С О В Е Т Н А О П Ш Т И Н А Г А З И Б А Б А - С К О П Ј Е

Предлагач: Градоначалник на Општина Гази Баба

Изготвувач: Сектор за финансиски прашања
Одделение за буџетска контрола

Претставник: Марика Зафировска, раководител на
сектор за финансиски прашања

ПРЕДЛОГ

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ НА ОПШТИНА ГАЗИ БАБА ЗА 2010 ГОДИНА

СКОПЈЕ, МАРТ 2011 ГОДИНА

П Р Е Д Л О Г

Врз основа на член 36 став 1 точка 7 од Законот за локална самоуправа ("Службен весник на РМ" бр.5/2002), член 33 и член 34 од Законот за финансирање на единиците на локалната самоуправа ("Службен весник на РМ" бр. 61/2004, 96/2004, 67/2007 и 156/2009), и член 151 став 2 од Деловникот на Советот на Општината Гази Баба ("Службен гласник на Општина Гази Баба" бр.4.06), Советот на Општина Гази Баба на _____________седница одржана на ден __.__. 2011 година, донесе

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ НА ОПШТИНА ГАЗИ БАБА ЗА 2010 ГОДИНА

1. Вовед

1.1 Основни податоци за Општината

-Општина Гази Баба е формирана на 3 ноември 1976 година.

-Број на жители

Во Општина Гази Баба живеат 74 447 жители во 20.566 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%.

-Просечна возраст

Просечна возраст на населението во Општина Гази Баба е 35,4 години, до 20 години 27,4%, до 40 години 58,6%, 60 години и повеќе 14,4%.

-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, Хиподром, Маџари 1, Маџари 2, Триангла, Вардариште, Крсте Мисирков, Јане Сандански, Тубарево, Гоце Делчев, Питу Гули, Јурумлери, Колонија Идризово, Инџиково, Стајковци, Алија Авдовиќ, Страчинци, Црешево, Смиљковци, Виниче, Булачани, Раштак и Брњарци кои се организирани во 25 месни заедници, 10 во урбаниот дел и 15 во руралниот дел на општината .

1.2 Буџет и Одлука за извршување на Буџетот на Општината

Буџетот на Општина Гази Баба за 2010 година и Одлуката за извршување на Буџетот на Општината за 2010 година се донесени на еденаесетата седница на Советот на општината одржана на ден 18.12.2009 година.

Во текот на 2010 година Советот на општината донесе две Одлуки за изменување и дополнување (ребаланси) на Буџетот на Општина Гази Баба за 2010 година и тоа на:

Дваесет и првата седница на Советот на општината одржана на ден 31.08.2010 година со која се изврши прераспределба на средствата на буџетот при што вкупните приходи од 639.215.000,00 денари се зголеми за износ од 26.406.000,00 денари а со тоа вкупниот износ на буџетот достигна износ од 665.621.000,00 денари од кои 21.348.000,00 денари беа пренесениот вишок на приходите кои по завршните сметки за 2009 година останаа на сметкита на приходите од блок дотациите наменети за финансирање на основните училишта и детските градинки со што се изврши зголемување на планираните приходи и расходи во буџетот во износ од 26.406.000,00 денари.

Дваесет и четвртата седница на Советот на општината одржана на ден 05.11.2010 година со која се изврши намалување на планираните приходи и расходи во буџетот по основ на очекуваното намалување на приливите на средства во вкупен износ од 45.323.000,00 денари и да изнесува вкупно 620.298.000,00 денари.

Исто така по барање на основните училишта и детските градинки Советот на општината во текот на 2010 година донесе и повеќе Одлуки за пренамени на средствата од блок дотаците во Буџетот за 2010 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 В1.

2. Завршна сметка за 2010 година

2.1 Остварување на приходите и извршувањето на расходите на Буџетот на Општина Гази Баба за 2010 година

Во Годишниот извештај за остварување на приходите и извршувањето на расходите на буџетот на Општина Гази Баба за 2010 година е даден приказ на планираните и реализираните приходи и расходи за 2010 година, на остварените приходи и расходи за 2009 година како и индексите на остварувањето приходите и расходите во однос на планот и во однос на минатата година.

Во годишниот извештај за 2010 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 2009 и 2010 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.

I - <u>ПРИХОДИ</u>

За периодот јануари-декември 2010 година вкупните приходи во буџетот на Општина Гази Баба се остварени во вкупен износ од **553.747.700,00** денари или **89,27%** во однос на вкупно планираните приходи кои со Буџетот за 2010 година во износ од **620.298.800,00** денари. Планираните приходи во Буџетот за 2010 година, остварените приходи за периодот јануари-декември 2010 година и реализираните приходи за периодот јануари-декември 2009 година групирани по оделни видови на приходи изнесуваат:

ПРИХОДИ

Реден број	Вид на трошоци	план	извршено		ИНДЕКС	
		2010	01-12 / 2009	01-12 / 2010	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7

1	Вкупно основен буџет	247.006.000	167.417.000	203.022.200	82,19	121,27
2	Приходи од донации	5.596.000	1.461.800	1.359.500	24,29	93,00
3	Приходи од дотации	317.506.000	297.781.400	318.866.000	100,43	107,08
4	Приходи од самофинансирачки активности	50.190.000	21.429.600	30.500.000	60,77	142,33
5	**ВКУПНО БУЏЕТ**	**620.298.000**	**488.089.800**	**553.747.700**	**89,27**	**113,45**

Приходите на Основниот буџет се остварени во износ од **203.022.200,00** денари или 82,19% во однос на планираните приходи во Буџетот за 2010 година кои изнесуваат 247.006.000,00 денари,

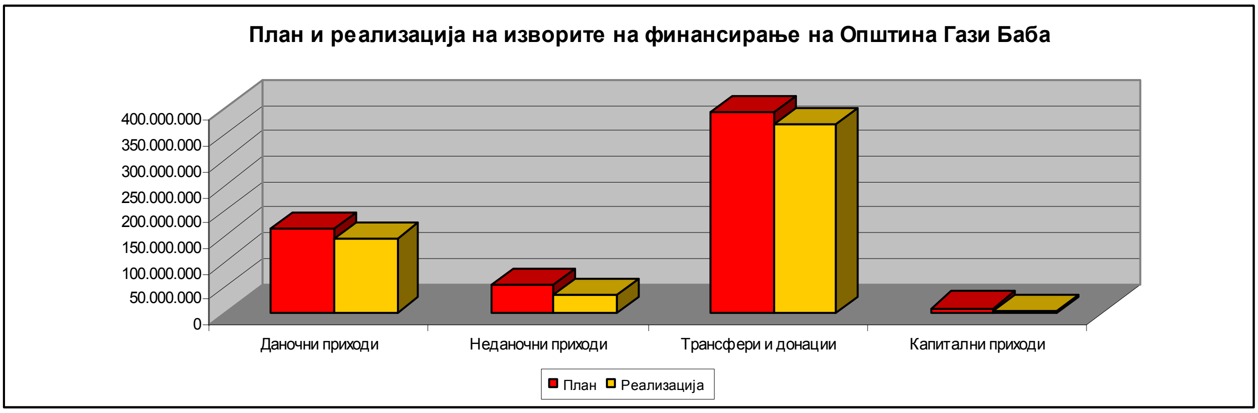
Приходите од донации се остварени во износ од **1.359.500,00** денари односно 24,29% во однос на планираните во Буџетот за 2010 година кои изнесуваат 5.596.000,00 денари,

Приходите од блок дотациите за основните училишта и детските градинки на територија на Општината се остварени во износ од **318.866.000,00** денари или 100,43% во однос на планираните во Буџетот за 2010 година кои изнесуваат 317.506.000,00 денари и

Приходите од самофинансирачките активности на основните училишта и детските градинки се остварени во износ од **30.500.000,00** денари или 60,77% во однос на планираните во Буџетот за 2010 година кои изнесуваат 50.190.000,00 денари.

Споредено со истиот период од 2009 година остварените вкупни приходи бележат остварување со индекс од 113,45% од кои приходите на Основниот буџет се со индекс од 121,27%, приходите од донации 93%, приходите од блок дотациите за основните училишта и детските градинки се со индекс од 107,08%, приходите од самофинансирачките активности на основните училишта и детските градинки се со индекс од 142,33%.

Графичкиот приказ на остварените приходи на Општината за периодот јануари-декември 2010 година и на нивната споредба со планираните приходи во Буџетот за 2010 година класифицирани 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 периодот јануари-декември 2010 година година по ставки и подставки и нивната споредба со планираните приходи во Буџетот за 2010 година и со остварените приходи за истиот период во 2009 година е даден во следниот табеларен преглед :

Р бр.	Конто	Вид на приходи	Буџет	Остварено		Индекс	
			2010	01-12 / 2009	01-12 / 2010	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
		I - ОСНОВЕН БУЏЕТ					
		711-Данок од доход, добивка и капитална добивка					
1	711111	данок на плата на вработени лица кој се корисници од Буџетот на Р.М.	2.700.000	2.327.200	2.358.200	87,3	101,3
2	711112	данок на плати на лица во трговски друштва	7.500.000	8.041.200	7.794.900	103,9	96,9
3	711114	данок на плата остварена во странство	200.000	134.550	93.900	47,0	69,8
4	711132	данок на др. лични примања оствар. во странство	10.000	0	0	0,0	0,0
5	711133	данок на доход од физицки лица кои се занимаваат со занаетчиска дејност	400.000	230.900	324.800	81,2	140,7
6	711139	данок на доход од приходи од занаетчии според паушал	100.000	193.300	191.500	191,5	99,1
7	711140	камата на невремено плаќање на данок на имот	0	0	16.400	0,0	0,0
		Се 711(1-7)	10.910.000	10.927.150	10.779.700	98,8	98,7
		713- Даноци на имот					
8	713111	данок на имот	15.000.000	21.736.100	11.391.600	75,9	52,4
9	713112	повискока стапка на данок на имот	100.000	0	0	0,0	0,0
10	713211	данок на наследство и подарок	4.000.000	3.031.750	927.500	23,2	30,6
11	713311	данок на промет на недвижнини и права	14.000.000	13.870.100	18.175.400	129,8	131,0
12	713312	повисока стапка на данок на промет на недвижнини	6.000.000	6.830.840	9.285.200	154,8	135,9
13	713113	данок на имот од правни лица	12.000.000	0	13.307.800	110,9	0,0
14	713512	камата на невремено плаќање на данок на имот	600.000	457.020	219.500	36,6	48,0
		Се 713(8-14)	51.700.000	45.925.810	53.307.000	103,1	116,1
		717- Данок на специфични услуги					
15	717112	комунални такси за истакнување на фирма,реклама	2.000.000	2.220.900	16.872.900	843,6	759,7
16	717115	комунални такси за користење на улици	1.500.000	1.333.430	2.523.900	168,3	189,3
17	717140	камата за ненавр.пл.на комун.такси	0	0	4.700	0,0	0,0
18	717116	комунални такси за јавно осветлување	29.200.000	21.066.300	26.850.400	92,0	127,5
19	717118	надомест за трајна пренам.на земј.земјиште	0	1.498.410	0	0,0	0,0
20	717131	комун. такси за корист. на простор пред делов.	0	0	102.100	0,0	0,0
21	717134	комунални такси за поставување на витрини	350.000	74.200	1.000	0,3	1,3
22	717137	надомест за уредување на градежно земјиште	66.900.000	3.416.000	33.275.400	49,7	974,1
23	717138	приходи од камати за локални такси	50.000	0	0	0,0	0,0
		Се 717 (15-23)	100.000.000	29.609.240	79.630.400	79,6	268,9
		722- Такси и надоместоци					
24	722315	админ. такси кој се плаќаат кај органите наопштината за списи	1.500.000	1.472.500	1.829.800	122,0	124,3
		Се 722 (24)	1.500.000	1.472.500	1.829.800	122,0	124,3
		718- Такси за дозволи за вршење на дејност					

25	718115	надомест за пренамена И закуп на земјиште	2.000.000	0	0	0,0	0,0
26	718134	парични казни од комунални прекршоци	500.000	162.300	60.100	12,0	37,0
		Се 718 (25-26)	2.500.000	162.300	60.100	2,4	37,0
		723- Административни такси и надоместоци					
27	723911	закупнина на објекти	100.000	49.520	148.800	148,8	300,5
28	723914	приходи од закуп на општински имот	100.000	0	0	0,0	0,0
		Се 723 (27-28)	200.000	49.520	148.800	74,4	300,5
		724- Други владини услуги					
29	724112	надомест за изработка на просторни и урбанистички планови	1.000.000	255.580	547.800	54,8	214,3
30	724125	приходи од тендери	200.000	221.100	214.400	107,2	97,0
		Се 724 (30-31)	1.200.000	476.680	762.200	63,5	159,9
		725- Други неданочни приходи					
31	725939	други неданоцни приходи	1.000.000	841.650	2.418.500	241,9	287,4
		Се 725 (31)	1.000.000	841.650	2.418.500	241,9	287,4
		733- Продажба на земјиште и нематеријални вложувања					
32	733111	приходи од промет на недвижн.на РМ за корист.	8.000.000	2.753.450	3.764.700	47,1	136,7
33	733119	надомест за концесија- по основ на простор	150.000	124.760	186.500	124,3	149,5
34	733120	надомест за концесија- по основ на минерали	150.000	136.400	389.600	259,7	285,6
35	733127	приходи од продажба на градежно земјиште	1.000.000	0	0	0,0	0,0
36	733131	приходи од закуп на градежно земјиште	0	0	298.800	0,0	0,0
		Се 733 (32-36)	9.300.000	3.014.610	4.639.600	49,9	153,9
		741- Трансфери од други нивоа на валст					
37	741111	тековни трансфери од други нивоа на власт	0	0	35.000	0,0	0,0
38	741113	трансфери од буџетите на фондовите	13.500.000	9.361.800	5.783.500	42,8	61,8
39	741114	преноси на вишок на приходи од предходната година	0	36.666.390	24.055.300	0,0	65,6
40	741115	дотации од приходи од ДДВ	14.396.000	13.837.750	14.572.300	101,2	105,3
41	741211	капитални трансфери од други нивоа на власт	40.800.000	15.071.600	5.000.000	12,3	33,2
		Се 741 (37-41)	68.696.000	74.937.540	49.446.100	72,0	66,0
		ВКУПНО ОСНОВЕН БУЏЕТ	247.006.000	167.417.000	203.022.200	82,2	121,3
		II- Приходи од донации					
		725- Други нематеријални приходи					
42	741114	пренесен вишок на приходи од претх.година	0	1.399.850	1.359.500	0,0	97,1
43	743211	капитални донации	4.200.000	0	0	0,0	0,0
44	725111	тековни донации	1.396.000	61.950	0	0,0	0,0
		се 725 (42-44)	5.596.000	1.461.800	1.359.500	24,3	93,0
		ВКУПНИ ДОНАЦИИ (34-36)	5.596.000	1.461.800	1.359.500	24,3	93,0
		III- ПРИХОДИ ОД ДОТАЦИИ					
		М1- детски градинки					
		741- Трансфери од други нивоа на валст					
45	741118	наменска дотација за активности од социјал. заштита	61.788.000	68.689.800	72.986.400	118,1	106,3
		Се В1 (45)	61.788.000	68.689.800	72.986.400	118,1	106,3
		Н- 1 Основно образовние					
		741- Трансфери од други нивоа на валст					
46	741117	наменска дотација за активности од образов.	234.370.000	229.091.600	244.520.000	104,3	106,7
		Се 741 (46)	234.370.000	229.091.600	244.520.000	104,3	106,7
47	741114	пренесен вишок на приходи од претх.година	21.348.000	0	1.359.600	6,4	0,0
		741- Трансфери од други нивоа на валст	255.718.000	229.091.600	245.879.600	96,2	107,3
48	741117	наменска дотација за превоз на ученици	0	0	0	0,0	0,0
		Се Н3 (47)	0	0	0	0,0	0,0
		ВКУПНО ДОТАЦИИ (34-36)	317.506.000	297.781.400	318.866.000	100,4	107,1
		IV- Приходи од самофинансирачки активности					
		723- Административни такси и надоместоци					
49	723116	надоместоци за оброци во училиштата и градинките	50.190.000	21.429.600	30.500.000	60,8	142,3
		Се 723 (49)	50.190.000	21.429.600	30.500.000	60,8	142,3
		ВКУПЕН БУЏЕТ (1-37)	**620.298.000**	**488.089.800**	**553.747.700**	**89,3**	**113,5**

Од прикажаните податоци во табелата може да се види дека вкупните приходи на **Основниот буџет** на Општината за периодот јануари-декември 2010 година се остварени во износ од **203.022.200.00** денари или 82,19% што претставува повисоко

остварување во однос на истиот период во 2009 година за 21,27%. Ваквото остварување се должи најмногу на повисокото остварување на приходите во однос на планираните кај следните видови на приходи :

- данокот на имот кои се остварени со индекс од 103.1%,
- данокот на специфични услуги кои се остварени со индекс од 79,6%
- приходи од такси и други надоместоци со индекс од 122,0% и
- други неданочни приходи со индекс од 241.9%.

Во 2010 година кај **данокот на имот** има подобро остварување во однос на истиот период за 2009 година за 16,1%. Остварен е износ од **53.307.000,00** денари со индекс од 103,1% во однос на планираните приходи во Буџетот за 2010 година кои по овој основ се планирани во износ од 51.700.000,00 денари.

Релативно доброто остварување на приходите од **данокот на специфични услуги** е резултат на значително повисокото остварување на приходите од надоместокот за уредување на градежно земјиште кои во овој период бележат остварување во износ од **33.275.400,00** денари или 49,7% во однос на планираните приходи во Буџетот за 2010 година кои по овој основ се планирани 100.000.000,00 денари а споредбено со истиот период од 2009 година бележи индекс од 974,1%. Приходите од комуналната такса за улично осветлување со индекс од 127.5% или 26.850.400 денари, приходите од комунални такси за истакнување на фирмарина и реклами со индекс од 843.6% или 16.872.900 денари во однос на планираните 2.000.000 денари за 2010 година што беше резултат на превземената акција за наплата на заостанатите долгови од изминатите години на правните лица од страна на Град Скопје.

Приходите од **такси и надоместоци** се остварени во износ од **1.829.800,00** денари односно со индекс од 122,0% во однос на планираните 1.500.000,00 денари што се за 24,3% повеќе во однос на истиот период во 2009 година.

Приходи од други **неданочни приходи** бележат исто така поголемо остварување во износ од **2.418.500,00** денари односно 241.9 % во однос на планираните 1.000.000 денари и бележат пораст во однос на 2009 година за 187,4%.

Релативно добро остварување бележат и приходите од **данокот на доход**, од добивка и од капитални добивки кои се остварени во износ од **10.779.700,00** денари односно со индекс од 98,8% во однос на планираните за 2010 година во износ од 10.910.000,00 денари. Споредбено со истиот период од 2009 година постои минимална разлика во наплатата.

Приходите од **такси за дозволи за вршење на дејност** изнесуваат **60.100,00** денари или 2.4% во однос планираните 2.500.000 денари за 2010 година

Приходите од **адмионистративни такси** изнесуваат **148.800,00** денари односно 74.4% во однос на планираните 200.000 денари и бележат зголемување во однос на 2009 година за 200,5%.

Приходи од **други владини услуги** бележат наплата од **762.200,00** денари или 63,5% во однос на планираните 1.000.000,00 денари и порас од 59,9% во однос на 2009 година.

Приходите од **продажба на земјиште и нематеријални вложувања** се остварени во износ од **4.639.600,00** денари со индекс од 49,9% во однос на планираните 9.300.000,00 денари што се за 53,9% повеќе во однос на истиот период во 2009 година.

За периодот јануари-декември 2010 година во делот на приходите од **трансфери од други нивоа на власт** остварени се средства од **49.446.100,00** денари или 72,0%. Редовно месечно се префрлаат приходите од ДДВ во вкупен износ од 14.572.300,00

денари со индекс од 101,2%. Приходите од останатите ставки како што можат да се видат во табеларниот приказ за овој период се реализирани во помали износи од причини што истите се префрлени од министерствата на посебни наменски сметки а на Буџетската сметка се евидентираат како приходи при конкретната реализација на програмите.

Во овој период средствата за **наменските блок дотации** за финансирање на основните училишта и детските градинки во вкупен износ од **318.866.000,00** денари беа редовно префрлани на наменската сметка на Општината за извршување на активностите кај овие корисници и истите бележат остварување од 100,4% во однос на планираните за 2010 година. Во делот на приходите од самофинансирачките активности на основните училишта и детските градинки, истите беа остварени во износ од 30.500.000,00 денари или 60,8% во однос на планираните.

II - РАСХОДИ

За периодот јануари-декември 2010 година реализирани се вкупни расходи на Буџетот на Општина Гази Баба во износ од **503.777.200,00** денари или **81,22%** во однос на вкупно планираните расходи кои за 2010 година изнесуваат **620.298.000,00** денари.

Планираните расходи со Буџетот за 2010 година, извршените расходи за периодот јануари-декември 2010 година и извршените расходи за истиот период за 2009 година кои се класифицирани по оделни програми и подпрограми во Буџетот на Општина Гази Баба може да се видат од следната табела:

РАСХОДИ

Реден број	Вид на трошоци	план	извршено		ИНДЕКС	
		2010	01.12.2009	01.12.2010	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Ао- Совет на општина	6.600.000	6.560.300	5.592.200	84,73	85,24
2	До- Градоначалник	7.330.000	5.339.300	4.960.300	67,67	92,90
3	Е0- Општинска администрација	71.245.000	53.795.700	58.013.000	81,43	107,84
4	Ф-1 Урбанистичко планирање	7.000.000	3.343.500	1.984.400	28,35	59,35
5	Ф-2 Урбанизирање на градежно земјиште	1.300.000	180.500	21.000	1,62	11,63
6	ФА- Уредување на градежно земјиште	77.000.000	46.333.000	45.495.500	59,09	98,19
7	Ј3- Јавно осветлување	33.700.000	22.296.300	31.388.800	93,14	140,78
8	Ј4- Јавна чистота	5.580.000	441.400	4.285.800	76,81	970,96
9	Ј6- Одрж.зашт.на лок.пат.,улици ирежим на сообр.	3.200.000	2.590.900	2.567.800	80,24	99,11
10	Ј-7 Одржување и користење на паркови и зеленило	651.000	365.400	38.800	5,96	10,62
11	Ј-8 Други комунални услуги	0	0	0	0,00	0,00
12	ЈД - Изградба и реконструкција на локал. патишта	10.800.000	0	7.571.800	70,11	0,00
13	ЈН- Купување на урбана опрема	1.000.000	0	0	0,00	0,00
14	К4- Културни манифестации и творештво	1.600.000	0	324.800	20,30	0,00
15	КА- Културни манифестации	20.000.000	0	13.250.300	66,25	0,00
16	**ВКУПНО ОСНОВЕН БУЏЕТ**	247.006.000	141.246.300	175.494.500	71,05	124,25
17	В1-Н1Расходи од блок дотации	317.506.000	276.432.900	301.782.700	95,05	109,17
18	ФД- донации	5.596.000	102.300	200.000	3,57	195,50
19	М1-Н1Расходи од самофинанс. активности	50.190.000	35.081.400	26.300.000	52,40	74,97
20	ФА- Уредување на градежно земјиште	0	0		0	0
	ВКУПНО БУЏЕТ	**620.298.000**	**452.862.900**	**503.777.200**	**81,22**	**111,24**

Вкупните расходи на **Основниот Буџет** на Општина Гази Баба за периодот јануари-декември 2010 година изнесуваат **175.494.500,00** денари или 71,05 во однос на

планираните 247.006.000,00 денари. Ваквото извршување на средствата кај Основниот Буџет на Општината е пониско за 28,95% во однос на планираните расходи за овој период. На ваквото извршување влијание има пониското трошење на средства кај сите програми и тоа во:

-совет на општина со 84,73% во однос на планот;

-градоначалник со 67,67% во однос на планот;

-општинска администрација со 81,43% во однос на планот;

-урбанистичко планирање со 28,35% во однос на планот;

-урбанизирање на градежно земјиште со 1,62 % во однос на планот;

-уредување на градежно земјиште со 59,09 % во однос на планот;

-јавно осветлување со 93,14% во однос на планот;

-јавно чистота со 76,81% во однос на планот;

-одржување и заштита на локални патишта се реализирани 80,24% во однос на планот,

-одржување и користење на паркови и зеленила со 5,96% во однос на планот,

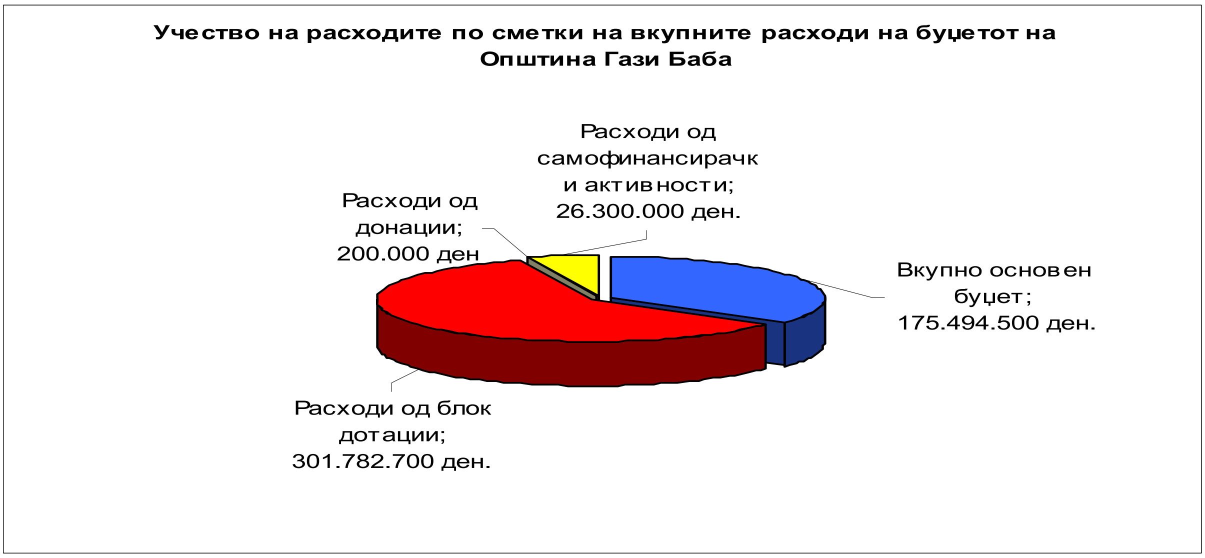
-изградба и реконструкција на локални патишта со 70,11% во однос на планот;

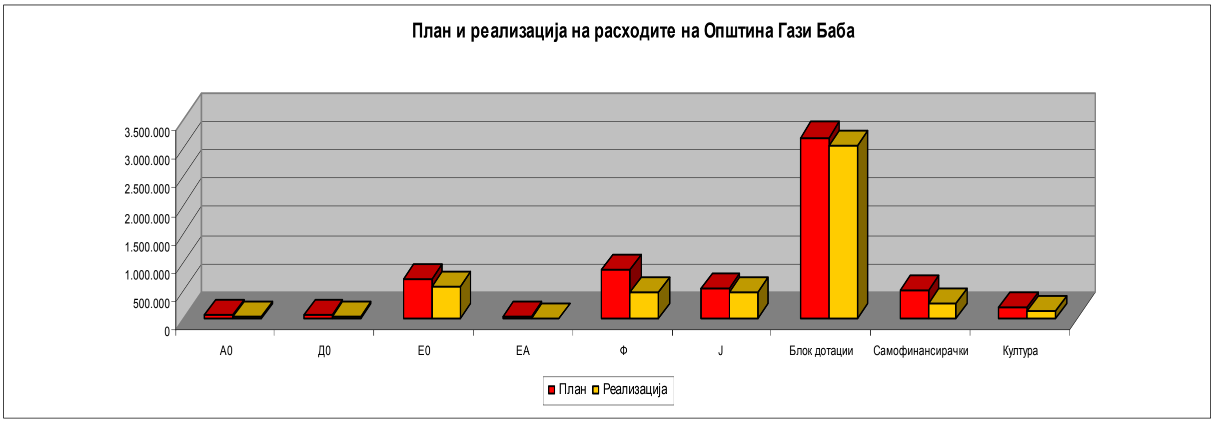
-културни манифестации и творештво со 20,30% во однос на планот;

-културни манифестации со 66,25% во однос на планот;

Во Програмите други комунални услуги и купување на опрема прикажани во табелата воопшто нема реализирано трошења на средства.

Графичкиот приказ на извршените расходи на Општината за периодот јануари-декември 2010 година и на нивната споредба со планираните расходи во Буџетот за 2010 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:

Реден број	Конто	Вид на трошоци	план	извршено		ИНДЕКС	
			2010	01.12.2009	01.12.2010	6\4	6\5
1	2	3	4	5	6	7	8
		Ао-Совет на општина					
1	404150	други надоместоци	4.800.000	5.012.800	4.678.500	97,5	93,3
2	401320	персонален данок	550.000	557.000	526.100	95,7	94,5
3	413110	тековни резерви(расходи)	700.000	420.000	117.100	16,7	27,9
4	420	патни и дневни расходи	50.000	0	0	0,0	0,0
5	421320	телефон и телефакс	100.000	0	0	0,0	0,0
6	426210	расходи за репрезентација	400.000	570.500	270.500	67,6	47,4
7	426990	други оперативни расходи	0	0	0	0,0	0,0
		Се АО (1-7)	6.600.000	6.560.300	5.592.200	84,7	85,2
		До- Градоначалник					
8	401110	основни палти-функционери	900.000	786.080	698.800	77,6	88,9
9	404110	надомест за годишен одмор	15.000	11.550	12.300	82,0	106,5
10	401510	персонален данок од доход на плата	120.000	78.000	68.300	56,9	87,6
11	402	трошоци за социјално осигурување	455.000	348.400	285.400	62,7	81,9
12	412	постојана резерва(непред.расход)	300.000	54.650	0	0,0	0,0
14	420	патни и дневни расходи	300.000	43.250	23.500	7,8	54,3
15	421310	пошта	50.000	0	0	0,0	0,0
16	421320	телефон и телефакс	100.000	59.450	0	0,0	0,0
17	421390	др.трошоци за комуникација	50.000	0	0	0,0	0,0
18	421410	горива и масла (моторни возила)	100.000	180.000	0	0,0	0,0
19	421420	регистрација на моторни возила	40.000	12.250	0	0,0	0,0
20	423110	канцелариски материјал	0	0	0	0,0	0,0
21	423120	списанија, веснии и др.материјал	150.000	198.520	141.100	94,1	71,1
22	423710	средства за одржување на хигиена	10.000	0	5.900	59,0	0,0
23	424110	поправка и сервис на лесни возила	0	41.200	0	0,0	0,0
24	424220	услуги за обезбедување на објект	20.000	0	0	0,0	0,0
25	424410	поправка и одржување на мебел	20.000	0	0	0,0	0,0
26	424420	попр.и одржув.на хардвер и софтверска опрема	60.000	15.700	0	0,0	0,0
27	424430	попаравки и одржување на опрема	20.000	0	0	0,0	0,0
28	425260	осигурување на моторни возиа	50.000	22.600	0	0,0	0,0
29	425290	други финансиски услуги	20.000	0	0	0,0	0,0
30	425920	услуги за печатење копирање и издавање	50.000	0	0	0,0	0,0
31	426210	расходи за репрезентација	2.500.000	2.616.900	2.348.700	93,9	89,8
32	426990	други оперативни расходи	100.000	120.550	15.000	15,0	12,4
33	464990	други трансфери	700.000	153.400	572.100	81,7	372,9
34	471160	еднократна парична помош	1.200.000	596.800	789.200	65,8	132,2
		се до (8-34)	7.330.000	5.339.300	4.960.300	67,7	92,9
		ЕО- Општинска администрација					
35	401120	основна плата- државни службеници	16.500.000	16.710.700	18.016.400	109,2	107,8
36	401130	основни плати- други вработени	2.500.000	1.378.650	1.057.600	42,3	76,7
37	401160	работа на определено време	1.500.000	3.655.050	0	0,0	0,0
40	404110	надомест за годишен одмор	873.000	832.000	872.600	100,0	104,9

41	401310	персонален данок на доход од плати	2.000.000	1.404.500	1.449.500	72,5	103,2
42	401320	персонален данок од др. Надоместоци	0	0	99.700	0,0	0,0
44	402	придонеси за социјално осигурување	9.550.000	7.685.400	7.640.300	80,0	99,4
45	420	патни и дневни расходи	500.000	220.400	429.800	86,0	195,0
46	421110	електрична енергија	1.600.000	1.520.000	1.752.100	109,5	115,3
47	421120	водовод и канализација	400.000	315.000	435.000	108,8	138,1
48	421130	ѓубретарина	150.000	95.000	102.100	68,1	107,5
49	421190	други комунални такси	29.000	12.300	6.200	21,4	50,4
50	421220	дрва	200.000	0	0	0,0	0,0
51	421210	централно греење	500.000	257.400	291.900	58,4	113,4
52	421240	течни горива	2.000.000	984.900	2.794.800	139,7	283,8
53	421310	пошта	450.000	422.900	233.800	52,0	55,3
54	421320	телефон и телефакс	2.500.000	3.131.800	2.603.400	104,1	83,1
55	421390	други трошоци за комуникации	1.000	300	300	30,0	100,0
56	421440	транспорт на луге	500.000	71.000	362.700	72,5	510,8
57	421410	горива и масла(моторни возила)	700.000	471.000	530.000	75,7	112,5
58	421420	регистрација на моторни возила	200.000	67.300	67.400	33,7	100,1
59	423110	канцелариски материјал	400.000	326.000	331.100	82,8	101,6
60	423120	списанија, веснии и др.материјал	500.000	612.800	361.000	72,2	58,9
61	423190	други административни материјали	50.000	35.300	19.600	39,2	55,5
62	423210	материјали за АОП	150.000	207.700	96.500	64,3	46,5
63	423310	униформи	100.000	127.300	57.200	57,2	44,9
64	423320	обувки	0	21.200	0	0,0	0,0
65	423410	прехранбени артикли и пијалоци	100.000	362.900	53.500	53,5	14,7
66	423710	средства за одржување на хигиена	300.000	239.800	277.700	92,6	115,8
67	423720	ситен инвертар, алат и др материјал	200.000	302.400	15.000	7,5	5,0
68	423990	други материјали	800.000	580.500	258.000	32,3	44,4
69	424110	поправки и сервисирање на лесни возила	400.000	300.100	333.300	83,3	111,1
70	424210	одржување на објекти	500.000	307.100	2.600	0,5	0,8
71	424220	услуги за обезб.објекти	40.000	15.000	0	0,0	0,0
72	424230	дезинфекција, дезинсекција и дератизација	300.000	185.500	0	0,0	0,0
73	424390	одржување на други градби	400.000	29.400	327.000	81,8	1112,2
74	424410	поправка и одржување на мебел	50.000	0	0	0,0	0,0
75	424420	попр.и одржув.на хардвер и софрверска опрема	350.000	202.000	48.600	13,9	24,1
76	424430	поправка и одржување на опрема	40.000	34.500	50.400	126,0	146,1
77	424510	одржување на зелени површини околу објекти	100.000	0	34.300	34,3	0,0
78	424590	одржување на други зелени површини	2.027.000	1.961.200	2.585.700	127,6	131,8
79	425130	изнајмување на друг тип на простор	200.000	284.200	340.300	170,2	119,7
80	425220	банкарска провизија	30.000	2.000	17.600	58,7	880,0
81	425230	осигуруавање на вработени	150.000	0	50.500	33,7	0,0
82	425250	осигурување на недвижнини и права	100.000	16.300	73.000	73,0	447,9
83	425260	осигурување на мотрни возила	50.000	0	29.400	58,8	0,0
84	425290	други финансиски услуги	0	0	435.800	0,0	0,0
85	425310	правни услуги	100.000	61.000	36.500	36,5	59,8
86	425360	плаќање судски такси	0	0	2.200	0,0	0,0
87	425320	судско вештачење	100.000	0	0	0,0	0,0
88	425490	други здравствени услуги	150.000	107.200	0	0,0	0,0
89	425630	испитување на квалитетот на водите	50.000	9.100	9.400	18,8	103,3
90	425790	други образовни услуги	150.000	80.900	0	0,0	0,0
91	425920	услуги за печатење копирање и издавање	1.000.000	806.700	795.500	79,6	98,6
92	421220	дрва	0	0	0	0,0	0,0
93	425990	други договорни услуги	2.300.000	1.304.400	2.472.400	107,5	189,5
94	426120	членарина во домашни организации	600.000	363.000	490.000	81,7	135,0
95	426410	објавување огласи	300.000	0	349.100	116,4	0,0
96	426990	други оперативни расходи	350.000	786.600	158.000	45,1	20,1
90	463110	трансфери до здруженија на грагани и фондови	500.000	423.000	328.900	65,8	77,8
91	463120	трансфери до спортски клубови	800.000	680.100	770.100	96,3	113,2
92	426210	расходи за репрезентација	0	0	35.000	0,0	0,0
92	426310	семинари И конференции	50.000	0	76.800	153,6	0,0
93	427110	привремени вработувања	5.500.000	0	4.144.200	75,3	0,0
94	463150	трансфери до месни заедници	5.000	5.000	0	0,0	0,0
95	463170	трансфери до политички партии	350.000	308.800	354.600	101,3	114,8
96	463190	останат трансфери до невладини одганизации	1.000.000	46.500	193.500	19,4	416,1
97	464110	стипендии за студенти	150.000	0	0	0,0	0,0

98	464910	плаќања на судски решенија	500.000	124.400	793.900	158,8	638,2
99	464940	трансфери до пензионери	0	280.600	162.700	0,0	58,0
100	464990	други трансфери	700.000	444.500	10.000	1,4	2,2
101	471160	еднократна парична помош	2.600.000	1.042.500	1.489.200	57,3	142,8
		Се ЕО(35-101)	67.245.000	52.263.100	57.215.700	85,1	109,5
		ЕА- Капитални трошоци на општината					
102	482920	изградба на други објекти	0	0	0	0,0	0,0
103	482930	реконструкција на објекти	500.000	0	0	0,0	0,0
104	483110	купување на канцелариски мебел	500.000	183.200	81.100	16,2	44,3
105	480110	купување на канцелариска опрема	100.000	0	1.200	1,2	0,0
106	480140	купување на информат. опрема	500.000	447.800	136.200	27,2	30,4
107	480160	купување на опрема за греење и климатизација	300.000	21.100	27.100	9,0	128,4
108	480190	купување на друга опрема	500.000	880.500	130.500	26,1	14,8
109	486110	купување на моторни возила	900.000	0	52.300	5,8	0,0
110	485230	компјутерски софрвер	600.000	0	368.900	61,5	0,0
111	485580	акции и друг капитал	100.000	0	0	0,0	0,0
		Се ЕА (102-111)	4.000.000	1.532.600	797.300	19,9	52,0
		Вкупно за општ. адин. ЕО+ЕА(35-111)	71.245.000	53.795.700	58.013.000	81,4	107,8
		F-1 Урбанистичко планирање					
112	425640	изработка на просторни и урбанистички планови	5.000.000	3.014.800	1.311.100	26,2	43,5
113	425920	услуги за копирање печатење и издавање	100.000	0	13.100	13,1	0,0
114	425930	научно истражување	400.000	0	334.400	83,6	0,0
115	425940	рушење на објекти	1.000.000	17.500	270.300	27,0	1544,6
116	425990	други договорни услуги	500.000	311.200	55.500	11,1	17,8
		Се F-1 (112-116)	7.000.000	3.343.500	1.984.400	28,3	59,4
		F-2 Урбанизирање на градежно земјиште					
117	425920	услуги за печатење копирање и издавање	800.000	180.500	21.000	2,6	11,6
118	426990	друго договорни расходи	500.000	0	0	0,0	0,0
		Се F-2 (112-113)	1.300.000	180.500	21.000	1,6	11,6
		FA- Уредување на градежно земјиште					
		(капитални трошоци)					
119	481210	подготовка на проекти за деловни објекти	1.000.000	0	0	0,0	0,0
120	481220	набавка или нова изградба на деловни објекти	0	0	0	0,0	0,0
121	482110	подготовка на проекти вклуч. дизајн на ул. и пат.	500.000	167.000	1.446.100	289,2	865,9
122	482120	изградба на улици патишта автопати	34.100.000	3.900.000	2.041.900	6,0	52,4
123	482130	реконструкција наулици, патишта и автопати	6.900.000	4.321.000	14.492.700	210,0	335,4
124	482310	подготовка на проекти вклучув. дизајн на прочиститетелни станаци и колектори	500.000	0	78.900	15,8	0,0
125	482320	изградба на прочиститетелни станици	500.000	6.387.000	0	0,0	0,0
126	482420	изградба на депонии за одпад	500.000	0	0	0,0	0,0
127	482710	подг.проекти вклуцувајќи дизајн за водоснабд.	500.000	22.500	245.100	49,0	1089,3
128	482720	изградба на капацитети за водоснабдување	10.000.000	11.967.800	3.321.200	33,2	27,8
129	482730	реконстр.на капацитети за водоснабд.	500.000	16.400	721.000	144,2	4396,3
130	482910	подг.проекти вклуцувајќи дизајн на др. објекти	1.900.000	200.300	867.100	45,6	432,9
131	482920	изградба на други објекти	12.000.000	14.623.000	6.916.700	57,6	47,3
132	482930	реконструкција на други објекти	7.500.000	4.668.000	15.364.800	204,9	329,2
133	483110	купуваењ на канцелариски мебел	0	0	0	0,0	0,0
134	483240	купување на информ. и видео опрема	0	0	0	0,0	0,0
135	483290	купување на друга опрема	0	0	0	0,0	0,0
136	485410	земјиште	300.000	0	0	0,0	0,0
137	485420	надомест за одземен имот	300.000	60.000	0	0,0	0,0
		Се FA (119-137)	77.000.000	46.333.000	45.495.500	59,1	98,2
		Вкупно F (F1+F2+FA)	85.300.000	49.857.000	47.500.900	55,7	95,3
		Ј3- Јавно осветлување					
139	421110	електрична енергија	20.400.000	16.976.200	18.292.400	89,7	107,8
140	424390	одржување на други градби	13.300.000	5.320.100	13.096.400	98,5	246,2
		Се Ј3(139-140)	33.700.000	22.296.300	31.388.800	93,1	140,8
		Ј4- Јавна чистота					
141	421120	водовод и канализација	50.000	0	0	0,0	0,0
142	421410	горива и масла(моторни возила)	80.000	0	0	0,0	0,0
143	423310	униформи	200.000	0	0	0,0	0,0
144	424590	одржување на др.зелени површини	0	0	631.500	0,0	0,0
145	424230	дезинфекција, дезинсекција и дератизација	300.000	0	159.200	53,1	0,0
146	424390	одржување на други градби	900.000	0	0	0,0	0,0

147	424430	поправка и одржување на опрема	50.000	0	0	0,0	0,0
148	425990	други договорни услуги	4.000.000	441.400	3.495.100	87,4	791,8
		Се Ј4 (141-148)	5.580.000	441.400	4.285.800	76,8	971,0
		Ј-6 Одржување и заштиа на локални патишта					
149	424320	одржување на улици и патишта	3.200.000	1.500.000	2.567.800	80,2	171,2
		Се Ј-6 (149)	3.200.000	2.590.900	2.567.800	80,2	99,1
		Ј-7 Одржување и користење на паркови и зеленило					
150	421320	телефон и телефакс	10.000	0	0	0,0	0,0
151	421410	горива и масла(моторни возила)	30.000	0	0	0,0	0,0
152	423990	други материјали	250.000	0	35.000	14,0	0,0
153	424440	поправка и одржување на мшини	30.000	0	0	0,0	0,0
154	424590	одржување на зелени површини околу објекти	331.000	365.400	0	0,0	0,0
155	423720	ситен инвертар, алат и др материјал	0	0	3.800	0,0	0,0
156	425990	други договорни услуги	0	0	0	0,0	0,0
		Се Ј7 - (150-156)	651.000	365.400	38.800	6,0	10,6
		Ј-8 Други комунални услуги					
157	461130	субвенции за јавни комун. Претпријатија	0	0	0	0,0	0,0
		Се Ј-8 (157)	0	0	0	0,0	0,0
		ЈD - Изградба и реконструкција на локал. патишта					
158	482120	изградба на улици патишта автопати	6.750.000	0	1.884.400	27,9	0,0
159	482130	реконструкција на улици патишта и автопати	4.050.000	0	5.687.400	140,4	0,0
		Се ЈД (158-159)	10.800.000	0	7.571.800	70,1	0,0
		ЈN - Купување на урбана опрема					
160	483290	купување на друга опрема	1.000.000	0	0	0,0	0,0
		Се ЈN- (160)	1.000.000	0	0	0,0	0,0
		Вкупно Ј (Ј3+Ј4+Ј6+Ј7+Ј8+ЈD+ЈN)	54.931.000	25.694.000	45.853.000	83,5	178,5
		КА0 Културни манифестации (153)					
161	482620	изградба на споменици	20.000.000	0	13.250.300	66,3	0,0
		Се КА0 (161)	20.000.000	0	13.250.300	66,3	0,0
		К4-Културни манифестации и творештво					
162	423990	други материјали и ситен инвентар	300.000	0	47.300	15,8	0,0
163	425990	други договорни услуги	1.100.000		261.000	23,7	0,0
164	463110	трансфери до невладини организации	200.000		16.500	8,3	0,0
		се К4 (162-164)	1.600.000	0	324.800	20,3	0,0
		ВКУПНО ОСНОВЕН БУЏЕТ	**247.006.000**	**141.246.300**	**175.494.500**	**71,0**	**124,2**
		Н-1 Основно образование					
165	401	основни плати и надоместоци	145.600.000	128.638.500	145.340.200	99,8	113,0
166	402	придон.за соц осигурув.од работодавачот	54.700.000	52.805.000	54.183.700	99,1	102,6
167	423	ситен инвентар	3.500.000	3.155.900	4.782.300	136,6	151,5
168	421	комун.усл.,комуник.,транспорт	28.800.000	22.172.300	28.632.700	99,4	129,1
169	425	договорни услуги	8.500.000	6.777.300	5.933.200	69,8	87,5
170	403	гасходите за други услуги	0	26.500	0	0,0	0,0
171	427	привремени вработувања	200.000	0	166.100	83,1	0,0
172	424	тековно одржување	2.500.000	5.366.100	2.492.800	99,7	46,5
		СеН1-(165-172)	243.800.000	218.941.600	241.531.000	99,1	110,3
		В1 - Детски градинки					
173	401	осн.плати и надоместоци	35.400.000	30.737.600	32.215.400	91,0	104,8
174	402	придонеси за соц осигурув.од работодав.	14.600.000	12.626.800	12.008.900	82,3	95,1
175	403	остан.придонеси од плати	0	6.000	0	0,0	0,0
176	421	комун.усл.,комуник.,транспорт	11.506.000	9.451.100	10.227.700	88,9	108,2
177	423	ситен инвертар, алат и др материјал	450.000	0	192.300	42,7	0,0
178	424	поправки и тековно одржување	5.100.000	102.000	700.000	13,7	686,3
179	425	договорни услуги	550.000	4.567.800	350.000	63,6	7,7
180	427	прибремени вработувања	5.100.000	0	4.138.800	81,2	0,0
181	480	купување на опрема	1.000.000	0	418.600	41,9	0,0
		Се В1 (173-181)	73.706.000	57.491.300	60.251.700	81,7	104,8
		СЕ БЛОК ДОТАЦИИ	317.506.000	276.432.900	301.782.700	95,0	109,2
		Донации					
182	482	Други градежни објекти	5.596.000	102.300	200.000	3,6	195,5
		СЕ ДОНАЦИИ (182)	5.596.000	102.300	200.000	3,6	195,5
		Самофинансирачки активности (М1+В1)	50.190.000	35.081.400	26.300.000	52,4	75,0
		ВКУПНО БУЏЕТ	**620.298.000**	**452.862.900**	**503.777.200**	**81,2**	**111,2**

За финансирање на **Програмата на Советот на Општината** беа планирани расходи во висина од **6.600.000,00** денари. Во периодот јануари-декември 2010 година се потрошени вкупно 5.592.200,00 денари или 84,73% во однос на планот. Од овие средства најголем дел беа искористени за исплата на:

-надоместоци во износ од 4.678.500,00 денари или 97,5% во оснос на планот,

-персонален данок на советниците во вкупен износ од 526.100,00 денари односно со 95,7% во однос на планираните,

-тошоци за репрезентација во износ од 270.500,00 денари односно со 67,6% во однос на планираните.

Расходите кои во периодот јануари-декември 2010 година беа извршени за финансирање на активностите на **Програмата на Градоначалникот** во износ од **4.960.300,00** денари, во однос на планираните средства во висина од 7.330.000,00 денари беа остварени со индекс од 67,67%. Повисоко остварување во однос на планираните расходи бележат расходите за:

-доделување на еднократна парична помош со 65,8%,

-расходите за по основ на други трансфери 81,7%,

-расходите за репрезентација со 93,9% во однос на планиранитека и

-расходи за списанија, весници и др. материјал со 94,1% во однос на планот.

Во делот на расходите за репрезентација најголемиот дел се однесуваат 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 за периодот јануари-декември 2010 година. Останатите видови на расходи во овој период се извршени многу пониско од планираното извршување, а дел од планираните трошоци воопшто и не се извршени.

Расходите за финансирање на **Програмата за Општинската администрација** за периодот јануари-декември 2010 година се извршени во износ од **57.215.700,00** денари и истите се остварени со 85,1% во однос на предвидените со Буџетот за 2010 година кои изнесуваа 67.245.000,00 денари. Повисоко извршување во однос на планираните бележат расходите за:

-електрична енергија во износ од 1.752.100,00 денари односно 109,5% ,

-водовод и канализација во износ од 435.000,00 денари односно 108,8%,

-течни горива во износ од 2.794.800,00 денари односно 139,7%,

-телефон и телефакс во износ од 2.603.400,00 денари со индекс од 104,1%;

-поправка и одржување на опрема во износ од 50.400,00 денари односно 126%,

-одржување на други зелени површини во износ од 2.585.700,00 денари односно 127,6%,

-изнајмување на друг тип на простор во износ од 340.000,00денари или 170,2%,

-други договорни услуги во износ од 2.472.400,00денари или 107,5%,

-објавување на огласи во износ од 349.100,00 денари односно 116,4%,

-семинари и конференции во износ од 76.800,00 денари односно 153,6% и

-плаќање на судски решенија во износ од 793.900,00 денари односно 158,8%,

Во **Програмата на капиталните трошоци на општината** за периодот јануари-декември 2010 година се реализирани расходи во вкупен износ од **797.300,00** денари кои во однос на планираните се остварени со индекс од 19,9%, од кои најголем дел се однесуваат на расходите за:

- купување на компјутерски софтвер кои се реализирани во износ од 368.900,00 денари со индекс од 61,5% во однос на планираните.

За финансирање на **Програмата за урбанистичко планирање и уредување на просторот** (Ф1, Ф2 и ФА) за периодот јануари-декември 2010 година се потрошени вкупно **47.500.900,00** денари или 55,7% во однос на планираните за 2010 година кои изнесува 85.300.000,00 денари. Во рамкита на оваа програма реализирани се следниве трошења по подпрограми:

-урбанистичко планирање се реализирани во износ од 1.984.400,00 денари со индекс од 28,3% во однос на планираните,

-урбанизирање на градежно земјиште беа реализирани во износ од 21.000,00 денари со индекс од 1,6% во однос на планираните и

- уредување на градежно земјиште беа реализирани во износ од 45.495.500,00 денари со индекс од 59,1% во однос на планираните.

Расходите извршени за **Пограмата за комунални дејности** за периодот јануари-декември 2010 година бележат извршување во износ од вкупно **45.853.000,00** денари или со 83,5% во однос на планот за 2010 година кој изнесува 54.931.000,00 денари. Во рамките на оваа програма кај подпрограмата:

-јавно осветлување се извршени расходи во износ од 31.388.800,00 денари со индекс од 93,1%;

-одржување и заштита на локалните патишта се остварени расходи во износ од 2.567.800,00 денари, односно со 80,2% во однос на планот,

-одржување и користење на паркови и зеленило се остварени расходи во износ од 38.800,00 денари, односно со 6,0% во однос на планот.

-изградба и реконструкција на локални патишта се остварени расходи во износ од 7.571.800,00 денари, односно со 70,1% во однос на планот.

Кај подпрограмата други комунални услуги во рамките на оваа програма нема трошењето на средствата во овој извештаен период.

Во делот на извршувањето на **расходите од блок дотациите** за 2010 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 овој период основните училишта и детските градинки реализираа расходи во вкупен износ од **301.782.700,00** денари, односно 95,0% од планираните трошења на средства, што придонесе за извршување на планираните активности кај овие корисници. При тоа во во основните училишта се реализирани расходи во вкупен износ од 241.531.000,00 денари, односно 99,1% од планираните расходи, а во детските градинки се реализирани расходи во вкупен износ од 60.251.700,00 денари, односно со индекс од 81,7%

Расходите од донации во 2010 година се реализирани во вкупен износ од **200.000,00** денари, односно 3,6% од планираните кои во Буџетот за 2010 година се планирани во износ од 5.596.000, 00 денари.

Врз основа на презентираните податоци за остварување на приходите и за извршување на расходите на Буџетот на Општина Гази Баба за периодот јануари-декември 2010 година може да се констатира дека во целина трошењето на средствата на Буџетот се одвиваше наменски по одделни ставки и подставки и во

пониски износи во однос на планираните расходи како резултат на пониско остварените приходи во однос на планираните. Оделните отстапувања се минимални и незначителни во однос на оние трошења кои се многу пониски во однос на планираните и остварените приходи.

Во делот на расходите од самофинансирачките активности на основните училишта и детските градинки, истите беа реализирани во износ од 26.300.000,00 денари или 52,4% во однос на планираните 50.190.000,00 денари.

Во прилог на оваа информација се дава и извештајот за остварување на приходите и извршување на расходите на буџетот на Општина Гази Баба за периодот јануари-декември 2010 година на ниво на ставки (троцифрено конто).

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

Состојбата на средствата и на изворите на средствата на 31.12.2010 година согласно изготвениот Биланс на состојбата е следната:

број	ПОЗИЦИЈА	Состојба со 31,12,2009 година	Состојба со 31,12,2010 година	ИНДЕКС 4/3
1	2	3	4	5
	I - Постојни средства			
	Нематеријални средства			
	Вкупно	4.153.922,00 ден.	20.668.267,00 ден.	497,56%
	Материјални срeдства			
1	Градежни објекти	73.013.640,00 ден.	81.212.503,00 ден.	111,23%
2	Опрема	13.159.440,00 ден.	9.389.680,00 ден.	71,35%
	Вкупно	86.173.080,00 ден.	90.602.183,00 ден.	105,14%
	Други долгорочни побарувања			
	Вкупно	150.000,00 ден.	150.000,00 ден.	100,00%
	Парични средства и побарувања			
3	Побарувања за дадени аванси, депозити и кауции	252.205,00 ден.	0,00 ден.	0,00%
4	Побарувања од вработени	62.484,00 ден.	187.720,00 ден.	300,43%
5	Побарувања од купувачи	0,00 ден.	517.434,00 ден.	0,00%
6	Други активни временски разграничувања	64.704.629,00 ден.	50.047.683,00 ден.	77,35%
	Вкупно	65.019.318,00 ден.	50.752.837,00 ден.	78,06%
	Материјали, резервни делови и ситен инвентар			
7	Ситен инвентар	0,00 ден.	0,00 ден.	0
	Вкупно	0,00 ден.	0,00 ден.	0,00%
	Вонбилансна актива	98.447.701,00 ден.	98.447.701,00 ден.	100,00%
	Севкупно постојни средства	155.496.320,00 ден.	162.173.287,00 ден.	104,29%
	II- Извори на средства			
	Извори на деловни средства			
8	Државен- јавен капитал	86.173.080,00 ден.	90.602.183,00 ден.	105,14%
	Вкупно	86.173.080,00 ден.	90.602.183,00 ден.	105,14%
	Тековни обврски			
9	Краткорочни обврски спрема добавувачи	62.214.083,00 ден.	47.583.310,00 ден.	76,48%
10	Краткорочни обврски за плати и др.обврски спрема вработените	2.490.546,00 ден.	2.464.373,00 ден.	98,95%
11	Пасивни временски разграничувања	4.468.611,00 ден.	21.373.421,00 ден.	478,30%
	Вкупно	69.173.240,00 ден.	71.421.104,00 ден.	103,25%

	Извори на други средства			
	Вкупно	150.000,00 ден.	150.000,00 ден.	100,00%
	Вонбилансна пасива	98.447.701,00 ден.	98.447.701,00 ден.	100,00%
	Севкупно извори на средства	155.496.320,00 ден.	162.173.287,00 ден.	104,29%

Состојбата на вкупно **постојаните средства** на Општина ,,Гази Баба,, на 31.12.2010 година е **162.173.287,00** денари од кои:

-нематеријалните средства изнесуваат 20.668.267,00 денари,

-материјалните средства изнесуваат 90.602.183,00 денари;

-други долгорочни побарувања кои изнесуваат 150,000,00 денари

-паричните средства и побарувањата изнесуваат 50.752.837,00 денари.

Во наведениот износ на **нематеријалните средства** со вкупен износ од **20.668.267,00** денари припаѓа на евидентираните инвестиции во тек, кои произлегуваат од започнатите незавршени инфраструктурни активности во 2010 година.

Во прикажаните износи на **материјалните средства** на општината најголемиот дел на средства претставуваат градежните објекти во вкупен износ од **81.212.503,00** денари (улици, тротоари, паркиралишта, детски игралишта, водоводи), а износот од 9.389.680,00 денари е вкупната вредност на опремата (возила, косилки, метларки, компјутерската опрема, клима уреди, канцелариска и друга опрема).

Во **паричните средства и побарувања** се содржани побарувањата од вработени во вкупен износ од **187.720,00** денари (салдото од касата), побарувањата од купувачи во вкупен износ од 517.434,00 денари и други активни временски разграничувања во вкупен износ од 50.047.683,00 денари.

Состојбата на **изворите на средствата** е со следната структура:

-државниот капитал изнесува 90.602.183,00 денари;

-тековните обврски изнесуваат 71.421.104,00 денари и

-извори на други средства во износ од 150,000,00 денари .

4. Извештај за користењето на средствата од тековните резерви

Со Буџеторт на Општина ,,Гази Баба,, за 2010 година во **Програмата на Советот на Општината** се предвидени средства за тековни резерви во вкупен износ од **700.000,00** денари.

Користењето на овие средства е регулирано со Одлуката за извршување на Буџетот за 2010 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 2010 година.

Од предвидените средства за овие намени од тековните резерви на Буџетот на Општина ,,Гази Баба,, за 2010 година се искористени средствата во вкупен износ од 117.100,00 денари и тоа за следните намени:

- Во 2010 година е извршена исплата на средства од тековните резерви во износ од 93.000,00 денари наменети за издавање на книгата ,,Големата мајка,, - Дирекција за култура и уметност.

- Извршена е исплата на средства од тековните резерви во износ од 24.717.00 денари наменети за помош при смрт на член од семејството, кои не се предвидени со Буџетот за 2010 година.

Од горе наведеното може да се констатира дека во 2010 година е извршено наменско користењето на средствата од тековните резерви.

5. Извештај на одговорниот сметководител

Во Општина Гази Баба сметководствената евиденција се води согласно Законот за сметководство на буџетите и буџетските корисници, Правилникот за сметководство на буџетите и буџетските корисници и прифатените сметководствени политики и сметководствени стандарди. Во сметководството се обезбедуваат податоци поединчно по сите видови на приходи и други видови на приливи, за расходите и другите одливи, како и за состојбата на средствата, обврските и изворите на средствата.

Евидентирањето на финансиската документација се врши врз основа на веродостојни документи кои се одобруваат од одговорниот сметководител со потпис. Податоците во финансиските извештаи на Општина Гази Баба за сите сметки, го искажуваат реалното трошење на средствата по програми, потпрограми и поблиски намени, како и остварувањето на сите приходи по сметки и по видови на приходи.

Согласно законот за внатрешна финансиска контрола воспоставени се пишани процедури за движење на документите, нивна контрола и одобрување за евидентирање во сметководството на Општина Гази Баба.

Плаќањата на доспеаните обврски ги одобрува Градоначалникот на Општина Гази Баба, врз основа на претходно изготвен извештај за обврски од страна на Секторот за финансии.

Прилог:

- Квартален извештај (доставен).

- Завршна сметка на Општина Гази Баба за 2010 година.

Број ________
од __.__.2011 година
Скопје

ПРЕТСЕДАТЕЛ
НА СОВЕТОТ НА ОПШТИНА ГАЗИ БАБА,
Милан Андоновски