



REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIKA KOSOVA



KOMUNA E RAHOVECIT - OPŠTINA ORAHOVAC
Drejtoria për Administratë të përgjithshme
Odeljenje za Opštu Upravu



-III- Nr. I prot. 1969 Më 28.06.2018
Br. prot. HOWEC - ORAHOVAC

Republika e Kosovës

Republika Kosova - Republic of Kosova

Komuna Rahovec/Opština Orahovac/Municipality Rahovec

SREDNJOROČNI OKVIR BUDŽETA (S.O.B) OPŠTINE ORAHOVAC 2019 – 2021

Odeljenje za Budžet i Finansije

2018

Sadržaj

I. Uvod

II. Opštinska Razvojna Strategija – Deklaracije Srednjoročnih Prioriteta

III. Fiskalni Okvir

3.1 Makroekonomski Okvir opštine

3.2 Tendencija opštinskih prihoda i predviđanje za 2019 – 2021. g

3.3 Opštinski plan sektorialnog zajedničkog finansiranja sa veznim Ministarstvima i Vanjsko Finansiranje.

3.4 Nove politike

3.5 Opštinski troškovi i predviđanja 2019-2021 . g

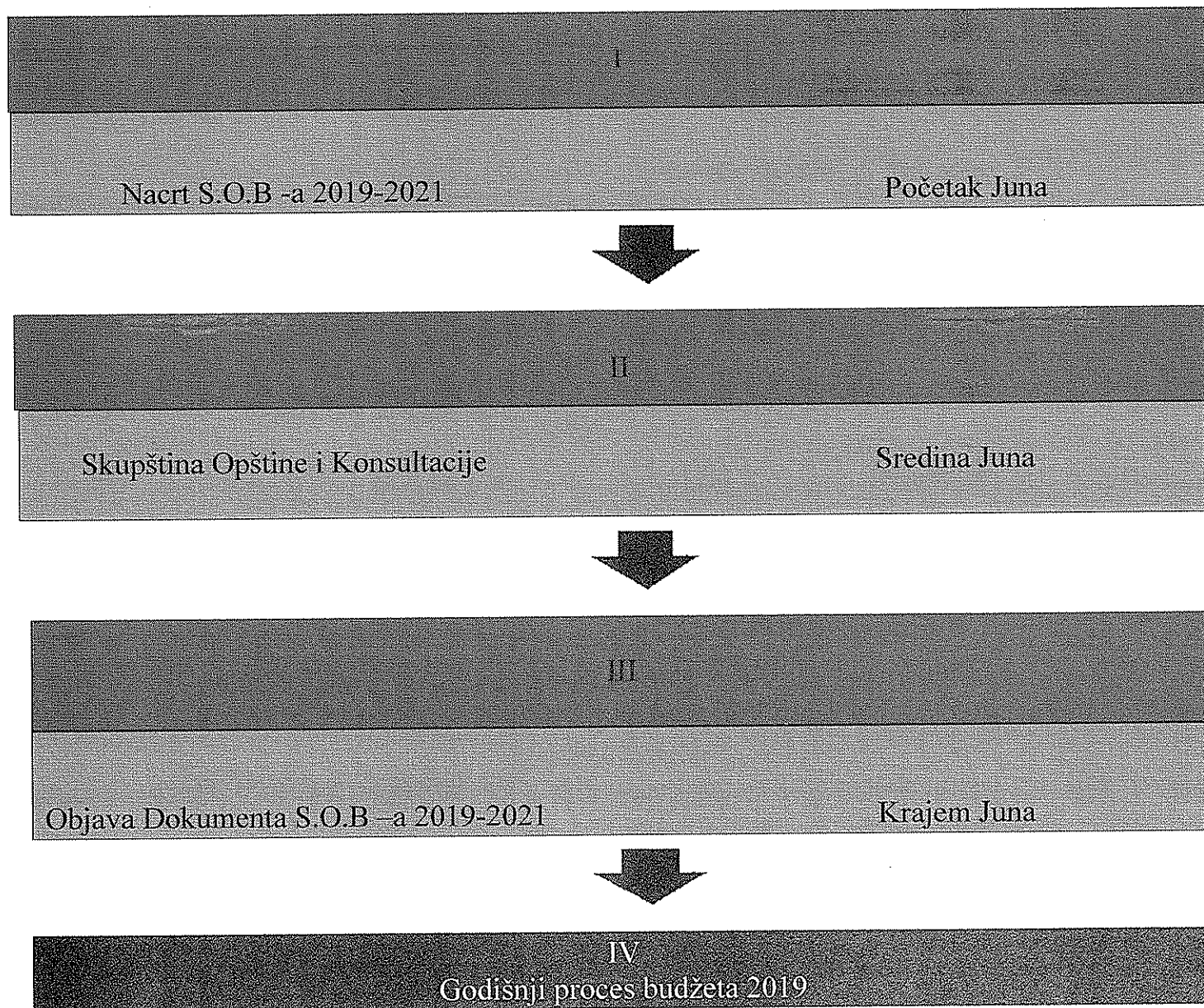
3.6. Rodna Analiza

I. Uvod

Srednjoročni Okvir Budžeta S.O.B koji predstavljamo je dokument koji se u načelo usvaja svake godine od strane Skupštine Opštine. Ovaj materijal obezbeđuje detaljnu analizu javnih troškova i određuje glavne parametre i prioritete za kontinuirani razvoj godišnjeg Opštinskog budžeta. Takođe S.O.B obezbeđuje potrebne mehanizme za postizanje prioritarnih ciljeva, identifikovana u strateškim dokumentima opštine, putem što bolje integracije u procesu budžeta.

Pravni Okvir: Izrada Srednjoročnoga Okvira Budžeta predstavlja obavezu za opštinske institucije budžeta zahtevane od Opštinskog Okvira Budžeta 2019-2021 . g, izdate od Ministarstva za Finansije u skladu sa Zakonom za Menadžiranje Javnih Sredstava i Odgovornosti (ZMJS).

Ovaj dokument će biti osnova za određivanje prioriteta sektora razvoja i identifikacije prioriteta raspodele opštinskih izvora za period 2019-2021 . Postoje četiri sabirne faze i vremenskih rokova za razvoj opštinskih S.O.B-a, kao na slici:



II. Strategija Opštinskog Razvoja – Deklaracija Srednjoročnih Prioriteta

Opština Orahovac nalazi se na južnom delu Kosova, u rajonu Dukadina (Odnosno subregion Podrimlja). Opština Orahovac spada u srednje opštine sa aspekta broja stanovništva. Geografski položaj koji ima omogućava dobre veze sa drugim Kosovskim i regionalnim centrima. Opština Orahovac ima svega 34 sela 2. naselja i jedna urbani centar podeljen u 5. urbane zone, sa brojem građana od 56,208 stanovnika prema rezultatima popisa građana 2011. g. organizovanih u 8.028 domaćinstava.

Više od 2966 preduzeća deluju unutar opštine. Na osnovu Kancelarije za Registraciju Biznisa u Opštini Orahovac, približno polovina njih (50%) radi trgovinsku delatnost, 15% u sektoru usluga, približno 16% u sektoru proizvodnje, 19% u izvozu.

Opštinska Uprava u Orahovcu organizovana je oko centralnih i lokalnih kancelarija koje pružaju usluge na nivou zajednica, od koje jedna je postavljena u upravnu zgradu opštine i 8 ostalih po selima.

Dole navedena vizija Opštine Orahovac je definisana nakon konsultacije cenjenih aktera ekonomske i socijalne politike Opštine na osnovu srednjoročnih i dugoročnih strateških dokumenta, koje je izradila Opština, i to: Srednjoročni Okvir Troškova (SOT) 2019-2021. g, Vlade Kosova i prioriteta na osnovu njega, kao i Okvir Budžeta Opštine 2019-2021 (I & II) izdatih od ministarstva za Finansije Vlade Republike Kosova.

Za sledeće tri godine, vizija Opštine Orahovac je da postane stabilni centar ekonomskog razvoja, sa modernim urbanizmom, unapređenu poljoprivredu sa efikasnim Ruralnim razvojem, i efikasne i kvalitetne usluge, integriranih na regionalnim i međunarodnim procesima, kao jedan centar bogate kulture, obrazovanja i sportskoga života, sa unapređenim finansijskim uslugama i pružanje kvalitetnog života za sve građane.

Naj važniji atributi bilo kojeg dokumenta strateškog planiranja i definisane vizije su kao prvo, olakšanje komunikacije, i drugo, polaganje računa. U cilju ispunjavanja oba atributa, Opštinski strateški prioriteti srednjoročnoga perioda su grupisane u pet prioriteta koji će omogućiti realizaciju cilja vizije za našu Opštinu.

Prioriteti su sledeći:

1. Jačanje Opštinske Privrede po mogućnosti za sve

Jačanje opštinske privrede putem:

- Stvaranje privrednih i industrijskih zona.
- Olakšice tokom obavljanja biznisa, oslobađanje od takse biznisa proizvođačima.
- Direktna i indirektna podrška biznisa.
- Podrška Turizmu, i Agro Turizmu.
- Povećanje i modernizacija pijace.
- Savet i predlozi za obavljanje biznisa.
- Infrastruktura puteva.

2. Jačanje Poljoprivrednog sektora

Povećanje opštinske privrede putem razvoja sektora poljoprivrede i pružanjem direktne podrške od strane opštine Orahovac.

- Dodela subvencije farmerima poljoprivrednom opremom uz klasifikaciju za svaki sektor, i to:
 1. Povrtlarstvu – poljoprivredna oprema (Benasi, prskalice, plug, itd)
 2. Podrška izgradnje plastenika do 10 ari.
- Dodela subvencije za farmere i to: dodelom semena, hemijska đubriva i u celini sa poljoprivrednim inputima.
- Sektor stočarstva – podrška dodelom mlaznih mašina.
- U Sektoru za pčelarstvo – košnice za pčele, oprema za tretiranje i čuvanje meda, itd.
- Sektor vinogradarstva – inventar za tretiranje grožđa nakon berbe

U posebnom naglašku za svaki sektor biće orijentisani za Obezbeđivanje tržišta farmerima, postizanje ove oblasti potrudimo se putem:

- Jačanja centara za prikupljanje i preradu voća i povrća.
- Jačanja i podrške podruma za preradu grožđa
- Otvaranje novih pijaca, tržnih mesta, u lokalitetima naše Opštine i to: uspostava funkcije pijace u selo Ratkovac, uspostava funkcije pijace u selo Zrze, uspostava funkcije pijace u selo Velika Kruša, kao i 2. nove pijace u Orahovcu, i nastavak druge faze projekta „Infrastruktura tržišta grožđa, Kuća Vina, mesto na kojem se održava Hardh Fest“
- Jačanja centra za prikupljanje mleka, i njihova stimulacija u cilju pružanja mogućnosti prerade mleka i ostalih mlečnih proizvoda.

Znajući da za veći i trajni razvoj poljoprivrednog sektora veliku ulogu ima infrastruktura, potrudimo se:

- Na izgradnju i održavanje poljskih puteva,
- Na izgradnju kanala drenaže u tim zonama gde može doći do poplave
- Na proširenje sistema navodnjavanja u zonama gde nema sistema.

U sektoru šumarstva, daće se prioritet pošumljavanja novih površina na teritoriji opštine.

Zemljište koje je pod upravom šumske agencije tretira će se posebnom pažnjom i neće se dozvoliti njena degradacija i zloupotreba.

3. Pобољшanje školske infrastrukture i povećanje kvaliteta obrazovanja

- Investicije za poboljšanje infrastrukturni uslova škola u funkciji povećanja kvaliteta obrazovanja i izgradnja novih školskih objekata.
- Investicije na sredstva konkretizacija, laboratorijima, informativne tehnologije, i snabdevanje školskih biblioteka novim knjigama
- Trajna funkcija i saradnja upravnih organa škola, Školskih Upravnih Odbora, Roditeljskih Odbora i Đačkih Odbora.
- Angažovanje stručnih pedagoških i psiholoških služba u školama
- Angažovanje pružanja stručnih obuka (treninga) za nastavnike u cilju povećanja kvaliteta nastave.

4. Poboljšanje zdravstva i socijalne zaštite

Stvaranje i pružanje pomoći za bolji i aktivniji zdravstveni život u njihovoj zajednici:

- Subvencije za lica bez prihoda/slabih prihoda u slučaju njihove bolesti,
- Poboljšanje pružanja zdravstvenih usluga, pružanje kućne nege,
- Izgradnja novih zdravstvenih centara, itd.
- Stvaranje boljih uslova za zdravstveno osoblje,
- Paliativna nega, kućna nega,
- Sprečavanje epidemijske i ne epidemijske bolesti,
- Sprečavanje negativnih pojava, i to: Droge, Duvana i Alkohola,
- Pružanje usluga za sve građane na ravnopravan način

Rehabilitacija pacijenata bolestima zavisnosti i pružanje pomoći građanima da bi imali zdraviji i aktivniji život u njihovoj zajednici:

5. Poboljšanje životne sredine u Opštini i njena trajnost

- Poboljšanja i regeneracije putne infrastrukture (saobraćajnih znakova, javne rasvete i brojila),
- Proširenje mreže kanalizacije,
- Poboljšanja standarda životne sredine,
- Poboljšanje i proširenje vode za piće,
- Pružanje što veće površine zelenila, itd.
- Poboljšanje stanja reka,
- Povećanje broja dekorativnih drveća,
- Pošumljavanje, itd.

6. Stvaranje opštinske vlade koja pruža efikasne usluge i koja odgovara na zahteve građana

- Poboljšanje opštinskih usluga za građane omogućavajući lakši i bližnji pristup administracije putem:
- Izgradnje i rekonstrukcije opštinskih kancelarija (matične službe) u naj bližnjim stambenim tačkama, u cilju pružanja usluga.
- Proširenje šaltera u kancelarijama civilnog stanja
- Sistematizacija službenika kancelarije za prijem, Katastra i blagajnika, u jednu zajedničku površinu, u cilju skraćivanja vremena stranke.
- Regulisanje posebnih šaltera za građane koje žive u inostranstvu
- Postavljanje E-Kioska – za brze i efikasne usluge za stranke.

7. Omladina, kultura i sport

- Podrška sektora kulture (subvencije za razna udruženja)
- Stvaranje N.V.O mreže,
- Funkcionisanje omladinske skupštine,
- Stvaranje Gradskog teatra amatera,
- Promocija projekata za omladinu i kulturu,
- Intervencija na kulturno - istorijske spomenike, i njihovo održavanje,
- Obogaćivanje fonda književnosti u bibliotekama naše Opštine,

- Izgradnja novih sportskih terena,
- Jačanje i podrška svih sportskih klubova, itd.

III. Fiskalni okvir Opštine

3.1 S' obzirom da opština nema neposredno rukovodstvo makroekonomski politika (to je nadležnost centralne vlasti) opšti privredni ambijent utiče na opštinski fiskalni pregled i kao takav će se tretirati kao sledeće, vidi dole navedenu tabelu. Srednjoročni Okvir Budžeta Opštine je u skladu sa makroekonomskim okvirom Kosova i prema dokumentu Srednjoročnoga Okvira Troškova (SOT) 2019 – 2021 izrađenog od Vlade Kosova.

Komponenti makroekonomski politika kao Domaći Bruto Proizvod, inflacija i demografija treba uzeti u obzir. Srednjoročni Okvir Budžeta 2017 – 2019 Vlade Kosova bazirane na osnovu istorijskih podataka kao i u najnovijim privrednim kretanjima, podvlači činjenicu da ćemo imati pozitivan trend privrednog porasta u idućim godinama, tačnije u periodu 2019-2021. g, predviđa se realni godišnji porast od 4.78% u 2019. g, dok realni porast Domaćeg Bruto Proizvoda za 2019-2021. g, predviđa se da bude 4.81% odnosno, 5.14%.

Naravno da privredni porast podrazumeva i stvaranje novih radnih mesta i smanjenje nezaposlenosti u Opštini, što u srednjoročnom roku biće smanjeno za 1.6% od ukupnog nivoa nezaposlenosti.

Opština će prisvojiti dotična zakonodavstva u cilju stvaranja što boljeg ambijenta u privatnom sektoru i povećanja njihovog prihoda, samim tim povećanje prihoda Opštinskog budžeta.

Trenutno Opštinsko finansiranje uključuje: **1. Sopstvene prihode** i **2. Grand Vlade**. Opštine takođe primaju Grand donacija (punih ili zajedničkih finansiranja), kao i uzimanje zajma prema predviđenim Zakonskim uslovima. Opština Orahovac u srednjoročnom periodu budžeta 2019-2021 planira da uze finansijski zajam da bi finansirala svoje projekta, u projektu menadžiranja otpadnih voda, za zajam garant je Vlada Republike Kosova kao što je to dozvolio Zakon za Javne Finansije i Polaganje Računa.

Tabela br 1: Privredni Opštinski Indikatori

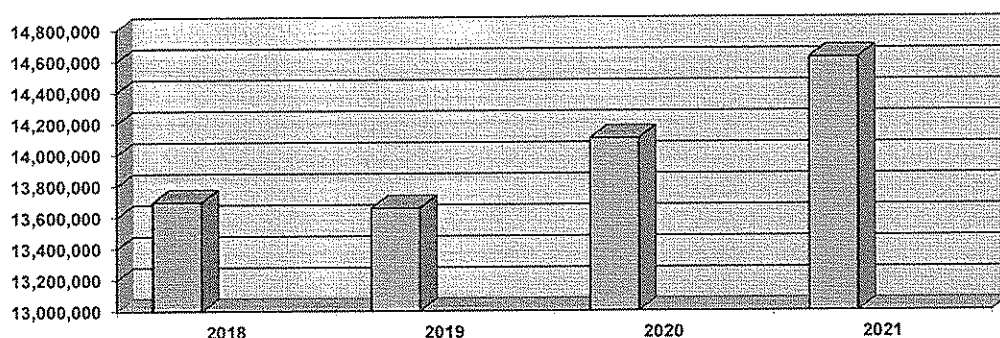
Opis	2018	2019	2020	2021 (procena)
Makroekonomski Indikatori na Kosovu				
Realno povećanje DPP na %	4.0	4.78	4.81	5.1
Inflacija na %	2.7	2.40	2.30	2.1
DBP po broju stanovnika, u Evro	3.261	3.401	3.562	3.85
Privredni Opštinski Indikatori				
Stanovništvo Opštine	56.208	56.208	56.208	5620
Broj registrovanih biznisa	2.450	2.966	3020	305
Broj učenika	12.871	10871	12830	1082

Izvor: Srednjoročni Okvir Troškova, Vlada Kosova, 2019-2021 . g

3.2 Opštinski Prihodi i Srednjoročna predviđanja 2019 - 2021

Opštinski sopstveni prihodi, od oba glavna izvora – vladini Grand i sopstveni prihodi, zabilježili su porast od godine na godinu.

Slika br. 1: Ukupni Budžet Opštine za (2019-2021 . godinu), miliona Evra:



Na osnovu planiranja za 2018. godinu vladini grand u celini će zabilježiti porast od 3.87%. Porast vladinog granda biće 3.87% u 2019. g. u poređenju sa 2018.g. Inače u poređenju sa 2018. g i 2021. g, imamo porast od 23.72% prema dole navedenim podacima, ovo povećanje se bazira na osnovu opštih podataka povećanje budžeta koje se planira na nivou nacionalne Vlade, kako je predviđeno prema S.O.T 2019-2021 . g.

Sopstveni prihodi opštine, na drugu stranu su zabilježili smanjenje (pad) za -29.17% od godine u godinu. Planirani sopstveni prihodi biće povećani od 2019-2021 . g, približno -24.28 % u poređenju sa 2018. g. Ovo povećanje uglavnom je koncentrisano na sopstvene prihode poreza na imovinu, gde od 2018. g planira se i porez zemljišta, kao i sprovođenje takse za otpad. Ukoliko realno pogledamo planiranje od 2019. g, do 2021. g, smanjenje planiranih prihoda biće -24.28%. Ovo smanjenje proističe nakon planiranja prikupljanja takse za otpatke, koje predstavlja jedan od najvećih izazova sa kojima ćemo se suočavati tokom 2019. g, i koji dostiže iznos od 140,000.00 evra.

Tabela br. 2: Planiranje Opštinsko Sopstvenih Prihoda prema izvoru za period 2019-2021 . g, u Evro

Izvor prihoda	2018	2019	2020	2021
Ukupan iznos budžeta	13,698,232.00	13,658,892.00	14,104,146.00	14,620,755.00
Grand Vlade (10)	11,862,730.00	11,321,510.00	12,895,077.00	13,371,384.00
Ukupan Grand	5,060,838.00	5,231,296.00	5,695,256.00	6,057,607.00
Grand Zdravstva	1,564,828.00	1,686,240.00	1,770,552.00	1,859,080.00
Grand Obrazovanja	5,214,321.00	5,380,480.00	5,405,772.00	5,431,203.00
Zaduživanje u Obrazovanju	50,575.00	33,719.00		
Savet sela Velika Hoča	22,743.00	23,494.00	23,494.00	23,494.00
Zaduživanje u Zdravstvo	134,899.00	134,899.00		
Sopstveni prihodi (21)	1,650,027.00	1,168,757.00	1,209,069.00	1,249,371.00
Odeljenje za Budžet i Finansije	445,000.00			
Porez na Imovinu	340,000.00			
Ostale Administrativne takse	5,000.00			
Putne takse	100,000.00			
Odeljenje za Upravu	100,000.00			
Taksa učešća u aukciji				
Takse ostalih Izvoda Matičara	20,000.00			
Takse za administrativne zahteve	10,000.00			
Takse Izvoda rođenja	50,000.00			
Takse Venčani listova	15,000.00			

Takse Izvoda umrlih	5,000.00			
Prodaja usluga				
Odeljenje za Privredu	153,000.00			
Licenca za individualne aktivnosti				
Licenca za tehnički prijem lokala				
Takse za vršenje delatnosti	80,000.00			
Kirija javnih objekata	72,000.00			
Licence za stručne usluge	0.00			
Administrativne takse za zahteve	1,000.00			
Ostale poslovne licence	0.00			
Odeljenje za K.O.S	5,000.00			
Naplate biblioteke i sale	5,000.00			
Odeljenje za Urbanizam	109,000.00			
Opštinske takse za građevinsku dozvolu	32,000.00			
Administrativne takse za zahteve	5,000.00			
Takse za rušenje	2,000.00			
Takse za legalizaciju objekta	45,000.00			
Korišćenje javne imovine	25,000.00			
Odeljenje za Geodeziju i Katastar	99,000.00			
Taksa za registraciju nasljeđa	37,000.00			
Administrativne takse za zahteve	42,000.00			
Korišćenje javne imovine	0.00			
Taksa za merenje zemljišta na terenu	20,000.00			
Odeljenje za Javne Usluge	425,000.00			
Taksa za dozvolu – iskopavanja	2,000.00			
Administrativna taksa za zahteve	1,000.00			
Takse za Otpatke	400,000.00			
Korišćenje javne imovine	12,000.00			
Kirija nakon postavljanja tržnih objekata	10,000.00			
Odeljenje za Inspekciju	6,000.00			
Administrativne takse za zahteve	6,000.00			
Inspekcijske kazne				
Ostale kazne				
Odeljenje za Poljoprivredu	13,000.00			
Taksa zamena namene zemljišta				
Administrativna taksa za zahteve	2,000.00			

Takse od licenciranja peska i kamenoloma				
Takse – prihoda šumarstva	1.000.00			
Kirija poljoprivrednog zemljišta	10,000.00			
Odeljenje za Zaštitu i Civilnu Bezbednost	220,000.00			
Otklanjanje i deponije vozila				
Administrativna taksa za zahteve				
Saobraćajne Kazne	100,000.00			
Saobraćajne kazne putem suda	120,000.00			
Provera protiv požarne opreme				
Provera životne sredine				
Obrazovanje	25,027.00			
Prihodi takse – prihodi dečijeg vrtića	13,000.00			
Administrativne takse za zahtev	1,000.00			
Participacija za neformalno obrazovanje	11,027.00			
Zdravstvo	50,000.00			
Participacija u zdravstvo	48,000.00			
Administrativne takse za zahteve	2,000.00			

Opština Orahovac nastavlja da se dominira njenim ukupnim budžetom vladinog transfera koji će i u tri naredne godine sačinjavati približno **90%** ukupnog budžeta opštine.

3.2.1 Strani donatori (međunarodni)

Finansiranje stranih i domaćih donatora će se nastaviti i tokom 2019-2021 . g, u oblastima, i to: u obrazovanju, infrastrukturi, menadžiranje otpatka, otpadnih voda, itd.

3.2.2 Nove politike

U tri naredne godine Opština Orahovac će uložiti trud na mobilizaciji opštinskih resursa u cilju adaptacije nove politike koje su pokrenute od strane nacionalne vlade Republike Kosova, kao i od onih koji su pokrenutih od strane opštinske vlade.

S' obzirom da i dalje nije deo Srednjoročnoga Okvira Troškova Vlade Kosova 2019-2021 . g, sugestije Vlade Kosova su da iznos Ukupnog granda opština koji trenutno je deset posto (10%) ukupnog prihoda budžetirano od Centralne Vlade, (isključivši prihode imovinske prodaje, druge vanredne prihode, namenjene sopstvene prihode i prihod pozajmljivanja) u narednim godinama će se smanjiti na osam posto (8%). Izvršene projekcije za 2019 i 2021. g, Srednjoročnoga Okvira Troškova Kosova, i dalje ne reflektiraju ovu politiku. Za Opštinu Orahovac ovo će biti jedan rizik koji treba da se tretira i smisli strategija koja treba da se sledi u buduće u cilju pokrića te razlike koja će prouzrokovati smanjenje nivoa ukupnog granda za opštinu.

Drugo, ukoliko u srednjoročnom periodu Vlada Kosova izmeni nacionalnu formulu dodele granda za Obrazovanje u Opštinama, za dodelu koju se pretpostavlja da se izvrši na osnovu norme a ne broju učenika, onda ovo će znatno uticati na budžetu Opštine, smanjujući grand Obrazovanja, imajući u vidu da ovaj grand sačinjava veći deo Opštinskog budžeta. Opština nema dovoljno informacije da izvrši analizu ove političke činjenice.

Treće, Opština Orahovac iako zbog ograničenih informacija može da se nađe pod uticaj budžetskog aspekta čak i u slučaju primene Zakona gradiranja plate civilnih službenika na Kosovu, s'obzirom nedostatka informacija i analize za fiskalni uticaj ili budžet Opštine. U nastavku, Opština ne raspolaže dovoljno potrebnih informacija da izvrši ovu analizu, koju bi u buduće možda pružilo Ministarstvo za Javnu Upravu.

Četvrto, što se tiče novih politika ili onih najavljenih od strane centralnog nivoa, uticajne za Opštinu Orahovac, je politika koja će se rešiti od 2017. godine pa nadalje, za tretiranje socijalne zaštite kao decentralizovana nadležnost opština na Kosovu. Opština Orahovac ne raspolaže dovoljno informacija u vezi načina raspodele budžeta koje će se izvršiti za finansiranje ove oblasti, za razliku od toga što je trenutno, s'obzirom da ima najave od Ministarstva za Socijalnu Zaštitu i Ministarstva za Finansije što se tiče ovih politika.

Peto, Opština Orahovac je pozdravila deklaracije Nacionalne Vlade, da u buduće, što se tiče fleksibilnosti troškova u svim privrednim kategorijama, osi plate, da imaju mogućnost da ovo ostvare i od ukupnog granda ka dodatak, osim od opštinskih sopstvenih prihoda.

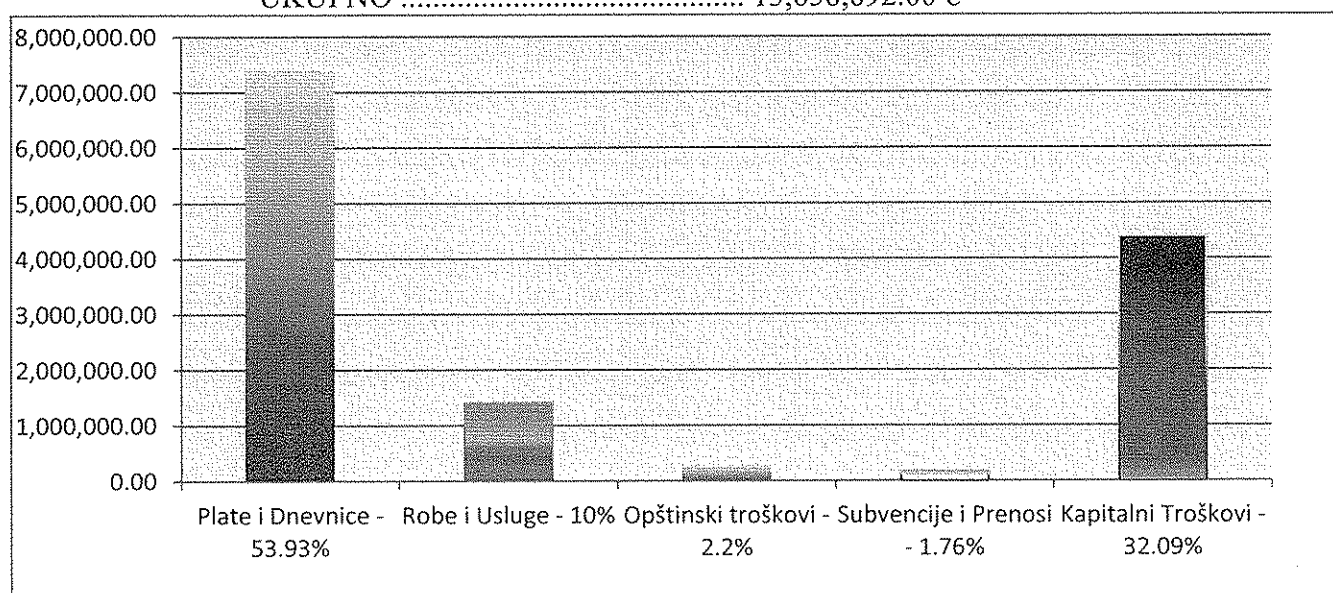
Dok što se tiče ostalih prihoda Opštine, ili sopstvenih prihoda, ponovo nacionalna vlada je donela nove politike koje će usmeriti opštinu u pravcu unapređenja poreza sa dobrim potencijalom i eventualno otklanjanjem onih opštinskih taksa i zaduženja koja otežavaju Opštinsko poslovno okruženje. I u buduće glavni teret realizacije sopstvenih prihoda pada na porez na imovinu..

3.3 Tendencija opštinskih troškova i njihova srednjoročna predviđanja 2019-2021

Prema preporukama Misije Međunarodnog Monetarnog Fonda prenete putem Opštinskih Okvira Budžeta 2019, opštine će i u buduće imati fleksibilnost raspodele opštinskih sopstvenih prihoda u strukturi troškova prema privrednim kategorijama za 2019. g, bez kategorije Plate i Dnevnice. Kao rezultat Opština Orahovac predstavlja ovu raspodelu troškova u kategoriji dozvoljenih troškova:

Projekcije budžetskih troškova za 2019. g ćemo predstaviti prema privrednim kategorije koje su trenutno funkcionalne (slika b2)

➤ Plate i Dnevnice	7,391,529.00 €
➤ Robe i Usluge	1,409,704.00 €
➤ Opštinske Troškove	255,500.00 €
➤ Subvencije i Transferi	196,650.00 €
➤ Kapitalne Troškove	4,405,509.00 €
UKUPNO	13,658,892.00 €



3.3.1 Plate i Dnevnice – Tokom 2018. g, u poređenju sa 2017. g, u ovoj kategoriji očekuje se porast troškova za 0.5% kao rezultat odluke vlade za naplatu radnog staža. Ova kategorija troškova tokom perioda 2019-2021 . g, očekuje se da se poveća uz godišnji prosek negde oko 0.8% na osnovu SOT -a Vlade Republike Kosova. Porast od 9.8% u ovoj kategoriji očekuje se tokom 2019. g, kao rezultat primene pod zakonskih akata koji ima za cilj reforme javne uprave, dok u narednim godinama porast ove kategorije biće značajan. Učešće kategorije plate i dnevnice u opštim budžetskim troškovima, tokom ovih godina, očekuje se da ostane na nivou približno **53.93%**.

3.3.2 Robe i Usluge - kategorija troškova robe i usluge (uključujući i komunalije), je povećana za **90.05%** od 2017 u 2019. g, i ako imamo značajno povećanje troškova u ovoj kategoriji koja se uglavnom pripisuje porastu potrošnje za **isplatu otpatka**, koja dolazi zbog činjenice povećanja troškova održavanja (novih) kapitalnih projekata, i to: škole, troškove za javnu rasvetu, čišćenje i održavanje javnih puteva, zdravstvenih punktova, sportskih objekata, itd, potrebe za potrošni materijal (goriva u proporciji sa proširenjem površine novih objekata). Učešće ove kategorije troškova u opštim budžetskim troškovima, tokom ovih 3 narednih godina očekuje se da bude u proseku od **12.43%**.

3.3.3 Subvencije – U 2019. g, pružene subvencije biće namenjene za poljoprivredu i zdravstvo, obrazovanje, kultura, omladina, sport. Od subvencije pokušaćemo da uklonimo pokriće pogrebnih troškova za sve građane opštine Orahovac, s' obzirom da ova kategorija pripada troškovima Robe i Usluge. Učešće ukupnih budžetskih troškova tokom 2019-2021 .g, biće u proseku **1.76%**.

3.3.4 Kapitalne Investicije – Ova kategorija će zabilježiti porast u 2018. g, za **9.5%** u poređenju sa 2017.g. jedan veliki deo njih planira se da se finansira od opštinskih sopstvenih prihoda. Povećanje kapitalnih investicija, od Opštinskog budžeta biće poboljšano od 2019. g, ali i u 2018 će biti veća od trenutnog. Učešće kapitalnih investicija ukupnih opštinskih troškova u 2018. g, pa nadalje očekuje se da bude u proseku **32.09%**.

Tabela br. 6: Opštinski Okvir Budžeta 2019 – 2021. g, u evro

Opis	2018	2019 (plan)	2020 (procene)	2021 (procene)
1. UKUPANO OPŠTINSKI PRIHODI	13.698.231	13.658.892	14.104.146	14.620.755
1.1 Sopstveni prihodi	1.650.027	1.168.767	1.209.069	1.249.371
1.2 Grand i vladini transfer	11.862.730	12.321.510	12.895.077	13.371.388
2. UKUPNO OPŠTINSKI TROŠKOVI	13.309.970	13.658.892	14.104.146	14.620.755
2.1 Tekući troškovi	9.222.129	9.253.383	9.408.662	9.951.980
Plate i dnevnice	7.296.623	7.391.529	7.420.144	7.630.098
Robe i Usluge	1.563.385	1.409.704	1.443.274	1.731.312
Opštinski troškovi	250.500	255.500	285.244	310.570
Subvencije	191.322	196.650	260.000	280.000
2. Kapitalni troškovi	4.396.403	4.405.509	4.695.481	4.468.775
SUFICIT / DEFICIT	0	0	0	0
Od kojih: Vanjski Grand za kapitalne projekte				
3. PRIMARNI BUDŽETSKI BILANS				
3.1 Isplata kamate za vanjski dug				
4. UKUPAN BUDŽETSKI BILANS				
5. FINANSIRANJE				
5.1 Vanjsko finansiranje				
Ponovna isplata glavnog duga				

Vanjsko zaduživanje	185.474	168.615	134.899
5.2 Interno finansiranje			
Prodaja imovine			
Interno zaduživanje			
Izmena na ne raspodeljenu zarade			
6. BANKARSKI BILANS NA KRAJU GODINE			

Sledeće tabele su uvid raspodele opštinskih troškova na osnovu programa ili funkcionalnih kategorija kao i na osnovu privrednih kategorija. Naredni troškovi (tabela 7) su trenutni za 2017. g, planiranje za 2019. g, kao i projekcije za 2019-2020. g. (Tabele 8 - 9 – 10).

Tabela br. 7: Opštinski Troškovi 2017. g, raspoređene u privrednim kategorijama i programima

Odeljenje	Plate	Robe i usluge	Opštinske usluge	Subvencije	Investicije	Ukupno
Kancelarija Predsednika	160,908	40,000	0	71,322	0	272,230
Uprava	214,228	98,500	0	0	65,000	377,728
Rodna ravnopravnost	5,078	1,500	0	0	0	6,578
Inspekcija	69,272	15,000	0	0	40,000	124,272
Skupština	102,530	20,000	0	0	0	122,530
Budžet i Finansije	79,402	35,109	0	0	46,273	160,784
Javne Usluge	27,132	576,095	101,000	0	2,020,000	2,724,227
Vatrogasci	140,101	20,500	0	0	25,000	185,601
L.K.Z	59,783	16,500	0	0	51,685	127,968
Poljoprivreda	62,396	15,000	0	10,000	447,543	534,939
Privreda	44,359	14,000	0	5,000	40,000	103,359
Katastar	63,495	14,000	0	0	60,000	137,495
Urbanizam	39,937	15,000	0	0	490,000	544,937
Zdravstvo	878,651	307,198	60,000	50,000	450,848	1,746,697
C.S.Z	87,266	12,000	4,500	5,000	0	108,766
Kultura, Omladina, Sport	64,562	28,000	0	50,000	245,000	387,562
Uprava/Obrazovanja	49,359	41,000	0	0	415,053	505,412
Predškolsko Obrazovanje	45,510	16,000	5,000	0	0	66,510
Osnovno Obrazovanje	4,049,309	214,197	61,086	0	0	4,324,592
Srednje Obrazovanje	1,053,345	63,786	18,914			1,136,045
	7,296,623	1,563,385	250,500	191,322	4,396,402	13,698,232

Tabela br. 8: Opštinski Troškovi 2018. g, raspoređene u privrednim kategorijama i programima

Odeljenje	Plate	Robe i Usluge	Opštinske usluge	Subvencije	Investicije	Ukupno
Kancelarija Predsednika						
Uprava						
Rodna ravnopravnost						
Inspekcija						
Skupština						
Budžet i Finansije						
Javne Usluge						
Vatrogasci						
L.K.Z						
Poljoprivreda						
Privreda						
Katastar						
Urbanizam						
Zdravstvo						
C.S.Z						
Kultura, Omladina, Sport						
Uprava/Obrazovanja						
Predškolsko Obrazovanje						
Osnovno Obrazovanje						
Srednje Obrazovanje						
		0	0	0	0	0

Tabela br. 9: Opštinski Troškovi 2019. g, rasporedene u privrednim kategorijama i programima

Odeljenje	Plate	Robe i Usluge	Opštinske Usluge	Subvencije	Investicije	Ukupno
Kancelarija Predsednika						
Uprava						
Rodna ravnopravnost						
Inspekcija						
Skupština						
Budžet i Finansije						
Javne Usluge						
Vatrogasci						
L.K.Z						
Poljoprivreda						
Privreda						
Katastar						
Urbanizam						
Zdravstvo						
C.S.Z						
Kultura, Omladina, Sport						
Uprava/Obrazovanja						
Predškolsko Obrazovanje						
Osnovno Obrazovanje						
Srednje Obrazovanje						
		0	0	0	0	0

Tabela br. 10: Opštinski Troškovi 2020. g, rasporedene u privrednim kategorijama i programima

Odeljenje	Plate	Robe i Usluge	Opštinske Usluge	Subvencije	Investicije	Ukupno
Kancelarija Predsednika						
Uprava						
Rodna ravnopravnost						
Inspekcija						
Skupština						
Budžet i Finansije						
Javne Usluge						
Vatrogasci						
L.K.Z						
Poljoprivreda						
Privreda						
Katastar						
Urbanizam						
Zdravstvo						
C.S.Z						
Kultura, Omladina, Sport						
Uprava/Obrazovanja						
Predškolsko Obrazovanje						
Osnovno Obrazovanje						
Srednje Obrazovanje						
	0	0	0	0	0	0

Privredna Kategorija – Kapitalne Investicije – detaljno prikazane u nastavku predstavljaju jednu veoma važnu komponentu budžeta opštine, koja iako ne predstavlja veći deo opštih budžetskih troškova, ostaje od posebne važnosti u aspektu planiranja, za Opštinu Orahovac. Ova kategorija u okviru redovnih budžetskih troškova, ima veći potencijal podsticanja privrednog razvoja. Dakle, ova kategorija troškova i u narednom srednjoročnom periodu će biti u funkciji stvaranja povoljnijeg ambijenta za povećanje učešća privatnog sektora, putem kontinuiranog poboljšanja infrastrukture. Dok uticaj ovih investicija za zaposlenje i potrošnju je relativno veoma brz, njihov pun uticaj u privredi može da se ostvari samo u srednjoročnom periodu. U ovom kontekstu poboljšanje infrastrukture će pozicionirati privredu Opštine Orahovac u jednom pravcu bržeg i trajnijeg ekonomskog povećanja.

3.4 Rodna Analiza

Opština nije izradila opšti detaljni budžet na osnovu Rodne strukture, ali smo se potrudili da procenimo način izdvajanja plata i dnevnica da bi imali uvid narednog planiranja budžeta. Mi smo analizirali broj žena i muškaraca, koji su zaposleni u okviru opštine, i ove informacije možete naći u dole navedenim tablama:

Objašnjenje: Dole navedene table, baziraju se na osnovu podataka plate i dnevnice za 2018. g, i trenutni broj zaposlenih.

	Struktura zaposleni prema rodnoj osnovi – platni spisak	%
--	---	---

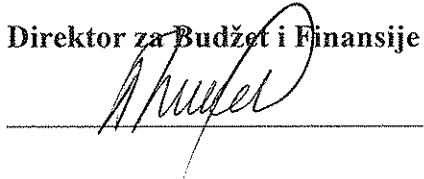
	Žena	%	Muškaraca	%	Ukupno	STRUKTURE
KANCELARIJA PREDSEDNIKA	3	15.00	17	85.00	20	
UPRAVA	8	18.18	36	81.82	44	
INSPEKCIJA	0	0.00	12	100.00	12	
KANCELARIJA SKUPŠTINE	10	32.26	21	67.74	31	
BUDŽET I FINANSIJE	3	23.08	10	76.92	13	
JAVNE USLUGE	0	0.00	4	100.00	4	
ODELJENJE ZA ZAŠTITU I SPAŠAVANJE	0	0.00	21	100.00	21	
L.K.Z	5	55.55	4	44.45	9	
POLJOPRIVREDA	0	0.00	11	100.00	11	
PRIVREDA	1	14.29	6	85.71	7	
KATASTAR I GEODEZIJA	0	0.00	11	100.00	11	
URBANIZAM	2	33.33	4	66.67	6	
OKOS	0	0.00	13	100.00	13	
ODELJENJE ZA OBRAZOVANJE						
ODELJENJE ZA ZDRAVSTVO						
C.S.Z						

Struktura zaposleni u obrazovanje na osnovu platnog spiska Jun 2017					
Zaposleni	Muškaraca	%	Žena	%	Ukupno
Op. Od. za Obrazov.					
Direktor/ka					
Z. direktora/ke					
Sekretar					
Profesori/ke					
Nastavnici/ce					
Vaspitači/ce					
Pomo. radnici/ce					
Specijalna učionica					
Biblioteka					
Ukupno					

Struktura zaposleni prema rodnoj osnovi u zdravstvu na osnovu platnog spiska Jun 2017					
	Muškaraca	%	Žena	%	Ukupno
Direktor					
Doktora					
Tehničara					
Ostalo					

Opština će koristiti specifične podatke Rodne strukture koje ima na raspolaganje u cilju procene rodnog uticaja na plate i dnevnice budžeta 2017. godine, da bi u buduću izradila budžet imajući u vidu ukupni rodni budžet. Kod kapitalnih investicija, kada je u pitanju projekat za jedan određeni grad ili selo, za izgradnju jedne ulice, postavljanje vodovodne cevi, zdravstveni centar, itd, mi ćemo koristiti podatke građana na rodnoj osnovi, između žena i muškaraca, za tu zonu. Ukoliko imamo jedan projekta izgradnje škole, mi ćemo imati u vidu broj učenika muškog i ženskog roda. Ukoliko jedan projekat utiče u celoj opštini (uključujući projekte opštinske uprave) mi ćemo koristiti ukupnu analizu građana od 2011. godine.

Direktor za Budžet i Finansije




Predsednik Opštine

