



REPUBLICA E KOSOVËS REPUBLIKA KOSOVA REPUBLIC OF KOSOVO	
KOMUNA MITROVICA E VERIUT OPSTINA SEVERNA MITROVICA	
MITROVICA NORTH MUNICIPALITY	
Njesia Org. Org. Jedin. Org. U-rit.	03
Nr. Prct. Br. Pr. Prot.	03-0306/000 4550/24
Nr. i faqeve Br. stranica No. pages	20
Data Datum Date	15.04.2024

**Republika e Kosovës**  
*Republika Kosova – Republic of Kosovo*

**Komuna e Mitrovicës Veriore**  
*Opština Severna Mitrovica – Municipality of North Mitrovica*

**DIREKCIJA ZA BUDŽET FINANSIJE I EKONOMSKI RAZVOJ**

# **FINANSIJSKI IZVEŠTAJ**

**ZA OSTVARIVANJE OPŠTINSKOG BUDŽETA**  
**JANUAR – MART**  
**2024**

April 2024

## SADRŽAJ

1. Uvod .....	3
2. Sopstveni Prihodi .....	4
2.1 Planiranje i ostvarivanje sopstvenih prihoda po mesecima.....	4
2.2 Grafičko prikazivanje SP-a .....	5
2.3 Prikupljanje SP-a po direkcijama .....	6
3. Budžet i Rashodi .....	7
3.1 Pregled budžeta za period Januar-Mart 2024.....	7
3.2 Izvršenje Budžeta za period Januar-Mart 2024 .....	8
3.3 Grafičko učešće troškova prema ekonomskim kategorijama .....	9
3.4 Grafički prikaz budžetskih rashoda prema budžetskim programa i kategorijama .....	16
3.5 Grafički prikaz budžetskih rashoda prema budžetskim programa .....	17
4. Neplaćene obaveze (dugovi).....	18
5.1. Stanje finansijskih obaveza do 31.12.2023.....	18
5.2. Stanje finansijskih obaveza do 31.03.2024.....	18
5. Predmeti koje izvršava Ministarstvo Finansija Odeljenje –Trezora.....	19
5.1 Izvršenje plaćanja od MFRT Trezor Kosova 31.03.2024.....	19

## 1. UVOD

Na osnovu Zakona br. 03/L-048 o Upravljanju i Odgovornostima za Rad u Javnim Finansijama - ZUORJF<sup>1</sup> član 45 stav 4, Gradonačelnik je u obavezi da pripremi i podnese skupštini opštine periodične i godišnje finansijske izveštaje, koji pokrivaju fiskalnu godinu. Zatim, u ovom pojamu, Gradonačelnik mora da objavi izveštaj na zvaničnom sajtu opštine i da kopiju dostavi Ministarstvu finansija, rada i transfera nakon isteka svaka tri meseca. Svrha ovog Izveštaja je da obavesti Upravni odbor, Odbor za politiku i finansije, Skupštinu opštine, sve medije (elektronske i pismene) kao i građane opštine Severna Mitrovica o izvršenju opštinskog budžeta tokom period **Januar-Mart 2024.**

Opštinski budžet za 2024. godinu podrazumeva **Zakon. 08/L-260** usvojen od strane Skupštine Republike Kosovo 14.12.2023.godine.

Ovaj Izveštaj odražava način realizacije budžeta opštine po ekonomskim kategorijama i opštinskim budžetskim programima. Ovaj izveštaj predstavlja:

- Prikupljanje sopstvenih opštinskih prihoda prema izvorima,
- Rashodi ostvareni po ekonomskim kategorijama,
- Procenat ostvarivanja budžeta za izveštajni period,
- Izvršenje direktnih plaćanja od MFRT – Trezor Kosova.

Podaci izveštaja, za poslovne rashode i kapitalne investicije, usaglašeni su sa Odeljenjem Trezora, dok su podaci o broju zaposlenih i iznosu za plate i dodatke su usklađeni sa Odeljenjem Trezora MFRT.

Mi smo, tokom pripreme ovog izveštaja, sa većom posvećenošću nastojali da detaljno i tačnije predstavimo izvršenje opštinskog budžeta za ovaj period.

Kao i uvek, pozdravljamo sve komentare i sugestije koje bi pozitivno doprinele poboljšanju kvaliteta budućih izveštaja.

Rukovodilac Sektora za BF/ GFS

  
Albina SYLA MUSTAFA



Direktorica a za Budžet, Finansije i Ekonomski Razvoj

  
Mevlyde PECCI SHALA

<sup>1</sup> Zakon o Upravljanju i Odgovornostima za Rad u Javnim Finansijama

## 2. SOPSTVENI PRIHODI

### 2.1. Planiranje i ostvarivanje sopstvenih opštinskih prihoda

- Planiranje sopstvenih prihoda za 2024 godinu je u iznosu od 90,000.00 evra.
- Dok je naplata do 31.03.2024. godine dostigla vrednost od 16,582,00 evra, što znači 18% od planiranog.
- U upoređenje sa istim periodom prošle godine, opština Mitrovica je u ovom tromesečnom periodu ostvarila 67.93% više prihoda.
- Saobraćajne kazne i sudske kazne ne naplaćuju opština i institucije pod njenom upravom, ali ih primi policija i sud. Saobraćajne kazne i sudske kazne do 31.03.2024. godine još nisu primljene od strane nadležnog ministarstva, jer se primaju svaka tri meseca.

U tabeli 1. Sopstveni prihodi detaljno.

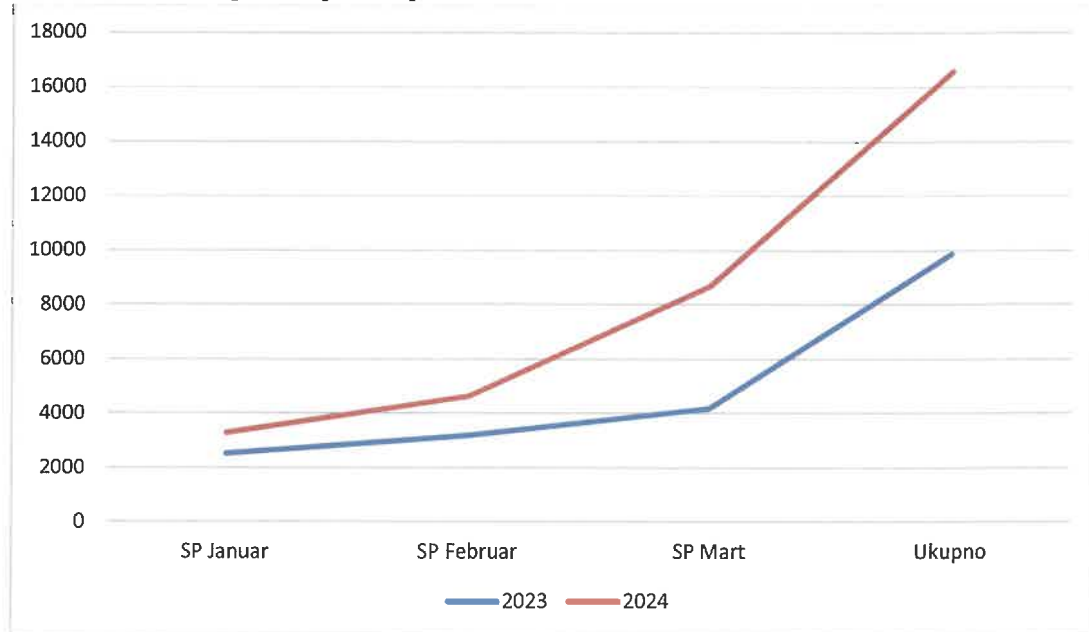
Mesec	Ostvarivanje 2023	Ostvarivanje 2024	Index III/II %
	SP	SP	
I	II	III	IV
Januar	2,513.50	3,279.00	130.46%
Februar	3,185.00	4,624.00	145.18%
Mart	4,176.00	8,679.00	207.83%
	9,874.50	16,582.00	167.93%

Tabela 1

Napomena : Za više informacija iz ovog pregleda, pogledajte pregled beleška

## 2.2. Grafički prikaz sopstvenih prihoda januar-mart 2023/2024

Grafikon 1 : Upoređenje sopstvenih prihoda po mesecima



### 2.3. Naplata spostvenih prihoda prema direkcijama i ekonomskim kodova za 2024. godinu

Kod SP	Izvori	Januar	Februar	Mart	Ukupno
50013	Takse za izvod rođenja			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	176.00
50016	Takse za ostale izvode matične službe	2,139.00	1,969.00	2,052.00	6,160.00
50001	Takse za registraciju vozila	570.00	1,010.00	2,711.00	4,291.00
16388	Administracija	3,007.00	3,567.00	5,223.00	11,797.00
50019	Ostale administrativne takse - urb	272.00	697.00		969.00
50011	Takse na zakup vlasnika imovine			69.00	69.00
50504	Takse na merenje nepokretnosti		7.00		7.00
50019	Ostale administrativne takse - insp			257.00	257.00
50405	Zakup javne imovine		353.00	3,130.00	3,483.00
66195	Urbanizam i Inspekcija	272.00	1,057.00	3,456.00	4,785.00
<b>UKUPNI SOPSTVENI OPŠTINSKI PRIHODI</b>		<b>3,279.00</b>	<b>4,624.00</b>	<b>8,679.00</b>	<b>16,582.00</b>

Tabela 2

### **3. BUDŽET I RASHODI**

#### **3.1. Pregled Budžeta za period Januar – Mart 2024. godine**

- Početni budžet odobren od strane Skupštine opštine iznosio je 6,277.531,00 € iz granta Vlade i 90,000,00 € iz sopstvenih prihoda planiranih za naplatu tokom 2024. godine.
- Dakle, konačno budžet za 2024. dostiže ukupan iznos od 6,367,531.00 €.
- Prenos neutrošenih SP tokom 2023. godine, u 2024. godini su u iznosu od 5,445.00 Euro.
- Budžet za period Januar-Mart 2024 je prijavljen na osnovu Zakona 08/L-260 budžeta Republike Kosovo za 2024. Dakle, alokacije, rashodi i završni budžet su izjednačeni na osnovu Izveštaja generisanih u ISUFK.

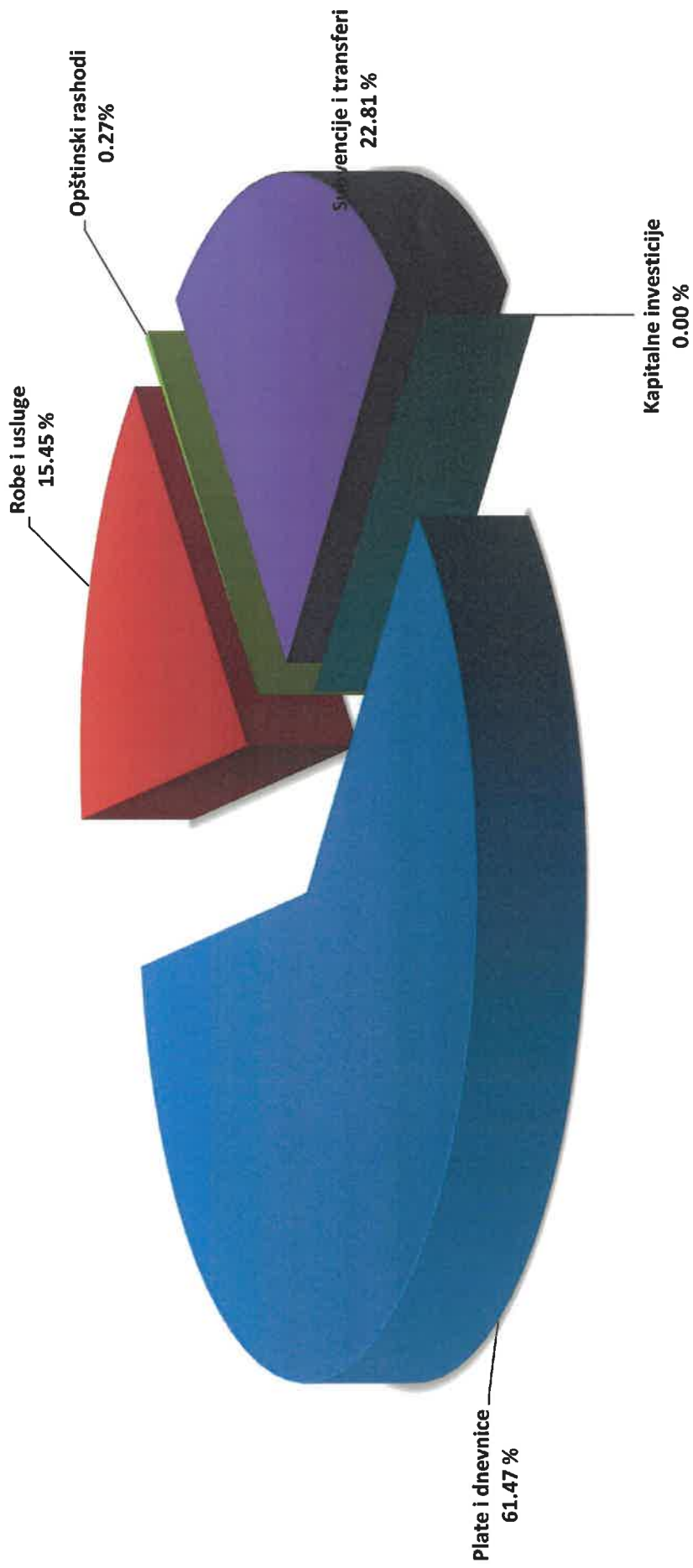
### 3.2. Izvršenje budžeta za period Januar – Mart 2024

Br	Opis	Izvršenje Januar- Mart 2023	Budžet 2024	Izvršenje Januar- Mart 2024	% e Ostvarenje = e/d	Upoređenje =e/c
a	b	c	d	e	f	g
1	Plate i dodaci	223,501.95	3,308,175.00	191,853.22	5.80%	85.84%
2	Robe i usluge	0.00	550,000.00	48,205.40	8.76%	#DIV/0!
3	Opštinski rashodi	0.00	130,000.00	847.80	0.65%	#DIV/0!
4	Subvencije i Transferi	0.00	200,000.00	71,200.00	35.60%	#DIV/0!
5	Kapitalne investicije	0.00	2,179,356.00	0.00	0.00%	#DIV/0!
<b>Ukupni troškovi</b>		<b>223,501.95</b>	<b>6,367,531.00</b>	<b>312,106.42</b>	<b>4.90%</b>	<b>139.64%</b>

Tabela 3



### 3.3. Učešće troškova po ekonomskim kategorijama za Januar - Mart 2024



### 3.4. Pregled rashoda po budžetskim programima i ekonomskim kategorijama Januar – Mart 2024. godine

Direkcija	Trenutno osoblje	Trenutni budžet	Trenutni	% e Ostvarivanje
16038 KANCELARIJA GRADONAČELNIKA SEVERNA MITROVICA	7	161,626.00	86,254.43	53%
11 PLATE I DODACI		69,026.00	17,572.98	25%
13 ROBE I USLUGE		51,600.00	29,881.45	58%
20 SUBVENCIJE I TRANSFERI		41,000.00	38,800.00	95%
16338 ADMINISTRACIJA – SEVERNA MITROVICA	12	552,999.99	40,250.44	7%
11 PLATE I DODACI		109,999.99	21,953.69	20%
13 ROBE I USLUGE		70,000.00	17,448.95	25%
14 OPŠTINSKI RASHODI		103,000.00	847.80	1%
30 NEFINANSIJSKA IMOVINA		270,000.00	0.00	0%
16578 EVROPSKE INTEGRACIJE	1	7,735.00	2,073.66	27%
11 PLATE I DODACI		7,735.00	2,073.66	27%
16674 INSPEKCIJE – SEVERNA MITROVICA	1	68,639.99	2,295.84	3%

11 PLATE I DODACI		42.639.99	2.295.84	5%
13 ROBE I USLUGE		5.000.00	0.00	0%
20 SUBVENCIJE I TRANSFERI		21.000.00	0.00	0%
<b>16890 NABAVKA</b>	<b>1</b>	<b>30.989.70</b>	<b>871.20</b>	<b>3%</b>
11 PLATE I DODACI		30.989.70	871.20	3%
<b>16938 KANCELARIJE SKUPŠTINE OPŠTINE SEVERNA MITROVICA</b>	<b>19</b>	<b>136.000.00</b>	<b>32.668.23</b>	<b>24%</b>
11 PLATE I DODACI		125.000.00	32.668.23	26%
13 ROBE I USLUGE		1.000.00	0.00	0%
20 SUBVENCIJE I TRANSFERI		10.000.00	0.00	0%
<b>17538 BUDŽET - SEVERNA MITROVICA</b>	<b>7</b>	<b>144.205.99</b>	<b>9.277.59</b>	<b>6%</b>
11 PLATE I DODACI		70.849.99	9.277.59	13%
13 ROBE I USLUGE		3.000.00	0.00	0%
14 OPŠTINSKI RASHODI		1.000.00	0.00	0%
30 NEFINANSIJSKA IMOVINA		69.356.00	0.00	0%

<b>18198 JAVNA INFRASTRUKTURA- SEVERNA MITROVICA</b>	<b>3</b>	<b>1,439,030.00</b>	<b>8,070.45</b>	<b>1%</b>
11 PLATE I DODACI		60,000.00	7,195.45	12%
13 ROBE I USLUGE		24,102.00	875.00	4%
14 OPŠTINSKI RASHODI		1,000.00	0.00	0%
30 NEFINANSIJSKA IMOVINA		1,353,928.00	0.00	0%
<b>18442 VATROGASCI INSPEKCIJE – SEVERNA MITROVICA</b>	<b>29</b>	<b>208,099.99</b>	<b>64,616.40</b>	<b>31%</b>
11 PLATE I DODACI		205,099.99	64,616.40	32%
13 ROBE I USLUGE		3,000.00	0.00	0%
<b>19890 KZP – SEVERNA MITROVICA</b>	<b>1</b>	<b>40,500.00</b>	<b>2,702.70</b>	<b>7%</b>
11 PLATE I DODACI		40,000.00	2,702.70	7%
13 ROBE I USLUGE		500.00	0.00	0%
<b>48038 PLANIRANJE EKONOMSKOG RAZVOJA</b>	<b>0</b>	<b>15,112.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
11 PLATE I DODACI		13,112.00	0.00	0%
14 OPŠTINSKI RASHODI		2,000.00	0.00	0%

<b>65190 KATASTARSKE USLUGE</b>	<b>1</b>	<b>24,999.99</b>	<b>858.00</b>	<b>3%</b>
11 PLATE I DODACI		24,999.99	858.00	3%
<b>66195 PROSTORNO I REGULATORNO PLANIRANJE – SEVERNA MITROVICA</b>	<b>0</b>	<b>23,579.99</b>	<b>1,157.94</b>	<b>5%</b>
11 PLATE I DODACI		23,579.99	1,157.94	5%
<b>73047 ADMINISTRACIJA ZDRAVSTVA – SEVERNA MITROVICA</b>	<b>2</b>	<b>24,716.00</b>	<b>3,510.75</b>	<b>14%</b>
11 PLATE I DODACI		24,116.00	3,510.75	15%
13 ROBE I USLUGE		600.00	0.00	0%
<b>75170 USLUGE PRIMARNE ZDRAVSTVENE ZAŠTITE – SEVERNA MITROVICA</b>	<b>2</b>	<b>887,227.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
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%
<b>75686 SOCIJALNE USLUGE – SEVERNA MITROVICA</b>	<b>11</b>	<b>115,030.00</b>	<b>51,454.02</b>	<b>45%</b>
11 PLATE I DODACI		78,030.00	19,054.02	24%

14 OPŠTINSKI RASHODI		4,000.00	0.00	0%
20 SUBVENCije I TRANSFERI		33,000.00	32,400.00	98%
<b>77190 SEKUNDARNO ZRAVSTVO – SEVERNA MITROVICA</b>	<b>9</b>	<b>989,935.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
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%
<b>85038 KULTURNE USLUGE</b>	<b>1</b>	<b>13,905.00</b>	<b>1,108.80</b>	<b>8%</b>
11 PLATE I DODACI		13,305.00	1,108.80	8%
13 ROBE I USLUGE		600.00	0.00	0%
<b>85118 SPORT I REKREACIJA</b>	<b>1</b>	<b>22,905.00</b>	<b>1,708.95</b>	<b>7%</b>
11 PLATE I DODACI		13,305.00	1,708.95	13%
13 ROBE I USLUGE		600.00	0.00	0%
14 OPŠTINSKI RASHODI		4,000.00	0.00	0%

20 SUBVENCIJE I TRANSFERI			5,000.00	0.00	0%
<b>92190 ADMINISTRACIJA OBRAZOVANJA – SEVERNA MITROVICA</b>	<b>1</b>		<b>22,221.99</b>	<b>3,227.02</b>	<b>15%</b>
11 PLATE I DODACI			21,621.99	3,227.02	15%
13 ROBE I USLUGE			600.00	0.00	0%
<b>92641 PREDŠKOLSKO OBRAZOVANJE- VRTIĆI SEVERNA MITROVICA</b>	<b>5</b>		<b>199,072.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
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%
<b>92645 OSNOVNO OBRAZOVANJE – SEVERNA MITROVICA</b>	<b>11</b>		<b>516,601.99</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
11 PLATE I DODACI			377,483.99	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%
<b>94851 SREDNJE OBRAZOVANJE- SEVERNA MITROVICA</b>	<b>31</b>		<b>632,397.99</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>

11 PLATE I DODACI		504,999.99	0.00	0%
13 ROBE I USLUGE		125,398.00	0.00	0%
14 OPŠTINSKI RASHODI		2,000.00	0.00	0%
<b>Ukupno</b>	<b>98</b>	<b>6,367,530.61</b>	<b>312,106.42</b>	<b>5%</b>

Tabela 4

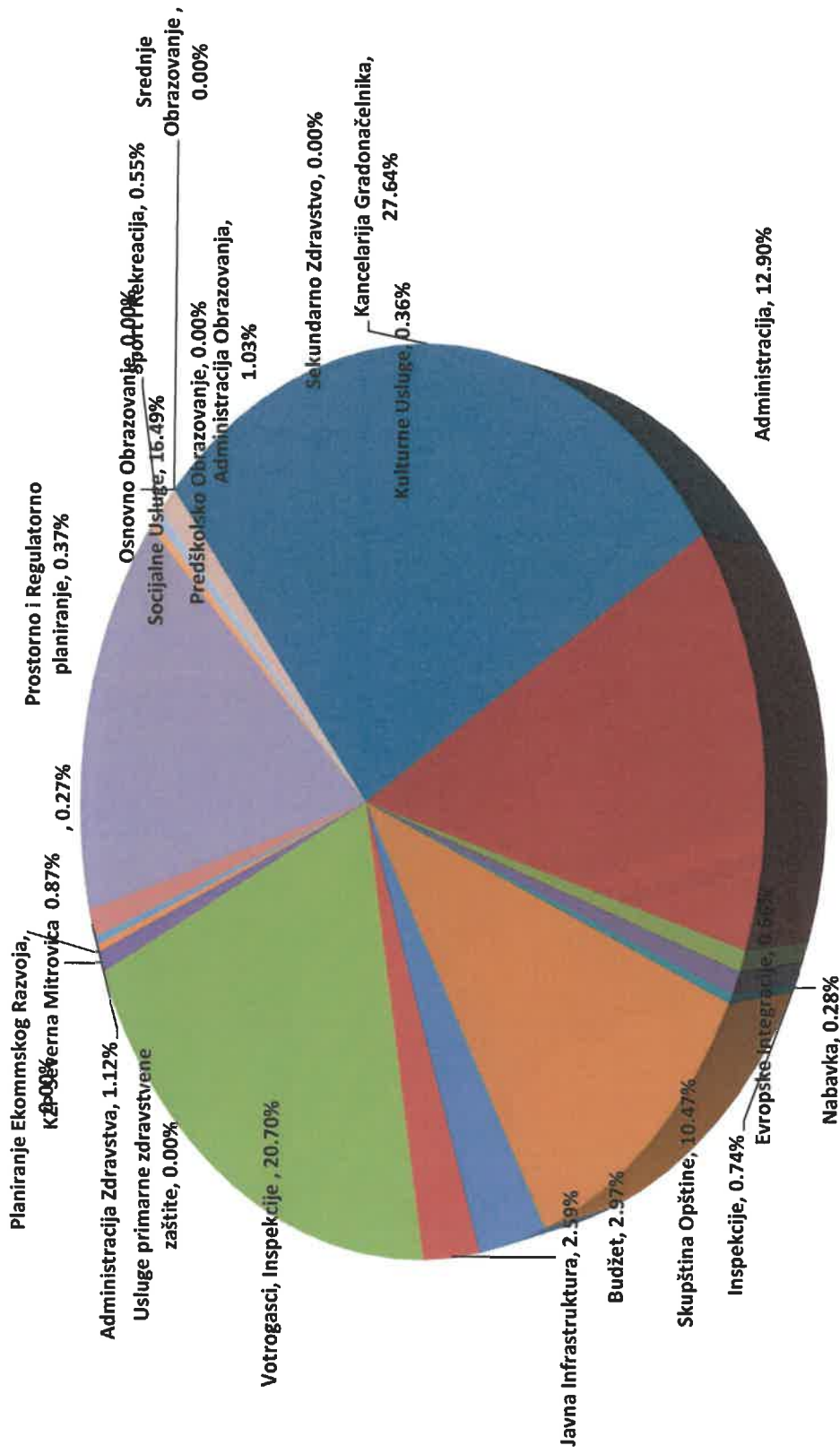
### Utrošen Budžet Opštine Severna Mitrovica Za period Januar - Mart 2024

EKONOMSKA KATEGORIJA	Budžet	Troškovi iz pozajmljivanja	Troškovi iz Vladinog Granta	Troškovi iz SP 21+22	Troškovi od donatora	Ukupni troškovi	% Ostvarivanje
Plate i dnevnice	3,308,175	-	191,853	-	-	191,853	5.80%
Robe i usluge	550,000	-	48,205	-	-	48,205	8.76%
Opštinski rashodi	130,000	-	848	-	-	848	0.65%
Subvencije	200,000	-	71,200	-	-	71,200	35.60%
Kapitalne Investicije	2,179,356	-	-	-	-	-	0.00%
<b>UKUPNO</b>	<b>6,367,531</b>	<b>-</b>	<b>312,106</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>312,106</b>	<b>4.90%</b>

Tabela 5



### 3.5. Grafički prikaz rashoda budžeta po programima budžeta za Januar – Mart 2024. godine



#### 4. NEPLAĆENE OBAVEZE (DUGOVI)

##### 4.1. Stanje neizmirenih obaveza do 31.12.2024.godine.

U sledećoj tabeli, prikazali smo dugove prenešene iz 2023. godine u tekuću 2024. godinu, kao budžetsku organizaciju i koja je navedena u ekonomskoj kategoriji.

Organizacioni kod	Naziv Budžetske Organizacije	Plate i Dnevnice	Robe i Usluge	Opštinski Rashodi	Subvencije i Transferi	Kapitalne Investicije	Ukupno
642	Opština Severna Mitrovica	-	3.40	-	3,100.00	57,504.92	60,608.32
%		0.000%	0.006%	0.000%	5.115%	94.880%	100.00%

Tabela 6

##### 4.2. Stanje neizmirenih obaveza do 31.03.2024.godine.

Dok je trenutno stanje obaveza na nivou Budžetske organizacije, po ekonomskim kategorijama do 31. marta 2024. godine, prikazano u sledećoj tabeli.

Organizacioni kod	Naziv Budžetske Organizacije	Plate i Dnevnice	Robe i Usluge	Kapitalni Rashodi	Subvencije i Transferi	Kapitalne Investicije	Ukupno
642	Opština Severna Mitrovica	-	4,891.00	1,765.68	30,350.00	57,504.92	94,511.60
%		0.00%	5.18%	1.87%	32.11%	60.84%	100.00%

Tabela 7

**Pojашnjene:** U gornjim tabelama su prikazane primijene obaveze (računi) koje su u procesu plaćanja DBF-u. Dug u kategoriji kapitalnih investicija je dug koji je prenet od prethodne izvršne vlasti.

## 5. PREDMETI KOJE IZVRŠAVA MINISTARSTVO FINANSIJA ODELJENJE –TREZORA

### 5.1. Izvršenje plaćanja od Ministarstva Finansija- Odeljenje Trezora do 31.03.2024 godine.

EKZEKUTIVI I PAGESAVE NGA MINISTRIA E FINANCAVE - Sipas Vendimeve të Gjykatës dhe Neni 39.2 të L.MFPP - Janar - Mars 2024									
Nr	Përfutuesi	Kuponi i Shpenzimit	Obligimi	Përmes	Vendimi	Drejtoria	Ekzek. Kat.Ekonomike	Ekzekutimi	
1	ELEKTRO MONTIMI NPSH	2024-60585	326.3	PERMBARUES PRIVAT I LMI MIFTARAJ SH.P.		ADMINISTRATA KOMUNALE	Shpenzime Komunale	326.30	
			37,796.79						
Totali i borxhit kryesor									
							111 Paga dhe Shtesa	0.00	
							130 Mallra dhe Shërbime	0.00	
							132 Shpenzime Komunale	326.30	
							200 Subvencione dhe Transfere	-	
							300 Investime Kapitale	-	

IZVRŠENJE PLAĆANJA OD MINISTARSTVA FINANSIJA - Prema sudskim odlukama i članu 39.2 ZUORJF - Januar - Mart 2024.										
B	Korisnik	Kupon rashoda	Obaveza	Preko	Odluka	Direkcija	Izvršenje, Ekon.Kategorija	Izvršenje	Fond	Datum
1	ELEKTRO MONTIMI NPSH	2024-60585	226.00	PRIVATNOG IZVRŠITELJA I LMI MIFTARAJ SH.P.		OPŠTINSKA ADMINISTRACIJA	Opštinski Rashodi	326.30	10	04.03.2024
Ukupan glavni dug			226.00							
							111 Plate i Dodaci	0.00		
							130 Robe i Usluge	0.00		
							132 Opštinski Rashodi	326.30		
							200 Subvencije i Transfери	-		
							300 Kapitalne Investicije	-		
							Ukupno	326.30		