ГРАД СКОПЈЕ

ПРЕДЛАГАЧ: Коце Трајановски,
Градоначалник на Град Скопје

ИЗГОТВУВАЧ: Сектор за финансиски прашања

ПРЕТСТАВНИК: Крсте Андоновски, Раководител на
Сектор за финасиски прашања

ПОВЕРЕНИК: Љупка Георгиева
Снежана Митревска
Рина Петковска

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ НА ГРАД СКОПЈЕ за 2013 година

Скопје, февруари 2014

Содржина:

стр.

1. Вовед 2

2. Годишна сметка 2

3. Извештај за реализација на капиталните инвестиции во Град Скопје 11

4. Извештај за средствата, побарувањата, обврските и изворите на средствата и нивната вредност 12

5. Годишен извештај за користењето на резервите 13

6. Извештај од одговорниот сметководител 14

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, противпожарна заштита и др.
Градот Скопје се финансира од сопствени изворни приходи (даноци, комунални такси, закупнини, административни такси и останати неданочни приходи) и трансфери од други нивоа на власт (трансфери од ДДВ и од Фондот за патишта).

Организација
Согласно Одлуката за организацијата, делокругот и начинот на извршување на задачите на администрацијата на Град Скопје (Службен гласник на Град Скопје број 12/05, 15/07, 06/08, 18/08, 13/09, 3/10, 2/10, 14/10, 11/11 и 1/12) се обезбедува најоптимално извршување на законските надлежности, при што градската администрација е организирана во 16 Сектори.

Број на вработени на 31.12.2013 и нивната структура:

Градоначалник		1
Вработени во градска администрација		461
- државни службеници	374	
- технички персонал - по ЗРО	70	
- вработени преку агенција за привремениo вработувања	17	
Вработени во БППЗ		226
ВКУПНО:		**687**

Просечно исплатени нето плати на вработените во градската администрација изнесува 22.999 денари. Просечно исплатени нето плати за вработените во БППЗ изнесува 24.640 денари.

2. ГОДИШНА СМЕТКА

2.1 Планирани и остварени приходи во Буџетот на Град Скопје за 2013г. по сметки

Во Буџетот на Град Скопје за 2013 година по сите сметки, се остварени приходи и извршени расходи како што следува:

ВКУПЕН БУЏЕТ 2013	Салдо на 31.12.2012	*ПЛАН 2013*	*Остварени приходи и приливи*	*Извршени расходи*	Салдо на 31.12.2013
	1	2	3	4	5(1+3-4)
Основен буџет	235.581.468	3.036.000.000	2.190.876.931	2.198.437.637	228.020.762
Буџет на дотации	2.054.222	1.367.570.000	1.305.594.969	1.305.879.115	1.770.076
Буџет на самоф. активности	24.004.162	397.568.000	160.167.212	152.051.876	32.119.498
Буџет на донации	8.320.306	92.505.000	21.302.184	16.433.747	13.188.743
Буџет на кредити	0	515.000.000	325.788.962	325.788.962	0
ВКУПНО	**269.960.158**	**5.408.643.000**	**4.003.730.258**	**3.998.591.337**	**275.099.079**

Вкупните приходи во фискалната 2013 година се остварени во износ од 4.003.730.258 денари. По одделни буџети се извршени поголеми расходи од остварените приходи во тековната година, односно се трошеле средства од пренесениот вишок на приходи во износ од 7,8 милиони денари, како што може да се види во прегледот подолу и вкупните приходи и приливи (колона 5) изнесуваат 4.011.575.110 денари:

ВКУПЕН БУЏЕТ 2013	ПЛАН 2013	Остварени приходи и приливи	Потрошен дел од вишокот на приходи	Вкупни приходи и приливи	% на учество	% на остварување
	2	3	4	5(3+4)	6	7(3/2*100)
Основен буџет	3.036.000.000	2.190.876.931	7.560.706	2.198.437.637	54,8	72,2
Буџет на дотации	1.367.570.000	1.305.594.969	284.146	1.305.879.115	32,6	95,5
Буџет на самоф. активности	397.568.000	160.167.212	0	160.167.212	4,0	40,3
Буџет на донации	92.505.000	21.302.184	0	21.302.184	0,5	23,0
Буџет на кредити	515.000.000	325.788.962	0	325.788.962	8,1	63,3
ВКУПНО	5.408.643.000	4.003.730.258	7.844.852	4.011.575.110	100,0	74,0

Во рамки на вкупните остварени приходи по категории највисок процент на остварување во однос на планираното имаат даночните приходи (94,3%) и трансферите и донациите (92,3%). Овие категории на приходи забележуваат и највисок процент на учество во вкупно остварените приходи и тоа даночните приходи учествуваат со 43%, а трансферите и донациите учествуваат со 35%.

Вкупните приходи во фискалната 2013 година се остварени во износ од 4.003.730.258 денари. Износот на пренесениот вишок на приходи во 2012 и во 2013 година во таблелата подолу е прикажан само информативно.

ВКУПЕН БУЏЕТ 2013	Остварени приходи 01.01-31.12.2012	Планирани приходи 2013	Остварени приходи 01.01-31.12.2013	% на остварување	% на учество	2013 / 2012
	1	2	3	4(3/2)	5	6(3/1)
даночни приходи	2.030.709.715	1.825.500.000	1.720.676.593	**94,3**	43,0	84,7
неданочни приходи	398.885.343	510.568.000	246.989.646	48,4	6,2	61,9
капитални приходи	369.197.759	1.037.150.000	307.039.565	29,6	7,7	83,2
трансфери и донации	1.367.103.050	1.520.425.000	1.403.235.492	**92,3**	35,0	102,6
домашно задолжување	102.297.007	255.000.000	183.272.561	71,9	4,6	179,2
задолжување во странство	127.920.438	260.000.000	142.516.401	54,8	3,6	111,4
ВКУПНО	**4.396.113.312**	5.408.643.000	**4.003.730.258**	**74,0**	**100,0**	**91,1**
Вишок на приходи	*278.935.045*	*0*	*269.960.158*			
ВКУПНО	**4.675.048.357**	5.408.643.000	4.273.690.416			

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

ВКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ	**2.634.396.287**	**3.036.000.000**	**2.198.437.637**			
ОСНОВЕН БУЏЕТ	***01.01-31.12.2012***	***ПЛАН 2013***	***01.01-31.12.2013***	***% на оств.***	*% на учес-тво*	**2013/ 2012**
	1	2	3	4(3/2)	5	6(3/1)
ПРИХОДИ	**2.634.396.287**	**3.036.000.000**	**2.190.876.931**	**72,2**	**100,0**	**83,2**
ВКУПНИ ТЕКОВНО ОПЕРАТИВНИ ПРИХОДИ	**2.265.198.529**	**2.008.500.000**	**1.884.530.996**	**93,8**	**86,0**	**83,2**
711, Данок од доход, од добивка	19.900.123	**20.000.000**	20.940.789	104,7	1,0	105,2
713, Даноци на имот	554.340.631	**577.000.000**	559.120.704	96,9	25,5	100,9
717, Даноци на специфични услуги	1.453.407.977	**1.223.000.000**	1.136.424.096	92,9	51,9	78,2
718, Такси за корис. или вршење на дејност	3.060.984	**5.500.000**	4.191.004	76,2	0,2	136,9
722, Глоби, судски и административни такси	8.616.663	**10.000.000**	9.222.506	92,2	0,4	107,0
723, Такси и надоместоци	32.546.698	**50.000.000**	37.221.563	74,4	1,7	114,4
724, Други владини услуги	604.003	**2.000.000**	1.466.657	73,3	0,1	242,8
725, Други неданочни приходи	132.090.920	**51.000.000**	39.056.848	76,6	1,8	29,6
741, Трансфери од други ниво на власт	60.630.531	**70.000.000**	76.886.829	109,8	3,5	126,8
ВКУПНИ КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ	**369.197.759**	**1.027.500.000**	**306.345.935**	**29,8**	**14,0**	**83,0**
731, Продажба на капитални средства	63.496.028	**133.500.000**	13.203.736	9,9	0,6	20,8
733, Продажба на земјиште	305.701.731	**834.000.000**	290.061.799	34,8	13,2	94,9
741, Трансфери од други ниво на власт	0	**60.000.000**	3.080.400	5,1	0,1	0,0
ПРИЛИВИ	**0**		**7.560.706**			

Во Основниот буџет на Град Скопје приходите се остварени во износ од **2.190.876.931** денари и бележат остварување од 72,2% во однос на планираното. При тоа, тековно оперативните приходи се остварени нешто помалку во однос на планираното (93,8%), додека кај капиталните приходи се јавува значително отстапување од планираното, особено кај приходите од продажба на капитални средства (катни гаражи), како и кај приходите од продажба на земјиште сопственост на РМ.

Освен приходите остварени во основниот буџет, Градот Скопје има остварени и други приходи на посебни сметки кои не се приходувани 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 **1.187.418,23 EUR**;
- Наменска сметка Министерство за култура – салдо **236.919.600 денари**;
- Наменска сметка Агенција за вработување – салдо **2.047 денари**;
- Депозитна сметка за уплати по јавни тендери – салдо **5.815.972 денари**.

Во **буџетот на дотации** приходите се остваруваат согласно Уредбите за методологија за распределба на наменските и блок дотации за 2013 година, при што се остварени приходи во износ од **1.305.594.969** денари, за следните видови надлежности:

- во областа на културата 119.970.000 денари;
- во областа на средното образование 1.093.879.000 денари;
- во областа на противпожарната заштита 91.754.969 денари.

Во 2013 годината, покрај остварените тековни дотации потрошен е и дел од вишокот на приходи од претходната година во износ од 284.146 денари. Со тоа вкупните приливи и приходи се еднакви со вкупните расходи и изнесуваат 1.305.879.115 денари. Процентите на остварување на приходите и на извршување на расходите во буџетот на дотации укажуваат на

тоа дека целата трансферирана дотација од ресорните министерства е потрошена од страна на децентрализираните установи под надлежност на Град Скопје.
Салдото на сметката за дотации, ако се земе во предвид големиот број на буџетски корисници на Град Скопје (21 средно училиште и 8 културни установи) е помало од минатогодишното и изнесува 1.770.076 денари.

Приходите во **буџетот на самофинансирачки активности** се сопствени приходи на буџетските корисници на Град Скопје, односно институциите од областа на културата и средното образование, што се остваруваат од плаќања за полагање испити, продадени билети, членарини, приходи од издавање под закуп на деловен простор и други приходи. Во фискалната 2013 година се остварени приходи во вкупен износ од **160,2** милиони денари, а расходите се извршени во помал износ од остварените приходи, поради што на крајот на годината се пренесува вишок на приходи во износ од 32 милиони денари.

ВКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ	230.939.695		160.167.212			
БУЏЕТ САМОФИНАНСИРАЧКИ АКТИВНОСТИ	***01.01-31.12.2012***	***ПЛАН 2013***	***01.01-31.12.2013***	***% на оств.***	***% на учест.***	**2013/ 2012**
	1	2	3	4(3/2)	5	6(3/1)
ПРИХОДИ	**224.924.768**	**397.568.000**	**160.167.212**	**40,3**	**100,0**	**71,2**
ВКУПНИ ТЕКОВНО ОПЕРАТИВНИ ПРИХОДИ	**224.924.768**	**397.568.000**	**160.167.212**	**40,3**	**100,0**	**71,2**
721, Претприемачки приход и приходи од имот	4.000	**15.710.000**	88.359	0,6	0,1	2209,0
722, Глоби, судски и административни такси	68.999	**0**	36.250	0,0	0,0	52,5
723, Такси и надоместоци	212.288.298	**353.992.000**	147.100.748	41,6	91,8	69,3
724, Други владини услуги	12.625	**0**	27.940	0,0	0,0	221,3
725, Други неданочни приходи	12.550.846	**27.866.000**	12.768.775	45,8	8,0	101,7
741, Трансфери од други ниво на власт	0	**0**	145.140	0,6	0,1	0,0
ПРИЛИВИ	**6.014.927**		**0**			

Во 2013 година, во **буџетот на донации** се остварени приходи во износ од **21,3** милиони денари. Овие приходи се остварени по основ скучени договори за донации или за реализација на проекти финансирани од странски донатори и тоа: на Град Скопје (проект GRAND RENESANS и проект INSEC, EleCtra проект, проект FUPOL , како и проект „Заедно до штедливи средни училишта„) и на донаторски или грантовски средства на буџетските единки корисници на Град Скопје.

ВКУПНИ ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ	25.038.807		21.302.184			
БУЏЕТ ДОНАЦИИ	***01.01-31.12.2012***	***ПЛАН 2012***	***01.01-31.12.2013***	***% на оств.***	***% на учест.***	***2013/ 2012***
	1	2	3	4(3/2)	5	6(3/1)
ПРИХОДИ	**14.582.356**	**92.505.000**	**21.302.184**	**23,0**	**100,0**	**146,1**
ТЕКОВНО ОПЕРАТИВНИ ПРИХОДИ	**10.920.915**	**82.855.000**	**20.608.554**	**24,9**	**96,7**	**188,7**
725, Други неданочни приходи	350.002	**0**	0	0,0	0,0	0,0
742, Донации од странство	10.390.024	**37.048.000**	20.000.761	54,0	93,9	192,5
744, Тековни донации	180.889	**45.807.000**	607.793	1,3	2,9	336,0
КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ	**3.661.441**	**9.650.000**	**693.630**	**7,2**	**3,3**	**18,9**
743, Капитални донации	3.661.441	**9.650.000**	693.630	7,2	3,3	18,9
ПРИЛИВИ	***10.456.452***		***0***			

Во **буџетот на кредити** во 2013 година се остварени приходи во износ од 325,8 милиони денари. Приходите остварени од домашното задолжување, односно од кредитот кај НЛБ Тутунска банка изнесуваат 183,3 милиони денари (наменети за изградба на катните гаражи), додека 142,5 милиони денари се приходи остварени согласно склучениот договор за задолжување кај Европската банка за обнова и развој наменети за реконструкција и проширување на ул. Борис Трајковски и набавка на опрема за Центар за управување и контрола на сообраќајот.

БУЏЕТ КРЕДИТИ	***01.01-31.12.2012***	***ПЛАН 2013***	***01.01-31.12.2013***	***% на оств.***	***% на учест.***	***2013/ 2012***
	1	2	3	4(3/2)	5	6(3/1)
ПРИХОДИ	**230.217.445**	**515.000.000**	**325.788.962**	**63,3**	**100,0**	**141,5**
754, Друго домашно задолжување	102.297.007	**255.000.000**	183.272.561	71,9	56,3	179,2
761, Задолжување кај Меѓун. развојни агенции	127.920.438	**260.000.000**	142.516.401	54,8	43,7	111,4

2.2 Планирани и реализирани расходи во Буџетот на Град Скопје за 2013 година по видови и сметки

Вкупните реализирани расходи за извршување на законските надлежности во рамки Буџетот на Град Скопје за 2013 година изнесуваат 4 милијарди денари. Во прегледот подолу се прикажани извршените расходи по буџети и програми:

	Назив на програма	**Основен буџет 2013**	**Буџет на дотации 2013**	**Буџет на самофин. 2013**	**Буџет на донации 2013**	**Буџет на кредити 2013**	**ВКУПНИ РАСХОДИ 2013**	% на уче-ство
	1	2	3	4	5	6	7(2+3+4+5+6)	8,00
A	Совет	18.992.641					**18.992.641**	0,47
D	Градоначалник	4.855.113					**4.855.113**	0,12
E	Градска администрација	425.713.236			294.332		**426.007.568**	10,65
F	Урбанистичко планирање	70.548.526					**70.548.526**	1,76
G	Локален економски развој	358.074.377				183.272.561	**541.346.938**	13,54
J	Комунални дејности	1.057.299.657				142.516.401	**1.199.816.058**	30,01
K	Култура	80.051.988	120.111.183	62.485.288	10.716.343		**273.364.802**	6,84
L	Спорт и рекреација	40.583.356					**40.583.356**	1,01
M	Прекугранична соработка	66.546					**66.546**	0,00
N	Образование	67.973.705	1.094.021.963	89.566.588	5.423.072		**1.256.985.328**	31,44
R	Животната средина	28.497.602					**28.497.602**	0,71
T	Здравствената заштита	801.000					**801.000**	0,02
V	Социјална заштита	9.207.003					**9.207.003**	0,23
W	Противпожарна заштита	35.772.887	91.745.969				**127.518.856**	3,19
	Вкупно	**2.198.437.637**	**1.305.879.115**	**152.051.876**	**16.433.747**	**325.788.962**	**3.998.591.337**	**100,00**

Најголем дел од расходите во 2013 година се реализирани во програмата Н – Образование (31,4%) што е резултат на големиот број на средни училишта (21) под надлежност на Град Скопје со голем број на вработени на кои им се исплаќаат плати и придонеси, високи материјални расходи за обавување на дејноста, како и расходи за бесплатниот превоз на учениците во средните училишта како законска обврска, како и реконструкцијата на средните училишта. Потоа следи програмата Ј – Комунални дејности со учество од 30% во вкупно реализираните расходи што е резултат на најголемиот број на потпрограми во оваа програма, како и висината на потребните средства за реализација на проектите.

Извршените расходи во **основниот буџет** во износ од 2,2 милијарди се во рамки на остварените приходи во тековната година. Како резултат на интензивни градби и реконструкции на улици, јавно осветлување и друга комунална инфраструктура, но и набавка на опрема, возила и машини и продолжувањето со градба на катните гаражи и објектот градска куќа, структурата на расходите во основниот буџет е поволна со учество од 44,5% на капиталните расходи во вкупните расходи.
Во рамки на капиталните расходи највисоко учество (21,7%) имаат расходите на ставката 481-Градежни објекти кои се однесуваат на трошоците за изградба на градската куќа и на катните гаражи, а потоа следат расходите на ставка 482-Други градежни објекти, со учество од 20,7% каде се трошат средства за изградби и реконструкции на улици и друга комунална инфраструктура.
Во рамки на тековно-оперативните расходи пак најголемо учество имаат извршените расходи за поправки и тековно одржување (15,5%) што во најголем дел се однесуваат на летно и зимско одржување на магистрални и собирни улици, одржување на јавно осветлување и на друга комунална инфраструктура. Потоа се расходите за субвенции за јавни претпријатија (10,7%) и расходите за плати и надоместоци (10%).

ОСНОВЕН БУЏЕТ	*01.01-31.12.2012*	*ПЛАН 2013*	*01.01-31.12.2013*	*% на оств.*	*% на учес-тво*	2013/2012
	1	2	3	4(3/2)	5	6(3/1)
РАСХОДИ	**2.626.587.509**	**3.036.000.000**	**2.198.437.637**	**72,4**	**100,0**	**83,7**
ТЕКОВНО ОПЕРАТИВНИ РАСХОДИ	**1.450.333.403**	**1.555.450.000**	**1.220.982.758**	**78,5**	**55,5**	**84,2**
401, Основни плати	139.443.485	**160.150.000**	144.764.870	90,4	6,6	103,8
402, Придонеси за социјално осигурување	51.150.791	**58.535.000**	52.766.262	90,1	2,4	103,2
404, Надоместоци	22.811.110	**26.315.000**	22.657.215	86,1	1,0	99,3
412, Постојана резерва (непредвидливи расходи)	0	**5.000.000**	1.000.000	20,0	0,0	0,0
413, Тековни резерви (разновидни расходи)	4.046.639	**5.000.000**	1.893.398	37,9	0,1	46,8
420, Патни и дневни расходи	4.103.109	**5.900.000**	2.938.717	49,8	0,1	71,6
421, Ком. услуги, греење, ком. и транспорт	155.298.660	**162.600.000**	146.073.091	89,8	6,6	94,1
423, Материјали и ситен инвентар	17.165.964	**26.930.000**	17.637.244	65,5	0,8	102,7
424, Поправки и тековно одржување	430.381.510	**421.250.000**	341.185.151	81,0	15,5	79,3
425, Договорни услуги	124.178.115	**133.250.000**	56.242.273	42,2	2,6	45,3
426, Други тековни расходи	42.259.164	**52.350.000**	33.818.494	64,6	1,5	80,0
427, Привремени вработувања	6.870.885	**5.500.000**	5.408.068	98,3	0,2	78,7
451, Каматни плаќања (нерезидентни кредитори)	3.272.021	**13.000.000**	9.503.705	73,1	0,4	290,5
452, Каматни плаќања (домашни кредитори)	8.099.817	**19.000.000**	12.839.230	67,6	0,6	158,5
461, Субвенции за јавни претпријатија	327.894.686	**295.000.000**	235.904.174	80,0	10,7	71,9
463, Трансфери до невладини организации	63.844.263	**74.356.000**	71.294.914	95,9	3,2	111,7
464, Разни трансфери	43.521.289	**79.651.000**	58.819.874	73,8	2,7	135,2
465, Исплати по извршни исправи	5.991.896	**11.663.000**	6.236.078	53,5	0,3	104,1

ОСНОВЕН БУЏЕТ	01.01-31.12.2012	ПЛАН 2013	01.01-31.12.2013	% на оств.	% на учес-тво	2013/ 2012
	1	2	3	4(3/2)	5	6(3/1)
КАПИТАЛНИ РАСХОДИ	1.176.254.106	1.480.550.000	977.454.879	66,0	44,5	83,1
480, Купување опрема и машини	24.656.570	63.840.000	28.528.033	44,7	1,3	115,7
481, Градежни објекти	536.069.150	567.060.000	471.899.552	83,2	21,5	88,0
482, Други градежни објекти	570.604.213	795.750.000	454.345.015	57,1	20,7	79,6
483, Купување на мебел	297.561	1.000.000	930.467	93,0	0,0	312,7
485, Вложувања и нефинансиски средства	38.183.428	49.900.000	18.751.812	37,6	0,9	49,1

Во **буџетот на дотации** се реализирани расходи во износ од 1,3 милијарди денари.

Вкупните расходи се извршени во рамки на остварените дотации, од што 69,8% 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 на ставката 425-Договорни услуги 16,2% од што најголем дел се однесуваат за бесплатен превоз на учениците во средните училишта.

БУЏЕТ БЛОК ДОТАЦИИ	01.01-31.12.2012	ПЛАН 2013	01.01-31.12.2013	% на оств.	% на учес тво	2013/ 2012
	1	2	3	4(3/2)	5	6(3/1)
РАСХОДИ	1.292.304.743	1.367.570.000	1.305.879.115	95,5	100,0	101,1
ТЕКОВНО ОПЕРАТИВНИ РАСХОДИ	1.292.304.743	1.367.570.000	1.305.879.115	95,5	100,0	101,1
401, Основни плати	662.583.925	680.270.000	661.997.697	97,3	50,7	99,9
402, Придонеси за социјално осигурување	248.935.296	257.300.000	248.909.905	96,7	19,1	100,0
420, Патни и дневни расходи	538.084	611.000	456.717	74,7	0,0	84,9
421, Комунални услуги, греење, ком. и транспорт	145.684.391	170.710.000	143.974.225	84,3	11,0	98,8
423, Материјали и ситен инвентар	16.547.148	22.071.000	19.621.517	88,9	1,5	118,6
424, Поправки и тековно одржување	13.630.631	18.532.000	16.869.518	91,0	1,3	123,8
425, Договорни услуги	202.003.562	213.646.000	211.667.121	99,1	16,2	104,8
426, Други тековни расходи	1.799.550	3.164.000	2.382.415	75,3	0,2	132,4
427, Привремени вработувања	282.158	600.000	0	0,0	0,0	0,0
464, Разни трансфери	300.000	666.000	0	0,0	0,0	0,0

Во **буџетот на донации** се реализирани расходи во износ од 16,4 милиони денари. Голем дел од проектите финасирани од донаторски средства се во почетна фаза, односно започнуваат во оваа фискална година, со оглед дека приходите се остварени во поголем износ (21 милион денари). Во прегледот подолу се прикажани расходите во буџетот на дотации по основни намени за 2013 година и споредбено за 2012 година:

БУЏЕТ ДОНАЦИИ	01.01-31.12.2012	ПЛАН 2013	01.01-31.12.2013	% на оств.	% на учест.	2013/2012
	1	2	3	4(3/2)	5	6(3/1)
РАСХОДИ	25.038.807	92.505.000	16.433.747	17,8	100,0	65,6
ТЕКОВНО ОПЕРАТИВНИ РАСХОДИ	6.079.002	38.293.000	8.818.235	23,0	53,7	145,1
420, Патни и дневни расходи	2.637.906	11.997.000	4.029.039	33,6	24,5	152,7
421, Комунални услуги, греење, ком. и транспорт	5.736	1.665.000	1.037.628	62,3	6,3	18.089,7
423, Материјали и ситен инвентар	168.924	5.509.000	314.100	5,7	1,9	185,9
424, Поправки и тековно одржување	0	2.477.000	61.700	2,5	0,4	0,0
425, Договорни услуги	473.835	8.029.000	2.280.781	28,4	13,9	481,3
426, Други тековни расходи	1.952.834	5.405.000	349.300	6,5	2,1	17,9
464, Разни трансфери	839.768	3.211.000	745.687	23,2	4,5	88,8
КАПИТАЛНИ РАСХОДИ	18.959.805	54.212.000	7.615.512	14,0	46,3	40,2
480, Купување опрема и машини	5.586.835	5.412.000	0	0,0	0,0	0,0
481, Градежни објекти	3.000.000	11.300.000	6.915.512	61,2	42,1	230,5
482, Други градежни објекти	10.372.971	25.000.000	700.000	2,8	4,3	6,7
485, Вложувања и нефинансиски средства	0	3.300.000	0	0,0	0,0	0,0
486, Купување возила	0	9.200.000	0	0,0	0,0	0,0

Извршените расходи во **буџетот на самофинансирачки активности** во износ од 152 милиони денари се прикажани во прегледот подолу по основни намени за 2013 година и споредбено за 2012 година. Расходите од самофинасирачките активности се извршуваат за подобрување на условите за работење во средните училишта и тоа набавка на училишни материјали и помагала како и набавка на училишен мебел, како и купување на опрема и машини.

БУЏЕТ САМОФИНАНСИРАЧКИ АКТИВНОСТИ	01.01-31.12.2012	ПЛАН 2013	01.01-31.12.2013	% на оств.	% на учест.	2013/2012
	1	2	3	4(3/2)	5	6(3/1)
РАСХОДИ	230.939.695	397.568.000	152.051.876	38,2	100,0	65,8
ТЕКОВНО ОПЕРАТИВНИ РАСХОДИ	219.960.579	335.465.000	140.329.284	41,8	92,3	63,8
401, Основни плати	17.559.952	21.881.000	15.710.938	71,8	10,3	89,5
402, Придонеси за социјално осигурување	6.494.817	8.096.000	5.810.967	71,8	3,8	89,5
420, Патни и дневни расходи	2.318.798	9.848.000	2.208.837	22,4	1,5	95,3
421, Комунални услуги, греење, ком. и транспорт	15.537.578	28.895.000	11.082.956	38,4	7,3	71,3
423, Материјали и ситен инвентар	22.494.197	42.911.000	15.808.334	36,8	10,4	70,3
424, Поправки и тековно одржување	13.038.725	35.013.000	8.460.895	24,2	5,6	64,9
425, Договорни услуги	72.421.657	94.165.000	43.741.242	46,5	28,8	60,4
426, Други тековни расходи	53.519.947	72.866.000	26.919.836	36,9	17,7	50,3
427, Привремени вработувања	1.585.303	4.470.000	1.252.129	28,0	0,8	79,0
464, Разни трансфери	14.989.606	17.320.000	9.333.150	53,9	6,1	62,3
КАПИТАЛНИ РАСХОДИ	10.979.116	62.103.000	11.722.592	18,9	7,7	106,8
480, Купување опрема и машини	5.595.390	11.510.000	4.519.352	39,3	3,0	80,8
481, Градежни објекти	800.000	16.847.000	680.091	4,0	0,4	85,0
482, Други градежни објекти	2.140.826	17.180.000	3.156.640	18,4	2,1	147,4
483, Купување на мебел	558.706	6.305.000	205.197	3,3	0,1	36,7
485, Вложувања и нефинансиски средства	1.506.411	8.151.000	1.603.527	19,7	1,1	106,4
486, Купување возила	377.784	2.110.000	1.557.785	73,8	1,0	412,3

Во 2013 година извршените расходи во **буџетот на кредити**, се согласно склучениот договор со Тутунска банка, за изградба на катните гаражи на бул. Св. Кирил и Методиј (Цветен пазар) и ул. Даме груев, чие финансирање покрај од основниот буџет се врши и од домашно задолжување. Во текот на 2013 година реализирани се 183,3 милиони денари од сметката за кредитот. Исто така во 2013 се извршени расходи согласно склучениот договор со Европската банка за обнова и развој за реализација на реконструкцијата на ул. Борис Трајковски (53 милиони денари) и за набавка на опрема за Центарот за управување и контрола на сообраќајот (89 милиони денари).

БУЏЕТ КРЕДИТИ	***01.01-31.12.2012***	***ПЛАН 2013***	***01.01-31.12.2013***	***% на оств.***	***% на учест.***	***2013/ 2012***
	1	2	3	4(3/2)	5	6(3/1)
РАСХОДИ	230.217.445	515.000.000	325.788.962	63,3	100,0	141,5
КАПИТАЛНИ РАСХОДИ	230.217.445	515.000.000	325.788.962	63,3	100,0	141,5
480, Купување опрема и машини	2.955.438	**160.000.000**	89.382.469	55,9	27,4	0,0
481, Градежни објекти	102.297.007	**220.000.000**	183.272.561	83,3	56,3	179,2
482, Други градежни објекти	124.965.000	**135.000.000**	53.133.932	39,4	16,3	42,5

3. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА КАПИТАЛНИ ИНВЕСТИЦИИ ВО ГРАД СКОПЈЕ

Најзначајните капитални вложувања на Град Скопје во 2013 година се наменети за реализиција на следните проекти: изградба и реконструкција на магистрални и собирни улици, изградба и реконструкција на мостови, кружни крстосници, комунална инфраструктура, изградба на катни гаражи и градска куќа, јавно осветлување, јавно зеленило на магистрални и собирни улици, поставување сообраќајна сигнализација, набавка на жардиниери и урбана опрема, реконструкција на средните училишта, набавка на опрема за потребите на Градската администрација, извршена експропријација за реализација на магистрални и собирни улици.

Најзначајни капитални вложувања во 2013 година

ОПИС	**износ**
Изградба и реконструкција на улици	145.864.760
Изградба и реконструкција на мостови	18.918.110
Изградба на кружни крстосници	25.970.941
Изградба на катни гаражи	450.713.967
Изградба на Градска куќа-Администрација	78.839.497
Центар за управување и контрола на сообраќај (ЦУКС)	19.848.280
Реконструкции во средни училишта	64.684.961
Јавно осветлување	15.953.497
Озеленување-хортикултурно уредување и саднички материјал	56.440.039
Поставување урбана опрема, жардиниери и фасади	31.133.192
Комунална инфраструктура	40.128.297
Елаборати, испитувања и проекти	101.843.620
Опрема – градска администрација	41.579.601
Вкупно	**1.091.918.762**

Капиталните вложувања од буџетот на кредити на Град Скопје во 2013 година во вкупните капитални вложувања учествуваат во изградба на катни гаражи на Бул. Св. Кирил и Методиј (М.Х.Јасмин) и на улица Даме Груев, реконструкција на ул. Борис Трајковски (Првомајска) и Центар за управување и контрола на сообраќај.

Капитални вложувања од буџетот на кредити во 2013 година

ОПИС	Износ
Изградба на катна гаража на Бул. Св. Кирил и Методиј (М.Х.Јасмин)	91.146.180
Изградба на катна гаража Даме Груев	98.485.560
Реконструкција на ул. Борис Трајковски (Првомајска)	53.133.932
Центар за управување и контрола на сообраќај (ЦУКС)	89.382.469

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

Средства

Назив	Набавна вредност	Вкупна исправка на вредноста	Сегашна вредност
	1	2	3 (1-2)
Нематеријални средства	**11.878.815**	**5.875.528**	**6.003.287**
Материјални добра и природни богатства (земјиште)	**458.402.000**	**0**	**458.402.000**
Материјални средства (ВКУПНО)	**2.158.302.534**	**296.623.206**	**1.861.679.328**
- Градежни објекти	104.976.669	55.183.842	49.792.827
- Автобуска станица	303.585.697	24.595.866	278.989.831
- Станбен и деловен простор	109.182.441	3.616.306	105.566.135
- Културни институции на Град Скопје	1.361.654.964	47.528.489	1.314.126.475
- Опрема – Град Скопје и БППЗ	278.902.763	165.698.703	113.204.060
Материјални средства во подготовка (ВКУПНО)	**1.697.912.482**	**0**	**1. 705.436.539**
- Градска куќа	408.188.969	**0**	408.188.969
- Катна гаража Св. Кирил и Методиј (М.Х.Јасмин)	733.867.582	0	741.391.639
- Катна гаража Даме Груев	446.625.182	0	446.625.182
- Центар за управување и контрола на сообраќај	109.230.749	0	109.230.749

Обврски

Доспеани обврски	237.248.300
Недоспеани обврски	106.939.845
ВКУПНО	**344.188.145**

Долгорочни обврски

Обврски по долгорочни кредити во земјата	522.186.261
Обврски по долгорочни кредити во странство	344.687.873
ВКУПНО	**866.874.134**

Побарувања

1. Побарување по основ запишани акции во Централниот депозитар за хартии од вредност на РМ со состојба 31.12.2012 година изнесуваат **3.047.579,00 денари**.
2. Побарувања од Влада на РМ - Спортска сала "Борис Трајковски„ Скопје, изнесува **260.491.082,00** денари кои побарувања согласно Анекс договор бр.08-182/3 од 17.07.2013 ќе се наплатуваат на четири годишни рати, почнувајќи од 31.12.2014 година.
3. Побарувања од купувачите со состојба на 31.12.2013 година:

Ред.бр.	**Назив**	**2013 година износ**
1.	Побарувања за надоместок за уредување на градежно земјиште на рати обезбедени со гаранции и солемизирани договори:	
	- за правни лица	318.429.490
	- физички лица	5.376.218
2.	Побарувања по основ на надомест за утврдување на правен статус на бесправно изградени објекти обезбедени со гаранции	6.287.423
3.	Побарувања за надоместок за уредување на градежно земјиште по евидентирани пресметки за кои нема склучено договор	6.800.518
4.	Побарувања од купувачи од земјата за користење на рекламни паноа	4.243.667
5.	Побарувања по основ извршени услуги на БППЗ	452.265
6.	Побарувања од купувачи	242.603

Ред.бр.	Назив	2013 година износ
7.	Побарувања по основ на експроприрана куќа по склучен договор	1.004.066
8.	Други побарувања	661.444
9.	Побарување по основ на данок на имот физички лица	383.142.972
10.	Побарување по основ на данок на имот правни лица	79.724.027
11.	Побарувања по основ комунална такса за фирма, назив на деловна просторија	446.213.821
12.	**Вкупни побарувања (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)**	**1.252.578.514**
13.	Тужени побарувања (УГЗ, рекламни паноа, урбана опрема, БППЗ)	74.386.133
14.	Сомнителни и спорни побарувања	3.728.932
15.	**Вкупни сомнителни и спорни, тужени побарувања и побарувања од присилна наплата (13+14)**	**78.115.065**
	Вкупни побарувања (12+15)	**1.330.693.579**

Во структурата на вкупни редовни побарувањата, побарувањата по основ уредување на градежно земјиште учествуваат со 26,90%, останатите побарувања учествуваат со 0,53%. Побарувањата по основ на данок на имот учествуваат со 36,95 % и комунални такси учествуваат со 35,62 %.

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 2013 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.

Реализирани средства од постојана резерва, потпрограма А0-Совет на Град Скопје, ставка 412-Постојана резерва	**1.000.000**
Реализирани средства од тековна резерва, потпрограма А0-Совет на Град Скопје, ставка 413-Тековни резерви	*Износ*
Починат член од семејство	330.000
Опожарен објект	905.000
Помош за лекување	392.438
Еднократна финансиска помош	265.960
Вкупно	***1.893.398***

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 ИСО 2008 воспоставен е систем на контрола со пишани процедури по сектори. Целокупната финансика 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

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.

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