



ГРАД СКОПЈЕ

Предлагач: Градоначалник на Град Скопје
Петре Шилегов

Изготвувач: Сектор за финансиски прашања

Претставник: Раководител на Сектор за финансиски прашања
Крсте Андоновски

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ НА ГРАД СКОПЈЕ за 2018 година

Скопје, февруари 2019

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	9
5. Годишен извештај за користењето на резервите	11
6. Извештај од одговорниот сметководител	11

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 (локални даноци, локални такси, локални надоместоци, приходи од сопственост - закупнини и приходи од продажба на сопственост, административни такси, неданочни приходи и други приходи утврдени со закон); трансфери од други нивоа на власт (трансфери од ДДВ и од ЈП за државни патишта, блок дотации од Министерство за образование и наука и Министерство за култура и наменски дотации од 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 на 31.12.2018 година:

	2018
Градоначалник	1
Вработени во градска администрација	525
- државни службеници	364
- технички персонал - по ЗРО	58
- вработени преку агенција за привремено вработувања	103
Вработени во БППЗ	209
ВКУПНО:	735

2. ГОДИШНА СМЕТКА

2.1 Планирани и остварени приходи во Буџетот на Град Скопје за 2018 година по сметки

Во Буџетот на Град Скопје за 2018 година, за сите сметки од кои е составен, остварените приходи и други приливи и извршените расходи и други одливи, се како што следи подолу:

ВКУПЕН БУЏЕТ	Салдо на сметки на 31.12.2017	ПЛАН 2018	Остварени приходи 2018	Извршени расходи 2018	Салдо на сметки на 31.12.2018
	1	2	3	4	5(1+3-4)
Основен буџет	695,151,445	3,884,000,000	2,729,526,348	2,584,563,740	840,114,053
Буџет на дотации	63,099,830	1,641,500,000	1,528,130,515	1,490,722,454	100,507,891
Буџет на самофинансирачки активности	45,234,139	289,000,000	149,347,444	137,618,439	56,963,144
Буџет на донации	39,836,839	98,200,000	37,379,785	31,368,953	45,847,671
Буџет на кредити	1	2,500,000	2,225,426	2,225,426	0
Вкупно	844,905,917	5,915,200,000	4,446,609,518	4,246,499,012	1,043,432,760

Вкупните приходи во 2018 година се остварени во износ од **4.446.609.518** денари, што претставува остварување од 75.2% во однос на планираното.

ВКУПЕН БУЏЕТ	Остварени приходи 31.12.2017	ПЛАН 2018	Остварени приходи 31.12.2018	% на оствар.	% на учество	2018/ 2017
Основен буџет	2,832,541,451	3,884,000,000	2,729,526,348	70.3	61.4	96.4
Буџет на дотации	1,432,593,358	1,641,500,000	1,528,130,515	93.1	34.4	106.7
Буџет на самофинансирачки активности	144,652,062	289,000,000	149,347,444	51.7	3.4	103.2
Буџет на донации	44,348,893	98,200,000	37,379,785	38.1	0.8	84.3
Буџет на кредити	150,379,218	2,500,000	2,225,426	89.0	0.1	1.5
Вкупно	4,604,514,982	5,915,200,000	4,446,609,518	75.2	100.0	96.6
Потрошен вишок на приходи предходна година	239,697,423		0			
Вкупно	4,844,212,405	5,915,200,000	4,446,609,518	75.2	100.0	91.8

Остварените приходи по категории се прикажани во следната табела, при што најголемо учество во вкупните приходи имаат даночните приходи (50,1%), потоа се трансферите и донациите (37,5%) и капиталните приходи (5%).

ВКУПЕН БУЏЕТ (Приходи)	Остварени приходи 31.12.2017	ПЛАН 2018	Остварени приходи 31.12.2018	% на оствар.	% на учество	2018/ 2017
Даночни приходи	2,239,241,275	2,420,000,000	2,229,083,849	92.1	50.1	99.5
Неданочни приходи	289,877,429	445,500,000	324,489,614	72.8	7.3	111.9
Капитални приходи	109,677,484	1,235,500,000	221,595,665	17.9	5.0	202.0
Трансфери и донации	1,815,339,576	1,811,700,000	1,669,214,964	92.1	37.5	92.0
Домашно задолжување	150,379,218	2,500,000	2,225,426	89.0	0.1	1.5
Задолжување во странство	0	0	0	0.0	0.0	0.0
Вкупно	4,604,514,982	5,915,200,000	4,446,609,518	75.2	100.0	96.6
Вишок на приходи	239,697,423					
Вкупно	4,844,212,405	5,915,200,000	4,446,609,518	75.2	100.0	91.8

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

	ОСНОВЕН БУЏЕТ	01.01.- 31.12.2017	План 2018	01.01.- 31.12.2018	% на оствар	% на учество	2018/ 2017
	ВКУПНО ПРИХОДИ	2,832,541,451	3,884,000,000	2,729,526,348	70.3	100.0	96.4
711	Данок на доход, од добивка и капитални добивки	27,127,145	27,000,000	29,181,651	108.1	1.1	107.6
713	Даноци на имот	670,415,656	797,000,000	725,330,328	91.0	26.6	108.2
717	Даноци на специфични услуги	1,537,824,153	1,590,000,000	1,471,723,809	92.6	53.9	95.7
718	Такси и дозволи за вршење дејност	3,874,321	6,000,000	2,848,061	47.5	0.1	73.5
722	Глоби, судски и административни такси	8,642,527	10,000,000	10,500,998	105.0	0.4	121.5
723	Такси и надоместоци	79,724,964	100,000,000	77,509,837	77.5	2.8	97.2
724	Други владини услуги	1,261,157	1,500,000	555,827	37.1	0.0	44.1
725	Други неданични приходи	55,418,822	45,000,000	86,564,873	192.4	3.2	156.2
741	Трансфери од други нивоа на власт	98,877,799	95,000,000	103,053,799	108.5	3.8	104.2
742	Донации од странство	0	0	661,500	0.0	0.0	0.0
731	Продажба на капитални средства	0	120,000,000	17,950,000	15.0	0.7	0.0
733	Продажба на земјиште и немат. вложувања	211,519,790	742,500,000	150,707,744	20.3	5.5	71.2
741	Трансфери од други нивоа на власт	137,855,117	350,000,000	52,937,921	15.1	1.9	38.4

Во Основниот буџет на Град Скопје за 2018 година приходите се остварени во износ од **2.729.526.348** денари што претставува остварување од **70,3%** во однос на планираното. Најголемо учество во вкупно остварените приходи имаат даноците на специфични услуги (53,9%) што е резултат на надоместокот за уредување на градежно земјиште, следни се даноците на имот со учество од 26,6% и приходите од продажба на земјиште и нематеријални вложувања (5,5%).

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

- Девизна кредитна сметка за заемот од ЕБОР – салдо **2.522.65 EUR**;
- Наменска сметка за реконструкција на плоштади и фасади – салдо **275.258.403 денари**;
- Депозитна сметка за уплати по јавни тендери – салдо **4.370.850 денари**.

За изминатата 2018 година во **буџетот на дотации** приходите се остваруваа согласно утврдената динамика за префрлање на предвидените средства од страна на ресорните министерства (Министерство за образование и наука, Министерство за култура и Министерство за внатрешни работи) и истите заклучно со 31.12.2018 година се префрлени во целост, како што беше планирано во Буџетот на Република Македонија за 2018 година.

БУЏЕТ НА ДОТАЦИИ		01.01.- 31.12.2017	План 2018	01.01.- 31.12.2018	% на оствар.	% на учество	2018/ 2017
	ВКУПНО ПРИХОДИ	1,432,593,358	1,641,500,000	1,528,130,515	93.1	100.0	106.7
725	Други неданични приходи	142,578	0	10,635	0.0	0.0	0.0
741	Трансфери од други нивоа на власт	1,432,450,780	1,641,500,000	1,528,119,880	93.1	100.0	106.7

Остварените приходи за 2018 година се во вкупен износ од **1.528.130.515** денари, од што приходите од наменска и блок дотации се во износ од **1.528.119.880** денари и се однесуваат за финансирање на следните надлежности и тоа:

- во областа на културата 121.657.316 денари;
- во областа на средното образование 1.307.328.000 денари;
- во областа на противпожарната заштита 99.134.564 денари.

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

Во буџетската 2018 година се остварени приходи во вкупен износ од **149.347.444** денари, што претставува остварување од 51.7% во однос на планот и е на ниво од претходната година.

БУЏЕТ НА САМОФИНАНСИРАЧКИ АКТИВНОСТИ		01.01.- 31.12.2017	План 2018	01.01.- 31.12.2018	% на оствар.	% на учество	2018/ 2017
	ВКУПНО ПРИХОДИ	144,652,062	289,000,000	149,347,444	51.7	100.0	103.2
721	Претприемнички приход и приходи од имот	1,565	10,000,000	0	0.0	0.0	0.0
722	Глоби, судски и административни такси	14,625	0	30,389	0.0	0.0	207.8
723	Такси и надоместоци	134,810,011	233,000,000	139,835,053	60.0	93.6	103.7
724	Други владини услуги	2,300	0	0	0.0	0.0	0.0
725	Други неданични приходи	9,823,561	46,000,000	9,482,002	20.6	6.3	96.5

Во 2018 година, во **буџетот на донации** се остварени приходи во износ од **37.379.218 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.- 31.12.2017	План 2018	01.01.- 31.12.2018	% на оствар.	% на учество	2018/ 2017
ВКУПНО ПРИХОДИ		44,348,893	98,200,000	37,379,785	38.1	100.0	84.3
725	Други неданични приходи	35,319	0	0	0.0	0.0	0.0
742	Донации од странство	44,006,074	52,700,000	29,200,437	55.4	78.1	66.4
744	Тековни донации	307,500	22,500,000	8,179,348	0.0	21.9	2,660.0
743	Капитални донации	0	23,000,000	0	0.0	0.0	0.0

Во **буџетот на кредити** во 2018 година остварени се приливи во износ од **2.225.426 денари**. Приливите се остварени од заеми од домашното задолжување, односно преку МСИП Проектот за подобрување на општинските услуги на Меѓународната банка за обнова и развој – Светска банка, а реализирани како договори за под-заем со Министерството за финансии. Согласно склучениот договор за кредит, со овие средства заврши реализацијата на проектот – изградба на водовод во населба Шото Оризари.

2.2. Планирани и реализирани расходи во Буџетот на Град Скопје за 2018 година по видови и сметки

Вкупните расходи во рамки на Буџетот на Град Скопје за 2018 година со кои се финансираат законски утврдените надлежности на градот, се извршени во вкупен износ од **4.246.499.012 денари**.

	Назив на програма	Основен буџет	Буџет на дотации	Буџет на самофин.	Буџет на донации	Буџет на кредити	ВКУПНИ РАСХОДИ	% на учество
		2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	1	2	3	4	5	6	7(2+3+4+5+6)	8
A	Совет на Град Скопје	17,770,823					17,770,823	0.4
D	Градоначалник на Град Скопје	1,241,883					1,241,883	0.0
E	Градска администрација	660,496,856			7,199,673		667,696,529	15.7
F	Урбанистичко планирање и уредување на просторот	42,402,462					42,402,462	1.0
G	Локален економски развој	78,165,096					78,165,096	1.8
J	Комунални дејности	1,389,492,057				2,225,426	1,391,717,483	32.8
K	Култура	101,628,090	120,097,049	62,405,663	8,957,406		293,088,208	6.9
L	Спорт и рекреација	65,731,761					65,731,761	1.5
N	Образование	64,089,588	1,271,490,841	75,212,776	14,832,386		1,425,625,591	33.6
R	Заштита на животната средина	65,779,771					65,779,771	1.5
T	Унапредување на здравствената заштита	1,021,858					1,021,858	0.0
V	Социјална заштита	68,168,139			379,488		68,547,627	1.6
W	Противпожарна заштита	28,575,356	99,134,564				127,709,920	3.0
	Вкупно	2,584,563,740	1,490,722,454	137,618,439	31,368,953	2,225,426	4,246,499,012	100.0

Најголем дел од расходите во 2018 година, односно две третини од вкупните расходи се извршени во програмите Н – Образование (33,6%) и Ј – Комунални дејности (32,8%). Во програмата Н – Образование се финансираат 23 средни училишта, под надлежност на Град Скопје. Во програмата Ј – Комунални дејности се реализираат најголемите капитални расходи за изградби и реконструкции на Улицы и комунална инфраструктура, но и големи износи за нивно одржување. Значителен процент на учество бележи програмата Е – Градска администрација (15,7%) што е резултат на неколку поголеми капитални проекти (изградба на Градска куќа). Во прегледот подолу се прикажани извршените расходи по буџети и програми:

Расходите во **основниот буџет** се извршени во износ од **2.584.563.740** денари, што претставува извршување од 66,5% во однос на планираното. Од тоа, тековно-оперативните расходи учествуваат со 66,6%, а капиталните расходи со 33,4% во вкупните расходи.

При тоа, највисоко учество од **19,7%** имаат расходите од ставката 482-Други градежни објекти – расходи извршени за изградба и реконструкција на улици и улично осветлување и друга комунална инфраструктура; потоа расходите од ставката 424-Поправки и тековно одржување (17,5%) – расходи извршени за летно и зимско одржување на улиците, хоризонталната, вертикалната и светлосна сигнализација на улиците, јавното осветлување, градските гробишта, коритата на реките и др. Расходите за плати, придонеси од социјално осигурување и надоместоци учествуваат со 8,4%.

ОСНОВЕН БУЏЕТ		01.01.- 31.12.2017	План 2018	01.01.- 31.12.2018	% на оствар.	% на учество	2018/ 2017
ВКУПНО РАСХОДИ		3,072,238,874	3,884,000,000	2,584,563,740	66.5	100.0	84.1
Тековно оперативни расходи		1,733,205,876	2,182,785,000	1,722,106,577	78.9	66.6	99.4
401	Основни плати	153,429,106	164,457,000	143,085,362	87.0	5.5	93.3
402	Придонеси за социјално осигурување	55,954,863	61,628,000	51,693,938	83.9	2.0	92.4
404	Надоместоци	23,649,471	27,570,000	22,064,139	80.0	0.9	93.3
412	Постојана резерва	1,100,000	5,000,000	2,000,000	40.0	0.1	181.8
413	Тековна резерва	45,000	5,000,000	66,000	1.3	0.0	146.7
420	Патни и дневни расходи	3,176,711	10,780,000	5,259,086	48.8	0.2	165.6
421	К.услуги, греење, комуникација и транспорт	144,617,003	172,600,000	143,076,526	82.9	5.5	98.9
423	Материјали и ситен инвентар	22,932,673	31,290,000	12,263,370	39.2	0.5	53.5
424	Поправки и тековно одржување	452,272,722	543,150,000	451,170,744	83.1	17.5	99.8
425	Договорни услуги	59,710,428	130,699,000	63,260,620	48.4	2.4	105.9
426	Други тековни расходи	99,524,008	113,690,000	99,336,091	87.4	3.8	99.8
427	Привремени вработувања	12,520,083	34,500,000	29,148,620	84.5	1.1	232.8
451	Каматни плаќања (нерезидентни кредитори)	9,553,784	9,500,000	7,976,469	84.0	0.3	83.5
452	Каматни плаќања (домашни кредитори)	15,348,239	15,500,000	12,087,124	78.0	0.5	78.8
461	Субвенции за јавни претпријатија	400,737,581	481,200,000	366,521,588	76.2	14.2	91.5
463	Трансфери до невладини организации	42,266,095	46,670,000	41,157,141	88.2	1.6	97.4
464	Разни трансфери	90,327,421	138,301,000	98,593,370	71.3	3.8	109.2
465	Исплата по извршени исправи	10,294,467	33,250,000	18,307,676	55.1	0.7	177.8
491	Отплата на главнина (нерезидентни кредитори)	38,452,555	40,000,000	38,451,217	96.1	1.5	100.0
492	Отплата на главнина (домашни кредитори)	97,293,666	118,000,000	116,587,496	98.8	4.5	119.8
Капитални расходи		1,339,032,998	1,701,215,000	862,457,163	50.7	33.4	64.4
480	Купување на опрема и машини	90,928,983	167,715,000	58,628,322	35.0	2.3	64.5
481	Градежни објекти	224,150,165	380,545,000	221,940,533	58.3	8.6	99.0
482	Други градежни објекти	876,548,601	929,780,000	509,075,774	54.8	19.7	58.1
483	Купување на мебел	92,576	6,665,000	407,100	6.1	0.0	0.0
485	Вложувања и нефинансиски средства	66,915,031	150,500,000	63,906,267	42.5	2.5	95.5

486	Купување на возила	2,397,642	42,010,000	3,499,167	8.3	0.1	145.9
489	Капитални субвенции за претпријатија	78,000,000	24,000,000	5,000,000	20.8	0.2	6.4

Во **буџетот на дотации** се реализирани расходи во износ од **1.490.722.454** денари. Вкупните расходи се извршени во рамки на остварените приходи од дотации, од што 65,7% се извршени за плати и надоместоци за вработените во БППЗ, средните училишта и културните институции 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%) што во најголем дел се потрошени за бесплатен превоз на учениците во средните училишта.

БУЏЕТ НА ДОТАЦИИ		01.01.- 31.12.2017	План 2018	01.01.- 31.12.2018	% на оствар.	% на учество	2018/ 2017
ВКУПНО РАСХОДИ		1,421,658,690	1,641,500,000	1,490,722,454	90.8	100.0	104.9
<i>Тековно оперативни расходи</i>		<i>1,395,545,298</i>	<i>1,529,240,000</i>	<i>1,414,644,140</i>	<i>92.5</i>	<i>94.9</i>	<i>101.4</i>
401	Основни плати	698,616,443	736,970,000	711,753,792	96.6	47.7	101.9
402	Придонеси за социјално осигурување	262,598,825	276,630,000	267,499,093	96.7	17.9	101.9
420	Патни и дневни расходи	508,377	1,400,000	865,684	61.8	0.1	170.3
421	К.услуги, греење, комуникација и транспорт	103,523,068	138,430,000	108,540,479	78.4	7.3	104.8
423	Материјали и ситен инвентар	26,762,044	46,630,000	29,676,861	63.6	2.0	110.9
424	Поправки и тековно одржување	77,272,753	78,740,000	58,627,466	74.5	3.9	75.9
425	Договорни услуги	215,149,127	231,790,000	224,352,992	96.8	15.0	104.3
426	Други тековни расходи	7,198,706	12,200,000	7,881,317	64.6	0.5	109.5
464	Разни трансфери	3,915,955	6,450,000	5,446,456	84.4	0.4	139.1
<i>Капитални расходи</i>		<i>26,113,392</i>	<i>112,260,000</i>	<i>76,078,314</i>	<i>67.8</i>	<i>5.1</i>	<i>291.3</i>
480	Купување на опрема и машини	16,629,905	26,890,000	21,353,424	79.4	1.4	128.4
481	Градежни објекти	928,169	61,600,000	38,120,926	61.9	2.6	4,107.1
482	Други градежни објекти	2,282,315	10,000,000	8,267,768	0.0	0.6	362.3
483	Купување на мебел	5,939,797	12,040,000	7,508,311	62.4	0.5	126.4
485	Вложувања и нефинансиски средства	217,906	1,730,000	827,885	47.9	0.1	379.9
486	Купување на возила	115,300	0	0	0.0	0.0	0.0

Во **буџетот на донации** се реализирани расходи во износ од **31.368.953** денари. Во рамките на овој Буџет средствата се користат за реализација на донаторски проекти на Градот Скопје, како и на институциите под надлежност на Град Скопје за реализација на проекти под покровителство на Европски фондови со намена унапредување на квалитетот на образованието и културата.

БУЏЕТ НА ДОНАЦИИ		01.01.- 31.12.2017	План 2018	01.01.- 31.12.2018	% на оствар.	% на учество	2018/ 2017
ВКУПНО РАСХОДИ		27,123,288	98,200,000	31,368,953	31.9	100.0	115.7
<i>Тековно оперативни расходи</i>		<i>13,734,632</i>	<i>73,200,000</i>	<i>25,113,053</i>	<i>34.3</i>	<i>80.1</i>	<i>182.8</i>
420	Патни и дневни расходи	4,988,826	28,361,000	10,066,211	35.5	32.1	201.8
421	К.услуги, греење, комуникација и транспорт	131,196	3,813,000	600,710	15.8	1.9	0.0
423	Материјали и ситен инвентар	264,322	4,150,000	584,606	14.1	1.9	221.2
424	Поправки и тековно одржување	95,737	2,930,000	175,734	6.0	0.6	0.0

425	Договорни услуги	6,967,578	16,448,000	5,762,231	35.0	18.4	82.7
426	Други тековни расходи	769,550	7,278,000	1,980,176	27.2	6.3	257.3
464	Разни трансфери	517,423	10,220,000	5,943,385	58.2	18.9	1,148.7
	Капитални расходи	13,388,656	25,000,000	6,255,900	25.0	19.9	0.0
480	Купување на опрема и машини	353,195	5,300,000	3,000,000	56.6	9.6	0.0
481	Градежни објекти	0	1,200,000	379,488	31.6	1.2	0.0
482	Други градежни објекти	13,035,461	3,500,000	2,876,412	82.2	9.2	0.0
486	Купување на возила	0	15,000,000	0	0.0	0.0	0.0

Извршените расходи во **буџетот на самофинансирачки активности** во износ од **137.618.439** денари и се прикажани во прегледот подолу по основни намени за 2018 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.- 31.12.2017	План 2018	01.01.- 31.12.2018	% на оствар.	% на учество	2018/ 2017
	ВКУПНО РАСХОДИ	139,087,043	289,000,000	137,618,439	47.6	100.0	98.9
	Тековно оперативни расходи	132,721,831	252,850,000	132,584,060	52.4	96.3	99.9
401	Основни плати	17,143,008	19,000,000	18,315,178	96.4	13.3	106.8
402	Придонеси за социјално осигурување	6,335,660	7,000,000	6,774,106	96.8	4.9	106.9
420	Патни и дневни расходи	2,474,082	10,150,000	3,134,852	30.9	2.3	126.7
421	К.услуги, греење, комуникација и транспорт	7,943,733	24,900,000	8,796,651	35.3	6.4	110.7
423	Материјали и ситен инвентар	15,738,683	34,900,000	17,133,091	49.1	12.4	108.9
424	Поправки и тековно одржување	6,556,645	29,223,300	4,885,944	16.7	3.6	74.5
425	Договорни услуги	44,262,389	73,006,700	43,393,666	59.4	31.5	98.0
426	Други тековни расходи	27,165,264	43,010,000	24,456,999	56.9	17.8	90.0
427	Привремени вработувања	413,796	1,860,000	1,240,013	66.7	0.9	299.7
464	Разни трансфери	4,688,571	9,800,000	4,453,560	45.4	3.2	95.0
	Капитални расходи	6,365,212	36,150,000	5,034,379	13.9	3.7	79.1
480	Купување на опрема и машини	2,247,754	16,850,000	2,088,105	12.4	1.5	92.9
481	Градежни објекти	0	1,200,000	34,810	2.9	0.0	0.0
482	Други градежни објекти	985,297	5,850,000	173,910	3.0	0.1	17.7
483	Купување на мебел	524,860	5,500,000	1,629,692	29.6	1.2	310.5
485	Вложувања и нефинансиски средства	1,606,366	5,550,000	1,107,862	20.0	0.8	69.0
486	Купување на возила	1,000,935	1,200,000	0	0.0	0.0	0.0

Во 2018 година во **буџетот на кредити** извршени се расходи во износ од **2.225.426** денари. Расходите во буџетот на кредити се извршени за завршување изградба на водоводот во населба Шуто Оризари во износ од 2,2 милиони денари.

3. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА КАПИТАЛНИ ИНВЕСТИЦИИ ВО ГРАД СКОПЈЕ

Најзначајните капитални вложувања на Град Скопје во 2018 година се наменети за реализација на следните проекти:

Ред. бр.	ОПИС	ИЗНОС
1	Проектирање, изградба и реконструкција на улици, тротоари и плоштади	326,425,910
2	Изградба атмосферска и фекална канализација	25,058,309
3	Реконструкции во средни училишта	75,007,986
4	Озеленување-хортикултурно уредување и саднички материјал	149,345,401
5	Опрема – градска администрација и БППЗ	15,647,013
6	Нисконапонски приклучоци и дилокација на мрежи	8,928,944
7	Урбана опрема	7,992,376
8	Реконструкција на фасади	6,938,887
9	Набавка на реквизити и изградба на забавен парк - ЛУНА ПАРК	46,484,948
10	Информатичка опрема и компјутерски софтвер	15,278,353
11	Изградба на водоводна мрежа	21,318,359
12	Спортско рекреативен центар Матка	1,126,745
13	Парк шума Водно	3,446,390
14	Парк Жена борец	2,125,582
15	Вонсудски спогодби	14,230,226
16	Останати вложувања	5,781,236
Вкупно		725,136,665

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

Средства

Р.бр.	Назив	Набавна вредност	Исправка на вредноста	Сегашна вредност
		1	2	3 (1-2)
1	Нематеријални средства	80,201,565	58,986,462	21,215,103
2	Материјални добра и природни богатства (земјиште)	417.929.000	-	417.929.000
3	Материјални средства (3=4+5+6+7+8+9+10)	3,839,467,609	706,981,297	3,132,486,312
4	- Градежни објекти	474,183,877	110,965,432	363,218,445
5	- Катна гаража Македонска фаланга	557,787,353	24,635,608	533,151,745
6	- Катна гаража Тодор Александров	760,051,660	21,555,563	738,496,097
7	- Станбен и деловен простор	107,752,579	8,847,474	98,905,105
8	- Културни институции на Град Скопје	1,397,741,923	117,734,962	1,280,006,961
9	- Опрема – Град Скопје и БППЗ	367,044,566	267,197,771	99,846,795
10	- Опрема - ЦУКС	174,905,651	156,044,487	18,861,164
11	Материјални средства во подготовка (12 +13)	917,331,400		917,331,400
12	- Градска куќа	777,969,198		777,969,198
13	- Изградба на забавен парк- Луна парк	139,362,202		139,362,202

Обврски

Ред. бр.	ОПИС	ИЗНОС
1	Доспеани обврски	32,736,132
2	Недоспеани обврски	118,015,679
	Вкупни обврски (1+2)	150,751,811

Долгорочни обврски по основ на кредити

Ред. бр.	ОПИС	ИЗНОС
1	Обврски по долгорочни кредити во земјата	545,809,932
2	Обврски по долгорочни кредити во странство	172,186,001
	Вкупни обврски по кредити (1+2)	717,995,933

Побарувања

1. Град Скопје е сопственик на запишани акции во Централниот депозитар за хартии од вредност на РМ во износ од **17.412.117 денари** со состојба 31.12.2018 година.
2. Побарувањата од Влада на РМ - Спортска сала "Борис Трајковски,, Скопје, изнесуваат **260.491.082** денари согласно Анекс договор број 6 од 22.11.2018 година кон Основен договор број 08-182/1 и бр.3/332-3437 од 04.02.2011 година.
3. Побарувањата од купувачите со состојба на ден 31.12.2018 година се како што следи:

Ред. бр.	Назив	ИЗНОС 31.12.2018
1	Побарувања за надоместок за уредување на градежно земјиште	340,230,419
2	Побарувања по основ на надомест за утврдување на правен статус на бесправно изградени објекти	0
3	Други побарувања	4,719,870
4	Побарување по основ на данок на имот	586,304,395
5	Побарувања по основ комунална такса за фирма, назив на деловна просторија	587,873,154
6	Вкупни редовни побарувања (1+2+3+4+5)	1,519,127,838
7	Тужени побарувања (УГЗ, рекламни паноа, урбана опрема, БППЗ)	68,275,059
8	Вкупни побарувања (6+7)	1,587,402,897

Во структурата на вкупните редовни побарувања, побарувањата по основ на уредување на градежно земјиште учествуваат со 22,4%, побарувањата по основ на данок на имот учествуваат со 38,6%, комунална такса за фирма учествуваат со 38,7 %, додека останатите побарувања учествуваат со 0,3%.

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 2018 година, средствата утврдени за постојана (непредвидливи расходи) и тековна резерва се користат со Одлука на Советот, а по исклучок за користење на средствата од тековната резерва, но најмногу до износ од 50.000 денари, одлучува Градоначалникот. Во 2018 година реализираните средства од резервите се во купен износ од **2.066.000** денари и тоа:

Реализирани средства од постојана резерва, ставка 412-Постојана резерва 2.000.000

Одлука за помош на настраданите во пожарите во Република Грција	2.000.000
---	-----------

Реализирани средства од тековна резерва, ставка 413-Тековни резерви 66.000

Илинденски марш 1978	30.000
НУ „Драмски театар„ – Денови на Мајка Тереза	36.000

6. ИЗВЕШТАЈ НА ОДГОВОРНИОТ СМЕТКОВОДИТЕЛ

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

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

Согласно законот за внатрешна финансиска контрола и управување со квалитетот ИСО 9001:2015 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.