**СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА ФИНАНСИЈЕ**

**И З В Е Ш Т А Ј**

**О ИЗВРШЕЊУ БУЏЕТА ГРАДА НИША**

**ЗА ПЕРИОД 01. 01. ДО 31. 12. 2017. ГОДИНЕ**

Ниш, мај 2018. године

**I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ**

Одлуком о буџету Града Ниша за 2017. годину („Службени лист Града Ниша“, број 148/16) донетој на седници Скупштине Града Ниша20. 12. 2016. године, утврђен је обим буџета у износу од 9.991.246.000 динара, а укупан обим буџета из свих извора финансирања 10.671.879.000 динара.

Одлуком о изменама и допунама Oдлуке о буџету Града Ниша за 2017. годину („Службени лист Града Ниша“, број 112/17), утврђен је обим буџета у износу од 10.106.100.020 динара, а из свих извора финансирања 10.792.894.020 динара.

У складу са чланом 5. Закона о буџетском систему, а на основу решења о промени апропријација која је донео секретар Секретаријата за финансије, укупан обим буџета за 2017. годину укључујући и пренета неутрошена средства утврђен је у износу од 10.107.880.020 динара.

Полазећи од основних начела у извршењу буџета, а то су рационална, економична и ефикасна потрошња наменски опредељених средстава, која су утврђена Упутством за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2017. годину и пројекцијом за 2018. и 2019. годину које је донео Министар финансија, буџет Града Ниша извршавао се у условима релативно чврсте монетарне и фискалне политике увођењем фискалних правила која се односе на јавни сектор.

Град Ниш је финансирао потребе својих директних и индиректних корисника за намене које су утврђене Законом о локалној самоуправи, Законом о буџетском систему и другим законима, одлукама Скупштине града, решењима градоначелника и другим актима којима је утврђено право за финансирање корисника буџета.

Извештај о извршењу буџета Града Ниша за 2017. годину је саставни део завршном рачуну буџета Града Ниша у складу са одредбама члана 79. Закона о буџетском систему („Службени гласник Републике Србије“, број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13, 108/13, 142/14, 68/15 – др. закон, 103/15, 99/16 и 113/17) и приказује разлику између одобрених, планираних средстава по Одлуци о буџету Града Ниша за 2017. годину и остварених прихода и примања, као и извршених расхода и издатака за буџетску годину.

Планирани обим буџета у износу од 10.107.880.020 динара реализован је тако што су расходи и издаци извршени у износу од 7.546.516.052 динара, односно 74,66%. Приходи и примања (без пренетих неутрошених средстава из ранијих година) су остварени у износу од 7.674.799.986 динара, односно 75,93% од планираног годишњег износа. Укупно остварени приходи и примања са пренетим неутрошеним средствима су 7.855.439.528 динара, односно 77,72% од планираног износа.

Укупни приходи и примања за 2017. годину (класа 7 и 8) износе 7.501.131.916 динара, што је за 363.705.147 динара више у односу на 2016. годину.

Средства на рачунима Буџета Града Ниша у износу од 307.923.474 динара су намењена за:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Пренета неутрошена средства од приватизације | 13.058.808 |
| 2. | Пренета неутрошена средства за посебне намене | 126.803.474 |
| 3. | Нераспоређени вишак прихода и примања | 168.431.192 |

Пренета неутрошена средства за посебне намене односе се на:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| - | Програме у области културе | 5.470.148 |
| - | Помоћ избеглим и расељеним лицима | 4.596.701 |
| - | Робне резерве | 342.358 |
| - | Програм заштите животне средине | 34.848.000 |
| - | Реконструкција Дома здравља | 2.262.799 |
| - | Унапређење безбедности саобраћаја | 17.733.600 |
| - | Пројекат уређивања и спречавања дивљих депонија | 1.031.000 |
| - | Музичке и филмске манифестације из донације | 299.290 |
| - | Пројекат уређење и ревитализација Нишке тврђаве | 56.170.528 |
| - | Пројекат "Млади за младе без граница" | 1.199.050 |
| - | Пројект "Информисање без блокаде за све младе" | 2.350.000 |
| - | Пројекат "Изградња ограде у дечијем одмаралишту Дивљана" | 500.000 |

**II ПЛАНИРАНИ И ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Приходи и примања буџета града Ниша у 2017. години остварени су у укупном износу од 7.855.439.528 динара, у које су укључена пренета неутрошена средства из ранијих година у износу од 180.639.542 динара, што представља 77,72% од планираних 10.107.880.020 динара прихода и примања буџета Града Ниша за 2017. годину.  Укупни приходи и примања за 2017. годину (класа 7 и 8) износе 7.501.131.916 динара, што је за 363.705.147 динара више у односу на 2016. годину.  **СТРУКТУРА ОСТВАРЕНИХ ПРИХОДА И ПРИМАЊА**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  |  | Износ у динарима | Структура у % | |  | **ТЕКУЋИ ПРИХОДИ** | **7.183.659.920** | **91,45** | | **1.** | **Порези** | **5.511.234.906** | **70,16** | | 1.1. | Порези на доходак, добит и капиталне добитке | 3.986.669.267 | 50,75 | | 1.2. | Порез на фонд зарада | 28.241 | 0,00 | | 1.3. | Порез на имовину | 1.213.899.269 | 15,45 | | 1.4. | Порез на добра и услуге | 222.065.909 | 2,83 | | 1.5. | Други порези | 88.572.220 | 1,13 | | **2.** | **Донације и трансфери** | **1.011.031.213** | **12,87** | | 2.1. | Трансфери од других нивоа власти | 1.011.031.213 | 12,87 | | **3.** | **Други приходи** | **661.393.801** | **8,42** | | 3.1. | Приходи од имовине | 147.907.494 | 1,88 | | 3.2. | Приходи од продаје добара и услуга | 367.894.715 | 4,68 | | 3.3. | Новчане казне и одузета имовинска корист | 57.137.538 | 0,73 | | 3.4. | Добровољни трансфери од физичких и правних лица | 6.727.020 | 0,09 | | 3.5. | Мешовити и неодређени приходи | 81.727.034 | 1,04 | |  | **ПРИМАЊА** | **491.140.066** | **6,25** | | **4.** | **Примања од продаје нефинансијске имовине** | **317.471.996** | **4,04** | | **5.** | **Примања од домаћег задуживања** | **173.668.070** | **2,21** | | **6.** | **Пренета неутрошена средства** | **180.639.542** | **2,30** | |  | **У К У П Н О (од 1 до 6):** | **7.855.439.528** | **100,00** | |  |  |  |  | |  | **Графички приказ структуре остварених прихода и примања** | |  | |  |  |  |  | | |  | | --- | |  | |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  | | | | |
|  |  |  |  |

**Структура остварења прихода и примања по класама**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ред. бр. | Класа | О П И С | Остварење 01.01.-31. 12. 2017. године | Структура у % |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | 7 | Текући приходи | 7.183.659.920 | 91,45 |
|  | 8 | Примања од продаје нефинансијске имовине | 317.471.996 | 4,04 |
|  | 9 | Примања од задуживања и продаје финансијске имовине | 173.668.070 | 2,21 |
|  |  | ПРЕНЕТА НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА | 180.639.542 | 2,30 |
|  |  | **УКУПНО :** | **7.855.439.528** | **100,00** |

**2. ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА**

Приходи и примања буџета Града Ниша за период јануар-децембар 2017. године остварени су у износу од 7.855.439.528 динарa, што представља 77,72% у односу на годишњи план у који су укључена и пренета неутрошена средства из ранијих година. Уколико се изузму из посматрања пренета неутрошена средства из ранијих година, остварени приходи и примања за период јануар-децембар 2017. године износе 7.674.799.986 динара, што представља 77,31% годишњег плана.

Текући приходи буџета Града Ниша у периоду јануар-децембар 2017. године остварени су у износу од 7.183.659.920 динара, односно 84,81% од планираних 8.470.558.020 динара.

Приходи од пореза на доходак, добит и капиталне добитке остварени су у износу од 3.986.669.267 динара или 92,93% од годишњег плана. Најобимнији је порез на зараде који је остварен у износу од 3.338.894.119 динара или 94,99% од годишњег плана.

Порез на зараде остварен је у укупном износу од 3.338.894.119 динара, што је за 109.217.345 динара више у односу на 2016. годину.

Порези на имовину остварени су у укупном износу од 1.213.899.269 динара, или 77,37% од годишњег плана, од чега је од пореза на имовину остварено 960.972.179 динара или 73,36% од планираних 1.310.000.000 динара (више за 41.160.913 динара у односу на 2016. годину). Од пореза на наслеђе и поклон остварено је 9.910.430 динара или 110,12%, односно 10% више од планираних 9.000.000 динара, док је од пореза на капиталне трансакције остварено 243.016.660 динара или 97,21% од планираних 250.000.000 динара.

Порези на добра и услуге остварени су у укупном износу од 222.065.909 динара, или 102,10% од планираних 217.500.000 динара, од чега је од комуналне таксе за држање моторних, друмских и прикључних возила остварено 114.043.441 динар или 101,82% од планираних 112.000.000 динара, од боравишне таксе остварено је 24.863.508 динара, или 95,63% од планираних 26.000.000 динара, од посебне накнаде за заштиту и унапређење животне средине остварено је 81.002.658 динарa, или 105,2% од планираних 77.000.000 динара.

Од комуналне таксе за истицање фирме остварено је 88.572.220 динара, или 109,35% од планираних 81.000.000 динара.

Приходи од ненаменских трансфера од других нивоа власти остварени су у износу од 933.997.548 динара или 47,32% више од планираних 633.998.000 динара. Дана 26.12.2017. године уплаћено је из текуће буџетске резерве буџета Републике Србије 300.000.000 динара. Текући ненаменски трансфер, у ужем смислу од Републике у корист нивоа градова остварен је у износу од 17.033.665 динара или 91,84% од планираних 18.547.000 динара. Капитални наменски трансфери Републике остварени у износу од 60.000.000 динара, односно 100,00%.

Приходи од имовине остварени су у износу од 147.907.494 динара, од чега је накнада за коришћење шумског пољопривредног земљишта остварена је у износу од 543.399 динара; комунална такса за коришћење простора за паркирање остварена је у износу од 5.800.654 динара; накнада за коришћење грађевинског земљишта остварена је у износу од 32.686.496 динара или 83,81% од планираних 39.000.000 динара; допринос за уређивање грађевинског земљишта у износу од 108.875.991 динар или 21,78% од планираних 500.000.000 динара.

Приходи од продаје добара и услуга остварени су у укупном износу од 367.894.715 динара или 40,95% од планираних 898.501.000 динара, од чега је приход од давања у закуп објеката града остварен у износу од 106.915.795 динара или 97,20% од планираних 110.000.000 динара;приходи од закупнине за грађевинско земљиште у корист нивоа градова остварени су у износу од 7.832.869 динара или 87,03% од планираних 9.000.000 динара; приходи остварени по основу пружања услуга боравка деце у предшколским установама у укупном износу од 136.487.620 динара или 85,30% од планираних 160.000.000 динара; приход од таксе за озакоњење објеката остварен је у износу од 29.510.000 динара; приход од накнаде за уређивање грађевинског земљишта остварен је у износу од 46.449.460 динара;приходи градских органа остварени су у износу од 37.492.255 динара.

Приходи од новчаних казни остварени су у износу од 57.137.538 динара или 95,55% од планираних 59.800.000 динара, као резултат примене Закона о безбедности саобраћаја на путевима („Службени гласник Републике Србије“, број 41/09... 9/2016 - одлука УС).

Приходи од добровољних трансфера од физичких и правних лица остварени су у износу од 6.727.020 динара или 93,30% од годишњег плана.

Мешовити и неодређени приходи остварени су у износу од 81.727.034 динара или 123,83% од планираних 66.000.000 динара. Део добити ЈП остварен је у износу од 5.320.659,25 динара и то од ЈП Обједињена наплата у износу од 1.587.703,57 динара, од ЈКП „Паркинг сервис“ у износу од 622.479,32 динара, од ЈКП Медијана Ниш у износу од 2.688.055,36 динара, од Дирекција за јавни превоз града Ниш у износу од 100.000,00 динара и од ЈП Завод за урбанизам Ниш у износу од 322.421,00 динара.

Остали приходи у корист нивоа градова остварени су у износу од 70.566.236 динара или 117,61% од планираних 60.000.000 динара. Приходи од закупнине за станове у градској својини у износу од 5.840.139 динара или 97,34% од планираних 6.000.000 динара.

Примања од продаје непокретности остварена су у износу од 27.361.737 динарa.

Примања од продаје осталих основних средстава остварена су у износу од 3.830.523 динарa.

Примања од продаје робних резерви остварена су у износу од 13.458.586 динара и то од повраћаја позајмљене робе из робних резерви у новцу, повраћаја по основу пресуда и плаћања камата од стране корисника позајмице по есконтној стопи НБС на позајмљену робу.

Примања од продаје земљишта остварена су у износу од 272.821.150 динара.

Примања од задуживања од пословних банака у земљи остварена су у износу од 173.668.070 динара и то од UNIKREDIT BANK АД БЕОГРАД по уговору R 1879/15 износ од 69.372.663,95 динара и по уговору RL 0279/16 износ од 104.295.406,43 динара.

Укупни приходи и примања за 2017. годину (класа 7 и 8) износе 7.501.131.916 динара, што је за 363.705.147 динара више у односу на 2016. годину.

| **Конто** | **ПРИХОДИ И ПРИМАЊА** | **ОСТВАРЕЊЕ (01. 01. -31. 12. 2016.)** | **ОСТВАРЕЊЕ (01. 01.- 31. 12. 2017.)** | **РАЗЛИКА (2017.-2016. ГОД.)** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|
| 7 | **ПРИХОДИ И ПРИМАЊА БУЏЕТА** | **6.879.121.281** | **7.183.659.920** | **304.538.639** |
| 711 | ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ | 3.774.249.954 | 3.986.669.267 | 212.419.313 |
| 7111 | Порез на зараде | 3.229.676.774 | 3.338.894.119 | 109.217.345 |
| 712 | ПОРЕЗ НА ФОНД ЗАРАДА | 93.081 | 28.241 | -64.840 |
| 713 | ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ | 1.090.523.885 | 1.213.899.269 | 123.375.384 |
| 714 | ПОРЕЗ НА ДОБРА И УСЛУГЕ | 201.550.219 | 222.065.909 | 20.515.690 |
| 716 | ДРУГИ ПОРЕЗИ | 80.358.620 | 88.572.220 | 8.213.600 |
| 733 | ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ | 997.426.280 | 1.011.031.213 | 13.604.933 |
| 741 | ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ | 66.116.499 | 147.907.494 | 81.790.995 |
| 742 | ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА | 316.286.059 | 367.894.715 | 51.608.656 |
| 743 | НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ОДУЗЕТА ИМОВИНСКА КОРИСТ | 58.456.847 | 57.137.538 | -1.319.309 |
| 744 | ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА | 452.000 | 6.727.020 | 6.275.020 |
| 745 | МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ | 293.607.837 | 81.727.034 | -211.880.803 |
| **8** | **ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ** | **258.305.488** | **317.471.996** | **59.166.508** |
| 811 | ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ | 197.029.051 | 27.361.737 | -169.667.314 |
| 813 | ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА | 18.095.981 | 3.830.523 | -14.265.458 |
| 820 | ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА | 7.499.511 | 13.458.586 | 5.959.075 |
| 840 | ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПРИРОДНЕ ИМОВИНЕ | 35.680.945 | 272.821.150 | 237.140.205 |
|  | **УКУПНО (КЛАСА 7 И 8):** | **7.137.426.769** | **7.501.131.916** | **363.705.147** |

**2.1. Текући приходи**

Текући приходи од:

- пореза остварени су у износу од 5.511.234.906 динара;

- донација и трансфера остварени су у износу од 1.011.031.213 динара;

- других прихода остварени су у износу од 661.393.801 динар.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | Износ у динарима | Структура у % |
|  | **ТЕКУЋИ ПРИХОДИ** |  |  |
| **1.** | **Порези** | **5.511.234.906** | **76,72** |
| 1.1. | Порези на доходак, добит и капиталне добитке | 3.986.669.267 | 55,50 |
| 1.2. | Порез на фонд зарада | 28.241 | 0,00 |
| 1.3. | Порези на имовину | 1.213.899.269 | 16,90 |
| 1.4. | Порез на добра и услуге | 222.065.909 | 3,09 |
| 1.5. | Други порези | 88.572.220 | 1,23 |
| **2.** | **Донације и трансфери** | **1.011.031.213** | **14,07** |
| 2.1. | Трансфери од других нивоа власти | 1.011.031.213 | 14,07 |
| **3.** | **Други приходи** | **661.393.801** | **9,21** |
| 3.1. | Приходи од имовине | 147.907.494 | 2,06 |
| 3.2. | Приходи од продаје добара и услуга | 367.894.715 | 5,12 |
| 3.3. | Новчане казне и одузета имовинска корист | 57.137.538 | 0,80 |
| 3.4. | Добровољни трансфери од физичких и правних лица | 6.727.020 | 0,09 |
| 3.5. | Мешовити и неодређени приходи | 81.727.034 | 1,14 |
|  | **У К У П Н О (од 1 до 3):** | **7.183.659.920** | **100,00** |
|  |  |  |  |
|  | **Графички приказ структуре остварења текућих прихода** |  |  |
|  |  |  |  |
| |  | | --- | |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Приходи и примања буџета Града Ниша остварују се из изворних јавних прихода и уступљених јавних прихода Републике Србије утврђених Законом о финансирању локалне самоуправе ("Службени гласник РС", број 62/06, 47/11, 93/12, 99/13 - усклађени дин. износ, 125/14 - усклађени дин. износ, 95/15 - усклађени дин. износ, 83/16, 91/16 - усклађени дин. износ, 104/16 - др. закон и 96/17 - усклађени дин. износ и трансфера утврђених Упутством за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2017. годину и пројекцијом за 2018. и 2019. годину и Законом о буџетском систему ("Службени гласник РС", број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13, 108/13, 142/14, 68/15-др. закон, 103/15, 99/16 и 113/17). | | | |
| Изворни јавни приходи у 2017. години остварени су у износу од 2.422.674.570 динара, а уступљени јавни приходи са трансферима остварени су у износу од 5.252.125.416 динарa. | | | |
|  |  | Износ у динарима | Структура у % |
| **I** | **ИЗВОРНИ ЈАВНИ ПРИХОДИ** | **2.422.674.570** | **31,57** |
| 1. | Порез на имовину | 960.972.179 | 12,52 |
| 2. | Комунална такса за коришћење витрина | 212.034 | 0,00 |
| 2. | Самодопринос | 421.374 | 0,01 |
| 3. | Порез на фонд зарада | 28.241 | 0,00 |
| 4. | Комунална такса за држање моторних друмских и прикључних возила | 114.043.441 | 1,49 |
| 5. | Боравишна такса | 24.863.508 | 0,32 |
| 6. | Посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине | 81.002.658 | 1,06 |
| 7. | Комунална такса на фирму | 88.572.220 | 1,15 |
| 8. | Порези, таксе и накнаде на употребу добара, на дозволу да се добра употребљавају или делатности обављају | 25.048 | 0,00 |
| 9. | Приходи од имовине | 147.907.494 | 1,93 |
| 10. | Приходи од продаје добара и услуга | 367.894.715 | 4,79 |
| 11. | Новчане казне и одузета имовинска корист | 57.137.538 | 0,74 |
| 12. | Добровољни трансфери од физичких и правних лица | 6.727.020 | 0,09 |
| 13. | Мешовити и неодређени приходи | 81.727.034 | 1,06 |
| 14. | Примања од продаје нефинансијске имовине | 317.471.996 | 4,14 |
| 15. | Примања од отплате кредита |  | 0,00 |
| 16. | Примања од задуживања | 173.668.070 | 2,26 |
| **II** | **УСТУПЉЕНИ ЈАВНИ ПРИХОДИ** | **4.241.094.203** | **55,26** |
| 1. | Порези на доходак, добит и капиталне добитке | 3.986.247.893 | 51,94 |
| 2. | Порез на наслеђе и поклон | 9.910.430 | 0,13 |
| 3. | Порез на капиталне трансакције | 243.016.660 | 3,17 |
| 4. | Накнаде за коришћење добара од општег интереса | 1.919.220 | 0,03 |
| **III** | **ТРАНСФЕРИ** | **1.011.031.213** | **13,17** |
| 1. | Трансфери од других нивоа власти | 1.011.031.213 | 13,17 |
|  | **УКУПНО:** | **7.674.799.986** | **100,00** |
|  |  | |  |
|  | **Графички приказ структуре изворних, уступљених прихода и трансфера** | |  |
| |  | | --- | |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**2.2. Примања од продаје нефинансијске имовине**

Примања од продаје непокретности остварена су у износу од 27.361.737 динара, или 4,41% од планираних 620.000.000 динара; примања од продаје осталих основних средстава остварена су у износу од 3.830.523 динара, или 76,61% од планираних 5.000.000 динара; примања од продаје робних резерви остварена су у износу од 13.458.586 динара или 84,12% од планираних 16.000.000 динара; примања од продаје земљишта у корист нивоа градова остварена су у износу од 272.821.150 динара или 54,08% од планираних 504.482.458 динара. Продато је седам парцела укупне површине 51.896м².

**ПЛАНИРАНА И ОСТВАРЕНА ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ**

**НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Екон. клас. | ПРИХОДИ И ПРИМАЊА И ПРЕНЕТА НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА | | | | |
| Н А З И В | План за 2017. годину | Остварење 01. 01. -31. 12. 2017. године | Мање/више остварено у односу на план | % остварења (4:3) |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  |  |  |  |  |  |
| **8** | **ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ** | **1.145.482.458** | **317.471.996** | **-828.010.462** | **27,72** |
|  |  |  |  |  |  |
| **811000** | **Примања од продаје непокретности** |  |  |  |  |
| 811100 | Примања од продаје непокретности | 620.000.000 | 27.361.737 | -592.638.263 | 4,41 |
|  | **Укупно 811000** | **620.000.000** | **27.361.737** | **-592.638.263** | **4,41** |
|  |  |  |  |  |  |
| **813000** | **Примањa од продаје осталих основних средстава** |  |  |  |  |
| 813141 | Примања од продаје осталих основних средстава | 5.000.000 | 3.830.523 | -1.169.477 | 76,61 |
|  | **Укупно 813000** | **5.000.000** | **3.830.523** | **-1.169.477** | **76,61** |
|  |  |  |  |  |  |
| **821000** | **Примањa од продаје робних резерви** |  |  |  |  |
| 821140 | Примања од продаје робних резерви у корист нивоа градова | 16.000.000 | 13.458.586 | -2.541.414 | 84,12 |
|  | **Укупно 821000** | **16.000.000** | **13.458.586** | **-2.541.414** | **84,12** |
|  |  |  |  |  |  |
| **841000** | **Примања од продаје земљишта** |  |  |  |  |
| 841141 | Примања од продаје земљишта у корист нивоа градова | 504.482.458 | 272.821.150 | -231.661.308 | 54,08 |
|  | **Укупно 841000** | **504.482.458** | **272.821.150** | **-231.661.308** | **54,08** |

**2.3. Примања од задуживања и продаје финансијске имовине**

Примања од задуживања од пословних банака у земљи остварена су у износу од 173.668.070 динарa за финансирање капиталних инвестиционих расхода за пројекте локалног економског развоја и инфраструктурног система и то од UNIKREDIT BANK АД БЕОГРАД по уговору R 1879/15 износ од 69.372.663,95 динара и по уговору RL 0279/16 износ од 104.295.406,43 динара.

**ПЛАНИРАНА И ОСТВАРЕНА ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА**

**И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Екон. клас. | ПРИХОДИ И ПРИМАЊА И ПРЕНЕТА НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА | | | | |
| Н А З И В | План за 2017. годину | Остварење 01. 01. -31. 12. 2017. године | Мање/више остварено у односу на план | % остварења (4:3) |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **9** | **ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ** | **311.200.000** | **173.668.070** | **-137.531.930** | **55,81** |
| **911000** | **Примања од домаћег задуживања** |  |  |  |  |
| 911441 | Примања од задуживања од пословних банака у земљи у корист нивоа градова | 311.200.000 | 173.668.070 | -137.531.930 | 55,81 |
|  | **Укупно 911000** | **311.200.000** | **173.668.070** | **-137.531.930** | **55,81** |

Планирани и остварени приходи и примања буџета Града Ниша по категоријама и пренета неутрошена средства из ранијих година:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Класа | Категорија | Група | О П И С | План за 2017. годину | Остварење 01. 01. -31. 12. 2017. године | Мање/више остварено у односу на план | % остварења (6:5) |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **I** |  |  | **ПРИХОДИ И ПРИМАЊА** | **9.927.240.478** | **7.674.799.986** | **-2.252.440.492** | **77,31** |
| ***7*** |  |  | ***Текући приходи*** | ***8.470.558.020*** | ***7.183.659.920*** | ***-1.286.898.100*** | ***84,81*** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *71* |  | *Порези* | *6.157.500.000* | *5.511.234.906* | *-646.265.094* | *89,50* |
|  |  | 711 | Порези на доходак, добит и капиталне добитке које плаћају физичка лица | 4.290.000.000 | 3.986.669.267 | -303.330.733 | 92,93 |
|  |  | 712 | Порез на фонд зарада | 0 | 28.241 | 28.241 | 0,00 |
|  |  | 713 | Порези на имовину | 1.569.000.000 | 1.213.899.269 | -355.100.731 | 77,37 |
|  |  | 714 | Порез на добра и услуге | 217.500.000 | 222.065.909 | 4.565.909 | 102,10 |
|  |  | 716 | Други порези | 81.000.000 | 88.572.220 | 7.572.220 | 109,35 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *73* |  | *Донације, помоћи и трансфери* | *737.547.000* | *1.011.031.213* | *273.484.213* | 137,08 |
|  |  | 732 | Донације и помоћи од међународних организација | 25.002.000 | 0 | -25.002.000 | 0,00 |
|  |  | 733 | Трансфери од других нивоа власти | 712.545.000 | 1.011.031.213 | 298.486.213 | 141,89 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *74* |  | *Други приходи* | *1.575.511.020* | *661.393.801* | *-914.117.219* | *41,98* |
|  |  | 741 | Приходи од имовине | 544.000.000 | 147.907.494 | -396.092.506 | 27,19 |
|  |  | 742 | Приходи од продаје добара и услуга | 898.501.000 | 367.894.715 | -530.606.285 | 40,95 |
|  |  | 743 | Новчане казне и одузета имовинска корист | 59.800.000 | 57.137.538 | -2.662.462 | 95,55 |
|  |  | 744 | Добровољни трансфери од физичких и правних лица | 7.210.020 | 6.727.020 | -483.000 | 93,30 |
|  |  | 745 | Мешовити и неодређени приходи | 66.000.000 | 81.727.034 | 15.727.034 | 123,83 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***8*** |  |  | ***Примања од продаје нефинансијске имовине*** | ***1.145.482.458*** | ***317.471.996*** | ***-828.010.462*** | ***27,72*** |
|  | *81* |  | *Примања од продаје основних средстава* | *625.000.000* | *31.192.260* | *-593.807.740* | 4,99 |
|  |  | 811 | Примања од продаје непокретности | 620.000.000 | 27.361.737 | -592.638.263 | 4,41 |
|  |  | 813 | Примањa од продаје осталих основних средстава | 5.000.000 | 3.830.523 | -1.169.477 | 76,61 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *82* |  | *Примањa од продаје залиха* | *16.000.000* | *13.458.586* | *-2.541.414* | *84,12* |
|  |  | 821 | Примањa од продаје робних резерви | 16.000.000 | 13.458.586 | -2.541.414 | 84,12 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *84* |  | *Примања од продаје природне имовине* | *504.482.458* | *272.821.150* | *-231.661.308* | *54,08* |
|  |  | 841 | Примања од продаје земљишта | 504.482.458 | 272.821.150 | -231.661.308 | 54,08 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***9*** |  |  | ***Примања од задуживања и продаје финансијске имовине*** | ***311.200.000*** | ***173.668.070*** | ***-137.531.930*** | ***55,81*** |
|  | *91* |  | *Примања од задуживања* | *311.200.000* | *173.668.070* | *-137.531.930* | *55,81* |
|  |  | 911 | Примања од домаћег задуживања | 311.200.000 | 173.668.070 | -137.531.930 | 55,81 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **II** |  |  | **ПРЕНЕТА НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА** | **180.639.542** | **180.639.542** | **0** | **100,00** |
|  |  |  | **УКУПНО I + II:** | **10.107.880.020** | **7.855.439.528** | **-2.252.440.492** | **77,72** |

Планирани и остварени приходи и примања буџета Града Ниша према економским класификацијама и пренета неутрошена средства из ранијих година:

| Екон. клас. | ПРИХОДИ И ПРИМАЊА И ПРЕНЕТА НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Н А З И В | План за 2017. годину | Остварење 01. 01. -31. 12. 2017. године | Мање/више остварено у односу на план | % остварења (4:3) |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **7** | **ТЕКУЋИ ПРИХОДИ** | **8.470.558.020** | **7.183.659.920** | **-1.286.898.100** | **84,81** |
| **711000** | **Порези на доходак, добит и капиталне добитке које плаћају физичка лица** |  |  |  |  |
| 711110 | Порез на зараде | 3.515.000.000 | 3.338.894.119 | -176.105.881 | 94,99 |
| 711120 | Порез на приходе од самосталних делатности | 356.000.000 | 301.651.963 | -54.348.037 | 84,73 |
| 711140 | Порез на приходе од имовине | 16.000.000 | 8.618.315 | -7.381.685 | 53,86 |
| 711181 | Самодопринос | 0 | 421.374 | 421.374 | 0,00 |
| 711190 | Порез на друге приходе | 403.000.000 | 337.083.496 | -65.916.504 | 83,64 |
|  | **Укупно 711000** | **4.290.000.000** | **3.986.669.267** | **-303.330.733** | **92,93** |
|  |  |  |  |  |  |
| **712000** | **Порез на фонд зарада** | **0** | **28.241** | **28.241** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |  |
| **713000** | **Порези на имовину** |  |  |  |  |
| 713120 | Порез на имовину | 1.310.000.000 | 960.972.179 | -349.027.821 | 73,36 |
| 713310 | Порез на наслеђе и поклон, по решењу Пореске управе | 9.000.000 | 9.910.430 | 910.430 | 110,12 |
| 713420 | Порез на капиталне трансакције | 250.000.000 | 243.016.660 | -6.983.340 | 97,21 |
|  | **Укупно 713000** | **1.569.000.000** | **1.213.899.269** | **-355.100.731** | **77,37** |
|  |  |  |  |  |  |
| **714000** | **Порез на добра и услуге** |  |  |  |  |
| 714511 | Порез на употребу моторних возила | 0 | 24.528 | 24.528 | 0,00 |
| 714513 | Комунална такса за држање мотор. друм. и прикљ. воз. | 112.000.000 | 114.043.441 | 2.043.441 | 101,82 |
| 714522 | Порез на употребу пловних објеката | 0 | 520 | 520 | 0,00 |
| 714540 | Накнаде за коришћење добара од општег интереса | 2.500.000 | 1.919.220 | -580.780 | 76,77 |
| 714552 | Боравишна такса | 26.000.000 | 24.863.508 | -1.136.492 | 95,63 |
| 714562 | Посебна накнада за заштиту и унапређење животне средине | 77.000.000 | 81.002.658 | 4.002.658 | 105,20 |
| 714573 | Комунална такса за коришћење витрина | 0 | 212.034 | 212.034 | 0,00 |
|  | **Укупно 714000** | **217.500.000** | **222.065.909** | **4.565.909** | **102,10** |
|  |  |  |  |  |  |
| **716000** | **Други порези** |  |  |  |  |
| 716110 | Комунална такса на фирму | 81.000.000 | 88.572.220 | 7.572.220 | 109,35 |
|  | **Укупно 716000** | **81.000.000** | **88.572.220** | **7.572.220** | **109,35** |
|  |  |  |  |  |  |
| **732000** | **Донације и помоћи од међународних организација** |  |  |  |  |
| 732141 | Текуће донације од међународних организација у корист нивоа градова | 25.002.000 | 0 | -25.002.000 | 0,00 |
|  | **Укупно 732000** | **25.002.000** | **0** | **-25.002.000** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |  |
| **733000** | **Трансфери од других нивоа власти** |  |  |  |  |
| 733141 | Ненаменски трансфери од Републике у корист нивоа градова | 633.998.000 | 933.997.548 | 299.999.548 | 147,32 |
| 733144 | Текући наменски трансфер, у ужем смислу | 18.547.000 | 17.033.665 | -1.513.335 | 91,84 |
| 733241 | Капитални наменски трансфер, у ужем смислу | 60.000.000 | 60.000.000 | 0 | 100,00 |
|  | **Укупно 733000** | **712.545.000** | **1.011.031.213** | **298.486.213** | **141,89** |
|  |  |  |  |  |  |
| **741000** | **Приходи од имовине** |  |  |  |  |
| 741520 | Накнада за коришћење шумског и пољопр. земљишта | 0 | 543.399 | 543.399 | 0,00 |
| 741532 | Комунална такса за коришћење простора за паркирање | 5.000.000 | 5.800.654 | 800.654 | 116,01 |
| 741533 | Комунална такса за коришћење слободних... | 0 | 820 | 820 | 0,00 |
| 741534 | Накнаде за коришћење грађевинског земљишта | 39.000.000 | 32.686.496 | -6.313.504 | 83,81 |
| 741538 | Допринос за уређивање грађевинског земљишта | 500.000.000 | 108.875.991 | -391.124.009 | 21,78 |
| 741569 | Сливна водна накнада од правних лица | 0 | 134 | 134 | 0,00 |
|  | **Укупно 741000** | **544.000.000** | **147.907.494** | **-396.092.506** | **27,19** |
|  |  |  |  |  |  |
| **742000** | **Приходи од продаје добара и услуга** |  |  |  |  |
| 742126 | Накнада по основу конверзије права коришћења у право својине | 0 | 1.400.964 | 1.400.964 | 0,00 |
| 742142 | Приходи од давања у закуп непокр. у држ. својини које користе гр. | 110.000.000 | 106.915.795 | -3.084.205 | 97,20 |
| 742143 | Приходи од закупнине за грађ. земљ. у корист нивоа градова | 9.000.000 | 7.832.869 | -1.167.131 | 87,03 |
| 742144 | Накнада по основу конверзије права коришћења у право својине | 2.000.000 | 1.600.425 | -399.575 | 80,02 |
| 742146 | Приходи остварени по основу пружања услуга боравка деце у предшколским установама | 160.000.000 | 136.487.620 | -23.512.380 | 85,30 |
| 742150 | Приходи од продаје добара и услуга или закупа од стране тржишних организација у корист нивоа општина | 0 | 202.423 | 202.423 | 0,00 |
| 742241 | Градске административне таксе | 0 | 450 | 450 | 0,00 |
| 742242 | Такса за озакоњење објекта | 428.501.000 | 29.510.000 | -398.991.000 | 6,89 |
| 742253 | Накнада за уређивање грађевинског земљишта | 150.000.000 | 46.449.460 | -103.550.540 | 30,97 |
| 742320 | Приходи буџета Републике од споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице | 0 | 2.454 | 2.454 | 0,00 |
| 742341 | Приходи који својом делатношћу остваре органи и организације гр. | 39.000.000 | 37.492.255 | -1.507.745 | 96,13 |
|  | **Укупно 742000** | **898.501.000** | **367.894.715** | **-530.606.285** | **40,95** |
|  |  |  |  |  |  |
| **743000** | **Новчане казне и одузета имовинска корист** |  |  |  |  |
| 743300 | Приходи од новчаних казни за прекршаје | 59.000.000 | 56.280.909 | -2.719.091 | 95,39 |
| 743421 | Приходи од пенала у корист нивоа Републике | 0 | 3.858 | 3.858 | 0,00 |
| 743900 | Остале новчане казне, пенали и приходи од одузете имов. користи | 800.000 | 852.771 | 52.771 | 106,60 |
|  | **Укупно 743000** | **59.800.000** | **57.137.538** | **-2.662.462** | **95,55** |
|  |  |  |  |  |  |
| **744000** | **Добровољни трансфери од физичких и правних лица** |  |  |  |  |
| 744141 | Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа гр. | 7.210.020 | 6.727.020 | -483.000 | 93,30 |
|  | **Укупно 744000** | **7.210.020** | **6.727.020** | **-483.000** | **93,30** |
|  |  |  |  |  |  |
| **745000** | **Мешовити и неодређени приходи** |  |  |  |  |
| 745141 | Остали приходи у корист нивоа градова | 60.000.000 | 70.566.236 | 10.566.236 | 117,61 |
| 745143 | Део добити јавног предузећа, према одлуци | 0 | 5.320.659 | 5.320.659 | 0,00 |
| 745144 | Закупнина за стан у градској својини | 6.000.000 | 5.840.139 | -159.861 | 97,34 |
|  | **Укупно 745000** | **66.000.000** | **81.727.034** | **15.727.034** | **123,83** |
|  |  |  |  |  |  |
| **8** | **ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ** | **1.145.482.458** | **317.471.996** | **-828.010.462** | **27,72** |
|  |  |  |  |  |  |
| **811000** | **Примања од продаје непокретности** |  |  |  |  |
| 811100 | Примања од продаје непокретности | 620.000.000 | 27.361.737 | -592.638.263 | 4,41 |
|  | **Укупно 811000** | **620.000.000** | **27.361.737** | **-592.638.263** | **4,41** |
|  |  |  |  |  |  |
| **813000** | **Примањa од продаје осталих основних средстава** |  |  |  |  |
| 813141 | Примања од продаје осталих основних средстава | 5.000.000 | 3.830.523 | -1.169.477 | 76,61 |
|  | **Укупно 813000** | **5.000.000** | **3.830.523** | **-1.169.477** | **76,61** |
|  |  |  |  |  |  |
| **821000** | **Примањa од продаје робних резерви** |  |  |  |  |
| 821140 | Примања од продаје робних резерви у корист нивоа градова | 16.000.000 | 13.458.586 | -2.541.414 | 84,12 |
|  | **Укупно 821000** | **16.000.000** | **13.458.586** | **-2.541.414** | **84,12** |
|  |  |  |  |  |  |
| **841000** | **Примања од продаје земљишта** |  |  |  |  |
| 841141 | Примања од продаје земљишта у корист нивоа градова | 504.482.458 | 272.821.150 | -231.661.308 | 54,08 |
|  | **Укупно 841000** | **504.482.458** | **272.821.150** | **-231.661.308** | **54,08** |
|  |  |  |  |  |  |
| **9** | **ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ** | **311.200.000** | **173.668.070** | **-137.531.930** | **55,81** |
|  |  |  |  |  |  |
| **911000** | **Примања од домаћег задуживања** |  |  |  |  |
| 911441 | Примања од задуживања од пословних банака у земљи у корист нивоа градова | 311.200.000 | 173.668.070 | -137.531.930 | 55,81 |
|  | **Укупно 911000** | **311.200.000** | **173.668.070** | **-137.531.930** | **55,81** |
|  | **УКУПНО:** | **9.927.240.478** | **7.674.799.986** | **-2.252.440.492** | **77,31** |
|  | **ПРЕНЕТА НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА** | 180.639.542 | 180.639.542 | 0 | 100,00 |
|  | **УКУПНО:** | **10.107.880.020** | **7.855.439.528** | **-2.252.440.492** | **77,72** |

**III ПЛАНИРАНИ И ИЗВРШЕНИ РАСХОДИ И ИЗДАЦИ**

Укупно планирани и извршени расходи и издаци по категоријама износе у динарима:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Класа | Категорија | РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ИЗ БУЏЕТА ЗА 2017. ГОДИНУ | | | | |
| О П И С | Средства из буџета | Извршење 01. 01. - 31. 12. 2017. године | Мање/више извршено у односу на план | % извршења (5:4) |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **4** |  | **Текући расходи** | **8.078.028.620** | **6.412.062.625** | **1.665.965.995** | **79,38** |
|  | 41 | Расходи за запослене | 2.065.410.000 | 1.817.899.984 | 247.510.016 | 88,02 |
|  | 42 | Коришћење услуга и роба | 2.951.213.020 | 2.210.251.076 | 740.961.944 | 74,89 |
|  | 44 | Отплата камата и пратећи трошкови задуживања | 77.110.000 | 52.933.469 | 24.176.531 | **68,65** |
|  | 45 | Субвенције | 220.909.000 | 200.506.980 | 20.402.020 | 90,76 |
|  | 46 | Донације, дотације и трансфери | 1.535.041.000 | 1.142.823.965 | 392.217.035 | 74,45 |
|  | 47 | Социјално осигурање и социјална заштита | 483.951.000 | 383.820.100 | 100.130.900 | 79,31 |
|  | 48 | Остали расходи | 699.201.000 | 603.827.051 | 95.373.949 | 86,36 |
|  | 49 | Административни трансфери из буџета | 45.193.600 | 0 | 45.193.600 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **5** |  | **Издаци за нефинансијску имовину** | **1.838.776.400** | **970.483.253** | **868.293.147** | **52,78** |
|  | 51 | Основна средства | 1.597.015.400 | 774.497.983 | 822.517.417 | 48,50 |
|  | 52 | Залихе | 9.704.000 | 0 | 9.704.000 | 0,00 |
|  | 54 | Природна имовинa | 232.057.000 | 195.985.270 | 36.071.730 | 84,46 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **6** |  | **Издаци за отплату главнице и набавку финансијске имовине** | **191.075.000** | **163.970.174** | **27.104.826** | **85,81** |
|  | 61 | Отплата главнице | 150.730.000 | 123.725.174 | 27.004.826 | 82,08 |
|  | 62 | Набавка финансијске имовине | 40.345.000 | 40.245.000 | 100.000 | 99,75 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **УКУПНО:** | **10.107.880.020** | **7.546.516.052** | **2.561.363.968** | **74,66** |

Укупно планирани и извршени расходи и издаци према економској класификацији износе:

| Класа | Категорија | Група | РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ИЗ БУЏЕТА ЗА 2017. ГОДИНУ | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| О П И С | Средства из буџета | Извршење 01. 01. - 31. 12. 2017. године | Мање/више извршено у односу на план | % извршења (6:5) |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **4** |  |  | **Текући расходи** | **8.078.028.620** | **6.412.062.625** | **1.665.965.995** | **79,38** |
|  | *41* |  | *Расходи за запослене* | *2.065.410.000* | *1.817.899.984* | *247.510.016* | *88,02* |
|  |  | 411 | Плате, додаци и накнаде запослених (зараде) | 1.501.067.000 | 1.442.515.805 | 58.551.195 | 96,10 |
|  |  | 412 | Социјални доприноси на терет послодавца | 269.250.000 | 257.751.502 | 11.498.498 | 95,73 |
|  |  | 413 | Накнаде у натури | 65.410.000 | 51.740.884 | 13.669.116 | 79,10 |
|  |  | 414 | Социјална давања запосленима | 162.539.000 | 10.451.544 | 152.087.456 | 6,43 |
|  |  | 415 | Накнаде трошкова за запослене | 532.000 | 200.842 | 331.158 | 37,75 |
|  |  | 416 | Награде запосленима и остали посебни расходи | 35.369.000 | 25.040.960 | 10.328.040 | 70,80 |
|  |  | 417 | Посланички додатак | 31.243.000 | 30.198.447 | 1.044.553 | 96,66 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *42* |  | *Коришћење услуга и роба* | *2.951.213.020* | *2.210.251.076* | *740.961.944* | *74,89* |
|  |  | 421 | Стални трошкови | 835.264.020 | 588.716.745 | 246.547.275 | 70,48 |
|  |  | 422 | Трошкови путовања | 11.749.000 | 4.516.227 | 7.232.773 | 38,44 |
|  |  | 423 | Услуге по уговору | 529.228.000 | 429.042.143 | 100.185.857 | 81,07 |
|  |  | 424 | Специјализоване услуге | 900.149.000 | 709.439.124 | 190.709.876 | 78,81 |
|  |  | 425 | Текуће поправке и одржавање | 482.145.000 | 373.660.077 | 108.484.923 | 77,50 |
|  |  | 426 | Материјал | 192.678.000 | 104.876.760 | 87.801.240 | 54,43 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *44* |  | *Отплата камата и пратећи трошкови задуживања* | *77.110.000* | *52.933.469* | *24.176.531* | *68,65* |
|  |  | 441 | Отплате домаћих камата | 70.000.000 | 50.955.277 | 19.044.723 | 72,79 |
|  |  | 444 | Пратећи трошкови задуживања | 7.110.000 | 1.978.192 | 5.131.808 | 27,82 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *45* |  | *Субвенције* | *220.909.000* | *200.506.980* | *20.402.020* | *90,76* |
|  |  | 451 | Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама | 202.909.000 | 183.146.391 | 19.762.609 | 90,26 |
|  |  | 454 | Субвенције приватним предузећима | 18.000.000 | 17.360.589 | 639.411 | 96,45 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *46* |  | *Донације, дотације и трансфери* | *1.535.041.000* | *1.142.823.965* | *392.217.035* | *74,45* |
|  |  | 462 | Дотације међународним организацијама | 1.500.000 | 639.819 | 860.181 | 42,65 |
|  |  | 463 | Трансфери осталим нивоима власти | 1.352.765.000 | 985.236.291 | 367.528.709 | 72,83 |
|  |  | 464 | Дотације организацијама обавезног социјалног осигурања | 51.333.000 | 51.047.393 | 285.607 | 99,44 |
|  |  | 465 | Остале дотације и трансфери | 129.443.000 | 105.900.462 | 23.542.538 | 81,81 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *47* |  | *Социјално осигурање и социјална заштита* | *483.951.000* | *383.820.100* | *100.130.900* | *79,31* |
|  |  | 472 | Накнаде за социјалну заштиту из буџета | 483.951.000 | 383.820.100 | 100.130.900 | 79,31 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *48* |  | *Остали расходи* | *699.201.000* | *603.827.051* | *95.373.949* | *86,36* |
|  |  | 481 | Дотације невладиним организацијама | 324.209.000 | 302.000.022 | 22.208.978 | 93,15 |
|  |  | 482 | Порези, обавезне таксе, казне и пенали | 34.713.000 | 20.102.768 | 14.610.232 | 57,91 |
|  |  | 483 | Новчане казне и пенали по решењу судова | 243.541.000 | 208.834.389 | 34.706.611 | 85,75 |
|  |  | 485 | Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа | 96.738.000 | 72.889.872 | 23.848.128 | 75,35 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *49* |  | *Административни трансфери из буџета* | *45.193.600* | *0* | *45.193.600* | *0,00* |
|  |  | 499 | Средства резерве | 45.193.600 | 0 | 45.193.600 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **5** |  |  | **Издаци за нефинансијку имовину** | **1.838.776.400** | **970.483.253** | **868.293.147** | **52,78** |
|  | *51* |  | *Основна средства* | *1.597.015.400* | *774.497.983* | *822.517.417* | *48,50* |
|  |  | 511 | Зграде и грађевински објекти | 1.441.460.000 | 692.741.458 | 748.718.542 | 48,06 |
|  |  | 512 | Машине и опрема | 120.115.400 | 57.846.956 | 62.268.444 | 48,16 |
|  |  | 513 | Остале некретнине и опрема | 8.780.000 | 0 | 8.780.000 | 0,00 |
|  |  | 515 | Нематеријална имовина | 26.660.000 | 23.909.569 | 2.750.431 | 89,68 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *52* |  | *Залихе* | *9.704.000* | *0* | *9.704.000* | *0,00* |
|  |  | 521 | Робне резерве | 9.704.000 | 0 | 9.704.000 | 0,00 |
|  |  | 523 | Залихе робе за даљу продају | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *54* |  | *Природна имовинa* | *232.057.000* | *195.985.270* | *36.071.730* | 84,46 |
|  |  | 541 | Земљиште | 232.057.000 | 195.985.270 | 36.071.730 | 84,46 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **6** |  |  | **Издаци за отплату главнице и набавку финансијске имовине** | **191.075.000** | **163.970.174** | **27.104.826** | **85,81** |
|  | *61* |  | *Отплата главнице* | *150.730.000* | *123.725.174* | *27.004.826* | *82,08* |
|  |  | 611 | Отплата главнице домаћим кредиторима | 150.730.000 | 123.725.174 | 27.004.826 | 82,08 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *62* |  | *Набавка финансијске имовине* | *40.345.000* | *40.245.000* | *100.000* | *99,75* |
|  |  | 621 | Набавка домаће финансијске имовине | 40.345.000 | 40.245.000 | 100.000 | 99,75 |
|  |  |  | **УКУПНО:** | **10.107.880.020** | **7.546.516.052** | **2.561.363.968** | **74,66** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Класа | Категорија | Група | РАСХОДИ И ИЗДАЦИ ИЗ БУЏЕТА | | | РАЗЛИКА (2017.-2016. ГОД.) |
| О П И С | Извршење 01. 01. - 31. 12. 2016. године | Извршење 01. 01. - 31.12. 2017. године |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **4** |  | **4** | **Текући расходи** | **5.992.855.965** | **6.412.062.625** | **419.206.660** |
|  | **41** | **41** | **Расходи за запослене** | **1.785.698.331** | **1.817.899.984** | **32.201.653** |
|  |  | 411 | Плате, додаци и накнаде запослених (зараде) | 1.413.944.684 | 1.442.515.805 | 28.571.121 |
|  |  | 412 | Социјални доприноси на терет послодавца | 252.714.260 | 257.751.502 | 5.037.242 |
|  |  | 413 | Накнаде у натури | 42.882.525 | 51.740.884 | 8.858.359 |
|  |  | 414 | Социјална давања запосленима | 33.758.137 | 10.451.544 | -23.306.593 |
|  |  | 415 | Накнаде трошкова за запослене | 1.404.729 | 200.842 | -1.203.887 |
|  |  | 416 | Награде запосленима и остали посебни расходи | 19.391.493 | 25.040.960 | 5.649.467 |
|  |  | 417 | Посланички додатак | 21.602.503 | 30.198.447 | 8.595.944 |
|  | **42** | **42** | **Коришћење услуга и роба** | **1.727.612.533** | **2.210.251.076** | **482.638.543** |
|  |  | 421 | Стални трошкови | 347.978.151 | 588.716.745 | 240.738.594 |
|  |  | 422 | Трошкови путовања | 3.038.413 | 4.516.227 | 1.477.814 |
|  |  | 423 | Услуге по уговору | 356.045.282 | 429.042.143 | 72.996.861 |
|  |  | 424 | Специјализоване услуге | 649.126.860 | 709.439.124 | 60.312.264 |
|  |  | 425 | Текуће поправке и одржавање | 271.732.409 | 373.660.077 | 101.927.668 |
|  |  | 426 | Материјал | 99.691.418 | 104.876.760 | 5.185.342 |
|  | **44** | **44** | **Отплата камата и пратећи трошкови задуживања** | **53.244.543** | **52.933.469** | **-311.074** |
|  |  | 441 | Отплате домаћих камата | 50.145.573 | 50.955.277 | 809.704 |
|  |  | 444 | Пратећи трошкови задуживања | 3.098.970 | 1.978.192 | -1.120.778 |
|  | **45** | **45** | **Субвенције** | **108.721.450** | **200.506.980** | **91.785.530** |
|  |  | 451 | Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама | 108.721.450 | 183.146.391 | 74.424.941 |
|  |  | 454 | Субвенције приватним предузећима | 0 | 17.360.589 | 17.360.589 |
|  | **46** | **46** | **Донације, дотације и трансфери** | **1.211.659.956** | **1.142.823.965** | **-68.835.991** |
|  |  | 462 | Дотације међународним организацијама | 122.643 | 639.819 | 517.176 |
|  |  | 463 | Трансфери осталим нивоима власти | 1.078.573.664 | 985.236.291 | -93.337.373 |
|  |  | 464 | Дотације организацијама обавезног социјалног осигурања | 0 | 51.047.393 | 51.047.393 |
|  |  | 465 | Остале дотације и трансфери | 132.963.649 | 105.900.462 | -27.063.187 |
|  | **47** | **47** | **Социјално осигурање и социјална заштита** | **385.745.016** | **383.820.100** | **-1.924.916** |
|  |  | 472 | Накнаде за социјалну заштиту из буџета | 385.745.016 | 383.820.100 | -1.924.916 |
|  | **48** | **48** | **Остали расходи** | **720.174.136** | **603.827.051** | **-116.347.085** |
|  |  | 481 | Дотације невладиним организацијама | 271.421.710 | 302.000.022 | 30.578.312 |
|  |  | 482 | Порези, обавезне таксе, казне и пенали | 52.879.634 | 20.102.768 | -32.776.866 |
|  |  | 483 | Новчане казне и пенали по решењу судова | 252.056.476 | 208.834.389 | -43.222.087 |
|  |  | 485 | Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа | 143.816.316 | 72.889.872 | -70.926.444 |
| **5** |  | **5** | **Издаци за нефинансијку имовину** | **1.082.879.424** | **970.483.253** | **-112.396.171** |
|  | **51** | **51** | **Основна средства** | **834.893.731** | **774.497.983** | **-60.395.748** |
|  |  | 511 | Зграде и грађевински објекти | 786.875.510 | 692.741.458 | -94.134.052 |
|  |  | 512 | Машине и опрема | 41.041.871 | 57.846.956 | 16.805.085 |
|  |  | 515 | Нематеријална имовина | 6.976.350 | 23.909.569 | 16.933.219 |
|  | **52** | **52** | **Залихе** | **25.281.889** | **0** | **-25.281.889** |
|  |  | 523 | Залихе робе за даљу продају | 25.281.889 | 0 | -25.281.889 |
|  | **54** | **54** | **Природна имовинa** | **222.703.804** | **195.985.270** | **-26.718.534** |
|  |  | 541 | Земљиште | 222.703.804 | 195.985.270 | -26.718.534 |
|  |  | **6** | **Издаци за отплату главнице и набавку финансијске имовине** | **632.507.951** | **163.970.174** | -468.537.777 |
| **6** |  | **61** | **Отплата главнице** | **338.507.951** | **123.725.174** | **-214.782.777** |
|  |  | 611 | Отплата главнице домаћим кредиторима | 338.507.951 | 123.725.174 | -214.782.777 |
|  | **62** | **62** | **Набавка финансијске имовине** | **294.000.000** | **40.245.000** | **-253.755.000** |
|  |  | 621 | Набавка домаће финансијске имовине | 294.000.000 | 40.245.000 | -253.755.000 |
|  |  |  | **УКУПНО:** | **7.708.243.340** | **7.546.516.052** | **-161.727.288** |

Структура извршених расхода и издатака за период јануар-децембар 2017. године по корисницима у износу од 7.546.516.052 динара је следећа:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Раздео | Назив директног корисника | Извршење 01. 01. - 31. 12. 2017. године | % извршења |
| **1** | **Скупштина града Ниша** | **43.317.463** | **87,31** |
| **2** | **Градоначелник и Градско веће** | **23.955.345** | **67,58** |
| 2.1 | Градоначелник | 10.379.994 | 71,99 |
| 2.2 | Градско веће | 13.575.351 | 64,56 |
| **3** | **Градска управа** | **7.231.258.574** | **76,40** |
| **4** | **Правобранилаштво Града Ниша** | **66.443.465** | **79,17** |
| **5** | **Служба за послове Скупштине града** | **2.348.839** | **72,14** |
| **6** | **Служба за послове Градоначелника** | **4.893.904** | **72,90** |
| **7** | **Служба за послове Градског већа** | **1.852.633** | **78,17** |
| **8** | **Канцеларија за локални економски развој и пројекте** | **167.967.843** | **36,86** |
| **9** | **Заштитник грађана** | **4.477.986** | **76,48** |
|  | **Укупно:** | **7.546.516.052** | **74,66** |

**Графички приказ расхода буџета Града Ниша по разделима**