



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 2016 година

Скопје, февруари 2017

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 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:

	2015	2016
Градоначалник	1	1
Вработени во градска администрација	468	467
- државни службеници	376	368
- технички персонал - по ЗРО	67	67
- вработени преку агенција за привремено вработувања	25	32
Вработени во БППЗ	237	231
ВКУПНО:	706	699

2. ГОДИШНА СМЕТКА

2.1 Планирани и остварени приходи во Буџетот на Град Скопје за 2016 година по сметки

Во Буџетот на Град Скопје за 2016 година, за сите сметки од кои е составен, остварените приходи и други приливи, и расходи и други одливи, се како што следи подолу:

ВКУПЕН БУЏЕТ	Салдо 31.12.2015	План 2016	Остварени приходи и приливи	Извршени расходи	Салдо 31.12.2016
	1	2	3	4	5 = 1+3-4
Основен буџет	698.256.281	4.397.000.000	3.100.586.141	2.863.993.554	934.848.868
Буџет на дотации	37.307.666	1.489.612.000	1.411.182.237	1.396.324.741	52.165.162
Буџет на самофинансирачки активности	39.774.385	296.000.000	148.826.762	148.826.762	39.669.120
Буџет на донации	15.364.943	111.100.000	29.030.959	17.542.110	26.853.792
Буџет на кредити	0	240.000.000	149.882.564	149.882.564	0
Вкупно	790.703.275	6.533.712.000	4.839.508.663	4.576.569.731	1.053.536.942

Вкупните приходи во фискалната 2016 година се остварени во износ од **4.839.508.663** денари. Во овој износ е вклучен и дел на искористениот вишок на приходи во буџетот на самофинансирачки активности во износ од 105.265 денари. Ова може да се види од подолу прикажаната табела:

ВКУПЕН БУЏЕТ	План 2016	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	4.397.000.000	3.100.586.141	0	3.100.586.141	70,52%	64,07%
Буџет на дотации	1.489.612.000	1.411.182.237	0	1.411.182.237	94,73%	29,16%
Буџет на самофинансирачки активности	296.000.000	148.721.497	105.265	148.826.762	50,28%	3,08%
Буџет на донации	111.100.000	29.030.959	0	29.030.959	26,13%	0,60%
Буџет на кредити	240.000.000	149.882.564	0	149.882.564	62,45%	3,10%
Вкупно	6.533.712.000	4.839.403.398	105.265	4.839.508.663	74,07%	100,00%

Процентот на вкупно остварени во однос на планирани приходи и приливи во 2016 година изнесува 74%. Во структурата на вкупно остварените приходи и други приливи за 2016 година најголемо учество имаат даночните приходи (47%), потоа приходите од трансфери и донации (31%), како и капиталните приходи (12%).

ВКУПЕН БУЏЕТ	Остварени приходи 31.12.2015	ПЛАН 2016	Остварени приходи 31.12.2016	% на оствар.	% на учество	2016/2015
Основен буџет	3.243.147.671	4.397.000.000	3.100.586.141	70,5	64,1	95,6
Буџет на дотации	1.372.917.091	1.489.612.000	1.411.182.237	94,7	29,2	102,8
Буџет на самофинансирачки активности	159.967.667	296.000.000	148.721.497	50,2	3,1	93,0
Буџет на донации	26.145.853	111.100.000	29.030.959	26,1	0,6	111,0
Буџет на кредити	16.220.500	240.000.000	149.882.564	62,5	3,1	924,0
Вкупно	4.818.398.782	6.533.712.000	4.839.403.398	74,1	100,0	100,4
Потрошен вишок на приходи предходна година	9.897		105.265			
Вкупно	4.818.408.679	6.533.712.000	4.839.508.663	74,1	100,0	100,4

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

ОСНОВЕН БУЏЕТ	01.01.-31.12.2015	План 2016	01.01.-31.12.2016	% на остварување	% на учество	2016/2015
ВКУПНО ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ	3.243.147.671	4.397.000.000	3.100.586.141	70,5	100,0	95,6
Тековно оперативни приходи	2.425.345.020	2.169.336.000	2.519.314.098	116,1	81,5	103,9
711 Данок на доход, од добивка и капитални добивки	24.638.424	22.000.000	25.394.551	115,4	0,8	103,1
713 Даноци на имот	643.015.560	600.000.000	657.161.023	109,5	21,2	102,2
717 Даноци на специфични услуги	1.263.472.987	1.270.700.000	1.590.051.642	125,1	51,3	125,8
718 Такси за користење и дозволи за вршење дејност	4.453.475	5.000.000	4.305.662	86,1	0,1	96,7
722 Глоби, судски и административни такси	11.235.449	10.000.000	8.280.257	82,8	0,3	73,7
723 Такси и надоместоци	340.334.984	100.000.000	101.729.723	101,7	0,3	29,9
724 Други владини услуги	1.917.809	2.636.000	1.113.053	42,2	3,3	58,0
725 Други неданични приходи	45.104.734	57.000.000	39.764.812	69,8	1,3	88,2
741 Трансфери од други нивоа на власт	91.171.598	102.000.000	91.513.375	89,7	3,0	100,4
Капитални приходи	817.802.651	2.227.664.000	581.272.043	26,1	18,5	71,1
731 Продажба на капитални средства	142.252.817	150.480.000	5.877.507	3,9	0,2	4,1
733 Продажба на земјиште и нематеријални вложувања	351.328.542	1.117.184.000	308.729.880	27,6	10,0	87,9
741 Трансфери од други нивоа на власт	324.221.292	960.000.000	266.664.656	27,8	8,6	82,2

Во Основниот буџет на Град Скопје приходите се остварени во износ од **3.100.586.141** денари што претставува остварување од **70,5%** во однос на планираното.

Од **тековно оперативните приходи** најголемо учество имаат даноците на специфични услуги (51%), следни се даноците на имот со учество од 21%, како и приходите од такси и надоместоци додека останатите тековни приходи се со помало учество. Кај **капиталните приходи**, најголемо учество имаат приходите од продажба на земјиште и нематеријални вложувања (10%) и приходите по основ на трансфери од други нивоа на власт (8,6%).

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;**
- Девизна сметка – грант SINERGIS – салдо **25.929,17 EUR;**
- Наменска сметка за реконструкција на плоштади и фасади – салдо **464.429.340 денари;**
- Депозитна сметка за уплати по јавни тендери – салдо **4.370.850 денари.**

За изминатата 2016 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 31.12.2016 година се префрлени во целост, како што беше предвидено со буџетскиот циркулар за 2016 година.

БУЏЕТ НА ДОТАЦИИ		01.01.- 31.12.2015	План 2016	01.01.- 31.12.2016	% на оствару вање	% на учеств о	2016/ 2015
ВКУПНО ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ		1.372.917.091	1.489.612.000	1.411.182.237	94,73	100,00	102,79
<i>Тековно оперативни приходи</i>		<i>1.372.917.091</i>	<i>1.489.612.000</i>	<i>1.411.182.237</i>	<i>94,73</i>	<i>100,00</i>	<i>102,79</i>
725	Други неданични приходи	70.075			0,00	0,00	0,00
741	Трансфери од други нивоа на власт	1.372.847.016	1.489.612.000	1.411.182.237	94,73	100,00	102,79
<i>Капитални приходи</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Остварените приходи за 2016 година се во вкупен износ од **1.411.182.237** денари и се однесуваат за финансирање на следните надлежности:

- во областа на културата 128.948.000 денари;
- во областа на средното образование 1.184.932.000 денари;
- во областа на противпожарната заштита 97.302.237 денари.

БУЏЕТ НА САМОФИНАНСИРАЧКИ АКТИВНОСТИ		01.01.- 31.12.2015	План 2016	01.01.- 31.12.2016	% на оствару вање	% на учеств о	2016/ 2015
ВКУПНО ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ		159.967.667	296.000.000	148.826.762	50,28	100,00	93,04
<i>Тековно оперативни приходи</i>		<i>159.967.667</i>	<i>296.000.000</i>	<i>148.721.497</i>	<i>50,24</i>	<i>99,93</i>	<i>92,97</i>
721	Претприемнички приход и приходи од имот	18.000	17.500.000	16.925	0,10	0,01	94,03
722	Глоби, судски и административни такси	15.249		39.968	0,00	0,03	262,10
723	Такси и надоместоци	148.884.977	253.500.000	141.697.560	55,90	95,21	95,17
724	Други владини услуги	30.046	0	0	0,00	0,00	0,00
725	Други неданични приходи	11.019.395	25.000.000	6.928.125	27,71	4,66	62,87
742	Донации од странство	0	0	38.919	0,00	0,03	0,00
<i>Капитални приходи</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Пренесен вишок на приходи од предходна година</i>				<i>105.265</i>		<i>0,07</i>	

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 2016 година се остварени приходи во вкупен износ од **148.826.762** денари, односно процентот на остварување во однос на планот за 2016 година е 50%.

Во 2016 година, во **буџетот на донации** се остварени приходи и приливи во износ од **29.030.959 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.- 31.12.2015	План 2016	01.01.- 31.12.2016	% на оствар ување	% на учество	2016/ 2015
ВКУПНО ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ		26.145.853	111.100.000	29.030.959	26,13	100,00	111,03
<i>Тековно оперативни приходи</i>		<i>26.145.853</i>	<i>111.100.000</i>	<i>12.185.959</i>	<i>10,97</i>	<i>41,98</i>	<i>46,61</i>
725	Други неданочни приходи	449.926	0	112.189	0,00	0,39	0,00
742	Донации од странство	25.366.786	52.600.000	11.726.270	22,29	40,39	46,23
744	Тековни донации	329.141	58.500.000	347.500	0,59	1,20	105,58
<i>Капитални приходи</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>16.845.000</i>	<i>0,00</i>	<i>58,02</i>	<i>0,00</i>
743	Капитални донации	0	0	16.845.000	0,00	58,02	0,00

Во **буџетот на кредити** во 2016 година остварени се приливи во износ од **149.882.564 денари**. Приливите остварени од домашното задолжување, се во износ од 142.163.555 денари за изградба на водовод во населбата Шуто Оризари, реконструкција на булевар Борис Трајковски и набавка на машина за пресадување на дрвја и 7.719.009 денари се приливи по основ на задолжување кај Европската банка за обнова и развој наменети за одржување на Центарот за управување и контрола на сообраќајот.

БУЏЕТ НА КРЕДИТИ		01.01.- 31.12.2015	План 2016	01.01.- 31.12.2016	% на оствар ување	% на учество	2016/ 2015
ВКУПНО ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ		16.230.397	240.000.000	149.882.564	62,45	100,00	923,47
<i>Тековно оперативни приходи</i>		<i>16.220.500</i>	<i>240.000.000</i>	<i>149.882.564</i>	<i>62,45</i>	<i>100,00</i>	<i>924,03</i>
754	Домашно задолжување	6.288.069	232.210.000	142.163.555	61,22	94,85	0,00
761	Задолжување во странство	9.932.431	7.790.000	7.719.009	99,09	5,15	77,72
<i>Капитални приходи</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Пренесен вишок на приходи од предходна година</i>		<i>9.897</i>					

2.2 Планирани и реализирани расходи во Буџетот на Град Скопје за 2016 година по видови и сметки

Вкупните расходи во рамки на Буџетот на Град Скопје за 2016 година со кои се финансираат законски утврдените надлежности на градот, се извршени во вкупен износ од **4.576.569.731 денари**.

Најголем дел од расходите во 2016 година се извршени во програмата Ј – Комунални дејности (42,9%) 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 (28,5%), а тука е и програмата Е – градска администрација (13,9%) што 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	Буџет на дотации	Буџет на самофин.	Буџет на донации	Буџет на кредити	ВКУПНИ РАСХОДИ 2016 година	% на учество
	1	2	3	4	5	6	7(2+3+4+5+6)	8
A	Совет на Град Скопје	20.496.646					20.496.646	0,45%
D	Градоначалник на Град Скопје	1.476.484					1.476.484	0,03%
E	Градска администрација	633.193.362			3.354.375		636.547.737	13,91%
F	Урбанистичко планирање и уредување на просторот	60.050.036					60.050.036	1,31%
G	Локален економски развој	34.195.148					34.195.148	0,75%

J	Комунални дејности	1.812.832.659				149.882.564	1.962.715.223	42,89%
K	Култура	104.940.289	129.078.395	60.553.184	2.259.863		308.759.603	6,49%
L	Спорт и рекреација	25.759.175					25.759.175	0,56%
N	Образование	44.256.122	1.169.944.109	88.273.578	11.927.872		1.302.473.809	28,72%
R	Заштита на животната средина	28.605.062					28.605.062	0,63%
T	Унапредување на здравствената заштита	1.092.000					1.092.000	0,02%
V	Социјална заштита	60.787.366					60.787.366	1,33%
W	Противпожарна заштита	36.309.205	97.302.237				133.611.442	2,92%
	Вкупно	2.863.993.554	1.396.324.741	148.826.762	17.542.110	149.882.564	4.576.569.731	100,0%

Извршените расходи во **основниот буџет** во износ од **2.863.993.554** 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.

Во рамки на **капиталните расходи** највисоко учество (23,4%) 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, со учество од 15,4%.

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

ОСНОВЕН БУЏЕТ		01.01.- 31.12.2015	План 2016	01.01.- 31.12.2016	% на извршува ње	% на учество	2016/ 2015
ВКУПНО РАСХОДИ		2.808.191.427	4.397.000.000	2.863.993.554	65,1	100,0	102,0
<i>Тековно оперативни расходи</i>		1.482.411.422	1.849.461.000	1.527.511.753	82,6	53,3	103,0
401	Основни плати	155.078.063	164.256.500	156.099.174	1516,1	5,5	100,7
402	Придонеси за социјално осигурување	57.285.079	61.798.500	59.416.170	34,0	2,1	103,7
404	Надоместоци	13.664.290	26.800.000	13.687.755	44,5	0,5	100,2
412	Постојана резерва	4.600.000	8.000.000	3.960.000	0,8	0,1	86,1
413	Тековна резерва	530.000	5.000.000	720.358	0,5	0,0	135,9
420	Патни и дневни расходи	7.914.671	10.296.000	6.471.637	4,8	0,2	81,8
421	К.услуги, греење, комуникација и транспорт	138.789.732	174.670.000	142.758.510	1427,6	5,0	102,9
423	Материјали и ситен инвентар	18.005.817	30.770.000	15.691.672	120,7	0,5	87,1
424	Поправки и тековно одржување	429.835.368	497.930.000	426.154.804	2029,3	14,9	99,1
425	Договорни услуги	85.085.411	138.680.000	49.682.798	16,6	1,7	58,4
426	Други тековни расходи	108.243.840	135.044.000	90.516.099	283,0	3,2	83,6
427	Привремени вработувања	3.908.586	10.000.000	9.371.752	13,7	0,3	239,8
451	Каматни плаќања (нерезидентни кредитори)	13.788.062	13.000.000	11.619.474	89,4	0,4	84,3
452	Каматни плаќања (домашни кредитори)	24.016.234	21.000.000	19.254.601	48,1	0,7	80,2
461	Субвенции за јавни претпријатија	217.580.586	298.700.000	296.573.594	296,6	10,4	136,3
463	Трансфери до невладини организации	26.297.072	31.990.000	29.127.616	1,1	1,0	110,8
464	Разни трансфери	36.058.496	68.526.000	50.732.074	29,4	1,8	140,7
465	Исплата по извршени исправи	9.618.965	13.000.000	11.665.028	1,8	0,4	121,3
491	Отплата на главнина (нерезидентни кредитори)	38.540.476	40.000.000	38.505.009	2,6	1,3	99,9
492	Отплата на главнина (домашни кредитори)	93.570.674	100.000.000	95.503.628	4775,2	3,3	102,1

	<i>Капитални расходи</i>	1.325.780.005	2.547.539.000	1.336.481.801	52,5	46,7	100,8
480	Купување на опрема и машини	25.404.272	172.847.000	41.889.497	24,2	1,5	164,9
481	Градежни објекти	373.067.625	657.982.000	440.077.473	66,9	15,4	118,0
482	Други градежни објекти	746.430.935	1.478.950.000	669.958.549	45,3	23,4	89,8
483	Купување на мебел	481.398	2.000.000	0	0,0	0,0	0,0
485	Вложувања и нефинансиски средства	56.384.366	106.000.000	81.006.106	76,4	2,8	143,7
486	Купување на возила	3.111.409	27.760.000	1.750.176	6,3	0,1	0,0
489	Капитални субвенции за претпријатија	120.900.000	102.000.000	101.800.000	99,8	3,6	84,2

Во **буџетот на дотации** се реализирани расходи во износ од **1.396.324.741** денари. Вкупните расходи се извршени во рамки на остварените 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 (15,4%) од што најголем дел се однесуваат за бесплатен превоз на учениците во средните училишта.

БУЏЕТ НА ДОТАЦИИ		01.01.- 31.12.2015	План 2016	01.01.- 31.12.2016	% на извршува ње	% на учество	2016/ 2015
ВКУПНО РАСХОДИ		1.355.313.187	1.489.612.000	1.396.324.741	93,74	100,00	103,03
Тековно оперативни расходи		1.355.313.187	1.464.692.000	1.373.200.186	93,75	98,34	101,32
401	Основни плати	692.045.954	720.980.000	699.032.483	96,96	50,06	101,01
402	Придонеси за социјално осигурување	261.166.439	274.090.000	260.698.152	95,11	18,67	99,82
420	Патни и дневни расходи	217.456	990.000	385.656	38,96	0,03	177,35
421	К.услуги, греење, комуникација и транспорт	127.203.121	136.296.000	110.896.314	81,36	7,94	87,18
423	Материјали и ситен инвентар	22.611.096	29.530.000	25.634.564	86,81	1,84	113,37
424	Поправки и тековно одржување	26.205.800	53.576.000	50.654.340	94,55	3,63	193,29
425	Договорни услуги	220.152.327	234.637.000	214.694.841	91,50	15,38	97,52
426	Други тековни расходи	4.452.442	8.433.000	6.881.576	81,60	0,49	154,56
464	Разни трансфери	1.258.552	6.160.000	4.322.260	70,17	0,31	343,43
Капитални расходи		0	24.920.000	23.124.555	92,80	1,66	0,00
480	Купување на опрема и машини	0	15.500.000	14.480.098	93,42	1,04	0,00
481	Градежни објекти	0	900.000	899.381	99,93	0,06	0,00
482	Други градежни објекти	0	3.300.000	3.107.689	94,17	0,22	0,00
483	Купување на мебел	0	5.000.000	4.576.412	91,53	0,33	0,00
485	Вложувања и нефинансиски средства	0	220.000	60.975	27,72	0,00	0,00
486	Купување на возила	0	0	0	0,00	0,00	0,00
489	Капитални субвенции за претпријатија	0	0	0	0,00	0,00	0,00

Во **буџетот на донации** се реализирани расходи во износ од **17.542.110** 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		01.01.- 31.12.2015	План 2016	01.01.- 31.12.2016	% на извршува ње	% на учество	2016/ 2015
ВКУПНО РАСХОДИ		17.659.153	111.100.000	17.542.110	15,79	100,00	99,34
<i>Тековно оперативни расходи</i>		<i>17.002.092</i>	<i>72.000.000</i>	<i>16.914.797</i>	<i>23,49</i>	<i>96,42</i>	<i>99,49</i>
420	Патни и дневни расходи	6.742.737	20.672.000	9.744.875	47,14	55,55	144,52
421	К.услуги, греење, комуникација и транспорт	21.140	5.700.000	128.932	2,26	0,73	0,00
423	Материјали и ситен инвентар	304.615	8.900.000	155.419	1,75	0,89	51,02
424	Поправки и тековно одржување	80.367	3.150.000	50.000	1,59	0,29	62,21
425	Договорни услуги	6.266.868	19.770.000	3.497.864	17,69	19,94	55,82
426	Други тековни расходи	1.175.554	6.908.000	490.253	7,10	2,79	41,70
464	Разни трансфери	2.410.811	6.900.000	2.847.454	41,27	16,23	118,11
<i>Капитални расходи</i>		<i>657.061</i>	<i>39.100.000</i>	<i>627.313</i>	<i>1,60</i>	<i>3,58</i>	<i>95,47</i>
480	Купување на опрема и машини	220.900	6.300.000	358.240	5,69	2,04	162,17
481	Градежни објекти	0	4.500.000	0	0,00	0,00	0,00
482	Други градежни објекти	436.161	20.000.000	269.073	1,35	1,53	61,69
483	Купување на мебел	0	0	0	0,00	0,00	0,00
485	Вложувања и нефинансиски средства	0	8.300.000	0	0,00	0,00	0,00

Извршените расходи во **буџетот на самофинансирачки активности** во износ од **148.826.762** денари и се прикажани во прегледот подолу по основни намени за 2016 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. - 31.12.2015	План 2016	01.01.- 31.12.2016	% на извршува ње	% на учество	2016/ 2015
ВКУПНО РАСХОДИ		155.667.468	296.000.000	148.826.762	50,28	100,00	95,61
<i>Тековно оперативни расходи</i>		<i>140.778.806</i>	<i>243.460.000</i>	<i>138.667.204</i>	<i>56,96</i>	<i>93,17</i>	<i>98,50</i>
401	Основни плати	16.643.628	17.990.000	17.246.880	95,87	11,59	103,62
402	Придонеси за социјално осигурување	6.164.846	6.660.000	6.379.382	95,79	4,29	103,48
420	Патни и дневни расходи	2.286.111	8.487.000	3.322.858	39,15	2,23	145,35
421	К.услуги, греење, комуникација и транспорт	9.059.910	25.820.000	7.812.139	30,26	5,25	86,23
423	Материјали и ситен инвентар	13.009.714	35.830.000	15.163.407	42,32	10,19	116,55
424	Поправки и тековно одржување	8.647.400	27.980.000	7.062.337	25,24	4,75	81,67
425	Договорни услуги	43.706.245	69.840.000	46.555.880	66,66	31,28	106,52
426	Други тековни расходи	34.882.377	40.600.000	32.505.057	80,06	21,84	93,18
427	Привремени вработувања	2.469.968	2.100.000	250.883	11,95	0,17	10,16
464	Разни трансфери	3.908.607	8.153.000	2.368.381	29,05	1,59	60,59
<i>Капитални расходи</i>		<i>14.888.662</i>	<i>52.540.000</i>	<i>10.159.558</i>	<i>19,34</i>	<i>6,83</i>	<i>68,24</i>
480	Купување на опрема и машини	1.979.953	17.120.000	3.556.013	20,77	2,39	179,60
481	Градежни објекти	119.343	6.450.000	44.545	0,69	0,03	37,33
482	Други градежни објекти	8.796.863	14.300.000	3.285.903	22,98	2,21	37,35
483	Купување на мебел	1.685.092	6.740.000	1.097.880	16,29	0,74	65,15
485	Вложувања и нефинансиски средства	1.741.851	6.650.000	1.891.107	28,44	1,27	108,57
486	Купување на возила	565.560	1.280.000	284.110	22,20	0,19	50,24
489	Капитални субвенции за претпријатија	0	0	0	0,00	0,00	0,00

Во 2016 година во **буџетот на кредити** извршени се расходи во износ од **149.882.564** денари и тоа согласно склучени договори. Расходите во буџетот на кредити се извршени за реконструкција на булевар Борис Трајковски, изградба на водоводот во населба Шуто Оризари, набавка на машина за пресадување на дрва, и за одржување на опремата во Центарот за управување и контрола на сообраќајот.

БУЏЕТ НА КРЕДИТИ		01.01.- 31.12.2015	План 2016	01.01.- 31.12.2016	% на извршува ње	% на учество	2016/ 2015
ВКУПНО РАСХОДИ		16.230.397	240.000.000	149.882.564	62,45	100,00	923,47
<i>Капитални расходи</i>		<i>16.230.397</i>	<i>240.000.000</i>	<i>149.882.564</i>	<i>62,45</i>	<i>100,00</i>	<i>923,47</i>
480	Купување на опрема и машини	9.942.328	30.000.000	29.920.509	99,74	19,96	300,94
482	Други градежни објекти	6.288.069	210.000.000	119.962.055	57,12	80,04	0,00

3. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА КАПИТАЛНИ ИНВЕСТИЦИИ ВО ГРАД СКОПЈЕ

Најзначајните капитални вложувања на Град Скопје во 2016 година се наменети за реализација на следните проекти: изградба и реконструкција на магистрални и собирни улици, комунална инфраструктура, изградба на водоводна мрежа во Шуто Оризари, изградба и реконструкција на плоштади, фасади, јавно осветлување, јавно зеленило на магистрални и собирни улици, поставување сообраќајна сигнализација, набавка на жардињери и урбана опрема.

Најзначајни капитални вложувања во 2016 година

Ред.бр.	ОПИС	ИЗНОС
1.	Проектирање, изградба и реконструкција на улици, тротоари и плоштади	481.799.238
2.	Изградба атмосферска, водоводна и фекална канализација	154.049.899
3.	Реконструкции во средни училишта	29.137.892
4.	Озеленување-хортикултурно уредување и саднички материјал	121.186.115
5.	Опрема – градска администрација	58.065.100
6.	Нисконапонски приклучоци и дислокација на мрежи	7.435.525
7.	Урбана опрема	17.691.264
8.	Реконструкција на фасади	206.603.542
9.	Јавно осветлување	13.233.587
10.	Останати вложувања	9.786.433
Вкупно		1.098.988.595

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

Капитални вложувања од буџет на кредити во 2016 година

Ред.бр.	ОПИС	Буџет на кредити
1.	Реконструкција на ул. Борис Трајковски (Првوماјска)	51.702.331
2.	Изведба на водоводна мрежа во населба Шуто Оризари	68.259.724
3.	Набавка на работни машини за пресадување на дрвја и уредување на јавни површини	22.201.500

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	63.074.913	34.689.876	28.385.037
2.	Материјални добра и природни богатства (земјиште)	417.929.000	-	417.929.000
3.	Материјални средства (3=4+5+6+7+8+9+10)	3.797.595.967	539.031.485	3.258.564.482
4.	- Градежни објекти	429.760.887	97.891.148	331.869.739
5.	- Станбен и деловен простор	106.264.871	6.600.023	99.664.848
6.	- Културни институции на Град Скопје	1.378.443.711	88.540.556	1.289.903.155
7.	- Опрема – Град Скопје, БППЗ и Маврови Анови	356.103.152	236.856.780	119.246.372
8.	- Опрема - ЦУКС	172.490.780	88.255.960	84.234.820
9.	- Катна гаража Македонска фаланга	604.974.715	14.620.223	590.354.492
10.	- Катна гаража Тодор Александров	749.557.851	6.266.795,00	743.291.056
11.	Материјални средства во подготовка (11=12+13)	628.418.766	0	628.418.766
12.	- Градска куќа	621.643.326	0	621.643.326
13.	- Луна парк	6.775.440	0	6.775.440

Обврски

Ред. бр.	ОПИС	ИЗНОС
1.	Доспеани обврски	26.298.210
2.	Недоспеани обврски	128.449.423
3.	Вкупни обврски (1+2)	154.747.633

Долгорочни обврски по основ на кредити

Ред. бр.	ОПИС	ИЗНОС
1.	Обврски по долгорочни кредити во земјата	606.903.081
2.	Обврски по долгорочни кредити во странство	248.657.332
3.	Вкупни обврски по кредити (1+2)	855.560.413

Побарувања

1. Град Скопје е сопственик на запишани акции во Централниот депозитар за хартии од вредност на РМ во износ од **2.040.865 денари** со состојба 31.12.2016 година.
2. Побарувањата од Влада на РМ - Спортска сала "Борис Трајковски,, Скопје, изнесуваат **260.491.082 денари** согласно Анекс договор број 4 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 31.12.2016 година се како што следи:

Ред. бр.	Назив	ИЗНОС
1.	Побарувања за надоместок за уредување на градежно земјиште	261.323.044
2.	Побарувања по основ на надомест за утврдување на правен статус на бесправно изградени објекти	2.320.234
3.	Други побарувања	7.353.558
4.	Побарување по основ на данок на имот	434.284.374
5.	Побарувања по основ комунална такса за фирма, назив на деловна просторија	91.506.086
6.	Вкупни побарувања (1+2+3+4+5)	796.787.296
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	533.473.267
9.	Вкупни сомнителни и спорни, тужени побарувања и побарувања од присилна наплата (7+8)	599.167.106
10.	Вкупни побарувања (6+9)	1.395.954.402

Во структурата на вкупни редовни побарувања, побарувањата по основ на уредување на градежно земјиште учествуваат со 33,09 %, побарувањата по основ на данок на имот учествуваат со 54,50%, комунални такси учествуваат со 11,48 %, додека останатите побарувања учествуваат со 0,92%. 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 2016 година спроведена е постапка на присилна наплата на побарувања за данок на имот - физички лица за 2014 година, данок на имот – правни лица 2014 и 2015 година и комунална такса за фирма за 2014 и 2015 година.

5. ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА ТРОШЕЊЕ НА РЕЗЕРВИТЕ

Согласно одредбите од Одлуката за извршување на Буџетот на Град Скопје за 2016 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>3.960.000</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	230.000
Помош и трошоци за настрадани лица во поплава	490.358
<u>Вкупно</u>	<u>720.358</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.