



Republika e Kosovës
Republika Kosova – Republic of Kosovo

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

FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

JANUAR – SEPTEMBAR

2024



Oktober, 2024

SADRŽAJ

UVOD	3
1. SOPSTVENI PRIHODI	4
1.1 Planiranje i ostvarivanje sopstvenih opštinskih prihoda	4
1.2 Spostveni prihodi, indeks 2023-2024	4
2. BUDŽET I RASHODI	5
2.1 Objavljivanje budžeta	5
2.2 Izvod o prijemima i uplatama	6
2.3 Objavljivanje rashoda prema programima/potprogramima u ekonomskim kategorijama	7
2.4 Grafički prikaz budžetskih rashoda po budžetskim programima/potprogramima.....	10
3. Izveštaj o realizaciji kapitalnih ulaganja za period januar - septembar 2024 godine	11
4. PREDMETI KOJE VRŠI MINISTARSTVO FINANSIJA - ODELJENJE ZA TREZOR	12

UVOD

Na osnovu Zakona br. 03/L-048 o upravljanju javnim finansijama i odgovornim - ZJFPP ¹član 45 stav 4, gradonačelnik je dužan da pripremi i dostavi skupštini periodične i godišnje finansijske izveštaje, koji pokrivaju fiskalnu godinu.

Svrha ovog Izveštaja je da obavesti Upravni odbor, Odbor za politiku i finansije, Skupštinu opštine, sve medije (elektronske i pisane) kao i građane opštine Severna Mitrovica za izvršenje opštinskog budžeta. Početni budžet opštine za 2024 godinu podrazumeva ZAKON BR. 08/L-260 O IZDAVANJU BUDŽETA ZA BUDŽET REPUBLIKE KOSOVO ZA 2024. GODINU.


Finansijski izveštaj predstavlja istinit i nepristrasan prikaz finansija i finansijskih transakcija za izveštajni period institucije Opština Severna Mitrovica.

Direktorica DBFPR



Mevlude PEĆI SHALA

Rukovodilac sektora za BF /GFS



Albina SYLA MUSTAFA

¹ Zakon o upravljanju javnim finansijama i odgovornostima

1. SOPSTVENI PRIHODI

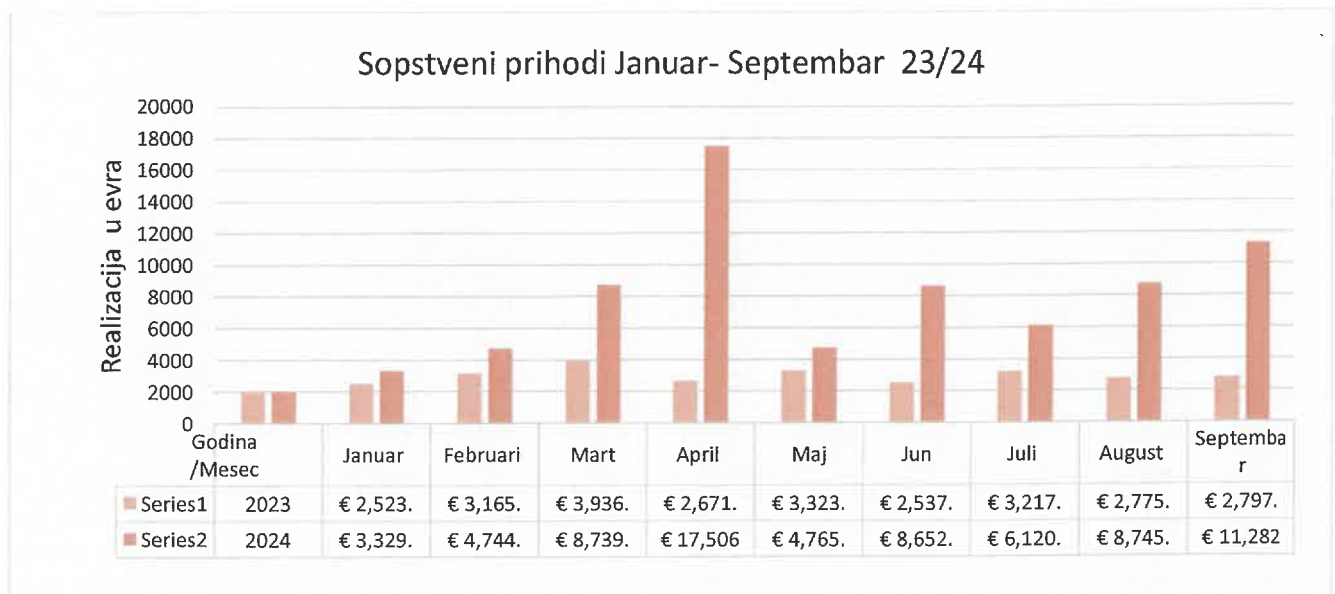
1.1 Planiranje i ostvarivanje sopstvenih opštinskih prihoda

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.

1.2 Spostveni prihodi, indeks 2023-2024

SPOSTVENI PRIHODI 2024					
MESEC	REALIZACIJA 2023	SOPSTVENI PRIHODI 2024	KAZNE 2024	UKUPNO 2024	Indeks 23vs24
Januar	2,523.50	3,279.00	50.00	3,329.00	32%
Februar	3,165.00	4,624.00	120.00	4,744.00	50%
Mart	3,936.00	8,679.00	60.00	8,739.00	122%
April	2,671.50	17,396.00	110.00	17,506.00	555%
Maj	3,323.50	4,630.50	135.00	4,765.50	43%
Jun	2,537.50	8,637.00	15.00	8,652.00	241%
Juli	3,217.50	6,120.00		6,120.00	90%
August	2,775.00	8,745.00		8,745.00	215%
Septembar	2,797.00	11,282.80		11,282.80	303%
UKUPNO	26,946.50	73,393.30	490.00	73,883.30	174%

Tabela 1



2. BUDŽET I RASHODI

2.1 Objavljivanje budžeta

Početni budžet koji je odobrila Skupština opštine za opštinu Severna Mitrovica je u iznosu od 6.367.531,00 evra. Državni grantovi učestvuju sa 6.277.531,00 €, sopstveni prihodi su u iznosu od 90.000,00 €. Dok sopstveni prihodi preneti iz prošle godine (fond 22) iznose 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 Roba 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 troškovi
 - 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 finansijskog upravljanja Kosova (SIMFK).

2.2 Izvod o prijemima i uplatama

	Početni budžet – Grant 10	Početni budžet - SP 21	Prenos SP fonda 22	Zaduživanje	Donatorski grantovi	Usklađivanje budžeta	Konačni budžet
EKONOMSKE KATEGORIJE	a	b	c	d	f		k
Plata i dodaci	3,308,175.00	-	-	-	-	-	3,308,175.00
Robe i usluge	550,000.00	-	-	-	-	150,000.00	700,000.00
Opštinski rashodi/ troškovi	130,000.00	-	-	-	-	-	130,000.00
Subvencije i transferi	110,000.00	90,000.00	6,888.34	-	-	-	206,888.34
Kapitalne Investicije	2,179,356.00	-	-	-	-	(150,000.00)	2,029,356.00
Ukupno	6,277,531.00	90,000.00	6,888.34	0.00	0.00	0.00	6,374,419.34

Tabela 2

Zapis: Podaci predstavljeni u tabeli br. 2 su podaci generisani od strane Informacionog sistema finansijskog upravljanja Kosova (SIMFK) i obuhvataju sve resursne fondove Budžetske organizacije 647 – Opština Severna Mitrovica.

2.3 Objavljivanje rashoda prema programima/potprogramima u ekonomskim kategorijama

DIREKCIJA	Trenutni/aktuelni budžet	Realizacija	% Realizacije
16038 KANCELARIJA GRADONAČELNIKA – SEVERNA MITROVICA	161,626.00	129,282.48	80%
11 PLATE I DODACI	69,026.00	52,746.67	76%
13 ROBE I USLUGE	51,600.00	35,735.81	69%
20 SUBVENCije I TRANSFERI	41,000.00	40,800.00	100%
16338 ADMINISTRACIJA – SEVERNA MITROVICA	653,000.00	224,636.52	34%
11 PLATE I DODACI	110,000.00	82,280.67	75%
13 ROBE I USLUGE	170,000.00	126,103.86	74%
14 OPŠTINSKI RASHODI/TROŠKOVI	103,000.00	16,251.99	16%
30 NEFINANSIJSKA IMOVINA	270,000.00	0.00	0%
16578 EVROPSKE INTEGRACIJE	7,735.00	7,608.75	98%
11 PLATE I DODACI	7,735.00	7,608.75	98%
16674 INSPEKCIJE – SEVERNA MITROVICA	68,640.00	34,534.93	50%
11 PLATE I DODACI	42,640.00	18,267.17	43%
13 ROBE I USLUGE	5,000.00	1,367.76	27%
20 SUBVENCije I TRANSFERI	21,000.00	14,900.00	71%
16890 NABAVKA	30,990.00	8,277.88	27%
11 PLATE I DODACI	30,990.00	8,277.88	27%
16938 SKUPŠTINA OPŠTINE – SEVERNA MITROVICA	136,000.00	101,520.88	75%
11 PLATE I DODACI	125,000.00	94,191.18	75%
13 ROBE I USLUGE	1,000.00	329.70	33%
20 SUBVENCije I TRANSFERI	10,000.00	7,000.00	70%
17538 BUDŽET – SEVERNA MITROVICA	144,206.00	47,376.78	33%
11 PLATE I DODACI	70,850.00	44,519.43	63%
13 ROBE I USLUGE	3,000.00	2,857.35	95%
14 OPŠTINSKI RASHODI/TROŠKOVI	1,000.00	0.00	0%
30 NEFINANSIJSKA IMOVINA	69,356.00	0.00	0%
18198 JAVNA INFRASTRUKTURA – SEVERNA MITROVICA	1,339,030.00	95,443.71	7%
11 PLATE I DODACI	60,000.00	21,839.11	36%
13 ROBE I USLUGE	74,102.00	25,394.94	34%
14 OPŠTINSKI RASHODI/TROŠKOVI	1,000.00	0.00	0%
30 NEFINANSIJSKA IMOVINA	1,203,928.00	48,209.66	4%
18442 VATROGASNE INSPEKCIJE – SEVERNA MITROVICA	208,100.00	183,740.17	88%
11 PLATE I DODACI	205,100.00	183,740.17	90%
13 ROBE I USLUGE	3,000.00	0.00	0%
19890 KSO – SEVERNA MITROVICA	40,500.00	8,108.10	20%

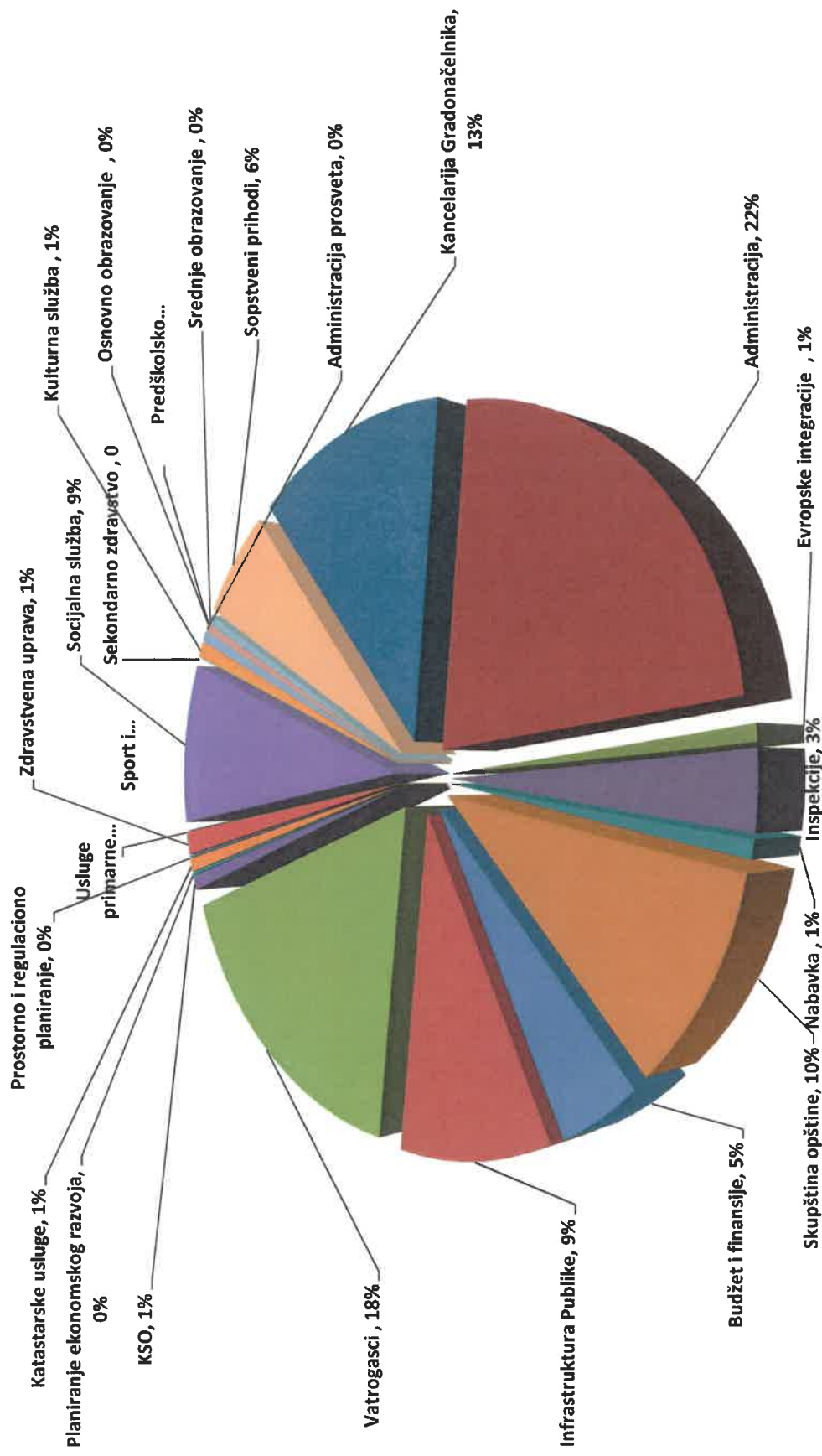
11 PLATE I DODACI	40,000.00	8,108.10	20%
13 ROBE I USLUGE	500.00	0.00	0%
48038 PLANIRANJE EKONOMSKOG RAZVOJA	15,112.00	1,344.42	9%
11 PLATE I DODACI	13,112.00	1,344.42	10%
14 OPŠTINSKI RASHODI/TROŠKOVI	2,000.00	0.00	0%
65190 KATASTARSKE USLUGE	25,000.00	7,616.93	30%
11 PLATE I DODACI	25,000.00	7,616.93	30%
66195 PROSTORNO I REGULATORNO PLANIRANJE – SEVERNA MITROVICA	23,580.00	1,157.94	5%
11 PLATE I DODACI	23,580.00	1,157.94	5%
73047 UPRAVA ZA ZDRAVSTVO – SEVERNA MITROVICA	24,716.00	12,685.60	51%
11 PLATE I DODACI	24,116.00	12,685.60	53%
13 ROBE I USLUGE	600.00	0.00	0%
75170 USLUGE 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/TROŠKOVI	6,000.00	0.00	0%
30 NEFINANSIJSKA IMOVINA	64,308.00	0.00	0%
75686 SOCIJALNE SLUŽBE – SEVERNA MITROVICA	115,030.00	89,046.78	77%
11 PLATE I DODACI	78,030.00	56,496.78	72%
14 OPŠTINSKI RASHODI/TROŠKOVI	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/TROŠKOVI	3,000.00	0.00	0%
30 NEFINANSIJSKA IMOVINA	387,646.00	0.00	0%
85038 KULTURNE USLUGE	13,905.00	8,174.35	59%
11 PLATE I DODACI	13,305.00	7,887.13	59%
13 ROBE I USLUGE	600.00	287.22	48%
85118 SPORT I REKREACIJA	22,905.00	5,743.00	25%
11 PLATE I DODACI	13,305.00	5,477.98	41%
13 ROBE I USLUGE	600.00	265.02	44%
14 OPŠTINSKI RASHODI/TROŠKOVI	4,000.00	0.00	0%
20 SUBVENCije I TRANSFERI	5,000.00	0.00	0%
92190 UPRAVA ZA OBRAZOVANJE – SEVERNA MITROVICA	22,222.00	4,392.94	20%

11 PLATE I DODACI	21,622.00	4,127.92	19%	
13 ROBE I USLUGE	600.00	265.02	44%	
92641 OSNOVNO OBRAZOVANJE VRTIĆ – 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/TROŠKOVI	2,000.00	0.00	0%	
92645 OSNOVNO OBRAZOVANJE – SEVERNE MITROVICE	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/TROŠKOVI	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/TROŠKOVI	2,000.00	0.00	0%	
21 SOPSTVENI PRIHODI	90,000.00	58,950.00	66%	
16038 KANCELARIJA GRADONAČELNIKA – SEVERNA MITROVICA	90,000.00	58,950.00	66%	
20 SUBVENCije I TRANSFERI	90,000.00	58,950.00	66%	
22 SOPSTVENI PRIHODI IZ PROTEKLE 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	1,033,986.44	16%	
OPŠTINA SEVERNA MITROVICA	Plate i dodaci	3,308,175.00	618,373.83	19%
	Robe i usluge	700,000.00	196,950.96	28%
	Opštinski troškovi	130,000.00	16,251.99	13%
	Subvencije i transferi	206,888.34	154,200.00	75%
	Kapitalne investicije	2,029,356.00	48,209.66	2%

Tabela 3

Zapis: Podaci predstavljeni u tabeli br. 3 su podaci generisani od strane Informacionog sistema finansijskog upravljanja Kosova (SIMFK) i obuhvataju sve resurse Budžetske organizacije 647 – Opština Severna Mitrovica.

2.4 Grafički prikaz budžetskih rashoda po budžetskim programima/potprogramima



3. Izveštaj o realizaciji kapitalnih ulaganja za period januar - septembar 2024 godine

Izveštaj o rashodima za Kapitalne investicije (januar-septembar 2024)					
Direkcija	Kod projekata	Naziv projekta	Resursni fond	Plan obaveza	Rashodi
18198	Javna infrastruktura 54988	Izgradnja i asfaltiranje Sv. Boro Stanković	V.G	180.000.00	48,209.66
Ukupno				180.000.00	48,209.66

Tabela 4

4. PREDMETI KOJE VRŠI MINISTARSTVO FINANSIJA - ODELJENJE ZA TREZOR

Izvršenje isplata po izvršnim procedurama i članu 39.2 od strane Ministarstva finansija, rada i transfera - Sektor trezora do 30.09.2024.

IZVRŠENJE PLAĆANJA OD STRANE MINISTARSTVA FINANSIJA - Prema sudskim odlukama i članu 39.2 ZFPF - 2024.														
B r	Korisnik	Vaučer za potrošnju	Obaveza	Preko	Odluka	Direkcija	Obaveza Ekonomska kategorija	Izvr. Ekonomska kat.	Projekat	Izvršenje	Ukupno/Izvršenje	Fond	Datum	
1	JP ELEKTRO MONTIMI	2024-41501		PRIVATNI IZVRŠILAC ILMI MIFTARAJ N.T.P		ADMINISTRACIJA	ROBE I USLUGE	KOMUNALNE USLUGE		326.30	326.30	10	4.03.2024	
2	ADVOKAT ZENEL ADEMI	2024-122459		PRIVATNI IZVRŠILAC ILMI MIFTARAJ N.T.P		SREDNJE OBRAYOVANJE	ROBE I USLUGE	ROBE I USLUGE		4,344.28	4,344.28	10	10.05.2024	
Ukupan glavni dug														
										111	Plate i dodaci			
										130	Robe i usluge	4,344.28		
										132	Opštinski troškovi	326.30		
										200	Subvencije i transferi			
										300	Kapitalne investicije			
											UKUPNO	4,670.58		

Tabela 5