

**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.