



ГРАД СКОПЈЕ

Предлагач: Градоначалник на Град Скопје
Коце Трајановски

Изготвувач: Сектор за финансиски прашања

Претставник: Раководител на Сектор за финансиски прашања
Крсте Андоновски

Повереник: Снежана Митревска
Рина Петковска

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ НА ГРАД СКОПЈЕ за 2015 година

Скопје, февруари 2016

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	11
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 Фондот за патишта, трансфери од Министерство за образование и наука, Министерство за Култура и Министерство за внатрешни работи).

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, 1/12 и 16/14), а врз основа на надлежностите на Градот Скопје утврдени со закон, градската администрација е организирана во сектори, одделенија и Територијалната противпожарна единица на Град Скопје – БППЗ.

Број на вработени и нивната структура:

	2014	2015
Градоначалник	1	1
Вработени во градска администрација	459	468
- државни службеници	379	376
- технички персонал - по ЗРО	71	67
- вработени преку агенција за привремено вработувања	9	25
Вработени во БППЗ	213	237
ВКУПНО:	673	706

Просечно исплатена месечна нето плата по вработен во градската администрација (државни службеници и технички персонал) за 2015 година изнесува 26.021 денари. Просечно исплатена нето плата по вработен во БППЗ изнесува 25.963 денари.

2. ГОДИШНА СМЕТКА

2.1 Планирани и остварени приходи во Буџетот на Град Скопје за 2015 година по сметки

Износот на остварени приходи и извршени расходи во Буџетот на Град Скопје за 2015 година по сите сметки е следниот:

ВКУПЕН БУЏЕТ 2015 година	Салдо 31.12.2014	План 2015	Остварени приходи и приливи	Извршени расходи	Салдо 31.12.2015
	1	2	3	4	5 = 1+3-4
Основен буџет	263.300.037	3.940.700.000	3.243.147.671	2.808.191.427	698.256.281

Буџет на дотации	19.703.762	1.410.000.000	1.372.917.091	1.355.313.187	37.307.666
Буџет на самофинансирачки активности	34.474.187	312.912.000	159.967.667	154.667.468	39.774.386
Буџет на донации	8.110.114	99.150.000	26.145.853	17.659.153	16.596.814
Буџет на кредити	9.897	173.000.000	16.220.500	16.230.397	0
Вкупно	325.597.997	5.935.762.000	4.818.398.782	4.352.061.632	791.935.146

Вкупните приходи во фискалната 2015 година се остварени во износ од **4.818.408.679 денари**. Во овој износ е вклучен и делот на искористениот вишок на приходи кај буџетот на кредити во износ од 9.897,00 денари. Ова може да се види од подолу прикажана табела, каде вишокот на приходи е во вкупен износ од 4.818.398.782,00 денари:

ВКУПЕН БУЏЕТ 2015 година	План 2015	Остварени приходи и приливи	Потрошен дел од вишокот на приходи	Вкупни приходи	% на остварување	% на учество
	1	2	3	4 = 2+3	5 = 4/1	6
Основен буџет	3.940.700.000	3.243.147.671	0	3.243.147.671	82,3%	67,3%
Буџет на дотации	1.410.000.000	1.372.917.091	0	1.372.917.091	97,4%	28,5%
Буџет на самофинансирачки активности	312.912.000	159.967.667	0	159.967.667	51,1%	3,3%
Буџет на донации	99.150.000	26.145.853	0	26.145.853	26,4%	0,5%
Буџет на кредити	173.000.000	16.220.500	9.897	16.230.397	9,4%	0,3%
Вкупно	5.935.762.000	4.818.398.782	9.897	4.818.408.679	81,2%	100,0%

Процентот на вкупно остварени во однос на планирани приходи во 2015 година изнесува 81,2%. Во структурата на вкупно остварените приходи за 2015 година поголемо учество имаат даночните приходи (40%), потоа приходите од трансфери и донации (31%), како и капиталните приходи (17%).

ВКУПЕН БУЏЕТ 2015	Остварени приходи 31.12.2014	ПЛАН 2015	Остварени приходи 31.12.2015	% на оствар.	% на учество	2015/2014
Основен буџет	2.242.341.629	3.940.700.000	3.243.147.671	82,3	67,3	144,6
Буџет на дотации	1.327.946.394	1.410.000.000	1.372.917.091	97,4	28,5	103,4
Буџет на самофинансирачки активности	157.111.629	312.912.000	159.967.667	51,1	3,3	101,8
Буџет на донации	27.054.290	99.150.000	26.145.853	26,4	0,5	96,6
Буџет на кредити	238.796.708	173.000.000	16.220.500	9,4	0,3	6,8
Вкупно	3.993.250.650	5.935.762.000	4.818.398.782	81,2	100,0	120,7
Потрошен вишок на приходи предходна година	1.725.769		9.897			
Вкупно	3.994.976.419	5.935.762.000	4.818.408.679	81,2	100,0	120,6

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

ОСНОВЕН БУЏЕТ	План 2015	01.01-31.12.2015	% на оствар.	% на учество
ПРИХОДИ	3.940.700.000	3.243.147.671	82,3	100,0
Тековно оперативни приходи	2.185.700.000	2.425.345.020	111,0	74,8
711 Данок на доход, од добивка и од капитални добивки	21.000.000	24.638.424	117,3	0,8
713 Даноци на имот	563.000.000	643.015.560	114,2	19,8
717 Даноци на специфични услуги	1.195.700.000	1.263.472.987	105,7	39,0
718 Такси за користење или дозволи за вршење на дејност	4.000.000	4.453.475	111,3	0,1
722 Глоби, судски и административни такси	9.000.000	11.235.449	124,8	0,3
723 Такси и надоместоци	258.000.000	340.334.984	131,9	10,5
724 Други владини услуги	1.500.000	1.917.809	127,9	0,1
725 Други неданочни приходи	43.500.000	45.104.734	103,7	1,4

741	Трансфери од други нивоа на власт	90.000.000	91.171.598	101,3	2,8
Капитални приходи		1.755.000.000	817.802.651	46,6	25,2
731	Продажба на капитални средства	190.000.000	142.252.817	74,9	4,4
733	Продажба на земјиште и нематеријални вложувања	955.000.000	351.328.542	36,8	10,8
741	Трансфери од други нивоа на власт	610.000.000	324.221.292	53,2	10,0

Во Основниот буџет на Град Скопје приходите се остварени во износ од **3.243.147.671** денари што претставува остварување од **82,3%** во однос на планираното.

Од **тековно оперативните приходи** најголемо учество имаат даноците на специфични услуги (39%) и овие приходи се остварени со 6% над планираните, следни се даноците на имот со учество од 20% и овие приходи се остварени со 14% над планираните, како и приходите од такси и надоместоци (10,5%), кои се остварени со 31% над планираните. Останатите тековни приходи се со помало учество, но и овие приходи се остварени со вкупно 5,6% над планираните приходи. Кај **капиталните приходи**, најголемо учество имаат приходите од продажба на земјиште и нематеријални вложувања (10,8%) и овие приходи се остварени со 37% во однос на планираните.

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 **128.185,23 EUR**;
- Наменска сметка за реконструкција на плоштади и фасади – салдо **407.879.996 денари**;
- Депозитна сметка за уплати по јавни тендери – салдо **4.386.850 денари**.

За изминатата 2015 година во **буџетот на дотации** приходите се остваруваат во согласност со 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 31.12.2015 година се префрлени во целост, како што беше предвидено со буџетскиот циркулар за 2015 година.

Остварените приходи за 2015 година се во вкупен износ од **1.372.847.016** денари, и се однесуваат за финансирање на следните надлежности:

- во областа на културата 123.144.000 денари;
- во областа на средното образование 1.155.200.000 денари;
- во областа на противпожарната заштита 94.573.091 денари.

БУЏЕТ НА ДОТАЦИИ		План 2015	01.01-31.12.2015	% на оствар.	% на учество
ПРИХОДИ		1.410.000.000	1.372.917.091	97,4	100,0
Тековно оперативни приходи		1.410.000.000	1.372.917.091	97,4	100,0
725	Други неданочни приходи	0	70.075	0,0	0,0
741	Трансфери од други нивоа на власт	1.410.000.000	1.372.847.016	97,4	100,0

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 фискалната 2015 година се остварени приходи во вкупен износ од **159.967.667** денари, односно процентот на остварување во однос на планот за 2015 година е 51,1%.

БУЏЕТ НА САМОФИНАНСИРАЧКИ АКТИВНОСТИ		План 2015	01.01- 31.12.2015	% на оствар.	% на учество
ПРИХОДИ		312.912.000	159.967.667	51,1	100,0
Тековно оперативни приходи		312.912.000	159.967.667	51,1	100,0
721	Претприемачки приход и приходи од имот	14.550.000	18.000	0,1	0,0
722	Глоби, судски и административни такси	0	15.249	0,0	0,0
723	Такси и надоместоци	269.875.000	148.884.977	55,2	93,1
724	Други владини услуги	0	30.046	0,0	0,0
725	Други неданочни приходи	28.487.000	11.019.395	38,7	6,9
744	Тековни донации	0	0	0,0	0,0

Во 2015 година, во **буџетот на донации** се остварени приходи и приливи во износ од **26.145.853 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		План 2015	01.01- 31.12.2015	% на оствар.	% на учество
ПРИХОДИ		99.150.000	26.145.853	26,4	100,0
Тековно оперативни приходи		99.150.000	26.145.853	26,4	100,0
725	Други неданочни приходи	0	449.926	0,0	1,7
742	Донации од странство	46.145.000	25.366.786	55,0	97,0
743	Капитални донации	53.005.000	0	0,0	0,0
744	Тековни донации	0	329.141	0,0	1,3

Во **буџетот на кредити** во 2015 година се остварени приливи во износ од 16.220.500 денари. Приливите остварени од домашното задолжување, се во износ од 6.288.069 милиони денари за изградба на водовод во населбата Шуто Оризари и 9.932.431 денари се приливи по основ на задолжување кај Европската банка за обнова и развој и истите се во согласност со динамиката на реализација на проектите.

БУЏЕТ НА КРЕДИТИ		План 2015	01.01- 31.12.2015	% на оствар.	% на учество
ПРИХОДИ		173.000.000	16.220.500	9,4	100,0
Тековно оперативни приходи		173.000.000	16.220.500	9,4	100,0
754	Друго домашно задолжување	162.000.000	6.288.069	3,9	38,8
761	Задолжување кај меѓународни развојни агенции	11.000.000	9.932.431	90,3	61,2

2.2 Планирани и реализирани расходи во Буџетот на Град Скопје за 2015 година по видови и сметки

Вкупните расходи во рамки на Буџетот на Град Скопје за 2015 година со кои се финансираат законски утврдените надлежности на градот, се извршени во износ од **4.352.061.632 денари**.

Најголем дел од расходите во 2015 година се извршени во програмата Ј – Комунални дејности (40,7%) што е резултат на најголемиот број на потпрограми од кои е составена оваа програма, како и висината на потребните средства за реализација на проектите. Исто така, значителен процент на извршување на расходите бележи програмата Н – образование (29%), а тука е и програмата Е – градска администрација (13,8%) кој е резултат на неколку поголеми капитални проекти (изградба на Градска куќа) и реализацијата на истите.

Во прегледот подолу се прикажани извршените расходи по буџети и програми:

	Назив на програма	Основен буџет 2015 година	Буџет на дотации 2015 година	Буџет на самофин. 2015 година	Буџет на донации 2015 година	Буџет на кредити 2015 година	ВКУПНИ РАСХОДИ 2015 година	% на учество
	1	2	3	4	5	6	7(2+3+4+5+6)	8
A	Совет на Град Скопје	21.179.821					21.179.821	0,49%
D	Градоначалник на Град Скопје	4.394.266					4.394.266	0,10%
E	Градска администрација	595.563.565			3.491.279		599.054.844	13,76%
F	Урбанистичко планирање и уредување на просторот	105.664.550					105.664.550	2,43%
G	Локален економски развој	117.963.692					117.963.692	2,71%
J	Комунални дејности	1.751.971.206				16.230.397	1.768.201.603	40,63%
K	Култура	59.637.510	122.251.118	66.390.793	4.605.209		252.884.630	5,81%
L	Спорт и рекреација	9.516.301					9.516.301	0,22%
N	Образование	29.727.110	1.138.488.978	88.276.675	9.562.665		1.266.055.428	29,09%
R	Заштита на животната средина	26.189.408					26.189.408	0,60%
T	Унапредување на здравствената заштита	640.918					640.918	0,01%
V	Социјална заштита	54.355.811					54.355.811	1,25%
W	Противпожарна заштита	31.387.269	94.573.091				125.960.360	2,89%
	Вкупно	2.808.191.427	1.355.313.187	154.667.468	17.659.153	16.230.397	4.352.061.632	100,00%

Извршените расходи во **основниот буџет** во износ од 2,8 милијарди денари, се во рамки на остварените приходи во тековната година. Вака извршените расходи, се резултат на интензивни градби и реконструкции на улици, јавно осветлување и друга комунална инфраструктура, но и набавка на опрема, возила и машини, реконструкција на средни училишта и енергетска ефикасност.

Во рамки на **капиталните расходи** највисоко учество (26,6%) имаат расходите 482-Други градежни објекти, каде се трошат средства за изградби и реконструкции на улици и друга комунална инфраструктура, а потоа следат расходите 481- Градежни објекти кои се однесуваат на трошоците за реконструкција на фасади, капитални инвестиции во делот на образование и култура, како и енергетска ефикасност кај средните училишта на Град Скопје, со учество од 13,3%.

Во рамки на **тековно - оперативните расходи** пак најголемо учество имаат извршените расходи за поправки и тековно одржување (15,3%) 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 (7,7%) и расходите за плати и надоместоци (8%).

ОСНОВЕН БУЏЕТ		План 2015	01.01-31.12.2015	% на оствар.	% на учество
РАСХОДИ		3.940.700.000	2.808.191.427	71,3	99,9
Вкупно тековно оперативни расходи		1.729.560.000	1.482.718.635	85,7	52,8
401	Основни плати	163.895.000	155.078.063	94,6	5,5
402	Придонеси за социјално осигурување	60.800.000	57.285.079	94,2	2,0

404	Надоместоци	26.400.000	13.664.290	51,8	0,5
412	Постојана резерва (непредвидливи расходи)	11.000.000	4.600.000	41,8	0,2
413	Тековна резерва (разновидни расходи)	3.000.000	530.000	17,7	0,0
420	Патни и дневни расходи	9.666.000	7.914.671	81,9	0,3
421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	157.190.000	138.789.732	88,3	4,9
423	Материјали и ситен инвентар	25.228.000	18.005.817	71,4	0,6
424	Поправки и тековно одржување	474.050.000	429.835.368	90,7	15,3
425	Договорни услуги	160.322.000	85.085.411	53,1	3,0
426	Други тековни расходи	134.088.000	108.243.840	80,7	3,9
427	Привремени вработувања	6.500.000	3.908.586	60,1	0,1
451	Каматни плаќања (нерезидентни кредитори)	15.000.000	13.788.062	91,9	0,5
452	Каматни плаќања (резидентни кредитори)	25.500.000	24.016.234	94,2	0,9
461	Субвенции за јавните претпријатија	221.700.000	217.580.586	98,1	7,7
463	Трансфери до невладини организации	32.010.000	26.604.285	83,1	0,9
464	Разни трансфери	57.711.000	36.058.496	62,5	1,3
465	Исплата по извршени исправи	11.000.000	9.618.965	87,4	0,3
491	Отплата на главнина кон нерезидентни кредитори	39.000.000	38.540.476	98,8	1,4
492	Отплата на главнина кон домашни институции	95.500.000	93.570.674	98,0	3,3
Вкупно капитални расходи		2.211.140.000	1.325.472.792	59,9	47,1
480	Купување на опрема и машини	65.332.000	25.097.059	38,4	0,9
481	Градежни објекти	733.300.000	373.067.625	50,9	13,3
482	Други градежни објекти	1.158.508.000	746.430.935	64,4	26,6
483	Купување на мебел	1.500.000	481.398	32,1	0,0
485	Вложувања и нефинансиски средства	97.100.000	56.384.366	58,1	2,0
486	Купување возила	15.800.000	3.111.409	19,7	0,0
489	Капитални субвенции за претпријатија	139.600.000	120.900.000	86,6	4,3

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 70% 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 (16,2%) од што најголем дел се однесуваат за бесплатен превоз на учениците во средните училишта.

БУЏЕТ НА ДОТАЦИИ		План 2015	01.01- 31.12.2015	% на оствар.	% на учество
РАСХОДИ		1.410.000.000	1.355.313.187	96,1	100,0
Тековно оперативни расходи		1.410.000.000	1.355.313.187	96,1	100,0
401	Основни плати	706.692.000	692.045.954	97,9	51,1
402	Придонеси за социјално осигурување	269.716.000	261.166.439	96,8	19,3
420	Патни и дневни расходи	600.000	217.456	36,2	0,0
421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	144.800.000	127.203.121	87,8	9,4
423	Материјали и ситен инвентар	26.100.000	22.611.096	86,6	1,7
424	Поправки и тековно одржување	29.000.000	26.205.800	90,4	1,9
425	Договорни услуги	224.700.000	220.152.327	98,0	16,2
426	Други тековни расходи	5.500.000	4.452.442	81,0	0,3
464	Разни трансфери	2.892.000	1.258.552	43,5	0,1

Во **буџетот на донации** се реализирани расходи во износ од 17,6 милиони денари.

Во рамките на овој Буџет средствата се користат за реализација на проекти на Градот Скопје со одредени донатори, како и на институциите под надлежност на Град Скопје за реализација на проекти под покровителство на Европски фондови со намена за унапредување на квалитетот на образованието и културата.

БУЏЕТ НА ДОНАЦИИ		План 2015	01.01- 31.12.2015	% на оствар.	% на учество
РАСХОДИ		99.150.000	17.659.153	17,8	100,0
Тековно оперативни расходи		59.585.000	17.002.092	28,5	96,3
420	Патни и дневни расходи	14.265.000	6.742.737	47,3	38,2
421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	5.770.000	21.140	0,4	0,1
423	Материјали и ситен инвентар	7.570.000	304.615	4,0	1,7
424	Поправки и тековно одржување	2.880.000	80.367	2,8	0,5
425	Договорни услуги	21.370.000	6.266.868	29,3	35,5
426	Други тековни расходи	4.050.000	1.175.554	29,0	6,7
464	Разни трансфери	3.680.000	2.410.811	65,5	13,7
Капитални расходи		39.565.000	657.061	1,7	3,7
480	Купување на опрема и машини	6.165.000	220.900	3,6	1,3
481	Градежни објекти	4.800.000	0	0,0	0,0
482	Други градежни објекти	20.000.000	436.161	2,2	2,5
483	Купување на мебел	300.000	0	0,0	0,0
485	Вложувања и нефинансиски средства	8.300.000	0	0,0	0,0

Извршените расходи во **буџетот на самофинансирачки активности** во износ од 154,6 милиони денари и се прикажани во прегледот подолу по основни намени за 2015 година. Расходите од самофинансирачките активности се извршуваат на подобрување на условите за работење во средните училишта и културните институции и тоа за набавка на материјали и помагала како и набавка на мебел, купување на опрема и машини.

БУЏЕТ НА САМОФИНАНСИРАЧКИ АКТИВНОСТИ		План 2015	01.01- 31.12.2015	% на оствар.	% на учество
РАСХОДИ		312.912.000	154.667.468	49,4	100,0
Тековно оперативни расходи		255.273.000	139.778.806	54,8	90,4
401	Основни плати	18.487.000	16.643.628	90,0	10,8
402	Придонеси за социјално осигурување	6.846.000	6.164.846	90,1	4,0
420	Патни и дневни расходи	7.743.000	2.286.111	29,5	1,5
421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	27.324.000	9.059.910	33,2	5,9
423	Материјали и ситен инвентар	37.406.000	13.009.714	34,8	8,4
424	Поправки и тековно одржување	28.430.000	8.647.400	30,4	5,6
425	Договорни услуги	66.586.000	43.706.245	65,6	28,3
426	Други тековни расходи	42.396.000	34.882.377	82,3	22,6
427	Привремени вработувања	3.725.000	1.469.968	39,5	1,0
464	Разни трансфери	16.330.000	3.908.607	23,9	2,5
Капитални расходи		57.639.000	14.888.662	25,8	9,6
480	Купување на опрема и машини	16.080.000	1.979.953	12,3	1,3
481	Градежни објекти	7.250.000	119.343	1,6	0,1
482	Други градежни објекти	14.962.000	8.796.863	58,8	5,7
483	Купување на мебел	7.366.000	1.685.092	22,9	1,1
485	Вложувања и нефинансиски средства	9.181.000	1.741.851	19,0	1,1
486	Купување возила	2.800.000	565.560	20,2	0,4

Во 2015 година во **буџетот на кредити** извршени се расходи во износ од 16 милиони денари и тоа согласно склучени договори. Извршените расходи во износ од 6.288.069 денари се однесуваат на изградбата на водовод во населба Шуто Оризари. Додека износот од 9.942.328 денари, се однесуваат на одржување на Центарот за управување и контрола на сообраќајот.

БУЏЕТ НА КРЕДИТИ		План 2015	01.01- 31.12.2015	% на оствар.	% на учество
РАСХОДИ		173.000.000	16.230.397	9,4	100,0
480	Купување на опрема и машини	36.000.000	9.942.328	27,6	61,3
482	Други градежни објекти	137.000.000	6.288.069	4,6	38,7

3. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА КАПИТАЛНИ ИНВЕСТИЦИИ ВО ГРАД СКОПЈЕ

Најзначајните капитални вложувања на Град Скопје во 2015 година се наменети за реализација на следните проекти: изградба и реконструкција на магистрални и собирни улици, комунална инфраструктура, изградба на градска куќа, изградба на катна гаража, изградба и реконструкција на плоштади, фасади, јавно осветлување, јавно зеленило на магистрални и собирни улици, поставување сообраќајна сигнализација, набавка на жардињери и урбана опрема, реконструкција на средните училишта – енергетска ефикасност .

Најзначајни капитални вложувања во 2015 година

Ред.бр.	ОПИС	ИЗНОС
1.	Проектирање, изградба и реконструкција на улици, тротоари и плоштади	515.525.630
2.	Изградба атмосферска и фекална канализација	35.782.099
3.	Реконструкции во средни училишта	42.803.994
4.	Озеленување-хортикултурно уредување и саднички материјал	68.497.332
5.	Опрема – градска администрација	12.896.494
6.	Нисконапонски приклучоци и дилокација на мрежи	12.238.175
7.	Урбана опрема	9.131.881
8.	Реконструкција на фасади	280.072.159
9.	Јавно осветлување	17.741.898
10.	Останати вложувања	32.681.026
Вкупно		1.027.370.688

За реализација на капиталните објекти: реконструкција на ул. Борис Трајковски (Првوماјска) и изведба на водоводна мрежа во населба Шуто Оризари обезбедени се средства од буџетот на кредити на Град Скопје, и тоа како што следи:

Капитални вложувања од основен буџет и буџет на кредити во 2015 година

Ред.бр.	ОПИС	Буџет на кредити
1.	Реконструкција на ул. Борис Трајковски (Првوماјска)	22.816.460
2.	Изведба на водоводна мрежа во населба Шуто Оризари	14.491.237

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

Средства

Ред. бр.	Назив	Набавна вредност	Вкупна исправка на вредноста	Сегашна вредност
		1	2	3 (1-2)
1.	Нематеријални средства	62.314.879	22.585.482	39.729.397
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	428.990.037	91.792.212	337.197.825
5.	- Катна гаража Македонска фаланга	750.617.213	10.633.744	739.983.469
6.	- Станбен и деловен простор	106.264.871	5.537.374	100.727.497
7.	- Културни институции на Град Скопје	1.364.253.573	74.768.138	1.289.485.435
8.	- Опрема – Град Скопје и БППЗ	304.634.163	212.307.700	92.326.463
9.	- Опрема - ЦУКС	172.490.780	55.438.926	117.051.854
10.	Материјални средства во подготовка (10=11+12)	1.369.443.221	-	1.369.443.221
11.	- Градска куќа	563.049.386	-	563.049.386
12.	- Катна гаража Тодор Александров	806.393.835	-	806.393.835

Обврски

Ред. бр.	ОПИС	ИЗНОС
1.	Доспеани обврски	78.996.077
2.	Недоспеани обврски	171.772.284
3.	Вкупни обврски (1+2)	250.768.361

Долгорочни обврски по основ на кредити

Ред. бр.	ОПИС	ИЗНОС
1.	Обврски по долгорочни кредити во земјата	560.875.210
2.	Обврски по долгорочни кредити во странство	287.441.934
3.	Вкупни обврски по кредити (1+2)	848.317.144

Побарувања

1. Град Скопје е сопственик на запишани акции во Централниот депозитар за хартии од вредност на РМ во износ од **2.040.865,00 денари** со состојба 31.12.2015 година.
2. Побарувањата од Влада на РМ - Спортска сала "Борис Трајковски,, Скопје, изнесуваат **260.491.082,00 денари** согласно Анекс договор бр.08-182/3 од 13.12.2014 година.
3. Побарувањата од купувачите со состојба на ден 31.12.2015 година се како што следи:

Ред. бр.	Назив	ИЗНОС
1.	Побарувања за надоместок за уредување на градежно земјиште	310.336.487
2.	Побарувања по основ на надомест за утврдување на правен статус на бесправно изградени објекти	1.573.527
3.	Побарувања од купувачи	10.659.228
4.	Побарување по основ на данок на имот	397.735.706
5.	Побарувања по основ комунална такса за фирма, назив на деловна просторија	209.483.432
6.	Вкупни побарувања (1+2+3+4+5)	929.788.380
7.	Тужени побарувања (УГЗ, рекламни паноа, урбана опрема, БППЗ)	65.693.839
8.	Присилна наплата - Побарувања по основ комунална такса за фирма, назив на деловна просторија	375.279.688
9.	Вкупни сомнителни и спорни, тужени побарувања и побарувања од присилна наплата (7+8)	440.973.527
10.	Вкупни побарувања (6+9)	1.370.761.907

Во структурата на вкупни редовни побарувања, побарувањата по основ на уредување на градежно земјиште учествуваат со 33,55 %, побарувањата по основ на данок на имот учествуваат со 42,78%, комунални такси учествуваат со 22,53 %, додека останатите побарувања учествуваат со 1,14%. 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. Во текот на 2015 година спроведена е постапка на присилна наплата на побарувања за данок на имот - физички лица за период 2010-2013 година.

5. ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА ТРОШЕЊЕ НА РЕЗЕРВИТЕ

Согласно одредбите од Одлуката за извршување на Буџетот на Град Скопје за 2015 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.

<u>Реализирани средства од постојана резерва, потпрограма А0-Совет на Град Скопје, ставка 412-Постојана резерва</u>	<u>4.600.000</u>
<u>Реализирани средства од тековна резерва, потпрограма А0-Совет на Град Скопје, ставка 413-Тековни резерви</u>	<u>Износ</u>
Починат член од семејство	390.000
Опожарен објект	140.000
<u>Вкупно</u>	<u>530.000</u>

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.