ОПШТИНА ,,ГАЗИ БАБА,,

Предлагач: Градоначалник на Општина ,,Гази Баба,,
Г-дин Коце Трајановски

Изготвувач: Сектор за финансии и развој

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ НА ОПШТИНА ГАЗИ БАБА ЗА 2008 ГОДИНА

Скопје, февруари 2009 година

1. Вовед

1.1 Основни податоци за Општината

Број на жители: Во Општина Гази Баба живеат 72 277 жители во 20526 домаќинства, од кои според етничката припадност 73,5% се Македонци; 17,3% се Албанци; 2,9%се Срби; 2,9% се Роми; 0,8% се Турци; 0,3% се Власи и 1,3% се останати. Просечна возраст на населението е 32,9 години, од кои до 20 години се 31,3%; до 40 години 62,6%; до 60 години и повеќе 10,3%.

Површина и населени места: Општина Гази Баба зафаќа површина од 92 км2 од која голем дел припаѓа на руралниот дел со 59,8 км2 обработливо земјиште. Населени места во општината се: Автокоманда, Железара, Ќерамидница, Маџари, Ченто, Хиподром, Тубарево, Гоце Делчев, Јурумлери, Колонија Идризово, Идризово, Инџиково, Стајковци, Страчинци, Црешево, Смиљковци, Виниче, Булачани, Раштак и Брњарци кои се организирани во 24 месни заедници, 8 во урбаниот дел и 16 во руралниот дел на општината .

1.2 Буџет и Одлука за извршување на Буџетот на Општината

Буџетот на Општина Гази Баба за 2008 година и Одлуката за извршување на Буџетот на Општината за 2008 година се донесени на триесет и првата седница на Советот на општината одржана на ден 27.12.2007 година.

Во текот на 2008 година Советот на општината донесе две Одлуки за изменување и дополнување (ребаланси) на Буџетот на Општина Гази Баба за 2008 година и тоа: на триесет и седмата седница на Советот на општината одржана на ден 30.04.2008 година со која се изврши зголемување на планираните средства на буџетот со пренесениот вишок на приходите од претходната година во вкупен износ од 29.630.000,00 дена и на четириесет и втората седница на Советот на општината одржана на ден 24.09.2008 година со која се изврши зголемување на планираните приходи и расходи во буџетот по основ на очекуваното зголемување на приливите на средства во вкупен износ од 58.900.000,00 денари.

Исто така по барање на основните училишта и детските градинки Советот на општината во текот на 2008 година донесе и повеќе Одлуки за пренамени на средствата од блок дотациите во Буџетот за 2008 година, со кои се извршија префрлања на планираните средства од блок дотациите на основните училишта и детските градинки од една во друга подставка во рамките на потпрограмите Н1и М1.

2. Завршна сметка за 2008 година
Остварување на приходите и извршувањето на расходите на Буџетот на Општина Гази Баба за 2008 година

Во Годишниот извештај за остварување на приходите и извршувањето на расходите на буџетот на Општина Гази Баба за 2008 година е даден приказ на

планираните и реализираните приходи и расходи за 2008 година, на остварените приходи и расходи за 2007 година како и индексите на остварувањето приходите и расходите во однос на планот и во однос на минатата година.

Во годишниот извештај за 2008 година се прикажани одделно планираните и реализираните приходи и расходи на Основниот буџет, на блок дотациите кои служат за финансирање на основните училишта и детските градинки на територија на Општината, на донациите остварени во текот на минатата година, како и на средствата кои служат за самофинансирачките активности кај основните училишта и детските градинки. Податоците за приходите и расходите за 2007 и 2008 година се дадени табеларно и графички по оделни видови на приходи и расходи, по програми и подпрограми и во аналитичка форма по ставки и подставки.

2.1. ПРИХОДИ

Вкупните приходи на Буџетот на Општина Гази Баба за 2008 година беа остварени во вкупен износ од 589.719.050,00 денари или 90,16% во однос на вкупно планираните приходи со Буџетот за 2008 година кои изнесуваа 654.100.300,00 денари. Износите на планираните и остварените приходи во 2007 и 2008 година по оделни видови на приходи се дадени во следната табела:

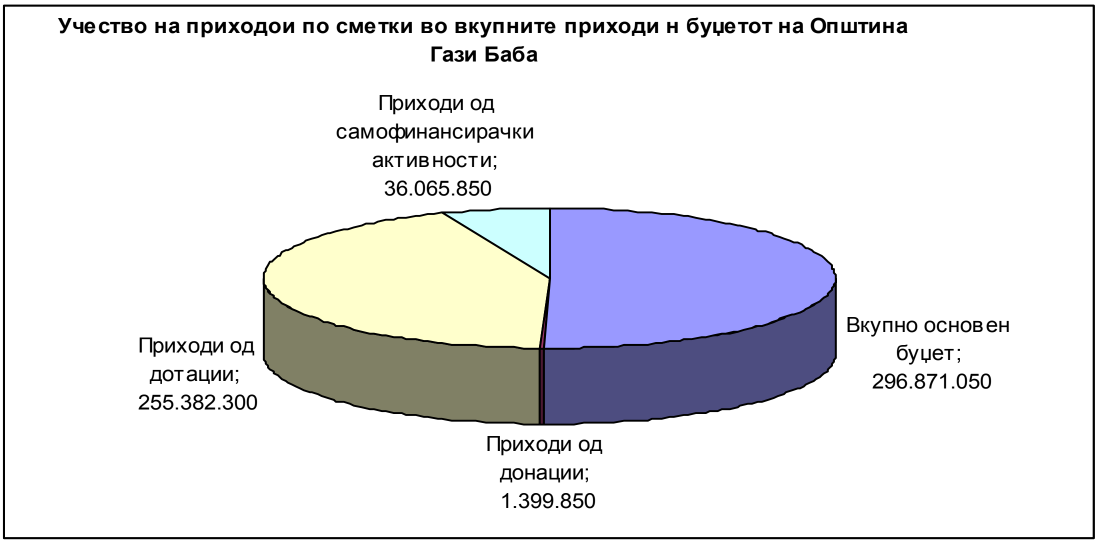
Реден број	Вид на трошоци	план	извршено		ИНДЕКС	
		2008	I-12 / 2007	I-12/ 2008	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Вкупно основен буџет	333.040.500	169.514.500	296.871.050	89,14	175,1302
2	Приходи од донации	961.000	1815500	1.399.850	145,67	77,10548
3	Приходи од дотации	254.845.200	36.514.000	255.382.300	100,21	699,4093
4	Приходи од самофинансирачки активности	65.253.600	32616500	36.065.850	55,27	110,5755
5	ВКУПНО БУЏЕТ	654.100.300	240460500	589719050	90,16	245,25

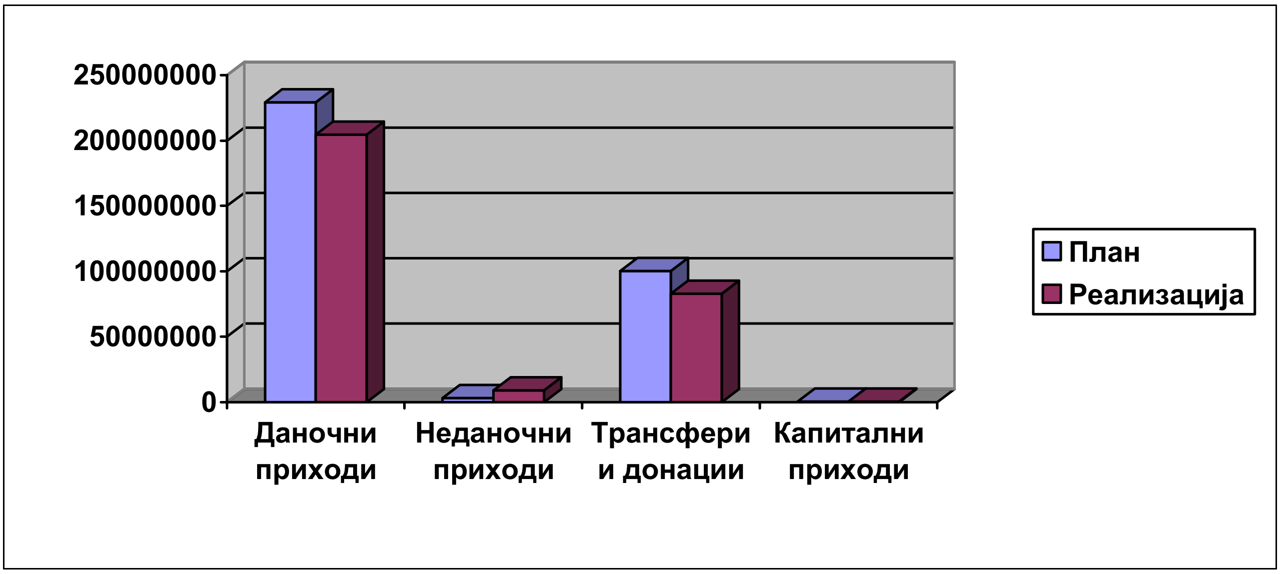
Приходите на Основниот буџет во 2008 година беа остварени во износ од 296.871.050,00 денари или 89,14% во однос на планираните приходи кои за 2008 година изнесуваа 333.040.500,00 денари, приходите од донации беа остварени во износ од 1.399.850,00 денари или 145,67% во однос на планираните кои изнесуваа 961.000,00 денари, приходите од блок дотациите за основните училишта и детските градинки на територија на Општината беа остварени во износ од 255.382.300,00 денари или 100,21% во однос на планираните кои изнесуваа 254.845.200,00 денари приходите од самофинансирачките активности на основните училишта и детските градинки беа остварени во износ од 36.065.850,00 денари или 55,27% во однос на планираните кои изнесуваа 62.253.600,00 денари.

Споредено со реализираните приходи во 2007 година остварените вкупни приходи во 2008 година бележат пораст од 145,25 (индекс 245,25%), од кои приходите на Основниот буџет бележат пораст од 75,12% (индекс 175,12), а приходите од блок дотациите за основните училишта и детските градинки пораст од 599,41% (индекс 699,41%).

Графичкиот приказ на остварените приходи на Општината за 2008 година и на нивната споредба со планираните приходи и со остварените приходи во

2007 година групирани по одделни видови на приходи може да се види од следното:





Аналитичкиот приказ на остварувањето на оделните видови на приходи на буџетот на Општина Гази Баба за 2008 година по ставки и подставки и нивната споредба со планираните приходи и со остварените приходи во 2007 година е даден во следниот табеларен преглед :

Приходи

Р бр.	Конто	Вид на приходи	Буџет 2008	Остварено 1.1.-31.12\07	Остварено 1.1-31.12/08	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
		I - ОСНОВЕН БУЏЕТ					
		711- данок од доход, од добивка И од капитални добивки					

1	711111	данок на плата на вработени лица					
		кој се корисници од Буџетот на Р.М.	4000000	2620000	2423500	60,6	92,5
2	711112	данок на плати на лица во трговски друштва	8200000	6201000	6415550	78,2	103,5
3	711114	данок на плата остварена во странство	200000	117500	118750	59,4	101,1
4	711132	данок на др. лични примања остварени во странство	20000	17000	0	0,0	0,0
5	711133	данок на доход од физицки лица кои се					
		занимаваат со занаетчиска дејност	300000	197000	359600	119,9	0,1
6	711139	данок на доход од приходи од занаетчии					
		според паушал	0	36500	71100	0,0	194,8
		Се 711(1-6)	12720000	9189000	9388500	73,8	102,2
		713- даноци на имот					
7	713111	данок на имот	28000000	6091500	17451950	62,3	286,5
8	713112	повискока стапка на данок на имот	300000	25000	3700	1,2	14,8
9	713211	данок на наследство и подарок	1500000	756500	604900	40,3	80,0
10	713311	данок на промет на недвижнини и права	21109000	17562500	15970550	75,7	90,9
11	713312	повисока стапка на данок на промет на недвижнини	10000000	8758500	7824200	78,2	89,3
12	713512	камата на невремено плаќање на данок на имот	200000	46500	313150	156,6	673,4
		Се 713(7-12)	61109000	33240500	42168450	69,0	126,9
		717- Данок на специфични услуги					
13	717112	комунални такси за истакнување на фирма,реклама	4200000	2557000	4539900	108,1	177,5
14	717115	комунални такси за користење на улици	0	0	0	0,0	0,0
		со патеки и товарни возила	3000000	1961500	1710650	57,0	87,2
15	717116	комунални такси за јавно осветлување	30000000	11298500	20675450	68,9	183,0
16	717130	комунални такси за користење на кампови	100000	0	0	0,0	0,0
17	717134	комунални такси за поставување на витрини	385000	134000	42300	11,0	31,6
18	717137	надомест за уредување на градежно земјиште	117657000	53316000	125663750	106,8	235,7
19	717138	приходи од камати за локални такси	20000	8500	17700	88,5	208,2
		Се 717 (13-19)	155362000	69275500	152649750	98,3	220,4
		722- Такси и надоместоци					
20	722315	админ. такси кој се плаќаат кај органите					
		наопштината за списи	1000000	1114000	1815350	181,5	163,0
		Се 722 (20)	1000000	1114000	1815350	181,5	0,0
	718134	Парични казни од комунални прекршоци	0	0	344700	0,0	0,0
		Се 718	0	0	344700	0,0	0,0
		723- Административни такси и надоместоци					
21	723911	закупнина на објекти	200000	149000	0	0,0	0,0
22	723914	приходи од закуп на општински имот	100000	5500	148800	148,8	2705,5
		Се 723 (21-22)	300000	154500	148800	49,6	96,3
		724- Други владини услуги					
23	724112	надомест за изработка на					
		просторни и урбанистички планови	1000000	504000	831300	83,1	164,9
24	724125	приходи од тендери	350000	336500	145000	41,4	43,1
		Се 724 (23-24)	1350000	840500	976300	72,3	116,2
		725- Други неданочни приходи					
25	725939	други неданоцни приходи	600000	4080000	6020700	1003,5	147,6
		Се 725 (25)	600000	4080000	6020700	1003,5	147,6
		733- продажба на земјиште и нематеријални вложувања					
26	733119	надомест за концесија- по основ на простор	100000	65500	272550	272,6	416,1
27	733120	надомест за концесија- по основ на минерали	300000	226000	172200	57,4	76,2
		Се 733 (26-27)	400000	291500	444750	111,2	152,6
		741- Трансфери од други нивоа на валст					
28	741111	тековни трансфери од други нивоа на власт	14000000	12200000	0	0,0	0,0
29	741113	трансфери од буџетите на фондовите	13500000	11375000	13683550	101,4	120,3

30	741114	преноси на вишок на приходи од предходната година	25793500	13863000	25793550	100,0	186,1
31	741115	дотации од приходи од ДДВ	11406000	8374000	11799400	103,4	140,9
32	741211	капитални трансфери од други нивоа на власт	35500000	5517000	31637250	89,1	0,0
		Се 741 (28-32)	100199500	51329000	82913750	82,7	161,5
		ВКУПНО ОСНОВЕН БУЏЕТ	333040500	169514500	296871050	89,1	175,1
		II- Приходи од донации					
		725- Други нематеријални приходи					
	741114	пренесен вишок на приходи од претх.година	0	0	61000	0,0	0,0
	743211	капитални донации	0	0	1338850	0,0	0,0
33	725111	тековни донации	961000	1815500	0	0,0	0,0
		се 725 (33)	961000	1815500	1399850	145,7	77,1
		ВКУПНИ ДОНАЦИИ (34-36)	961000	1815500	1399850	145,7	77,1
		III- ПРИХОДИ ОД ДОТАЦИИ					
		М1- детски градинки					
		741- Трансфери од други нивоа на валст					
34	741118	наменска дотација за активности од социјал. заштита	53574800	11809500	54625100	102,0	462,6
		Се М1 (34)	53574800	11809500	54625100	102,0	462,6
		Н- 1 Основно образовние					
		741- Трансфери од други нивоа на валст					
35	741117	наменска дотација за активности од образов.	200548500	18603000	200757200	100,1	1079,2
		Се 741 (35)	200548500	18603000	200757200	100,1	1079,2
36	741114	пренесен вишок на приходи од претх.година	721900	1877000	0	0,0	0,0
		741- Трансфери од други нивоа на валст		20480500			
36	741117	наменска дотација за превоз на ученици	0	4286000	0	0,0	0,0
		Се Н3 (36)	0	4286000	0	0,0	0,0
		ВКУПНО ДОТАЦИИ (34-36)	254845200	36514000	255382300	100,2	0,0
		IV- Приходи од самофинансирачки активности					
		723- Административни такси и надоместоци					
37	723116	надоместоци за оброци во училиштата и градинките	65253600	32616500	36065850	55,3	110,6
		Се 723 (37)	65253600	32616500	36065850	55,3	110,6
		ВКУПЕН БУЏЕТ (1-37)	654100300	240460500	589719050	90,2	245,2

Приходите на Основниот буџет на Општината за 2008 година беа остварени во вкупен износ од 296.871.050,00 денари или 89,14% во однос на планираните. Релативно доброто остварување на приходите на Основниот буџет во 2008 година се должи на високото остварување на приходите од даноците на специфични услуги од 98,3% во однос на планираните, од кои приходите за истакнување на фирма беа остварени со 108,1%, а приходите од надоместокот за уредување на градежното земјиште беа остварени со 106,8%. Исто така во 2008 година повисоко остварување бележат приходите од административни такси кои беа остварени во однос на планираните со 181,5% и на другите неданочни приходи кои беа остварени со 1003,0%

Во 2008 година вкупните приходи од даноци на имот бележат остварување од 42.168.450,00 денари односно од 69,0% во однос на планираните приходи на овие видови на даноци, од кои данокот на имот беше остварен со 62,3% во однос на планираниот, данокот на промет на недвижнини и права беше остварен со 75,7% и приходот од повисоката стапка на данокот на промет на недвижнини и права беше остварен со 78,2%. Ваквото релативно добро остварување на овие даноци е резултат на превземените активности во Општината во 2008 година за зголемување на бројот на даночни обврзници на данокот на имот и за наплатата на данокот на имот, а посебно во делот на

ажурирањето на базата на даночни обврзници што покажува и индексот на остварувањето од 286,5% во однос на 2007 година. Се предвидува дека во наредната година овие приходи ќе се остваруваат во поголем обем и со позабрзана динамика.

Приходите од даноците од доход, од добивка и од капитална добивка во 2008 година беа остварени со 73,8% во однос на планот за 2008 година.

Во 2008 година поголемо остварување бележат приходите од административни такси и надоместоци со 181,5 % во однос на планот за 2008 година, а исто така имавме значително повисоко остварување на другите неданочни приходи во износ од 6.020.700,00 денари, односно со 1003,5% во однос на планираните за 2008 година. Вака високото остварување на овие приходи се должи на префрлените средства во износ од 3.000.000,00 денари од Бирото за регионален развој како и на зголемувањето на сопствените приходи кои ги остваруваат одделните месни заедници.

Приходите од трансфери од други нивоа на власт беа остварени со 82,7% од кои капиталните трансфери беа остварени во вкупен износ од 31.637.250,00 денари односно со 89,1% во однос на планираните. Во 2008 година приходите од ДДВ беа остварени со 103,4%, додека приходите од фондовите беа остварени со 101,4% во однос на планираните, односно од фондот за магистрални и регионални патишта кои служат за финансирање на локалните патишта во извештајниот период од планираните 13.500.000 денари се префрлени средства во износ од 13.683.550,00 денари.

Во 2008 година приходите од донации беа остварени во вкупен износ од 1.399.850,00 денари, односно 145,67% во однос на планираните за 2008 година кои изнесуваат 961.000,00 денари.

Во 2008 година приходите од дотациите за финансирање на основните училишта и детските градинки редовно беа префрлани од ресорните министерства за извршување на активностите кај овие корисници во вкупен износ од 255.382.300,00 денари, односно 100,21% во однос на планираните за 2008 година.Во 2008 година приходите од блок дотациите за финансирање на основните училишта и детските градинки редовно беа префрлани од ресорните министерства за извршување на активностите кај овие корисници во вкупен износ од 255.382.300,00 денари, односно 100,21% во однос на планираните за 2008 година.

Во делот на приходите од самофинансирачките активности на основните училишта и детските градинки, истите беа остварени во износ од 36.065.850,00 денари или 55,27% во однос на планираните кои изнесуваат 62.253.600,00 денари. Иако ниското остварување на овие приходи се должи на нереалното планирање на овие приходи од страна на основните училишта и детските градинки во Општината, истите во однос на 2007 година бележат индекс од 110,58% .

2.2. РАСХОДИ

Реализираните вкупни расходи на Буџетот на Општина Гази Баба за 2008 година претставуваат збир на извршените расходи на основниот буџет, на расходите од блок дотациите кои служат за финансирање на основните училишта и детските градинки на територија на Општината, на расходите на

донациите и на расходите од самофинансирачките активности на основните училишта и детските градинки. Во 2008 година се остварени вкупни расходи во износ од 541.185.100,00 денари или 82,74% во однос на вкупно планираните расходи кои за 2008 година изнесуваат 654.100.300,00 денари, што претставува пониско остварување за 17,1 индексни поени во однос на планот.

Планираните и извршените расходи за 2008 година и за 2007 година класифицирани по оделни програми и подпрограми во Буџетот на Општина Гази Баба може да се видат од следнава табела:

РАСХОДИ

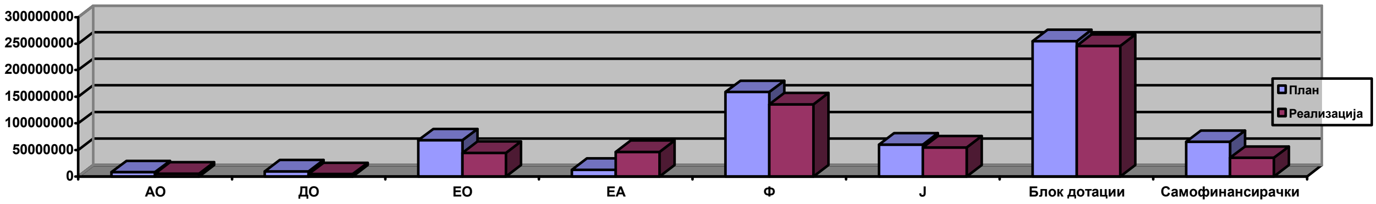
Реден број	Вид на трошоци	план	извршено		ИНДЕКС	
		2008	I-12 / 2007	I-12 / 2008	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Ао-Совет на општина	8.300.000	5.365.500	5.685.050	68,49	105,96
2	До- Градоначалник	9.759.000	5.253.000	4.704.750	48,21	89,56
3	Општинска администрација	81.093.500	38.766.500	46.461.600	57,29	119,85
4	Ф-1 Урбанистичко планирање	24.880.000	5.944.500	11.786.100	47,37	198,27
5	Ф-2 Урбанизирање на градежно земјиште	2.000.000	74500	183.950	9,20	246,91
6	ФА- Уредување на градежно земјиште	131.795.000	51.495.500	123.738.400	93,89	240,29
7	Ј3- Јавно осветлување	37.000.000	20.597.000	36.918.000	99,78	179,24
8	Ј4- Јавна чистота	1.728.000	225.000	267.750	15,49	119,00
9	Ј6- Одрж.зашт.на лок.пат.,улици ирежим на сообр.	1.700.000	835500	1.002.800	58,99	120,02
10	Ј-7Одржување и користење на паркови и зеленило	3.000.000	750.500	1.089.150	36,31	145,12
11	Ј-8 Други комунални услуги	400.000	0	0	0,00	0,00
12	ЈД - Изградба и реконструкција на локал. патишта	15.400.000	14.112.000	15.355.250	99,71	108,81
13	ЈН- Купување на урбана опрема	885.000	0	0	0,00	0,00
14	Н-1 Основно образование	15.100.000	300.000	13.012.100	86,17	4337,37
	ВКУПНО ОСНОВЕН БУЏЕТ	333.040.500	143.719.500	260.204.900	78,13	181,05
14	М1-Н1Расходи од блок дотации	254.845.200	35789500	245.819.950	96,46	686,85
15	М1-Н1Расходи од самофинанс. активности	65.253.600	30956500	35.160.250	53,88	113,58
16	ФД- Расходи од донации	961.000		0	0	0
	ВКУПНО БУЏЕТ	654.100.300	210.465.500	541.185.100	82,74	257,14

Вкупните расходи на Основниот Буџет на Општина Гази Баба за 2008 година изнесуваат 260.204.900,00 денари или 78,13% во однос на планираните 333.040.500,00 денари. Ваквото извршување на средствата кај Основниот Буџет на Општината е пониско за 21,87%. На ваквото извршување влијание имаше пониското трошење на средства кај програмите Совет на општина со 68,49% во однос на планот; Градоначалник со 48,21% во однос на планот; Општинска администрација со 57,29 во однос на планот; и кај Програмата за урбанистичко планирање и уредување на просторот со 47,37 % во однос на планот.

Остварувањето на расходите во рамките на планираните за 2008 година беше во делот на програмата за уредување на градежно земјиште каде во овој период се потрошени средства во вкупен износ од 123.738.400,00 денари односно 93,89% во однос на планот, во програмата за јавно осветлување се раеализирани расходи во износ од 36.918.000,00 денари односно 99,78% во

однос на планот и во програмата за изградба и реконструкција на локални патишта се остварени расходи во износ од 15.355.250,00 денари односно 99,71% во однос на планот .

Графичкиот приказ на извршените расходи на Општината за 2008 година и на нивната споредба со планираните расходи и со извршените расходи во 2007 година групирани по одделни видови на расходи и по програми и подпрограми може да се види од следното:



Оделните видови на извршените и планираните расходи аналитички по оделни програми и подпрограми и по одделни ставки и подставки се дадени во следниот табеларен преглед:

РАСХОДИ

Реден број	Конто	Вид на трошоци	план 2008	извршено 1.1-31.12 / 07	1.1-31.12/08	ИНДЕКС 6\4	6\5
1	2	3	4	5		7	8
		Ао-Совет на општина					
1	401390	Други надоместоци	5000000	4499500	4275300	85,5	95,0
2	401520	Персонален данок	900000	613500	483200	53,7	78,8
3	413110	Тековни резерви(расходи)	600000	252500	210000	35,0	83,2
4	420	Патни и дневни расходи	300000		0	0,0	0,0
5	421320	телефон и телефакс	900000		401100	44,6	0,0
6	426210	расходи за репрезентација	500000		315450	63,1	0,0
7	426990	други оперативни расходи	100000		0	0,0	0,0
		Се АО (1-7)	8300000	5365500	5685050	68,5	106,0
		До- Градоначалник					

8	401110	Основни палти-функционери	850000	627500	704700	82,9	112,3
9	401320	Надомест за храна	35000	28500	29350	83,9	103,0
10	401330	Надомест за годишен одмор	10000	8500	9300	93,0	109,4
11	401510	Персонален данок од доход на плата	130000	80500	73900	56,8	91,8
12	402	Трошоци за социјално осигурување	490000	338500	372150	75,9	109,9
13	403	останати придонеси од плати	4000	2000	2300	57,5	115,0
14	412	постојана резерва(непред.расход)	300000	0	0	0,0	0,0
15	420	патни и дневни расходи	940000	218000	279500	29,7	128,2
16	421310	пошта	210000	0	0	0,0	0,0
17	421320	телефон и телефакс	1200000	892500	494850	41,2	55,4
18	421390	Др.трошоци за комуникација	60000	0	0	0,0	0,0
19	421410	горива и масла(моторни возила)	500000	322000	190000	38,0	59,0
20	421420	регистрација на моторни возила	60000	16000	15800	26,3	98,8
21	423110	канцелариски материјал	100000	0	0	0,0	0,0
22	423120	списанија, весnии и др.материјал	500000	288500	174000	34,8	60,3
23	423710	средства за одржување на хигиена	60000	0	0	0,0	0,0
24	424110	поправка и сервис на лесни возила	150000	70500	79550	53,0	112,8
25	424220	услуги за обезбедување на објект	40000	0	0	0,0	0,0
26	424410	поправка и одржување на мебел	40000	0	0	0,0	0,0
27	424420	попр.и одржув.на хардвер и софтверска опрема	60000	0	0	0,0	0,0
28	424430	попаравки и одржување на опрема	70000	19000	0	0,0	0,0
29	425260	осигурување на моторни возиа	50000	0	27600	55,2	0,0
30	425290	други финансиски услуги	0	0	0	0,0	0,0
31	425920	услуги за печатење копирање и издавање	900000	460500	141850	15,8	30,8
32	426210	расходи за репрезентација	1900000	1223000	1888850	99,4	154,4
33	426990	други оперативни расходи	500000	61000	0	0,0	0,0
34	471160	еднократна парична помош	600000	596500	221050	36,8	37,1
		се до (8-34)	9759000	5253000	4704750	48,2	89,6
		ЕО- општинска администрација					
35	401120	основна плата- државни службеници	13500000	7434500	9583500	71,0	128,9
36	401130	основни плати- други вработени	1820000	1170000	1385300	76,1	118,4
37	401160	работа на определено време	3800000	1848500	3373100	88,8	182,5
38	401310	надомест за превоз	1200000	751000	868200	72,4	115,6
39	401320	надомест за храна	2200000	1468500	2005400	91,2	136,6
40	401330	Надомест за годишен одмор	700000	459000	631350	90,2	137,5
41	401510	персонален данок на доход од плати	2200000	916000	958000	43,5	104,6
42	402	придонеси за социјално осигурување	7865000	4581500	5736150	72,9	125,2
43	403	останати придонеси од плати	57000	28000	35050	61,5	125,2
44	420	патни и дневни расходи	958000	193000	131050	13,7	67,9
45	421110	електрицна енергија	1900000	632000	980900	51,6	155,2
46	421120	водовод и канализација	1000000	285000	370850	37,1	130,1
47	421130	Ѓубретарина	200000	107000	111750	55,9	104,4
48	421190	други комунални такси	40000	10000	4000	10,0	40,0
	421210	централно греење	200000	0	92750	46,4	0,0
49	421240	течни горива	2000000	1177000	1228850	61,4	104,4
50	421310	пошта	500000	378000	62500	12,5	16,5
51	421320	телефон и телефакс	1800000	1424000	1909500	106,1	134,1
52	421390	други трошоци за комуникации	200000	0	300	0,2	0,0
53	421440	транспорт на луѓе	100000	12500	66500	66,5	532,0
54	421410	горива и масла(моторни возила)	900000	330000	581500	64,6	176,2
55	421420	регистрација на моторни возила	350000	103500	88250	25,2	85,3
56	423110	канцелариски материјал	1500000	591000	840900	56,1	142,3
57	423120	списанија, весnии и др.материјал	350000	60000	165750	47,4	276,3
58	423190	други административни материјали	70000	0	16950	24,2	0,0
59	423210	материјали за АОП	300000	35500	325450	108,5	916,8

60	423310	униформи	50000	11500	8450	16,9	73,5
61	423320	ОБУВКИ	50000	0	18500	37,0	0,0
62	423410	прехранбени артикли и пијалоци	420000	197500	91250	21,7	46,2
63	423710	средства за одржување на хигиена	100000	71500	72150	72,2	100,9
64	423720	ситен инвертар, алат и др материјал	300000	36500	302050	100,7	827,5
65	423990	други материјали	500000	287500	472600	94,5	164,4
66	424110	поправки и сервисирање на лесни возила	300000	171500	382050	127,4	222,8
67	424210	одржување на објекти	2500000	1142500	1057300	42,3	92,5
	424220	услуги за обезб.објекти	50000		92000	184,0	0,0
68	424230	дезинфекција, дезинсекција и дератизација	500000	26000	427000	85,4	1642,3
69	424390	Одржување на други градби	600000	62000	261150	43,5	421,2
70	424410	поправка и одржување на мебел	100000	28000	0	0,0	0,0
71	424420	попр.и одржув.на хардвер и софрверска опрема	700000	713500	176050	25,2	24,7
72	424430	поправка и одржување на опрема	80000	32000	61550	76,9	192,3
73	424510	одржување на зелени површини околу објекти	100000	0	5400	5,4	0,0
74	424590	одржување на други зелени површини	0	2000	1411100	0,0	70555,0
75	425130	изнајмување на друг тип на простор	100000	92000	43950	44,0	47,8
76	425220	банкарска провизија	30000	25500	14500	48,3	56,9
77	425230	Осигуруавање на вработени	290000	0	0	0,0	0,0
78	425250	осигурување на недвижнини и права	800000	0	281900	35,2	0,0
79	425260	осигурување на мотрни возила	100000	0	0	0,0	0,0
80	425310	правни услуги	500000	52000	21850	4,4	42,0
81	425320	судско вештачење	100000	0	0	0,0	0,0
82	425630	испитување на квалитетот на водите	20000	25000	3100	15,5	12,4
83	425790	други образовни услуги	200000	141000	23700	11,9	16,8
84	425920	услуги за печатење копирање и издавање	1493500	411000	1182050	79,1	287,6
85	425990	други договорни услуги	1200000	914500	1331650	111,0	145,6
86	426120	членарина во домашни организации	400000	127000	151050	37,8	118,9
87	426990	други оперативни расходи	910000	295500	886700	97,4	300,1
88	463110	трансфери до здруженија на гргани и фондови	800000	108000	639400	79,9	592,0
89	463120	трансфери до спортски клубови	2000000	702500	830800	41,5	118,3
90	463150	трансфери до МЗ	40000	1629500	33200	83,0	2,0
91	463190	останат трансфери до невладини одганизации	200000	30000	31150	15,6	103,8
92	464110	Стипендии за студенти	150000	0	0	0,0	0,0
93	464910	плаќања на судски решенија	900000	2628500	433200	48,1	16,5
94	464940	Трансфери до пензионери	150000	84000	0	0,0	0,0
95	464990	други трансфери	2000000	162000	1372100	68,6	847,0
96	471160	еднократна парична помош	3800000	1798500	925700	24,4	51,5
		Се ЕО(34-96)	68243500	36004000	44598400	65,4	123,9
		ЕА- Капитални трошоци на општината					
97	482920	изградба на други објекти	5500000	0	0	0,0	0,0
98	482930	реконструкција на објекти	1300000	0	592550	45,6	0,0
99	483110	купување на канцелариски мебел	500000	206500	221300	44,3	107,2
100	483210	купување на канцелариска опрема	600000	21500	0	0,0	0,0
101	483240	купување на информат. опрема	1000000	1029000	442800	44,3	43,0
102	483260	купување на опрема за греење и климатизација	150000	273000	168900	112,6	61,9
103	483290	купување на друга опрема	700000	563000	246650	35,2	43,8
104	483310	купување на моторни возила	2000000	483000	0	0,0	0,0
105	485230	компјутерски софрвер	600000	36500	191000	31,8	523,3
106	486180	акции и друг капитал	500000	150000	0	0,0	0,0
		Се ЕА (97-106)	12850000	2762500	1863200	14,5	67,4
		Вкупно за општ. адин. ЕО+ЕА(30-94)	81093500	38766500	46461600	57,3	119,8
		F-1 Урбанистичко планирање					
107	425640	изработка на просторни и урбанист. планови	22880000	5318500	11267050	49,2	211,8
108	425920	услуги за копирање печатење и издавање	200000	49500	323400	161,7	653,3

109	425930	научно истражување	200000	130000		0,0	0,0
110	425940	рушење на објекти	1500000	446500	117900	7,9	26,4
111	425990	други договорни услуги	100000		77750	77,8	0,0
		Се F-1 (107-111)	24880000	5944500	11786100	47,4	198,3
		F-2 Урбанизирање на градежно земјиште					
112	425920	услуги за печатење копирање и издавање	1000000	74500	180450	18,0	242,2
113	426990	друго договорни расходи	1000000	0	3500	0,4	0,0
		Се F-2 (112-113)	2000000	74500	183950	9,2	246,9
		FA- Уредување на градежно земјиште					
		(капитални трошоци)					
114	481210	подготовка на проекти за деловни објекти	500000	0	0	0,0	0,0
115	481220	набавка или нова изградба на деловни објекти	1000000	0	0	0,0	0,0
116	482110	подготовка на проекти вклуч. дизајн на ул. и пат.	3325000	342000	1192050	35,9	348,6
117	482120	изградба на улици патишта автопати	33895000	18820500	37847350	111,7	201,1
118	482130	реконструкција наулици, патишта и автопати	28675000	7465500	27077100	94,4	362,7
119	482310	подготовка на проекти вклучув. дизајн	0	0	0	0,0	0,0
		прочистителни станаци и колектори	300000	0	0	0,0	0,0
120	482320	изградба на прочистителни станици	700000	0	0	0,0	0,0
121	482420	изградба на депонии за одпад	700000	0	0	0,0	0,0
122	482710	подг.проекти вклуцувајќи дизајн за водоснабд.	1000000	208000	642450	64,2	308,9
123	482720	изградба на капацитети за водоснабдување	19000000	3274000	18210600	95,8	556,2
124	482910	подг.проекти вклуцувајќи дизајн на др. објекти	1500000	23500	415200	27,7	1766,8
125	482920	изградба на други објекти	26000000	12075500	25694950	98,8	212,8
126	482930	реконструкција на други објекти	12500000	9078000	11771500	94,2	129,7
127	483110	купуваењ на канцелариски мебел	600000	0	77900	13,0	0,0
128	483240	купување на информ. и видео опрема	800000	0	727300	90,9	0,0
129	483290	купување на друга опрема	300000	21500	82000	27,3	381,4
130	485410	Земјиште	500000	0	0	0,0	0,0
131	485420	надомест за одземен имот	500000	187000	0	0,0	0,0
		Се FA (114-133)	131795000	51495500	123738400	93,9	240,3
		Вкупно F (F1+F2+FA)	158675000	57514500	135708450	85,5	236,0
		J3- Јавно осветлување					
132	421110	електрична енергија	23000000	14640000	23000000	100,0	157,1
133	424390	одржување на други градби	14000000	5957000	13918000	99,4	233,6
		Се J3(132-133)	37000000	20597000	36918000	99,8	179,2
		J4- Јавна чистота					
134	421120	водовод и канализација	36000	45500	0	0,0	0,0
135	421410	горива и масла(моторни возила)	52000	0	0	0,0	0,0
136	423720	ситен инвертар, алат и др материјал	60000	12000	0	0,0	0,0
137	424230	дезинфекција, дезинсекција и дератизација	300000	79500	149500	49,8	188,1
138	424390	одржување на други градби	1250000	88000	118250	9,5	134,4
139	424430	поправка и одржување на опрема	30000	0	0	0,0	0,0
140	425990	други договорни услуги	0	0	0	0,0	0,0
		Се J4 (134-140)	1728000	225000	267750	15,5	119,0
		J-6 Одржување и заштиа на локални патишта					
141	424320	одржување на улици и патишта	1700000	835500	1002800	59,0	120,0
		Се J-6 (141)	1700000	835500	1002800	59,0	120,0
		J-7Одржување и користење на паркови и зеленило					
142	421320	телефон и телефакс	30000	0	0	0,0	0,0
143	421410	горива и масла(моторни возила)	60000	0	0	0,0	0,0
144	423720	ситен инвертар, алат и др материјал	20000	0	14400	72,0	0,0
145	424440	поправка и одржување на мшини	100000	0	0	0,0	0,0
146	424590	одржување на зелени површини околу објекти	1990000	396500	857000	43,1	216,1
147	425190	друга опрема	300000	178500	13150	4,4	7,4

148	425990	други договорни услуги	500000	175500	204600	40,9	116,6
		Се J7 - (142-148)	3000000	750500	1089150	36,3	145,1
		J-8 Други комунални услуги					
149	461130	субвенции за јавни комун. Претпријатија	400000	0	0	0,0	0,0
		Се J-8 (149)	400000	0	0	0,0	0,0
		JD - Изградба и реконструкција на локал. патишта					
150	482120	изградба на улици патишта автопати	10250000	9227500	10206850	99,6	110,6
151	482130	реконструкција на улици патишта и автопати	5150000	4884500	5148400	100,0	105,4
		Се ЈД (150-151)	15400000	14112000	15355250	99,7	108,8
		JN - Купување на урбана опрема					
152	483290	Купување на друга опрема	885000	0	0	0,0	0,0
		Се JN- (152)	885000	0	0	0,0	0,0
		Вкупно J (J3+J4+J6+J7+J8+JD+JN)	60113000	36520000	54632950	90,9	149,6
		Н-1 осовно образоваие	11241000	0	13012100	115,8	0,0
		Н-3 Превоз на ученици од осовно образоваие	3859000	300000	0	0,0	0,0
		се Н (194+193)	15100000	300000	13012100	86,2	4337,4
		ВКУПНО ОСНОВЕН БУЏЕТ	333040500	143719500	260204900	78,1	181,1
		М-1 Детски градинки-дотации					
153	401	Осн.плати и надоместоци	30295700	0	28049500	92,6	0,0
154	402	Придон.за соц осигурув.од работодав.	12414300	0	11720600	94,4	0,0
155	421	Комун.усл.,комуник.,транспорт	8802900	11257500	6896900	78,3	61,3
156	425	Договорни услуги	2581300	0	2702650	104,7	0,0
	483	купување мебел и др.опрема	0	0	747900	0,0	0,0
157	424	тековно одржување	102700	0	747500	727,8	0,0
		Се М1-(153-157)	54196900	11257500	50865150	93,9	451,8
		Н1 - Образование-дотации					
158	401	Осн.плати и надоместоци	117597000	0	115219250	98,0	0,0
159	402	Придон.за соц осигурув.од работодав.	49005500	0	48408350	98,8	0,0
160	403	Остан.придонеси од плати	300000	0	188150	62,7	0,0
161	421	Комун.усл.,комуник.,транспорт	25645800	24532000	22945300	89,5	93,5
162	423	ситен инвертар, алат и др материјал	2800000	0	3342300	119,4	0,0
163	425	Договорни услуги	5000000	0	4551500	91,0	0,0
164	464	Разни трансфери	100000	0	0	0,0	0,0
	424	поправки и одржување	200000	0	199950	100,0	0,0
		Се Н1 (158-164)	200648300	24532000	194954800	97,2	794,7
		СЕ БЛОК ДОТАЦИИ	254845300	35789500	245.819.950	96,5	0,0
		ФД-Донации					
165	482	Други градежни објекти	961000	0	0	0,0	0,0
		СЕ ДОНАЦИИ	961000	0	0	0,0	0,0
166		Самофинансирачки активности(М1+Н1)	65253600	30953000	35160250	53.9	113.6
		ВКУПНО БУЏЕТ	654100300	210465500	541185100	82,7	257,1

За финансирање на **Програмата на Советот на Општината** беа планирани расходи во висина од 8.300.000,00 денари. Во 2008 година беа потрошени вкупно 5.685.050,00 денари или 68,49% во однос на планот, односно 105,96% во однос на 2007 година. Од овие средства најголем дел беа искористени за исплата на паушали и на други надоместоци на советниците во износ од 4.275.300,00 денари односно со 85,5% во однос на планираните и исплатите на трошоците за репрезентација во износ од 315.450,00 денари односно со 63,1% во однос на планираните.

Расходите кои во 2008 година беа извршени за финансирање на активностите на **Програмата на Градоначалникот** во износ од 4.704.750,00 денари, во однос на планираните средства во висина од 9.759.000,00 денари беа остварени со индекс од 48,21%. Во рамките на планираните расходи беа извршени само расходите за репрезентација во износ од 1.888.850,00 денари, односно со 99,41% во однос на планираните, од кои најголемиот дел се однесуваа на средствата потрошени за реализација на разни програмски културни и спортски манифестации, како и за набавка на награди и признанија кои беа доделени на манифестациите организирани и одржани во Општината. Останатите видови на расходи во 2008 година беа извршени многу пониско од планираното извршување, а дел од планираните трошоци воопшто и не беа извршени.

Вкупните расходите за финансирање на **Програмата за Општинската администрација** во 2008 година беа извршени во износ од 46.461.600,00 денари и истите беа остварени со 57,29% во однос на предвидените со Буџетот за 2008 година кои изнесуваа 81.093.500,00 денари. Повисоко остварување во однос на планираните беше извршувањето на следните расходите : за телефон и телефакс во износ од 1.909.500,00 денари со индекс од 106,1%, за материјали за АОП во износ од 324.450,00 денари со индекс од 108,5%, за поправки и сервисирање на лесни возила во износ од 382.050,00 денари со индекс ос 127,4%, за услуги за обезбедување на објекти во износ од 92.000,00 денари со индекс од 84,0%, за други договорни услуги во износ од 1.331.650,00 денари со индекс од 111,0% и за други оперативни расходи во износ од 886.700,00 денари со индекс од 97,4%. Капиталните трошоци на општината во 2008 година беа реализирани во износ од 1.863.200,00 денари и во однос на планираните беа остварени со индекс од 14,5%.

За финансирање на **Програмата за урбанистичко планирање и уредување на просторот** во 2008 година беа потрошени вкупно 135.708.450,00 денари или 85,5% во однос на планот за 2008 година кои изнесува 158.675.000,00 денари. Во рамките на оваа програма расходите за финансирање на потпрограмата урбанистичко планирање беа реализирани во износ од 11.786.100,00 денари со индекс од 47,4% во однос на планираните, расходите за финансирање на потпрограмата урбанизирање на градежно земјиште беа реализирани во износ од 183.950,00 денари со индекс од 9,2% во однос на планираните и расходите за финансирање на потпрограмата уредување на градежно земјиште беа реализирани во износ од 123.738.400,00 денари со индекс од 93,9% во однос на планираните.

Пограмата за комунални дејности во 2008 година бележи извршување во износ од вкупно 64.632.950,00 денари или со 90,9% во однос на планот за 2008 година кој изнесува 60.113.000,00 денари. Во рамките на оваа програма кај подпрограмата јавно осветлување беа извршени расходи во износ од 36.918.000,00 денари со индекс од 99,78% и кај подпрограмата за изградба и реконструкција на локалните патишта беа остварени расходи во износ од15.355.250,00 денари, односно со 99,71% во однос на планот. Кај сите останати подпрограми од оваа програма трошењето на средствата во 2008 година беше релативно ниско во однос на планираните расходи.

Однапред изнесеното може да се констатира дека **трошењето на средствата на Основниот буџет** на Општината Гази Баба за 2008 година беше извршено наменски во рамките на планираните и на расположивите средства. Минималните отстапувања кај оделните ставки укажуваат на тоа дека во наредниот период трошењето на средствата ќе се врши во рамките на остварените приходи.

Во делот на извршувањето на **расходите од блок дотациите** во 2008 година може да се констатира дека ресорните министерства редовно вршеа префрлање на средствата за блок дотациите за финансирање на активностите на основните училишта и детските градинки. Во 2008 година основните училишта и детските градинки беа оствариле расходи во вкупен износ од 245.819.950,00 денари, односно 96,5% од планираните трошења на средства, што придонесе за извршување на планираните активности кај овие корисници. При тоа во во основните училишта беа реализирани расходи во вкупен износ од 194.954.800,00 денари, односно 97,2 од планираните расходи, а во детските градинки беа реализирани расходи во вкупен износ од 50.865.150,00 денари, односно со индекс од 93,9%.

Врз основа на презентираните податоци за остварување на приходите и извршување на расходите на буџетот на Гази Баба за 2008 година може да се констатира дека во целина остварувањето на приходите бележи тенденција на повисока реализација во однос на предходните години со индекс од 245,25% во однос на 2007 година. Особено кај оделни видови на приходи кои во 2007 година имаа ниско остварување како на пример кај данокот на имот, каде зголемувањето изнесува од 286,5% и кај надоместокот за уредување на градежното земјиште каде има зголемување од 235,7% во однос на 2007 година. Се очекува во 2009 година овој тренд да продолжи особено кај приходите од данок на имот и од надоместок за уредување на градежно земјиште што е доста значајно бидејќи нивното учество во вкупните приходи е високо што влијае на остварувањето на вкупните приходи. Ваквото остварување на приходите во 2008 година овозможи плаќање на заостанатите долгови и камати (посебно кон ЕВН за уличното осветлување од 2002 до 2005 година) и повисока реализација на тековните програмските активности што придонесе да дојде до зголемено извршување на расходите кои во однос на 2007 година бележат индекс од 257,14%.

3. Извештај за средствата, побарувањата, обврските и изворите на средствата и нивната вредност

Состојбата на средствата и на изворите на средствата на 31.12.2008 година согласно изготвениот Биланс на состојбата е следната:

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Состојба со 31,12,2007 година	Состојба со 31,12,2008 година	ИНДЕКС 4/3
1	2	3	4	5
	I - Постојни средства			
	Нематеријални средства			
	Вкупно	0,00 ден.	4.153.922,00 ден.	0,0%
	Материјални срeдства			
1	Градежни објекти	6.757.170,00 ден.	74.227.003,00 ден.	1098,5%
2	Опрема	5.620.164,00 ден.	6.410.904,00 ден.	114,1%
	Вкупно	12.377.334,00 ден.	80.637.907,00 ден.	651,5%

	Парични средства и побарувања			
3	Побарувања за дадени аванси, депозити и кауции	234.727,00 ден.	220.451,00 ден.	93,9%
4	Побарувања од вработени	62.484,00 ден.	62.484,00 ден.	100,0%
5	Други активни временски разграничувања	40.918.561,00 ден.	41.099.966,00 ден.	100,4%
	Вкупно	41.215.772,00 ден.	41.382.901,00 ден.	100,4%
	Материјали,Резервни делови и ситен инвентар			
6	Ситен инвентар	0,00 ден.	0,00 ден.	0,0%
	Вкупно	0,00 ден.	0,00 ден.	0,0%
	Севкупно постојни средства	53.593.106,00 ден.	126.174.730,00 ден.	235,4%
	II- Извори на средства			
	Извори на деловни средства			
7	Државен- јавен капитал	12.377.334,00 ден.	80.637.907,00 ден.	651,5%
	Вкупно	12.377.334,00 ден.	80.637.907,00 ден.	651,5%
	Тековни обврски			
8	Краткорочни обврски спрема добавувачи	39.487.576,00 ден.	39.347.739,00 ден.	99,6%
9	Краткорочни обврски за плати и др.обврски спрема вработените	1.430.985,00 ден.	1.752.227,00 ден.	122,4%
10	Пасивни временски разграничувања	297.211,00 ден.	4.436.857,00 ден.	1492,8%
	Вкупно	41.215.772,00 ден.	45.536.823,00 ден.	110,5%
	Севкупно извори на средства	53.593.106,00 ден.	126.174.730,00 ден.	235,4%

Состојбата на вкупно **постојаните средства** на Општина ,,Гази Баба,, на 31.12.2008 година е 126.174.730,00 денари од кои: нематеријалните средства изнесуваат 4.153.829,00 денари, материјалните средства изнесуваат 80.637.907,00 денари; паричните средства и побарувањата изнесуваат 41.382.901,00 денари.

Во наведениот износ на **нематеријалните средства** најголемиот дел на средства во вкупен износ од 3.955.682,00 денари припаѓа на евидентираните инвестиции во тек, кои произлегуваат од започнатите незавршени инфраструктурни активности во 2008 година.

Во прикажаните износи на **материјалните средства** на општината најголемиот дел на средства претставуваат градежните објекти во вкупен износ од 74.227.003,00 денати (улици, тротоари, паркиралишта, детски игралишта, водоводи), а износот од 6.410.904,00 денари е вкупната вредност на опремата (возила, косилки, метларки, компјутерската опрема, клима уреди, канцелариска и друга опрема).

Во **паричните средства и побарувања** се содржани побрувањата за дадени аванси депозити и кауции во вкупен износ од 220.451,00 денари (салдото од набавените бонови за гориво и утужените невратени аванси од поранешни вработени кои се исплатени пред 31.03.2005 година); побарувањата од вработени во вкупен износ од 62.484,00 денари (салдото од касата) и други активни временски разграничувања во вкупен износ од 41.099.966,00 денари (неисплатената плата за декември и неплатените обврски).

Состојбата на **изворите на средствата** е со следната структура: државниот капитал изнесува 80.637.907,00 денари; тековните обврски изнесуваат 45.536.823,00 денари.

4. Извештај за користењето на средствата од тековните резерви

Со Буџеторт на Општина ,,Гази Баба,, за 2008 година во **Програмата на Советот на Општината** се предвидени средства за тековни резерви во вкупен износ од 600.000,00 денари.

Користењето на овие средства е регулирано со Одлуката за извршување на Буџетот за 2008 година за следните намени: расходи настанати од елементерни непогоди предизвикани од виша сила, помош при лекување, издавање книги, разни спонзорства, хуманитарни потреби, комеморации и други недефинирани трошоци кои не се предвидени со Буџетот за 2008 година.

Од предвидените средства за овие намени од тековните резерви на Буџетот на Општина ,,Гази Баба,, за 2008 година се искористени средствата во вкупен износ од 210.000,00 денари и тоа за следните намени:

- Во 2008 година е извршена исплата на средства од тековните резерви на Меѓународната фондација Тоше Проевски од Крушево во износ од 200.000,00 денари наменети за изградба на манастир ,,Свето Преображение,, Крушево по Одлука на Советот на Општина ,,Гази Баба,, број 07-5256/6 од 21.12.2007 година

- Извршена е исплата на средства од тековните резерви на МПЦ Митрополија Скопска во износ од 10.000,00 денари наменети за изградба на манастир ,,Свети Никола,, с.Булачани по Решение на Градоначалникот број 08-2487/1 од 20.05.2008 година

Од горе наведеното може да се констатира дека во 2008 година е извршено наменско користењето на средствата од тековните резерви.

Прилог:

- Квартален извештај за извршување на Буџетот на
  Општина Гази Баба за четврти квартал 2008 година