****

**Republika e Kosovës**

*Republika Kosova – Republic of Kosovo*

**Komuna e Mitrovicës Veriore**

*Opština Severna Mitrovica – Municipality of North Mitrovica*

FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

**JANUAR – JUN**

**2024**



JUL, 2024.GODINE.

**SADRŽAJ**

[UVOD 3](#_Toc171674306)

[1. SOPSTVENI PRIHODI 4](#_Toc171674307)

[1.1 PLANIRANJE I OSTVARIVANJE OPŠTINSKIH SOPSTVENIH PRIHODA 4](#_Toc171674308)

[1.2 UPOREĐENJE NAPLATE SOPSTVENIH PRIHODA NA MESEČNOM OSNOVU 4](#_Toc171674309)

[ZA 2023-2024.GODINU. 4](#_Toc171674310)

[1.2 OBJAVLJIVANJE SOPSTVENIH PRIHODA PREMA KLASIFIKACIJAMA 5](#_Toc171674311)

[- OSTVARENO ZA MESECE JANUAR - JUN ZA 2024. GODINU OPŠTINA SEVERNA MITROVICA 5](#_Toc171674312)

[1.4 GRAFIČKI PRIKAZ SOPSTVENIH PRIHODA 6](#_Toc171674313)

[2. BUDŽET I RASHODI 7](#_Toc171674314)

[2.1 OBJAVLJIVANJE BUDŽETA 7](#_Toc171674315)

[2.2 PREGLED O PRIJEMIMA I UPLATAMA 8](#_Toc171674316)

[2.3 OBJAVLJIVANJE RASHODA PREMA PROGRAMIMA/PODPROGRAMIMA U EKONOMSKIM KATEGORIJAMA 9](#_Toc171674317)

[2.4 GRAFIČKI PRIKAZ BUDŽETSKIH RASHODA PREMA BUDŽETSKIM PROGRAMIMA/PODPROGRAMIMA 13](#_Toc171674318)

[3. PREDMETI KOJE IZVRŠAVA MINISTARSTVO FINANSIJA - ODELJENJE TREZORA 14](#_Toc171674319)

# UVOD

Na osnovu Zakona br. 03/l 048 o upravljanju i odgovornostima za rad u javnim finansijama – ZUOJF1član 45 stav 4, Gradonačelnik je dužan da pripremi i dostavi skupštini periodične i godišnje finansijske izveštaje, koji pokrivaju fiskalnu godinu.

Ovaj proces obezbeđuje da sve zainteresovane strane, uključujući rukovodstvo opštine, skupštinu opštine, medije i građane, imaju pristup detaljnim i pouzdanim informacijama o upravljanju javnim finansijama u opštini.

Početni budžet opštine za 2024. godinu je zasnovan na ZAKONU BR. 08/L-260 O IZDAVANJU BUDŽETA ZA BUDŽET REPUBLIKE KOSOVO ZA 2024. GODINU.

Podaci su generisani od strane Informacionog sistema upravljanja finansija Kosova – ISUFK, pružajući jasan i nepristrasan pregled finansija i finansijskih transakcija opštine Severna Mitrovica za izveštajni period.

Direktorica DBFER Rukovodilac Sektora za BF /GFS

Mevlyde PECI SHALA Albina SYLA MUSTAFA

# SOPSTVENI PRIHODI

## PLANIRANJE I OSTVARIVANJE OPŠTINSKIH SOPSTVENIH PRIHODA

Planiranje sopstvenih prihoda za 2024. godinu je u iznosu od 90,000,00 evra prema ZAKONU BR. 08/L-260 O IZDAVANJU BUDŽETA ZA BUDŽET REPUBLIKE KOSOVO ZA 2024. GODINU.

Vredi napomenuti da je naplata opštinskih sopstvenih prihoda za fiskalnu 2024. godinu je povečala naplatu iz prethodne godine za 160%.

## 1.2 UPOREĐENJE NAPLATE SOPSTVENIH PRIHODA NA MESEČNOM OSNOVU

## ZA 2023-2024.GODINU.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Mesec** | **Ostvarivanje 2023** | **Ostvarivanje 2024** | **Indeks 23vs24** |
| Januar | 2,523.50 | 3,279.00 | 30% |
| Februar | 3,165.00 | 4,624.00 | 46% |
| Mart | 3,936.00 | 8,679.00 | 121% |
| April | 2,671.50 | 17,396.00 | 551% |
| Maj | 3,323.50 | 4,630.50 | 39% |
| Jun | 2,537.50 | 8,637.00 | 240% |
| **Ukupno** | **18,157.00** | **47,245.50** | 160% |
| **Planiranje** | **87,550.00** | **90,000.00** |  |

*Tabela 1*

# OBJAVLJIVANJE SOPSTVENIH PRIHODA PREMA KLASIFIKACIJAMA

# - OSTVARENO ZA MESECE JANUAR - JUN ZA 2024. GODINU OPŠTINA SEVERNA MITROVICA

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kod SP** | **Izvori** | **Januar** | **Februar** | **Mart** | **April** | **Maj** | **Jun** | **Ukupno** |
| 50013 | Takse za izvod rođenih |  |  | 20.00 |  |  |  | **20.00** |
| 50015 | Takse za izvod umrlih | 250.00 | 500.00 | 400.00 |  |  |  | **1,150.00** |
| 50014 | Takse za izvod venčanih | 48.00 | 88.00 | 40.00 | 8.00 | 72.00 | 64.00 | **320.00** |
| 50016 | Ostale takse matične službe | 2,139.00 | 1,969.00 | 2,052.00 | 1,261.00 | 1,110.00 | 777.00 | **9,308.00** |
| 50107 | Ostale kazne |  |  |  | 370.00 | 470.00 | 630.00 | **1,470.00** |
| 50001 | Takse za registraciju vozila | 570.00 | 1,010.00 | 2,711.00 | 1,680.00 | 1,310.00 | 1,165.00 | **8,446.00** |
| **16388** | **Administracija** | **3,007.00** | **3,567.00** | **5,223.00** | **3,319.00** | **2,962.00** | **2,636.00** | **20,714.00** |
| 50019 | Ostale administrativne takse - urb | 272.00 | 697.00 |  | 72.00 |  |  | **1,041.00** |
| 50011 | Takse za promenu vlasništva imovine |  |  | 69.00 | 1,298.00 | 677.00 | 4,096.00 | **6,140.00** |
| 50504 | Takse na merenje imovine |  | 7.00 |  |  | 9.00 | 194.00 | **210.00** |
| 50104 | Kazne inspekcije |  |  |  |  | 500.00 |  | **500.00** |
| 50019 | Ostale administrativne takse – insp |  |  | 257.00 |  |  | 40.00 | **297.00** |
| 50032 | Takse za potvrdu o vlasništvu i kopiju plana |  |  |  | 401.00 | 482.50 | 220.00 | **1,103.50** |
| 50405 | Davanje u zakup javne imovine |  | 353.00 | 3,130.00 | 12,306.00 |  | 1,451.00 | **17,240.00** |
| **66195** | **Urbanizam i Inspekcija** | **272.00** | **1,057.00** | **3,456.00** | **14,077.00** | **1,668.50** | **6,001.00** | **26,531.50** |
|  | **UKUPNO OPŠTINSKI SOPSTVENI PRIHODI** | **3,279.00** | **4,624.00** | **8,679.00** | **17,396.00** | **4,630.50** | **8,637.00** | **47,245.50** |

*Tabela 2*

# GRAFIČKI PRIKAZ SOPSTVENIH PRIHODA

# BUDŽET I RASHODI

## OBJAVLJIVANJE BUDŽETA

Početni budžet koji je odobrila Skupština opštine za opštinu Severna Mitrovica iznosi 6,367.531,00 evra. Vladin grantovi učestvuju sa 6,277.531,00 €, sopstveni prihodi su u iznosu od 90,000,00 €. Dok sopstveni prihodi prenet iz prošle godine (fond 22) iznosi 6,888,34 €.

Nakon odobrenog prenosa od strane MFRT - Odluka br. 10-030/01-0006449/24 od 31. 05. 2024. godine pozitivno je pogođena ekonomska kategorija Robe i usluge u iznosu od 150,000,00 €, dok je ekonomska kategorija Kapitalne investicije negativno pogođena za isti iznos.

* 3,308,175.00 € - Plate i dodaci
* 700,000.00 € - Robe i usluge
* 130,000.00 €– Opštinski rashodi
* 200,000.00 € - Subvencije i transferi
* 2,029,356.00€ - Kapitalne investicije.
* Izveštaj se zasniva na podelama Zakona 08/L-193 Budžeta Republike Kosovo za 2024. godinu i izveštaja generisanih od strane Informacionog sistema upravljanja finansijama Kosova (ISUFK).

## 2.2 PREGLED O PRIJEMIMA I UPLATAMA

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **2024** | **2024** | **2024** |
|  |  | **OSTVARIVANJE** | **TEKUĆI BUDŽET** | **INDEX %** |
|  | **IZVORI SREDSTAVA – UPIS** |  |  |  |
|  | finansiranje iz zaduživanja | - | - |  |
|  | Vladin grant | 561,405.55 | 6,277,531.00 | 9% |
|  | Sopstveni prihodi | 30,150.00 | 90,000.00 | 34% |
|  | Sopstveni prihodi 22 | 0 | 6,888.34 | 0% |
| **Ukupno** |  | **591,555.55** | **6,374,419.34** | **9%** |
|  | **EKONOMSKE KATEGORIJE – PLAĆANJA** |  |  |  |
|  | Plate i dodaci | 394,844.56 | 3,308,175.00 | **12%** |
|  | Robe i usluge | 91,044.41 | 700,000.00 | **13%** |
|  | Opštinski rashodi | 1,166.58 | 130,000.00 | **1%** |
|  | Subvencije i transferi | 104,500.00 | 206,888.34 | **51%** |
|  | Kapitalne investicije | - | 2,029,356.00 | **0%** |
| **Ukupno** |  | **591,555.55** | **6,374,419.34** | **9%** |

*Tabela 3*

## 2.3 OBJAVLJIVANJE RASHODA PREMA PROGRAMIMA/PODPROGRAMIMA U EKONOMSKIM KATEGORIJAMA

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **DIREKCIJA** | **Tekući budžet** | **Ostvarivanje** | **% e Ostvarivanje** |
| **16038 KANCELARIJA GRADONAČELNIKA – SEVERNA MITROVICA** | | **161,626.00** | **108,179.95** | **67%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 69,026.00 | 35,117.92 | **51%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 51,600.00 | 32,262.03 | **63%** |
| 20 SUBVENCIJE I TRANSFERI | | 41,000.00 | 40,800.00 | **100%** |
| **16338 ADMINISTRACIJA – SEVERNA MITROVICA** | | **653,000.00** | **88,198.39** | **14%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 110,000.00 | 48,787.01 | **44%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 170,000.00 | 38,244.80 | **22%** |
| 14 OPŠTINSKI RASHODI | | 103,000.00 | 1,166.58 | **1%** |
| 30 NEFINANSIJSKA IMOVINA | | 270,000.00 | 0.00 | **0%** |
| **16578 EVROPSKE INTEGRACIJE** | | **7,735.00** | **4,928.07** | **64%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 7,735.00 | 4,928.07 | **64%** |
| **16674 INSPEKCIJA – SEVERNA MITROVICA** | | **68,640.00** | **11,202.17** | **16%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 42,640.00 | 10,237.17 | **24%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 5,000.00 | 965.00 | **19%** |
| 20 SUBVENCIJE I TRANSFERI | | 21,000.00 | 0.00 | **0%** |
| **16890 NABAVKA** | | **30,990.00** | **4,501.79** | **15%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 30,990.00 | 4,501.79 | **15%** |
| **16938 KANCELARIJA SKUPŠTINE OPŠTINE – SEVERNA MITROVICA** | | **136,000.00** | **66,788.53** | **49%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 125,000.00 | 65,458.83 | **52%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 1,000.00 | 329.70 | **33%** |
| 20 SUBVENCIJE I TRANSFERI | | 10,000.00 | 1,000.00 | **10%** |
| **17538 BUDŽET - SEVERNA MITROVICA** | | **144,206.00** | **25,748.82** | **18%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 70,850.00 | 24,876.72 | **35%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 3,000.00 | 872.10 | **29%** |
| 14 OPŠTINSKI RASHODI | | 1,000.00 | 0.00 | **0%** |
| 30 NEFINANSIJSKA IMOVINA | | 69,356.00 | 0.00 | **0%** |
| **18198 JAVNA INFRASTRUKTURA - SEVERNA MITROVICA** | | **1,339,030.00** | **27,688.06** | **2%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 60,000.00 | 14,478.82 | **24%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 74,102.00 | 13,209.24 | **18%** |
| 14 OPŠTINSKI RASHODI | | 1,000.00 | 0.00 | **0%** |
| 30 NEFINANSIJSKA IMOVINA | | 1,203,928.00 | 0.00 | **0%** |
| **18442 VATROGASNA SLUŽBA INSPEKCIJA – SEVERNA MITROVICA** | | **208,100.00** | **119,960.31** | **58%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 205,100.00 | 119,960.31 | **58%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 3,000.00 | 0.00 | **0%** |
| **19890 KZP - SEVERNA MITROVICA** | | **40,500.00** | **5,405.40** | **13%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 40,000.00 | 5,405.40 | **14%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 500.00 | 0.00 | **0%** |
| **48038 PLANIRANJE EKONOMSKOG RAZVOJA** | | **15,112.00** | **0.00** | **0%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 13,112.00 | 0.00 | **0%** |
| 14 OPŠTINSKI RASHODI | | 2,000.00 | 0.00 | **0%** |
| **65190 KATASTARSKE USLUGE** | | **25,000.00** | **3,718.00** | **15%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 25,000.00 | 3,718.00 | **15%** |
| **66195 PROSTORNO I REGULACIONO PLANIRANJE – SEVERNA MITROVICA** | | **23,580.00** | **1,157.94** | **5%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 23,580.00 | 1,157.94 | **5%** |
| **73047 ADMINISTRACIJA ZDRAVSTVA – SEVERNA MITROVICA** | | **24,716.00** | **7,923.78** | **32%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 24,116.00 | 7,923.78 | **33%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 600.00 | 0.00 | **0%** |
| **75170 PRIMARNE ZDRAVSTVENE ZAŠTITE – SEVERNA MITROVICA** | | **887,227.00** | **0.00** | **0%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 786,919.00 | 0.00 | **0%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 30,000.00 | 0.00 | **0%** |
| 14 OPŠTINSKI RASHODI | | 6,000.00 | 0.00 | **0%** |
| 30 NEFINANSIJSKA IMOVINA | | 64,308.00 | 0.00 | **0%** |
| **75686 SOCIJALNE USLUGE – SEVERNA MITROVICA** | | **115,030.00** | **70,491.72** | **61%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 78,030.00 | 37,941.72 | **49%** |
| 14 OPŠTINSKI RASHODI | | 4,000.00 | 0.00 | **0%** |
| 20 SUBVENCIJE I TRANSFERI | | 33,000.00 | 32,550.00 | **99%** |
| **77190 SEKUNDARNO ZDRAVSTVO – SEVERNA MITROVICA** | | **989,935.00** | **0.00** | **0%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 566,289.00 | 0.00 | **0%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 33,000.00 | 0.00 | **0%** |
| 14 OPŠTINSKI RASHODI | | 3,000.00 | 0.00 | **0%** |
| 30 NEFINANSIJSKA IMOVINA | | 387,646.00 | 0.00 | **0%** |
| **85038 KULTURNE USLUGE** | | **13,905.00** | **3,992.00** | **29%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 13,305.00 | 3,704.78 | **28%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 600.00 | 287.22 | **48%** |
| **85118 SPORT I REKREACIJA** | | **22,905.00** | **3,684.30** | **16%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 13,305.00 | 3,419.28 | **26%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 600.00 | 265.02 | **44%** |
| 14 OPŠTINSKI RASHODI | | 4,000.00 | 0.00 | **0%** |
| 20 SUBVENCIJE I TRANSFERI | | 5,000.00 | 0.00 | **0%** |
| **92190 ADMINISTRACIJA OBRAZOVANJA – SEVERNA MITROVICA** | | **22,222.00** | **3,492.04** | **16%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 21,622.00 | 3,227.02 | **15%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 600.00 | 265.02 | **44%** |
| **92641 PREDŠKOLSKO OBRAZOVANJE VRTIĆI-SEVERNA MITROVICA** | | **199,072.00** | **0.00** | **0%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 99,072.00 | 0.00 | **0%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 98,000.00 | 0.00 | **0%** |
| 14 OPŠTINSKI RASHODI | | 2,000.00 | 0.00 | **0%** |
| **92645 OSNOVNO OBRAZOVANJE – SEVERNA MITROVICA** | | **516,602.00** | **0.00** | **0%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 377,484.00 | 0.00 | **0%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 103,000.00 | 0.00 | **0%** |
| 14 OPŠTINSKI RASHODI | | 2,000.00 | 0.00 | **0%** |
| 30 NEFINANSIJSKA IMOVINA | | 34,118.00 | 0.00 | **0%** |
| **94851 SREDNJE OBRAZOVANJE - SEVERNA MITROVICA** | | **632,398.00** | **4,344.28** | **1%** |
| 11 PLATE I DODACI | | 505,000.00 | 0.00 | **0%** |
| 13 ROBE I USLUGE | | 125,398.00 | 4,344.28 | **3%** |
| 14 OPŠTINSKI RASHODI | | 2,000.00 | 0.00 | **0%** |
| **21 SOPSTVENI PRIHODI** | | **90,000.00** | **30,150.00** | **34%** |
| **16038 KANCELARIJA GRADONAČELNIKA – SEVERNA MITROVICA** | | **90,000.00** | **30,150.00** | **34%** |
| 20 SUBVENCIJE I TRANSFERI | | 90,000.00 | 30,150.00 | **34%** |
| **22 SOPSTVENI PRIHODI IZ PRETHODNE GODINE** | | **6,888.34** | **0.00** | **0%** |
| **16038 KANCELARIJA GRADONAČELNIKA – SEVERNA MITROVICA** | | **6,888.34** | **0.00** | **0%** |
| 20 SUBVENCIJE I TRANSFERI | | 6,888.34 | 0.00 | **0%** |
| **UKUPNO** | | **6,374,419.34** | **591,555.55** | **9%** |
| **OPŠTINA SEVERNA MITROVICA** | **Plate dodaci** | **3,308,175.00** | **394,844.56** | **12%** |
| **Robe i usluge** | **700,000.00** | **91,044.41** | **13%** |
| **Opštinski rashodi** | **130,000.00** | **1,166.58** | **1%** |
| **Subvencije i transferi** | **206,888.34** | **104,500.00** | **51%** |
| **Kapitalne investicije** | **2,029,356.00** | **0.00** | **0%** |

*Tabela 4*

# 2.4 GRAFIČKI PRIKAZ BUDŽETSKIH RASHODA PREMA BUDŽETSKIM PROGRAMIMA/PODPROGRAMIMA

# PREDMETI KOJE IZVRŠAVA MINISTARSTVO FINANSIJA - ODELJENJE TREZORA

Izvršenje isplata po izvršnim procedurama i članu 39.2 od strane Ministarstva finansija, rada i transfera – Odeljenje Trezora

do 30.06.2024.godine.

|  |  |
| --- | --- |
| **EKONOMSKA KATEGORIJA** | **IZVRŠENJE PLAĆANJA PO IZVRŠNOM POSTUPKU** |
| 111 Plate i dodaci | **-** |
| 130 Robe i usluge | **4,344.28** |
| 132 Opštinski rashodi | **326.30** |
| 200 Subvencije i transferi | **-** |
| 300 Investime kapitale | **-** |
| **UKUPNO** | **4,670.58** |

*Tabela 5*