инвалиднине и др. облици помоћи најугроженијим категоријама становништва.
- **Остале дознаке појединцима, планиране и реализоване у оквиру Градске управе Града износиле су близу 14 милиона КМ, и биле су сљедеће**: средства за лијечење и рехабилитацију и средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида, у износу од 1,05 милиона КМ (у 2024. г. – 0,95 милиона КМ); накнаде трошкова уређења градског грађевинског земљишта и ренте за индивидуалне стамбене објекте у износу од 1,52 милиона КМ (у 2024. г. – 0,68 милиона КМ); једнократне новчане помоћи мајкама приликом рођења дјетета у износу од 1,07 милион КМ (у 2024. г. – 1,02 милиона КМ); стипендирање ученика и студената у износу од 1,84 милиона КМ (у 2024. г. - 1,81 милиона КМ); набавка уџбеника за ученике основних школа у износу од 2,69 милиона КМ (у 2024. г. – 0,67 милиона КМ); пројекат "0 дјеце на листама чекања за вртић" у износу од 5,37 милиона КМ (у 2024. години – 3,42 милиона КМ); помоћ за лијечење омладине обољеле од дијабетеса у износу од 0,11 милион КМ (у 2024. г. - 0,06 милиона КМ); подршка пронаталитетној политици у износу од 0,14 милиона КМ (исти износ дозначен и у 2024. г.).
- **Претходно поменуте и побројане остале дознаке појединцима**, исплаћене од стране Градске управе, **веће су за 5 милиона КМ у односу на 2024. годину.** Пораст ових расхода резултат је планираних политика Града у 2025. години, које су усмјерене на повећање издвајања за помоћи појединцима и грађанима на територији Града, кроз више различитих пројеката и намјена.
- У извјештајном периоду **додијељени су значајни износи директних субвенција у износу од 9,13 милиона КМ** (у 2024. г. - 8,6 милиона КМ; у 2023. г. - 5,2 милиона КМ) и то за: подршку привреди (0,64 милиона КМ; у 2024. г. - 1,76 милиона КМ; у 2023. г. - 1,57 милиона КМ), јавни превоз (7,87 милиона КМ; у претходној години 4,88 милиона КМ), те у области пољопривреде (0,62 милиона КМ; у претходној години - 2 милиона КМ; у 2023. г. - 1,61 милион КМ).
- Посматрано по свим рачуноводственим фондовима/изворима финансирања, **капитални издаци (класа 51) остварени су у износу од 25,3 милиона КМ (**претходна година - 41,6 милиона КМ)

и то како слиједи: Фонд 01 – **23,2 милиона КМ** (претходна година - 29,5 милиона КМ**),** те фондови 02, 03 и 05, у износу **од 2,17 милиона КМ** (претходна година - 11,9 милиона КМ).

- **Ниже извршење капиталних издатака** у периоду 01.01.-31.12.2025. године у односу на реализацију у претходној години, као и у односу на план за 2025. годину, **посљедица је**:

- касног усвајања Буџета Града за 2025. годину (28.05.2025. године) и привременог финансирања које је било на снази до усвајања буџета; усвајање Јединственог плана јавних набавки у мјесецу јуну 2025. године, што је помјерило рокове покретања и завршетка поступака јавних набавки за трећи и четврти квартал 2025. године;

-успоравања реализације код једног броја пројеката - 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;

-одлука Скупштине Града о кредитном задужењу за изградњу водоводе мреже Туњице, у износу од 10 милиона КМ и за изградњу моста у Доцу у износу од 5,3 милиона КМ, усвојене су у мјесецу децембру 2025. године, тако да се нису могле реализовати до краја 2025. године;

-неусвајање ребаланса буџета за 2025. годину, онемогућило је планирање/измјену потрошње за значајне капиталне пројекте из редовних буџетских средстава, неутрошених намјенских и средстава суфицита из претходног периода. Због тога дио пројеката није могао бити реализован у 2025. години, нити је могло бити извршено резервисање буџетских средстава.

- **Истичу се сљедећи капитални пројекти**, финансирани из редовних или кредитних средстава или средстава донација, а који су окончани или су започети, у 2025. години: изградња Централног спомен обиљежја погинулим борцима Одбрамбено-отаџбинског рата Војске Републике Српске (2,9 милиона КМ); изградња водоводне и канализационе мреже (2,45 милиона КМ из редовних буџетских, намјенских, кредитних, грантовских и других средстава); изградња дјечијих игралишта (0,32 милиона КМ из редовних и кредитних средстава); издаци за изградњу "Куће предах" (0,5 милиона КМ); издаци за изградњу љетне позорнице код Правног факултета (0,88 милиона КМ из редовних и кредитних средстава); издаци за реконструкцију тврђаве „Кастел“ (0,5 милиона КМ); наставак изградње Шарговачке улице (0,5 милиона КМ); изградња Ул. Тешана Подруговића - Дебељаци (0,25 милиона КМ); реконструкција Прве кућанске улице у Кућанима (0,42 милиона КМ); реконструкција Улице Краља Александра I Карађорђевића у Мотикама (из кредитних средстава 0,12 милиона КМ); реконструкција и адаптација локалних и некатегорисаних путева, градских саобраћајница и мостова (1,5 милиона КМ) и др.

- **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 20,4 милиона КМ (претходна година - 18,74 милиона КМ), док је за отплате гаранција за раније одобрене кредите Топлане ад извршено 3,62 милиона КМ (претходна година у истом износу).

На крају треба истаћи да "Консолидовани извјештај о извршењу буџета Града Бања Лука за период 01.01.-31.12.2025. 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. - 31.12.2025. године".

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12 2025. ГОДИНЕ

- ФОНД 01, 02, 03 И 05 -

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12 2025. ГОДИНЕ

- ФОНД 01 - ОПШТИ ФОНД

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6

БУЏЕТ ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2025. Г. - ОПШТИ ДИО

	А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	**210.775.810,00**	**210.775.810,00**	**204.849.151,66**	**97,2**
71	**I Порески приходи**	**132.510.000,00**	**132.510.000,00**	**134.522.279,09**	**101,5**
711100	Приходи од пореза на доходак и добит	100,00	100,00	26,18	26,2
713000	Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности	33.002.900,00	33.002.900,00	31.364.180,36	95,0
714000	Порези на имовину	11.005.000,00	11.005.000,00	9.819.043,93	89,2
715000	Порези на промет производа и услуга	2.000,00	2.000,00	314,26	15,7
717000	Индиректни порези дозначени од УИО	80.000.000,00	80.000.000,00	84.427.838,03	105,5
719000	Остали порески приходи	8.500.000,00	8.500.000,00	8.910.876,33	104,8
72	**II Непорески приходи**	**63.707.000,00**	**63.707.000,00**	**57.784.238,22**	**90,7**
721000	Приходи од финансијске и нефинан. имовине и позитивних курсних разлика	13.902.000,00	13.902.000,00	13.898.951,65	100,0
722000	Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	47.072.000,00	47.072.000,00	42.276.102,97	89,8
723000	Новчане казне	950.000,00	950.000,00	780.104,23	82,1
728000	Приходи од финансијске и нефин. имовине и трансакција размјене између или унутар једин. власти	233.000,00	233.000,00	241.461,27	103,6
729000	Остали непорески приходи	1.550.000,00	1.550.000,00	587.618,10	37,9
73	**III Грантови**	**1.808.810,00**	**1.808.810,00**	**102.353,55**	**5,7**
731000	Грантови	1.808.810,00	1.808.810,00	102.353,55	5,7
78	**IV Трансфери између или унутар јединица власти**	**12.750.000,00**	**12.750.000,00**	**12.440.280,80**	**97,6**
787000	Трансфери између различитих јединица власти	12.750.000,00	12.750.000,00	12.438.457,82	97,6
788100	Трансфери унутар исте јединице власти	0,00	0,00	1.822,98	-
	Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II+III)	**180.522.950,00**	**181.901.950,00**	**162.328.942,49**	**89,2**
41	**I Текући расходи**	**178.603.650,00**	**180.163.650,00**	**161.195.478,22**	**89,5**
411000	Расходи за лична примања запослених	61.890.110,00	62.320.110,00	61.253.853,68	98,3
412000	Расходи по основу коришћења роба и услуга	33.358.390,00	33.534.890,00	31.053.512,16	92,6
413000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови	6.824.790,00	6.824.790,00	5.205.801,90	76,3
414000	Субвенције	17.404.170,00	16.527.170,00	9.134.434,09	55,3
415000	Грантови	16.776.850,00	17.221.350,00	12.155.026,13	70,6
416000	Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћ. из буџета Републике, општина и градова	41.627.700,00	43.013.700,00	41.735.381,80	97,0
418000	Расходи финансирања и други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти	338.140,00	338.140,00	300.524,91	88,9
419000	Расходи по судским рјешењима	383.500,00	383.500,00	356.943,55	93,1
48	**II Трансфери између и унутар јединица власти**	**1.719.300,00**	**1.732.300,00**	**1.133.464,27**	**65,4**
487000	Трансфери између различитих јединица власти	1.605.800,00	1.618.800,00	1.132.414,27	70,0
488000	Трансфери унутар исте јединице власти	113.500,00	113.500,00	1.050,00	0,9
****	**III Буџетска резерва**	**200.000,00**	**6.000,00**	**0,00**	**0,0**
	В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**30.252.860,00**	**28.873.860,00**	**42.520.209,17**	**147,3**
	Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ (I-II)	**-51.196.800,00**	**-51.056.800,00**	**-22.544.854,65**	**44,2**
81	**I Примици за нефинансијску имовину**	**2.950.000,00**	**2.950.000,00**	**653.108,50**	**22,1**
813000	Примици за непроизведену сталну имовину	2.500.000,00	2.500.000,00	507.039,38	20,3
814000	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања	450.000,00	450.000,00	146.069,12	32,5
816000	Примици од залиха материјала, учинака, робе и саи, амбалаже и сл.	0,00	0,00	0,00	-
51	**II Издаци за нефинансијску имовину**	**54.146.800,00**	**54.006.800,00**	**23.197.963,15**	**43,0**
511000	Издаци за произведену сталну имовину	45.591.800,00	45.451.800,00	19.998.679,29	44,0
513000	Издаци за непроизведену сталну имовину	7.609.000,00	7.609.000,00	2.720.929,34	35,8
516000	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара амбалаже и сл.	821.000,00	821.000,00	417.430,49	50,8
518000	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	125.000,00	125.000,00	60.924,03	48,7
	Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**-20.943.940,00**	**-22.182.940,00**	**19.975.354,52**	**-90,0**
	Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	**20.944.040,00**	**22.183.040,00**	**-12.959.457,56**	**-58,4**
	Е. НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (I-II)	**740.000,00**	**740.000,00**	**72.106,50**	**9,7**
91	**I Примици од финансијске имовине**	**740.000,00**	**740.000,00**	**72.106,50**	**9,7**
911000	Примици од финансијске имовине	700.000,00	700.000,00	0,00	0,0
918000	Примици од финансијске имовине из трансакција између или унутар јединица власти	40.000,00	40.000,00	72.106,50	180,3
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)	**19.798.000,00**	**19.798.000,00**	**-12.916.077,18**	**-65,2**
92	**I Примици од задуживања**	**35.134.000,00**	**35.134.000,00**	**2.301.986,17**	**6,6**
921000	Примици од задуживања	35.134.000,00	35.134.000,00	2.301.986,17	6,6
62	**II Издаци за отплату дугова**	**15.336.000,00**	**15.336.000,00**	**15.218.063,35**	**99,2**
621000	Издаци за отплату дугова	15.141.000,00	15.141.000,00	15.034.563,71	99,3
628000	Издаци за отплату дугова транс. између или унутар једин. власти	195.000,00	195.000,00	183.499,64	94,1
	З. ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ (I-II)	**-9.599.590,00**	**-8.360.590,00**	**-4.566.180,72**	**54,6**
93	**I Остали примици**	**8.254.560,00**	**8.254.560,00**	**6.246.302,02**	**75,7**
931000	Остали примици	6.793.000,00	6.793.000,00	4.917.066,90	72,4
938000	Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти	1.461.560,00	1.461.560,00	1.329.235,12	90,9
63	**II Остали издаци**	**17.854.150,00**	**16.615.150,00**	**10.812.482,74**	**65,1**
631000	Остали издаци	16.278.850,00	15.014.850,00	9.480.402,28	63,1
638000	Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти	1.575.300,00	1.600.300,00	1.332.080,46	83,2
	И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	**10.005.630,00**	**10.005.630,00**	**4.450.693,84**	**44,5**
	Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**100,00**	**100,00**	**7.015.896,96**	**-**

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2025. Г.-БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ						
БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (порески, непорески, грантови, трансфери)			**210.775.810,00**	**210.775.810,00**	**204.849.151,66**	**97,2**
71+72		**Порески и непорески приходи (71+72)**	**196.217.000,00**	**196.217.000,00**	**192.306.517,31**	**98,0**
		Порески и непорески приходи без накнаде за уређ. грађ. земљишта по уговор. са инвеститорима за финансир. опремања ГТЗ	*191.517.000,00*	*191.517.000,00*	*187.107.087,75*	*97,7*
71		**П о р е с к и п р и х о д и**	**132.510.000,00**	**132.510.000,00**	**134.522.279,09**	**101,5**
711		**Приходи од пореза на доходак и добит**	**100,00**	**100,00**	**26,18**	**26,2**
711100		Порези на доходак	100,00	100,00	26,18	26,2
713		**Порези на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**33.002.900,00**	**33.002.900,00**	**31.364.180,36**	**95,0**
713111		Порез на приходе од самосталних дјелатности	7.200.000,00	7.200.000,00	5.375.855,71	74,7
713112		Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	2.000,00	2.000,00	2.143,66	107,2
713113		Порез на лична примања	25.800.000,00	25.800.000,00	25.986.026,40	100,7
713114		Порез на лична примања лица која самост. обављају привредну и профес. дјелатност	900,00	900,00	154,59	17,2
714		**Порези на имовину**	**11.005.000,00**	**11.005.000,00**	**9.819.043,93**	**89,2**
714111		Порез на имовину	4.000,00	4.000,00	8.532,21	213,3
714112		Порез на непокретности	11.000.000,00	11.000.000,00	9.810.511,72	89,2
714211		Порез на наслеђе и поклоне	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
715		**Порези на промет производа и услуга**	**2.000,00**	**2.000,00**	**314,26**	**15,7**
715100		Порез на промет производа (заостале обавезе)	1.000,00	1.000,00	314,26	31,4
715200		Порез на промет услуга (заостале обавезе)	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
717		**Индиректни порези прикупљени преко УИО**	**80.000.000,00**	**80.000.000,00**	**84.427.838,03**	**105,5**
717100		Индиректни порези прикупљени преко УИО	80.000.000,00	80.000.000,00	84.427.838,03	105,5
719		**Остали порески приходи**	**8.500.000,00**	**8.500.000,00**	**8.910.876,33**	**104,8**
719113		Порез на добитке од игара на срећу	8.500.000,00	8.500.000,00	8.910.876,33	104,8
72		**Н е п о р е с к и п р и х о д и**	**63.707.000,00**	**63.707.000,00**	**57.784.238,22**	**90,7**
		Непорески приходи без накнаде за уређ. грађ. земљишта по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања ГТЗ	*59.007.000,00*	*59.007.000,00*	*52.584.808,66*	*89,1*
721		**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**13.902.000,00**	**13.902.000,00**	**13.898.951,65**	**100,0**
721222		Приходи од давања у закуп објеката Града	1.600.000,00	1.600.000,00	1.470.801,23	91,9
721222		*Приходи од давања у закуп установа-јавних служби које се финансирају из буџета Града:*	*392.000,00*	*392.000,00*	*290.034,32*	*74,0*
		ЈУ Бански двор-Културни центар	75.000,00	75.000,00	69.146,83	92,2
		ЈУ СЦ "Борик"	250.000,00	250.000,00	167.584,51	67,0
		ЈУ Гимназија	20.000,00	20.000,00	12.765,00	63,8
		ЈУ Грађевинска школа	800,00	800,00	640,00	80,0
		ЈУ Економска школа	4.300,00	4.300,00	5.800,00	134,9
		ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	20.000,00	20.000,00	19.050,21	95,3
		ЈУ Медицинска школа	7.000,00	7.000,00	6.742,86	96,3
		ЈУ Техничка школа	8.000,00	8.000,00	4.529,91	56,6
		ЈУ Технолошка школа	3.400,00	3.400,00	0,00	0,0
		ЈУ Политехничка школа	1.500,00	1.500,00	2.590,00	172,7
		ЈУ Центар "Заштити ме"	2.000,00	2.000,00	1.185,00	59,3
721223		Приходи од земљишне ренте	11.000.000,00	11.000.000,00	11.535.769,54	104,9
721223		Приходи од земљишне ренте - субвенције за индивидуалне стамбене објекте	900.000,00	900.000,00	579.617,32	64,4
721224		Приходи од закупнине земљишта у својини Републике	500,00	500,00	7.200,00	1.440,0
721310		Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	3.500,00	3.500,00	1.976,24	56,5
721412		Приходи од обвезница	5.500,00	5.500,00	13.553,00	246,4
721571		Приходи од камата на дате стамбене зајмове радницима	500,00	500,00	0,00	0,0
722		**Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**47.072.000,00**	**47.072.000,00**	**42.276.102,97**	**89,8**
7221		**Административне накнаде и таксе**	**1.500.000,00**	**1.500.000,00**	**1.335.926,19**	**89,1**
722121		Општинске административне таксе	0,00	0,00	603,60	-
722131		Градске административне таксе	1.500.000,00	1.500.000,00	1.335.322,59	89,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
7223		**Комуналне накнаде и таксе**	**6.932.700,00**	**6.932.700,00**	**4.554.299,02**	**65,7**
722311		Комуналне таксе на држање животиња	0,00	0,00	60,00	-
722312		Комуналне таксе на фирму	250.000,00	250.000,00	94.486,93	37,8
722313		Комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	500,00	500,00	1.380,00	276,0
722314		Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама или испред пословних простора у пословне сврхе	700.000,00	700.000,00	530.432,83	75,8
722315		Комуналне таксе за држање средстава за игру	500,00	500,00	0,00	0,0
722316		Комуналне таксе за приређивање музичког програма у угоститељским објект.	500,00	500,00	440,00	88,0
722317		Комуналне таксе за коришћење витрина за излагање робе ван посл. просторије	500,00	500,00	0,00	0,0
722318		Комунална такса за коришћење рекламних паноа	1.800.000,00	1.800.000,00	1.282.427,78	71,2
722319		Комунална такса за коришћење простора за паркирање	3.500.000,00	3.500.000,00	2.035.356,28	58,2
722321		Боравишна такса	450.000,00	450.000,00	423.081,03	94,0
722391		Комунална такса за коришћење слободних површина за кампове, постављање шатора или друге облике привременог коришћења	700,00	700,00	0,00	0,0
722396		Комуналне таксе на остале предмете таксирања	230.000,00	230.000,00	186.634,17	81,1
7224		**Накнаде по разним основама**	**31.847.500,00**	**31.847.500,00**	**31.672.188,67**	**99,4**
722411		Накнада за уређење грађевинског земљишта	12.500.000,00	12.500.000,00	14.154.965,13	113,2
722411		Накнада за уређење грађевинског земљишта - субвенције за индивидуалне стамбене објекте	900.000,00	900.000,00	761.342,96	84,6
722411		Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финан. опремања градског грађевинског земљишта	4.700.000,00	4.700.000,00	5.199.429,56	110,6
722411		Накнада за грађевинске дозволе за цркве	1.800.000,00	1.800.000,00	143.456,39	8,0
722411		Накнада за грађевинске дозволе центар културних и креативних индустрија	200.000,00	200.000,00	0,00	0,0
722412		Накнада за коришћење грађевинског земљишта	100.000,00	100.000,00	75.516,13	75,5
722421		Накнада за коришћење путева	155.000,00	155.000,00	87.844,26	56,7
722424		Накнада за коришћење минералних сировина	120.000,00	120.000,00	82.797,44	69,0
722425		Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	280.000,00	280.000,00	303.054,22	108,2
722435		Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	570.000,00	570.000,00	446.561,88	78,3
722440		Накнаде за воде	1.000.000,00	1.000.000,00	1.229.174,30	122,9
722461		Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	6.500.000,00	6.500.000,00	5.941.836,47	91,4
722463		Накнада за извађени материјал из водотока	500,00	500,00	4,04	0,8
722464		Накнада за воде за узгој рибе	1.000,00	1.000,00	1.251,98	125,2
722465		Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	5.000,00	5.000,00	7.092,16	141,8
722467		Средства за финансирање посебних мјера заштите од пожара	2.400.000,00	2.400.000,00	2.794.132,99	116,4
722469		Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површин. водама	1.000,00	1.000,00	1.395,87	139,6
722491		Концесионе накнада за коришћ. природних и др. добара од општег интереса	15.000,00	15.000,00	38.375,93	255,8
722492		Концесиона накнада за коришћење електроенергетских објеката	600.000,00	600.000,00	403.956,96	67,3
7225		**Приходи од пружања јавних услуга**	**6.791.800,00**	**6.791.800,00**	**4.713.689,09**	**69,4**
722521		*Приходи општинских органа управе*	*137.000,00*	*137.000,00*	*55.520,84*	*40,5*
		Одјељење за финансије	36.000,00	36.000,00	38.805,00	107,8
		Одјељење за привреду и локални економски развој	1.000,00	1.000,00	800,00	80,0
		Одјељење за инспекцијске послове и комуналну полицију	100.000,00	100.000,00	15.915,84	15,9
722591		*Властити приходи буџетских корисника Града*	*6.654.800,00*	*6.654.800,00*	*4.658.168,25*	*70,0*
		ЈУ Центар за социјални рад	495.000,00	495.000,00	617.344,76	124,7
		ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	5.763.000,00	5.763.000,00	3.706.930,14	64,3
		ЈУ Бански двор - Културни центар	10.000,00	10.000,00	19.686,62	196,9
		ЈУ СЦ "Борик"	50.000,00	50.000,00	45.997,96	92,0
		ЈУ Гимназија	52.000,00	52.000,00	38.980,00	75,0
		ЈУ Грађевинска школа	17.000,00	17.000,00	16.046,25	94,4
		ЈУ Економска школа	40.000,00	40.000,00	34.170,00	85,4
		ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	38.000,00	38.000,00	37.260,00	98,1
		ЈУ Медицинска школа	35.000,00	35.000,00	30.305,00	86,6
		ЈУ Пољопривредна школа	19.000,00	19.000,00	11.875,00	62,5
		ЈУ Техничка школа	52.800,00	52.800,00	2.500,00	4,7
		ЈУ Технолошка школа	27.000,00	27.000,00	29.916,50	110,8
		ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа	18.000,00	18.000,00	23.750,00	131,9
		ЈУ Политехничка школа	20.000,00	20.000,00	19.113,00	95,6
		ЈУ Умјетничка школа "Владо Милошевић"	3.000,00	3.000,00	3.200,00	106,7
		ЈУ Центар "Заштити ме"	15.000,00	15.000,00	21.093,02	140,6
723		**Новчане казне**	**950.000,00**	**950.000,00**	**780.104,23**	**82,1**
723121		Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Града као и одузета имовинска корист у том поступку	950.000,00	950.000,00	780.104,23	82,1
728		**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**233.000,00**	**233.000,00**	**241.461,27**	**103,6**
7281		*Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција са другим једин. власти*	*135.000,00*	*135.000,00*	*106.610,48*	*79,0*
728100		Одјељење за финансије	25.000,00	25.000,00	27.919,87	111,7
728100		ЈУ Центар "Заштити ме"	110.000,00	110.000,00	78.690,61	71,5
7282		*Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција унутар исте јединице власти*	*98.000,00*	*98.000,00*	*134.850,79*	*137,6*
728200		ЈУ Центар "Заштити ме"	23.000,00	23.000,00	26.288,90	114,3
728200		Одјељење за финансије	45.000,00	45.000,00	74.534,73	165,6
728200		ЈУ СЦ "Борик"	30.000,00	30.000,00	34.027,16	113,4

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
729		**Остали непорески приходи**	**1.550.000,00**	**1.550.000,00**	**587.618,10**	**37,9**
729124		Остали општински непорески приходи	1.550.000,00	1.550.000,00	587.618,10	37,9
73		***Грантови***	***1.808.810,00***	***1.808.810,00***	***102.353,55***	***5,7***
731		**Грантови**	**1.808.810,00**	**1.808.810,00**	**102.353,55**	**5,7**
731100		Текући грантови из иностранства - грант EBRD-студија за унапређење финансијског и оперативног положаја Водовода ад	155.580,00	155.580,00	0,00	0,0
731100		Текући капитални грантови из иностранства - Interreg Dunav	65.000,00	65.000,00	0,00	0,0
731100		Текући капитални грантови из иностранства - Interreg Adrion-Green	37.000,00	37.000,00	0,00	0,0
731100		Текући капитални грантови из иностранства - пројекат "Network for Green and Inclusive Fortified Tourism Solutions"	350.000,00	350.000,00	0,00	0,0
731100		Текући капитални грантови из иностранства - пројекат "The Western Balkans Songwriting Hub"	87.000,00	87.000,00	0,00	0,0
731100		Текући капитални грантови из иностранства - пројекат "NATURED"	53.000,00	53.000,00	26.255,51	49,5
731100		Капитални грантови из иностранства - грант EBRD-пројекат "Вода"	861.230,00	861.230,00	60.170,91	7,0
731100		Текући грантови из иностранства *(пренос неутрошених средстава са Фонда 03*)	0,00	0,00	15.922,37	-
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 (*пренос неутрошених средстава са Фонда 03*)	0,00	0,00	4,76	-
78		***Трансфери између или унутар јединица власти***	***12.750.000,00***	***12.750.000,00***	***12.440.280,80***	***97,6***
787		**Трансфери између различитих јединица власти**	**12.750.000,00**	**12.750.000,00**	**12.438.457,82**	**97,6**
787200		Трансфери од ентитета - за пројекте и активности у области здравствене и социјалне заштите	11.700.000,00	11.700.000,00	12.420.269,27	106,2
787200		Трансфери од ентитета - за пројекте у области борачко-инвалидске заштите	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,0
787200		Трансфери од ентитета - по записницима ПУ РС	0,00	0,00	7.634,58	-
787300		Трансфери од јединица локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	50.000,00	50.000,00	10.553,97	21,1
788		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**0,00**	**0,00**	**1.822,98**	**-**
788100		Трансфери унутар исте јединице власти	0,00	0,00	1.822,98	-
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**2.950.000,00**	**2.950.000,00**	**653.108,50**	**22,1**
81		**Примици за нефинансијску имовину**	**2.950.000,00**	**2.950.000,00**	**653.108,50**	**22,1**
813		**Примици за непроизведену сталну имовину**	**2.500.000,00**	**2.500.000,00**	**507.039,38**	**20,3**
813100	0660	Примици за земљиште	2.500.000,00	2.500.000,00	507.039,38	20,3
814		**Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји и обустављених пословања**	**450.000,00**	**450.000,00**	**146.069,12**	**32,5**
814100	0660	Примици од продаје сталне имовине намјењене продаји	450.000,00	450.000,00	146.069,12	32,5
		УКУПНО БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**213.725.810,00**	**213.725.810,00**	**205.502.260,16**	**96,2**
БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2025. Г. - БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ						
БУЏЕТСКИ РАСХОДИ			**180.522.950,00**	**181.901.950,00**	**162.328.942,49**	**89,2**
41		***Текући расходи***	***178.603.650,00***	***180.163.650,00***	***161.195.478,22***	***89,5***
411		**Расходи за лична примања**	**61.890.110,00**	**62.320.110,00**	**61.253.853,68**	**98,3**
411100		Расходи за бруто плате	48.494.000,00	49.074.000,00	48.534.080,61	98,9
411200		Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	11.516.910,00	11.216.910,00	10.757.219,05	95,9
411300		Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	1.269.000,00	1.419.000,00	1.401.059,15	98,7
411400		Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	610.200,00	610.200,00	561.494,87	92,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**33.358.390,00**	**33.534.890,00**	**31.053.512,16**	**92,6**
412100		Расходи по основу закупа	953.950,00	956.750,00	811.466,17	84,8
412200		Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	5.314.630,00	5.314.630,00	4.958.026,74	93,3
412300		Расходи за режијски материјал	946.900,00	946.900,00	811.206,33	85,7
412400		Расходи за материјал за посебне намјене	2.611.350,00	2.611.350,00	2.336.130,01	89,5
412500		Расходи за текуће одржавање	3.844.800,00	3.844.800,00	3.535.422,20	92,0
412600		Расходи по основу путовања и смјештаја	598.700,00	618.400,00	530.360,75	85,8
412700		Расходи за стручне услуге	4.535.420,00	4.535.420,00	4.049.737,79	89,3
412800		Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	10.433.600,00	10.433.600,00	10.394.135,77	99,6
412900		Остали некласификовани расходи	4.119.040,00	4.273.040,00	3.627.026,40	84,9
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**6.824.790,00**	**6.824.790,00**	**5.205.801,90**	**76,3**
413100		Расходи по основу хартија од вриједности	318.100,00	318.100,00	318.073,62	100,0
413300		Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	4.400.000,00	4.400.000,00	3.476.447,48	79,0
413400		Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	1.950.000,00	1.950.000,00	1.382.401,34	70,9
413700		Трошкови сервисирања примљених зајмова	96.400,00	96.400,00	1.536,56	1,6
413900		Расходи по основу затезних камата	60.290,00	60.290,00	27.342,90	45,4
414		**Субвенције**	**17.404.170,00**	**16.527.170,00**	**9.134.434,09**	**55,3**
414100		Субвенције	17.404.170,00	16.527.170,00	9.134.434,09	55,3

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
415		**Грантови**	**16.776.850,00**	**17.221.350,00**	**12.155.026,13**	**70,6**
415100		Грантови у иностранство	130.400,00	130.400,00	100.000,00	76,7
415200		Грантови у земљи	16.646.450,00	17.090.950,00	12.055.026,13	70,5
416		**Дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике и Града**	**41.627.700,00**	**43.013.700,00**	**41.735.381,80**	**97,0**
416100		Дознаке грађанима које се испл. из буџета Републике и Града	36.172.700,00	37.298.700,00	36.037.310,52	96,6
416300		Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града	5.455.000,00	5.715.000,00	5.698.071,28	99,7
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**338.140,00**	**338.140,00**	**300.524,91**	**88,9**
418100		Расходи финансирања и други финансијски трошкови између јединица власти	60.000,00	60.000,00	53.765,87	89,6
418200		Расходи из трансакције размјене између јединица власти	131.000,00	131.000,00	112.882,86	86,2
418400		Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	147.140,00	147.140,00	133.876,18	91,0
419		**Расходи по судским рјешењима**	**383.500,00**	**383.500,00**	**356.943,55**	**93,1**
419100		Расходи по судским рјешењима	383.500,00	383.500,00	356.943,55	93,1
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***1.719.300,00***	***1.732.300,00***	***1.133.464,27***	***65,4***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**1.605.800,00**	**1.618.800,00**	**1.132.414,27**	**70,0**
487200		Трансфери ентитету	1.022.300,00	1.035.300,00	633.298,03	61,2
487300		Трансфери јединицама локалне самоуправе	23.500,00	23.500,00	20.785,10	88,4
487400		Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања	560.000,00	560.000,00	478.331,14	85,4
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**113.500,00**	**113.500,00**	**1.050,00**	**0,9**
488100		Трансфери унутар исте јединице власти	113.500,00	113.500,00	1.050,00	0,9
******		***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***200.000,00***	***6.000,00***	***0,00***	***0,0***
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**54.146.800,00**	**54.006.800,00**	**23.197.963,15**	**43,0**
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***54.146.800,00***	***54.006.800,00***	***23.197.963,15***	***43,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**45.591.800,00**	**45.451.800,00**	**19.998.679,29**	**44,0**
511100		Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	33.441.240,00	33.441.240,00	10.860.279,97	32,5
511200		Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	6.746.440,00	6.606.440,00	4.823.843,04	73,0
511300		Издаци за набавку постројења и опреме	4.038.640,00	4.038.640,00	3.694.538,49	91,5
511400		Издаци за инвестициноно одржавање имовине	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,0
511500		Издаци за биолошку имовину	90.500,00	90.500,00	31.208,36	34,5
511600		Издаци за инвестициону имовину	24.000,00	24.000,00	23.860,40	99,4
511700		Издаци за нематеријалну произведену имовину	1.235.980,00	1.235.980,00	549.949,03	44,5
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**7.609.000,00**	**7.609.000,00**	**2.720.929,34**	**35,8**
513100		Издаци за прибављање земљишта	7.560.000,00	7.560.000,00	2.685.601,19	35,5
513200		Издаци по основу улагања у побољшање земљишта	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
513700		Издаци за нематеријалну непроизведену имовину	39.000,00	39.000,00	35.328,15	90,6
516		**Издаци за залихе матер., робе и ситног инвент., амбалаже и сл.**	**821.000,00**	**821.000,00**	**417.430,49**	**50,8**
516100		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент., амбалаже и сл.	821.000,00	821.000,00	417.430,49	50,8
518		**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**125.000,00**	**125.000,00**	**60.924,03**	**48,7**
518100		Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	125.000,00	125.000,00	60.924,03	48,7
		УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**234.669.750,00**	**235.908.750,00**	**185.526.905,64**	**78,6**
БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2025. Г. - ФИНАНСИРАЊЕ						
		ФИНАНСИРАЊЕ	**10.938.410,00**	**12.177.410,00**	**-17.410.151,40**	**-143,0**
		НЕТО ПРИМИЦИ ОД ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	**740.000,00**	**740.000,00**	**72.106,50**	**9,7**
91		***Примици од финансијске имовине***	***740.000,00***	***740.000,00***	***72.106,50***	***9,7***
911		**Примици од финансијске имовине**	**700.000,00**	**700.000,00**	**0,00**	**0,0**
911400		Примици од наплате датих зајмова	700.000,00	700.000,00	0,00	0,0
918		**Примици од финансијске имовине из трансакција између или унутар једин. власти**	**40.000,00**	**40.000,00**	**72.106,50**	**180,3**
918100		Примици од обвезница	40.000,00	40.000,00	72.106,50	180,3
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	-

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
		НЕТО ЗАДУЖИВАЊЕ	**19.798.000,00**	**19.798.000,00**	**-12.916.077,18**	**-65,2**
92		***Примици од задуживања***	***35.134.000,00***	***35.134.000,00***	***2.301.986,17***	***6,6***
921		**Примици од задуживања**	**35.134.000,00**	**35.134.000,00**	**2.301.986,17**	**6,6**
921200		Примици од узетих зајмова - Изградња водоводне и канализационе мреже - *кредит EBRD (Вода 2)*	1.860.000,00	1.860.000,00	1.028.168,27	55,3
921200		Примици од узетих зајмова-привремено финансирање дефицита произашлог из готовинског тока	7.000.000,00	7.000.000,00	0,00	0,0
921200		Примици од узетих зајмова - Финансирање капиталних инвестиција	1.274.000,00	1.274.000,00	1.273.817,90	100,0
921200		Примици од узетих зајмова - Пројекат изградње и реконструкције водоводне мреже	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,0
921200		Примици од узетих зајмова - Изградња моста у Доцу	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	0,0
62		***Издаци за отплату дугова***	***15.336.000,00***	***15.336.000,00***	***15.218.063,35***	***99,2***
621		**Издаци за отплату дугова**	**15.141.000,00**	**15.141.000,00**	**15.034.563,71**	**99,3**
621100		Издаци за отплату главнице на хартије од вриједн. (изузев акција)	1.781.000,00	1.781.000,00	1.780.587,06	100,0
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	9.450.000,00	9.450.000,00	9.371.097,25	99,2
621400		Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	3.910.000,00	3.910.000,00	3.882.879,40	99,3
628		**Издаци за отпл. дугова из трансакција између или унут. јединица власти**	**195.000,00**	**195.000,00**	**183.499,64**	**94,1**
628100		Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти	195.000,00	195.000,00	183.499,64	94,1
		ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ	**-9.599.590,00**	**-8.360.590,00**	**-4.566.180,72**	**54,6**
93		***Остали примици***	***8.254.560,00***	***8.254.560,00***	***6.246.302,02***	***75,7***
931		**Остали примици**	**6.793.000,00**	**6.793.000,00**	**4.917.066,90**	**72,4**
931100		*Примици по основу пореза на додату вриједност*	*1.500.000,00*	*1.500.000,00*	*1.960.747,02*	*130,7*
		Одјељење за финансије	1.200.000,00	1.200.000,00	616.978,11	51,4
		Одјељење за комуналне послове	195.000,00	195.000,00	1.146.567,29	588,0
		Одјељење за саобраћај и путеве	1.900,00	1.900,00	0,00	0,0
		ЈУ Бански двор - Културни центар	10.000,00	10.000,00	29.303,99	293,0
		Центар за развој пољопривреде и села	10.000,00	10.000,00	33.307,00	333,1
		ЈУ СЦ "Борик"	80.000,00	80.000,00	105.235,61	131,5
		ЈУ Пољопривредна школа	1.600,00	1.600,00	0,00	0,0
		ЈУ Техничка школа	1.500,00	1.500,00	770,09	51,3
		Одсјек за међународну сарадњу и пројекте	0,00	0,00	28.584,93	-
931200		***Примици по основу депозита и кауција***	***3.000.000,00***	***3.000.000,00***	***650.118,10***	***21,7***
931300		***Примици по основу аванса***	***2.215.000,00***	***2.215.000,00***	***2.284.388,46***	***103,1***
931300		Примици по основу аванса	500.000,00	500.000,00	479.817,56	96,0
931300		Примици по основу аванса (*изградња Централног спомен обиђежја погинулим борцима*)	750.000,00	750.000,00	1.222.217,82	163,0
931300		Примици по основу аванса (*водовод Бањица-кредитна средства*)	585.000,00	585.000,00	582.353,08	99,5
931300		Примици по основу аванса (*Изградња спортске гимназије-кредитна сред.*)	380.000,00	380.000,00	0,00	0,0
931900		***Остали примици из земље и иностранства***	***78.000,00***	***78.000,00***	***21.813,32***	***28,0***
938		**Остали примици из трансакција између или унутар једин. власти**	**1.461.560,00**	**1.461.560,00**	**1.329.235,12**	**90,9**
938100		*Остали примици из трансакција са другим јединицама власти (примици за родитељско одсуство и боловања и ост. примици)*	*1.441.000,00*	*1.441.000,00*	*1.310.365,07*	*90,9*
		Одјељење за финансије	500.000,00	500.000,00	506.532,43	101,3
		Остала буџетска потрошња	1.000,00	1.000,00	79,53	8,0
		ЈУ Центар за социјални рад	180.000,00	180.000,00	165.803,28	92,1
		ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	650.000,00	650.000,00	539.015,20	82,9
		ЈУ Културни центар "Бански двор"	0,00	0,00	8.846,38	-
		ЈУ Туристичка организација Града Бањалука	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
		Градска развојна агенција	7.000,00	7.000,00	17.407,32	248,7
		Центар за развој пољопривреде и села	45.000,00	45.000,00	45.333,37	100,7
		ЈУ СЦ "Борик"	30.000,00	30.000,00	27.347,56	91,2
		ЈУ Центар "Заштити ме"	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
		Остали примици	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
938200		Остали примици из транс.са друг. буџетским корисн. исте јединице власти	20.560,00	20.560,00	18.870,05	91,8
63		***Остали издаци***	***17.854.150,00***	***16.615.150,00***	***10.812.482,74***	***65,1***
631		**Остали издаци**	**16.278.850,00**	**15.014.850,00**	**9.480.402,28**	**63,1**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	3.023.460,00	3.023.460,00	2.679.824,77	88,6
631200		Издаци по основу депозита и кауција	6.990.000,00	5.826.000,00	676.764,38	11,6
631300		Издаци по основу аванса	400.000,00	300.000,00	270.943,17	90,3
631900		Остали издаци	5.865.390,00	5.865.390,00	5.852.869,96	99,8
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар једин. власти**	**1.575.300,00**	**1.600.300,00**	**1.332.080,46**	**83,2**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања и остали издаци)	1.575.300,00	1.600.300,00	1.332.080,46	83,2
****		**РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА/НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА**	**10.005.630,00**	**10.005.630,00**	**4.450.693,84**	**44,5**
		Неутрошени намјенски приходи и донације из ранијих периода	3.508.140,00	3.508.140,00	3.328.785,04	94,9
		Неутрошена кредитна средства из ранијих периода	500.000,00	500.000,00	119.953,24	24,0
		Укинута резервисања буџетских средстава из ранијих периода	2.939.150,00	2.939.150,00	587.930,00	20,0
		Расподјела неутрошених средстава депозита и кауција из ранијих периода	3.043.610,00	3.043.610,00	400.486,32	13,2
		Расподјела суфицита ранијих периода	14.730,00	14.730,00	13.539,24	91,9

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6

БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2025. ГОД. - ОРГАНИЗАЦИОНА КЛАСИФИКАЦИЈА

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА I: ГРАДСКА УПРАВА

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

41		***Текући расходи***	***1.188.000,00***	***1.131.000,00***	***793.909,74***	***70,2***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**839.000,00**	**839.000,00**	**717.243,66**	**85,5**
412600	0111	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
412700	0111	Расходи за стручне услуге	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
412900	0111	Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника - одборнички додатак и накнаде члановима радних тијела	600.000,00	600.000,00	522.944,24	87,2
412900	0111	Расходи за бруто накнаде скупштинских одборника - средства за рад клубова одборника и одборника који нису у саставу клубова	215.000,00	215.000,00	180.890,82	84,1
412900	0111	Остали некласификовани расходи - расходи по основу репрезентације	20.000,00	20.000,00	13.408,60	67,0
415		**Грантови**	**345.000,00**	**288.000,00**	**76.666,08**	**26,6**
415200	0111	Текући грантови политичким партијама	345.000,00	288.000,00	76.666,08	26,6
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**4.000,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,0**
418400	0111	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	4.000,00	4.000,00	0,00	0,0
		УКУПНО СКУПШТИНА ГРАДА:	***1.188.000,00***	***1.131.000,00***	***793.909,74***	***70,2***

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

41		***Текући расходи***	***107.500,00***	***284.500,00***	***274.917,14***	***96,6***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**107.500,00**	**284.000,00**	**274.717,14**	**96,7**
412100	0160	Расходи по основу закупа	4.200,00	7.000,00	5.539,29	79,1
412200	0160	Расходи за комуникационе услуге	2.000,00	2.000,00	1.649,86	82,5
412300	0160	Расходи за режијски материјал	10.000,00	10.000,00	9.891,60	98,9
412600	0160	Расходи по основу путовања и смјештаја	10.000,00	29.700,00	29.563,40	99,5
412700	0160	Расходи за стручне услуге	3.000,00	3.000,00	570,38	19,0
412900	0160	Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије	75.300,00	78.300,00	85.346,63	109,0
412900	0160	Расходи за бруто накнаде ангажованим лицима у процесу техничке припреме и провођење избора	0,00	148.000,00	136.192,58	92,0
412900	0160	Остали некласификовани расходи	3.000,00	6.000,00	5.963,40	99,4
415		**Грантови**	**0,00**	**500,00**	**200,00**	40,0
415200	0160	Грантови за потребе бирачког процеса	0,00	500,00	200,00	40,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***6.500,00***	***19.500,00***	***17.950,00***	***92,1***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**5.000,00**	**18.000,00**	**16.900,00**	**93,9**
487200	0160	Трансфери ентитетима - за потребе бирачког процеса	5.000,00	18.000,00	16.900,00	93,9
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.050,00**	**70,0**
488100	0160	Трансфери унутар исте јединице власти - за потребе бирачког процеса	1.500,00	1.500,00	1.050,00	70,0
		УКУПНО ИЗБОРНА КОМИСИЈА:	***114.000,00***	***304.000,00***	***292.867,14***	***96,3***
******	****	***БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА:***	***200.000,00***	***6.000,00***	***0,00***	***0,0***

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

41		***Текући расходи***	***45.000,00***	***45.000,00***	***37.445,02***	***83,2***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**45.000,00**	**45.000,00**	**37.445,02**	**83,2**
412300	0111	Расходи за режијски материјал	15.000,00	15.000,00	9.527,04	63,5
412700	0111	Расходи за услуге информисања и медија	30.000,00	30.000,00	27.917,98	93,1
		УКУПНО СТРУЧНА СЛУЖБА СГ:	***45.000,00***	***45.000,00***	***37.445,02***	***83,2***

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

41		***Текући расходи***	***1.010.000,00***	***1.204.000,00***	***1.197.955,77***	***99,5***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**326.600,00**	**326.600,00**	**325.755,77**	**99,7**
412700	0111	Расходи за стручне услуге	90.000,00	90.000,00	89.998,67	100,0
412900	0111	Остали некласификовани расходи-расходи по основу репрезентације	25.000,00	25.000,00	30.872,68	123,5
412900	0111	Расходи по основу чланарина - Савез општина и Градова РС и друге чланарине	41.600,00	41.600,00	3.129,35	7,5
412900	0111	Остали некласификовани расходи - релизација догађаја од значаја за Град (Слава Града, Дан Града и др.)	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
412900	0111	Остали некласификовани расходи	70.000,00	70.000,00	201.755,07	288,2

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
415		**Грантови**	**655.000,00**	**849.000,00**	**848.800,00**	**100,0**
415100	0111	Грантови у иностранство - покровитељства и спонзорства, остали грантови (Далмација и друге српске заједнице у иностранству)	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
415200	0111	Грантови за манифестације	50.000,00	75.000,00	33.000,00	44,0
415200	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства, остали грантови	50.000,00	169.500,00	406.600,00	239,9
415200	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства вјерским заједницама	200.000,00	249.500,00	80.500,00	32,3
415200	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства Српско сабрање Баштионик	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
415200	0111	Грантови-покровитељства и спонзорства Сестре Гајић	100.000,00	100.000,00	75.000,00	75,0
415200	0111	Грантови појединцима-хитни случајеви угрожености и други грантови појединцима	55.000,00	55.000,00	53.700,00	97,6
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**28.400,00**	**28.400,00**	**23.400,00**	**82,4**
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
418400	0111	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	23.400,00	23.400,00	23.400,00	100,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***13.000,00***	***13.000,00***	***2.000,00***	***15,4***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**10.000,00**	**10.000,00**	**2.000,00**	**20,0**
487200	0111	Трансфери ентитету	10.000,00	10.000,00	2.000,00	20,0
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:	***1.023.000,00***	***1.217.000,00***	***1.199.955,77***	***98,6***

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

41		***Текући расходи***	***382.500,00***	***382.500,00***	***372.329,16***	***97,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**381.500,00**	**381.500,00**	**371.378,76**	**97,3**
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге	88.000,00	88.000,00	84.819,55	96,4
412300	0133	Расходи за режијски материјал	500,00	500,00	0,00	0,0
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	10.000,00	10.000,00	6.196,28	62,0
412700	0133	Расходи за стручне услуге	207.000,00	207.000,00	280.362,93	135,4
412700	0133	Расходи за одржавање ORACLE лиценци	24.000,00	24.000,00	0,00	0,0
412700	0133	Расходи за унапређење ИС и продужење постојећих лиценци	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0
412900	0133	Остали некласификовани расходи	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**950,40**	**95,0**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	950,40	95,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***157.040,00***	***157.040,00***	***153.165,06***	***97,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**119.040,00**	**119.040,00**	**117.836,91**	**99,0**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	46.090,00	46.090,00	54.072,52	117,3
511300	0133	Издаци за набавку нове опреме за рад Градске управе	50.000,00	50.000,00	43.207,49	86,4
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме - *расподјела суфицита из ранијих периода*	14.730,00	14.730,00	13.539,24	91,9
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме - *неутрошена намјенска средства из ранијих периода*	8.220,00	8.220,00	7.017,66	85,4
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**38.000,00**	**38.000,00**	**35.328,15**	**93,0**
513700	0133	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину - набавка лиценци	38.000,00	38.000,00	35.328,15	93,0
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ИНФОРМАТИКУ:	***539.540,00***	***539.540,00***	***525.494,22***	***97,4***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПОСЛОВЕ ЦИВИЛНЕ ЗАШТИТЕ И ПТВСЈ**
Број потрошачке јединице: **2002125**

41		***Текући расходи***	***1.216.050,00***	***1.216.050,00***	***1.026.563,02***	***84,4***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**943.050,00**	**943.050,00**	**809.840,31**	**85,9**
412100	0320	Расходи по основу закупа - *намјенска средства по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама*	39.000,00	39.000,00	31.191,17	80,0
412200	0320	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	5.000,00	5.000,00	5.089,93	101,8
412200	0320	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга - *намјенска средства по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситацијама*	25.000,00	25.000,00	21.268,18	85,1
412200	0320	Расходи по основу утрош. енергије, комуналних, комуникационих и трансп. услуга - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
412300	0320	Расходи за режијски материјал - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	8.000,00	8.000,00	6.365,39	79,6
412400	0320	Расходи за материјал за посебне намјене - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	14.000,00	14.000,00	7.157,66	51,1
412500	0320	Расходи за текуће одржавање-намјенска средства по Закону о заштити од пожара	300.000,00	300.000,00	248.837,96	82,9
412600	0320	Расходи по основу путовања и смјештаја	130.000,00	130.000,00	129.858,37	99,9
412700	0320	Расходи за стручне услуге	9.050,00	9.050,00	17.089,25	188,8
412700	0320	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	22.000,00	22.000,00	18.481,32	84,0
412700	0320	Расходи за стручне услуге-намјенска средства по Закону о заштити од пожара	60.000,00	60.000,00	55.778,13	93,0
412700	0320	Расходи за стручне услуге - *намјенска средства по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама*	100.000,00	100.000,00	85.038,75	85,0
412800	0320	Расходи за услуге заштите животне средине- намјенска средства по Закону о заштити од пожара	35.100,00	35.100,00	7.020,00	20,0
412900	0320	Остали некласификовани расходи - *намјенска средства по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама*	84.000,00	84.000,00	76.419,39	91,0
412900	0320	Остали некласификовани расходи	7.000,00	7.000,00	7.938,90	113,4
412900	0320	Остали некласификовани расходи - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	89.900,00	89.900,00	92.305,91	102,7
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**2.000,00**	**2.000,00**	**69,18**	**3,5**
413900	0320	Расходи по основу затезних камата	2.000,00	2.000,00	69,18	3,5
415		**Грантови**	**270.000,00**	**270.000,00**	**216.653,53**	**80,2**
415200	0320	Грантови појединцима за санацију штета од елементарних непогода и допремање воде - *намјенска средства по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама*	190.000,00	190.000,00	186.653,53	98,2
415200	0320	Грантови у земљи-суфинансирање пројекта Бањалука 1 (MSP ID69) - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0
415200	0320	Грантови у земљи-пројекат развоја система за мониторинг ријека "Real time monitoring hidrospekt"-*намјенска средства по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама*	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи транс. размјене између или унутар јединица власти**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,0**
418200	0320	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***2.000,00***	***2.000,00***	***0,00***	***0,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,0**
487200	0320	Трансфери ентитету	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	0320	Трансфери унутар исте јединице власти	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***4.683.960,00***	***4.683.960,00***	***4.294.288,21***	***91,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.271.960,00**	**4.271.960,00**	**4.210.919,16**	**98,6**
511100	0320	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	491.000,00	491.000,00	490.948,81	100,0
511100	0320	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	550.000,00	550.000,00	493.144,52	89,7
511100	0320	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - *намјенска средства по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама*	270.000,00	270.000,00	274.997,59	101,9
511200	0320	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката - *намјенска средства по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама*	170.000,00	170.000,00	169.988,07	100,0
511200	0320	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и обј. - намјен. средства по Закону о заштити од пожара	80.000,00	80.000,00	79.957,90	99,9
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	1.047.000,00	1.047.000,00	1.033.144,68	98,7
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - *намјенска средства по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама*	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100,0
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода (укинута резервисана буџет. средства из ранијих периода)*	390.640,00	390.640,00	390.640,00	100,0
511300	0320	Издаци за набавку постројења и опреме - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	973.320,00	973.320,00	978.097,59	100,5

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**412.000,00**	**412.000,00**	**83.369,05**	**20,2**
516100	0320	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл. - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	170.000,00	170.000,00	71.009,17	41,8
516100	0320	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвен., амбалаже и сл. - *намјенска средства по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама*	242.000,00	242.000,00	12.359,88	5,1
63		***Остали издаци***	***452.390,00***	***452.390,00***	***452.337,69***	***100,0***
631		**Остали издаци**	**452.390,00**	**452.390,00**	**452.337,69**	**100,0**
631900		Остали издаци - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода - расходи за стручне услуге (План измирења обавеза)*	4.220,00	4.220,00	4.210,89	99,8
631900		Остали издаци - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода - остали некласификовани расходи (План измирења обавеза)*	27.570,00	27.570,00	27.566,70	100,0
631900		Остали издаци - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода - издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката (План измирења обавеза)*	420.600,00	420.600,00	420.560,10	100,0
		Укупно Одсјек за ЦЗ и ПТВСЈ - редовна потрошња:	*178.050,00*	*178.050,00*	*178.526,95*	*100,3*
		Укуп. потрошња намј. приходи - Закон о заштити од пожара:	*2.360.000,00*	*2.360.000,00*	*2.092.525,61*	*88,7*
		Уку. потрошња намј. приходи (укинута резервисана буџетска сред.из ранијих периода)	*390.640,00*	*390.640,00*	*390.640,00*	*100,0*
		Укуп. потрошња намј. приходи - Закон о заштити од пожара (неуттрошена средства претходног периода):	*1.975.710,00*	*1.975.710,00*	*1.923.579,80*	*97,4*
		Укуп. потрошња намјенских средстава-по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама:	*1.450.000,00*	*1.450.000,00*	*1.187.916,56*	*81,9*
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЦИВИЛНУ ЗАШТИТУ И ПТВСЈ:	***6.354.400,00***	***6.354.400,00***	***5.773.188,92***	***90,9***

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

41		***Текући расходи***	***409.000,00***	***409.000,00***	***388.334,33***	***94,9***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**42.000,00**	**42.000,00**	**32.263,03**	**76,8**
412700	0111	Расходи за стручне услуге	25.000,00	25.000,00	21.842,89	87,4
412700	0111	Расходи за стручне услуге - геодетско-катастарске услуге	15.000,00	15.000,00	9.672,02	64,5
412700	0112	Финансирање послова премјера и успостављања катастра непокретности	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
412900	0111	Остали некласификовани расходи	1.000,00	1.000,00	748,12	74,8
415		**Грантови**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,0**
415200	0111	Капитални грантови у земљи	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи тран. размјене између или унутар јединица власти**	**15.000,00**	**15.000,00**	**9.074,80**	**60,5**
418200	0111	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	15.000,00	15.000,00	9.074,80	60,5
419		**Расходи по судским рјешењима**	**350.000,00**	**350.000,00**	**346.996,50**	**99,1**
419100	0111	Расходи по судским рјешењима	350.000,00	350.000,00	346.996,50	99,1
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ПРАВНА ПИТАЊА:	***409.000,00***	***409.000,00***	***388.334,33***	***94,9***

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

41		***Текући расходи***	***399.600,00***	***399.600,00***	***295.448,13***	***73,9***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**211.600,00**	**211.600,00**	**177.863,60**	**84,1**
412300	0490	Расходи за режијски материјал	15.000,00	15.000,00	14.910,37	99,4
412600	0490	Расходи по основу путовања и смјештаја-пројекат "Network for Green and Inclusive Fortified Tourism Solutions"	14.000,00	14.000,00	13.810,18	98,6
412700	0490	Расходи за стручне услуге	20.000,00	20.000,00	19.997,10	100,0
412700	0490	Расходи за стручне услуге - пројекат "Јачање улоге мјесних заједница у БиХ" – фаза 2	5.000,00	5.000,00	4.040,75	80,8
412700	0490	Расходи за стручне услуге - пројекат "The Western Balkans Songwriting Hub"	1.600,00	1.600,00	0,00	0,0
412700	0490	Расходи за стручне услуге - пројекат "NATURED"	61.000,00	61.000,00	61.000,00	100,0
412900	0490	Остали некласификовани расходи - пројекат "The Western Balkans Songwriting Hub"	26.000,00	26.000,00	0,00	0,0
412900	0490	Остали некласификовани расходи - пројекат "Иновирање демократског учешћа на локалном нивоу у БиХ"	16.000,00	16.000,00	0,00	0,0
412900	0490	Остали некласификовани расходи	53.000,00	53.000,00	64.105,20	121,0
415		**Грантови**	**188.000,00**	**188.000,00**	**117.584,53**	**62,5**
415100	0490	Грантови у иностранство-суфинан. пројеката од интереса за Град	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
415100	0490	Грантови у иностран.-пројекат "The Western Balkans Songwriting Hub"	25.400,00	25.400,00	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.)	117.600,00	117.600,00	117.584,53	100,0
415200	0490	Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град -"Ценатр културних и креативних индустрија Бања Лука-MMVI Склониште"	40.000,00	40.000,00	0,00	0,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***40.000,00***	***40.000,00***	***3.000,00***	***7,5***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**40.000,00**	**40.000,00**	**3.000,00**	**7,5**
487200	0490	Трансфер ентитету - суфинансирање пројекта "Јачање улоге мјесних заједница у БиХ" – фаза 2	40.000,00	40.000,00	3.000,00	7,5

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***81.080,00***	***81.080,00***	***5.500,00***	***6,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**80.080,00**	**80.080,00**	**5.500,00**	**6,9**
511200	0490	Издаци за инвестиционо одржавање, реконстр. и адаптацију зграда и објеката - пројекат "Јачање улоге мјесних заједница у БиХ"–фаза 2	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме- пројекат "Network for Green and Inclusive Fortified Tourism Solutions"	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме- пројекат "The Western Balkans Songwriting Hub"	30.480,00	30.480,00	0,00	0,0
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину- пројекат "Network for Green and Inclusive Fortified Tourism Solutions"	19.600,00	19.600,00	5.500,00	28,1
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину- пројекат "The Western Balkans Songwriting Hub"	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,0**
516100	0490	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
63		***Остали издаци***	***15.000,00***	***15.000,00***	***6.255,43***	***41,7***
631		**Остали издаци**	**15.000,00**	**15.000,00**	**6.255,43**	**41,7**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	15.000,00	15.000,00	6.255,43	41,7
		УКУПНО ОДСЈЕК ЗА МЕЂУНАРОДНУ САРАДЊУ И ПРОЈЕКТЕ:	***535.680,00***	***535.680,00***	***310.203,56***	***57,9***

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

41		***Текући расходи***	***208.500,00***	***208.500,00***	***166.219,03***	***79,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**198.000,00**	**198.000,00**	**157.695,72**	**79,6**
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	40.000,00	40.000,00	20.494,67	51,2
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	30.000,00	30.000,00	52.635,19	175,5
412500	0490	Расходи за текуће одржавање зграда - модел социјалног становања	39.000,00	39.000,00	0,00	0,0
412700	0490	Расходи за стручне услуге	26.000,00	26.000,00	22.305,10	85,8
412700	0490	Расходи за стручне услуге - геодетско-катастарске услуге	11.000,00	11.000,00	10.347,35	94,1
412900	0490	Остали некласификовани расходи	52.000,00	52.000,00	51.913,41	99,8
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.500,00**	**1.500,00**	**940,09**	**62,7**
413900	0490	Расходи по основу затезних камата	1.500,00	1.500,00	940,09	62,7
416		**Дознаке појединцима**	**8.000,00**	**8.000,00**	**7.207,92**	**90,1**
416100	1060	Дознаке појединцима - за закупнине по моделу непрофитног социјалног становања	8.000,00	8.000,00	7.207,92	90,1
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакц. размјене између или унутар јединица власти**	**1.000,00**	**1.000,00**	**375,30**	**37,5**
418200	0490	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	1.000,00	1.000,00	375,30	37,5
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***29.000,00***	***29.000,00***	***28.860,40***	***99,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**29.000,00**	**29.000,00**	**28.860,40**	**99,5**
511600	0490	Издаци за инвестициону имовину	24.000,00	24.000,00	23.860,40	99,4
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,0
63		***Остали издаци***	***6.000,00***	***6.000,00***	***1.533,68***	***25,6***
631		**Остали издаци**	**6.000,00**	**6.000,00**	**1.533,68**	**25,6**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	6.000,00	6.000,00	1.533,68	25,6
		УК. ОДСЈЕК ЗА УПРАВЉАЊЕ НЕПОКРЕТНОМ ИМОВИНОМ ГРАДА:	***243.500,00***	***243.500,00***	***196.613,11***	***80,7***

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

41		***Текући расходи***	***637.000,00***	***637.000,00***	***634.148,57***	***99,6***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**601.000,00**	**601.000,00**	**598.868,43**	**99,6**
412100	0133	Расходи по основу закупа простора за потребе МЗ	20.000,00	20.000,00	18.565,80	92,8
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге (поштанске услуге)	300.000,00	300.000,00	499.998,60	166,7
412200	0133	Расходи за комуникационе услуге (поштанске услуге) - рјешења комунална накнада	200.000,00	200.000,00	0,00	0,0
412300	0133	Расходи за режијски материјал	80.000,00	80.000,00	79.990,03	100,0
412700	0111	Расходи за стручне услуге	1.000,00	1.000,00	314,00	31,4
413		**Расходи финансирања и други финанс. трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**999,14**	**99,9**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	999,14	99,9
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакц. размјене између или унутар јединица власти**	**35.000,00**	**35.000,00**	**34.281,00**	**97,9**
418200	0133	Расходи из транс. размјене између јединица власти-закуп Музеја савремене умјетности РС	35.000,00	35.000,00	34.281,00	97,9

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***20.000,00***	***20.000,00***	***20.000,00***	***100,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**100,0**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,0
	УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ:		***657.000,00***	***657.000,00***	***654.148,57***	***99,6***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА НАДЗОР ИНФРАСТРУКТУРНИХ ПРОЈЕКАТА**
Број потрошачке јединице: **2002131**

41		***Текући расходи***	***30.000,00***	***30.000,00***	***13.969,80***	***46,6***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**30.000,00**	**30.000,00**	**13.969,80**	**46,6**
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
412700	0490	Расходи за стручне услуге	20.000,00	20.000,00	13.969,80	69,8
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***65.000,00***	***65.000,00***	***13.923,00***	***21,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**65.000,00**	**65.000,00**	**13.923,00**	**21,4**
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину	65.000,00	65.000,00	13.923,00	21,4
	УКУПНО ОДСЈЕК ЗА НАДЗОР:		***95.000,00***	***95.000,00***	***27.892,80***	***29,4***

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

41		***Текући расходи***	***33.791.000,00***	***35.141.000,00***	***35.076.905,19***	***99,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**32.539.000,00**	**33.889.000,00**	**33.834.950,50**	**99,8**
411100	0111	Расходи за бруто плате запослених	25.909.000,00	27.109.000,00	27.064.360,06	99,8
411200	0111	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	5.580.000,00	5.580.000,00	5.571.169,52	99,8
411300	0111	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	720.000,00	870.000,00	869.420,92	99,9
411400	0111	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	330.000,00	330.000,00	330.000,00	100,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.202.000,00**	**1.202.000,00**	**1.180.285,92**	**98,2**
412200	0112	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	270.000,00	270.000,00	254.051,43	94,1
412300	0112	Расходи за режијски материјал	7.000,00	7.000,00	5.905,02	84,4
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	29.999,87	100,0
412700	0112	Расходи за стручне услуге	40.000,00	40.000,00	36.332,94	90,8
412700	0112	Расходи за стручне услуге - услуге на пословима комуналне накнаде	660.000,00	660.000,00	659.999,98	100,0
412900	0131	Расходи за стручно усавршавање запослених	30.000,00	30.000,00	19.867,53	66,2
412900	0112	Бруто накнаде за рад ван радног односа	80.000,00	80.000,00	106.460,32	133,1
412900	0112	Расходи по основу репрезентације	12.000,00	12.000,00	4.928,50	41,1
412900	0112	Расходи по основу пореза,доприноса и непореских накнада на терет послодавца	62.000,00	62.000,00	62.730,33	101,2
412900	0112	Остали некласификовани расходи	10.000,00	10.000,00	10,00	0,1
413		**Расходи финансирања и други финан. трошкови**	**10.000,00**	**10.000,00**	**1.668,77**	**16,7**
413900	0112	Расходи по основу затезних камата	10.000,00	10.000,00	1.668,77	16,7
415		**Грантови**	**40.000,00**	**40.000,00**	**60.000,00**	**150,0**
415200	0112	Текући грант синдикалној организацији Градске управе Града Б. Лука	10.000,00	10.000,00	60.000,00	600,0
415200	0112	Текући грант - Синдикалној организацији-Синдикату управе Републике Српске	30.000,00	30.000,00	0,00	0,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***45.000,00***	***45.000,00***	***43.033,50***	***95,6***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**45.000,00**	**45.000,00**	**43.033,50**	**95,6**
487400	0112	Трансфер Фонду солидарности за дијагностику и лијечење обољења, стања и повреда дјеце у иностранству	45.000,00	45.000,00	43.033,50	95,6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***13.000,00***	***13.000,00***	***12.268,04***	***94,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**13.000,00**	**13.000,00**	**12.268,04**	**94,4**
511300	0112	Издаци за набавку постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	4.312,04	86,2
511700	0112	Издаци за нематеријалну произведену имовину	8.000,00	8.000,00	7.956,00	99,5
63		***Остали издаци***	***2.200.000,00***	***2.225.000,00***	***2.092.811,22***	***94,1***
631		**Остали издаци**	**1.500.000,00**	**1.500.000,00**	**1.500.000,00**	**100,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	100,0
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар једин. власти**	**700.000,00**	**725.000,00**	**592.811,22**	**81,8**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају и ост. издаци)	700.000,00	725.000,00	592.811,22	81,8
	УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ:		***36.049.000,00***	***37.424.000,00***	***37.225.017,95***	***99,5***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6

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

41		***Текући расходи***	***1.902.650,00***	***2.292.650,00***	***1.867.123,37***	***81,4***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**266.550,00**	**266.550,00**	**229.241,28**	**86,0**
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	20.000,00	20.000,00	3.321,32	16,6
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	16.000,00	16.000,00	10.575,96	66,1
412700	0490	Расходи за стручне услуге	71.650,00	71.650,00	56.444,07	78,8
412700	0560	Систем противградне заштите - *намјенска средства по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама*	51.000,00	51.000,00	51.000,00	100,0
412900	0490	Остали некласификовани расходи у области привреде, економ. развоја и туризма и др.	107.900,00	107.900,00	107.899,93	100,0
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.590,00**	**1.590,00**	**28,11**	**1,8**
413900	0490	Расходи по основу затезних камата	1.590,00	1.590,00	28,11	1,8
414		**Субвенције**	**1.131.510,00**	**1.021.510,00**	**640.922,86**	**62,7**
414100	0412	Субвенције привреди	600.000,00	490.000,00	109.413,85	22,3
414100	0412	Субвенције привреди - намјенска средства по Закону о концесијама	400.000,00	400.000,00	399.999,01	100,0
414100	0412	Субвенције привреди - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	131.510,00	131.510,00	131.510,00	100,0
415		**Грантови**	**503.000,00**	**1.003.000,00**	**996.931,12**	**99,4**
415200	0490	Текући грантови у иностранству	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
415200	0490	Текући грантови за привредне манифестације и остали грантови	40.000,00	40.000,00	45.925,00	114,8
415200	0473	Текући грант - календар туристичких манифестација	400.000,00	400.000,00	392.000,00	98,0
415200	0490	Финансирање фондације "Иновациони центар"	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
415200	0490	Текући грант-први посао	50.000,00	50.000,00	49.006,12	98,0
415200	0490	Текући грант за финансирање трошкова редовних активности ЈП "AQUANA" доо Бања Лука-Градски олимпијски базен	0,00	500.000,00	500.000,00	100,0
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**100.000,00**	**100.000,00**	**0,00**	**0,0**
488100	0412	Трансфери унутар исте јединице власти-посебан програм за набавку опреме путем јавног позива - за средње школе за потребе обуке за нова радна занимања	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***206.850,00***	***206.850,00***	***193.932,73***	***93,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**196.850,00**	**196.850,00**	**193.932,73**	**98,5**
511300	0473	Издаци за набавку постројења и опреме	10.000,00	10.000,00	7.082,73	70,8
511700	0490	Издаци за нематеријалну произведену имовину	5.500,00	5.500,00	6.532,14	118,8
511700	0630	Издаци за нематеријалну произведену имовину - израда студије унапређења финан. и оперативног положаја Водовода ад (*грант EBRD*)	155.000,00	155.000,00	154.117,84	99,4
511700	0630	Издаци за нематеријалну произведену имовину - израда студије унапређења финансијског и оперативног положаја Водовода а.д.	26.350,00	26.350,00	26.200,02	99,4
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,0**
513200	0660	Издаци по основу улагања у побољшање земљишта	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
		УК. Одј. за привреду и ЛЕР (без посебних сред.):	*2.054.500,00*	*2.444.500,00*	*1.906.938,26*	*78,0*
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ЛЕР:	***2.209.500,00***	***2.599.500,00***	***2.061.056,10***	***79,3***

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

41		***Текући расходи***	***3.710.000,00***	***3.517.000,00***	***1.834.143,72***	***52,2***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**70.000,00**	**70.000,00**	**34.136,51**	**48,8**
412700	0620	Расходи за стручне услуге - услуге објаве огласа у дневним новинама и остали расходи	45.000,00	45.000,00	32.886,50	73,1
412900	0620	Остали некласификовани расходи	10.000,00	10.000,00	1.250,01	12,5
412900	0620	Остали некласификовани расходи - конкурсне комисије за израду архитектонско - урбанистичких рјешења	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
415		**Грантови**	**1.800.000,00**	**1.607.000,00**	**271.965,31**	**16,9**
415200	1012	Капитални грант-цркве и вјерске заједнице (средства за грађевинске дозволе)	1.800.000,00	1.607.000,00	271.965,31	16,9
416		**Дознаке појединцима**	**1.840.000,00**	**1.840.000,00**	**1.528.041,90**	**83,0**
416100	1012	Дознаке појединцима за трошкове легализације изграђених објеката	40.000,00	40.000,00	10.220,74	25,6
416100	1012	Дознаке појединцима за накнаде трошкова уређења градског грађевинског земљишта и ренте за индивидуалне стамбене објекте	1.800.000,00	1.800.000,00	1.517.821,16	84,3
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***181.900,00***	***181.900,00***	***30.975,75***	***17,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**181.900,00**	**181.900,00**	**30.975,75**	**17,0**
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 документације	39.900,00	39.900,00	30.975,75	77,6
		УК. Одј. за просторно уређење (без посебних сред.):	*3.749.900,00*	*3.556.900,00*	*1.865.119,47*	*52,4*
		УКУПНО ПРОСТОРНО УРЕЂЕЊЕ:	***3.891.900,00***	***3.698.900,00***	***1.865.119,47***	***50,4***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКУ ЗАШТИТУ**						
Број потрошачке јединице: **2002180**						
41		***Текући расходи***	***1.861.000,00***	***1.861.000,00***	***1.804.965,16***	***97,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**51.000,00**	**51.000,00**	**41.513,06**	**81,4**
412400	1060	Расходи за материјал за посебне намјене	7.000,00	7.000,00	5.370,00	76,7
412500	1060	Расходи за текуће одржавање споменика и спомен обиљежја	35.000,00	35.000,00	35.000,00	100,0
412700	1090	Расходи за стручне услуге	4.000,00	4.000,00	1.143,06	28,6
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**	**720.000,00**	**720.000,00**	**716.552,10**	**99,5**
415200	1090	Текући грантови за рад борачких организација Града	350.000,00	350.000,00	348.180,00	99,5
415200	1090	Текући и капитални грантови за пројекте и програме борачких и других организација	350.000,00	350.000,00	342.602,10	97,9
415200	1090	Капитални грант за изградњу споменика и спомен обиљежја у мјесним заједницама на подручју Града	20.000,00	20.000,00	25.770,00	128,9
416		**Дознаке појединцима**	**1.090.000,00**	**1.090.000,00**	**1.046.900,00**	**96,0**
416100	1012	Средства за лијечење и рехабилитацију	590.000,00	590.000,00	576.900,00	97,8
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида - бесповратна новчана средства	470.000,00	470.000,00	470.000,00	100,0
416100	1060	Средства за стамбено збрињавање бораца, породица погинулих бораца и ратних војних инвалида - накнада за трошкове уређења ГГЗ и ренте	30.000,00	30.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.950.000,00***	***2.950.000,00***	***2.946.238,12***	***99,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.950.000,00**	**2.950.000,00**	**2.946.238,12**	**99,9**
511100	1060	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	50.000,00	50.000,00	46.800,00	93,6
511100	1060	Изградња Централног спомен обиљежја погинулим борцима Одбрамбено - отаџбинског рата Војске Републике Српске - *укинута резервисана буџетска средства из ранијих периода*	250.000,00	250.000,00	0,00	0,0
511100	1060	Изградња Централног спомен обиљежја погинулим борцима Одбрамбено-отаџбинског рата Војске Републике Српске	2.650.000,00	2.650.000,00	2.899.438,12	109,4
63		***Остали издаци***	***1.010.800,00***	***1.010.800,00***	***1.010.728,38***	***100,0***
631		**Остали издаци**	**1.010.800,00**	**1.010.800,00**	**1.010.728,38**	**100,0**
631900		Остали издаци-издаци по основу аванса (План измирења обавеза)	1.010.800,00	1.010.800,00	1.010.728,38	100,0
		УКУПНО БОРАЧКО-ИНВАЛИДСКА ЗАШТИТА:	***5.821.800,00***	***5.821.800,00***	***5.761.931,66***	***99,0***
Назив потрошачке јединице: **ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА**						
Број потрошачке јединице: **2002190**						
41		***Текући расходи***	***7.078.560,00***	***7.078.560,00***	***5.468.364,30***	***77,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**234.060,00**	**234.060,00**	**233.803,94**	**99,9**
412700	0170	Расходи за стручне услуге-услуге емитовања обвезница и др. расходи	101.000,00	101.000,00	100.973,81	100,0
412900	0112	Остали некласификовани расходи - расходи по основу обавеза по записницима ПУ РС и други расходи	133.060,00	133.060,00	132.830,13	99,8
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**6.784.500,00**	**6.784.500,00**	**5.180.794,49**	**76,4**
413100	0170	Расходи по основу камата на хартије од вриједности	318.100,00	318.100,00	318.073,62	100,0
413300	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове у земљи	4.400.000,00	4.400.000,00	3.476.447,48	79,0
413400	0170	Расходи по основу камата на примљене зајмове из иностранства	1.950.000,00	1.950.000,00	1.382.401,34	70,9
413700	0170	Трошкови сервисирања примљених зајмова	96.400,00	96.400,00	1.536,56	1,6
413900	0170	Расходи по основу затезних камата	20.000,00	20.000,00	2.335,49	11,7
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар једин. власти**	**60.000,00**	**60.000,00**	**53.765,87**	**89,6**
418100	0170	Расходи финансирања и други фин. трошкови између јединица власти (ино кредити)	60.000,00	60.000,00	53.765,87	89,6
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***150.000,00***	***150.000,00***	***36.742,41***	***24,5***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**150.000,00**	**150.000,00**	**36.742,41**	**24,5**
487200	0112	Трансфери ентитету-по записницима ПУ РС	80.000,00	80.000,00	3,00	0,0
487300	0112	Трансфери јединицама локалне самоуправе-по записницима ПУ РС	20.000,00	20.000,00	17.285,10	86,4
487400	0112	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања-по записницима ПУ РС	50.000,00	50.000,00	19.454,31	38,9
62		***Издаци за отплату дугова***	***15.336.000,00***	***15.336.000,00***	***15.218.063,35***	***99,2***
621		**Издаци за отплату дугова**	**15.141.000,00**	**15.141.000,00**	**15.034.563,71**	**99,3**
621100		Издаци за отплату главнице на хартије од вриједности (изузев акција)	1.781.000,00	1.781.000,00	1.780.587,06	100,0
621300		Издаци за отплату главнице примљених зајмова у земљи	9.450.000,00	9.450.000,00	9.371.097,25	99,2
621400		Издаци за отплату главнице зајмова примљених из иностранства	3.910.000,00	3.910.000,00	3.882.879,40	99,3
628		**Издаци за отплату дугова из трансакц. између или унутар једин. власти**	**195.000,00**	**195.000,00**	**183.499,64**	**94,1**
628100		Издаци за отплату дугова према другим јединицама власти (ино кредити)	195.000,00	195.000,00	183.499,64	94,1

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
63		***Остали издаци***	***11.050.000,00***	***9.786.000,00***	***4.601.788,29***	***47,0***
631		**Остали издаци**	**11.040.000,00**	**9.776.000,00**	**4.597.695,39**	**47,0**
631200		Издаци по основу депозита и кауција	1.887.170,00	723.170,00	276.278,06	38,2
631200		Издаци по основу депозита и кауција - неутрошена средства из ранијих периода (*по Одлуци о планирању неутрошених намјенских, резервисаних средстава и неутрошеног суфицита из претходног периода - за 2022. г.)*	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
631200		Издаци по основу депозита и кауција-*неутрошена сред. из ранијих периода*	3.043.610,00	3.043.610,00	400.486,32	13,2
631200		Издаци по основу депозита и кауција - *укинута резервисана буџетска средства из ранијих периода*	1.959.220,00	1.959.220,00	0,00	0,0
631300		Издаци по основу аванса	400.000,00	300.000,00	270.943,17	90,3
631900		Остали издаци у земљи - гаранције	3.650.000,00	3.650.000,00	3.649.987,84	100,0
638		**Остали издаци из трансакција између или унутар јединица власти**	**10.000,00**	**10.000,00**	**4.092,90**	**40,9**
638100		Остали издаци из трансакција са ентитетом	10.000,00	10.000,00	4.092,90	40,9
		Укупно Остала буџетска потрошња - без посебних средстава:	*28.611.730,00*	*27.347.730,00*	*24.924.472,03*	*91,1*
		УКУПНО ОСТАЛА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***33.614.560,00***	***32.350.560,00***	***25.324.958,35***	***78,3***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА БРИГУ О ПОРОДИЦИ И ДЕМОГРАФИЈУ**
Број потрошачке јединице: **2002212**

41		***Текући расходи***	***10.677.700,00***	***10.144.700,00***	***9.310.369,67***	***91,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**32.000,00**	**32.000,00**	**31.929,74**	**99,8**
412700	1040	Расходи за стручне услуге	2.000,00	2.000,00	1.988,77	99,4
412900	1040	Остали некласификовани расходи у области демографске политике	30.000,00	30.000,00	29.940,97	99,8
415		**Грантови**	**90.000,00**	**90.000,00**	**89.901,00**	**99,9**
415200	1040	Текући грант-пројекти и манифестације у области демографске политике	70.000,00	70.000,00	69.901,00	99,9
415200	1040	Текући грантови појединцима у области популационе политике	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,0
416		**Дознаке на име социјалне заштите**	**10.555.700,00**	**10.022.700,00**	**9.188.538,93**	**91,7**
416100	1040	Дознаке појединцима- једнократне новчане помоћи породицама са 4 и више дјеце за побољшање услова становања	60.000,00	60.000,00	60.000,00	100,0
416100	1040	Дознаке једнократне новчане помоћи мајкама приликом рођења дјетета	950.000,00	950.000,00	1.070.500,00	112,7
416100	1040	Дознаке појединцима - расходи за набавку уџбеника за ученике основних школа	1.650.000,00	1.650.000,00	2.688.701,93	163,0
416100	1040	Дознаке појединцима - Пројекат "0 дјеце на листама чекања за вртић"	7.895.700,00	7.362.700,00	5.369.337,00	72,9
		УК.ОДЈ. ЗА БРИГУ О ПОРОДИЦИ И ДЕМОФРАФИЈУ:	***10.677.700,00***	***10.144.700,00***	***9.310.369,67***	***91,8***

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

41		***Текући расходи***	***143.000,00***	***143.000,00***	***140.617,04***	***98,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**141.000,00**	**141.000,00**	**139.617,04**	**99,0**
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	1.000,00	1.000,00	654,05	65,4
412500	0660	Расходи за текуће одржавање - санација клизишта и др. хитне интервенције	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,0
412500	0660	Расходи за санацију клизишта и др. хитне интервенције – *по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама*	50.000,00	50.000,00	49.991,30	100,0
412700	0760	Расходи за стручне услуге - инспекцијски послови	18.000,00	18.000,00	18.972,41	105,4
412700	0133	Ванредне интервенције инспекција - рушење и уклањање објеката	20.000,00	20.000,00	19.999,28	100,0
412700	0660	Расходи за стручне услуге - геодетско-катастарске услуге	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
419		**Расходи по судским рјешењима**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.000,00**	**50,0**
419100	0133	Расходи по судским рјешењима	2.000,00	2.000,00	1.000,00	50,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***20.000,00***	***20.000,00***	***19.998,21***	***100,0***
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**20.000,00**	**20.000,00**	**19.998,21**	**100,0**
516100	0133	Издаци за набавку опреме у случају заразних болести животиња и биља - *по Закону о заштитити и спасавању у ванредним ситуацијама*	20.000,00	20.000,00	19.998,21	100,0
		УКУП. ОДЈ. ЗА ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ:	***163.000,00***	***163.000,00***	***160.615,25***	***98,5***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
		Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНУ ПОЛИЦИЈУ**				
		Број потрошачке јединице: **2002230**				
41		***Текући расходи***	***469.500,00***	***469.500,00***	***412.118,23***	***87,8***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**414.500,00**	**414.500,00**	**370.073,40**	**89,3**
412200	0660	Расходи по основу утрошка енергије у јавним гаражама	20.000,00	20.000,00	19.965,67	99,8
412300	0660	Расходи за режијски материјал	15.000,00	15.000,00	12.781,15	85,2
412500	0660	Расходи за текуће одр. опреме паркинг простора и гаража	60.000,00	60.000,00	57.944,52	96,6
412500	0660	Расходи за текуће одржавање "Bike sharing sistem-a"	10.000,00	10.000,00	2.976,25	29,8
412500	0660	Расходи за текуће одржавање хоризонталне саобраћајне сигнализације	10.000,00	10.000,00	9.406,25	94,1
412500	0660	Расходи за хитне интервенције на јавним површинама – *по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама*	50.000,00	50.000,00	20.007,00	40,0
412700	0133	Извршење налога комуналне полиције	45.000,00	45.000,00	38.280,53	85,1
412700	0660	Расходи за стр. услуге - одрж. софтвера за плаћање паркинга СМС-ом	200.000,00	200.000,00	207.383,40	103,7
412700	0660	Расходи за стр. услуге - геодетско-катастарске услуге	2.000,00	2.000,00	157,00	7,9
412800	0630	Расходи по осн. утрошка воде за јавне гараже	2.500,00	2.500,00	1.171,63	46,9
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**637,33**	**63,7**
413900	0660	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	637,33	63,7
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакц. размјене између или унутар јединица власти**	**25.000,00**	**25.000,00**	**24.807,50**	**99,2**
418200	0660	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	25.000,00	25.000,00	24.807,50	99,2
419		**Расходи по судским рјешењима**	**9.000,00**	**9.000,00**	**4.500,00**	**50,0**
419100	0133	Расходи по судским рјешењима	9.000,00	9.000,00	4.500,00	50,0
415		**Текући и капитални грантови**	**20.000,00**	**20.000,00**	**12.100,00**	**60,5**
415200	0660	Грантови појединцима и удружењима - "Хумани паркинг"	20.000,00	20.000,00	12.100,00	60,5
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***70.000,00***	***70.000,00***	***69.587,57***	***99,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**40.000,00**	**40.000,00**	**39.689,39**	**99,2**
511300	0451	Издаци за набавку опреме паркинг простора, гаража и паук службе и остале опреме	40.000,00	40.000,00	39.689,39	99,2
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**30.000,00**	**30.000,00**	**29.898,18**	**99,7**
516100	0133	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	30.000,00	30.000,00	29.898,18	99,7
63		***Остали издаци***	***10.500,00***	***10.500,00***	***10.499,05***	***100,0***
631		**Остали издаци**	**10.500,00**	**10.500,00**	**10.499,05**	**100,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	10.500,00	10.500,00	10.499,05	100,0
		УКУП. ОДЈ. ЗА КОМУНАЛНУ ПОЛИЦИЈУ:	***550.000,00***	***550.000,00***	***492.204,85***	***89,5***
		Назив потрошачке јединице: **СЛУЖБА ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ**				
		Број потрошачке јединице: **2002240**				
41		***Текући расходи***	***1.644.700,00***	***1.644.700,00***	***1.621.825,74***	***98,6***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.636.000,00**	**1.636.000,00**	**1.613.127,86**	**98,6**
412100	0133	Расходи по основу закупа	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
412200	0133	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	820.000,00	820.000,00	801.172,01	97,7
412300	0133	Расходи за режијски материјал	230.000,00	230.000,00	227.354,49	98,8
412400	0133	Расходи за материјал за посебне намјене	15.000,00	15.000,00	14.915,16	99,4
412500	0133	Расходи за текуће одржавање	160.000,00	160.000,00	167.408,35	104,6
412500	0320	Расходи за текуће одржавање-намјенска сред. по Закону о заштити од пожара	20.000,00	20.000,00	12.540,06	62,7
412600	0133	Расходи по основу путовања и смјештаја	160.000,00	160.000,00	159.903,35	99,9
412700	0133	Расходи за стручне услуге	70.000,00	70.000,00	44.046,21	62,9
412700	0133	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	50.000,00	50.000,00	80.410,44	160,8
412700	0320	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о заштити од пожара	20.000,00	20.000,00	15.379,36	76,9
412900	0133	Остали некласификовани расходи-услуге за протоколарне догађаје, таксе и накнаде за регистрацију возила, остали расходи	90.000,00	90.000,00	89.998,43	100,0
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**8.700,00**	**8.700,00**	**8.697,88**	**100,0**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	8.700,00	8.700,00	8.697,88	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***90.000,00***	***90.000,00***	***61.011,38***	***67,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**50.000,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	**100,0**
511300	0133	Издаци за набавку постројења и опреме	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амб и сл.**	**40.000,00**	**40.000,00**	**11.011,38**	**27,5**
516100	0133	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	40.000,00	40.000,00	11.011,38	27,5
63		***Остали издаци***	***4.500,00***	***4.500,00***	***1.113,28***	***24,7***
631		**Остали издаци**	**4.500,00**	**4.500,00**	**1.113,28**	**24,7**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	4.500,00	4.500,00	1.113,28	24,7
		Укуп. потрошња намј. приходи-Закон о заштити од пожара:	*40.000,00*	*40.000,00*	*27.919,42*	*69,8*
		УКУПНО СЛУЖБА ЗАЈЕДНИЧКИХ ПОСЛОВА:	***1.739.200,00***	***1.739.200,00***	***1.683.950,40***	***96,8***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ

Назив потрош. јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002261**

41		***Текући расходи***	***235.000,00***	***235.000,00***	***224.503,94***	***95,5***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**235.000,00**	**235.000,00**	**224.503,94**	**95,5**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	40.000,00	40.000,00	48.494,87	121,2
412700	0660	Расходи за стручне услуге - услуге на пословима комуналне накнаде	140.000,00	140.000,00	149.746,55	107,0
412700	0660	Расходи за стручне услуге - геодетско-катастарске услуге	45.000,00	45.000,00	16.697,75	37,1
412900	0660	Остали некласификовани расходи	10.000,00	10.000,00	9.564,77	95,6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***17.539.290,00***	***17.539.290,00***	***5.901.250,84***	***33,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**15.639.290,00**	**15.639.290,00**	**4.149.912,89**	**26,5**
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже-намјенска сред. по Закону о водама	500.000,00	500.000,00	308.459,90	61,7
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже	295.000,00	295.000,00	79.189,98	26,8
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализац. мреже - водовод Туњице *(кредитна средства)*	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,0
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализац. мреже *(кредит EBRD)*	1.140.000,00	1.140.000,00	158.221,07	13,9
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - водовод "Бањица" *(из кредитних средстава - затварање аванса)*	585.000,00	585.000,00	582.353,07	99,5
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - водовод "Бањица" *(из неутрошених кредитних средстава)*	120.000,00	120.000,00	119.953,24	100,0
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализац. мреже *(кредитна средства)*	212.000,00	212.000,00	214.637,70	101,2
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже из средстава гранта (*пројекат са EBRD - грант средства*)	100.000,00	100.000,00	94.396,38	94,4
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже (*пројекат са EBRD)*	400.000,00	400.000,00	717.011,18	179,3
511100	0630	Издаци за изградњу водоводне и канализационе мреже - *укинута резервисана буџетска средства из ранијих периода*	178.620,00	178.620,00	178.620,00	100,0
511100	0640	Изградња расвјете Станаревићи до школе	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
511100	0630	Наставак изградње канализационе мреже у Улици Владислава Скарића од броја 100	240.000,00	240.000,00	0,00	0,0
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете	15.000,00	15.000,00	14.719,73	98,1
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете - намјенска средства по Закону о концесијама	85.000,00	85.000,00	1.078,78	1,3
511100	0660	Издаци за изградњу и прибављање објеката - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	1.000.000,00	1.000.000,00	1.439.543,00	144,0
511100	0660	Изградња јавне расвјете са озвучењем и телекомуникационе инфраструктуре	100.000,00	100.000,00	4.514,79	4,5
511100	0660	Изградња хидротехничке инфраструктуре на јавним површинама	129.000,00	129.000,00	127.234,15	98,6
511100	0660	Изградња машинских постројења	196.000,00	196.000,00	0,00	0,0
511200	0640	Издаци за реконструкцију јавне расвјете	75.000,00	75.000,00	0,00	0,0
511200	0640	Издаци за реконструкцију јавне расвјете - намјен. средства по Закону о концесијама	130.000,00	130.000,00	0,00	0,0
511700	0620	Издаци за немат. произ. имовину-израда урбанистичке и пројектне документације - *укинута резервисана буџетска средства из ранијих периода*	18.670,00	18.670,00	18.670,00	100,0
511700	0620	Издаци за немат. произ. имовину-израда урбанистичке и пројект. документације	100.000,00	100.000,00	91.309,92	91,3
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**1.900.000,00**	**1.900.000,00**	**1.751.337,95**	**92,2**
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта - изградња инфраструктурних објеката	100.000,00	100.000,00	21.758,20	21,8
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта-експропријације (по судским рјешењима)	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	1.700.000,00	1.700.000,00	1.729.579,75	101,7
63		***Остали издаци***	***1.137.000,00***	***1.137.000,00***	***874.721,02***	***76,9***
631		**Остали издаци**	**1.137.000,00**	**1.137.000,00**	**874.721,02**	**76,9**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност (*пројекат са EBRD*)	800.000,00	800.000,00	157.406,25	19,7
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност (*кредитна средства)*	37.000,00	37.000,00	36.488,39	98,6
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност (*изградња водоводне и канализационе мреже - кредит EBRD)*	0,00	0,00	147.890,24	-
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност - *водовод "Бањица" (из кредитних средстава - затварање аванса)*	0,00	0,00	43.254,64	-
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност-остали ПДВ издаци	100.000,00	100.000,00	336.688,41	336,7
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност - по уговорима са инвеститорима за финансирање опремања градског грађевинског земљишта	200.000,00	200.000,00	152.993,09	76,5
		УК. ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - УГЗ (без посебних сред.):	*17.474.000,00*	*17.474.000,00*	*6.550.568,35*	*37,5*
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ-УГЗ:	***18.911.290,00***	***18.911.290,00***	***7.000.475,80***	***37,0***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6

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

41		***Текући расходи***	***10.510.000,00***	***10.510.000,00***	***10.498.308,60***	***99,9***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**10.465.000,00**	**10.465.000,00**	**10.453.801,08**	**99,9**
412100	0660	Расходи по основу закупа	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100,0
412200	0640	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	70.000,00	70.000,00	69.996,68	100,0
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	50.000,00	50.000,00	49.868,92	99,7
412500	0640	Расходи за текуће одржавање јавне расвјете	280.000,00	280.000,00	240.232,37	85,8
412500	0660	Хитне интервенције на јавним површин. по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	30.000,00	30.000,00	113.734,59	379,1
412500	0660	Расходи за текуће одржавање комуналне опреме	220.000,00	220.000,00	175.075,68	79,6
412700	0660	Расходи за стручне услуге	100.000,00	100.000,00	116.913,91	116,9
412700	0660	Расходи за стручне услуге - услуге израде елабората, студија и пројектне документације	60.000,00	60.000,00	42.979,45	71,6
412800	0560	Расходи за услуге заштите животне средине	60.000,00	60.000,00	38.208,12	63,7
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. енергије на јавним површинама	3.000.000,00	3.000.000,00	3.104.001,26	103,5
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене-градско подручје	2.300.000,00	2.300.000,00	2.170.117,49	94,4
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене-сеоско подручје	1.100.000,00	1.100.000,00	1.064.710,05	96,8
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене-хигијеничарска служба	200.000,00	200.000,00	120.542,10	60,3
412800	0560	Расходи за услуге одржавање јавне хигијене-одржавање објеката за одводњу	500.000,00	500.000,00	401.175,65	80,2
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода - намјенска средства по Закону о водама *и по Закону о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама*	507.000,00	507.000,00	507.000,01	100,0
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода - намјенска средства - *по Закону о заштити и спасавању у ванреднедним ситуацијама*	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
412800	0510	Уређење водотока и др. вода и заштита од штетних дјеловања вода	243.000,00	243.000,00	21.762,18	9,0
412800	0630	Расходи по основу утрошка воде на јавним површинама и објектима	35.000,00	35.000,00	56.601,08	161,7
412800	0560	Расходи за услуге одржавања зелених површина, цвјетних тргова и градских излетишта	1.450.000,00	1.450.000,00	1.912.627,79	131,9
412800	0560	Средства за сузбијање амброзије	40.000,00	40.000,00	28.253,75	70,6
413		**Расходи финансирања и други финан. трошкови**	**10.000,00**	**10.000,00**	**9.999,76**	**100,0**
413900	0640	Расходи по основу затезних камата	10.000,00	10.000,00	9.999,76	100,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**35.000,00**	**35.000,00**	**34.507,76**	**98,6**
418200	0640	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	35.000,00	35.000,00	34.507,76	98,6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.485.620,00***	***1.485.620,00***	***1.361.950,72***	***91,7***
511		**Издаци за произведену стал. имовину**	**1.485.620,00**	**1.485.620,00**	**1.361.950,72**	**91,7**
511100	0660	Издаци за изградњу комуналних и других објеката	100.000,00	100.000,00	86.202,95	86,2
511100	0660	Издаци за изградњу дјечијих игралишта	100.000,00	100.000,00	178.607,73	178,6
511100	0660	Издаци за изградњу дјечијих игралишта *(из кредитних средстава)*	142.000,00	142.000,00	141.550,11	99,7
511100	0660	Издаци за изградњу спортских објеката	36.000,00	36.000,00	32.778,19	91,1
511100	0660	Изградња партерних и других јавних површина	81.000,00	81.000,00	91.141,40	112,5
511100	0660	Изградња фонтана и других јавних површина	100.000,00	100.000,00	30.000,00	30,0
511100	0660	Изградња парка за псе	21.000,00	21.000,00	21.000,00	100,0
511100	0660	Изградња хидротехничке инфраструктуре за потребе јавних и комуналних објеката	66.000,00	66.000,00	65.896,86	99,8
511100	0660	Издаци за изградњу парковских садржаја - *неутрошени намјенски приходи (донације) из 2021. године*	224.620,00	224.620,00	222.795,01	99,2
511100	0640	Издаци за изградњу јавне расвјете крак саобраћајнице Вељка Млађеновића (од ЈУ ОШ Вук С. Караџић према ресторану Стара Ада)	10.000,00	10.000,00	9.948,59	99,5
511200	0640	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете	30.000,00	30.000,00	26.978,67	89,9
511200	0640	Издаци за инвестиционо одржавање јавне расвјете-намјен. средства по Закону о концесијама	70.000,00	70.000,00	70.000,00	100,0
511200	0660	Издаци за инвестиц. одржавање комуналних објеката-намјенска средства по Закону о шумама	200.000,00	200.000,00	189.471,86	94,7
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање комуналних објеката (фонтане, чесме, дјечија игралишта и др.)	50.000,00	50.000,00	60.527,62	121,1
511300	0660	Издаци за набавку комуналне опреме (клупе, корпе, канте, контејнери и сл.)	75.000,00	75.000,00	28.717,25	38,3
511300	0660	Опрема и урбани мобилијар по парковским површинама	50.000,00	50.000,00	62.863,33	125,7
511500	0560	Издаци за биолошку имовину	80.000,00	80.000,00	24.751,15	30,9
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанис. и пројектне документције	50.000,00	50.000,00	18.720,00	37,4
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛОВИ - ЗКП:	***11.995.620,00***	***11.995.620,00***	***11.860.259,32***	***98,9***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6

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

41		***Текући расходи***	***545.000,00***	***545.000,00***	***75.139,20***	***13,8***
415		**Текући и капитални грантови**	**545.000,00**	**545.000,00**	**75.139,20**	**13,8**
415200	0660	Подршка пројектима за јачање енергетске ефикасности уз учешће ЗЕВ (фасаде, мјерење топлотне енергије и др.)	400.000,00	400.000,00	30.139,20	7,5
415200	0660	Капитални грантови-пројекти у сарадњи са Фондом за заштиту животне средине и ЕЕ	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,0
415200	0540	Грант за одржавање шума посебне намјене	125.000,00	125.000,00	25.000,00	20,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.581.700,00***	***3.581.700,00***	***2.413.055,31***	***67,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.531.700,00**	**3.531.700,00**	**2.387.103,31**	**67,6**
511100	0660	Издаци за изградњу "Куће предах"	500.000,00	500.000,00	498.277,14	99,7
511100	0660	Издаци за изградњу љетне позорнице код Правног факултета (*из кредитних средстава)*	585.000,00	585.000,00	584.199,59	99,9
511100	0660	Издаци за изградњу љетне позорнице код Правног факултета	300.000,00	300.000,00	295.857,76	98,6
511100	0660	Издаци за изградњу објеката (рента и накнада за вртиће, културни центар, изградња друштвеног дома и друштвених садржаја за јавну намјену)	300.000,00	300.000,00	306.665,51	102,2
511100	0660	Изградња водовдоне и канализационе мреже Марјанци-Јованићи	80.000,00	80.000,00	0,00	0,0
511200	0660	Издаци за реконструкцију објеката са припадајућом инфраструктуром - Изградња спортске гимназије - спортског одјељења у ЈУ Гимназија *(из кредитних средстава - затварање аванса)*	380.000,00	380.000,00	0,00	0,0
511200	0660	Издаци за реконструкцију објеката са припадајућом инфраструктуром-Изградња спортске гимназије-спортског одјељења у ЈУ Гимназија *(из неутрошених кредитних средстава)*	380.000,00	380.000,00	0,00	0,0
511200	0820	Издаци за реконструкцију тврђаве "Кастел" *(из кредитних средстава)*	183.000,00	183.000,00	182.491,34	99,7
511200	0660	Изградња водоводне инфраструктуре за прикључење на градски водовод домаћинстава на потезу Верићи центар - Гајићи - Бешинци	30.000,00	30.000,00	0,00	0,0
511200	0820	Издаци за реконструкцију тврђаве "Кастел" - пројекат "Network for Green and Inclusive Fortified Tourism Solutions" (из донаторских средстава)	300.000,00	300.000,00	313.055,70	104,4
511200	0820	Издаци за реконструкцију духовне куће Петра Кочића (манастир Гомионица)	200.000,00	200.000,00	0,00	0,0
511200	0660	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију објеката МЗ, друштвених домова, комуналних објеката и других објеката	100.000,00	100.000,00	119.728,27	119,7
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,0
511700	0660	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације за изградњу амбуланте породичне медицине у МЗ Шарговац	30.000,00	30.000,00	0,00	0,0
511700	0660	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације за фискултурну салу ОШ "Вук Стефановић Караџић" ПО Ада	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
511700	0660	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације за Друштвени дом Рекавице	14.700,00	14.700,00	0,00	0,0
511700	0660	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације објекат у МЗ Лазарево	9.000,00	9.000,00	0,00	0,0
511700	0620	Издаци за нематер. произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документције	80.000,00	80.000,00	36.828,00	46,0
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**50.000,00**	**50.000,00**	**25.952,00**	**51,9**
513100	0560	Пројекат регулације ријеке Врбања у насељу Чесма	50.000,00	50.000,00	25.952,00	51,9
63		***Остали издаци***	***20.000,00***	***20.000,00***	***0,00***	***0,0***
631		**Остали издаци**	**20.000,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
		УК. ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - ИНВЕСТИЦИЈЕ (без посебних сред.):	*3.963.700,00*	*3.963.700,00*	*2.305.703,17*	*58,2*
		УКУПНО КОМУНАЛНИ ПОСЛ. - ИНВЕСТИЦИЈЕ:	***4.146.700,00***	***4.146.700,00***	***2.488.194,51***	***60,0***
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ (без посебних сред.):	*33.630.610,00*	*33.630.610,00*	*20.913.820,84*	*62,2*
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ:	***35.053.610,00***	***35.053.610,00***	***21.348.929,63***	***60,9***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6

ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ

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

41		***Текући расходи***	***60.000,00***	***60.000,00***	***58.145,36***	***96,9***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**60.000,00**	**60.000,00**	**58.145,36**	**96,9**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	60.000,00	60.000,00	58.145,36	96,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***19.371.300,00***	***19.371.300,00***	***2.872.356,94***	***14,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**13.761.300,00**	**13.761.300,00**	**1.964.045,70**	**14,3**
511100	0451	Издаци за изградњу моста у насељу Долац - наставак пројекта *(из кредитних средстава)*	11.000.000,00	11.000.000,00	0,00	0,0
511100	0451	Асфалтирање пута засеок Чеке - Брда	150.000,00	150.000,00	0,00	0,0
511200	0451	Издаци за реконструкцију градских саобраћајница и мостова (Јасмира Малчића, Саве Љубоје, Рамића-Куљани-Залужани и пројекти са споразумима са Федералним Министарством расељених особа и избјеглица)	300.000,00	300.000,00	307.424,05	102,5
511200	0451	Издаци за реконструкцију путног правца Миљићи - Малића гробље - Обровац	30.300,00	30.300,00	0,00	0,0
511200	0451	Издаци за наставак изградње Шарговачке улице	500.000,00	500.000,00	500.000,00	100,0
511200	0451	Издаци за реконструкцију Суботичке улице	100.000,00	100.000,00	64.350,00	64,4
511200	0451	Издаци за изградњу Улице Тешана Подруговића Дебељаци	250.000,00	250.000,00	256.144,26	102,5
511200	0451	Инвестиционо одржавање дијела асфалтног пута Верићи - Горњи Поповићи	97.000,00	97.000,00	0,00	0,0
511200	0451	Реконструкција Улице Вељка Петровића са изградњом тротоара	200.000,00	200.000,00	0,00	0,0
511200	0451	Изградња тротоара у Улици Вељка Млађеновића	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
511200	0451	Наставак изградње крака Улице Вељка Млађеновића (од ЈУ ОШ Вук Стефановић Караџић према ресторану Стара Ада)	80.000,00	80.000,00	79.999,99	100,0
511200	0451	Реконструкција Прве куљанске улице у Куљанима	445.000,00	445.000,00	419.474,90	94,3
511200	0451	Адаптација, реконструкција и модернизација путних праваца (Велики Рачићи - Малчићи у МЗ Рекавице 1, Јарак - Грбићи, Благојевићи - Лакићи - Дамјановићи у МЗ Рекавице 2)	84.500,00	84.500,00	83.954,19	99,4
511200	0451	Реконструкција и проширење моста Јасење - Драгочај	19.500,00	19.500,00	0,00	0,0
511200	0451	Реконструкција улице Краља Александра I Карађорђевића у Мотикама *(из кредит. средстава)*	115.000,00	115.000,00	114.377,91	99,5
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцијуи адаптацију саобраћајних површина	0,00	0,00	60.595,14	-
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистиче и пројектне документације-пројекат мост Долац *(из кредитних средстава)*	300.000,00	300.000,00	0,00	0,0
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистиче и пројектне документације	80.000,00	80.000,00	67.725,26	84,7
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**5.610.000,00**	**5.610.000,00**	**908.311,24**	**16,2**
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-за изградњу инфраструкт. објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	550.000,00	550.000,00	549.373,33	99,9
513100	0660	Издаци за прибављање земљишта за изградњу инфраструктурних објеката - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине - Улица Јовице Савиновића	310.000,00	310.000,00	310.000,00	100,0
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-за изградњу инфраструкт. објеката - саобраћајнице и јавне изградње моста Долац *(из кредитних средстава)*	4.700.000,00	4.700.000,00	0,00	0,0
513100	0660	Издаци за прибављ. земљишта-експропријације по судским рјешењима - саобраћајнице и јавне саобраћајне површине	50.000,00	50.000,00	48.937,91	97,9
63		***Остали издаци***	***5.000,00***	***5.000,00***	***0,00***	***0,0***
631		**Остали издаци**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
		УК. ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - УГЗ (без посебних сред.):	*8.321.300,00*	*8.321.300,00*	*2.816.124,39*	*33,8*
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ-УГЗ:	***19.436.300,00***	***19.436.300,00***	***2.930.502,30***	***15,1***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6

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

41		***Текући расходи***	***2.731.000,00***	***2.731.000,00***	***2.703.534,11***	***99,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**2.730.000,00**	**2.730.000,00**	**2.702.808,13**	**99,0**
412200	1090	Услуге јавног превоза инвалидних лица	125.000,00	125.000,00	65.180,94	52,1
412200	0660	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	10.000,00	10.000,00	20.689,92	206,9
412200	1090	Услуге јавног превоза	0,00	0,00	46.342,53	-
412400	0660	Расходи за материјал за посебне намјене	10.000,00	10.000,00	9.956,12	99,6
412500	0640	Расходи за текуће одржавање семафора	120.000,00	120.000,00	61.790,04	51,5
412500	0451	Расходи за текуће одржавање асфалтних и макадамских саобраћајница	600.000,00	600.000,00	749.372,20	124,9
412500	0451	Расходи за текуће одржавање локалних и некатегорисаних путева	400.000,00	400.000,00	399.590,48	99,9
412500	0451	Расходи за текуће одржавање мостова и пропуста	100.000,00	100.000,00	89.918,88	89,9
412500	0660	Расходи за хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника	40.000,00	40.000,00	0,00	0,0
412500	0660	Расходи за хитне интервенције на јавним површинама по налогу инспекције, комуналне полиције и Градоначелника - *по Закону о заштити и спасавању у ванредн. ситуацијама*	100.000,00	100.000,00	99.964,48	100,0
412500	0451	Расходи за текуће одржавање вертикалне саобраћајне сигнализације и надстрешница на аутобуским стајалиштима	135.000,00	135.000,00	90.527,50	67,1
412500	0451	Расходи за текуће одржавање хоризонталне саобраћајне сигнализације	150.000,00	150.000,00	151.941,40	101,3
412700	0660	Расходи за стручне услуге	20.000,00	20.000,00	7.528,44	37,6
412700	0660	Расходи за одржавање платформе "SMART CITY"	60.000,00	60.000,00	50.309,37	83,8
412800	0640	Расходи по осн. утрошка ел. енергије за семафоре	55.000,00	55.000,00	36.493,22	66,4
412800	0451	Расходи за услуге зимске службе	800.000,00	800.000,00	818.491,44	102,3
412900	0660	Остали некласификовани расходи	5.000,00	5.000,00	4.711,17	94,2
413		**Расходи финансирања и други финан. трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**725,98**	**72,6**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	725,98	72,6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.870.140,00***	***1.870.140,00***	***1.849.357,95***	***98,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**1.870.140,00**	**1.870.140,00**	**1.849.357,95**	**98,9**
511100	0451	Издаци за изградњу саобраћајне сигнализације	59.000,00	59.000,00	50.097,12	84,9
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање семафора	60.000,00	60.000,00	0,00	0,0
511200	0451	Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова	400.000,00	400.000,00	726.183,82	181,5
511200	0451	Издаци за инвест. одржавање, реконструкцију и адаптацију градских саобраћајница и мостова-*неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	446.140,00	446.140,00	440.195,68	98,7
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконстуркцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева (крак Улице Саве Шумановића - Крчмарице)	105.000,00	105.000,00	0,00	0,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконстуркцију и адаптацију локалних и некатегорисаних путева у МЗ Рекавице (пут - кривина према Ранку Малешевићу, засеок Мишићи - пут према Марку Мишићу, засеок Мишићи - пут према Зорану Мишићи, путни правац Нђо Макивић према Раки)	100.000,00	100.000,00	99.450,00	99,5
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање и изградњу потпорног зида у Улици Браће Милетић	40.000,00	40.000,00	0,00	0,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање и изградњу тротоара у Улици Франца Шуберта нови сокак	40.000,00	40.000,00	39.602,05	99,0
511200	0451	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкције и адаптацију локалних и некатегорисаних путева - намјенска средства по Закону о шумама	370.000,00	370.000,00	246.561,88	66,6
511300	0451	Издаци за набавку постројења и опреме	40.000,00	40.000,00	53.171,31	132,9
511300	0451	Издаци за набавку саобраћајне сигнализације	150.000,00	150.000,00	134.624,99	89,7
511700	0620	Издаци за нематеријалну произведену имовину-израда урбанистичке и пројектне документације	60.000,00	60.000,00	59.471,10	99,1
63		***Остали издаци***	***5.060,00***	***5.060,00***	***65,53***	***1,3***
631		**Остали издаци**	**5.060,00**	**5.060,00**	**65,53**	**1,3**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	5.060,00	5.060,00	65,53	1,3
		УК. ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗКП (без посебних сред.):	*4.160.060,00*	*4.160.060,00*	*4.112.761,91*	*98,9*
		УК. ОДЈ. ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ - ЗКП:	***4.606.200,00***	***4.606.200,00***	***4.552.957,59***	***98,8***
		УК. ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ (без посебних сред.):	*12.481.360,00*	*12.481.360,00*	*6.928.886,30*	*55,5*
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА САОБРАЋАЈ И ПУТЕВЕ:	***24.042.500,00***	***24.042.500,00***	***7.483.459,89***	***31,1***

Назив потрош. јединице: **ОДСЈЕК ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ-ДИРЕКЦИЈА**
Број потрошачке јединице: **2002275**

41		***Текући расходи***	***15.337.400,00***	***14.570.400,00***	***7.886.000,59***	***54,1***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**30.000,00**	**30.000,00**	**18.405,66**	**61,4**
412700	0660	Расходи за стручне услуге	30.000,00	30.000,00	18.405,66	61,4
413		**Расходи финансирања и други финан. трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,0**
413900	0133	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
414		**Субвенције**	**15.306.400,00**	**14.539.400,00**	**7.867.594,93**	**54,1**
414100	0411	Субвенције за јавни превоз	10.506.400,00	9.739.400,00	2.617.192,87	26,9
414100	0411	Субвенције за јавни превоз (пензионери и друго)	4.800.000,00	4.800.000,00	5.250.402,06	109,4

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***35.000,00***	***35.000,00***	***0,00***	***0,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**35.000,00**	**35.000,00**	**0,00**	**0,0**
511300	0451	Издаци за набавку комуналне опреме (надстрешнице)	35.000,00	35.000,00	0,00	0,0
	УКУПНО ОДСЈЕК ЗА ЈАВНИ ПРЕВОЗ:		***15.372.400,00***	***14.605.400,00***	***7.886.000,59***	***54,0***

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

Број потрошачке јединице: **2002281**

41		***Текући расходи***	***2.743.900,00***	***2.743.900,00***	***2.303.936,96***	***84,0***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**1.500,00**	**1.500,00**	**98,00**	**6,5**
412700	0860	Расходи за стручне услуге	1.500,00	1.500,00	98,00	6,5
		СРЕДСТВА ЗА КУЛТУРУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**224.000,00**	**224.000,00**	**148.765,99**	**66,4**
412100	0820	Расходи по основу закупа	120.000,00	120.000,00	80.485,18	67,1
412200	0820	Расходи по основу утрошка енергије - Галерија "Терзић"	4.000,00	4.000,00	1.300,98	32,5
412500	0820	Расходи за текуће одржавање "Куће Миланновића"	30.000,00	30.000,00	0,00	0,0
412700	0820	Расходи за стручне услуге у области културе	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,0
412900	0820	Остали некласификовани расходи-организација и промоција програмских садржаја "Куће Миланновић"	50.000,00	50.000,00	47.422,67	94,8
412900	0820	Остали некласификовани расходи у области културе	15.000,00	15.000,00	14.557,16	97,0
413		**Расходи финансирања и други финансирања трошкови**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,0**
413900	0820	Расходи по основу затезних камата	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
415		**Грантови**	**1.001.000,00**	**1.001.000,00**	**864.550,00**	**86,4**
415200	0820	Текући грант-културно-умјетнички аматеризам	541.000,00	541.000,00	445.000,00	82,3
415200	0820	Текући грант-календар културних манифестација	257.000,00	257.000,00	236.550,00	92,0
415200	0820	Текући грант-пројекти и програми удружења из области културе	33.000,00	33.000,00	33.000,00	100,0
415200	0820	Текући грант - пројекти у складу са стратегијом културе	170.000,00	170.000,00	150.000,00	88,2
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***163.500,00***	***163.500,00***	***98.500,00***	***60,2***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**148.500,00**	**148.500,00**	**83.500,00**	**56,2**
487200	0820	Трансфери ентитету-музеји и библиотеке	55.000,00	55.000,00	53.000,00	96,4
487200	0820	Трансфери ентитету-календар културних манифестација	50.000,00	50.000,00	27.000,00	54,0
487200	0820	Трансфери ентитету-пројекти у складу са стратегијом културе	40.000,00	40.000,00	0,00	0,0
487300	0820	Трансфери јединицама локалне самоуправе	3.500,00	3.500,00	3.500,00	100,0
		СРЕДСТВА ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**10.000,00**	**10.000,00**	**9.400,00**	**94,0**
412900	1040	Остали некласификовани расходи у области демографске политике	10.000,00	10.000,00	9.400,00	94,0
415		**Грантови**	**907.400,00**	**907.400,00**	**739.637,35**	**81,5**
415200	1012	Текући грант-пројекти и манифестације удружења инвалидних лица	121.800,00	121.800,00	113.500,00	93,2
415200	1012	Текући грант-удружења лица са инвалидитетом	121.000,00	121.000,00	64.137,50	53,0
415200	1090	Текући грант-Удружење грађана "Мозаик пријатељства" Бања Лука	102.600,00	102.600,00	0,00	0,0
415200	1090	Текући грант-хуманитарне организације	550.000,00	550.000,00	549.999,85	100,0
415200	1090	Текући грант - организације и удружења из области социјалне заштите	12.000,00	12.000,00	12.000,00	100,0
416		**Дознаке на име социјалне заштите**	**60.000,00**	**60.000,00**	**55.990,62**	**93,3**
416100	1070	Дознаке појединцима-подршка пројектима за избјегла и расељена лица	5.000,00	5.000,00	1.000,00	20,0
416300	1090	Дознаке за збрињавање жртава насиља у породици (сигурне куће)	55.000,00	55.000,00	54.990,62	100,0
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**	**539.000,00**	**539.000,00**	**485.495,00**	**90,1**
415200	0840	Текући грант за удружења грађана - пројектне и друге активности	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
415200	0840	Текући грант - Удружење пензионера Града Бања Лука	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,0
415200	0760	Текући грант - Удружење добровољних давалаца крви Града Б. Лука	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
415200	0840	Текући грант - УГ "Пантхеон"	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0
415200	0820	Текући грант - УГ "Ансамбл бањалучки вез"	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
415200	0840	Текући грант - УГ "Бањалучка ласта"	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
415200	0810	Текући грант - Организација спортских риболоваца Бања Лука	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
415200	0840	Текући грант за удружења грађана-националне мањине	100.000,00	100.000,00	85.995,00	86,0
415200	0840	Текући и капитални грант - цркве и вјерске заједнице (са установама и организацијама)	175.000,00	175.000,00	264.500,00	151,1
415200	0840	Капитални грант - црква Светог Василија Острошког (Обилићево)	24.000,00	24.000,00	0,00	0,0
	УК. КУЛТУРА, СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА, УДРУЖ. ГРАЂ. И ВЈЕРСКЕ ЗАЈЕД.:		*2.907.400,00*	*2.907.400,00*	*2.402.436,96*	*82,6*

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6

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

41		***Текући расходи***	***11.551.950,00***	***11.551.950,00***	***9.035.032,04***	***78,2***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**3.500,00**	**3.500,00**	**4.985,25**	**142,4**
412700	0860	Расходи за стручне услуге	3.500,00	3.500,00	4.985,25	142,4
		СРЕДСТВА ЗА ОБРАЗОВАЊЕ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**7.000,00**	**7.000,00**	**7.051,68**	**100,7**
412900	0810	Остали некласификовани расходи	7.000,00	7.000,00	7.051,68	100,7
415		**Грантови**	**377.000,00**	**377.000,00**	**354.180,00**	**93,9**
415200	0980	Текући грант студентским организацијама	15.000,00	15.000,00	12.300,00	82,0
415200	0980	Текући и капитални грантови - Фонд за студентске пројекте	15.000,00	15.000,00	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	195.000,00	195.000,00	189.880,00	97,4
415200	1040	Текући грантови појединцима-једнократне новчане помоћи ученицима и студентима	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,0
415200	0980	Текући грантови осталим удружењима из области образовања	17.000,00	17.000,00	17.000,00	100,0
416		**Дознаке појединцима**	**1.800.000,00**	**1.800.000,00**	**1.838.750,00**	**102,2**
416100	1040	Дознаке појединцима - средства за стипендирање	1.800.000,00	1.800.000,00	1.838.750,00	102,2
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**350.000,00**	**350.000,00**	**339.868,16**	**97,1**
412200	0560	Расходи за услуге дератизације и дезинсекције	190.000,00	190.000,00	189.998,75	100,0
412700	0760	Расходи за стручне услуге-санитетско обезбјеђење скупова	10.000,00	10.000,00	3.788,97	37,9
412900	0760	Расходи за бруто накнаде - мртвозорство	150.000,00	150.000,00	146.080,44	97,4
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакц. размјене између или унутар јединица власти**	**10.000,00**	**10.000,00**	**9.836,50**	**98,4**
418200	0740	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	10.000,00	10.000,00	9.836,50	98,4
415		**Грантови**	**40.000,00**	**40.000,00**	**36.700,00**	**91,8**
415200	1090	Текући грант- организацијама и удружења из области здравствене заштите	40.000,00	40.000,00	36.700,00	91,8
416		**Дознаке појединцима**	**295.000,00**	**295.000,00**	**258.657,00**	**87,7**
416100	1011	Дознаке појединцима - помоћ за лијечење омладине обољеле од дијабетеса	145.000,00	145.000,00	114.660,00	79,1
416100	1040	Дознаке појединцима - подршка пронаталитетној политици Града	150.000,00	150.000,00	143.997,00	96,0
		СРЕДСТВА ЗА ЗДРАВСТВЕНУ ЗАШТИТУ - ЈЗУ ДОМ ЗДРАВЉА				
415		**Грантови**	**4.416.050,00**	**4.416.050,00**	**2.600.000,00**	**58,9**
415200	0760	Текући грант ЈЗУ "Дом здравља**"**	4.016.050,00	4.016.050,00	2.000.000,00	49,8
415200	0760	Текући грант ЈЗУ "Дом здравља" - превентивне здравствене активности и друге намјене	200.000,00	200.000,00	400.000,00	200,0
415200	0713	Капитални грант ЈЗУ "Дом здравља"	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,0
		СРЕДСТВА ЗА ОМЛАДИНУ И СПОРТ				
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**132.000,00**	**132.000,00**	**99.332,54**	**75,3**
412500	0860	Расходи за текуће одржавање "Дома омладине"	25.000,00	25.000,00	0,00	0,0
412500	0810	Расходи за текуће одржавање спортско-рекреатив. садржаја	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
412700	0810	Финансирање здравствене заштите спортиста у спортским клубовима	65.000,00	65.000,00	58.390,00	89,8
412900	0860	Остали некласификовани расходи-организација и промоција програмских садржаја "Дома омладине"	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,0
412900	0810	Остали некласификовани расходи-избор најбољих спортиста и спортских организација	20.000,00	20.000,00	20.942,54	104,7

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
415		**Грантови**	**4.056.400,00**	**4.056.400,00**	**3.432.970,91**	**84,6**
415200	0860	Текући грант-омладинске организације и организација за младе	75.000,00	75.000,00	30.000,00	40,0
415200	0860	Текући грантови појединцима - омладинске активности	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,0
415200	0810	Текући грант-програмске активности спортских организација	1.400.000,00	1.400.000,00	1.409.922,43	100,7
415200	0810	Текући грант - Фудбалски клуб Борац Бања Лука	1.000.000,00	1.000.000,00	150.000,00	15,0
415200	0810	Текући грант - Рукометни клуб Борац Бања Лука	150.000,00	150.000,00	50.000,00	33,3
415200	0810	Текући грант - Кошаркашки клуб Борац Бања Лука	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
415200	0810	Текући грант - ККИ Врбас Бања Лука	76.000,00	76.000,00	0,00	0,0
415200	0810	Текући грант - бициклистички клуб "БСК" Бања Лука	50.400,00	50.400,00	0,00	0,0
415200	0810	Текући грант - ОФК Лауш Бања Лука	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0
415200	0810	Текући грант - КБК Арес, Бања Лука	50.000,00	50.000,00	32.000,00	64,0
415200	0810	Текући грант - боксерски клуб ГД, Бања Лука	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,0
415200	0810	Текући грант - Женски рукометни клуб Борац Бања Лука	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0
415200	0810	Текући грант - Ватерполо клуб Бања Лука	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
415200	0810	Текући грант - Одбојкашки клуб Инова Бања Лука	30.000,00	30.000,00	0,00	0,0
415200	0860	Грант Олимпијском базену - јавни интерес	500.000,00	500.000,00	499.080,00	99,8
415200	0860	Грант Олимпијском базену	0,00	0,00	770.000,00	-
415200	0810	Текући грант - пројекат "Спорт доступан дјеци"	70.000,00	70.000,00	66.640,00	95,2
415200	0810	Средства за развој пливачког и ватерполо спорта	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,0
415200	0860	Текући грантови спортским организацијама лица са инвалидитетом	190.000,00	190.000,00	179.328,48	94,4
415200	0810	Текући грант-учешће спортских организација на међународним такмичењима	100.000,00	100.000,00	101.000,00	101,0
415200	0810	Текући грант за савез за школски спорт	35.000,00	35.000,00	35.000,00	100,0
416		**Дознаке појединцима**	**65.000,00**	**65.000,00**	**52.700,00**	**81,1**
416100	0810	Дознаке појединцима у области спорта	65.000,00	65.000,00	52.700,00	81,1
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***724.300,00***	***724.300,00***	***514.434,58***	***71,0***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**722.300,00**	**722.300,00**	**514.434,58**	**71,2**
487200	0912	Трансфери ентитету - основне школе	210.000,00	210.000,00	207.779,87	98,9
487200	0912	Трансфери ентитету - ОШ "Бранислав Нушић" Бања Лука	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0
487200	0912	Трансфери ентитету - ОШ "Јован Јовановић Змај" Бања Лука	86.000,00	86.000,00	86.000,00	100,0
487200	0912	Трансфери ентитету - ОШ "Иво Андрић" Бања Лука	53.000,00	53.000,00	0,00	0,0
487200	0912	Трансфери ентитету - ОШ "Јован Цвијић" Бања Лука	34.300,00	34.300,00	31.754,83	92,6
487200	0912	Трансфери ентитету - ОШ "Свети Сава"	14.000,00	14.000,00	13.899,88	99,3
487200	0922	Трансфери ентитету ЈУ "Средњошколски дом" Бања Лука	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
487200	0922	Трансфери ентитету - ЈУ "Средњошколски дом"	175.000,00	175.000,00	175.000,00	100,0
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,0**
488100	0810	Пројекат "Мале олимпијске игре РС" и остали пројекти	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***157.260,00***	***157.260,00***	***146.741,50***	***93,3***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**157.260,00**	**157.260,00**	**146.741,50**	**93,3**
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме - ормарићи у основним школама	50.000,00	50.000,00	39.721,50	79,4
511700	0810	Издаци за нематеријалну произведену имовину	7.260,00	7.260,00	7.020,00	96,7
		Ук. образовање, здравство, омладина и спорт - без посебних средстава:	*12.433.510,00*	*12.433.510,00*	*9.696.208,12*	*78,0*
		УКУПНО ОБРАЗОВАЊЕ, ЗДРАВСТВО, ОМЛАДИНА И СПОРТ:	*12.433.510,00*	*12.433.510,00*	*9.696.208,12*	*78,0*
		УК. ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ - без посебних средстава:	*15.340.910,00*	*15.340.910,00*	*12.098.645,08*	*78,9*
		УКУПНО ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТВЕНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ:	***15.340.910,00***	***15.340.910,00***	***12.098.645,08***	***78,9***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6

ОПЕРАТИВНА ЈЕДИНИЦА II: ОСТАЛИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ

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

41		***Текући расходи***	***31.847.500,00***	***33.766.500,00***	***33.582.750,65***	***99,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**4.950.000,00**	**4.950.000,00**	**4.855.475,23**	**98,1**
411100	1090	Расходи за бруто плате запослених	4.000.000,00	4.000.000,00	3.999.821,63	100,0
411200	1090	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	800.000,00	800.000,00	722.592,94	90,3
411300	1090	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	110.000,00	110.000,00	109.962,26	100,0
411400	1090	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	40.000,00	40.000,00	23.098,40	57,7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**949.000,00**	**949.000,00**	**938.325,78**	**98,9**
412200	1090	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	220.000,00	220.000,00	219.225,51	99,6
412300	1090	Расходи за режијски материјал	33.000,00	33.000,00	32.751,54	99,2
412500	1090	Расходи за текуће одржавање	63.000,00	63.000,00	62.995,08	100,0
412600	1090	Расходи по основу путовања и смјештаја	31.000,00	31.000,00	25.805,93	83,2
412700	1090	Расходи за стручне услуге - адвокатске услуге, превођење, вјештачење, лиценце, систематски преглед радника, реферат из области заштите и здравља на раду	43.000,00	43.000,00	56.934,81	132,4
412700	1090	Расходи за стручне услуге	37.000,00	37.000,00	40.991,32	110,8
412700	1090	Расходи за стручне услуге - штампање, фотокопирање, тендери и огласи	1.000,00	1.000,00	2.767,96	276,8
412700	1090	Расходи за стручне услуге - услуге исплата (поште)	300.000,00	300.000,00	281.083,78	93,7
412700	1090	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	21.000,00	21.000,00	16.107,49	76,7
412900	1090	Остали некласификовани расходи	200.000,00	200.000,00	199.662,36	99,8
414		**Субвенције**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**100,0**
414100	1090	Субвенције за воду за најугроженије категорије становништва	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,0
416		**Дознаке на име социјалне заштите**	**25.914.000,00**	**27.833.000,00**	**27.758.595,43**	**99,7**
		Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града:	*8.999.000,00*	*9.878.000,00*	*9.852.284,93*	*99,7*
416100	1070	Новчана помоћ	1.000.000,00	1.110.000,00	1.108.306,20	99,8
416100	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	7.005.000,00	7.660.000,00	7.643.130,13	99,8
416100	1070	Оспособљавање за рад дјеце и омладине	190.000,00	204.000,00	198.724,00	97,4
416100	1070	Једнократне новчане помоћи	800.000,00	900.000,00	899.813,20	100,0
416100	1070	Остале дознаке штићеницима	4.000,00	4.000,00	2.311,40	57,8
		Дознаке грађанима које се исплаћ. из буџета Републике:	*11.515.000,00*	*12.295.000,00*	*12.263.229,84*	*99,7*
416100	1070	Новчана помоћ	1.000.000,00	1.110.000,00	1.108.307,25	99,8
416100	1070	Додатак за помоћ и његу другог лица	7.005.000,00	7.660.000,00	7.643.130,15	99,8
416100	1070	Оспособљавање за рад дјеце и омладине	20.000,00	25.000,00	14.541,00	58,2
416100	1070	Остале дознаке штићеницима-личне инвалиднине	3.490.000,00	3.500.000,00	3.497.251,44	99,9
		Дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града:	*5.400.000,00*	*5.660.000,00*	*5.643.080,66*	*99,7*
416300	1070	Смјештај у установе и хранитељске породице	4.350.000,00	4.525.000,00	4.527.868,91	100,1
416300	1070	Остала проширена права	1.050.000,00	1.135.000,00	1.115.211,75	98,3
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**28.000,00**	**28.000,00**	**24.523,82**	**87,6**
418200	1090	Расходи из трансакције размјене између јединица власти	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
418400	1090	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	25.000,00	25.000,00	24.523,82	98,1
419		**Расходи по судским рјешењима**	**1.500,00**	**1.500,00**	**830,39**	**55,4**
419100	1090	Расходи по судским рјешењима	1.500,00	1.500,00	830,39	55,4
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***465.000,00***	***465.000,00***	***415.843,33***	***89,4***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**465.000,00**	**465.000,00**	**415.843,33**	**89,4**
487400	1090	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања-који се исплаћују из буџета Града	280.000,00	280.000,00	264.416,78	94,4
487400	1090	Трансфери фондовима обавезног социјалног осигурања-који се исплаћују из буџета Републике	185.000,00	185.000,00	151.426,55	81,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***25.500,00***	***25.500,00***	***14.262,62***	***55,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**20.000,00**	**20.000,00**	**9.855,25**	**49,3**
511200	1090	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
511300	1090	Издаци за набавку постројења и опреме	10.000,00	10.000,00	9.855,25	98,6
513		**Издаци за непроизведену сталну имовину**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,0**
513700	1090	Издаци за нематеријалну непроизведену имовину	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**4.500,00**	**4.500,00**	**4.407,37**	**97,9**
516100	1090	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	4.500,00	4.500,00	4.407,37	97,9

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
63		***Остали издаци***	***774.050,00***	***774.050,00***	***664.605,07***	***85,9***
631		**Остали издаци**	**534.050,00**	**534.050,00**	**522.984,59**	**97,9**
631900		Остали издаци-расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга (План измирења обавеза)	27.000,00	27.000,00	22.289,79	82,6
631900		Остали издаци-расходи за текуће одржавање (План измирења обавеза)	10.400,00	10.400,00	7.929,23	76,2
631900		Остали издаци-расходи по основу путовања и смјештаја (План измирења обавеза)	7.050,00	7.050,00	3.795,13	53,8
631900		Остали издаци-расходи за стручне услуге (План измирења обавеза)	26.600,00	26.600,00	26.581,95	99,9
631900		Остали издаци-остали некласификовани расходи (План измирења обавеза)	36.300,00	36.300,00	35.951,45	99,0
631900		Остали издаци-дознаке пружаоцима услуга социјалне заштите које се исплаћују из буџета Града (План измирења обавеза)	364.000,00	364.000,00	363.857,87	100,0
631900		Остали издаци-расходи по судским рјеш. (План измирења обавеза)	23.900,00	23.900,00	23.850,83	99,8
631900		Остали издаци-расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти (План измирења обавеза)	2.800,00	2.800,00	2.728,34	97,4
631900		Остали издаци (План измирења обавеза)	36.000,00	36.000,00	36.000,00	100,0
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**240.000,00**	**240.000,00**	**141.620,48**	**59,0**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	240.000,00	240.000,00	141.620,48	59,0
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД:		***33.112.050,00***	***35.031.050,00***	***34.677.461,67***	***99,0***

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

41		***Текући расходи***	***19.795.000,00***	***18.875.000,00***	***17.573.948,01***	***93,1***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**15.561.000,00**	**14.641.000,00**	**14.247.067,40**	**97,3**
411100	0911	Расходи за бруто плате запослених	11.816.000,00	11.196.000,00	11.012.191,53	98,4
411200	0911	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	3.252.400,00	2.952.400,00	2.760.246,93	93,5
411300	0911	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	330.000,00	330.000,00	328.038,31	99,4
411400	0911	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	162.600,00	162.600,00	146.590,63	90,2
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**4.184.000,00**	**4.184.000,00**	**3.290.565,62**	**78,6**
412100	0911	Расходи по основу закупа	10.000,00	10.000,00	3.845,31	38,5
412200	0911	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	722.000,00	722.000,00	526.505,14	72,9
412300	0911	Расходи за режијски материјал	270.000,00	270.000,00	175.331,47	64,9
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене-набавка намирница	2.150.000,00	2.150.000,00	2.036.409,18	94,7
412400	0911	Расходи за материјал за посебне намјене-дидактички и ост. материјал	150.000,00	150.000,00	12.254,56	8,2
412500	0911	Расходи за текуће одржавање	160.000,00	160.000,00	97.853,20	61,2
412600	0911	Расходи по основу путовања и смјештаја	50.500,00	50.500,00	24.030,73	47,6
412700	0911	Расходи за стручне услуге-правне, администрат. и компјутерске усл.	35.000,00	35.000,00	40.760,64	116,5
412700	0911	Расходи за стручне услуге - информисање и медији	8.000,00	8.000,00	3.220,81	40,3
412700	0911	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	33.500,00	33.500,00	22.642,07	67,6
412700	0911	Расходи за остале стручне услуге - систематски и санитарни прегледи и сл. расходи	135.000,00	135.000,00	51.121,50	37,9
412900	0911	Остали некласификовани расходи	100.000,00	100.000,00	49.962,12	50,0
412900	0911	Остали некласификовани расходи - бруто накнаде за сараднике-васпитаче за рад са дјецу са посебним потребама	360.000,00	360.000,00	246.628,89	68,5
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакц. размјене између или унутар јединица власти**	**40.000,00**	**40.000,00**	**36.239,99**	**90,6**
418400	0911	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	40.000,00	40.000,00	36.239,99	90,6
419		**Расходи по судским рјешењима**	**10.000,00**	**10.000,00**	**75,00**	**0,8**
419100	0911	Расходи по судским рјешењима	10.000,00	10.000,00	75,00	0,8
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***405.000,00***	***345.000,00***	***107.289,44***	***31,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**405.000,00**	**345.000,00**	**107.289,44**	**31,1**
511200	0911	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	302.000,00	242.000,00	56.531,05	23,4
511300	0911	Издаци за набавку постројења и опреме	103.000,00	103.000,00	50.758,39	49,3
63		***Остали издаци***	***661.200,00***	***661.200,00***	***657.767,16***	***99,5***
631		**Остали издаци**	**141.200,00**	**141.200,00**	**141.111,06**	**99,9**
631900		Остали издаци-остали издаци из трансакција са другим јед. власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.) (План измирења обавеза)	141.200,00	141.200,00	141.111,06	99,9
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**520.000,00**	**520.000,00**	**516.656,10**	**99,4**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јед. власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	520.000,00	520.000,00	516.656,10	99,4
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА ПРЕДШКОЛСКО:		***20.861.200,00***	***19.881.200,00***	***18.339.004,61***	***92,2***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6

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

41		***Текући расходи***	***1.775.000,00***	***1.775.000,00***	***1.671.173,24***	***94,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**990.000,00**	**990.000,00**	**942.079,86**	**95,2**
411100	0820	Расходи за бруто плате запослених	950.000,00	950.000,00	905.412,53	95,3
411200	0820	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	19.000,00	19.000,00	17.725,44	93,3
411300	0820	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	15.000,00	15.000,00	14.921,89	99,5
411400	0820	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	6.000,00	6.000,00	4.020,00	67,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**783.000,00**	**783.000,00**	**729.093,38**	**93,1**
412100	0820	Расходи по основу закупа	65.000,00	65.000,00	40.990,49	63,1
412200	0820	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	185.000,00	185.000,00	183.191,89	99,0
412300	0820	Расходи за режијски материјал	20.000,00	20.000,00	18.221,55	91,1
412500	0820	Расходи за текуће одржавање	19.000,00	19.000,00	8.460,39	44,5
412600	0820	Расходи по основу путовања и смјештаја	10.000,00	10.000,00	3.452,37	34,5
412700	0820	Расходи за стручне услуге	22.000,00	22.000,00	20.500,25	93,2
412700	0820	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.000,00	6.000,00	4.183,97	69,7
412700	0820	Расходи за остале стручне услуге (обезбјеђење за Кастел, манифестације, редовно пословање)	165.000,00	165.000,00	162.538,41	98,5
412900	0820	Остали некласификовани расходи	291.000,00	291.000,00	287.554,06	98,8
419		**Расходи по судским рјешењима**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,0**
419100	0820	Расходи по судским рјешењима	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***33.000,00***	***33.000,00***	***3.146,41***	***9,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**30.000,00**	**30.000,00**	**2.166,41**	**7,2**
511200	0820	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	20.000,00	20.000,00	1.332,97	6,7
511300	0820	Издаци за набавку постројења и опреме	10.000,00	10.000,00	833,44	8,3
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**3.000,00**	**3.000,00**	**980,00**	**32,7**
516100	0820	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	3.000,00	3.000,00	980,00	32,7
63		***Остали издаци***	***29.000,00***	***29.000,00***	***28.184,64***	***97,2***
631		**Остали издаци**	**26.000,00**	**26.000,00**	**25.659,98**	**98,7**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	26.000,00	26.000,00	25.659,98	98,7
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.524,66**	**84,2**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	3.000,00	3.000,00	2.524,66	84,2
	УКУПНО ЈУ КЦ "БАНСКИ ДВОР":		***1.837.000,00***	***1.837.000,00***	***1.702.504,29***	***92,7***

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

41		***Текући расходи***	***1.991.180,00***	***1.991.180,00***	***1.377.698,24***	***69,2***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**1.021.900,00**	**1.021.900,00**	**920.299,40**	**90,1**
411100	0473	Расходи за бруто плате запослених	763.000,00	763.000,00	707.980,25	92,8
411200	0473	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	210.000,00	210.000,00	168.118,50	80,1
411300	0473	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	25.000,00	25.000,00	24.983,46	99,9
411400	0473	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	23.900,00	23.900,00	19.217,19	80,4
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**838.280,00**	**838.280,00**	**429.342,69**	**51,2**
412100	0473	Расходи по основу закупа	4.000,00	4.000,00	0,00	0,0
412100	0473	Расходи по основу закупа - намјенска средства по Закону о боравишној такси	73.650,00	73.650,00	20.043,24	27,2
412100	0473	Расходи по основу закупа-*неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	61.500,00	61.500,00	61.448,30	99,9
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	37.700,00	37.700,00	23.171,52	61,5
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и трансп. услуга - намјенска средства по Закону о боравишној такси	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
412300	0473	Расходи за режијски материјал	8.100,00	8.100,00	5.334,25	65,9
412300	0473	Расходи за режијски материјал -Пројекат RISE UP	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
412400	0473	Расходи за материјал за посебне намјене - намјен. средства по Закону о боравишној такси	20.000,00	20.000,00	11.592,26	58,0
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	20.000,00	20.000,00	12.273,79	61,4
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја	12.000,00	12.000,00	4.990,98	41,6
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја- Пројекат RISE UP	4.200,00	4.200,00	0,00	0,0
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја - намјенска средства по Закону о боравиш. такси	15.000,00	15.000,00	10.913,90	72,8
412600	0473	Расходи по основу путовања и смјештаја-*неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	5.000,00	5.000,00	4.694,40	93,9

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
412700	0473	Расходи за стручне услуге	15.000,00	15.000,00	5.680,11	37,9
412700	0473	Расходи за стручне услуге- Пројекат RISE UP	13.600,00	13.600,00	0,00	0,0
412700	0473	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	15.000,00	15.000,00	6.849,49	45,7
412700	0473	Расходи за стручне услуге - намјенска средства по Закону о боравишној такси	180.000,00	180.000,00	12.050,89	6,7
412700	0473	Расходи за стручне услуге - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	124.180,00	124.180,00	123.139,53	99,2
412900	0473	Остали некласификовани расходи	50.000,00	50.000,00	38.718,87	77,4
412900	0473	Остали некласификовани расходи - намјенска средства по Закону о боравишној такси	61.350,00	61.350,00	0,00	0,0
412900	0473	Остали некласифик. расходи - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	100.000,00	100.000,00	88.441,16	88,4
415		**Грантови**	**120.000,00**	**120.000,00**	**22.000,00**	**18,3**
415200	0473	Грантови у земљи - намјенска средства по Закону о боравишној такси	70.000,00	70.000,00	22.000,00	31,4
415200	0473	Грантови у земљи - подршка удружењима из области туризма	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**11.000,00**	**11.000,00**	**6.056,15**	**55,1**
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	10.000,00	10.000,00	6.056,15	60,6
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***5.000,00***	***5.000,00***	***1.960,45***	***39,2***
487		**Трансфери између различитих јединица власти**	**4.000,00**	**4.000,00**	**1.960,45**	**49,0**
487200	0473	Трансфери ентитету	4.000,00	4.000,00	1.960,45	49,0
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***	***77.220,00***	***77.220,00***	***10.112,50***	***13,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**77.220,00**	**77.220,00**	**10.112,50**	**13,1**
511300	0473	Издаци за набавку постројења и опреме	5.160,00	5.160,00	5.783,50	112,1
511300	0473	Издаци за набавку постројења и опреме-Пројекат RISE UP	2.060,00	2.060,00	0,00	0,0
511300	0473	Издаци за набавку постројења и опреме - намјенска средства по Закону о боравишној такси	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
511300	0473	Издаци за набавку постројења и опреме - *неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	55.000,00	55.000,00	4.329,00	7,9
63		***Остали издаци***	***20.300,00***	***20.300,00***	***4.723,16***	***23,3***
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**20.300,00**	**20.300,00**	**4.723,16**	**23,3**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	20.300,00	20.300,00	4.723,16	23,3
		Укупно Туристичка орг. - редован буџет:	*1.298.020,00*	*1.298.020,00*	*1.035.841,67*	*79,8*
		Укупно Туристичка орг. - боравишна такса:	*450.000,00*	*450.000,00*	*76.600,29*	*17,0*
		Укупно Туристичка орг. - неутрошена боравишна такса из претх. периода:	*345.680,00*	*345.680,00*	*282.052,39*	*81,6*
		УКУПНО ЈУ ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:	***2.093.700,00***	***2.093.700,00***	***1.394.494,35***	***66,6***

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

41		***Текући расходи***	***1.926.400,00***	***1.926.400,00***	***1.672.174,72***	***86,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**970.000,00**	**970.000,00**	**907.509,45**	**93,6**
411100	0490	Расходи за бруто плате запослених	776.000,00	776.000,00	762.422,73	98,3
411200	0490	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	174.000,00	174.000,00	143.399,85	82,4
411300	0490	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
411400	0490	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	5.000,00	5.000,00	1.686,87	33,7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**801.800,00**	**801.800,00**	**620.084,63**	**77,3**
412100	0490	Расходи по основу закупа	145.000,00	145.000,00	144.484,90	99,6
412200	0490	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	62.000,00	62.000,00	61.999,43	100,0
412300	0490	Расходи за режијски материјал	7.800,00	7.800,00	5.297,50	67,9
412300	0490	Расходи за режијски материјал-Дунав	7.000,00	7.000,00	1.805,01	25,8
412300	0490	Расходи за режијски материјал-Адрион GREENSMES	4.800,00	4.800,00	0,00	0,0
412400	0490	Расходи за материјал за посебне намјене	8.000,00	8.000,00	7.972,66	99,7
412500	0490	Расходи за текуће одржавање	6.000,00	6.000,00	4.340,03	72,3
412500	0490	Расходи за текуће одржавање-Дунав	39.000,00	39.000,00	38.999,96	100,0
412600	0490	Расходи по основу путовања и смјештаја	9.000,00	9.000,00	8.808,46	97,9
412600	0490	Расходи по основу путовања и смјештаја-Дунав	7.000,00	7.000,00	4.790,85	68,4
412600	0490	Расходи по основу путовања и смјештаја-Адрион GREENSMES	11.700,00	11.700,00	0,00	0,0
412600	0490	Расходи по основу путовања и смјештаја-PLASTIX	3.500,00	3.500,00	3.409,50	97,4
412700	0490	Расходи за стручне услуге	178.000,00	178.000,00	156.900,12	88,1
412700	0490	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	4.500,00	4.500,00	2.058,40	45,7
412900	0490	Остали некласификовани расходи	85.000,00	85.000,00	79.490,57	93,5
412900	0490	Остали некласификовани расходи - Сајам иновација и инвестиција	58.500,00	58.500,00	58.476,60	100,0
412900	0490	Остали некласификовани расходи-Дунав	48.000,00	48.000,00	22.338,77	46,5
412900	0490	Остали некласификовани расходи-Адрион GREENSMES	113.000,00	113.000,00	16.500,00	14,6
412900	0490	Остали некласификовани расходи-PLASTIX	4.000,00	4.000,00	2.411,87	60,3

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
414		**Субвенције**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,0**
414100	0490	Субвенције за камате на предузетнич. кредите одобрене путем Гарантног фонда	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
415		**Грантови**	**142.000,00**	**142.000,00**	**137.000,00**	**96,5**
415200	0490	Грантови у земљи-суфинансирање пројеката од интереса за Град	80.000,00	80.000,00	75.000,00	93,8
415200	0490	Грантови у земљи-покровитељства и спонзорства	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,0
415200	0490	Грантови у земљи-Конференција младих предузетника	47.000,00	47.000,00	47.000,00	100,0
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар једин. власти**	**7.600,00**	**7.600,00**	**7.580,64**	**99,7**
418400	0490	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	7.600,00	7.600,00	7.580,64	99,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***85.000,00***	***85.000,00***	***48.947,89***	***57,6***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**84.000,00**	**84.000,00**	**48.947,89**	**58,3**
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме	64.000,00	64.000,00	30.685,39	47,9
511300	0490	Издаци за набавку постројења и опреме-Дунав	20.000,00	20.000,00	18.262,50	91,3
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,0**
516100	0490	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
63		***Остали издаци***	***7.000,00***	***7.000,00***	***6.368,28***	***91,0***
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**7.000,00**	**7.000,00**	**6.368,28**	**91,0**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	7.000,00	7.000,00	6.368,28	91,0
		УКУПНО ГРАДСКА РАЗВОЈНА АГЕНЦИЈА:	***2.018.400,00***	***2.018.400,00***	***1.727.490,89***	***85,6***

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

41		***Текући расходи***	***3.651.400,00***	***3.651.400,00***	***3.120.989,00***	***85,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**2.288.000,00**	**2.288.000,00**	**2.129.186,70**	**93,1**
411100	0421	Расходи за бруто плате запослених	1.785.000,00	1.785.000,00	1.665.686,07	93,3
411200	0421	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	450.000,00	450.000,00	414.319,51	92,1
411300	0421	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	25.000,00	25.000,00	24.798,33	99,2
411400	0421	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	28.000,00	28.000,00	24.382,79	87,1
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**394.500,00**	**394.500,00**	**361.768,76**	**91,7**
412100	0421	Расходи по основу закупа	42.500,00	42.500,00	36.932,12	86,9
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	130.000,00	130.000,00	127.268,17	97,9
412300	0421	Расходи за режијски материјал	15.000,00	15.000,00	11.778,21	78,5
412400	0421	Расходи за материјал за посебне намјене	2.000,00	2.000,00	26,50	1,3
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	60.000,00	60.000,00	57.755,27	96,3
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	29.000,00	29.000,00	27.459,34	94,7
412700	0421	Расходи за стручне услуге	54.000,00	54.000,00	51.523,15	95,4
412700	0421	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.000,00	6.000,00	6.211,95	103,5
412800	0421	Расходи за услуге одржавања јавних површина	6.000,00	6.000,00	5.960,00	99,3
412900	0421	Остали некласификовани расходи	50.000,00	50.000,00	36.854,05	73,7
414		**Субвенције**	**956.260,00**	**956.260,00**	**620.916,30**	**64,9**
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	300.000,00	300.000,00	299.281,80	99,8
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури	280.000,00	280.000,00	0,00	0,0
414100	0421	Субвенције за привођење земљишта култури-*неутрошени намјенски приходи из ранијих периода*	376.260,00	376.260,00	321.634,50	85,5
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**6.640,00**	**6.640,00**	**5.575,58**	**84,0**
418400	0421	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	6.640,00	6.640,00	5.575,58	84,0
419		**Расходи по судским рјешењима**	**6.000,00**	**6.000,00**	**3.541,66**	**59,0**
419100	0421	Расходи по судским рјешењима	6.000,00	6.000,00	3.541,66	59,0
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***5.000,00***	***5.000,00***	***0,00***	***0,0***
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,0**
488100	0421	Трансфери унутар исте јединице власти	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***510.000,00***	***510.000,00***	***340.105,95***	***66,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**105.000,00**	**105.000,00**	**40.269,85**	**38,4**
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
511200	0421	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	20.000,00	20.000,00	11.806,30	59,0
511300	0421	Издаци за набавку постројења и опреме	50.000,00	50.000,00	7.501,05	15,0
511400	0421	Издаци за инвестиционо оджавање опреме	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,0
511500	0421	Издаци за биолошку имовину	10.000,00	10.000,00	5.962,50	59,6

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**280.000,00**	**280.000,00**	**238.912,07**	**85,3**
516100	0451	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл. (РЕЦ Мањача)	280.000,00	280.000,00	238.912,07	85,3
518		**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**125.000,00**	**125.000,00**	**60.924,03**	**48,7**
518100	0421	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	125.000,00	125.000,00	60.924,03	48,7
63		***Остали издаци***	***215.000,00***	***215.000,00***	***190.519,48***	***88,6***
631		**Остали издаци**	**170.000,00**	**170.000,00**	**147.065,71**	**86,5**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	170.000,00	170.000,00	147.065,71	86,5
638		**Остали изд. из транс. са другим јединицама власти**	**45.000,00**	**45.000,00**	**43.453,77**	**96,6**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	45.000,00	45.000,00	43.453,77	96,6
		Ук. Центар за село - без посебних сред.:	*4.005.140,00*	*4.005.140,00*	*3.329.979,93*	*83,1*
		УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:	***4.381.400,00***	***4.381.400,00***	***3.651.614,43***	***83,3***

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

41		***Текући расходи***	***3.492.500,00***	***3.492.500,00***	***3.377.130,05***	***96,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**2.861.000,00**	**2.861.000,00**	**2.748.779,42**	**96,1**
411100	0810	Расходи за бруто плате запослених	2.210.000,00	2.210.000,00	2.131.379,28	96,4
411200	0810	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	613.500,00	613.500,00	579.967,17	94,5
411300	0810	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	25.000,00	25.000,00	24.933,98	99,7
411400	0810	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	12.500,00	12.500,00	12.498,99	100,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**631.000,00**	**631.000,00**	**628.059,86**	**99,5**
412100	0810	Расходи по основу закупа	105.000,00	105.000,00	104.939,81	99,9
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	320.000,00	320.000,00	319.967,55	100,0
412300	0810	Расходи за режијски материјал	20.000,00	20.000,00	19.722,57	98,6
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	1.000,00	1.000,00	990,98	99,1
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	20.000,00	20.000,00	19.686,54	98,4
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.000,00	5.000,00	4.103,82	82,1
412700	0810	Расходи за стручне услуге	15.000,00	15.000,00	14.948,12	99,7
412700	0810	Расходи за стручне услуге (услуге осигурања, информисања и медија, правне и административне услуге и остале стручне усл.)	10.000,00	10.000,00	9.884,14	98,8
412700	0810	Расходи за стручне услуге - турнир у малом фудбалу (усл. осигурања и остале стручне услуге)	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,0
412700	0810	Расходи за стручне услуге - избор најбољег спортисте Града	30.000,00	30.000,00	29.999,05	100,0
412900	0810	Остали некласификовани расходи	80.000,00	80.000,00	78.817,28	98,5
413		**Расходи финансирања и други финансијски трошкови**	**500,00**	**500,00**	**290,77**	**58,2**
413900	0810	Расходи по основу затезних камата	500,00	500,00	290,77	58,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***240.500,00***	***160.500,00***	***119.634,83***	***74,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**227.000,00**	**147.000,00**	**106.162,96**	**72,2**
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	200.000,00	120.000,00	79.721,98	66,4
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	27.000,00	27.000,00	26.440,98	97,9
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**13.500,00**	**13.500,00**	**13.471,87**	**99,8**
516100	0810	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	13.500,00	13.500,00	13.471,87	99,8
63		***Остали издаци***	***145.000,00***	***145.000,00***	***126.738,41***	***87,4***
631		**Остали издаци**	**120.000,00**	**120.000,00**	**111.908,52**	**93,3**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	120.000,00	120.000,00	111.908,52	93,3
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**25.000,00**	**25.000,00**	**14.829,89**	**59,3**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	25.000,00	25.000,00	14.829,89	59,3
		УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":	***3.878.000,00***	***3.798.000,00***	***3.623.503,29***	***95,4***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ГИМНАЗИЈА**						
Број потрошачке јединице: **0815001**						
41		***Текући расходи***	***266.000,00***	***266.000,00***	***263.405,07***	***99,0***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**37.000,00**	**37.000,00**	**35.030,10**	**94,7**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	37.000,00	37.000,00	35.030,10	94,7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**229.000,00**	**229.000,00**	**228.374,97**	**99,7**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	138.000,00	138.000,00	137.989,88	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	15.000,00	15.000,00	14.937,05	99,6
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	7.000,00	7.000,00	6.965,07	99,5
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	34.000,00	34.000,00	33.922,54	99,8
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.000,00	4.000,00	3.898,21	97,5
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.000,00	11.000,00	10.970,33	99,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	10.000,00	10.000,00	9.701,28	97,0
412900	0922	Остали некласификовани расходи	10.000,00	10.000,00	9.990,61	99,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***6.000,00***	***6.000,00***	***5.996,07***	***99,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**6.000,00**	**6.000,00**	**5.996,07**	**99,9**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	6.000,00	6.000,00	5.996,07	99,9
63		***Остали издаци***	***900,00***	***900,00***	***866,04***	***96,2***
631		**Остали издаци**	**900,00**	**900,00**	**866,04**	**96,2**
631900		Остали издаци-расходи за стручне услуге (План измирења обавеза)	600,00	600,00	585,00	97,5
631900		Остали издаци-остали некласификовани расходи (План измирења обавеза)	300,00	300,00	281,04	93,7
	УКУПНО ГИМНАЗИЈА:		***272.900,00***	***272.900,00***	***270.267,18***	***99,0***
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815002**						
41		***Текући расходи***	***234.000,00***	***234.000,00***	***203.676,93***	***87,0***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**44.500,00**	**44.500,00**	**36.670,60**	**82,4**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	44.500,00	44.500,00	36.670,60	82,4
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**189.500,00**	**189.500,00**	**167.006,33**	**88,1**
412100	0922	Расходи по основу закупа	45.000,00	45.000,00	44.999,82	100,0
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	68.700,00	68.700,00	56.603,64	82,4
412300	0922	Расходи за режијски материјал	17.500,00	17.500,00	17.324,10	99,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	1.200,00	1.200,00	1.200,00	100,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	26.000,00	26.000,00	20.663,59	79,5
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.500,00	4.500,00	1.692,80	37,6
412700	0922	Расходи за стручне услуге	9.900,00	9.900,00	8.152,18	82,3
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.100,00	6.100,00	5.985,90	98,1
412900	0922	Остали некласификовани расходи	10.600,00	10.600,00	10.384,30	98,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***22.000,00***	***22.000,00***	***21.463,86***	***97,6***
511		**Издаци за произведену сталне имовину**	**22.000,00**	**22.000,00**	**21.463,86**	**97,6**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	22.000,00	22.000,00	21.463,86	97,6
63		***Остали издаци***	***6.700,00***	***6.700,00***	***6.615,88***	***98,7***
631		**Остали издаци**	**6.700,00**	**6.700,00**	**6.615,88**	**98,7**
631900		Остали издаци-расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада (План измирења обавеза)	2.050,00	2.050,00	2.008,90	98,0
631900		Остали издаци-расходи за текуће одржавање (План измирења обавеза)	2.150,00	2.150,00	2.146,18	99,8
631900		Остали издаци-расходи по основу путовања и смјештаја (План измирења обавеза)	2.100,00	2.100,00	2.078,91	99,0
631900		Остали издаци-расходи за стручне услуге (План измирења обавеза)	400,00	400,00	381,89	95,5
	УКУПНО ГРАЂЕВИНСКА ШКОЛА:		***262.700,00***	***262.700,00***	***231.756,67***	***88,2***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЕКОНОМСКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815003**						
41		***Текући расходи***	***192.100,00***	***192.100,00***	***173.164,15***	***90,1***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**28.000,00**	**28.000,00**	**22.440,70**	**80,1**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	28.000,00	28.000,00	22.440,70	80,1
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**164.100,00**	**164.100,00**	**150.723,45**	**91,8**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	98.600,00	98.600,00	97.460,61	98,8
412300	0922	Расходи за режијски материјал	8.000,00	8.000,00	6.426,69	80,3
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	6.000,00	6.000,00	5.742,31	95,7
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	27.000,00	27.000,00	21.457,86	79,5
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	714,14	23,8
412700	0922	Расходи за стручне услуге	9.000,00	9.000,00	8.293,55	92,2
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	7.000,00	7.000,00	5.894,25	84,2
412900	0922	Остали некласификовани расходи	5.500,00	5.500,00	4.734,04	86,1
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***30.900,00***	***30.900,00***	***30.891,55***	***100,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**30.900,00**	**30.900,00**	**30.891,55**	**100,0**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	30.900,00	30.900,00	30.891,55	100,0
		УКУПНО ЕКОНОМСКА ШКОЛА:	***223.000,00***	***223.000,00***	***204.055,70***	***91,5***
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА "НИКОЛА ТЕСЛА"**						
Број потрошачке јединице: **0815004**						
41		***Текући расходи***	***227.960,00***	***227.960,00***	***206.220,62***	***90,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**27.510,00**	**27.510,00**	**22.237,67**	**80,8**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	27.510,00	27.510,00	22.237,67	80,8
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**200.450,00**	**200.450,00**	**183.982,95**	**91,8**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	115.150,00	115.150,00	115.150,00	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	17.000,00	17.000,00	16.813,94	98,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	6.500,00	6.500,00	6.493,40	99,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	30.000,00	30.000,00	24.947,16	83,2
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	1.344,12	44,8
412700	0922	Расходи за стручне услуге	10.000,00	10.000,00	8.458,67	84,6
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.000,00	6.000,00	5.745,99	95,8
412900	0922	Остали некласификовани расходи	12.800,00	12.800,00	5.029,67	39,3
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***14.040,00***	***14.040,00***	***14.039,20***	***100,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**14.040,00**	**14.040,00**	**14.039,20**	**100,0**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	14.040,00	14.040,00	14.039,20	100,0
		УКУПНО ЕЛЕКТРОТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***242.000,00***	***242.000,00***	***220.259,82***	***91,0***
Назив потрошачке јединице: **ЈУ МЕДИЦИНСКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815005**						
41		***Текући расходи***	***373.000,00***	***373.000,00***	***327.494,39***	***87,8***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**51.000,00**	**51.000,00**	**45.973,46**	**90,1**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	51.000,00	51.000,00	45.973,46	90,1
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**322.000,00**	**322.000,00**	**281.520,93**	**87,4**
412100	0922	Расходи по основу закупа	93.100,00	93.100,00	93.100,00	100,0
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	116.000,00	116.000,00	110.822,84	95,5
412300	0922	Расходи за режијски материјал	16.000,00	16.000,00	15.985,59	99,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	7.000,00	7.000,00	6.991,75	99,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	27.500,00	27.500,00	25.602,49	93,1
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.900,00	1.900,00	1.894,80	99,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге	15.000,00	15.000,00	14.638,56	97,6
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.500,00	6.500,00	6.369,51	98,0
412900	0922	Остали некласификовани расходи	39.000,00	39.000,00	6.115,39	15,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***12.000,00***	***12.000,00***	***11.363,17***	***94,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**10.000,00**	**10.000,00**	**9.936,54**	**99,4**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	10.000,00	10.000,00	9.936,54	99,4
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже исл.**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.426,63**	**71,3**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	2.000,00	2.000,00	1.426,63	71,3
		УКУПНО МЕДИЦИНСКА ШКОЛА:	***385.000,00***	***385.000,00***	***338.857,56***	***88,0***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
		Назив потрошачке јединице: **ЈУ ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**				
		Број потрошачке јединице: **0815006**				
41		***Текући расходи***	***223.000,00***	***223.000,00***	***218.283,71***	***97,9***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**29.000,00**	**29.000,00**	**27.052,24**	**93,3**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	29.000,00	29.000,00	27.052,24	93,3
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**194.000,00**	**194.000,00**	**191.231,47**	**98,6**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	103.000,00	103.000,00	102.976,16	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	15.000,00	15.000,00	14.993,74	100,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	6.000,00	6.000,00	5.540,65	92,3
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	30.500,00	30.500,00	30.239,35	99,1
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	4.500,00	4.500,00	2.890,15	64,2
412700	0922	Расходи за стручне услуге	16.500,00	16.500,00	17.945,98	108,8
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	7.500,00	7.500,00	5.902,75	78,7
412900	0922	Остали некласификовани расходи	11.000,00	11.000,00	10.742,69	97,7
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***13.000,00***	***13.000,00***	***12.492,41***	***96,1***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**4.000,00**	**4.000,00**	**3.528,10**	**88,2**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	4.000,00	4.000,00	3.528,10	88,2
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**9.000,00**	**9.000,00**	**8.964,31**	**99,6**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	9.000,00	9.000,00	8.964,31	99,6
63		***Остали издаци***	***15.300,00***	***15.300,00***	***12.725,00***	***83,2***
631		**Остали издаци**	**15.300,00**	**15.300,00**	**12.725,00**	**83,2**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
631900		Остали издаци-расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга (План измирења обавеза)	9.800,00	9.800,00	9.300,00	94,9
631900		Остали издаци-расходи за стручне услуге (План измирења обавеза)	3.500,00	3.500,00	3.425,00	97,9
		УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:	***251.300,00***	***251.300,00***	***243.501,12***	***96,9***
		Назив потрошачке јединице: **ЈУ ТЕХНИЧКА ШКОЛА**				
		Број потрошачке јединице: **0815007**				
41		***Текући расходи***	***454.600,00***	***454.600,00***	***446.674,00***	***98,3***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**62.500,00**	**62.500,00**	**61.316,20**	**98,1**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	62.500,00	62.500,00	61.316,20	98,1
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**389.100,00**	**389.100,00**	**385.357,80**	**99,0**
412100	0922	Расхои по основу закупа	5.000,00	5.000,00	4.900,74	98,0
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	282.000,00	282.000,00	280.175,18	99,4
412300	0922	Расходи за режијски материјал	14.000,00	14.000,00	13.840,13	98,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	10.500,00	10.500,00	10.489,97	99,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	35.000,00	35.000,00	34.985,06	100,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	6.000,00	6.000,00	5.127,08	85,5
412700	0922	Расходи за стручне услуге	14.600,00	14.600,00	15.066,15	103,2
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	12.000,00	12.000,00	10.778,22	89,8
412900	0922	Остали некласификовани расходи	10.000,00	10.000,00	9.995,27	100,0
419		**Расходи по судским рјешењима**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,0**
419100	0922	Расходи по судским рјешењима	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***8.000,00***	***8.000,00***	***7.979,74***	***99,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**8.000,00**	**8.000,00**	**7.979,74**	**99,7**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	8.000,00	8.000,00	7.979,74	99,7
63		***Остали издаци***	***5.050,00***	***5.050,00***	***3.543,92***	***70,2***
631		**Остали издаци**	**5.050,00**	**5.050,00**	**3.543,92**	**70,2**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	2.400,00	2.400,00	1.002,57	41,8
631900		Остали издаци-расходи за материјал за посебне намјене (План измирења обавеза)	2.300,00	2.300,00	2.235,00	97,2
631900		Остали издаци-расходи по основу путовања и смјештаја (План измирења обавеза)	350,00	350,00	306,35	87,5
		УКУПНО ТЕХНИЧКА ШКОЛА:	***467.650,00***	***467.650,00***	***458.197,66***	***98,0***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815008**						
41		***Текући расходи***	***258.500,00***	***258.500,00***	***223.724,76***	***86,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**47.600,00**	**47.600,00**	**47.584,10**	**100,0**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	47.600,00	47.600,00	47.584,10	100,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**210.900,00**	**210.900,00**	**176.140,66**	**83,5**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	133.080,00	133.080,00	132.165,15	99,3
412300	0922	Расходи за режијски материјал	9.200,00	9.200,00	9.143,32	99,4
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	6.650,00	6.650,00	4.978,78	74,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	23.800,00	23.800,00	5.406,86	22,7
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	900,00	900,00	898,90	99,9
412700	0922	Расходи за стручне услуге	5.930,00	5.930,00	10.459,41	176,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	12.110,00	12.110,00	7.558,94	62,4
412900	0922	Остали некласификовани расходи	19.230,00	19.230,00	5.529,30	28,8
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***2.500,00***	***2.500,00***	***2.492,99***	***99,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.492,99**	**99,7**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.500,00	2.500,00	2.492,99	99,7
63		***Остали издаци***	***46.100,00***	***46.100,00***	***45.763,06***	***99,3***
631		**Остали издаци**	**46.100,00**	**46.100,00**	**45.763,06**	**99,3**
631900		Остали издаци-расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга (План измирења обавеза)	45.800,00	45.800,00	45.470,56	99,3
631900		Остали издаци-издаци за набавку постројења и опреме (План измирења обавеза)	300,00	300,00	292,50	97,5
	УКУПНО ТЕХНОЛОШКА ШКОЛА:		***307.100,00***	***307.100,00***	***271.980,81***	***88,6***
Назив потрошачке јединице: **ЈУ УГОСТИТЕЉСКО-ТРГОВИНСКО-ТУРИСТИЧКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815009**						
41		***Текући расходи***	***181.500,00***	***181.500,00***	***179.726,81***	***99,0***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**35.400,00**	**35.400,00**	**34.506,30**	**97,5**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	35.400,00	35.400,00	34.506,30	97,5
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**146.100,00**	**146.100,00**	**145.220,51**	**99,4**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	83.400,00	83.400,00	83.340,36	99,9
412300	0922	Расходи за режијски материјал	11.500,00	11.500,00	11.198,99	97,4
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	5.000,00	4.969,88	99,4
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	25.000,00	25.000,00	24.945,32	99,8
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	3.000,00	2.979,08	99,3
412700	0922	Расходи за стручне услуге	8.800,00	8.800,00	7.577,58	86,1
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	5.200,00	5.200,00	6.421,89	123,5
412900	0922	Остали некласификовани расходи	4.200,00	4.200,00	3.787,41	90,2
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***7.500,00***	***7.500,00***	***7.377,92***	***98,4***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.386,50**	**95,5**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	2.500,00	2.500,00	2.386,50	95,5
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент., амбал. и сл.**	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.991,42**	**99,8**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	5.000,00	5.000,00	4.991,42	99,8
	УКУПНО УТТ ШКОЛА:		***189.000,00***	***189.000,00***	***187.104,73***	***99,0***
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ПОЛИТЕХНИЧКА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815010**						
41		***Текући расходи***	***226.000,00***	***226.000,00***	***220.847,27***	***97,7***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**28.000,00**	**28.000,00**	**24.212,40**	**86,5**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	28.000,00	28.000,00	24.212,40	86,5
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**173.000,00**	**173.000,00**	**171.634,87**	**99,2**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	87.000,00	87.000,00	86.996,91	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	13.000,00	13.000,00	12.999,27	100,0
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	5.000,00	4.993,32	99,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	30.000,00	30.000,00	29.997,42	100,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	2.000,00	2.000,00	1.947,54	97,4
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.600,00	11.600,00	10.976,14	94,6
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	7.400,00	7.400,00	6.730,48	91,0
412900	0922	Остали некласификовани расходи	17.000,00	17.000,00	16.993,79	100,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**100,0**
418400	0922	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***12.000,00***	***12.000,00***	***11.909,70***	***99,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**12.000,00**	**12.000,00**	**11.909,70**	**99,2**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање,реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	4.000,00	4.000,00	4.000,00	100,0
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	8.000,00	8.000,00	7.909,70	98,9
63		***Остали издаци***	***7.300,00***	***7.300,00***	***7.209,07***	***98,8***
631		**Остали издаци**	**7.300,00**	**7.300,00**	**7.209,07**	**98,8**
631900		Остали издаци-расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада (План измирења обавеза)	3.500,00	3.500,00	3.425,60	97,9
631900		Остали издаци-расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга (План измирења обавеза)	3.800,00	3.800,00	3.783,47	99,6
	УКУПНО ПОЛИТЕХНИЧКА ШКОЛА:		***245.300,00***	***245.300,00***	***239.966,04***	***97,8***

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

41		***Текући расходи***	***83.000,00***	***83.000,00***	***82.686,48***	***99,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**4.500,00**	**4.500,00**	**4.488,40**	**99,7**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	4.500,00	4.500,00	4.488,40	99,7
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**73.000,00**	**73.000,00**	**72.698,08**	**99,6**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуник. и транспортних услуга	26.000,00	26.000,00	25.994,29	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	5.000,00	5.000,00	4.973,83	99,5
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	500,00	500,00	484,62	96,9
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	23.000,00	23.000,00	22.980,48	99,9
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.000,00	5.000,00	4.985,27	99,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге	2.500,00	2.500,00	2.830,09	113,2
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	2.500,00	2.500,00	2.022,35	80,9
412900	0922	Остали некласификовани расходи	8.500,00	8.500,00	8.427,15	99,1
418		**Расходи финансирања, други финансијски трошкови и расходи трансакција размјене између или унутар јединица власти**	**5.500,00**	**5.500,00**	**5.500,00**	**100,0**
418400	0922	Расходи из трансакције размјене унутар исте јединице власти	5.500,00	5.500,00	5.500,00	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***3.000,00***	***3.000,00***	***2.976,37***	***99,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.976,37**	**99,2**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	3.000,00	3.000,00	2.976,37	99,2
	УКУПНО УМЈЕТНИЧКА ШКОЛА:		***86.000,00***	***86.000,00***	***85.662,85***	***99,6***

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

41		***Текући расходи***	***600.000,00***	***600.000,00***	***578.116,32***	***96,4***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**304.200,00**	**304.200,00**	**298.146,43**	**98,0**
411100	0922	Расходи за бруто плате	285.000,00	285.000,00	284.826,53	99,9
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	13.000,00	13.000,00	9.319,90	71,7
411300	0922	Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања, родитељског одсуства и осталих накнада плата	4.000,00	4.000,00	4.000,00	100,0
411400	0922	Расходи за отпремнине и једнократне помоћи (бруто)	2.200,00	2.200,00	0,00	0,0
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**295.800,00**	**295.800,00**	**279.969,89**	**94,6**
412200	0922	Расходи по основу утрош. енергије,комуналних,комуникац. и транспортних услуга	100.000,00	100.000,00	93.682,26	93,7
412300	0922	Расходи за режијски материјал	22.500,00	22.500,00	21.614,01	96,1
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	103.000,00	103.000,00	102.210,53	99,2
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	31.000,00	31.000,00	30.234,97	97,5
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	15.500,00	15.500,00	12.437,96	80,2
412700	0922	Расходи за стручне услуге	6.500,00	6.500,00	5.840,31	89,9
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.200,00	6.200,00	5.585,98	90,1
412900	0922	Остали некласификовани расходи	11.100,00	11.100,00	8.363,87	75,4
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***15.000,00***	***15.000,00***	***14.722,70***	***98,2***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**15.000,00**	**15.000,00**	**14.722,70**	**98,2**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	15.000,00	15.000,00	14.722,70	98,2
63		***Остали издаци***	***5.000,00***	***5.000,00***	***5.000,00***	***100,0***
638		**Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**100,0**
638100		Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефунд.)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,0
	УКУПНО ЦЕНТАР "ЗАШТИТИ МЕ":		***620.000,00***	***620.000,00***	***597.839,02***	***96,4***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 01)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6

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

41		***Текући расходи***	***179.500,00***	***179.500,00***	***173.320,87***	***96,6***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**10.000,00**	**10.000,00**	**8.847,12**	**88,5**
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	10.000,00	10.000,00	8.847,12	88,5
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**169.500,00**	**169.500,00**	**164.473,75**	**97,0**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	68.000,00	68.000,00	67.999,23	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	14.000,00	14.000,00	13.988,48	99,9
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	18.000,00	18.000,00	17.901,68	99,5
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	33.000,00	33.000,00	32.008,10	97,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	7.500,00	7.500,00	3.955,25	52,7
412700	0922	Расходи за стручне услуге	11.000,00	11.000,00	10.865,30	98,8
412700	0922	Расходи за стручне услуге - услуге осигурања	6.500,00	6.500,00	6.260,28	96,3
412900	0922	Остали некласификовани расходи	11.500,00	11.500,00	11.495,43	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***16.500,00***	***16.500,00***	***16.296,10***	***98,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**16.500,00**	**16.500,00**	**16.296,10**	**98,8**
511200	0922	Издаци за инвест. одржавање, рекон. и адаптацију зграда и објеката	10.000,00	10.000,00	9.937,44	99,4
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	6.000,00	6.000,00	5.863,95	97,7
511500	0922	Издаци за биолошку имовину	500,00	500,00	494,71	98,9
		УКУПНО ЦЕНТАР:	***196.000,00***	***196.000,00***	***189.616,97***	***96,7***
		Буџетска потрошња из кредитних средстава:	*29.879.000,00*	*29.879.000,00*	*2.325.417,30*	*7,8*
		Укупна буџетска потрошња - без кредитних средстава:	*237.980.900,00*	*237.980.900,00*	*209.232.034,43*	*87,9*
УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:			***267.859.900,00***	***267.859.900,00***	***211.557.451,73***	***79,0***

ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА БУЏЕТСКИХ РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ У 2025.г.

Табела 1.

01	ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ	46.875.800,00	48.552.800,00	46.298.788,11	95,4
03	ЈАВНИ РЕД И СИГУРНОСТ	5.942.010,00	5.942.010,00	5.348.770,65	90,0
04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	43.821.370,00	43.444.370,00	22.814.772,94	52,5
05	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	6.996.000,00	6.996.000,00	6.681.099,04	95,5
06	СТАМБЕНИ И ЗАЈЕДНИЧКИ ПОСЛОВИ	30.980.360,00	30.980.360,00	14.954.367,33	48,3
07	ЗДРАВСТВО	4.614.050,00	4.614.050,00	2.788.678,32	60,4
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	12.537.160,00	12.457.160,00	11.032.822,44	88,6
09	ОБРАЗОВАЊЕ	24.945.900,00	23.965.900,00	21.992.195,19	91,8
10	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	54.807.100,00	56.000.100,00	52.962.303,12	94,6
11	ОСТАЛО	33.390.150,00	31.957.150,00	26.030.546,09	81,5
УКУПНО:		**264.909.900,00**	**264.909.900,00**	**210.904.343,23**	**79,6**

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	149.144.190,00	150.444.190,00	108.940.643,93	72,4
ИУ	ИНДИВИДУАЛНЕ УСЛУГЕ	82.375.560,00	82.508.560,00	75.933.153,21	92,0
	ОСТАЛО*	33.390.150,00	31.957.150,00	26.030.546,09	81,5
УКУПНО:		**264.909.900,00**	**264.909.900,00**	**210.904.343,23**	**79,6**

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

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12 2025. ГОДИНЕ

- ФОНД 02 - ФОНД ПРИХОДА ПО ПОСЕБНИМ ПРОПИСИМА

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 02)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
БУЏЕТ ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2025. Г. - ОПШТИ ДИО - ФОНД 02						
		А. БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	**1.422.530,00**	**1.422.530,00**	**1.134.037,65**	**79,7**
71		**I Порески приходи**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
72		**II Непорески приходи**	**1.418.030,00**	**1.418.030,00**	**1.084.037,65**	**76,4**
721000		Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика	110.000,00	110.000,00	108.877,86	99,0
722000		Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга	1.298.030,00	1.298.030,00	973.882,56	75,0
728000		Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и трансакција размјене између или унутар јединица власти	3.000,00	3.000,00	1.277,23	42,6
729000		Остали непорески приходи	7.000,00	7.000,00	0,00	0,0
73		**III Грантови**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
78		**IV Трансфери између или унутар јединица власти**	**4.500,00**	**4.500,00**	**50.000,00**	**-**
787000		Трансфери између различитих јединица власти	0,00	0,00	0,00	-
787000		Трансфери унутар исте јединице власт	4.500,00	4.500,00	50.000,00	-
		Б. БУЏЕТСКИ РАСХОДИ (I+II)	**1.499.320,00**	**1.663.820,00**	**1.320.096,95**	**79,3**
41		**I Текући расходи**	**1.444.320,00**	**1.608.820,00**	**1.265.925,77**	**78,7**
411000		Расходи за лична примања запослених	90.700,00	90.700,00	83.979,30	92,6
412000		Расходи по основу коришћења роба и услуга	776.320,00	965.120,00	633.588,74	65,6
414000		Субвенције	300.000,00	300.000,00	299.682,70	99,9
419000		Расходи по судским рјешењима	277.300,00	253.000,00	248.675,03	98,3
48		**II Трансфери између и унутар јединица власти**	**55.000,00**	**55.000,00**	**54.171,18**	**98,5**
488000		Трансфери унутар исте јединице власти	55.000,00	55.000,00	54.171,18	98,5
		В. БРУТО БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (А-Б)	**-76.790,00**	**-241.290,00**	**-186.059,30**	**77,1**
		Г. НЕТО ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНС. ИМОВИНУ (I-II)	**-612.900,00**	**-527.300,00**	**4.770,72**	**-0,9**
81		**I Примици за нефинансијску имовину**	**1.314.000,00**	**1.314.000,00**	**1.143.005,68**	**87,0**
816000		Примици од залиха материјала, учинака, робе и саи, амбалаже и сл.	1.314.000,00	1.314.000,00	1.143.005,68	87,0
51		**II Издаци за нефинансијску имовину**	**1.926.900,00**	**1.841.300,00**	**1.138.234,96**	**61,8**
511000		Издаци за произведену сталну имовину	744.670,00	604.560,00	232.687,98	38,5
516000		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара амбалаже и сл.	1.082.230,00	1.136.740,00	860.978,44	75,7
518000		Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	100.000,00	100.000,00	44.568,54	44,6
		Д. БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (В+Г)	**-689.690,00**	**-768.590,00**	**-181.288,58**	**23,6**
		Ђ. НЕТО ФИНАНСИРАЊЕ (Е+Ж+З+И)	**689.690,00**	**768.590,00**	**560.407,00**	**72,9**
		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)	**-110.280,00**	**-31.380,00**	**77.984,65**	**-248,5**
93		**I Остали примици**	**315.000,00**	**315.000,00**	**300.741,04**	**95,5**
931000		Остали примици	315.000,00	315.000,00	300.682,92	95,5
938000		Остали примици из трансакција између или унутар јединица власти	0,00	0,00	58,12	-
63		**II Остали издаци**	**425.280,00**	**346.380,00**	**222.756,39**	**64,3**
631000		Остали издаци	425.280,00	346.380,00	222.756,39	64,3
		И. РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	**799.970,00**	**799.970,00**	**482.422,35**	**60,3**
		Ј. РАЗЛИКА У ФИНАНСИРАЊУ (Д+Ђ)	**0,00**	**0,00**	**379.118,42**	**-**

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 02)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ ЗА 2025. Г. - ФОНД 02						
БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ			**1.422.530,00**	**1.422.530,00**	**1.134.037,65**	**79,7**
72		**Н е п о р е с к и п р и х о д и**	**1.418.030,00**	**1.418.030,00**	**1.084.037,65**	**76,4**
721		**Приходи од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**110.000,00**	**110.000,00**	**108.877,86**	**99,0**
721222		*Приходи од давања у закуп установа-јавних служби које се финансирају из буџета Града:*	*110.000,00*	*110.000,00*	*108.877,86*	*99,0*
		ЈУ СЦ "Борик"	110.000,00	110.000,00	108.877,86	99,0
722		**Накнаде, таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**1.298.030,00**	**1.298.030,00**	**973.882,56**	**75,0**
7225		**Приходи од пружања јавних услуга**	**1.298.030,00**	**1.298.030,00**	**973.882,56**	**75,0**
722591		*Властити приходи буџетских корисника Града*	*1.298.030,00*	*1.298.030,00*	*973.882,56*	*75,0*
		ЈУ Туристичка организација Града	69.000,00	69.000,00	17.779,00	25,8
		Центар за развој пољопривреде и села	800.000,00	800.000,00	728.137,14	91,0
		ЈУ СЦ "Борик"	5.000,00	5.000,00	1.305,21	26,1
		ЈУ Гимназија	84.000,00	84.000,00	87.609,25	104,3
		ЈУ Пољопривредна школа	90.000,00	90.000,00	69.369,46	77,1
		ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа	250.030,00	250.030,00	69.682,50	27,9
728		**Приходи од фин. и нефинан. имовине и трансакција размјене између или унутар јединица влсти**	**3.000,00**	**3.000,00**	**1.277,23**	**42,6**
728100		*Центар за развој пољопривреде и села*	0,00	0,00	935,35	-
728100		*ЈУ СЦ "Борик"*	0,00	0,00	341,88	-
728200		*ЈУ СЦ "Борик"*	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
729		**Остали непорески приходи**	**7.000,00**	**7.000,00**	**0,00**	**0,0**
729124		*Остали општински непорески приходи - ЈУ СЦ "Борик"*	7.000,00	7.000,00	0,00	0,0
78		**Трансфери између или унутар јединица власти**	**4.500,00**	**4.500,00**	**50.000,00**	**1.111,1**
788		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**4.500,00**	**4.500,00**	**50.000,00**	**1.111,1**
788100		*Центар за развој пољопривреде и села*	4.500,00	4.500,00	0,00	0,0
787200		ЈУ Пољопривредна школа	0,00	0,00	50.000,00	-
ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**1.314.000,00**	**1.314.000,00**	**1.143.005,68**	**87,0**
81		**Примици за нефинансијску имовину**	**1.314.000,00**	**1.314.000,00**	**1.143.005,68**	**87,0**
816		**Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**1.314.000,00**	**1.314.000,00**	**1.143.005,68**	**87,0**
816100		*Примици од залиха материјала, учинака, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.*	*1.314.000,00*	*1.314.000,00*	*1.143.005,68*	*87,0*
	0421	Центар за развој пољопривреде и села	400.000,00	400.000,00	454.504,39	113,6
	0810	ЈУ СЦ "Борик"	390.000,00	390.000,00	365.232,73	93,6
	0922	ЈУ Пољопривредна школа	100.000,00	100.000,00	34.948,05	34,9
	0922	ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа	424.000,00	424.000,00	288.320,51	68,0
		УКУПНО БУЏЕТСКИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**2.736.530,00**	**2.736.530,00**	**2.277.043,33**	**83,2**
БУЏЕТ ГРАДА ЗА 2025. Г. - БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ						
БУЏЕТСКИ РАСХОДИ			**1.499.320,00**	**1.663.820,00**	**1.320.096,95**	**79,3**
41		***Текући расходи***	***1.444.320,00***	***1.608.820,00***	***1.265.925,77***	***78,7***
411		**Расходи за лична примања**	**90.700,00**	**90.700,00**	**83.979,30**	**92,6**
411100		Расходи за бруто плате	86.400,00	86.400,00	80.557,30	93,2
411200		Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	4.300,00	4.300,00	3.422,00	79,6
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**776.320,00**	**965.120,00**	**633.588,74**	**65,6**
412100		Расходи по основу закупа	20.000,00	20.000,00	851,40	4,3
412200		Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	184.220,00	267.080,00	219.048,56	82,0
412300		Расходи за режијски материјал	59.950,00	59.950,00	43.594,62	72,7
412400		Расходи за материјал за посебне намјене	37.500,00	37.500,00	20.169,06	53,8
412500		Расходи за текуће одржавање	124.030,00	119.030,00	34.530,59	29,0
412600		Расходи по основу путовања и смјештаја	50.000,00	52.400,00	28.810,77	55,0
412700		Расходи за стручне услуге	117.500,00	199.050,00	152.462,69	76,6
412800		Расходи за услуге одржавања јавних површина и заштите животне средине	15.000,00	15.000,00	5.900,00	39,3
412900		Остали некласификовани расходи	168.120,00	195.110,00	128.221,05	65,7
414		**Субвенције**	**300.000,00**	**300.000,00**	**299.682,70**	**99,9**
414100		Субвенције	300.000,00	300.000,00	299.682,70	99,9
419		**Расходи по судским рјешењима**	**277.300,00**	**253.000,00**	**248.675,03**	**98,3**
419100		Расходи по судским рјешењима	277.300,00	253.000,00	248.675,03	98,3

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 02)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***55.000,00***	***55.000,00***	***54.171,18***	***98,5***
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**55.000,00**	**55.000,00**	**54.171,18**	**98,5**
488100		Трансфери унутар исте јединице власти	55.000,00	55.000,00	54.171,18	98,5
ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ			**1.926.900,00**	**1.841.300,00**	**1.138.234,96**	**61,8**
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***1.926.900,00***	***1.841.300,00***	***1.138.234,96***	***61,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**744.670,00**	**604.560,00**	**232.687,98**	**38,5**
511100		Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	25.000,00	25.000,00	0,00	0,0
511200		Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	339.000,00	238.000,00	35.603,29	15,0
511300		Издаци за набавку постројења и опреме	355.670,00	316.560,00	177.266,69	56,0
511400		Издаци за инвестициционо одржавање имовине	20.000,00	20.000,00	19.818,00	99,1
511500		Издаци за биолошку имовину	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
516		**Издаци за залихе матер., робе и ситног инвент., амбалаже и сл.**	**1.082.230,00**	**1.136.740,00**	**860.978,44**	**75,7**
516100		Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвент., амбалаже и сл.	1.082.230,00	1.136.740,00	860.978,44	75,7
518		**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**100.000,00**	**100.000,00**	**44.568,54**	**44,6**
518100		Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	100.000,00	100.000,00	44.568,54	44,6
		УКУПНИ БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ:	**3.426.220,00**	**3.505.120,00**	**2.458.331,91**	**70,1**
ФИНАНСИРАЊЕ ЗА 2025.Г. - ФОНД 02						
		ФИНАНСИРАЊЕ	**-110.280,00**	**-31.380,00**	**77.984,65**	**-248,5**
		ОСТАЛИ НЕТО ПРИМИЦИ	**-110.280,00**	**-31.380,00**	**77.984,65**	**-248,5**
93		***Остали примици***	***315.000,00***	***315.000,00***	***300.741,04***	***95,5***
931		**Остали примици**	**315.000,00**	**315.000,00**	**300.682,92**	**95,5**
931100		*Примици по основу пореза на додату вриједност*	*315.000,00*	*315.000,00*	*300.682,92*	*95,5*
		ЈУ Туристичка организација Града	0,00	0,00	3.015,72	-
		Центар за развој пољопривреде и села	200.000,00	200.000,00	146.217,69	73,1
		ЈУ СЦ "Борик"	85.000,00	85.000,00	81.141,42	95,5
		ЈУ Пољопривредна школа	30.000,00	30.000,00	21.294,06	71,0
		ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа	0,00	0,00	49.014,03	-
938		**Остали примици из трансакција између или унутар једин. власти**	**0,00**	**0,00**	**58,12**	**-**
938100		ЈУ СЦ "Борик"	0,00	0,00	58,12	-
63		***Остали издаци***	***425.280,00***	***346.380,00***	***222.756,39***	***64,3***
631		**Остали издаци**	**425.280,00**	**346.380,00**	**222.756,39**	**64,3**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	349.900,00	271.000,00	202.327,19	74,7
631900		Остали издаци	75.380,00	75.380,00	20.429,20	27,1
********		**РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА/НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА**	**799.970,00**	**799.970,00**	**482.422,35**	**60,3**
		ЈУ Туристичка организација Града	63.170,00	63.170,00	6.673,58	10,6
		Центар за развој пољопривреде и села	247.800,00	247.800,00	73.334,29	29,6
		ЈУ СЦ "Борик"	297.900,00	297.900,00	297.900,00	100,0
		ЈУ Гимназија	8.000,00	8.000,00	7.964,57	99,6
		ЈУ Пољопривредна школа	97.230,00	97.230,00	96.549,91	99,3
		ЈУ Угоститељско-трговинско-туристичка школа	85.870,00	85.870,00	0,00	0,0

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 02)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6

БУЏЕТСКИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ПО КОРИСНИЦИМА ЗА 2025. ГОД. - (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***	***50.000,00***	***50.000,00***	***13.632,05***	***27,3***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**50.000,00**	**50.000,00**	**13.632,05**	**27,3**
412100	0473	Расходи по основу закупа	5.000,00	5.000,00	851,40	17,0
412200	0473	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	20.000,00	20.000,00	5.933,75	29,7
412500	0473	Расходи за текуће одржавање	20.000,00	20.000,00	6.846,90	34,2
412700	0473	Расходи за стручне услуге	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
412900	0473	Остали некласификовани расходи	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***70.170,00***	***70.170,00***	***0,00***	***0,0***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**70.170,00**	**70.170,00**	**0,00**	**0,0**
511300	0473	Издаци за набавку постројења и опреме	70.170,00	70.170,00	0,00	0,0
63		***Остали издаци***	***12.000,00***	***12.000,00***	***3.710,56***	***30,9***
631		**Остали издаци**	**12.000,00**	**12.000,00**	**3.710,56**	**30,9**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	12.000,00	12.000,00	3.710,56	30,9
	УКУПНО ЈУ ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА:		***132.170,00***	***132.170,00***	***17.342,61***	***13,1***

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

41		***Текући расходи***	***792.300,00***	***755.000,00***	***607.636,48***	***80,5***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**225.000,00**	**225.000,00**	**82.275,70**	**36,6**
412100	0421	Расходи по основу закупа	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
412200	0421	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	40.000,00	40.000,00	39.694,66	99,2
412300	0421	Расходи за режијски материјал	15.000,00	15.000,00	7.376,16	49,2
412500	0421	Расходи за текуће одржавање	50.000,00	50.000,00	11.164,84	22,3
412600	0421	Расходи по основу путовања и смјештаја	20.000,00	20.000,00	3.738,31	18,7
412700	0421	Расходи за стручне услуге	40.000,00	40.000,00	11.176,73	27,9
412800	0421	Расходи за услуге одржавања јавних површина	15.000,00	15.000,00	5.900,00	39,3
412900	0421	Остали некласификовани расходи	30.000,00	30.000,00	3.225,00	10,8
414		**Субвенције**	**300.000,00**	**300.000,00**	**299.682,70**	**99,9**
414100	0421	Подстицајна средства за развој пољопривреде и реализација пројеката у области пољопривреде	300.000,00	300.000,00	299.682,70	99,9
419		**Расходи по судским рјешењима**	**267.300,00**	**230.000,00**	**225.678,08**	**98,1**
419100	0421	Расходи по судским рјешењима	267.300,00	230.000,00	225.678,08	98,1
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***680.000,00***	***787.300,00***	***621.225,53***	***78,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**180.000,00**	**180.000,00**	**86.398,88**	**48,0**
511100	0421	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	25.000,00	25.000,00	0,00	0,0
511200	0421	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	30.000,00	30.000,00	5.930,88	19,8
511300	0421	Издаци за набавку постројења и опреме	100.000,00	100.000,00	60.650,00	60,7
511400	0421	Издаци за инвестиционо оджавање опреме	20.000,00	20.000,00	19.818,00	99,1
511500	0421	Издаци за биолошку имовину	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**400.000,00**	**507.300,00**	**490.258,11**	**96,6**
516100	0451	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл. (РЕЦ Мањача)	400.000,00	507.300,00	490.258,11	96,6
518		**Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми**	**100.000,00**	**100.000,00**	**44.568,54**	**44,6**
518100	0421	Издаци за улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	100.000,00	100.000,00	44.568,54	44,6
63		***Остали издаци***	***180.000,00***	***110.000,00***	***84.825,36***	***77,1***
631		**Остали издаци**	**180.000,00**	**110.000,00**	**84.825,36**	**77,1**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	180.000,00	110.000,00	84.825,36	77,1
	УКУПНО ЦЕНТАР ЗА СЕЛО:		***1.652.300,00***	***1.652.300,00***	***1.313.687,37***	***79,5***

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 02)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
Назив потрошачке јединице: **ЈУ СПОРТСКИ ЦЕНТАР "БОРИК"**						
Број потрошачке јединице: **2002930**						
41		***Текући расходи***	***175.000,00***	***358.000,00***	***338.928,35***	***94,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**165.000,00**	**335.000,00**	**315.931,40**	**94,3**
412200	0810	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	50.000,00	120.000,00	105.841,96	88,2
412300	0810	Расходи за режијски материјал	25.000,00	25.000,00	24.725,55	98,9
412400	0810	Расходи за материјал за посебне намјене	5.000,00	5.000,00	2.922,33	58,4
412500	0810	Расходи за текуће одржавање	15.000,00	15.000,00	14.873,18	99,2
412600	0810	Расходи по основу путовања и смјештаја	10.000,00	10.000,00	8.212,80	82,1
412700	0810	Расходи за стручне услуге	30.000,00	110.000,00	109.382,47	99,4
412900	0810	Остали некласификовани расходи	30.000,00	50.000,00	49.973,11	99,9
419		**Расходи по судским рјешењима**	**10.000,00**	**23.000,00**	**22.996,95**	**100,0**
419100	0810	Расходи по судским рјешењима	10.000,00	23.000,00	22.996,95	100,0
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***630.000,00***	***447.000,00***	***267.476,29***	***59,8***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**450.000,00**	**280.000,00**	**100.500,90**	**35,9**
511200	0810	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	300.000,00	200.000,00	29.672,41	14,8
511300	0810	Издаци за набавку постројења и опреме	150.000,00	80.000,00	70.828,49	88,5
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбалаже и сл.**	**180.000,00**	**167.000,00**	**166.975,39**	**100,0**
516100	0810	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инв., амбал. и сл.	180.000,00	167.000,00	166.975,39	100,0
63		***Остали издаци***	***92.900,00***	***92.900,00***	***88.254,13***	***95,0***
631		**Остали издаци**	**92.900,00**	**92.900,00**	**88.254,13**	**95,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	92.900,00	92.900,00	88.254,13	95,0
	УКУПНО ЈУ СЦ "БОРИК":		***897.900,00***	***897.900,00***	***694.658,77***	***77,4***
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ГИМНАЗИЈА**						
Број потрошачке јединице: **0815001**						
41		***Текући расходи***	***86.370,00***	***91.500,00***	***88.168,27***	***96,4***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**86.370,00**	**91.500,00**	**88.168,27**	**96,4**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	37.500,00	46.860,00	46.859,80	100,0
412300	0922	Расходи за режијски материјал	4.950,00	4.950,00	2.776,30	56,1
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	16.000,00	16.000,00	14.909,77	93,2
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	3.000,00	0,00	0,00	-
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	5.000,00	5.000,00	4.976,70	99,5
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.500,00	16.150,00	16.115,25	99,8
412900	0922	Остали некласификовани расходи	7.420,00	2.540,00	2.530,45	99,6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***5.500,00***	***370,00***	***369,00***	***99,7***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**5.500,00**	**370,00**	**369,00**	**99,7**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	5.500,00	370,00	369,00	99,7
63		***Остали издаци***	***130,00***	***130,00***	***129,20***	***99,4***
631		**Остали издаци**	**130,00**	**130,00**	**129,20**	**99,4**
631900		Остали издаци	130,00	130,00	129,20	99,4
	УКУПНО ГИМНАЗИЈА:		***92.000,00***	***92.000,00***	***88.666,47***	***96,4***
Назив потрошачке јединице: **ЈУ ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА**						
Број потрошачке јединице: **0815006**						
41		***Текући расходи***	***86.700,00***	***100.370,00***	***63.931,12***	***63,7***
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**86.700,00**	**100.370,00**	**63.931,12**	**63,7**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	5.500,00	9.000,00	7.338,83	81,5
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	8.500,00	8.500,00	2.336,96	27,5
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	21.000,00	19.000,00	1.141,92	6,0
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	3.000,00	5.400,00	5.300,64	98,2
412700	0922	Расходи за стручне услуге	21.000,00	18.900,00	11.616,60	61,5
412900	0922	Остали некласификовани расходи	27.700,00	39.570,00	36.196,17	91,5
48		***Трансфери између и унутар јединица власти***	***55.000,00***	***55.000,00***	***54.171,18***	***98,5***
488		**Трансфери унутар исте јединице власти**	**55.000,00**	**55.000,00**	**54.171,18**	**98,5**
488100	0922	Трансфери унутар исте јединице власти	55.000,00	55.000,00	54.171,18	98,5

Економ. код	Фун. код	ОПИС	План за 2025. г. (Фонд 02)	План са реалок. за 2025. г.	Извршење 31.12.2025.	Инд. 5/4а
1	2	3	4	4а	5	6
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***141.230,00***	***136.460,00***	***93.431,88***	***68,5***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**19.000,00**	**54.020,00**	**45.419,20**	**84,1**
511200	0922	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	9.000,00	8.000,00	0,00	0,0
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	10.000,00	46.020,00	45.419,20	98,7
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**122.230,00**	**82.440,00**	**48.012,68**	**58,2**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	122.230,00	82.440,00	48.012,68	58,2
63		***Остали издаци***	***34.300,00***	***25.400,00***	***2.033,14***	***8,0***
631		**Остали издаци**	**34.300,00**	**25.400,00**	**2.033,14**	**8,0**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	25.000,00	16.100,00	2.033,14	12,6
631900		Остали издаци	9.300,00	9.300,00	0,00	0,0
		УКУПНО ПОЉОПРИВРЕДНА ШКОЛА:	***317.230,00***	***317.230,00***	***213.567,32***	***67,3***

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

41		***Текући расходи***	***253.950,00***	***253.950,00***	***153.629,50***	***60,5***
411		**Расходи за лична примања запослених**	**90.700,00**	**90.700,00**	**83.979,30**	**92,6**
411100	0922	Расходи за бруто плате	86.400,00	86.400,00	80.557,30	93,2
411200	0922	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	4.300,00	4.300,00	3.422,00	79,6
412		**Расходи по основу коришћења роба и усл.**	**163.250,00**	**163.250,00**	**69.650,20**	**42,7**
412200	0922	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	31.220,00	31.220,00	13.379,56	42,9
412300	0922	Расходи за режијски материјал	15.000,00	15.000,00	8.716,61	58,1
412400	0922	Расходи за материјал за посебне намјене	8.000,00	8.000,00	0,00	0,0
412500	0922	Расходи за текуће одржавање	15.030,00	15.030,00	503,75	3,4
412600	0922	Расходи по основу путовања и смјештаја	12.000,00	12.000,00	6.582,32	54,9
412700	0922	Расходи за стручне услуге	12.000,00	12.000,00	4.171,64	34,8
412900	0922	Остали некласификовани расходи	70.000,00	70.000,00	36.296,32	51,9
51		***Издаци за нефинансијску имовину***	***400.000,00***	***400.000,00***	***155.732,26***	***38,9***
511		**Издаци за произведену сталну имовину**	**20.000,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,0**
511300	0922	Издаци за набавку постројења и опреме	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
516		**Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.**	**380.000,00**	**380.000,00**	**155.732,26**	**41,0**
516100	0922	Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	380.000,00	380.000,00	155.732,26	41,0
63		***Остали издаци***	***105.950,00***	***105.950,00***	***43.804,00***	***41,3***
631		**Остали издаци**	**105.950,00**	**105.950,00**	**43.804,00**	**41,3**
631100		Издаци по основу пореза на додату вриједност	40.000,00	40.000,00	23.504,00	58,8
631900		Остали издаци	65.950,00	65.950,00	20.300,00	30,8
		УКУПНО УТТ ШКОЛА:	***759.900,00***	***759.900,00***	***353.165,76***	***46,5***
		УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	***3.851.500,00***	***3.851.500,00***	***2.681.088,30***	***69,6***

ФУНКЦИОНАЛНА КЛАСИФИКАЦИЈА БУЏЕТСКИХ РАСХОДА И НЕТО ИЗДАТАКА ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ У 2025. ГОДИНИ-ФОНД 02

Табела 1.

04	ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ	1.192.470,00	1.262.470,00	787.989,67	62,4
08	РЕКРЕАЦИЈА, КУЛТУРА, РЕЛИГИЈА	415.000,00	415.000,00	241.171,91	58,1
09	ОБРАЗОВАЊЕ	504.750,00	513.650,00	286.164,65	55,7
11	ОСТАЛО	425.280,00	346.380,00	222.756,39	64,3
УКУПНО:		**2.537.500,00**	**2.537.500,00**	**1.538.082,62**	**60,6**

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	1.192.470,00	1.262.470,00	787.989,67	62,4
ИУ	ИНДИВИДУАЛНЕ УСЛУГЕ	919.750,00	928.650,00	527.336,56	56,8
	ОСТАЛО*	425.280,00	346.380,00	222.756,39	64,3
УКУПНО:		**2.537.500,00**	**2.537.500,00**	**1.538.082,62**	**60,6**

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

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА
ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12 2025. ГОДИНЕ

- ФОНД 03 - ФОНД ГРАНТОВА (ДОНАЦИЈА)

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2025. г.
1	2	3

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

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***604.497,91***
787111	Трансфери од државе	604.497,91
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*0,00*
	I. Укупно:	***604.497,91***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***604.467,91***
412900	Остали некласификовани расходи	604.467,91
	II. Укупно :	***604.467,91***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***30,00***

Назив потрошачке јединице: **ОДСЈЕК ЗА ПОСЛОВЕ ЦИВИЛНЕ ЗАШТИТЕ И ПТВСЈ**
Број потрошачке јединице: **2002125**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***300.000,00***
787211	Трансфери од ентитета	300.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*0,00*
	I. Укупно:	***300.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***80.000,00***
415200	Грантови у земљи	80.000,00
	II. Укупно :	***80.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***220.000,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***83.612,46***
731119	Остали текући грантови из иностранства	82.613,28
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	999,18
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*143.788,18*
	I. Укупно:	***227.400,64***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***94.397,04***
412700	Расходи за стручне услуге	47.978,64
412900	Остали некласификовани расходи	17.176,49
415100	Грантови у иностранству	29.241,91
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***24.273,21***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	14.573,21
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	9.700,00
	II. Укупно :	***118.670,25***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***108.730,39***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*-21.782,98*
	I. Укупно:	***-21.782,98***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I)	***-21.782,98***

Напомена: Неутрошена средства из претходног периода (дефицит) била су исказана у износу од -20.976,77 КМ (извјештај за 2024. г.). Иста су се сатојала од 21.782,98 КМ, евидентираних на позицији 6311-Издаци по основу аванса и вишка прихода над расходима (класа 7 - класа 4 и 5) у износу од 806,21 КМ. С обзиром да је у 2025. г. потр. јединица одустала од трошења 806,21 КМ, а да је незатворени аванс за изградњу Спомен обиљежја из 2024. (фонд 03) у 2025. г. затворен на терет фонда 01, исказана је негативна (књиговодствена) разлика код ове ПЈ за 2025. годину у оквиру фонда 03, у износу од 21.782,98 КМ. Иста се неће одразити на будуће периоде код извршења фонда 03 ове потрошачке јединице.

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2025. г.
1	2	3

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ - УРЕЂЕЊЕ ГРАЂЕВИНСКОГ ЗЕМЉИШТА**
Број потрошачке јединице: **2002261**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*100.000,00*
	I. Укупно:	***100.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***50.000,00***
412900	Остали некласификовани расходи	50.000,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***50.000,00***
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката-Изградња сеоске водоводне мреже у насељу Ада-Врбања	50.000,00
	II. Укупно :	***100.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***15.972,37***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	15.972,37
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*101.308,98*
	I. Укупно:	***117.281,35***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***4.950,00***
412100	Расходи по основу закупа	4.950,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***30.000,00***
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - Изградња дјечијег игралишта са баскетом-МЗ Врбања	30.000,00
	II. Укупно :	***34.950,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***82.331,35***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***174.730,87***
731221	Капитални грантови од правних лица у земљи	174.730,87
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***47.848,20***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	47.848,20
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*30.925,00*
	I. Укупно:	***253.504,07***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***47.848,20***
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката - Изградња трга у Д. Пискавици	42.817,44
511300	Издаци за набавку постројења и опреме - Уређење друштвеног Дома у МЗ Пискавица	5.030,76
	II. Укупно :	***47.848,20***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***205.655,87***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*185.000,00*
	I. Укупно:	***185.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***92.500,00***
412900	Остали некласификовани расходи	92.500,00

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2025. г.
1	2	3
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***357.500,00***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање реконструкцију и адаптацију - Реконстукција дијела локалног пута Рамићи-Куљани-Залужани, рехабилитација улице Саве Љубоје, реконструкција дијела ул. Тешана Подруговића и реконструкција ул. Јасмира Малчића	357.500,00
	II. Укупно :	***450.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***-265.000,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***310.748,37***
731221	Капитални грантови од правних лица у земљи	310.748,37
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*354.100,00*
	I. Укупно:	***664.848,37***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***80.000,00***
412900	Остали некласификовани расходи	80.000,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***194.103,99***
511100	Издаци за изградњу и прибављање зграда и објеката	9.100,00
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, рек. и адаптацију зграда и објеката - Извођење радова на реконструкцији раскрснице улица Триве Амелице - Крајишких бригада	185.003,99
63	***Остали издаци***	***125.744,38***
631900	Остали издаци	125.744,38
	II. Укупно :	***399.848,37***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***265.000,00***

Назив потрошачке јединице: **ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ДРУШТ. 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***	***6.000,00***
787111	Трансфери од државе	6.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*18.950,00*
	I. Укупно:	***24.950,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***2.500,00***
412200	Расходи по основу утрошака енергије, комуналних, комуникац. и транспортних услуга	2.500,00
	II. Укупно :	***2.500,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***22.450,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***133.070,50***
787211	Трансфери од ентитета	133.070,50
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*30.248,30*
	I. Укупно:	***163.318,80***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***71.742,24***
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	71.742,24
48	***Трансфери ентитету***	***50.000,00***
487200	Трансфер ентиту	50.000,00
	II. Укупно :	***121.742,24***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***41.576,56***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2025. г.
1	2	3

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***46.976,11***
731112	Текући грантови од међународних организација	16.276,11
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	700,00
731221	Капитални грантови од правних лица у земљи	30.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*1.020,18*
	I. Укупно:	***47.996,29***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***17.996,29***
416100	Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	17.996,29
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***30.000,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	30.000,00
	II. Укупно:	***47.996,29***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***997,80***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	997,80
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***28.630,28***
787211	Трансфери од ентитета	28.630,28
	I. Укупно:	***29.628,08***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***28.983,18***
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	5.424,36
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	5.280,90
412900	Остали некласификовани расходи	18.277,92
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***644,90***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	644,90
	II. Укупно:	***29.628,08***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Назив потрошачке јединице: **ЈУ БАНСКИ ДВОР - КУТУРНИ ЦЕНТАР**
Број потрошачке јединице: **2002510**

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***9.000,00***
787211	Трансфери од ентитета	9.000,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*41.606,67*
	I. Укупно:	***50.606,67***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***8.500,00***
412900	Остали некласификовани расходи	8.500,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***33.106,67***
512100	Издаци за драгоцјености	33.106,67
	II. Укупно:	***41.606,67***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***9.000,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***194.870,63***
731111	Текући грантови од страних влада *(са преносом неутрошених средстава на Фонд 01)*	106.090,63
731112	Текући грантови од међународних организација	88.780,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кортиговано за износ који се неће трошити):	*5.648,30*
	I. Укупно:	***200.518,93***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2025. г.
1	2	3
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***105.528,78***
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	50.431,78
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	8.705,34
412700	Расходи за стручне услуге	4.780,00
412900	Остали некласификовани расходи	41.611,66
	II. Укупно:	***105.528,78***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***94.990,15***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*30.000,00*
	I. Укупно:	***30.000,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***30.000,00***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	30.000,00
	II. Укупно :	***30.000,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***14.762,42***
731112	Текући грантови од међународних организација	9.262,42
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	5.500,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***850,00***
787311	Трансфери од јединица локалне самоуправе	550,00
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	300,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*0,00*
	I. Укупно:	***15.612,42***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***14.262,06***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	122,50
412700	Расходи за стручне услуге	5.000,00
412900	Остали некласификовани расходи	9.139,56
	II. Укупно :	***14.262,06***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***1.350,36***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***7.824,56***
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	7.824,56
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***300,00***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	300,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*0,00*
	I. Укупно:	***8.124,56***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***176,61***
412400	Расходи за материјал за посебне намјене	176,61
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***4.174,56***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	4.174,56
	II. Укупно:	***4.351,17***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***3.773,39***

Напомена: Неутрошена средства из претходног периода износила су 3.347,70 КМ, иста се неће трошити у наредном периоду.

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2025. г.
1	2	3

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***12.036,00***
787211	Трансфери од ентитета	12.036,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*10.000,00*
	I. Укупно:	***22.036,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***12.036,00***
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	12.036,00
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***10.000,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	10.000,00
	II. Укупно:	***22.036,00***
	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	
73	***Грантови***	***11.262,42***
731111	Текући грантови од страних влада	9.262,42
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	2.000,00
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***17.590,00***
787211	Трансфери од ентитета	17.590,00
	I. Укупно:	***28.852,42***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***26.754,37***
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	17.590,00
412900	Остали некласификовани расходи	9.164,37
	II. Укупно:	***26.754,37***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***2.098,05***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***225,00***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	225,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*1.638,00*
	I. Укупно:	***1.863,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***1.863,00***
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	1.638,00
412900	Остали некласификовани расходи	225,00
	II. Укупно:	***1.863,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***8.688,42***
731111	Текући грантови од страних влада	8.688,42
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће тропити):	*819,00*
	I. Укупно:	***9.507,42***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***9.507,42***
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	819,00
412900	Остали некласификовани расходи	8.688,42
	II. Укупно:	***9.507,42***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2025. г.
1	2	3

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода:	*2.106,00*
	I. Укупно:	***2.106,00***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***2.106,00***
412200	Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	2.106,00
	II. Укупно:	***2.106,00***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***0,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***225,00***
788111	Трансфери унутар исте јединице власти	225,00
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих период (кориговано за износ који се неће трошити):	*0,00*
	I. Укупно:	***225,00***

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
73	***Грантови***	***8.274,44***
731112	Текући грантови од међународних организација	291,43
731211	Текући грантови од правних лица у земљи	5.340,00
731212	Текући грантови од физичких лица у земљи	2.643,01
	Расподјела суфицита фонд 03 из ранијих периода (кориговано за износ који се неће трошити):	*570.435,60*
	I. Укупно :	***578.710,04***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
41	***Текући расходи***	***10.449,94***
411200	Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	3.442,24
412500	Расходи за текуће одржавање	5.215,31
412600	Расходи по основу путовања и смјештаја	1.792,39
51	***Издаци за нефинасијску имовину***	***2.243,00***
511300	Издаци за набавку постројења и опреме	1.570,00
511700	Издаци за нематеријалну произведену имовину	673,00
	II. Укупно:	***12.692,94***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II):	***566.017,10***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 03 ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12.2025. ГОДИНЕ

	1.1.Текући грантови од страних влада (731111)	124.041,47
	1.2. Текући грантови од међународних организација (731112)	114.609,96
	1.3. Остали текући грантови из иностранства (731119)	82.613,28
7311	*Текући грантови из иностранства (1.1.+1.2.+1.3.)*	*321.264,71*
	1.1. Текући грантови од правних лица у земљи (731211)	39.333,91
	1.2. Текући грантови од физичких лица у земљи (731212)	2.643,01
	1.3. Капитални грантови од правних лица у земљи (731221)	515.479,24
	1.4. Капитални грантови од физичких лица у земљи (731222)	0,00
7312	*Текући и капитални грантови из земље (1.1 до 1.4.)*	*557.456,16*
73	*1. Грантови (7311+7312)*	*878.720,87*
78	*2. Трансфери*	*1.160.272,89*
93	*3. Остали примици*	*0,00*
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (1+2+3)	***2.038.993,76***
41	*1. Текући расходи*	*1.318.720,84*
48	*2. Трансфери*	*50.000,00*
51	*3. Издаци за нефинасијску имовину*	*813.894,53*
63	*4. Остали издаци*	*125.744,38*
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (1+2+3+4)	***2.308.359,75***
	Разлика (I-II):	***-269.365,99***
	III Расподјела суфицит Фонда 03 из ранијег периода:	***1.605.811,23***
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 03 текућег периода (I-II+III):	***1.336.445,24***

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12 2025. ГОДИНЕ

- ФОНД 05 - ФОНД ПОСЕБНИХ ПРОЈЕКАТА

Економ. код	ОПИС	Извршење 31.12.2025. г.
1	2	3

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

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

	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ	
78	***Трансфери између или унутар јединица власти***	***116.953,04***
787211	Трансфер од ентитета	116.953,04
93	***Остали примици***	***99.363,76***
931 312	Импутирани примици по основу затворених аванса у земљи (датих у претходној или ранијим годинама)	99.363,76
	I. Укупно:	***216.316,80***
	II РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	
51	***Издаци за нефинансијску имовину***	***216.316,80***
511200	Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	216.316,80
	I. Укупно :	***216.316,80***
	Нерасп. суфицит/непокр. дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II):	***0,00***

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФОНДА 05 ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12.2025. ГОДИНУ

78	*1. Трансфери између или унутар јединица власти*	*116.953,04*
93	*2. Остали примици*	*99.363,76*
	I ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (1+2)	***216.316,80***
51	*1. Издаци за нефинасијску имовину (1.1)*	*216.316,80*
5112	*1.1. Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адатпцију зграда и објекаата*	*216.316,80*
	II ИЗДАЦИ (1)	***216.316,80***
	Разлика (I-II):	***0,00***
	III Расподјела суфицит Фонда 05 из ранијег периода:	*0,00*
	Нераспоређени суфицит/непокривени дефицит ФОНДА 05 текућег периода (I-II+III)	***0,00***

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД ИЗВРШЕЊЕ БУЏЕТА ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12 2025. ГОДИНЕ

- РЕКАПИТУЛАЦИЈА -

ОПИС	План за 2025. г.	Извршење 31.12.2025. г.	Инд. 3/2
1	2	3	4

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИЗВРШЕЊА БУЏЕТА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2025. ГОДИНЕ - ПО СВИМ ФОНДОВИМА

	А. ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ			
а1.	*ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (фонд 01):*	*196.217.000,00*	*192.306.517,31*	*98,0*
а2.	*ГРАНТОВИ (фонд 01):*	*1.808.810,00*	*102.353,55*	*5,7*
а3.	*ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):*	*12.750.000,00*	*12.440.280,80*	*97,6*
а4.	*ПРИМИЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ (фонд 01):*	*2.950.000,00*	*653.108,50*	*22,1*
а5.	*ПРИМИЦИ ОД ФИН. ИМОВИНЕ И ЗАДУЖИВАЊА, ОСТАЛИ ПРИМИЦИ (фонд 01):*	*44.128.560,00*	*8.620.394,69*	*19,5*
а6.	*РАСПОДЈЕЛА СУФИЦИТА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА:*	*10.005.630,00*	*4.450.693,84*	*44,5*
	УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01):	*267.860.000,00*	*218.573.348,69*	*81,6*
а7.	*ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 02 + суфицит фонда из ранијег периода):*	*3.851.500,00*	*3.060.206,72*	*79,5*
а8.	*ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 03 + суфицит фонда из ранијег периода):*	*0,00*	*3.644.804,99*	*-*
а9.	*ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИМИЦИ (фонд 05 + суфицит фонда из ранијег периода):*	*0,00*	*216.316,80*	*-*
	УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА (фонд 01, 02, 03, 05):	*271.711.500,00*	*225.494.677,20*	*83,0*
	Б. РАСХОДИ И ИЗДАЦИ			
б1.	*УКУПНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 01):*	*267.859.900,00*	*211.557.451,73*	*79,0*
б2.	*УКУПНА ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ ЈЕДИНИЦА (фонд 02):*	*3.851.500,00*	*2.681.088,30*	*69,6*
б3.	*ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 03):*	*0,00*	*2.308.359,75*	*-*
б4.	*ОСТАЛИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 05):*	*0,00*	*216.316,80*	*-*
	УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (фонд 01, 02, 03, 05):	*271.711.400,00*	*216.763.216,58*	*79,8*

УКУПНО ОСТВАРЕНА СРЕДСТВА - УКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2025. Г. (СВИ РАЧУНОВОДСТВЕНИ ФОНДОВИ):	*8.731.460,62*	

Утврђено стање буџета Града за период 01.01. - 31.12.2025. године

1. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 01 (збир а1 до а6 - б1):	*7.015.896,96*	
2. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 02 (а7-б2):	*379.118,42*	
3. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 03 (а8-б3):	*1.336.445,24*	
4. Вишак остварених прихода над расходима - Фонд 05 (а9-б4):	*0,00*	
5. Вишак остварених прихода над расходима за период - сви фондови - 01.01.-31.12.2025. г. (1+2+3+4):	*8.731.460,62*	

ОБРАЂИВАЧ
Одјељење за финансије
По овлашћењу Градоначелника
Милан Алетић

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.-31.12.2025. ГОДИНЕ

Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	План за 2025. годину	План са реалокацијама	Оперативни буџет до 31.12.2025. г.	Извршење 31.12.2025. г.	Инд.	Инд.
1	2	3	4	5	6	7 (6/4)	8 (6/5)
Оперативна јединица 1 - Градска управа							
2002110	Скупштина Града	1.188.000,00	1.131.000,00	892.444,78	793.909,74	70,2	89,0
2002111	Градска изборна комисија	114.000,00	304.000,00	304.000,00	292.867,14	96,3	96,3
2002112	Стручна служба Скупштине града	45.000,00	45.000,00	40.141,83	37.445,02	83,2	93,3
2002120	Градоначелник	1.023.000,00	1.217.000,00	1.213.500,00	1.199.955,77	98,6	98,9
2002124	Одсјек за информатику	539.540,00	539.540,00	535.542,42	525.494,22	97,4	98,1
2002125	Одсјек за послове ЦЗ и ПТВЦ	6.354.400,00	6.354.400,00	6.301.399,99	5.773.188,92	90,9	91,6
2002127	Одсјек за правна питања	409.000,00	409.000,00	403.460,25	388.334,33	94,9	96,3
2002128	Одсјек за међународну сарадњу и пројекте	535.680,00	535.680,00	522.942,68	310.203,56	57,9	59,3
2002129	Одсјек за управљање непокретном имовином града	243.500,00	243.500,00	243.500,01	196.613,11	80,7	80,7
2002130	Одјељење за општу управу	657.000,00	657.000,00	656.659,50	654.148,57	99,6	99,6
2002131	Одсјек за надзор инфраструктурних пројеката	95.000,00	95.000,00	44.000,00	27.892,80	29,4	63,4
2002140	Одјељење за финансије	36.049.000,00	37.424.000,00	37.410.500,00	37.225.017,95	99,5	99,5
2002152	Одјељење за привреду и локални економски развој	2.209.500,00	2.599.500,00	2.538.607,37	2.061.056,10	79,3	81,2
2002160	Одјељење за просторно уређење	3.891.900,00	3.698.900,00	2.647.992,74	1.865.119,47	50,4	70,4
2002180	Одјељење за борачко-инвалидску заштиту	5.821.800,00	5.821.800,00	5.776.632,72	5.761.931,66	99,0	99,7
2002190	Остала буџетска потрошња	33.614.560,00	32.350.560,00	32.316.625,21	25.324.958,35	78,3	78,4
2002212	Одјељење за бригу о породици и демографију	10.677.700,00	10.144.700,00	9.312.037,00	9.310.369,67	91,8	100,0
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	163.000,00	163.000,00	160.807,00	160.615,34	98,5	99,9
2002230	Одјељење за комуналну полицију	550.000,00	550.000,00	539.999,56	492.204,85	89,5	91,1
2002240	Служба за заједничке послове	1.739.200,00	1.739.200,00	1.727.199,86	1.683.950,40	96,8	97,5
2002261, 2002262, 2002263	Одјељење за комуналне послове	35.053.610,00	35.053.610,00	21.691.406,95	21.348.929,63	60,9	98,4
2002271, 2002272	Одјељење за саобраћај и путеве	24.042.500,00	24.042.500,00	7.926.236,17	7.483.459,89	31,1	94,4
2002275	Одсјек за јавни превоз-дирекција	15.372.400,00	14.605.400,00	7.932.046,06	7.886.000,59	54,0	99,4
2002281	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за културу, социјалну заштиту, удружења грађана и вјерске заједнице	2.907.400,00	2.907.400,00	2.510.059,04	2.402.436,96	82,6	95,7
2002282	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за образовање, здравство, омладину и спорт	12.433.510,00	12.433.510,00	9.790.183,38	9.696.208,12	78,0	99,0
Оперативна јединица 2 - Остали буџетски корисници							
2002300	ЈУ Центар за социјални рад	33.112.050,00	35.031.050,00	34.958.983,73	34.677.461,67	99,0	99,2
2002400	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	20.861.200,00	19.881.200,00	19.123.387,77	18.339.004,61	92,2	95,9
2002510	ЈУ Бански двор-Културни центар	1.837.000,00	1.837.000,00	1.749.784,69	1.702.504,29	92,7	97,3
2002530	ЈУ Туристичка организација Града	2.093.700,00	2.093.700,00	1.903.315,11	1.394.494,35	66,6	73,3
2002910	Градска развојна агенција	2.018.400,00	2.018.400,00	1.860.345,87	1.727.490,89	85,6	92,9
2002920	Центар за развој пољопривреде и села	4.381.400,00	4.381.400,00	3.896.006,23	3.651.614,43	83,3	93,7
2002930	ЈУ СЦ Борик	3.878.000,00	3.798.000,00	3.691.763,21	3.623.503,29	95,4	98,2
0815001	ЈУ Гимназија	272.900,00	272.900,00	272.900,00	270.267,18	99,0	99,0
0815002	ЈУ Грађевинска школа	262.700,00	262.700,00	261.530,93	231.756,67	88,2	88,6
0815003	ЈУ Економска школа	223.000,00	223.000,00	223.000,00	204.055,70	91,5	91,5
0815004	ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	242.000,00	242.000,00	241.999,99	220.259,82	91,0	91,0
0815005	ЈУ Медицинска школа	385.000,00	385.000,00	385.000,00	338.857,56	88,0	88,0
0815006	ЈУ Пољопривредна школа	251.300,00	251.300,00	251.300,00	243.501,12	96,9	96,9
0815007	ЈУ Техничка школа	467.650,00	467.650,00	467.650,00	458.197,66	98,0	98,0
0815008	ЈУ Технолошка школа	307.100,00	307.100,00	307.087,43	271.980,81	88,6	88,6
0815009	ЈУ Угоститељско-трговинско-туристична школа	189.000,00	189.000,00	188.977,02	187.104,73	99,0	99,0
0815010	ЈУ Политехничка школа	245.300,00	245.300,00	245.299,99	239.966,04	97,8	97,8
0840001	ЈУ Умјетничка школа "Владо Милошевић"	86.000,00	86.000,00	85.999,99	85.662,85	99,6	99,6
0840012	ЈУ Центар "Заштити ме"	620.000,00	620.000,00	614.300,00	597.839,02	96,4	97,3
0840013	ЈУ Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	196.000,00	196.000,00	195.998,97	189.616,97	96,7	96,7
	Оперативна јединица 1	**195.730.200,00**	**195.065.200,00**	**153.437.924,52**	**142.902.312,16**	**73,3**	**93,1**
	Оперативна јединица 2	**71.929.700,00**	**72.788.700,00**	**70.924.630,93**	**68.655.139,66**	**94,3**	**96,8**
	Буџетска резерва	**200.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**0,00**	**-**	**-**
	СВЕУКУПНО	**267.859.900,00**	**267.859.900,00**	**224.368.555,45**	**211.557.451,82**	**79,0**	**94,3**

Табела 1А.

ПОТРОШЊА БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА/ПОТРОШАЧКИХ ЈЕДИНИЦА НА ДАН 31.12.2025. 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	793.909,74				793.909,74
2002111	Градска изборна комисија	292.867,14		604.467,91		897.335,05
2002112	Стручна служба скупштине града	37.445,02				37.445,02
2002120	Градоначелник	1.199.955,77				1.199.955,77
2002124	Одсјек за информатику	525.494,22				525.494,22
2002125	Одсјек за послове ЦЗ и ПТВСЈ	5.773.188,92		80.000,00		5.853.188,92
2002127	Одсјек за правна питања	388.334,33				388.334,33
2002128	Одсјек за међународну сарадњу и пројекте	310.203,56		118.670,25		428.873,81
2002129	Одсјек за управљање непокретном имовином града	196.613,11				196.613,11
2002130	Одјељење за општу управу	654.148,57				654.148,57
2002131	Одсјек за надзор инфраструктурних пројеката	27.892,80				27.892,80
2002140	Одјељење за финансије	37.225.017,95				37.225.017,95
2002152	Одјељење за привреду и локални економски развој	2.061.056,10				2.061.056,10
2002160	Одјељење за просторно уређење	1.865.119,47				1.865.119,47
2002180	Одјељење за борачко-инвалидску заштиту	5.761.931,66				5.761.931,66
2002190	Остала буџетска потрошња	25.324.958,35				25.324.958,35
2002212	Одјељење за бригу о породици и демографију	9.310.369,67				9.310.369,67
2002220	Одјељење за инспекцијске послове	160.615,34				160.615,34
2002230	Одјељење за комуналну полицију	492.204,85				492.204,85
2002240	Служба за заједничке послове	1.683.950,40				1.683.950,40
2002261, 2002262, 2002263	Одјељење за комуналне послове	21.348.929,63		182.798,20	216.316,80	21.748.044,63
2002271, 2002272	Одјељење за саобраћај и путеве	7.483.459,89		849.848,37		8.333.308,26
2002275	Одсјек за јавни превоз-дирекција	7.886.000,59				7.886.000,59
2002281	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за културу, социјалну заштиту, удружења грађана и вјерске заједнице	2.402.436,96		124.242,24		2.526.679,20
2002282	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за образовање, здравство, омладину и спорт	9.696.208,12				9.696.208,12
Оперативна јединица 2 - Остали буџетски корисници						
2002300	ЈУ Центар за социјални рад	34.677.461,67		47.996,29		34.725.457,96
2002400	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	18.339.004,61		29.628,08		18.368.632,69
2002510	ЈУ Бански двор-Културни центар	1.702.504,29		41.606,67		1.744.110,96
2002530	ЈУ Туристичка организација Града	1.394.494,35	17.342,61			1.411.836,96
2002910	Градска развојна агенција	1.727.490,89		105.528,78		1.833.019,67
2002920	Центар за развој пољопривреде и села	3.651.614,43	1.313.687,37			4.965.301,80
2002930	ЈУ СЦ Борик	3.623.503,29	694.658,77	30.000,00		4.348.162,06
0815001	ЈУ Гимназија	270.267,18	88.666,47	14.262,06		373.195,71
0815002	ЈУ Грађевинска школа	231.756,67				231.756,67
0815003	ЈУ Економска школа	204.055,70		4.351,17		208.406,87
0815004	ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	220.259,82		22.036,00		242.295,82
0815005	ЈУ Медицинска школа	338.857,56		26.754,37		365.611,93
0815006	ЈУ Пољопривредна школа	243.501,12	213.567,32	1.863,00		458.931,44
0815007	ЈУ Техничка школа	458.197,66				458.197,66
0815008	ЈУ Технолошка школа	271.980,81		9.507,42		281.488,23
0815009	ЈУ Угоститељско-трговинско-туристична школа	187.104,73	353.165,76	2.106,00		542.376,49
0815010	ЈУ Политехничка школа	239.966,04				239.966,04
0840001	ЈУ Умјетничка школа "Владо Милошевић"	85.662,85				85.662,85
0840012	ЈУ Центар "Заштити ме"	597.839,02		12.692,94		610.531,96
0840013	ЈУ Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	189.616,97				189.616,97
	Оперативна јединица 1	**142.902.312,16**	**0,00**	**1.960.026,97**	**216.316,80**	**145.078.655,93**
	Оперативна јединица 2	**68.655.139,66**	**2.681.088,30**	**348.332,78**	**0,00**	**71.684.560,74**
	СВЕУКУПНО	**211.557.451,82**	**2.681.088,30**	**2.308.359,75**	**216.316,80**	**216.763.216,67**

Табела 2.

ИЗВРШЕЊЕ ПОРЕСКИХ И НЕПОРЕСКИХ ПРИХОДА ГРАДА У 2024. И 2025. Г. - ФОНД 01

Екон. клас.	ВРСТА ПРИХОДА	ИЗВРШЕЊЕ		РАЗЛИКА	
		јануар -децембар 2024	јануар -децембар 2025	4-3	Инд. 4/3
1	2	3	4	5	6
71	**ПОРЕСКИ ПРИХОДИ**	**121.520.214,13**	**134.522.279,09**	**13.002.064,96**	**110,7**
711	**Порез на приходе од пољопривреде и шумарства**	**8,84**	**26,18**	**17,34**	**-**
711100	Порез на приходе од пољопривреде и шумарства	8,84	26,18	17,34	-
713	**Порез на лична примања и приходе од самосталних дјелатности**	**27.061.347,33**	**31.364.180,36**	**4.302.833,03**	**115,9**
713111	Порез на приходе од самосталне дјелатности	4.604.232,87	5.375.855,71	771.622,84	116,8
713112	Порез на приходе од самосталне дјелатности у паушалном износу	875,43	2.143,66	1.268,23	244,9
713113	Порез на лична примања	22.455.996,65	25.986.026,40	3.530.029,75	115,7
713114	Порез на лична примања лица која самостално обављају привредну и професионалну дјелатност	242,38	154,59	-87,79	63,8
714	**Порези на имовину**	**9.068.347,00**	**9.819.043,93**	**750.696,93**	**108,3**
714111	Порез на имовину	6.955,98	8.532,21	1.576,23	122,7
714112	Порез на непокретности	9.061.141,41	9.810.511,72	749.370,31	108,3
714211	Порез на наслијеђе и поклоне	249,61	0,00	-249,61	-
715	**Порез на промет произв. и услуга (заостале обавезе)**	**18,97**	**314,26**	**295,29**	**1.656,6**
715100	Порез на промет производа (заостале обавезе)	0,73	314,26	313,53	43.049,3
715200	Порез на промет услуга (заостале обавезе)	18,24	0,00	-18,24	0,0
717	**Индиректни порези дозначени од УИО**	**78.747.549,03**	**84.427.838,03**	**5.680.289,00**	**107,2**
717111	Индиректни порези дозначени од УИО	78.747.549,03	84.427.838,03	5.680.289,00	107,2
719	**Остали порези**	**6.642.942,96**	**8.910.876,33**	**2.267.933,37**	**134,1**
719113	Порез на добитке од игара на срећу	6.642.942,96	8.910.876,33	2.267.933,37	134,1
72	**НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ**	**50.613.795,44**	**57.784.238,22**	**7.170.442,78**	**114,2**
	НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (без наканде за УГЗ - по уг. са инвеститорима за опремање ГГЗ)	**49.144.059,07**	**52.584.808,66**	**3.440.749,59**	**107,0**
721	**Приход од финансијске и нефинансијске имовине и позитивних курсних разлика**	**12.001.923,44**	**13.898.951,65**	**1.897.028,21**	**115,8**
721222	Приходи од давања у закуп објеката града	1.399.255,73	1.470.801,23	71.545,50	105,1
721222	Приходи од давања у закуп установа које се финансирају из буџета општине/града	343.992,27	290.034,32	-53.957,95	84,3
721223	Приходи од земљишне ренте	10.233.236,13	11.535.769,54	1.302.533,41	112,7
721223	Приходи од земљишне ренте-субвенције за индивидуалне стамбене објекте	0,00	579.617,32	579.617,32	-
721224	Приход од закупа земљишта у својини Републике	8.830,17	7.200,00	-1.630,17	81,5
721310	Приходи од камата на новчана средства на банковним рачунима	1.976,28	1.976,24	-0,04	100,0
721412	Приход од обвезница	14.632,86	13.553,00	-1.079,86	92,6
722	**Накнаде и таксе и приходи од пружања јавних услуга**	**37.057.572,05**	**42.276.102,97**	**5.218.530,92**	**114,1**
722121	Општинске административне таксе	1.032,85	603,60	-429,25	58,4
722131	Градске административне таксе	1.295.942,96	1.335.322,59	39.379,63	103,0
722311	Комуналне таксе за држање животиња	0,00	60,00	60,00	-
722312	Комуналне таксе на фирму	227.912,17	94.486,93	-133.425,24	41,5
722313	Комуне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила	620,00	1.380,00	760,00	222,6
722314	Комуналне таксе за коришћење простора на јавним површинама	575.861,79	530.432,83	-45.428,96	92,1
722315	Комунална такса за држање средстава за игру	60,00	0,00	-60,00	-
722316	Комунална такса за приређивање музичког програма у угоститељским објектима	540,00	440,00	-100,00	81,5
722318	Комунална такса за коришћење рекламних паноа	1.391.476,45	1.282.427,78	-109.048,67	92,2
722319	Комунална такса за коришћење простора за паркирање	4.145.292,14	2.035.356,28	-2.109.935,86	49,1
722321	Боравишна такса	397.696,75	423.081,03	25.384,28	106,4
722391	Комунална такса за коришћење слободних површина и постављање шатора	380,18	0,00	-380,18	-
722396	Комунална такса на остале предмете таксирања	154.567,05	186.634,17	32.067,12	120,7
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта	12.541.467,26	14.154.965,13	1.613.497,87	112,9
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - субвенције за индивидуалне стамбене објекте	0,00	761.342,96	761.342,96	-
722411	Накнада за уређење грађевинског земљишта - по уговорима са инвеститорима за финан. опремања градског грађевинског земљишта	1.469.736,37	5.199.429,56	3.729.693,19	353,8
722411	Накнада за грађевинске дозволе за цркве	0,00	143.456,39	143.456,39	-
722412	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	65.678,50	75.516,13	9.837,63	115,0
722421	Накнада за коришћење путева	102.215,67	87.844,26	-14.371,41	85,9

Екон. клас.	ВРСТА ПРИХОДА	ИЗВРШЕЊЕ		РАЗЛИКА	
		јануар -децембар 2024	јануар -децембар 2025	4-3	Инд. 4/3
1	2	3	4	5	6
722424	Накнада за коришћење минералних сировина	95.994,11	82.797,44	-13.196,67	86,3
722425	Накнада за промјену намјене пољопривредног земљишта	322.336,86	303.054,22	-19.282,64	94,0
722435	Накнада за коришћење шума и шумског земљишта	143.298,39	446.561,88	303.263,49	311,6
722440	Накнада за коришћење вода	1.029.916,82	1.229.174,30	199.257,48	119,3
722457	Накнада за употребу вјештачких ђубрива и хемикалија за заштиту биља	18,90	0,00	-18,90	-
722461	Накнада за коришћење комуналних добара од општег интереса	5.378.324,36	5.941.836,47	563.512,11	110,5
722462	Накнада за извађени материјал из водотока	57,39	0,00	-57,39	0,0
722463	Накнада за коришћење материјала из водотока	0,00	4,04	4,04	0,0
722464	Накнада за воде за узгој рибе	19.514,57	1.251,98	-18.262,59	6,4
722465	Накнада за воде за индустријске процесе, укључујући и термоелектране	6.269,89	7.092,16	822,27	113,1
722467	Средства за финансирање заштите од пожара	2.694.531,58	2.794.132,99	99.601,41	103,7
722469	Накнада за узгој рибе у кавезима потопљеним у површинским водама	1.687,64	1.395,87	-291,77	82,7
722491	Концесионе накнаде за коришћење природних и других добара од општег интереса	32.159,32	38.375,93	6.216,61	119,3
722492	Концесиона накнада за коришћење електроенергетских објеката	305.457,11	403.956,96	98.499,85	132,2
722521	Приходи општинских органа управе	62.601,23	55.520,84	-7.080,39	88,7
722591	Властити приходи буџетских корисника Града	4.594.923,74	4.658.168,25	63.244,51	101,4
723	**Новчане казне**	**687.078,44**	**780.104,23**	**93.025,79**	**113,5**
723121	Новчане казне изречене у прекршајном поступку за прекршаје прописане актом Скупштине града као и одузета имовинска корист у том поступку	687.078,44	780.104,23	93.025,79	113,5
728	**Приходи од закупа унутар исте јединице власти**	**207.332,96**	**241.461,27**	**34.128,31**	**116,5**
728112	Приходи од закупа са другим јединицама власти	130.768,70	106.610,48	-24.158,22	81,5
728200	Приходи од закупа унутар исте јединице власти	76.564,26	134.850,79	58.286,53	176,1
729	**Остали непорески приходи**	**659.888,55**	**587.618,10**	**-72.270,45**	**89,0**
729124	Остали општински непорески приходи	659.888,55	587.618,10	-72.270,45	89,0
УКУПНО ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ		**172.134.009,57**	**192.306.517,31**	**20.172.507,74**	**111,7**
УКУПНО ПОРЕСКИ И НЕПОРЕСКИ ПРИХОДИ (без наканде за УГЗ - по уг. са инвеститорима за опремање ГГЗ):		**170.664.273,20**	**187.107.087,75**	**16.442.814,55**	**109,6**

Табела 3.

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА У БУЏЕТУ ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2025. Г. - ФОНД 01

ПРЕРАСПОДЈЕЛА СРЕДСТАВА ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧИХ ЈЕДИНИЦА)
ПО ОДЛУКАМА СКУПШТИНЕ ГРАДА
у складу са тачкама VII и VIII Одлуке о извршењу буџета Града Б. Лука за 2025. г. ("Сл. гл. Града Б. Лука", бр. 17/25)

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређени износ између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002110	**Скупштина Града**		
		4152-Текући грантови политичким партијама	-57.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-206/25, од 13.10.2025.г.
	2002111	**Градска изборна комисија**		
1		4121-Расходи по основу закупа	2.800,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-206/25, од 13.10.2025.г.
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	19.700,00	
		4129-Расходи за бруто накнаде члановима Изборне комисије	3.000,00	
		4129-Расходи за бруто накнаде ангажованим лицима у процесу техничке припреме и провођења избора	148.000,00	
		4129-Остали некласификовани расходи	3.000,00	
		4152-Грантови за потребе бирачког процеса	500,00	
		4872-Трансфери ентитетима-за потребе бирачког процеса	13.000,00	
	2002140	**Одјељење за финасије**		
		4111-Расходи за бруто плате запослених	1.200.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-18/26, од 30.01.2026.г.
		4113-Расходи за накнаду плата запослених за вријеме боловања,родитељског одсуства и осталих накнада плата	150.000,00	
		6381-Остали издаци из трансакција са другим јединицама власти (издаци за родитељско одсуство и боловања који се рефундирају и остали издаци)	25.000,00	
	2002152	**Одјељење за привреду и локални економски развој**		
1		4152 - Текући грант за финансирање трошкова редовних активности ЈП "AQUANA"доо Бања Лука-Градски олимпијски базен	500.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-207/25, од 13.10.2025.г.
		4141-Субвенције привреди	-110.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-18/26, од 30.01.2026.г.
	2002160	**Одјељење за просторно уређење**		
		4152-Капитални грант-цркве и вјерске заједнице (средства за грађевинске дозволе)	-193.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-18/26, од 30.01.2026.г.
	2002190	**Остала буџетска потрошња**		
		6312-Издаци по основу депозита и кауција	-340.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-207/25, од 13.10.2025.г.
		6313 - Издаци по основу аванса	-100.000,00	
		6312-Издаци по основу депозита и кауција	-53.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-206/25, од 13.10.2025.г.
		6312-Издаци по основу депозита и кауција	-771.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-18/26, од 30.01.2026.г.
	2002212	**Одјељење за бригу о породици и демографију**		
1		4161-Дознаке појединцима-Пројекат "0 дјеце на листама чекања за вртић"	-533.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-18/26, од 30.01.2026.г.
	2002275	**Одсјек за јавни превоз**		
		4141-Субвенције за јавни превоз	-60.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-207/25, од 13.10.2025.г.
		4141-Субвенције за јавни превоз	-707.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-18/26, од 30.01.2026.г.
	2002400	**ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање**		
1		4112-Расходи за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада	-300.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-19/26, од 30.01.2026.г.
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-60.000,00	
		4111-Расходи за бруто плате запослених	-620.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-18/26, од 30.01.2026.г.
	2002300	**ЈУ Центар за социјални рад**		
		4161-Једнократне новчане помоћи	100.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-19/26, од 30.01.2026.г.
		4163-Смјештај у установе и хранитељске породице	175.000,00	
		4163-Остала проширена орава	85.000,00	
		Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града 4161-Новчана помоћ	110.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-18/26, од 30.01.2026.г.
		Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града 4161-Додатак за помоћ и његу другог лица	655.000,00	
		Дознаке грађанима које се исплаћују из буџета Града 4161-Оспособљавање за рад дјеце и омладине	14.000,00	
		Дознаке грађанима које се исплаћују из Буџета Републике 4161-Новчана помоћ	110.000,00	
		Дознаке грађанима које се исплаћују из Буџета Републике 4161-Додатак за помоћ и његу другог лица	655.000,00	
		Дознаке грађанима које се исплаћују из Буџета Републике 4161-Оспособљавање за рад дјеце и омладине	5.000,00	
		Дознаке грађанима које се исплаћују из Буџета Републике 4161-Остале дознаке штићеницима-личне инвалиднине	10.000,00	

Број реал.	Организац. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређени износ између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002930	ЈУ СЦ Борик		
		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-80.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-206/25, од 13.10.2025.г.
4		У К У П Н О:	0,00	

Напомена:

Укупно проведене 4 одлуке Скупштине Града о прерасподјелама буџетских средстава, у укупном износу од 3.984.000,00 КМ.

Табела бр. 3а

ПРЕРАСПОДЈЕЛЕ СРЕДСТАВА У БУЏЕТУ ГРАДА БАЊА ЛУКА ЗА 2025. Г. - ФОНД 02

ПРЕРАСПОДЈЕЛЕ СРЕДСТАВА У ОКВИРУ ИСТОГ БУЏЕТСКОГ КОРИСНИКА (ПОТРОШАЧКЕ ЈЕДИНИЦЕ)
У ОКВИРУ ФОНДА 02 - ФОНД ПРИХОДА ПО ПОСЕБНИМ ПРОПИСИМА
у складу са тачком IX подтачка 4) Одлуке о извршењу буџета Града Б. Лука за 2025. г. ("Сл. гл. Града Б. Лука", бр. 17/25)

Број реал.	Организ. код	Потрошачка јединица - буџетски корисник	Прераспоређени износ између корисника	ОПИС
1	2	3	4	5
	2002920	**Центра за развој пољопривреде и села**		
1		4191-Расходи по судским рјешењима	-37.300,00	Рјешење Директора Центра за развој пољопривреде и села број: 1161/25 од 03.11.2025. године
		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	-70.000,00	
		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл. (РЕЦ "Мањача")	107.300,00	
	2002930	**ЈУ СЦ Борик**		
1		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	-13.000,00	Рјешење Директора ЈУ СЦ Борик број: 1933 од 30.06.2025. године
		4191-Расходи по судским рјешењима	13.000,00	
1		5113-Изадаци за набавку постројења и опреме	-70.000,00	Рјешење Директора ЈУ СЦ Борик број: 3450 од 15.10.2025. године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	30.000,00	
		4127-Расходи за сттручне услуге	20.000,00	
		4129-Остали некласификовани расходи	20.000,00	
1		5112-Издаци за инвестиционо одржавање, реконструкцију и адаптацију зграда и објеката	-100.000,00	Рјешење Директора ЈУ СЦ Борик број: 4297 од 04.12.2025. године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	40.000,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	60.000,00	
	0815001	**ЈУ Гимназија**		
1		4125-Расходи за текуће одржавање	-3.000,00	Рјешење Директора ЈУ Гимназија број: 01-2743/25 од 14.11.2025. године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-650,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	3.650,00	
1		4129-Остали некласификовани расходи	-4.880,00	Рјешење Директора ЈУ Гимназија број: 407-1/25 од 30.12.2025. године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	-4.480,00	
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	9.360,00	
	0815006	**ЈУ Пољопривредна школа**		
1		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	-20.000,00	Рјешење Директора ЈУ Пољопривредна школа број: 93/25 од 11.07.2025. године
		5112-Издаци за инвест. одрж., рекон. и адаптац. зграда и објеката	-1.000,00	
		4127-Расходи за стручне услуге	-2.100,00	
		4125-Расходи за текуће одржавање	-2.000,00	
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	25.100,00	
1		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	-3.500,00	Рјешење Директора ЈУ Пољопривредна школа број: 131/25 од 01.10.2025. године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	3.500,00	
1		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	-2.400,00	Рјешење Директора ЈУ Пољопривредна школа број: 179/25 од 30.11.2025. године
		4126-Расходи по основу путовања и смјештаја	2.400,00	
1		6311-Издаци по основу пореза на додату вриједност	-6.500,00	Рјешење Директора ЈУ Пољопривредна школа број: 180/25 од 01.12.2025. године
		4129-Остали некласификовани расходи	6.500,00	
1		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	-7.020,00	Рјешење Директора ЈУ Пољопривредна школа број: 182/25 од 02.12.2025. године
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	7.020,00	
1		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	-770,00	Рјешење Директора ЈУ Пољопривредна школа број: 204/25 од 29.12.2025. године
		4129-Остали некласификовани расходи	770,00	
1		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	-5.000,00	Рјешење Директора ЈУ Пољопривредна школа број: 206/25 од 30.12.2025. године
		4129-Остали некласификовани расходи	4.600,00	
		5113-Издаци за набавку постројења и опреме	400,00	
1		5161-Издаци за залихе материјала, робе и ситног инвентара, амбалаже и сл.	-3.500,00	Рјешење Директора ЈУ Пољопривредна школа број: 207-1/25 од 31.12.2025. године
		4122-Расходи по основу утрошка енергије, комуналних, комуникационих и транспортних услуга	3.500,00	
14			**0,00**	

Напомена:
Укупно донесено 14 рјешења о прерасподјелама, у укупном износу од: 357.100,00

Табела бр. 3б.

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД ОДСТУПАЊА ОПЕРАТИВНОГ БУЏЕТА ОД УСВОЈЕНОГ БУЏЕТА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2025. Г. (ФОНД 01)

Р. бр.	Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	План за 2025. годину	Операт. буџет за период 01.01.-31.12.2025. г.	Разлика	Аналитика разлике	Напомена
1	2	3	4	5	6 (5-4)	7	8
	Оперативна јединица 1 - Градска управа						
1	2002110	Скупштина Града	1.188.000,00	892.444,78	-295.555,22		
						-295.555,22	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
2	2002111	Градска изборна комисија	114.000,00	304.000,00	190.000,00		
						190.000,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
3	****	Буџетска резерва	200.000,00	6.000,00	-194.000,00		
						-50.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-2286/25 од 02.07.2025. г.
						-20.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-2733/25 од 05.08.2025. г.
						-3.500,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3601/25 од 30.09.2025. г.
						-10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3628/25 од 01.10.2025. г.
						-5.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3696/25 од 03.10.2025. г.
						-16.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3699/25 од 03.10.2025. г.
						-10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3757/25 од 08.10.2025. г.
						-24.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3952/25 од 20.10.2025. г.
						-20.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4143/25 од 04.11.2025. г.
						-32.500,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4205/25 од 07.11.2025. г.
						-3.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4369/25 од 25.11.2025. г.
4	2002112	Стручна служба Скупштине града	45.000,00	40.141,83	-4.858,17		
						-9.008,17	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						4.150,00	Одлука градоначелника број: 11-4962/25 од 30.12.2025.године
5	2002120	Градоначелник	1.023.000,00	1.213.500,00	190.500,00		
						190.500,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
6	2002124	Одсјек за информатику	539.540,00	535.542,42	-3.997,58		
						-5.997,58	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						2.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-4962/25 од 30.12.2025.године
7	2002125	Одсјек за послове ЦЗ и ПТВЦЈ	6.354.400,00	6.301.399,99	-53.000,01		
						-53.000,01	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.

Р. бр.	Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	План за 2025. годину	Операт. буџет за период 01.01.-31.12.2025. г.	Разлика	Аналитика разлике	Напомена
1	2	3	4	5	6 (5-4)	7	8
8	2002127	Одсјек за правна питања	409.000,00	403.460,25	-5.539,75		
						-10.687,88	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						5.148,13	Одлука градоначелника број: 11-Г-109/26 од 21.01.2026.године
9	2002128	Одсјек за међународну сарадњу и пројекте	535.680,00	522.942,68	-12.737,32		
						-27.237,31	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						2.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-4962/25 од 30.12.2025.године
						6.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-5105/25 од 31.12.2025.године
						6.500,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-235-1/26 од 30.01.2026.године
10	2002129	Одсјек за управљање непокретном имовином града	243.500,00	243.500,00	0,00		
						0,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
11	2002130	Одјељење за општу управу	657.000,00	656.659,50	-340,50		
						-340,50	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
12	2002131	Одсјек за надзор инфраструктурних пројеката	95.000,00	44.000,00	-51.000,00		
						-51.000,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
13	2002140	Одјељење за финансије	36.049.000,00	37.410.500,00	1.361.500,00		
						-15.545,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						2.045,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-235-1/26 од 30.01.2026.године
						1.200.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-18/26, од 30.01.2026. г.
						150.000,00	
						25.000,00	
14	2002152	Одјељење за привреду и локални економски развој	2.209.500,00	2.538.607,37	329.107,37		
						-32.401,63	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						110.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-232/26 од 30.01.2026.године
						339.999,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-235/26 од 30.01.2026.године
						21.510,00	
						-110.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-18/26, од 30.01.2026. г
15	2002160	Одјељење за просторно уређење	3.891.900,00	2.647.992,74	-1.243.907,26		
						-1.050.907,26	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						-193.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-18/26, од 30.01.2026. г
16	2002180	Одјељење за борачко-инвалидску заштиту	5.821.800,00	5.776.632,72	-45.167,28		
						-45.167,28	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
17	2002190	Остала буџетска потрошња	33.614.560,00	32.316.625,21	-1.297.934,79		
						-526.934,79	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						-771.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-18/26, од 30.01.2026. г

Р. бр.	Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	План за 2025. годину	Операт. буџет за период 01.01.-31.12.2025. г.	Разлика	Аналитика разлике	Напомена
1	2	3	4	5	6 (5-4)	7	8
18	2002212	Одјељење за бригу о породици и демографију	10.677.700,00	9.312.037,00	-1.365.663,00		
						-2.529.700,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						107.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-193/26 од 29.01.2026.године
						426.037,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-232/26 од 30.01.2026.године
						103.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-233/26 од 30.01.2026.године
						1.061.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-235/26 од 30.01.2026.године
						-533.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-18/26, од 30.01.2026. г
19	2002220	Одјељење за инспекцијске послове	163.000,00	160.807,00	-2.193,00		
						-2.193,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
20	2002230	Одјељење за комуналну полицију	550.000,00	539.999,56	-10.000,44		
						-36.322,81	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						2.080,17	Одлука градоначелника број: 11-Г-107/26 од 21.01.2026.године
						3.786,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-235/26 од 30.01.2026.године
						20.456,20	Одлука градоначелника број: 11-Г-235-1/26 од 30.01.2026.године
21	2002240	Служба за заједничке послове	1.739.200,00	1.727.199,86	-12.000,14		
						-12.000,14	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
22	2002261	Одјељење за комуналне послове-УГЗ	18.911.290,00	7.155.602,97	-11.755.687,03		
						-11.799.357,03	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						18.670,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-188/26 од 29.01.2026.године
						25.000,00	
23	2002262	Одјељење за комуналне послове-ЗКП	11.995.620,00	11.976.803,98	-18.816,02		
						-138.816,03	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						100.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-106/26 од 21.01.2026.године
						10.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-190/26 од 29.01.2026.године
						10.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-235-1/26 од 30.01.2026.године
24	2002263	Одјељење за комуналне послове-Инвестиције	4.146.700,00	2.559.000,00	-1.587.700,00		
						-1.737.700,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						150.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-235/26 од 30.01.2026.године
25	2002271	Одјељење за саобраћај и путеве-УГЗ	19.436.300,00	3.325.030,11	-16.111.269,89		
						-16.426.269,89	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						310.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-5104/25 од 31.12.2025.године
						5.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-235/26 од 30.01.2026.године
26	2002272	Одјељење за саобраћај и путеве-ЗКП	4.606.200,00	4.601.206,06	-4.993,94		
						-67.993,92	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						60.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-189/26 од 29.01.2026.године
						3.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-235/26 од 30.01.2026.године
27	2002275	Одсјек за јавни превоз-дирекција	15.372.400,00	7.932.046,06	-7.440.353,94		
						-7.449.400,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.

Р. бр.	Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	План за 2025. годину	Операт. буџет за период 01.01.-31.12.2025. г.	Разлика	Аналитика разлике	Напомена
1	2	3	4	5	6 (5-4)	7	8
						255.046,06	Одлука градоначелника број: 11-Г-232/26 од 30.01.2026.године
						451.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-233/26 од 30.01.2026.године
						10.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-235/26 од 30.01.2026.године
						-707.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-18/26, од 30.01.2026. г
28	2002281	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за културу, социјалну заштиту, удружења грађана и вјерске заједнице	2.907.400,00	2.510.059,04	-397.340,96		
						-567.316,83	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						2.176,75	Одлука градоначелника број: 11-Г-4824/25 од 25.12.2025.године
						8.099,06	Одлука градоначелника број: 11-Г-5113/25 од 31.12.2025.године
						1.000,00	
						3.200,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-108/26 од 21.01.2026.године
						500,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-183/26 од 28.01.2026.године
						150.000,00	
						5.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-234/26 од 30.01.2026.године
29	2002282	Одјељење за друштвене дјелатности-средства за образовање, здравство, омладину и спорт	12.433.510,00	9.790.183,38	-2.643.326,62		
						-3.322.931,91	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						29.240,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-4842/25 од 26.12.2025.године
						86.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-4940/25 од 30.12.2025.године
						34.300,00	
						10.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-5103/25 од 31.12.2025.године
						2.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-5113/25 од 31.12.2025.године
						2.200,00	
						12.250,00	
						150.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-5042/25 од 31.12.2025.године
						300.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-234/26 од 30.01.2026.године
						50.000,00	
						3.615,19	Одлука градоначелника број: 11-Г-235/25 од 30.01.2026.године
	Оперативна јединица 2 - Остали буџетски корисници						
1	2002300	ЈУ Центар за социјални рад	33.112.050,00	34.958.983,73	1.846.933,73		
						-135.166,25	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						16.600,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-4941/25 од 30.12.2025.године
						16.500,00	
						5.000,00	
						25.000,00	
						110.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-18/26, од 30.01.2026. г
						655.000,00	
						14.000,00	
						110.000,00	
						655.000,00	
						5.000,00	
						10.000,00	

Р. бр.	Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	План за 2025. годину	Операт. буџет за период 01.01.-31.12.2025. г.	Разлика	Аналитика разлике	Напомена
1	2	3	4	5	6 (5-4)	7	8
						100.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-19/26, од 30.01.2026. г
						175.000,00	
						85.000,00	
2	2002400	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	20.861.200,00	19.123.387,77	-1.737.812,23		
						-1.632.715,34	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						10.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-4942/25 од 30.12.2025.године
						584.656,89	Одлука градоначелника број: 11-Г-232/26 од 30.01.2026.године
						280.246,12	
						-620.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-18/26, од 30.01.2026. г
						-300.000,00	Одлука о прерасподјели буџетских средстава Скупштине Града број 22-013-19/26, од 30.01.2026. г
						-60.000,00	
3	2002510	ЈУ Бански двор-Културни центар	1.837.000,00	1.749.784,69	-87.215,31		
						-87.215,29	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
4	2002530	ЈУ Туристичка организација Града	2.093.700,00	1.903.315,11	-190.384,89		
						-190.385,10	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
5	2002910	Градска развојна агенција	2.018.400,00	1.860.345,87	-158.054,13		
						-158.054,11	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
6	2002920	Центар за развој пољопривреде и села	4.381.400,00	3.896.006,23	-485.393,77		
						-485.393,77	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
7	2002930	ЈУ СЦ Борик	3.878.000,00	3.691.763,21	-186.236,79		
						-196.236,74	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
						10.000,00	Одлука градоначелника број: 11-Г-69/26 од 19.01.2026.године
8	0815001	ЈУ Гимназија	272.900,00	272.900,00	0,00		
						0,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
9	0815002	ЈУ Грађевинска школа	262.700,00	261.530,93	-1.169,07		
						-1.169,07	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
10	0815003	ЈУ Економска школа	223.000,00	223.000,00	0,00		
						0,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
11	0815004	ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	242.000,00	241.999,99	-0,01		
						-0,01	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
12	0815005	ЈУ Медицинска школа	385.000,00	385.000,00	0,00		
						0,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.

Р. бр.	Орган. код	Буџетски корисник/ потрошачка јединица	План за 2025. годину	Операт. буџет за период 01.01.-31.12.2025. г.	Разлика	Аналитика разлике	Напомена
1	2	3	4	5	6 (5-4)	7	8
13	0815006	ЈУ Пољопривредна школа	251.300,00	251.300,00	0,00		
						0,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
14	0815007	ЈУ Техничка школа	467.650,00	467.650,00	0,00		
						0,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
15	0815008	ЈУ Технолошка школа	307.100,00	307.087,43	-12,57		
						-12,57	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
16	0815009	ЈУ Угоститељско-трговинско-туристична школа	189.000,00	188.977,02	-22,98		
						-22,98	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
17	0815010	ЈУ Политехничка школа	245.300,00	245.299,99	-0,01		
						0,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
18	0840001	ЈУ Умјетничка школа "Владо Милошевић"	86.000,00	85.999,99	-0,01		
						0,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
19	0840012	ЈУ Центар "Заштити ме"	620.000,00	614.300,00	-5.700,00		
						-5.700,00	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
20	0840013	ЈУ Центар за образовање и васпитање и рехабилитацију слушања и говора	196.000,00	195.998,97	-1,03		
						-1,03	Разлика дозначених средстава по коначном финансијском плану за 2025. годину, у односу на усвојени Буџет за 2025. г.
		УКУПНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА:	**267.859.900,00**	**224.368.555,44**	**-43.491.344,56**	**-43.491.344,88**	

Напомена - у колони бр. 8 исказани су/је:
- одступање коначног финансијског плана потрошње за период јан-дец. 2025. г. у односу на усвојени буџет Града за 2025. г. (појединачне разлике исказане су у конкретном износу у колони бр. 7),
- одлуке Градоначелника о проширењу оперативног буџета у складу са тачком VI подтачка 3) Одлуке о извршењу буџета Града Бања Лука за 2025. г. ("Сл. гл. Града Б. Лука, бр. 17/25), које су донесене након одобравања коначног финансијског плана (оперативног буџета) за 2025. г.,
- донесене одлуке о прерасподјелам буџетских средстава од стране СГ и Градоначелника (са буџетске резерве).

Табела бр. 4

ПРЕГЛЕД КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА БУЏЕТСКЕ РЕЗЕРВЕ У 2025. ГОДИНИ

у складу са тачкама XV, XVI подтачка 3) и XVII Одлуке о извршењу буџета Града Б. Лука за 2025. годину

Планирана средства буџетске резерве у усвојеном буџету за 2025. г. 200.000,00

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 покровитељства и спонзорства, остали грантови (+50.000)	-50.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-2286/25 од 02.07.2025., за потребе обезбјеђења средстава за реализацију одлуке о одобравању средстава по захтјеву Српског православног манастира Гомионица
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови покровитељства и спонзорства, остали грантови (+20.000)	-20.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-2733/25 од 05.08.2025., за потребе обезбјеђења средстава за реализацију одлуке о одобравању средстава по захтјеву Српске православне цркве епархије бихаћко-петровачке, манастир Милановац
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови покровитељства и спонзорства вјерским заједницама (+3.500)	-3.500,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3601/25 од 30.09.2025., за потребе суфинасирања обиљежавања славе Храма рођења Пресвете Богородице а по захтјеву Српске православне црквене општине ребровачке
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови за манифестације (+10.000)	-10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3628/25 од 01.10.2025. Завичајном удружењу "Петровачка цеста", Лакташи, за суфинасирање манифестације "Истина на путу страдања-Петровачка цеста 30 године касније"
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови покровитељства и спонзорства, остали грантови (+5.000)	-5.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3696/25 од 03.10.2025. Удружењу грађана "Одговорно", Бања Лука, за подршку пројекту "Баскет за све"
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови покровитељства и спонзорства вјерским заједницама (+16.000)	-16.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3699/25 од 03.10.2025., за потребе суфинасирања обиљежавања славе Храма Покрова Пресвете Богородице, а по захтјеву Српске православне црквене општине Карановац
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-3757/25 од 08.10.2025. Ловачком удружењу "Бања Лука", Бањалука за подршку опремању дома
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови покровитељства и спонзорства, остали грантови (+24.000)	-24.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-3952/25 од 20.10.2025. по захтјеву Удружења породица са четворо и више дјеце Града Бања Лука
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови покровитељства и спонзорства вјерским заједницама (+20.000)	-20.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4143/25 од 04.11.2025., за потребе суфинасирања изградње црквене сале код Храма рођења пресвете Богородице у Дервишима
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови покровитељства и спонзорства, остали грантови (+7.500)	-7.500,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4205 од 07.11.2025. по захтјеву Католичког школског центра у Бањој Луци у износу од 1.500,00 КМ и Удружења грађана "Нова варош 1999" у износу од 6.000,00 КМ
	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови покровитељства и спонзорства вјерским заједницама (+10.000)	-10.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4205 од 07.11.2025. по захтјеву Српске православне цркве, Епархија бихаћко-петровачка, манастир Милановац
	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови за манифестације (+15.000)	-15.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4205 од 07.11.2025. по захтјеву КУД гуслара "Прегаоци"
1	2002120	Градоначелник	4152 - Грантови покровитељства и спонзорства, остали грантови (+3.000)	-3.000,00	Одлука градоначелника о одобравању средстава буџетске резерве број: 11-Г-4369/25 од 25.11.2025. по захтјеву Ротари клуба Бања Лука
11				-194.000,00	

Одобрено 11 одлука о прерасподјелама средстава са буџетске резерве.

Средства буџетске резерве након прерасподјела у 2025. г.: 6.000,00

Табела бр. 5.

ПРЕГЛЕД СТАЊА НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА БАНКОВНИМ РАЧУНИМА НА ДАН 31.12.2024. и 31.12.2025. Г.

Р. б.	Банка	Назив рачуна	Број рачуна	31.12.2024. године	31.12.2025. године
I	**Трансакциони рачуни (ЈРТ)**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	555-007-01034888-78	3.121.033,63	2.940.484,08
2	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	551-790-22206572-52	296.960,50	312.567,74
3	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	562-100-00000333-28	1.370.317,01	448.492,90
4	БПШ банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	571-010-00002141-43	995.372,63	184.467,50
5	"Atos bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	567-241-82000001-08	73.487,36	343.636,35
6	МФ банка а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	572-106-00009647-63	22.316,30	38.993,18
7	"Addiko Bank" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	552-000-18546628-58	930.406,46	0,00
8	"Наша банка" а.д. Бања Лука	Јединствени рачун трезора	554-004-00000636-63	45,00	24,70
	УКУПНО ЈРТ:			**6.809.938,89**	**4.268.666,45**
II	**Рачуни посебних намјена (РПН)**				
1	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	562-099-81391283-89	3.245,08	5.513,84
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	5.737,30	2.472,24
4	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	РПН - ДСРА ЕБРД	562-099-81434543-95	1.200.000,00	1.200.000,00
5	Нова банка а.д. Бања Лука	Донације	555-007-11034888-44	2.605.497,94	2.747.016,92
6	Нова банка а.д. Бања Лука	Накнаде за воде	555-007-10034888-28	1.012.581,67	1.579.489,86
7	Нова банка а.д. Бања Лука	Коришћење природних ресурса	555-007-08034888-93	27.411,47	43.726,05
8	Нова банка а.д. Бања Лука	Куповина девиза	555-007-13034888-76	79.809,40	51.902,50
9	Нова банка а.д. Бања Лука	Власт.прих.општ.буџетских корисника	555-190-00101338-04	2.593.038,31	2.169.085,43
10	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства боравишне таксе	555-100-00257576-39	608.092,11	617.323,41
11	Нова банка а.д. Бања Лука	Водоснабдијевање сеоског подручја-Црно врело	555-190-00253566-93	2.340,00	2.340,00
12	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства закупа	555-100-00338171-75	0,00	0,00
13	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	Средства социјалне заштите	551-790-22206581-25	20.943,10	45.860,05
14	БПШ банка а.д. Бања Лука	Експропријације	571-010-00002756-41	1.997.458,81	2.234.552,94
15	"UniCredit Bank" а.д. Бања Лука	РПН за Visa Electron Business картицу	551-790-22223321-51	7.287,07	5.049,71
16	БПШ банка а.д. Бања Лука	РПН - ДСРА ЕБРД	571-010-00002841-77	700.000,00	700.000,00
17	Нова банка а.д. Бања Лука	Средства за посебне пројекте	555-100-00497912-32	941.672,02	809.156,29
18	БПШ банка а.д. Бања Лука	РПН ЕБРД-вода	571-010-00002935-86	1.000.000,00	1.150.000,00
19	"Addiko Bank" а.д. Бања Лука	Финансирање посебних мјера зашт. од пожара	552-000-21018686-19	3.213.942,39	0,00
20	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	Средства концесионе накнаде	562-099-81830287-46	44.470,24	388.587,04
21	"Atos bank" а.д. Бања Лука	Финансирање посебних мјера зашт. од пожара	567-241-82000043-76	0,00	1.995.384,70
	УКУПНО РПН:			**16.063.526,91**	**15.747.460,98**
III	**Девизни рачуни**				
1	Нова банка а.д. Бања Лука		555-110-10104045-37		
			(EUR)	87.243,71	108.405,61
			(USD)	2.542,05	2.258,16
			(GBP)	0,00	0,00
			(SEK)	11,92	12,65
			(CHF)	0,00	41,46
2	НЛБ Банка а.д. Бања Лука		508-4101101226		
			(EUR)	1,02	1,02
	УКУПНО девизни рн.:			**89.798,70**	**110.718,90**
	УКУПНО I+II+III:			**22.963.264,50**	**20.126.846,33**
	Благајна (ПЈ ГУ и буџетски корисници)			**37.854,13**	**44.418,81**

Табела бр. 6

ПРЕГЛЕД ПРИМЉЕНИХ ДОНАЦИЈА И ТРАНСФЕРА ЕВИДЕНТИРАНИХ У ОКВИРУ ФОНДА 03 У 2025. ГОДИНИ

Ред. бр.	КОРИСНИК ДОНАЦИЈЕ	ОРГ. КОД	ДОНАТОР / НАМЈЕНА ДОНАЦИЈЕ	ИЗНОС
1	2	3	4	5
1	Градска изборна комисија	2002111	Централна изборна комисија БиХ - средства за исплату накнада предсједницима и замјеницима предсједника као и члановима и њиховим замјеницима именованим у бирачке одборе	614.942,53
2			Повратак вишка средстава дозначених за одржавање ванредних избора 2025. г.	-10.444,62
3	Одсјек за послове ЦЗ и ПТВСЈ	2002124	Министарство пољопривреде, шумарства и водовпривреде РС - Фонд солидарности: хитне интервенције за елемнтарне непогоде - помоћ физичким лицима која су претрпјела штету на пољопривредним добрима	300.000,00
4	Одсјек за међународну сарадњу и пројекте	2002128	Европска унија / British Council i Italian Agencu for Develoment Cooperation (AICS) - пројекат "The Western Balkans Songwriting Hub" (Западнобалкански композиторки Хаб) - набавка музичке продуцијске опреме, изградња рачунарског програма - платформе	69.690,13
5			Национална агенција за територијалну кохезију - URBACT - Реализација пројекта "Инклузивни урбани врт" у оквиру програма URBACT Pioneers Accelerator 2024	12.923,15
6			Нова банка ад - донација за манифестацију "Велики почетак 2025"	1.000,00
7			Пренос неутрош. донације на фонд 01 - (из средстава Нове банка ад - донација за манифестацију "Велики почетак 2025")	-0,82
8	Одјељење за комуналне послове - ЗКП	2002262	Нова опрема доо - донација 4 комада садног материјала и трошкова садње	865,80
9			СО Medprom доо - донација три саднице дрвећа	555,00
10			Реград доо - садни материјал (донација)	2.813,85
11			Дионис комерц доо - донација садног материјала	915,21
12			Делта МД доо - донација садница	1.082,25
13			Фалкон доо - донација садница	2.380,95
14			Технопром доо - донација - обезбјеђење садног материјала	2.164,51
15			Smart solutions doo - донација садног материјала	3.679,65
16			Дионис комерц - донација садног материјала	1.515,15
17	Одјељење за комуналне послове - Инвестиције	2002263	Удружење за помоћ лицима са аутизмом дјеца свјетлости - хуманитарна акција "Од БЛ с љубављу" - изградња куће "Предах"	5.069,16
18			Удружење "Плави свијет" - хуманитарна акција "Од БЛ с љубављу" - изградња куће "Предах"	1.328,26
19			Удружење за помоћ ментално недовољно развијеним лицима - хуманитарна акција "Од БЛ с љубављу" - изградња куће "Предах"	748,26
20			Удружење за церебралну парализу "Cpossible" - хуманитарна акција "Од БЛ с љубављу" - изградња куће "Предах"	1.219,41
21			Удружење "Дајте нам шансу "Звјездице"-хуман. акција "Од БЛ с љубављу"-изградња куће "Предах"	10.317,68
22			Удружење "Моја лука" - хуманитарна акција "Од БЛ с љубављу" - изградња куће "Предах"	4.048,10
23			Удруже "Дуга" - донација за изградњу куће "Предах"	2.000,00
24			Телекомуникације РС ад - донација за изградњу куће "Предах"	150.000,00
25			Агенција за аграрна плаћања РС - развој руране инфраструктуре - набавка мобилијара за трг у Доњој Пискавици (пренос из 2024. г., са ПЈ ЈУ Пољопривредна школа на ПЈ Одј. за комуналне послове-Инвес.)	49.671,18
26			Пренос неутрошених трансфера на фонд 01	-1.822,98
27	Одјељење за саобраћај и путеве - ЗКП	2002272	ЈП Путеви РС: извођење радова на реконструкцији раскрснице улица Триве Амелице - Крајишких бригада (185.003,99 КМ); извођење радова на реконструкцији раскрснице Булевар Српске војске и Алеја Светог Саве са изградњом кружне раскрснице (125.744,38 КМ)	310.748,37
28	Одјељење за друштвене дјел. - Средства за културу, социјлану заштиту, удружења грађана и вјерске заједнице	2002281	Министарство за људска права и избјеглице БиХ - грант за подршку општинама укљученим у систем прихвата и интеграције бх држављана који се враћају по основу споразума о реадмисији	6.000,00
29	Одјељење за друштвене дјелат. - Средства за образовање, здравство, омладину и спорт	2002282	Министарство просвјете и културе РС - средства за исплату стипендија за дефицитарна занимања	83.070,50
30			Донација за санацију фискултурне сале у ОШ "Десанка Максимовић", по пројекту Министарсва пољопривреде, шумарства и водопривреде	50.000,00
31	ЈУ Центар за социјални рад	2002300	Lifeline chicago, под покровитељством њ.к.в. принцезе Катарине - набавка пакета основних животних намирница за 60 социјално угрожених породица у РС	16.276,11
32			Интерконт комерц доо - донација за новогодишње пакетиће (за кориснике центра)	200,00
33			Арагоста инвест доо - донација за новогодишње пакетиће (за кориснике центра)	500,00
34			Министарство здравља и социјалне заштите РС - набавка путничког моторног возила	30.000,00
35	ЈУ Центар за предшколско васпитање и образовање	2002400	Wiener osigurање - донација за набавку опреме и дидактичког материјала за вртић "Наша дјеца"	500,00
36			Нова банка ад - донација за набавку опреме и дидактичког материјала за вртић "Наша дјеца"	500,00
37			Пренос неутрошених трансфера на фонд 01	-2,20
38			Министарство просвјете и културе РС - средства за Светосавске награде	5.424,36
39			Министарство просвјете и културе РС - средства за Програм за дјецу у години пред полазак у школу за 2024/2025. г.	23.205,92
40	ЈУ Бански двор - Културни центар	2002510	Министарство просвјете и културе РС - суфинансирање пројекта "Интернационални музички фестивал - Јесења соната"	9.000,00

Ред. бр.	КОРИСНИК ДОНАЦИЈЕ	ОРГ. КОД	ДОНАТОР / НАМЈЕНА ДОНАЦИЈЕ	ИЗНОС
1	2	3	4	5
41	Градска развојна агенција	2002910	Агенција за рурални развој задарске жупаније-АГРРА - донација за учешће у пројекту "Mystical danube"	32.951,88
42			Пренос неутрошених донација на фонд 01 (по пројекту "Mystical danube")	-10.072,11
43			Technopolis parco scientifico Italia (Научно технолошки парк) - имплементација пројекта Greensmes - подршка модернизацији зеленим иновацијама и транзицији малих и средњих предузећа ка бољој одрживости кроз трансанационалне праксе и алате	76.521,17
44			Пренос неутрошених донација на фонд 01 (по пројекту "Greensmes")	-2.912,73
45			Soumen itameri - Instituutin Saatio, Tampere - имплементација пројекта "Револуција пластике за европске регије - Plastix), The baltic institute of Finland	11.964,01
46			Пренос неутрошених донација на фонд 01 (по пројекту Plastix)	-2.361,59
47			Caritas (Швајкцарска влада) пројекат Brain hub - успостављање модерног радног простора (40% учешће донатора)	83.580,00
48			Caritas (Швајцарска влада) пројекат Smart biz - развој дигиталне апликације намијењене малим привредницима и предузеницима, учешће донатора	5.200,00
49	ЈУ Гимназија	0815001	Факултет Братислава, учешће у пројекту "Ерасмус+"	9.262,42
50			Крајина клас доо - донација за ЈУ Гимназија поводом 130 год. постојања	500,00
51			МФ банка - спонзорство пројекта обиљежавања јубилеја 130 година постојања ЈУ Гимназија Бања Лука	2.500,00
52			МКД Микрофин -спонзорство пројекта обиљежавања јубилеја 130 година постојања ЈУ Гимназија Бања Лука	2.500,00
53			Општина Челинац - донација поводом 130 год постојања ЈУ Гимназија	300,00
54			Град Бијељина - донација ЈУ Гимназија "Балмун"	250,00
55			Град Бања Лука (ГИК) - трошкови одржавања избора	300,00
56	ЈУ Економска школа	0815003	Привредна комора РС - донација	1.000,00
57			БПС банка - донација	400,00
58			Атос банка - донација за одлзак на Сајам књига у Београд	1.000,00
59			МКД Микрофин доо - набавка двије табле са клизним механизмом	4.174,56
60			Агенција за банкарство РС - одлазак запослених на Сајам књига у Београд	750,00
61			Галеника доо - набавка љекова и медицинске опреме за прву помоћ у фискултурној сали	500,00
62			Град Бања Лука (ГИК) - трошкови одржавања избора	300,00
63	ЈУ Електротехничка школа "Никола Тесла"	0815004	Донација Предсједника РС - подршка реализацији пријекта - учешће на финалном дијелу првенства "Професионалци" у Калуги-Руска Федерација	12.036,00
64	ЈУ Медицинска школа	0815005	Факултет Братислава, учешће у пројекту "Ерасмус+"	9.262,42
65			Предузеће за поштански саобраћај РС - Промоција у оквиру научних догађаја "Дани ријетких болести"	2.000,00
66			Донација Предсједник РС - факултативна посјета Ст. Петрсбургу	17.590,00
67	ЈУ Пољопривредна школа	0815006	Град Бања Лука (ГИК) - трошкови одржавања избора	225,00
68	ЈУ Технолошка школа	0815008	Факултет Братислава, учешће у пројекту "Ерасмус+"	9.262,42
69			Пренос неутрошене доанције на фонд 01(по прој. Факултет Братислава, пројекат "Ерасмус+")	-574,00
70	ЈУ Политехничка школа	0815010	Град Бања Лука (ГИК) - трошкови одржавања избора	225,00
71	ЈУ Центар Заштити ме	084012	Одигитрија доо, Црна Гора - подршка учешћу центра на манифестацији "Bienale art et hendicep mental"	293,37
72			Пренос неутрошених донација на фонд 01 (из средстава - Одигитрија доо, Црна Гора - подршка учешћу центра на манифестацији "Bienale art et hendicep mental")	-1,94
73			ЈУ Народно позориште РС (по спорзуму са Ihtus - едукативни културни центар), уплата донације за тапацирање душека за фозиотерапеуте, врата, степеница у сензорној соби, те поправку копир апарата	2.340,00
74			Агрошпед доо - донација подршка учешћу центра на манифестацији "Bienale art et hendicep mental"	200,00
75			СМС Алуматик - подршка учешћу центра на манифестацији "Bienale art et hendicep mental"	100,00
76			ЗИС плус - подршка учешћу центра на манифестацији "Bienale art et hendicep mental"	200,00
77			ГМП доо - подршка учешћу центра на манифестацији "Bienale art et hendicep mental"	1.000,00
78			Дермал Р доо - подршка учешћу центра на манифестацији "Bienale art et hendicep mental"	1.000,00
79			Супер петрол - подршка учешћу центра на манифестацији "Bienale art et hendicep mental"	500,00
80			Мршић Александар - подршка за рад Центра "Заштити ме"	360,00
81			Enrico Sforca - Подршка Центру за учешће на манифестацији "Biennale Art et Handicap Mental"	1.574,75
82			Мршић Александар - подршка за рад Центра "Заштити ме"	710,00
83			Пренос неутрошених донација на фонд 01 (из донације физичког лица)	-1,74
			УКУПНО ДОНАЦИЈЕ ФОНДА 03 У 2025. ГОДИНИ (умањено за пренос неутрошених донација на Фонд 01 и повратак вишка донација):	**2.038.993,76**

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 31.12.2025. 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**	**184.499.081**	**135.974.726**	**48.520.335**	**95.219.953**
12	**I КРАТКОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА И РАЗГРАНИЧЕЊА (003 + 008 + 014 + 023 + 027 + 029)**	**002**	**181.183.503**	**135.903.385**	**45.280.118**	**52.054.569**
121	**1. Готовина и готовински еквиваленти (004 до 007)**	**003**	**20.197.025**	**0**	**20.197.025**	**23.701.519**
1211	а) Благајна	004	44.419	0	44.419	37.854
1212	б) Банковни рачуни	005	20.126.846	0	20.126.846	22.963.265
1213	в) Издвојена новчана средства и акредитиви	006	25.760	0	25.760	700.400
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**	**153.770.415**	**132.688.708**	**21.081.707**	**22.710.589**
1231	а) Потраживања по основу продаје и извршених услуга	015	10.437.687	9.467.415	970.272	876.628
1232	б) Потраживања за камате, дивиденде и друге финансијске приходе	016	808.298	547.524	260.774	241.234
1233	в) Потраживања од запослених	017	8.466	0	8.466	3.218
1234	г) Потраживања за ненаплаћене порезе, доприносе и непореске приходе	018	87.595.736	78.130.693	9.465.043	10.589.125
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	3.625.118	931.048	2.694.070	2.949.859
1236	ђ) Потраживања за више плаћене порезе, доприносе и непореске приходе	020	1.543	832	711	711
1237	е) Потраживања по основу пореза на додату вриједност	021	1.351.793	0	1.351.793	1.631.600
1239	ж) Остала краткорочна потраживања	022	49.941.774	43.611.196	6.330.578	6.418.214
127	**4. Краткорочна разграничења (024 до 026)**	**023**	**1.312.323**	**0**	**1.312.323**	**2.985.573**
1271	а) Краткорочно разграничени расходи	024	59.769	0	59.769	246.762

2	б) Краткорочно разграничени приходи	025	800	0	800	0
1279	в) Остала краткорочна разграничења	026	1.251.754	0	1.251.754	2.738.811
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**	**2.650.361**	**664.240**	**1.986.121**	**1.953.946**
1297	а) Краткорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	030	2.650.361	664.240	1.986.121	1.953.946
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**	**3.311.558**	**71.341**	**3.240.217**	**3.165.384**
021	**1. Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања (034)**	**033**	**107.040**	**0**	**107.040**	**107.040**
0211	а) Стална имовина намијењена продаји и обустављена пословања	034	107.040	0	107.040	107.040
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**	**2.687.001**	**67.319**	**2.619.682**	**2.556.305**
0231	а) Залихе материјала	038	1.685.052	0	1.685.052	1.668.477
0232	б) Залихе недовршених учинака	039	628.662	0	628.662	495.103
0233	в) Залихе довршених учинака	040	117.902		117.902	201.515
0234	г) Залихе робе	041	255.385	67.319	188.066	191.210
024	**4. Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и слично (043)**	**042**	**517.517**	**4.022**	**513.495**	**502.039**
0241	а) Ситан инвентар, ауто-гуме, одјећа, обућа и слично	043	517.517	4.022	513.495	502.039
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (045 + 062)	**044**	**1.598.060.824**	**672.432.373**	**925.628.451**	**934.085.901**
11	**I ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА И РАЗГРАНИЧЕЊА (046 + 052 + 055 + 057 + 059)**	**045**	**134.984.195**	**0**	**134.984.195**	**137.911.754**
111	**1. Дугорочни пласмани (047 до 051)**	**046**	**95.967.175**	**0**	**95.967.175**	**100.154.964**
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	95.769.546	0	95.769.546	99.957.335
1114	г) Дугорочни финансијски деривати	050	0	0	0	0
1115	д) Дугорочни зајмови	051	197.629	0	197.629	197.629
112	**2. Дугорочна потраживања (053 + 054)**	**052**	**38.152.465**	**0**	**38.152.465**	**36.892.235**
1121	а) Потраживања за порезе, доприносе и непореске приходе за које је продужен рок плаћања	053	37.045.235	0	37.045.235	35.792.114
1129	б) Остала дугорочна потраживања	054	1.107.230	0	1.107.230	1.100.121
117	**3. Дугорочна разграничења (056)**	**055**	**33.129**	**0**	**33.129**	**33.129**
1171	а) Дугорочна разграничења	056	33.129	0	33.129	33.129
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**	**831.426**	**0**	**831.426**	**831.426**
1191	а) Дугорочна финансијска имовина и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	060	831.426	0	831.426	831.426
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**	**1.463.076.629**	**672.432.373**	**790.644.256**	**796.174.147**
011	**1. Произведена стална имовина (064 до 068)**	**063**	**1.119.888.942**	**672.098.480**	**447.790.462**	**446.668.612**



011	а) Зграде и објекти	064	981.452.950	578.723.715	402.729.235	400.914.133
0112	б) Постројења и опрема	065	63.574.554	52.182.343	11.392.211	11.068.213
0113	в) Биолошка имовина	066	11.668.346	4.908	11.663.438	11.894.893
0114	г) Инвестициона имовина	067	42.636.086	21.692.762	20.943.324	21.677.092
0115	д) Нематеријална произведена имовина	068	20.557.006	19.494.752	1.062.254	1.114.281
012	**2. Драгоцјености (070)**	**069**	**1.926.492**	**0**	**1.926.492**	**1.893.385**
0121	а) Драгоцјености	070	1.926.492	0	1.926.492	1.893.385
013	**3. Непроизведена стална имовина (072 до 075)**	**071**	**268.956.602**	**191.210**	**268.765.392**	**263.091.941**
0131	а) Земљиште	072	264.884.874	0	264.884.874	259.231.452
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	214.170	191.210	22.960	2.931
014	**4. Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми (077)**	**076**	**70.990.605**	**0**	**70.990.605**	**83.370.042**
0141	а) Нефинансијска имовина у сталним средствима у припреми	077	70.990.605	0	70.990.605	83.370.042
015	**5. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми (079)**	**078**	**1.313.988**	**142.683**	**1.171.305**	**1.150.167**
0151	Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	079	1.313.988	142.683	1.171.305	1.150.167
	В. ПОСЛОВНА АКТИВА (А+Б)	**080**	**1.782.555.885**	**808.407.099**	**974.148.786**	**989.305.854**
391	**Г. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	**081**	**172.266.197**	**0**	**172.266.197**	**195.760.024**
	Д. УКУПНА АКТИВА (В+Г)	**082**	**1.954.822.082**	**808.407.099**	**1.146.414.983**	**1.185.065.878**

Економ. код	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	ПАСИВА **А. ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕЊА (102 + 135)**	**101**	**142.402.827**	**158.504.776**
22	**I КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕЊА (103 + 109 + 112 + 115 + 120 + 125 + 130 + 132)**	**102**	**73.333.481**	**75.226.383**
221	**1. Краткорочне финансијске обавезе (104 до 108)**	**103**	**16.097.449**	**15.050.943**
2211	а) Краткорочне обавезе по основу готовинских еквивалената	104	0	0
2212	б) Краткорочне обавезе по основу хартија од вриједности	105	1.339.582	1.780.587
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	14.757.867	13.270.356
222	**2. Обавезе за лична примања запослених (110 + 111)**	**109**	**5.407.062**	**5.393.879**
2221	а) Обавезе за бруто плате запослених и бруто накнаде плата	110	4.553.145	4.180.977
2222	б) Обавезе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада, отпремнина и једнократних помоћи	111	853.917	1.212.902
223	**3. Обавезе из пословања (113 + 114)**	**112**	**36.042.102**	**37.536.800**
2231	а) Обавезе из пословања у земљи	113	36.040.714	37.504.933
2232	б) Обавезе из пословања у иностранству	114	1.388	31.867
224	**4. Обавезе за расходе финансирања и друге финансијске трошкове (116 до 119)**	**115**	**0**	**152.480**
2241	а) Обавезе за камате на хартије од вриједности	116	0	0
2242	б) Обавезе за расходе финансирања по основу финансијских деривата	117	0	0
2243	в) Обавезе за камате по зајмовима	118	0	152.480
2249	г) Обавезе по основу осталих трошкова финансирања	119	0	0
225	**5. Обавезе за субвенције, грантове и дознаке на име социјалне заштите (121 до 124)**	**120**	**9.012.501**	**9.580.419**
2251	а) Обавезе за субвенције	121	2.456.270	2.864.217
2252	б) Обавезе за грантове	122	2.082.628	1.681.339
2253	в) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које се исплаћују из буџета Републике, општина и градова	123	4.473.603	5.034.863
2254	г) Обавезе за дознаке на име социјалне заштите које исплаћују институције обавезног социјалног осигурања	124	0	0

27	**6. Краткорочна резервисања и разграничења (126 до 129)**	**125**	**5.624.671**	**6.677.902**
2271	а) Краткорочно разграничени расходи	126	105.564	109.509
2272	б) Краткорочно разграничени приходи	127	119.816	100.167
2273	в) Краткорочна резервисања	128	1.462.843	2.508.391
2278	г) Остала краткорочна разграничења	129	3.936.448	3.959.835
228	**7. Остале краткорочне обавезе (131)**	**130**	**157.500**	**157.486**
2281	а) Остале краткорочне обавезе	131	157.500	157.486
229	**8. Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (133 + 134)**	**132**	**992.196**	**676.474**
2297	а) Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	133	922.471	666.399
2298	б) Краткорочне обавезе и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	134	69.725	10.075
21	**II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕЊА (136 + 140 + 142 + 144)**	**135**	**69.069.346**	**83.278.393**
211	**1. Дугорочне финансијске обавезе (137 до 139)**	**136**	**65.417.598**	**79.196.682**
2111	а) Дугорочне обавезе по основу хартија од вриједности	137	5.526.218	6.865.800
2112	б) Дугорочне обавезе за финансијске деривате	138	0	0
2113	в) Дугорочне обавезе по зајмовима	139	59.891.380	72.330.882
217	**2. Дугорочна резервисања и разграничења (141)**	**140**	**981.497**	**1.003.143**
2171	а) Дугорочна резервисања и разграничења	141	981.497	1.003.143
218	**3. Остале дугорочне обавезе (143)**	**142**	**143.128**	**163.128**
2181	а) Остале дугорочне обавезе	143	143.128	163.128
219	**4. Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција између или унутар јединица власти (145 + 146)**	**144**	**2.527.123**	**2.915.440**
2191	а) Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција са другим јединицама власти	145	2.527.123	2.915.440
2192	б) Дугорочне обавезе и разграничења из трансакција унутар исте јединице власти	146	0	0
	Б. ВЛАСТИТИ ИЗВОРИ (148 + 151 + 154)	**147**	**831.745.959**	**830.801.077**
31	**I ТРАЈНИ ИЗВОРИ СРЕДСТАВА (149)**	**148**	**268.812.157**	**272.999.946**
311	**1. Трајни извори средстава (150)**	**149**	**268.812.157**	**272.999.946**
3111	а) Трајни извори средстава	150	268.812.157	272.999.946
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**	**557.612.245**	**552.479.574**
331	**1. Финансијски резултат (156 + 157)**	**155**	**557.612.245**	**552.479.574**
3311	а) Финансијски резултат ранијих година	156	552.275.159	551.377.146
3312	б) Финансијски резултат текуће године	157	5.337.086	1.102.428
	В. ПОСЛОВНА ПАСИВА (А+Б)	**158**	**974.148.786**	**989.305.853**
392	**Г. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	**159**	**172.266.197**	**195.760.025**
	Д. УКУПНА ПАСИВА (В+Г)	**160**	**1.146.414.983**	**1.185.065.878**

У Бањалуци,

дана 31.03.2026. године

Лице одговорно за састављање извјештаја

Милан Аћетић

(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)

М.П.

Руководилац

Гордана Д. Станивуковић

(пуно име, презиме и потпис)

Република Српска
Град Бања Лука
Градска управа
Одјељење за општу управу

Ов број 6713 датум 04-06-2026
овај препис истовјетан је са његовим
написаним
који се састоји од 1 страница а налази
се код
Напомена:
Такса
КМ.
Овјеравање извршио