

**REPUBLIKA E KOSOVËS**

**REPUBLIKA KOSOVA/REPUBLIC OF KOSOVO**

**Komuna e Gjilanit**

**KOMUNA E GJILANIT**

**OPŠTINA GNJILANE/MUNICIPAL GJILAN/GILAN BELEDIYESI**

**SREDNJOROČNI BUDŽETSKI OKVIR 2021-2023**

GNJILANE

**Sadržaj**

I. Uvod

II. Izjava opštine u vezi sa razvojnim strateškim prioritetima

III. Fiskalni okvir

3.1 Opštinski makroekonomski okvir

3.2 Tendencija opštinskih prihoda i predvidjanja 2021-2023

3.3 Spoljni donatori

3.4 Tendencija opštinskih troškova i predvidjanja 2021-2023

3.5 Nove politike

**I. Uvod**

Srednjoročni budžetski okvir, SBO, koji predstavljamo je dokument koji načelno svake godine odobrava Skupština opštine. Ovaj materijal daje detaljnu analizu javnih troškova i utvrđuje glavne parametre i prioritete za kontinuirani razvoj godišnjeg budžeta. Također, SBO osigurava potrebne mehanizme, pomoću kojih će se prioritetni ciljevi, identificirani u strateškim dokumentima opštine, gde postoje, bolje integrirati u budzetski proces.

Izrada srednjoročnog budžetskog okvira predstavlja obavezu opštinskih budzetskih institucija koju zahteva opštinska budžetska okružnica 2021/2023 prihvaćene od Ministarstva financija.

Ovaj će dokument biti osnova za utvrđivanje prioritetnih sektora razvoja i identificiranje prioriteta za raspodelu opštinskih resursa za razdoblje 2021.-2023. Postoje četiri sažete faze za razvoj opštinskog SBO-a i rokovi, kao na slici ispod:

****

Maj-izrada SBO Jun-konsultacije sa SO Jun-usvajanje SBO Septembar-usvajanje godisnjeg budzeta

Opština je započela budzetski ciklus revizijom prioriteta iz prethodne godine uz analizu planiranih i realiziranih rashoda i prihoda. Dokument je podeljen na sve uprave / sektore kao doprinos sledećem budzetskom ciklusu.

Kao druga faza, opštinske uprave su se okupile i raspravljale o obrascima za popunjavanje po svakom programu / upravi u kojima bi bili objavljeni njihovi budzetski zahtevi i opštinski prihodi, za one uprave koje to sprovode.

Opštinske uprave započele su sa popunjavanjem ovih obrazaca za rashode i prihode u srednjoročnom budžetskom okviru nakon što su primile internu budžetsku okruznicu sa definiranim budžetskim ograničenjima i objavljene su u prvoj budzetskoj okruznici koje je izdalo Ministarstvo financija i transfera.

Održani su i konsultativni sastanci sa određenim upravama prema zahtevima i potrebi do sledećeg sastanka kada se utvrde budžetski zahtevi i prihodi za srednjoročni period.

Uprava za budžet i finansije na osnovu pristiglih i pregledanih budžetskih zahteva kao i plana prihoda sastavila je sledeći dokument koji će biti dostavljen Skupštini opštine na pregled i konačno Ministarstvu finansija i transfera.

**II. Izjava opštine u vezi sa razvojnim strateškim prioritetima**

Opština Gnjilane nalazi se na jugoistoku Kosova, u oblasti Kosovskog Pomoravlja. Jedna je od najvećih opština u državi. Njen geografski položaj omogućava mu dobru povezanost sa drugim centrima Kosova i regiona. Opština Gnjilane ima ukupno 42 sela. Prema rezultatima popisa stanovništva iz 2011. godine, opština Gnjilane ima 90.178 stanovnika organizovanih u 17.048 domaćinstava.

Preko 4000 preduzeća posluje u okviru opštine Gnjilane. Na osnovu podataka Uprave za ekonomski razvoj, 54% se bavi komercijalnim aktivnostima, 29% u sektoru usluga, otprilike 11% u proizvodnji i 6% u građevinarstvu.

Administracija opštine Gnjilane organizirana je oko centralnih i lokalnih kancelarija koje pružaju usluge na razini zajednice.

Sledeća vizija za opštinu Gnjilane definirana nakon savetovanja sa važnim akterima političkog, ekonomskog i društvenog života u opšini također se temelji na srednjoročnim i dugoročnim strateškim dokumentima koje su razvile opštine poput: u Srednjoročnom okviru rashoda (SOR) 2021-2023 Vlade Kosova i njenih osnovnih prioriteta, kao i opštinska budžetska okružnica 2021-2023, koju izdaje Ministarstvo finansija i transfera Vlade Republike Kosova.

Vizija opštine za naredne tri godine je da Gnjilan bude centar održivog ekonomskog razvoja, sa modernim urbanizmom i efikasnim i kvalitetnim uslugama, integriranim u regionalne i međunarodne procese, kao centar bogate kulture, obrazovanja i sportskog života , sa razvijenim financijskim uslugama i nudi dobar kvalitet života svojim građanima.

Najvažnija obeležja bilo kojeg dokumenta strateškog planiranja i definirane vizije su prvo jednostavnost komunikacije i drugo odgovornost. Opština Gnjilane nastavlja raditi na ovim atributima blizancima, kroz strateške prioritete opštine, u srednjoročnom periodu.

Opština nastavlja raditi na četiri strateška prioriteta definirana u prethodnim godinama:

**1. Jačanje opštinske ekonomije sa mogućnostima za sve**

Povećanje opštinske ekonomije kroz:

Poboljšanja obrazovnih standarda i nivoa dostignuća (školska oprema, renoviranje i usavršavanje škola, stipendije, laboratoriji)

Direktna podrška poljoprivrednom i stočarskom sektoru

**2. Poboljšanje zdravlja i blagostanja građana**

Stvaranje i pomoć građanima da imaju zdrav i aktivan život u svojoj zajednici:

Socijalna pomoć porodicama u potrebi, bez prihodima/sa niskim prihodima

Poboljšanje pružanja zdravstvenih usluga, pružanje mobilnih zdravstvenih usluga

Promoviranje projekata za omladinu i kulture i pružanje novih sportskih terena

**3. Poboljšanje ambijenta opštine i njene održivosti**

Apsorpcija rastućeg stanovništva u opštini i istovremeno zaštita životne sredine putem:

Poboljšanje i obnova putne infrastrukture (horizontalna i vertikalna signalizacija, javna rasveta i digitalizacija; transport; vodovod i kanalizacija)

Poboljšanje ekoloških standarda

Obezbeđivanje više zelenih površina

Poslednji strateški prioritet opštine ima veze sa unutrašnjom efikasnošću opštinske vlasti i poboljšanjem pružanja usluga za njene građane.

**4. Uspostavljanje opštinske vlasti koja pruža efikasne usluge i koja odgovara na zahteve građana**

Poboljšanje opštinskih usluga građanima usredsređivanjem na njihov najbliži i najlakši pristup administraciji kroz:

Izgradnju i rekonstrukciju opštinskih kancelarija (civilno stanje) u najbližim naseljima, radi pružanja usluga

Četiri prioritetna područja opštine i njeni ciljevi za srednjoročni period 2021.-2023. bit će praćeni mešavinom prihoda i rashoda u svih pet ekonomskih kategorija koje se mogu pratiti i izveštavati u skladu sa postignućima.

**III. Fiskalni opštinski okvir**

3.1 Iako opština direktno ne vodi makroekonomsku politiku (ovo je nadležnost središnje vlade), opšte ekonomsko okruženje utiče na opštinski fiskalni izveštaj i kao takav će se tretirati na sledeći način, vidi tabelu ispod. Srednjoročni budžetski okvir opštine je u skladu sa makroekonomskim okvirom Kosova i prema dokumentu Srednjoročni okvir rashoda (SOR) 2021-2023, koji je sastavila Vlada Kosova.

Komponente makroekonomske politike poput bruto domaćeg proizvoda, inflacije i demografije moraju se uzeti u obzir. Srednjoročni okvir rashoda vlade 2021-2023 Vlade Kosova na osnovu historijskih podataka i nedavnih ekonomskih kretanja naglašava činjenicu da će u narednim godinama doći do pozitivnog napretka ekonomskog rasta, tačnije u periodu 2021-2023, u 2021 do 5,4%, u 2022 4,10% i 2023. predviđa se da će biti 4,00%.

Naravno, ekonomski rast pretvara se i u otvaranje novih radnih mesta i smanjenje nezaposlenosti u opštini, koja se u srednjem periodu smanjuje za 3%, od opšteg nivoa nezaposlenosti za koji se procenjuje da je visok.

Opština sa svoje strane će usvojiti odgovarajuće zakonske propise kako bi stvorila bolje okruženje za privatni sektor i povećala njihova primanja, a samim tim i povećala prihode opštinskog budžeta.

*Tabela 1: Indikatori opštinske ekonomije*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Opis | 2020 | 2021 | 2022 (procena) | 2023(procena) |
| **Makroekonomski indikatori na Kosovu** |  | | | |
| Realni rast PDV u % \* | -2.10 | 5.40 | 4.10 | 4.00 |
| Inflacija u % | 0.5 | 1.50 | 1.50 | 1.50 |
| **Indikatori opstinske ekonomije** |  | | | |
| Stanovnistvo opstine | 90.178 | 90.178 | 90.178 | 90178 |
| Broj registrovanih biznisa | 4024 | 4300 | 4500 | 4650 |
| Broj ucenika | 18651 | 17893 | 17800 | 17750 |

\*Izvor: Srednjorocni okriv rashoda, Vlada Kosova, 2021-2023 str 33

**3.2. Tendencija opštinskih prihoda i srednjoročna predvidjanja 2020-2023**

Prihodi opštine Gnjilane - državne donacije, planirane za naredni srednji period, imaće mnogo promena iz godine u godinu, uz opšti grant koji će 2021. godine obeležiti blagi pad od 2,99%, dok drugih godina rast, grant zdravstva se povećava za 4,32%, grant za obrazovanje povećanje od 8,01% i financiranje pozorista isto. Iako je plan za vlastite opstinske prihode isti u odnosu na 2020/2021, postoji povećanje u odnosu na prethodno razdoblje 2020-2023. Sve to je više podstaknuto fiskalnim pritiskom koji središnja vlada vrši nad opstinama radi većeg inkasiranja vlastitih prihoda, na osnovu prvog kruga MF-a izdanog za ovaj budzetski ciklus.

Srednjoročno planiranje budžeta na temelju izvora prihoda prikazano je u tabeli 2.

Tabela 2: Upoređivanje budžeta prema izvorima finansiranja

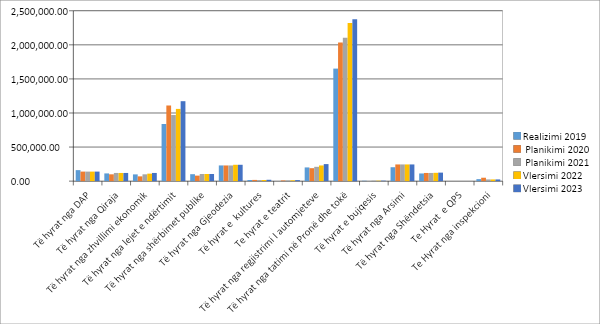
|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| BUDZETSKE GRANICE | | | | |
| Opisi | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Opsti grant | 9,273,089.00 | 8,995,647.00 | 9,551,490.00 | 10,158,081.00 |
| Grant za zdravstvo | 3,036,082.00 | 3,167,054.00 | 4,086,375.00 | 4,106,807.00 |
| Grant za obrazovanje | 10,699,634.00 | 11,801,816.00 | 12,746,956.00 | 12,801,626.00 |
| Vlastiti prihodi | 4,399,396.00 | 4,399,396.00 | 4,755,003.00 | 4,961,040.00 |
| Finansiranje pozorista | 100,886.00 | 100,886.00 |  |  |
| **Total €** | **27,509,087.00** | **28,464,799.00** | **31,139,824.00** | **32,027,554.00** |
|  |  |  |  |  |

**3.2.1 Vlastiti opštinski prihodi**

Od poreznih prihoda opština samo naplaćuje porez na imovinu, dok su svi ostali neporezni prihodi, uglavnom porezi na razne usluge i opterećenja, koji su utvrđeni uredbom koju opština izdaje svake godine. Određivanje troškova poreza i opterećenja vrši se u meri u kojoj pokriva troškove pružanja određene usluge. U planiranju prihoda za godine 2021-2023 nisu planirani indirektni prihodi (saobračajne kazne, sudske novčane kazne i prihodi KAP), jer je to zahtevano odlukom ministra financija br. 01-813 od 22.05. 2019.

*Tabela 3: Planiranje sopstvenih prihoda*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Opis | Realizacija 2019 | Planiranje 2020 | Planiranje 2021 | Procena 2022 | Procena 2023 |
| Prihodi od OUA | 161,536.00 | 140,000.00 | 140,000.00 | 140,000.00 | 140,000.00 |
| Prihodi od kirije | 113,252.88 | 100,000.00 | 120,000.00 | 120,000.00 | 120,000.00 |
| Prihodi od ekonomskog razvoja | 99,039.51 | 70,000.00 | 100,000.00 | 110,000.00 | 120,000.00 |
| Prihodi od gradjevinskih dozvola | 838,414.32 | 1,110,000.00 | 970,000.00 | 1,060,000.00 | 1,173,000.00 |
| Prihodi od javnih usluga | 101,871.80 | 80,835.00 | 105,000.00 | 105,000.00 | 105,000.00 |
| Prihodi od geodezije | 230,386.25 | 230,000.00 | 230,000.00 | 240,000.00 | 240,000.00 |
| Prihodi od kulture | 16,389.00 | 18,000.00 | 15,000.00 | 17,000.00 | 20,000.00 |
| Prihodi od pozorista |  | 10,000.00 | 10,000.00 | 12,000.00 | 15,000.00 |
| Prihodi od registracije vozila | 201,220.00 | 190,000.00 | 210,000.00 | 230,000.00 | 250,000.00 |
| Prihodi od poreza na imovinu I zemljiste | 1,651,323.48 | 2,035,561.00 | 2,102,706.00 | 2,321,903.00 | 2,375,940.00 |
| Prihodi od poljoprivrede | 5,696.17 |  | 6,590.00 | 7,000.00 | 7,000.00 |
| Prihodi od obrazovanja | 204,072.94 | 245,000.00 | 245,000.00 | 245,000.00 | 245,000.00 |
| Prihodi od zdravstva | 112,566.03 | 120,000.00 | 120,000.00 | 122,000.00 | 125,000.00 |
| Prihodi od CSR | 30.00 |  | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| Prihodi od inspekcije | 29,320.40 | 50,000.00 | 25,000.00 | 25,000.00 | 25,000.00 |
| ***Direktni opstinski prihodi*** | ***3,765,118.78*** | ***4,399,396.00*** | ***4,399,396.00*** | ***4,755,003.00*** | ***4,961,040.00*** |
| Saobracajne kazne | 744,644.50 |  |  |  |  |
| Sudske kazne | 52,255.00 |  |  |  |  |
| Prihodi od poljoprivrede-A.P.K | 18,491.25 |  |  |  |  |
| ***Indirektni opstinski prihodi*** | ***815,390.75*** | ***0.00*** | ***0.00*** | ***0.00*** | ***0.00*** |
| ***Direktni I indirektni opstinski prihodi*** | ***4,580,509.53*** | ***4,399,396.00*** | ***4,399,396.00*** | ***4,755,003.00*** | ***4,961,040.00*** |



Realizacija 2019, Planiranje 20202, Planiranje 2021, Procena 2022, Procena 2023

**3.3 Vanjski donatori (međunarodni) i unutrašnji**

Ukupna vrednost financiranja vanjskih donatora i sudelovanje građana uglavnom u realizaciji različitih projekata za opštinu tokom 2019. godine iznosi 726.455,55 € (prema tablici ispod) što inače predstavlja 2,68% ukupnog budžeta opštine.

Tabela 4: Finansiranje od donatora 2019

|  |  |
| --- | --- |
| Participacije | 56,044.58 € |
| Save the children | 8,465.87 € |
| Danska vlada | 0.02 € |
| Evropska Unija - EU | 658,147.98 € |
| Svicarska vlada | 8.00 € |
| UNDP | 3,789.10 € |
|  |

Opština nema planirane vanjske donacije za naredni srednjoročni period jer sa njima prethodno nije potpisan ugovor.

**3.4 Tendencija opštinskih rashoda i njihova predvidjanja 2020-2023**

Opštinski rashodi u narednom srednjoročnom periodu imaju tendenciju povećanja, što je vidljivo na sledećem grafikonu zbog povećanja procena za kapitalne troskove.

*Grafikon : Tendencija agregatnih troskova 2020-2023*

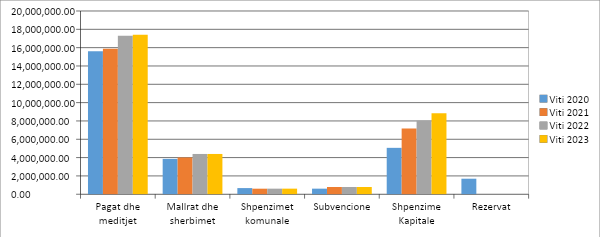


Plate i dnevnice - Plate se rade prema trenutnim koeficijentima jer je Zakon br. 06 / L-111 o platama u javnom sektoru privremeno obustavljen.

Tokom 2021. godine u odnosu na 2020. godinu očekuje se da će se ova kategorija rashoda povećati za oko 1,76%. Ova kategorija u opštini Gnjilane predstavlja najveći dio ukupnih rashoda opštine od 55,80% kako je predviđeno 2021. do 54,32% što je predviđeno ranim procenama ovog okvira 2023. Takvo smanjenje je rezultat pozitivnih ekonomskih prognoza koje su uticale na rast drugih ekonomskih kategorija, naročito kapitalnih rashoda. Trend plata prema dogovoru s MMF-om i raspoloživim resursima biće u skladu sa ukupnim ekonomskim razvojem u zemlji. Izazov će biti rešavanje novih uticajnih polica u ovoj kategoriji, poput radnog iskustva i zdravstvenog osiguranja.

Robe i usluge: očekuje se da će se ova kategorija rashoda u 2021. godini povećati za 3,95% u odnosu na 2020. Općenito, očekuje se da će udeo rashoda za robe i usluge u ukupnim rashodima biti 14,10% u 2021. godini, a pad 2023. manji od 13,73% , kao rezultat budzetske orijentacije kapitalnih rashoda.

Subvencije i transferi- udeo rashoda u 2021. godini je 2,78%, 2022. - 2,54%, a 2023. - 2,47%. Ovo smanjenje učešća znači povećanje ukupnog budžeta i usmerenost sredstava na kapitalne projekte. Očekuje se da će ova sredstva biti osigurana za podršku poljoprivredi, zdravstvu - socijalnoj brizi, kulturi, omladini, sportu, kao i u obrazovnom sektoru za podršku učenicima i studentima. U narednim godinama predviđeno je da se iz ove kategorije plate pogrebni troškovi koji su do sada se placali iz kategorija roba i usluga. Očekuje se da će trend subvencija tokom srednjoročnog perioda ostati konstantan bez promena.

Opis poljoprivrednih subvencija:

Tabela 5: Subvencije za srednjorocni period

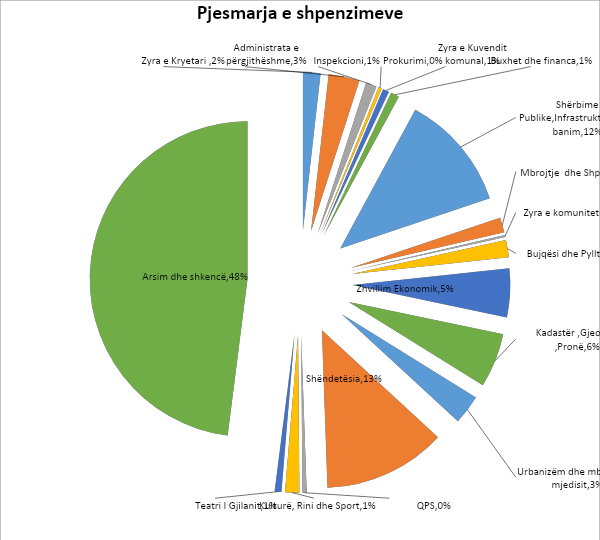
|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **2021** | **2022** | **2023** | **Opis** |
| Nabavka semena kukuruza I mineralnog djubriva | 20.000,00€ | 20.000,00€ | 20.000,00€ | Povećanje površina zasađenih kukuruzom usmereno je na poljoprivrednike koji nisu subvencionirani od MPŠRR-a. |
| Komercijalni plastenici | 50.000,00€ | 50.000,00€ | 50.000,00€ | Povećanje prinosa povrća i kontinuirano snabdevanje svežim povrćem na tržištu. |
| Poljoprivredna mehanizacija | 45.000,00€ | 45.000,00€ | 45.000,00€ | Sa poljoprivrednom mehanizacijom želimo povećati prinos po jedinici površine i smanjiti troškove proizvodnje. |
| Pokretne masine za muznju | 10.000,00€ | 10.000,00€ | 10.000,00€ | Ovom merom želimo povećati higijenu mleka, kao i olakšati postupak mužnje na farmama sa mnogim grlima. |
| Nabavka semena psenice | 45.000,00€ | 45.000,00€ | 45.000,00€ | Uzgoj površina za uzgoj pšenice i fokusiranje na poljoprivrednike koji ne ispunjavaju kriterije za subvencije iz MPŠRR-a. |
| Nabavka sadnica oraha | 20.000,00€ | 20.000,00€ | 20.000,00€ | Uzgoj oraha pobudio je veliko zanimanje među poljoprivrednicima zbog velike koristi i velikih zahteva tržišta. |

**Kapitalni rashodi:** očekuje se da će ova kategorija rashoda u 2021. godini biti 25,20%, u 2022.-25,80%, a u 2023. godini 27,58%.

**Rashodi po sektorima u 2021. godini**

Sledeći grafikon prikazuje procenu raspodele resursa po sektorima / upravama u 2021. godini.

*Grafikon : Plan troskova po sektorima za 2021 godinu*



Obrazovanje I nauka 48%, Urbanizam I zastita sredine 3%, Katastar,geodezija I imovina 6%, Ekonomski razvoj 5%, Pozoriste 1%, Poljoprivreda I sumarstvo 2%, Kancelarija za zajednice 0%, Zastita I spasavanje 2%, Kultura,omladina I sport 1%, Javne usluge, infrastruktura I imovina 12%, Budzet I finansije 1%, Zdravstvo 13%, CSR 0%, Kancelarija SO 1%, Inspekcija 1%, Nabavka 0%, Javna administracija 3%, Kancelarija predsednika 2%.

Prema ovim procenama, najveći dio troškova opstine za 2020. godinu na raspolaganje je preduniverzitetskom obrazovnom sektoru, što ukupno čini 56% budzeta. Ostatak resursa raspoređuje se na javne službe, infrastrukturu i stanovanje, ekonomski razvoj, urbanizam i zaštitu, kulturu, omladinu i sport, primarnu zdravstvenu zaštitu. Preostali deo izdvaja se za pomoćne usluge kao i za eksproprijacije koje su u funkciji urbanog razvoja I opstinske infrastrukture.

Sledeća tabela daje pregled raspodele opštinskih troškova na osnovu opstinskih programa i ekonomskih kategorija kako sledi:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Troskovi 2019 | | | | | | | | |
| Uprave/Programi | Uprave/ Programi |  | Plate | Robe I usluge | Opstinski troskovi | Subvencije | Kapitalni troskovi | Ukupno € |
| Kancelarija gradonacelnika | 160/16027 |  | 237,763.84 | 169,407.70 | 8,500.00 | 50,801.00 |  | 466,472.54 |
| Opsta administracija | 163/16327 |  | 240,553.77 | 263,271.98 | 13,951.94 |  | 430,000.00 | 947,777.69 |
| Inspekcija | 166/16653 |  | 94,381.88 | 109,843.00 | 3,511.44 |  |  | 207,736.32 |
| Nabavka | 167/16835 |  | 65,555.65 | 7,850.00 | 462.70 |  |  | 73,868.35 |
| Kancelarija Skupstine Opstine | 169/16927 |  | 141,591.71 | 11,981.05 |  |  |  | 153,572.76 |
| Budzet I finansije | 175/17527 |  | 172,481.32 | 36,059.35 | 8,998.59 |  |  | 217,539.26 |
| Javne usluge, infrastruktura I stanovanje | 180/18187 |  | 71,210.04 | 687,352.90 | 218,773.48 |  | 2,380,701.84 | 3,358,038.26 |
| Zastita I spasavanje | 180/18431 |  | 279,327.15 | 135,105.93 | 5,629.21 |  |  | 420,062.29 |
| Kancelarija za zajednice | 195/19635 |  | 48,042.53 | 2,941.33 | 1,539.13 |  |  | 52,522.99 |
| Poljoprivreda I sumarstvo | 470/47027 |  | 147,019.07 | 59,647.50 | 6,000.00 | 265,588.68 | 69,453.48 | 547,708.73 |
| Ekonomski razvoj | 480/48027 |  | 70,160.36 | 117,362.32 | 1,996.50 |  | 943,706.66 | 1,133,225.84 |
| Katastar, geodezija I imovina | 650/65335 |  | 150,607.38 | 17,871.54 | 4,791.04 |  | 679,994.11 | 853,264.07 |
| Urbanizam I zastita sredine | 660/66440 |  | 104,245.43 | 19,975.77 | 6,035.13 |  | 349,690.30 | 479,946.63 |
| **Zdravstvo** | **730** | **0** | 2,146,056.99 | 409,248.27 | 60,017.13 | 198,307.00 | 271,913.06 | 3,085,542.45 |
| UZSB | 730/73036 |  | 44,574.06 | 59,904.15 | 3,658.46 | 198,307.00 |  | 306,443.67 |
| GCPM | 730/74600 |  | 2,101,482.93 | 349,344.12 | 56,358.67 |  | 271,913.06 | 2,779,098.78 |
| CSR | 755/75631 |  | 96,529.73 | 11,957.54 | 3,382.14 |  |  | 111,869.41 |
| Kultura, omladina I sport | 850/85027 |  | 145,231.10 | 95,934.12 | 24,994.14 | 201,477.86 |  | 467,637.22 |
| Pozoriste Gnjilana | 850/85208 |  |  |  |  |  |  | - |
| **Obrazovanje I nauka** | **920** | **0** | 10,747,797.70 | 1,567,026.65 | 146,642.94 | 59,375.00 | 401,599.49 | 12,922,441.78 |
| OUO | 920/92135 |  | 90,261.37 | 869,861.14 | 6,182.74 | 59,375.00 | 401,599.49 | 1,427,279.74 |
| Predskolsko obrazovanje I vrtici | 920/92730 |  | 552,833.46 | 250,247.88 | 27,695.78 |  |  | 830,777.12 |
| Osnovno obrazovanje | 920/93780 |  | 7,140,005.31 | 304,216.15 | 77,884.92 |  |  | 7,522,106.38 |
| Srednje obrazovanje | 920/94980 |  | 2,964,697.56 | 142,701.48 | 34,879.50 |  |  | 3,142,278.54 |
| **Ukupno €** |  | **0** | 14,958,555.65 | 3,722,836.95 | 515,225.51 | 775,549.54 | 5,527,058.94 | 25,499,226.59 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Planiranje 2020 | | | | | | | | | |
| Uprave/Programi | Uprave/ Programi | Broj radnika | Plate | Opstinski troskovi | Subvencije | Kapitalni troskovi | Robe I usluge | Rezerva | Ukupno € |
| Kancelarija gradonacelnika | 160/16027 | 33 | 248,322.00 | 150,000.00 | 10,000.00 | 60,000.00 | - | 53.00 | 468,375.00 |
| Opsta administracija | 163/16327 | 42 | 241,867.00 | 260,000.00 | 15,000.00 | - | 320,000.00 | 14,133.00 | 851,000.00 |
| Inspekcija | 166/16653 | 18 | 115,183.00 | 90,000.00 | 12,000.00 | - | - | 19,717.00 | 236,900.00 |
| Nabavka | 167/16835 | 21 | 135,247.00 | 8,000.00 | 1,000.00 | - | - | 2,753.00 | 147,000.00 |
| Kancelarija Skupstine Opstine | 169/16927 |  | 154,000.00 | 30,000.00 | - | - | - | 27,961.00 | 211,961.00 |
| Budzet I finansije | 175/17527 | 28 | 182,942.00 | 45,000.00 | 12,000.00 | - | - | 14,058.00 | 254,000.00 |
| Javne usluge, infrastruktura I stanovanje | 180/18187 | 13 | 79,832.00 | 635,000.00 | 250,000.00 | - | 1,634,157.00 | 13,768.00 | 2,612,757.00 |
| Zastita I spasavanje | 180/18431 | 43 | 325,190.00 | 95,000.00 | 9,000.00 | - | - | 37,512.00 | 466,702.00 |
| Kancelarija za zajednice | 195/19635 | 8 | 51,471.00 | 4,000.00 | 2,000.00 | - | - | 2,629.00 | 60,100.00 |
| Poljoprivreda I sumarstvo | 470/47027 | 27 | 144,662.00 | 15,000.00 | 8,000.00 | 180,000.00 | 110,000.00 | 8,038.00 | 465,700.00 |
| Ekonomski razvoj | 480/48027 | 12 | 82,125.00 | 75,000.00 | 2,000.00 | - | 900,000.00 | 6,475.00 | 1,065,600.00 |
| Katastar, geodezija I imovina | 650/65335 | 26 | 156,944.00 | 15,000.00 | 8,000.00 | - | 900,000.00 | 16,056.00 | 1,096,000.00 |
| Urbanizam I zastita sredine | 660/66440 | 19 | 116,432.00 | 23,000.00 | 12,000.00 | - | 440,000.00 | 14,368.00 | 605,800.00 |
| **Zdravstvo** | **730** | **289** | 2,162,045.00 | 487,000.00 | 69,000.00 | 150,000.00 | 310,000.00 | 253,037.00 | 3,431,082.00 |
| UZSB | 730/73036 | 7 | 47,046.00 | 60,000.00 | 9,000.00 | 150,000.00 | - | 8,954.00 | 275,000.00 |
| GCPM | 730/74600 | 282 | 2,114,999.00 | 427,000.00 | 60,000.00 | - | 310,000.00 | 244,083.00 | 3,156,082.00 |
| CSR | 755/75631 | 17 | 99,630.00 | 12,000.00 | 6,000.00 | - | - | 7,570.00 | 125,200.00 |
| Kultura, omladina I sport | 850/85027 | 28 | 145,366.00 | 80,000.00 | 38,000.00 | 130,000.00 | - | - | 393,366.00 |
| Pozoriste Gnjilana | 850/85208 | 22 | 128,500.00 | 40,000.00 | 7,000.00 | 20,000.00 | - | - | 195,500.00 |
| **Obrazovanje I nauka** | **920** | **1,832** | 11,039,539.00 | 1,796,000.00 | 210,500.00 | 68,936.00 | 450,000.00 | 1,257,069.00 | 14,822,044.00 |
| OUO | 920/92135 | 19 | 125,398.00 | 980,000.00 | 22,000.00 | 68,936.00 | 450,000.00 | 712.00 | 1,647,046.00 |
| Predskolsko obrazovanje I vrtici | 920/92730 | 111 | 588,967.00 | 250,000.00 | 45,000.00 | - | - | 48,731.00 | 932,698.00 |
| Osnovno obrazovanje | 920/93780 | 1238 | 7,306,523.00 | 380,000.00 | 97,000.00 | - | - | 963,477.00 | 8,747,000.00 |
| Srednje obrazovanje | 920/94980 | 464 | 3,018,651.00 | 186,000.00 | 46,500.00 | - | - | 244,149.00 | 3,495,300.00 |
| **Ukupno €** |  | **2,478** | 15,609,297.00 | 3,860,000.00 | 671,500.00 | 608,936.00 | 5,064,157.00 | 1,695,197.00 | 27,509,087.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Planiranje 2021 | | | | | | | | |
| Uprave/Programi | Uprave/ Programi | Broj radnika | Plate | Opstinski troskovi | Subvencije | Kapitalni troskovi | Robe I usluge | Ukupno € |
| Kancelarija gradonacelnika | 160/16027 | 33 | 259,311.00 | 180,000.00 | 9,000.00 | 60,000.00 |  | 508,311.00 |
| Opsta administracija | 163/16327 | 43 | 249,255.00 | 302,500.00 | 20,000.00 |  | 330,000.00 | 901,755.00 |
| Inspekcija | 166/16653 | 20 | 125,900.00 | 180,000.00 | 8,800.00 |  |  | 314,700.00 |
| Nabavka | 167/16835 | 13 | 82,646.00 | 8,000.00 | 1,000.00 |  |  | 91,646.00 |
| Kancelarija Skupstine Opstine | 169/16927 |  | 154,000.00 | 30,000.00 |  |  |  | 184,000.00 |
| Budzet I finansije | 175/17527 | 29 | 189,550.00 | 45,000.00 | 12,000.00 |  |  | 246,550.00 |
| Javne usluge, infrastruktura I stanovanje | 180/18187 | 13 | 80,423.00 | 485,000.00 | 200,000.00 | 150,000.00 | 2,482,625.00 | 3,398,048.00 |
| Zastita I spasavanje | 180/18431 | 43 | 282,468.00 | 120,000.00 | 7,000.00 |  | 25,000.00 | 434,468.00 |
| Kancelarija za zajednice | 195/19635 | 8 | 50,441.00 | 4,000.00 | 2,000.00 |  |  | 56,441.00 |
| Poljoprivreda I sumarstvo | 470/47027 | 27 | 143,925.00 | 17,000.00 | 7,000.00 | 190,000.00 | 140,000.00 | 497,925.00 |
| Ekonomski razvoj | 480/48027 | 13 | 87,231.00 | 120,000.00 | 2,000.00 | 10,000.00 | 1,200,000.00 | 1,419,231.00 |
| Katastar, geodezija I imovina | 650/65335 | 26 | 154,657.00 | 18,000.00 | 6,000.00 |  | 1,400,000.00 | 1,578,657.00 |
| Urbanizam I zastita sredine | 660/66440 | 20 | 123,245.00 | 28,000.00 | 7,000.00 |  | 700,000.00 | 858,245.00 |
| **Zdravstvo** | **730** | **289** | **2,433,917.00** | **520,000.00** | **84,000.00** | **170,000.00** | **375,000.00** | **3,582,917.00** |
| UZSB | 730/73036 | 7 | 46,863.00 | 70,000.00 | 9,000.00 | 170,000.00 |  | 295,863.00 |
| GCPM | 730/74600 | 282 | 2,387,054.00 | 450,000.00 | 75,000.00 |  | 375,000.00 | 3,287,054.00 |
| CSR | 755/75631 | 17 | 100,160.00 | 15,000.00 | 5,000.00 |  |  | 120,160.00 |
| Kultura, omladina I sport | 850/85027 | 31 | 167,762.00 | 80,000.00 | 38,000.00 | 130,000.00 |  | 415,762.00 |
| Pozoriste Gnjilana | 850/85208 | 22 | 128,983.00 | 40,000.00 | 7,000.00 | 20,000.00 |  | 195,983.00 |
| **Obrazovanje I nauka** | **920** | **1,831** | **11,070,000.00** | **1,820,000.00** | **190,000.00** | **60,000.00** | **520,000.00** | **13,660,000.00** |
| OUO | 920/92135 | 19 | 126,000.00 | 834,000.00 | 10,000.00 | 60,000.00 | 520,000.00 | 1,550,000.00 |
| Predskolsko obrazovanje I vrtici | 920/92730 | 112 | 590,000.00 | 250,000.00 | 36,000.00 |  |  | 876,000.00 |
| Osnovno obrazovanje | 920/93780 | 1229 | 7,314,000.00 | 550,000.00 | 99,000.00 |  |  | 7,963,000.00 |
| Srednje obrazovanje | 920/94980 | 471 | 3,040,000.00 | 186,000.00 | 45,000.00 |  |  | 3,271,000.00 |
| **Ukupno €** |  | **2,478** | **15,883,874.00** | **4,012,500.00** | **605,800.00** | **790,000.00** | **7,172,625.00** | **28,464,799.00** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rana procena 2022 | | | | | | | | |
| Uprave/Programi | Uprave/ Programi | Broj radnika | Plate | Opstinski troskovi | Subvencije | Kapitalni troskovi | Robe I usluge | Ukupno € |
| Kancelarija gradonacelnika | 160/16027 | 33 | 260,608.00 | 180,000.00 | 9,000.00 | 60,000.00 |  | 509,608.00 |
| Opsta administracija | 163/16327 | 43 | 250,501.00 | 302,500.00 | 20,000.00 |  | 345,000.00 | 918,001.00 |
| Inspekcija | 166/16653 | 20 | 126,528.00 | 180,000.00 | 8,800.00 |  |  | 315,328.00 |
| Nabavka | 167/16835 | 13 | 83,060.00 | 8,000.00 | 1,000.00 |  |  | 92,060.00 |
| Kancelarija Skupstine Opstine | 169/16927 |  | 156,000.00 | 30,000.00 |  |  |  | 186,000.00 |
| Budzet I finansije | 175/17527 | 29 | 190,498.00 | 45,000.00 | 12,000.00 |  |  | 247,498.00 |
| Javne usluge, infrastruktura I stanovanje | 180/18187 | 13 | 80,825.00 | 485,000.00 | 200,000.00 | 150,000.00 | 2,600,000.00 | 3,515,825.00 |
| Zastita I spasavanje | 180/18431 | 43 | 283,880.00 | 120,000.00 | 7,000.00 |  |  | 410,880.00 |
| Kancelarija za zajednice | 195/19635 | 8 | 50,693.00 | 4,000.00 | 2,000.00 |  |  | 56,693.00 |
| Poljoprivreda I sumarstvo | 470/47027 | 27 | 144,645.00 | 17,000.00 | 7,000.00 | 190,000.00 | 220,000.00 | 578,645.00 |
| Ekonomski razvoj | 480/48027 | 13 | 87,667.00 | 120,000.00 | 2,000.00 | 10,000.00 | 1,400,000.00 | 1,619,667.00 |
| Katastar, geodezija I imovina | 650/65335 | 26 | 155,430.00 | 18,000.00 | 6,000.00 |  | 1,500,000.00 | 1,679,430.00 |
| Urbanizam I zastita sredine | 660/66440 | 20 | 123,861.00 | 28,000.00 | 7,000.00 |  | 867,966.00 | 1,026,827.00 |
| **Zdravstvo** | **730** | **289** | **3,280,473.00** | **590,000.00** | **84,000.00** | **170,000.00** | **380,000.00** | **4,504,473.00** |
| UZSB | 730/73036 | 7 | 47,098.00 | 70,000.00 | 9,000.00 | 170,000.00 |  | 296,098.00 |
| GCPM | 730/74600 | 282 | 3,233,375.00 | 520,000.00 | 75,000.00 |  | 380,000.00 | 4,208,375.00 |
| CSR | 755/75631 | 17 | 100,661.00 | 15,000.00 | 5,000.00 |  |  | 120,661.00 |
| Kultura, omladina I sport | 850/85027 | 28 | 168,600.00 | 80,000.00 | 38,000.00 | 130,000.00 |  | 416,600.00 |
| Pozoriste Gnjilana | 850/85208 | 22 | 129,628.00 | 40,000.00 | 7,000.00 | 20,000.00 |  | 196,628.00 |
| **Obrazovanje I nauka** | **920** | **1,831** | **11,637,000.00** | **2,134,000.00** | **194,000.00** | **60,000.00** | **720,000.00** | **14,745,000.00** |
| OUO | 920/92135 | 19 | 127,000.00 | 834,000.00 | 10,000.00 | 60,000.00 | 720,000.00 | 1,751,000.00 |
| Predskolsko obrazovanje I vrtici | 920/92730 | 112 | 600,000.00 | 350,000.00 | 40,000.00 |  |  | 990,000.00 |
| Osnovno obrazovanje | 920/93780 | 1229 | 7,650,000.00 | 700,000.00 | 99,000.00 |  |  | 8,449,000.00 |
| Srednje obrazovanje | 920/94980 | 471 | 3,260,000.00 | 250,000.00 | 45,000.00 |  |  | 3,555,000.00 |
| **Ukupno €** |  | **2,475** | **17,310,558.00** | **4,396,500.00** | **609,800.00** | **790,000.00** | **8,032,966.00** | **31,139,824.00** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rana procena | | | 2023 |  |  |  |  |  |
| Uprave/Programi | Uprave/ Programi | Broj radnika | Plate | Opstinski troskovi | Subvencije | Kapitalni troskovi | Robe I usluge | Ukupno € |
| Kancelarija gradonacelnika | 160/16027 | 33 | 261,911.00 | 180,000.00 | 9,000.00 | 60,000.00 |  | 510,911.00 |
| Opsta administracija | 163/16327 | 43 | 251,754.00 | 302,500.00 | 20,000.00 |  | 345,000.00 | 919,254.00 |
| Inspekcija | 166/16653 | 20 | 127,160.00 | 180,000.00 | 8,800.00 |  |  | 315,960.00 |
| Nabavka | 167/16835 | 13 | 83,475.00 | 8,000.00 | 1,000.00 |  |  | 92,475.00 |
| Kancelarija Skupstine Opstine | 169/16927 |  | 158,000.00 | 30,000.00 |  |  |  | 188,000.00 |
| Budzet I finansije | 175/17527 | 29 | 191,451.00 | 45,000.00 | 12,000.00 |  |  | 248,451.00 |
| Javne usluge, infrastruktura I stanovanje | 180/18187 | 13 | 81,229.00 | 485,000.00 | 200,000.00 | 150,000.00 | 3,000,000.00 | 3,916,229.00 |
| Zastita I spasavanje | 180/18431 | 43 | 285,299.00 | 120,000.00 | 7,000.00 |  |  | 412,299.00 |
| Kancelarija za zajednice | 195/19635 | 8 | 50,947.00 | 4,000.00 | 2,000.00 |  |  | 56,947.00 |
| Poljoprivreda I sumarstvo | 470/47027 | 27 | 145,368.00 | 17,000.00 | 7,000.00 | 190,000.00 | 220,000.00 | 579,368.00 |
| Ekonomski razvoj | 480/48027 | 13 | 88,105.00 | 120,000.00 | 2,000.00 | 10,000.00 | 1,400,000.00 | 1,620,105.00 |
| Katastar, geodezija I imovina | 650/65335 | 26 | 156,207.00 | 18,000.00 | 6,000.00 |  | 1,800,000.00 | 1,980,207.00 |
| Urbanizam I zastita sredine | 660/66440 | 20 | 124,480.00 | 28,000.00 | 7,000.00 |  | 867,966.00 | 1,027,446.00 |
| **Zdravstvo** | **730** | **289** | **3,294,140.00** | **590,000.00** | **84,000.00** | **170,000.00** | **390,000.00** | **4,528,140.00** |
| UZSB | 730/73036 | 7 | 47,333.00 | 70,000.00 | 9,000.00 | 170,000.00 |  | 296,333.00 |
| GCPM | 730/74600 | 282 | 3,246,807.00 | 520,000.00 | 75,000.00 |  | 390,000.00 | 4,231,807.00 |
| CSR | 755/75631 | 17 | 101,164.00 | 15,000.00 | 5,000.00 |  |  | 121,164.00 |
| Kultura, omladina I sport | 850/85027 | 28 | 169,443.00 | 80,000.00 | 38,000.00 | 130,000.00 |  | 417,443.00 |
| Pozoriste Gnjilana | 850/85208 | 22 | 130,276.00 | 40,000.00 | 7,000.00 | 20,000.00 |  | 197,276.00 |
| **Obrazovanje I nauka** | **920** | **1,831** | **11,696,550.00** | **2,134,000.00** | **194,000.00** | **60,000.00** | **811,329.00** | **14,895,879.00** |
| OUO | 920/92135 | 19 | 129,000.00 | 834,000.00 | 10,000.00 | 60,000.00 | 811,329.00 | 1,844,329.00 |
| Predskolsko obrazovanje I vrtici | 920/92730 | 112 | 603,000.00 | 350,000.00 | 40,000.00 |  |  | 993,000.00 |
| Osnovno obrazovanje | 920/93780 | 1229 | 7,688,250.00 | 700,000.00 | 99,000.00 |  |  | 8,487,250.00 |
| Srednje obrazovanje | 920/94980 | 471 | 3,276,300.00 | 250,000.00 | 45,000.00 |  |  | 3,571,300.00 |
| **Ukupno €** |  | **2,475** | **17,396,959.00** | **4,396,500.00** | **609,800.00** | **790,000.00** | **8,834,295.00** | **32,027,554.00** |

**3.5. Nove politike**

Što se tiče opštinskih prihoda u srednjoročnom periodu, na temelju razvoja iniciranih od strane središnjeg nivoa, opština je pokrenula novi izvor opštinskih prihoda - porez na zemljište gde su u prvoj godini 2019. fakture 20%, a 2020. faktura 40% vrednosti svih zemljišta u opštini Gnjilane, dok sa 60% u 2021. godini i tako dalje svake godine do punog poreza i stvaranja stabilnog dohotka za opštinu.

Što se tiče rashoda, opština Gnjilane za naredni period uglavnom je orijentisana na povećanje troškova za opštinsku infrastrukturu, uključujući početak ulaganja za povećanje energetske efikasnosti u javnim zgradama.