

OPŠTINA RANILUG

FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA PERIOD JANUAR – SEPTEMBAR 2021

RANILUG, OKTOBAR 2021.godine

Na osnovu Zakona o upravljanju javnim finansijama i odgovornostima član 45., 45.4 Predsednik Opštine treba da pripremi i dostavi Skupštini Opštine devetomesečni izveštaj za fiskalnu godinu, a koji treba da obuhvata fiskalnu godinu do kraja perioda a koji se završio.

Ovaj izveštaj treba dostaviti Skupštini Opštine i jedan primerak za Ministarstvo Finansija i to najkasnije mesec dana posle završetka svakog tromesečja, a onda treba da se objavi na Internet stranici Opštine. Svaki ovakav zveštaj treba da sadrži informacije koje su predviđene stavom 2 ovog člana, i Specifikacije Kapitalnih investicija svih projekata i troškova.

Uputstvo za korisnika

Ovaj izveštaj pruža informacije koje se zahtevaju u jednom tromesečnom izveštaju o budžetu prema Zakonu o Upravljanju Javnim Finansijama.

Kolona „**Zahtevi izveštavanja**“ u tabeli se prikazuju sve relevantne informacije u svakom članu Zakona o Upravljanju i Odgovornostima Javnim Finansijama član 46.

Kolona „**Stanje**“ sadrži informacije koje se traže na osnovu prve Kolone u skladu sa zakonom.

Član	Zahtevi izveštavanja	Stanje
46.1(a) i	Jedan kraći pregled važnih tekućih primanja i troškova.	Podaci o primanjima i troškovima , možete naći u tabeli br. 1
46.1(a) (ii)	Jedan kratak pregled bilo kojeg budžetskog deficit ili suficita (viška) i kako je finansiran ovaj deficit ili kako je višak uložen.	
46.1(a) (iii)	Tekuća primanja, identifikovana po tipu, budžetske organizacije u poređenju sa relevantnom projekcijom koja je sadržana u budžetu.	Vidi tabelu br. 4 – Ostvareni prihodi po ekonomskim kodovima za period januar-septembar 2021.godine i upoređenje sa istim periodom u 2020.godini
46.1(a) (iv)	Realni troškovi za svaku kategoriju troškova u odnosu sa odobrenim budžetom za ovu godinu i troškovima za isti perod prošle godine.	Vidi tabelu br. 8 – Plaćanja (rashodi)
46.1(a) (v)	Tekuće primljene namenjene prihode, identifikovane prema tipu, tekuće rashode, prema klasifikaciji, iz izdvajanja za namenjene prihode.	Tabela br. 5. - Realizacija prihoda po mesecima u odnosu na plan Tabela br. – 7 Grantovi od donatora Tabela br. 10 – Plaćanja za period januar-septembar 2021.godine
46.1(a) (vi)	Realan broj stalno i privremeno zaposljenih u budžetskim organizacijama upoređen sa ovlašćenim brojem u budžetu.	Tabela br. 3 – Budžet Opštine Ranilug za 2021.godinu po programima sa brojem osoblja
46.1(a) (vii)	Realne isplate kamate ili suma koji su u prirodi kamate na osnovu duga opisanih u članu 50. i 51. ovog zakona I za isplate glavnice duga.	
46.1(a) (viii)	Detalje svih primalaca javnih grantova načinjenih u toku fiskalne godine i iznose koje su primili.	Vidi tabela br. 7 Grantovi od donatora
46.1(a) (ix)	Detajne informacije o troškovima budžetskih izdvajanja za vanredne troškove , prepisane u članu 29. ovog zakona.	
46.1(b) (i)	Detajne informacije o investiranju javnog novca, koje su izvršene u toku godine.	Tabela br. 9 i broj 10

Tabela broj 1 - Zbirni podaci za period Januar- Septembar 2021. godine

R. br.	Naziv	Početni budžet	Bužet po ISUFK	Realizacija Januar-Septembar 2021	Realizacija Januar-Septembar 2020	Upoređenje sa 2020. godinom (%)
	Primanja (prihodi)	121,825.00	121,825.00	66,875.29	48,022.42	139.26
2	Plaćanja (rashodi)	1,430,358.00	1,430,358.00	1,106,523.57	1,025,520.38	107.90

Tabela broj 1¹ sadrži planirane Prihode i Troškove za 2021.godinu, postignute rezultate za 2021.godinu u odnosu sa isti period 2020. godine.

Ostvarena primanja (prihodi) za period januar-septembar 2021. godine su bili u iznosu od 66.875,29 eura, što je u odnosu za isti period 2020.godine više za 39,26 %.

Plaćanja tj. troškovi za period januar-septembar 2021. godine u odnosu na isti period prošle godine viši su za 7,90%.

Tabela broj 2 - Tabela budžeta po ekonomskim kategorijama za fiskalnu 2021.godinu

Redni broj	Opis	Iznos	Progres (%)
1	Plate i dnevnice	1,120,000.00	72.16%
2	Robe i usluge	215,000.00	13.85%
3	Troškovi komunalija	45,000.00	2.90%
4	Subvencije i transferi	40,000.00	2.58%
5	Kapitalne investicije	132,183.00	8.52%
Ukupno:		1,552,183.00	100%

Iz tabele broj 2 se može videti da najveći deo izdvajanja za plate i dnevnice i to 72,16% od ukupnog budžeta Opštine Ranilug, za kapitalne investicije 8,52%, za robe i usluge 13,85%, za troškove komunalija 2,90% i za subvencije i transfere 2,58 %.

¹ ISUFK - Informacioni sistem upravljanja finansijama na Kosovu.

Tabela broj 3 - Budžet Opštine Ranilug za 2021.godinu po programima

R. br.	Naziv programa	Osoblje	Plate i dnevnice	Robe i usluge	Komunalije	Subvencije	Kapitalne investicije	Ukupno
1	Kancelarija Predsednika	9	70,149.00	120,000.00	0.00	40,000.00	40,183.00	270,332.00
2	Administracija i osoblje	17	109,565.00	8,000.00	0.00	0.00	0.00	117,565.00
3	Skupština Opštine	-	65,020.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	67,020.00
4	Budžet i Finansije	10	76,208.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	78,208.00
5	Javne usluge	8	47,047.00	2,000.00	45,000.00	0.00	29,000.00	123,047.00
6	Lokalna kancelarija za zajednice i povratak	3	20,667.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,667.00
7	Poljoprivreda i šumarstvo	6	37,020.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	39,020.00
8	Katastar i geodezija	6	47,210.00	2,000.00	0.00	0.00	5,000.00	54,210.00
9	Zdravstvo o socijalna zaštita	34	195,492.00	0.00	0.00	0.00	33,000.00	228,492.00
10	Obrazovanje i nauka	96	451,622.00	77,000.00	0.00	0.00	25,000.00	553,622.00
UKUPNO:		189	1,120,000.00	215,000.00	45,000.00	40,000.00	132,183.00	1,552,183.00

U Tabeli broj 3 je prikazan budžet Opštine Ranilug sa brojem osoblja (radnika) i ekonomskim kategorijama po programima tj. kancelarijama (odeljenjima) za 2021.godinu.

Tabela broj 4 - Ostvareni prihodi po ekonomskim kodovima za period Januar-Septembar 2021. godine i upoređenje sa istim periodom 2020.godine

R. br.	Ekon. kod	Naziv prihoda	Ostvareni prihodi za period Januar-Septembar 2021	Ostvareni prihodi za period Januar-Septembar 2020	Upoređenje se 2020. godinom (%)
1	40110	Porez na imovinu	26,957.38	23,432.89	115.04%
2	50001	Taksa za registraciju vozila	7,060.00	6,780.00	104.13%
3	50009	Takse za građevinske dozvole	0.00	189.50	0.00%
4	50011	Taksa za registraciju nasleđstva	2,634.50	1,438.00	183.21%
5	50013	Takse za izvod rođenja	1,815.00	907.00	200.11%
6	50014	Takse za izvod venčanja	126.00	137.00	91.97%
7	50015	Takse za izvod umrlih	221.00	127.00	174.02%
8	50017	Taksa za proveru razne dokumentacije	1,710.00	721.00	237.17%
9	50018	Takse fotokopiranja dokumentacije	0.00	0.00	0.00%
10	50019	Ostale administrativne takse	711.00	686.00	103.64%
11	50025	Takse za državljanstvo	18.00	27.00	66.67%
12	50029	#REF!	3,830.00	0.00	#DIV/0!
13	50205	Licence za tehnički prijem lokala	586.00	450.00	130.22%
14	50401	Prihodi od prodaje usluga (komunalije)	14,014.30	8,637.30	162.25%
15	50405	Korišćenje javne imovine	1,921.11	1,196.73	160.53%
16	50503	Kontrola poštovanja urbanog plana	3,444.00	2,719.00	126.66%
17	50504	Kontrola aktivnosti na terenu za veterinu	1,827.00	574.00	318.29%
UKUPNO:			66,875.29	48,022.42	139.26%

OBRAZLOŽENJE: U Tabeli broj 4 su prikazani ostvareni prihodi za period januar-septembar 2021.godine, kao i za isti period 2020.godine i upoređenje sa istim periodom. Najveći deo prihoda za period januar-septembar u 2021.godini je ostvareno kroz porez na imovinu, a ukupno ostvareni prihodi za period januar-septembar 2021.godine je u iznosu od 66.875,29 eura, što je u odnosu za isti period 2020.godine više za 39,26 %.

Grafikon broj 1 – Grafički prikaz ostvarenih prihoda po mesecima za period januar-septembar 2021.godine

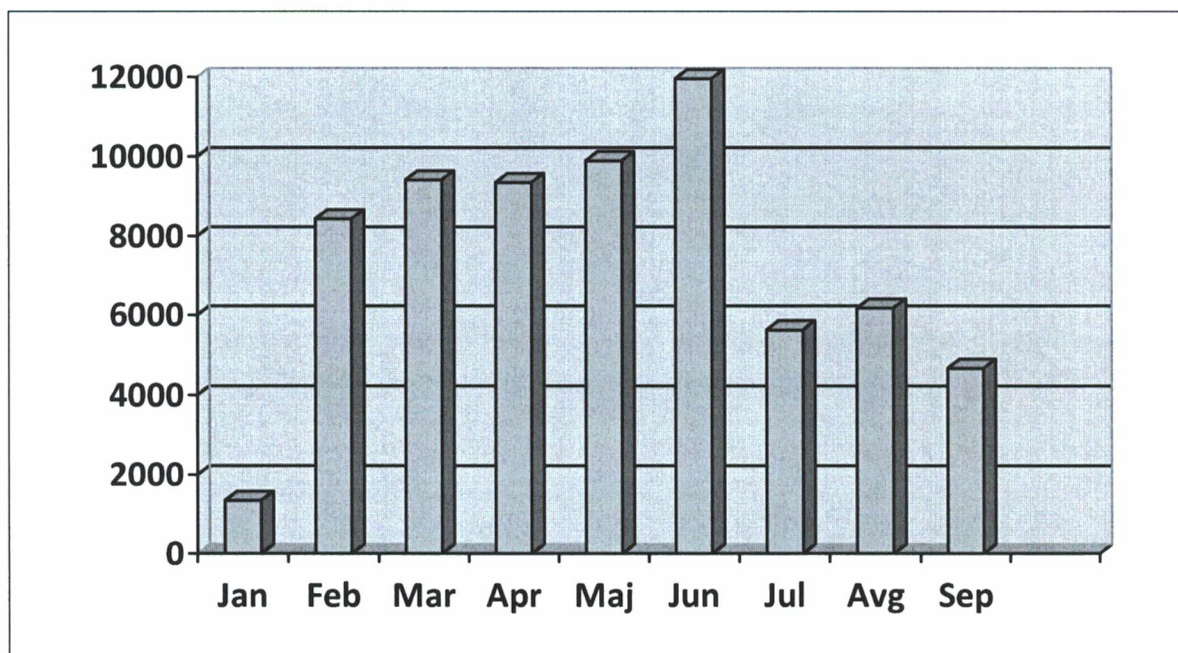


Tabela broj 5 - Ostvareni prihodi po odeljenjima i upoređenje sa prethodnom godinom					
R. br.	Kod programa	Naziv programa	Plan za period januar-septembar 2021	Ostvareni prihodi za period januar-septembar 2020.	Upoređenje 2021/2020 u (%)
1	16337	Administracija i osoblje	4,356.00	2,285.00	190.63%
2	17537	Budžet i Finansije	40,354.49	31,879.62	126.58%
3	18197	Javne usluge	14,014.30	8,637.30	162.25%
4	73046	Administracija zdravstva	245.00	320.00	76.56%
5	65185	Urbanizam i katastar	7,905.50	4,900.50	161.32%
UKUPNO:			66,875.29	48,022.42	139.26%

OBRAZLOŽENJE: Iz tabele broj 5 vidi se da ukupno ostvareni prihodi za period januar-septembar su u iznosu od 65.875,29 eura što je 39,26 % više u odnosu na isti period prethodne godine, a što se tiče ostvarenih prihoda po odeljenjima najveći deo prihoda za period januar-septembar 2021.godine je postiglo odeljenje za Budžet i finansije i to u iznosu od 40.354,49 eura, odeljenje Urbanizma i katastra je ostvarilo prihode u iznosu od 7.905,50 eura, odeljenje Administracije i osoblja je ostvarilo prihode u iznosu od 4.356,00 eura i odeljenje Javnih usluga 14.014,30 eura i odeljenje Zdravstva 245,00 eura.

Tabela broj 6 - Plaćanja po ekonomskim kategorijama za period januar-septembar 2021.godine u odnosu na isti period 2020. godine

R. br.	Opis	Plaćanja za period januar-septembar 2021.godine	Plaćanja za period januar-septembar 2020.godine	Upoređenje sa 2020.godinom (%)
1	Plate i dnevnice	849,369.87	831,476.23	102.15%
2	Robe i usluge	131,108.00	122,888.77	106.69%
3	Troškovi komunalija	23,093.09	24,034.62	96.08%
4	Subvencije i transferi	21,833.00	17,755.00	122.97%
5	Kapitalna izdvajanja	81,119.61	29,365.76	276.24%
Ukupno:		1,106,523.57	1,025,520.38	107.90%

Obrazloženje: Iz Tabele broj 6 se može videti da plaćanja u 2021.godini za period januar-septembar su bila veća za 7,90 % u odnosu na isti period 2020.godine.

Grafikon broj 2 – Grafički prikaz plaćanja po ekonomskim kategorijama za period januar – septembar 2021. godine u odnosu na isti period 2020.godine

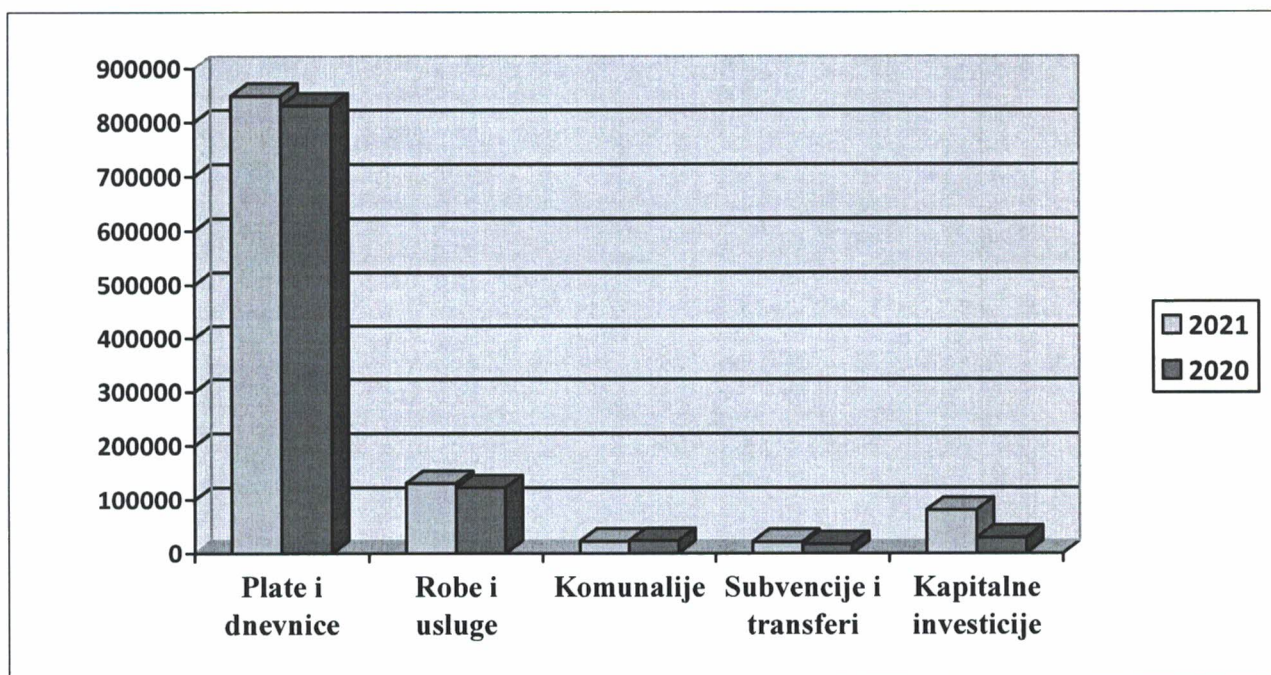


Tabela broj 7 - Plaćanja za period januar – septembar 2021. godine u odnosu na isti period 2020.godine po ekonomskim kodovima

R. br.	Ekon. kod	Opis	Iznos u 2021	Iznos u 2020	Upoređenje 2021/2020(%)
1	11110	NETO PLATE PREKO LISTE PLATA	730703.88	715661.51	102.10
2	11500	ZADRZANI POREZ NA IZVOR ZA LIC. DOHODAK	38478.73	37096.00	103.73
3	11600	PENZIJSKI DOPRINOS RADNIKA	40093.63	39359.36	101.87
4	11700	PENZIJSKI DOPRINOS POSLODAVCA	40093.63	39359.36	101.87
I		BRUTO PLATE	849369.87	831476.23	102.15
1	13140	Troškovi službenog putovanja van zemlje	3029.67	3549.48	85.36
2	13141	Dnevnice službenog putovanja van zemlje	0.00	692.00	0.00
3	13320	Troškovi mobilne telefonije	2290.00	2775.84	82.50
4	13330	Pošanski troškovi	959.87	32.90	2917.54
5	13460	Ostali ugovarački troškovi	64168.87	36260.09	176.97
6	13470	Tehničke usluge	400.00	400.00	100.00
7	13480	Troškovi za uclanjenje	1569.90	1376.60	114.04
8	13501	Namestaj (manje od 1000 eura)	0.00	960.63	0.00
9	13503	Kompjuteri (manje od 1000 eura)	950.00	0.00	#DIV/0!
10	13504	Hardver za informativnu tehnologiju (manje od 1000 eura)	0.00	980.00	0.00
11	13509	Ostala oprema (manje od 1000 eura)	972.00	13673.76	7.11
12	13610	Snabdevanje za kancelarije	1454.00	2737.65	53.11
13	13611	Snabdevanje blanko dokumentima	490.00	0.00	#DIV/0!
14	13620	Snabdevanje hranom i pićem (ne službeni ručkovi)	6557.05	13469.60	48.68
15	13630	Zdravstvene nabavke	0.00	8890.00	0.00
16	13650	Snabdevanje odecom	960.00	3242.00	29.61
17	13655	Nabavka sa hemiskim preparatima	600.00	950.00	63.16
18	13780	Karburanti za vozila	10451.53	13141.66	79.53
19	13810	Avans za petty cash	1000.00	1000.00	100.00
20	13950	Registracija vozila	735.00	705.00	104.26
21	13951	Osiguranje vozila	2769.39	3808.42	72.72
22	14010	Održavanje i reparacija vozila	8051.00	3979.00	202.34
23	14020	Održavanje zgrade	6785.27	0.00	#DIV/0!
24	14032	Održavanje lokalnih auto puteva	12333.95	4271.81	288.73
25	14050	Održavanje nameštaja i opreme	0.00	957.00	0.00
26	14220	Izdavanja i objavljivanja	62.00	0.00	#DIV/0!
27	14310	Službeni ručkovi	4518.50	2468.60	183.04
28	14410	Troškovi sudske-odluke	0.00	2566.73	0.00
II		ROBE I USLUGE	131108.00	122888.77	106.69
1	13210	ELEKTRICNA ENERGIJA	18282.48	19700.64	92.80
2	13230	OTPADCI	3897.99	3618.59	107.72
3	13250	TELEFONSKI TROSKOVI	912.62	715.39	127.57
III		TROŠKOVI KOMUNALIJA	23093.09	24034.62	96.08
1	21110	SUBVENCIJE JAVNI ENTITET	0.00	499.00	0.00
2	21200	SUBVENCIJE NEJAVNI ENTITET	21833.00	17256.00	126.52
IV		SUBVENCIJE I TRANSFERI	21833.00	17755.00	122.97
1	31230	IZGRADNJA LOKALNIH PUTEVA	0.00	4585.16	0.00
2	31690	OSTALA OPREMA (više od 1000 eura)	6973.50	1193.29	584.39
3	31800	MASINE	28900.00	0.00	#DIV/0!
4	33100	TRANSFER KAPITALA	8634.35	6838.50	126.26
5	34000	ISPLATE CLAN 39.2 ZUJFO	36611.76	16748.81	218.59
V		NEFINANSIJSKA IMOVINA	81119.61	29365.76	276.24
UKUPNO (I+II+III+IV+V)			1106523.57	1025520.38	107.90

Plate i dnevnice**Tabela br. 8 – Plate i dnevnice**

R. br.	Ekon. kod	Opis	Iznos u 2021	Iznos u 2020	Upoređenje 2021/2020(%)
1	11110	NETO PLATE PREKO LISTE PLATA	730703.88	715661.51	102.10
2	11500	ZADRZANI POREZ NA IZVOR ZA LIC. DOHODAK	38478.73	37096.00	103.73
3	11600	PENZIJSKI DOPRINOS RADNIKA	40093.63	39359.36	101.87
4	11700	PENZIJSKI DOPRINOS POSLODAVCA	40093.63	39359.36	101.87
I		BRUTO PLATE	849369.87	831476.23	102.15

Izdavanja za plate i dnevnice za period januar-septembar 2021. godine u odnosu na isti period 2020. godine je veći za 2,15 % .

Robe i usluge**Tabela br. 9 – Robe i usluge**

R. br.	Ekon. kod	Opis	Iznos u 2021	Iznos u 2020	Upoređenje 2021/2020(%)
1	13140	Troškovi službenog putovanja van zemlje	3029.67	3549.48	85.36
2	13141	Dnevnice službenog putovanja van zemlje	0.00	692.00	0.00
3	13320	Troškovi mobilne telefonije	2290.00	2775.84	82.50
4	13330	Poštanski troškovi	959.87	32.90	2917.54
5	13460	Ostali ugovarački troškovi	64168.87	36260.09	176.97
6	13470	Tehničke usluge	400.00	400.00	100.00
7	13480	Troškovi za uclanjenje	1569.90	1376.60	114.04
8	13501	Namestaj (manje od 1000 eura)	0.00	960.63	0.00
9	13503	Kompjuteri (manje od 1000 eura)	950.00	0.00	#DIV/0!
10	13504	Hardver za informativnu tehnologiju (manje od 1000 eura)	0.00	980.00	0.00
11	13509	Ostala oprema (manje od 1000 eura)	972.00	13673.76	7.11
12	13610	Snabdevanje za kancelarije	1454.00	2737.65	53.11
13	13611	Snabdevanje blanko dokumentima	490.00	0.00	#DIV/0!
14	13620	Snabdevanje hranom i pićem (ne službeni ručkovi)	6557.05	13469.60	48.68
15	13630	Zdravstvene nabavek	0.00	8890.00	0.00
16	13650	Snabdevanje odecom	960.00	3242.00	29.61
17	13655	Nabavka sa hemiskim preparatima	600.00	950.00	63.16
18	13780	Karburanti za vozila	10451.53	13141.66	79.53
19	13810	Avans za petty cash	1000.00	1000.00	100.00
20	13950	Registracija vozila	735.00	705.00	104.26
21	13951	Osiguranje vozila	2769.39	3808.42	72.72
22	14010	Održavanje i reparacija vozila	8051.00	3979.00	202.34
23	14020	Održavanje zgrade	6785.27	0.00	#DIV/0!
24	14032	Održavanje lokalnih auto puteva	12333.95	4271.81	288.73
25	14050	Održavanje nameštaja i opreme	0.00	957.00	0.00
26	14220	Izdavanja i objavljivanja	62.00	0.00	#DIV/0!
27	14310	Službeni ručkovi	4518.50	2468.60	183.04
28	14410	Troškovi sudske odluke	0.00	2566.73	0.00
29	13140	Troškovi službenog putovanja van zemlje	3029.67	3549.48	85.36
II		ROBE I USLUGE	131108.00	122888.77	106.69

Izdavanja za robe i usluge za period januar-septembar 2021.godine je bilo u iznosu od 131.108,00 eura što je za 6,69% više u odnosu na isti period 2020.godine.

Troškovi komunalija

Tabela br. 10 – Troškovi komunalija

R. br.	Ekon. kod	Opis	Iznos u 2021	Iznos u 2020	Upoređenje 2021/2020(%)
1	13210	ELEKTRICNA ENERGIJA	18282.48	19700.64	92.80
2	13230	OTPADCI	3897.99	3618.59	107.72
3	13250	TELEFONSKI TROSKOVI	912.62	715.39	127.57
III		TROŠKOVI KOMUNALIJA	23093.09	24034.62	96.08

Izdavanja za troškove komunalija za period januar-septembar 2021.godine je bilo u iznosu od 23.093,09 eura što je manje za 3,92 % nego za isti period u 2020.godini.

Subvencije i transferi

Tabela br. 11 – Subvencije i transferi

R. br.	Ekon. kod	Opis	Iznos u 2021	Iznos u 2020	Upoređenje 2021/2020(%)
1	21110	SUBVENCIJE JAVNI ENTITET	0.00	499.00	0.00
2	21200	SUBVENCIJE NEJAVNI ENTITET	21833.00	17256.00	126.52
IV		SUBVENCIJE I TRANSFERI	21833.00	17755.00	122.97

Izdavanja za subvencije za period januar-septembar 2021.godine su bila u iznosu od 21.833,00 eura, što je za 22,97 % više nego za isti period u 2020.godini.

Nefinansijska imovina

Tabela br. 12 – Nefinansijska imovina

R. br.	Ekon. kod	Opis	Iznos u 2021	Iznos u 2020	Upoređenje 2021/2020(%)
1	31230	IZGRADNJA LOKALNIH PUTEVA	0.00	4585.16	0.00
2	31690	OSTALA OPREMA (više od 1000 eura)	6973.50	1193.29	584.39
3	31800	MASINE	28900.00	0.00	#DIV/0!
4	33100	TRANSFER KAPITALA	8634.35	6838.50	126.26
5	34000	ISPLATE CLAN 39.2 ZUJFO	36611.76	16748.81	218.59
V		NEFINANSIJSKA IMOVINA	81119.61	29365.76	276.24

Izdavanja za nefinansijsku imovinu za period januar-septembar 2021.godine su bila u iznosu od 81.119,61 eura a za isti period prethodne godine je bilo u iznosu od 29.365,76 eura.

Mesec Oktobar, 2021.godine

Ranilug

Direktor odeljenja za budžet i finansije

(Xhavit Krasniqi)