



ГРАД СКОПЈЕ

Предлагач: Градоначалник на Град Скопје
Петре Шилегов

Изготвувач: Сектор за финансиски прашања

Претставник: Раководител на Сектор за финансиски прашања
Крсте Андоновски

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ НА ГРАД СКОПЈЕ за 2017 година

Скопје, февруари 2018

Содржина:

	стр.
1. Вовед	2
2. Годишна сметка	2
3. Извештај за реализација на капиталните инвестиции во Град Скопје	9
4. Извештај за средствата, побарувањата, обврските и изворите на средствата и нивната вредност	10
5. Годишен извештај за користењето на резервите	12
6. Извештај од одговорниот сметководител	12

1. ВОВЕД

Град Скопје - Скопје е посебна единица на локалната самоуправа, каде граѓаните непосредно преку своите претставници учествуваат во одлучувањето за прашања значајни за Градот, посебно во областа на: планирање и уредување на просторот, заштита на животната средина и природата, локален економски развој, комунални дејности, култура, спорт, образование, социјална и детска заштита.

Градот Скопје се финансира од сопствени извори на приходи (даноци, комунални такси, закупнини, административни такси и останати неданочни приходи) и трансфери од други нивоа на власт (трансфери од ДДВ и од ЈП за државни патишта, трансфери од Министерство за образование и наука, Министерство за култура и Министерство за внатрешни работи).

Организација

Согласно Одлуката за внатрешната организација на Град Скопје („Службен гласник на Град Скопје,, број 9/16), а врз основа на надлежностите на Градот Скопје утврдени со закон, градската администрација е организирана во 17 сектори и одделенија.

Број на вработени и нивната структура:

	2016	2017
Градоначалник	1	1
Вработени во градска администрација	467	463
- државни службеници	368	364
- технички персонал - по ЗРО	67	65
- вработени преку агенција за привремено вработувања	32	34
Вработени во БППЗ	231	214
ВКУПНО:	699	678

2. ГОДИШНА СМЕТКА

2.1 Планирани и остварени приходи во Буџетот на Град Скопје за 2017 година по сметки

Во Буџетот на Град Скопје за 2017 година, за сите сметки од кои е составен, остварените приходи и други приливи и извршените расходи и други одливи, се како што следи подолу:

ВКУПЕН БУЏЕТ	Салдо на сметки на 31.12.2016	ПЛАН 2017	Остварени приходи 2017	Извршени расходи 2017	Салдо на сметки на 31.12.2017
	1	2	3	4	5(1+3-4)
Основен буџет	934,848,868	4,688,000,000	2,832,541,451	3,072,238,874	695,151,445
Буџет на дотации	52,165,162	1,526,110,000	1,432,593,358	1,421,658,690	63,099,830
Буџет на самофинансирачки активности	39,669,120	308,000,000	144,652,062	139,087,043	45,234,139
Буџет на донации	26,853,792	124,230,000	44,348,893	27,123,288	41,420,502
Буџет на кредити	0	240,000,000	150,379,218	150,379,217	1
Вкупно	1,053,536,942	6,886,340,000	4,604,514,982	4,810,487,112	844,905,917

Вкупните приходи во 2017 година се остварени во износ од **4.604.514.982** денари, што претставува остварување од 67% во однос на планираното. Во 2017 година, во основниот буџет се извршени повеќе расходи од остварените приходи, во износ од 239.697.423 денари и овој износ е потрошен од вишокот на приходи во основниот буџет. Ова може да се види од подолу прикажаната табела:

ВКУПЕН БУЏЕТ	Остварени приходи 31.12.2016	ПЛАН 2017	Остварени приходи 31.12.2017	% на оствар.	% на учество	2017/ 2016
Основен буџет	3,100,586,141	4,688,000,000	2,832,541,451	60.4	61.5	91.4
Буџет на дотации	1,411,182,237	1,526,110,000	1,432,593,358	93.9	31.1	101.5
Буџет на самофинансирачки активности	148,721,497	308,000,000	144,652,062	47.0	3.1	97.3
Буџет на донации	29,030,959	124,230,000	44,348,893	35.7	1.0	152.8
Буџет на кредити	149,882,564	240,000,000	150,379,218	62.7	3.3	100.3
Вкупно	4,839,403,398	6,886,340,000	4,604,514,982	66.9	100.0	95.1
<i>Потрошен вишок на приходи предходна година</i>	105,265		239,697,423			
Вкупно	4,839,508,663	6,886,340,000	4,844,212,405	70.3	100.0	100.1

Остварените приходи по категории се прикажани во следната табела, при што најголемо учество во вкупните приходи имаат даночните приходи (48,6%), потоа се трансферите и донациите (34,2%) и капиталните приходи (7,6%).

ВКУПЕН БУЏЕТ	Остварени приходи 31.12.2016	ПЛАН 2017	Остварени приходи 31.12.2017	% на оствар.	% на учество	2017/ 2016
Даночни приходи	2,276,912,878	2,066,500,000	2,239,241,275	108.4	48.6	98.3
Неданочни приходи	299,682,612	486,500,000	289,877,429	59.6	6.3	96.7
Капитални приходи	598,117,043	2,347,230,000	349,374,907	14.9	7.6	58.4
Трансфери и донации	1,514,808,301	1,746,110,000	1,575,642,153	90.2	34.2	104.0
Домашно задолжување	142,163,555	240,000,000	150,379,218	62.7	3.3	105.8
Задолжување во странство	7,719,009	0	0	0.0	0.0	0.0
Вкупно	4,839,403,398	6,886,340,000	4,604,514,982	66.9	100.0	95.1

Остварените приходи во основниот буџет на ниво на ставки се како што следи:

	ОСНОВЕН БУЏЕТ	01.01.- 31.12.2016	План 2017	01.01.- 31.12.2017	% на оствар ување	% на учеств о	2017/ 2016
	ВКУПНО ПРИХОДИ	3,100,586,141	4,688,000,000	3,072,238,874	65.5	100.0	99.1
	<i>Тековно оперативни приходи</i>	<i>2,519,314,098</i>	<i>2,349,000,000</i>	<i>2,483,166,544</i>	<i>105.7</i>	<i>80.8</i>	<i>98.6</i>
711	Данок на доход, од добивка и капитални добивки	25,394,551	25,000,000	27,127,145	108.5	0.9	106.8
713	Даноци на имот	657,161,023	621,000,000	670,415,656	108.0	21.8	102.0
717	Даноци на специфични услуги	1,590,051,642	1,415,000,000	1,537,824,153	108.7	50.1	96.7
718	Такси за користење и дозволи за вршење дејност	4,305,662	5,500,000	3,874,321	70.4	0.1	90.0
722	Глоби, судски и административни такси	8,280,257	9,000,000	8,642,527	96.0	0.3	104.4
723	Такси и надоместоци	101,729,723	110,000,000	79,724,964	72.5	2.6	78.4
724	Други владини услуги	1,113,053	2,500,000	1,261,157	50.4	0.0	113.3
725	Други неданични приходи	39,764,812	57,000,000	55,418,822	97.2	1.8	139.4
741	Трансфери од други нивоа на власт	91,513,375	104,000,000	98,877,799	95.1	3.2	108.0
	<i>Капитални приходи</i>	<i>581,272,043</i>	<i>2,339,000,000</i>	<i>349,374,907</i>	<i>14.9</i>	<i>11.4</i>	<i>60.1</i>

731	Продажба на капитални средства	5,877,507	100,000,000	0	0.0	0.0	0.0
733	Продажба на земјиште и нематеријални вложувања	308,729,880	1,526,000,000	211,519,790	13.9	6.9	68.5
741	Капитални трансфери од други нивоа на власт	266,664,656	713,000,000	137,855,117	19.3	4.5	51.7
	<i>Потрошен дел од вишок на приходи од предходна година</i>	0		239,697,423		7.8	

Во Основниот буџет на Град Скопје за 2017 година приходите се остварени во износ од **3.072.238.874** денари што претставува остварување од **65,5%** во однос на планираното, односно 2.832.541.451 денари без потрошениот вишок на приходи од претходната година, што претставува остварување од 60,4% во однос на планираното.

Најголемо учество во вкупно остварените приходи имаат даноците на специфични услуги (50,1%), следни се даноците на имот со учество од 21,8%, потоа приходите од капитални трансфери од други нивоа на власт (19,3%) и приходите од продажба на земјиште и нематеријални вложувања (13,9%).

Освен приходите остварени во основниот буџет, Градот Скопје има остварени и други приходи на посебни сметки кои не се приходуваани на соодветните трезорски сметки и затоа не се прикажани како приходи во билансот на приходи на завршната сметка и тоа:

- Девизна кредитна сметка за заемот од ЕБОР – салдо **2.522,65 EUR**;
- Наменска сметка за реконструкција на плоштади и фасади – салдо **326.574.223 денари**;
- Депозитна сметка за уплати по јавни тендери – салдо **4.370.850 денари**.

За изминатата 2017 година во **буџетот на дотации** приходите се остваруваа согласно утврдената динамика за префрлање на предвидените средства од страна на ресорните министерства (Министерство за образование и наука, Министерство за култура и Министерство за внатрешни работи) и истите заклучно со 31.12.2017 година се префрлени во целост, како што беше планирано во Буџетот на Република Македонија за 2017 година.

БУЏЕТ НА ДОТАЦИИ		01.01.- 31.12.2016	План 2017	01.01.- 31.12.2017	% на оствару вање	% на учество	2017/ 2016
	ВКУПНО ПРИХОДИ	1,411,182,237	1,526,110,000	1,432,593,358	93.87	100.00	101.51
725	Други неданични приходи	0	0	142,578	0.00	0.01	0.00
741	Трансфери од други нивоа на власт	1,411,182,237	1,526,110,000	1,432,450,780	93.86	99.99	101.51

Остварените приходи за 2017 година се во вкупен износ од **1.432.593.358** денари, од што приходите од наменска и блок дотации се во износ од **1.432.450.780** денари и се однесуваат за финансирање на следните надлежности и тоа:

- во областа на културата 116.053.000 денари;
- во областа на средното образование 1.221.103.000 денари;
- во областа на противпожарната заштита 95.294.780 денари.

Приходите во **буџетот на самофинансирачки активности** се приходи кои ги остваруваат буџетските корисници на Град Скопје, односно институциите од областа на културата и средното образование, што се остваруваат од такси за полагање на испити, продадени билети, членарини, приходи од издавање под закуп на деловен простор и други приходи.

Во буџетската 2017 година се остварени приходи во вкупен износ од **144.652.062** денари, што претставува остварување од 47% во однос на планот и е на ниво од претходната година.

БУЏЕТ НА САМОФИНАНСИРАЧКИ АКТИВНОСИ		01.01.- 31.12.2016	План 2017	01.01.- 31.12.2017	% на остварува ање	% на учество	2017/ 2016
ВКУПНО ПРИХОДИ		148,826,762	308,000,000	144,652,062	47.0	100.0	97.2
721	Претприемнички приход и приходи од имот	16,925	4,000,000	1,565	0.0	0.0	0.0
722	Глоби, судски и административни такси	39,968	0	14,625	0.0	0.0	36.6
723	Такси и надоместоци	141,697,560	255,000,000	134,810,011	52.9	93.2	95.1
724	Други владини услуги	0	0	2,300	0.0	0.0	0.0
725	Други неданични приходи	6,928,125	49,000,000	9,823,561	20.0	6.8	141.8
744	Тековни донации	38,919	0	0	0.0	0.0	0.0
<i>Потрошен дел од вишок на приходи од предходна год.</i>		105,265		0			

Во 2017 година, во **буџетот на донации** се остварени приходи во износ од **44.348.893 денари**. Овие приходи се остварени по основ на договори за донации кои Градот Скопје ги има склучено за реализација на проекти финансирани од странски донатори и договори за донаторско или грантовско финансирање на буџетските единки корисници на Град Скопје.

БУЏЕТ НА ДОНАЦИИ		01.01.- 31.12.2016	План 2017	01.01.- 31.12.2017	% на остварување	% на учество	2017/ 2016
ВКУПНО ПРИХОДИ		29,030,959	124,230,000	44,348,893	35.7	100.0	152.8
725	Други неданочни приходи	112,189	0	35,319	0.0	0.1	0.0
742	Донации од странство	11,726,270	51,000,000	44,006,074	86.3	99.2	375.3
744	Тековни донации	347,500	65,000,000	307,500	0.0	0.7	88.5
743	Капитални донации	16,845,000	8,230,000	0	0.0	0.0	0.0

Во **буџетот на кредити** во 2017 година остварени се приливи во износ од **150.379.218 денари**. Приливите се остварени од заеми од домашното задолжување, односно преку МСИП Проектот за подобрување на општинските услуги на Меѓународната банка за обнова и развој – Светска банка, а реализирани како договори за под-заем со Министерството за финансии.

БУЏЕТ НА КРЕДИТИ		01.01.- 31.12.2016	План 2017	01.01.- 31.12.2017	% на остварување	% на учество	2017/ 2016
ВКУПНО ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ		149,879,564	240,000,000	150,379,218	62.7	100.0	100.3
754	Домашно задолжување	142,163,555	240,000,000	150,379,218	62.7	100.0	105.8
761	Задолжување во странство	7,716,009	0	0	0.0	0.0	0.0

2.2 Планирани и реализирани расходи во Буџетот на Град Скопје за 2017 година по видови и сметки

Вкупните расходи во рамки на Буџетот на Град Скопје за 2017 година со кои се финансираат законски утврдените надлежности на градот, се извршени во вкупен износ од **4.810.487.112 денари**.

Најголем дел од расходите во 2017 година се извршени во програмата Ј – Комунални дејности (43,1%) што е резултат на големиот број на потпрограми од кои е составена оваа програма, како и висината на потребните средства за реализација на проектите. Значителен процент на учество бележи програмата Н – образование (28%) и програмата Е – градска администрација (11,1%) што е резултат на неколку поголеми капитални проекти (изградба на Градска куќа). Во прегледот подолу се прикажани извршените расходи по буџети и програми:

	Назив на програма	Основен буџет	Буџет на дотации	Буџет на самофин.	Буџет на донации	Буџет на кредити	ВКУПНИ РАСХОДИ	% на учество
	1	2	3	4	5	6	7(2+3+4+5+6)	8
A	<u>Совет на Град Скопје</u>	17,737,805					17,737,805	0.4
D	<u>Градоначалник на Град Скопје</u>	1,312,269					1,312,269	0.0
E	<u>Градска администрација</u>	531,009,706			1,887,362		532,897,068	11.1
F	<u>Урбанистичко планирање и уредување на просторот</u>	91,140,736					91,140,736	1.9
G	<u>Локален економски развој</u>	107,577,898					107,577,898	2.2
J	<u>Комунални дејности</u>	1,924,877,970				150,379,217	2,075,257,187	43.1
K	<u>Култура</u>	97,765,149	113,632,168	63,564,492	14,033,373		288,995,182	6.0
L	<u>Спорт и рекреација</u>	89,054,648					89,054,648	1.9
N	<u>Образование</u>	47,940,191	1,212,731,742	75,522,551	11,202,553		1,347,397,037	28.0
R	<u>Заштита на животната средина</u>	49,568,420					49,568,420	1.0
T	<u>Унапредување на здравствената заштита</u>	838,496					838,496	0.0
V	<u>Социјална заштита</u>	62,175,453					62,175,453	1.3
W	<u>Противпожарна заштита</u>	51,240,133	95,294,780				146,534,913	3.0
	Вкупно	3,072,238,874	1,421,658,690	139,087,043	27,123,288	150,379,217	4,810,487,112	100.0

Расходите извршени во **основниот буџет** во износ од **3.072.238.874** денари, се поголеми од остварените приходи во тековната година за 239.697.423 денари, поради што во тој износ е потрошен и дел од пренесениот вишок на приходи од претходната година. При тоа, тековните расходи учествуваат со 56%, а капиталните расходи со 44% во вкупните расходи.

Во рамки на вкупните расходи највисоко учество (28,5%) имаат расходите на ставката 482-Други градежни објекти, каде се трошат средства за изградби и реконструкции на улици, зеленило и друга комунална инфраструктура, а потоа следат расходите на ставката 424-Поправки и тековно одржување (14,7%) што во најголем дел се однесуваат на летно и зимско одржување на магистрални и собирни улици, одржување на јавно осветлување и на другата комунална инфраструктура и расходите на ставката 461-Субвенции за јавни претпријатија (13%). Расходите за плати, придонеси за социјално осигурување и надоместоци (7,6%).

	ОСНОВЕН БУЏЕТ	01.01.- 31.12.2016	План 2017	01.01.- 31.12.2017	% на остварување	% на учество	2017/ 2016
	ВКУПНО РАСХОДИ	2,863,993,554	4,688,000,000	3,072,238,874	65.5	100.0	107.3
	<i>Тековно оперативни расходи</i>	<i>1,527,511,753</i>	<i>2,091,394,000</i>	<i>1,733,205,876</i>	<i>82.9</i>	<i>56.4</i>	<i>113.5</i>
401	Основни плати	156,099,174	166,600,000	153,429,106	92.1	5.0	98.3
402	Придонеси за социјално осигурување	59,416,170	62,455,000	55,954,863	89.6	1.8	94.2
404	Надоместоци	13,687,755	26,800,000	23,649,471	88.2	0.8	172.8
412	Постојана резерва	3,960,000	8,000,000	1,100,000	13.8	0.0	27.8
413	Тековна резерва	720,358	5,000,000	45,000	0.9	0.0	6.2
420	Патни и дневни расходи	6,471,637	10,440,000	3,176,711	30.4	0.1	49.1

421	К.услуги, греење, комуникација и транспорт	142,758,510	172,310,000	144,617,003	83.9	4.7	101.3
423	Материјали и ситен инвентар	15,691,672	30,050,000	22,932,673	76.3	0.7	146.1
424	Поправки и тековно одржување	426,154,804	557,450,000	452,272,722	81.1	14.7	106.1
425	Договорни услуги	49,682,798	120,655,000	59,710,428	49.5	1.9	120.2
426	Други тековни расходи	90,516,099	148,258,000	99,524,008	67.1	3.2	110.0
427	Привремени вработувања	9,371,752	13,000,000	12,520,083	96.3	0.4	133.6
451	Каматни плаќања (нерезидентни кредитори)	11,619,474	15,000,000	9,553,784	63.7	0.3	82.2
452	Каматни плаќања (домашни кредитори)	19,254,601	30,000,000	15,348,239	51.2	0.5	79.7
461	Субвенции за јавни претпријатија	296,573,594	411,800,000	400,737,581	97.3	13.0	135.1
463	Трансфери до невладини организации	29,127,616	46,780,000	42,266,095	90.4	1.4	145.1
464	Разни трансфери	50,732,074	113,796,000	90,327,421	79.4	2.9	178.0
465	Исплата по извршени исправи	11,665,028	13,000,000	10,294,467	79.2	0.3	88.3
491	Отплата на главнина (нерезидентни кредитори)	38,505,009	40,000,000	38,452,555	96.1	1.3	99.9
492	Отплата на главнина (домашни кредитори)	95,503,628	100,000,000	97,293,666	97.3	3.2	101.9
	Капитални расходи	1,336,481,801	2,596,606,000	1,339,032,998	51.6	43.6	100.2
480	Купување на опрема и машини	41,889,497	190,580,000	90,928,983	47.7	3.0	217.1
481	Градежни објекти	440,077,473	661,426,000	224,150,165	33.9	7.3	50.9
482	Други градежни објекти	669,958,549	1,504,700,000	876,548,601	58.3	28.5	130.8
483	Купување на мебел	0	500,000	92,576	18.5	0.0	0.0
485	Вложувања и нефинансиски средства	81,006,106	130,000,000	66,915,031	51.5	2.2	82.6
486	Купување на возила	1,750,176	12,400,000	2,397,642	19.3	0.1	137.0
489	Капитални субвенции за претпријатија	101,800,000	97,000,000	78,000,000	80.4	2.5	76.6

Во **буџетот на дотации** се реализирани расходи во износ од **1.421.658.690** денари. Вкупните расходи се извршени во рамки на остварените приходи од дотации, од што 68% се извршени за плати и надоместоци за вработените во БППЗ и во институциите под надлежност на Град Скопје. Остатокот од дотацијата се извршува за подмирување на трошоците за комунални услуги, греење и транспорт, за тековно одржување на објектите и опремата на институциите, набавка на материјали и ситен инвентар и други тековни расходи што се извршуваат за нормално функционирање на градските културни установи и средните училишта. При тоа, најголемо учество во расходите покрај платите, имаат расходите извршени за договорни услуги (15,1%) од што најголем дел се однесуваат за бесплатен превоз на учениците во средните училишта.

БУЏЕТ НА ДОТАЦИИ		01.01.- 31.12.2016	План 2017	01.01.- 31.12.2017	% на оствару вање	% на учество	2017/ 2016
	ВКУПНО РАСХОДИ	1,396,324,741	1,526,110,000	1,421,658,690	93.2	100.0	101.8
	Тековно оперативни расходи	1,373,200,186	1,490,810,000	1,395,545,298	93.6	98.2	101.6
401	Основни плати	699,032,483	723,100,000	698,616,443	96.6	49.1	99.9
402	Придонеси за социјално осигурување	260,698,152	275,400,000	262,598,825	95.4	18.5	100.7
420	Патни и дневни расходи	385,656	710,000	508,377	71.6	0.0	131.8
421	К.услуги, греење, комуникација и транспорт	110,896,314	125,300,000	103,523,068	82.6	7.3	93.4
423	Материјали и ситен инвентар	25,634,564	35,750,000	26,762,044	74.9	1.9	104.4
424	Поправки и тековно одржување	50,654,340	88,300,000	77,272,753	87.5	5.4	152.5
425	Договорни услуги	214,694,841	226,750,000	215,149,127	94.9	15.1	100.2
426	Други тековни расходи	6,881,576	10,600,000	7,198,706	67.9	0.5	104.6
464	Разни трансфери	4,322,260	4,900,000	3,915,955	79.9	0.3	90.6

	<i>Капитални расходи</i>	23,124,555	35,300,000	26,113,392	74.0	1.8	112.9
480	Купување на опрема и машини	14,480,098	20,300,000	16,629,905	81.9	1.2	114.8
481	Градежни објекти	899,381	3,500,000	928,169	26.5	0.1	103.2
482	Други градежни објекти	3,107,689	3,000,000	2,282,315	0.0	0.2	73.4
483	Купување на мебел	4,576,412	7,000,000	5,939,797	84.9	0.4	129.8
485	Вложувања и нефинансиски средства	60,975	1,300,000	217,906	16.8	0.0	357.4
486	Купување на возила	0	200,000	115,300	0.0	0.0	0.0

Во **буџетот на донации** се реализирани расходи во износ од **27.123.388** денари. Во рамките на овој Буџет средствата се користат за реализација на донаторски проекти на Градот Скопје, како и на институциите под надлежност на Град Скопје за реализација на проекти под покровителство на Европски фондови со намена унапредување на квалитетот на образованието и културата.

БУЏЕТ НА ДОНАЦИИ		01.01.- 31.12.2016	План 2017	01.01.- 31.12.2017	% на оствару вање	% на учество	2017/ 2016
ВКУПНО РАСХОДИ		17,542,110	124,230,000	27,123,388	21.8	100.0	154.6
<i>Тековно оперативни расходи</i>		16,914,797	84,700,000	13,734,732	16.2	50.6	81.2
420	Патни и дневни расходи	9,744,875	27,776,000	4,988,826	18.0	18.4	51.2
421	К.услуги, греење, комуникација и транспорт	128,932	5,750,000	131,196	2.3	0.5	0.0
423	Материјали и ситен инвентар	155,419	10,300,000	264,322	2.6	1.0	170.1
424	Поправки и тековно одржување	50,000	4,000,000	95,737	2.4	0.4	0.0
425	Договорни услуги	3,497,864	24,440,000	6,967,578	28.5	25.7	199.2
426	Други тековни расходи	490,253	8,244,000	769,550	9.3	2.8	157.0
464	Разни трансфери	2,847,454	4,190,000	517,523	12.4	1.9	18.2
<i>Капитални расходи</i>		627,313	39,530,000	13,388,656	33.9	49.4	0.0
480	Купување на опрема и машини	358,240	7,700,000	353,195	4.6	1.3	0.0
481	Градежни објекти	0	3,530,000	0	0.0	0.0	0.0
482	Други градежни објекти	269,073	20,000,000	13,035,461	65.2	48.1	0.0
485	Вложувања и нефинансиски средства	0	8,300,000	0	0.0	0.0	0.0

Извршените расходи во **буџетот на самофинансирачки активности** во износ од **139.087.043** денари и се прикажани во прегледот подолу по основни намени за 2017 година.

Расходите од самофинансирачките активности всушност се расходи на средните училишта и културните институции под надлежност на Град Скопје и се извршуваат на подобрување на условите за работење на овие институции и тоа за набавка на материјали и помагала како и набавка на мебел, купување на опрема и машини.

БУЏЕТ НА САМОФИНАНСИРАЧКИ АКТИВНОСИ		01.01.- 31.12.2016	План 2017	01.01.- 31.12.2017	% на оствару вање	% на учество	2017/ 2016
ВКУПНО РАСХОДИ		148,826,762	308,000,000	139,087,043	45.2	100.0	93.5
<i>Тековно оперативни расходи</i>		138,667,204	252,900,000	132,721,831	52.5	95.4	95.7
401	Основни плати	17,246,880	18,930,000	17,143,008	90.6	12.3	99.4
402	Придонеси за социјално осигурување	6,379,382	7,020,000	6,335,660	90.3	4.6	99.3
420	Патни и дневни расходи	3,322,858	10,000,000	2,474,082	24.7	1.8	74.5
421	К.услуги, греење, комуникација и транспорт	7,812,139	25,030,000	7,943,733	31.7	5.7	101.7

423	Материјали и ситен инвентар	15,163,407	40,320,000	15,738,683	39.0	11.3	103.8
424	Поправки и тековно одржување	7,062,337	27,700,000	6,556,645	23.7	4.7	92.8
425	Договорни услуги	46,555,880	69,760,000	44,262,389	63.4	31.8	95.1
426	Други тековни расходи	32,505,057	44,600,000	27,165,264	60.9	19.5	83.6
427	Привремени вработувања	250,883	1,300,000	413,796	31.8	0.3	164.9
464	Разни трансфери	2,368,381	8,240,000	4,688,571	56.9	3.4	198.0
	Капитални расходи	10,159,558	55,100,000	6,365,212	11.6	4.6	62.7
480	Купување на опрема и машини	3,556,013	16,300,000	2,247,754	13.8	1.6	63.2
481	Градежни објекти	44,545	7,550,000	0	0.0	0.0	0.0
482	Други градежни објекти	3,285,903	14,700,000	985,297	6.7	0.7	30.0
483	Купување на мебел	1,097,880	6,050,000	524,860	8.7	0.4	47.8
485	Вложувања и нефинансиски средства	1,891,107	7,200,000	1,606,366	22.3	1.2	84.9
486	Купување на возила	284,110	3,300,000	1,000,935	30.3	0.7	352.3

Во 2017 година во **буџетот на кредити** извршени се расходи во износ од **150.379.217** денари. Расходите во буџетот на кредити се извршени за реконструкција на булевар Борис Трајковски во износ од 122 милиони денари и за изградба на водоводот во населба Шуто Оризари во износ од 28 милиони денари.

БУЏЕТ НА КРЕДИТИ		01.01.- 31.12.2016	План 2017	01.01.- 31.12.2017	% на остварување	% на учество	2017/ 2016
ВКУПНО РАСХОДИ		149,882,564	240,000,000	150,379,217	62.7	100.0	100.3
480	Купување на опрема и машини	29,920,509	0	0	0.0	0.0	0.0
482	Други градежни објекти	119,962,055	240,000,000	150,379,217	62.7	100.0	125.4

3. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА КАПИТАЛНИ ИНВЕСТИЦИИ ВО ГРАД СКОПЈЕ

Најзначајните капитални вложувања на Град Скопје во 2017 година се наменети за реализација на следните проекти прикажани во табелата подолу:

Ред. бр.	ОПИС	ИЗНОС
1	Проектирање, изградба и реконструкција на улици, тротоари и плоштади	633,115,867
2	Изградба атмосферска и фекална канализација	62,672,658
3	Реконструкции во средни училишта	32,847,090
4	Озеленување-хортикултурно уредување и саднички материјал	133,644,872
5	Опрема – градска администрација и БППЗ	12,122,745
6	Нисконапонски приклучоци и дилокација на мрежи	30,795,017
7	Урбана опрема	2,548,800
8	Реконструкција на фасади	169,097,227
9	Јавно осветлување	21,092,141
10	Набавка на реквизити и изградба на забавен парк - ЛУНА ПАРК	86,101,814
11	Информатичка опрема и компјутерски софтвер	4,766,580
12	Останати вложувања	941,640
Вкупно		1,189,746,451

Средства од **буџетот на кредити** на Град Скопје обезбедени се за реализација на следните капиталните проекти:

Ред.бр.	ОПИС	Буџет на кредити
1.	Реконструкција на ул. Борис Трајковски (Првوماјска)	122.112.383
2.	Изведба на водоводна мрежа во населба Шуто Оризари	28.266.834

4. ИЗВЕШТАЈ ЗА СРЕДСТВАТА, ПОБАРУВАЊАТА, ОБВРСКИТЕ И ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА И НИВНАТА ВРЕДНОСТ

Средства

Р.бр.	Назив	Набавна вредност	Исправка на вредноста	Сегашна вредност
		1	2	3 (1-2)
1	Нематеријални средства	64,827,815	47,406,480	17,421,335
2	Материјални добра и природни богатства (земјиште)	417.929.000	-	417.929.000
3	Материјални средства (3=4+5+6+7+8+9)	3.127.250.637	450.478.094	2.676.772.543
4	- Градежни објекти	435,777,540	105,130,988	330,646,552
5	- Катна гаража Македонска фаланга	613,444,367	20,959,349	592,485,018
6	- Катна гаража Тодор Александров	606,556,727	11,136,779	595,419,948
7	- Станбен и деловен простор	107,752,579	7,769,948	99,982,631
8	- Културни институции на Град Скопје	1,397,741,923	103,757,543	1,293,984,380
9	- Опрема – Град Скопје и БППЗ	208,657,667	137,438,675	71,218,992
10	- Опрема - ЦУКС	174,905,651	122,768,014	52,137,637
11	Материјални средства во подготовка (12 +13)	749,059,476		749,059,476
12	- Градска куќа	656,182,222		656,182,222
13	- Изградба на забавен парк- Луна парк	92,877,254		92,877,254

Обврски

Ред. бр.	ОПИС	ИЗНОС
1	Доспеани обврски	34,360,856
2	Недоспеани обврски	89,646,988
	Вкупни обврски (1+2)	124,007,844

Долгорочни обврски по основ на кредити

Ред. бр.	ОПИС	ИЗНОС
1	Обврски по долгорочни кредити во земјата	660,103,346
2	Обврски по долгорочни кредити во странство	210,434,888
	Вкупни обврски по кредити (1+2)	870,538,234

Побарувања

1. Град Скопје е сопственик на запишани акции во Централниот депозитар за хартии од вредност на РМ во износ од **2.038.260 денари** со состојба 31.12.2017 година.
2. Побарувањата од Влада на РМ - Спортска сала "Борис Трајковски,, Скопје, изнесуваат **260.491.082 денари** согласно Анекс договор број 5 од 21.04.2017 година кон Основен договор број 08-182/1 и бр.3/332-3437 од 04.02.2011 година.
3. Побарувањата од купувачите со состојба на ден 31.12.2017 година се како што следи:

Ред. бр.	Назив	ИЗНОС 31.12.2017
1	Побарувања за надоместок за уредување на градежно земјиште	164,468,845
2	Побарувања по основ на надомест за утврдување на правен статус на бесправно изградени објекти	2,582,172
3	Други побарувања	5,141,381
4	Побарување по основ на данок на имот	219,244,931
5	Побарувања по основ комунална такса за фирма, назив на деловна просторија	143,554,626
6	Вкупни побарувања (1+2+3+4+5)	534,991,955
7	Тужени побарувања (УГЗ, рекламни паноа, урбана опрема, БППЗ)	66,612,503
8	Присилна наплата - Побарувања по основ данок на имот од физички и правни лица	253,589,721
9	Присилна наплата - Побарувања по основ комунална такса за фирма, назив на деловна просторија	539,619,321
10	Вкупни сомнителни и спорни, тужени побарувања и побарувања од присилна наплата (7+8+9)	859,821,545
11	Вкупни побарувања (6+10)	1,394,813,500

Во структурата на вкупни редовни побарувања, побарувањата по основ на уредување на градежно земјиште учествуваат со 30,7 %, побарувањата по основ на данок на имот учествуваат со 41%, комунална такса за фирма учествуваат со 26,8 %, додека останатите побарувања учествуваат со 1,5%.

Согласно Законот за даноци на имот и Законот за комунални такси, Секторот за финансиски прашања континуирано превзема мерки за присилна наплата на доспеани побарувања по основ на даноци на имот и комунална такса-фирмарина.

5. ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА ТРОШЕЊЕ НА РЕЗЕРВИТЕ

Согласно одредбите од Одлуката за извршување на Буџетот на Град Скопје за 2017 година, средствата утврдени за постојана (непредвидливи расходи) и тековна резерва се користат со Одлука на Советот, а по исклучок за користење на средствата од тековната резерва, но најмногу до износ од 50.000 денари, одлучува Градоначалникот. Во 2017 година реализираните средства од резервите се во вкупен износ од **1.145.000** денари и тоа:

Реализирани средства од постојана резерва, ставка 412-Постојана резерва 1.100.000

Одлука за помош на настраданите во поплавите во Република Албанија 1.100.000

Реализирани средства од тековна резерва, ставка 413-Тековни резерви 45.000

Починат член од семејство 45.000

6. ИЗВЕШТАЈ НА ОДГОВОРНИОТ СМЕТКОВОДИТЕЛ

Сметководствената евиденција на Град Скопје се води согласно Законот за сметководство на буџетите и буџетските корисници, Правилникот за сметководство на буџетите и буџетските корисници и прифатените сметководствени политики и сметководствените стандарди.

Во сметководството се обезбедуваат податоци, поединечно по видови на приходи и други видови на приливи, поединечно по видови на расходи и други одливи, како и за состојбата на средствата, обврските и изворите на средствата.

Согласно законот за внатрешна финансиска контрола и управување со квалитетот ИСО 9001:2008 воспоставен е систем на контрола со пишани процедури по сектори. Целокупната финансиска документација се контролира и одобрува од страна на одговорно лице овластено за превземање на обврски согласно Решение за внатрешна распределба на буџетот, по што истите се контролираат и одобруваат од одговорниот сметководител со потпис и се евидентираат во сметководствената евиденција.

Секторот за финансиски прашања доставува Извештај за плаќање со доспеаност на обврските до Градоначалникот на Град Скопје по основ на кој се врши плаќање.

Податоците во финансиските извештаи на Град Скопје 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.