****

 **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*