

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ И ОБРАЗЛОЖЕНИЕ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

01.01.2017-31.12.2017

ОПШТИ ИНФОРМАЦИИ

Општина Кичево е единица на локалната самоуправа, во која граѓаните го остваруваат правото на локална самоуправа. Правото на локална самоуправа се остварува преку претставници во органите на општината и со непосредно учество на граѓаните во одлучувањето, на начин и постапка утврдени со закон. Општина Кичево со статут ги има дефинирани надлежностите и тоа: организацијата и работењето на органите на општината, организацијата и работењето на комисиите на советот, начинот на информирање на граѓаните; случаите на исклучување на јавноста од седниците на советот; начинот и постапката за доставување претставки и предлози за работата на органите на општината и постапување по нив; начинот на организирање јавни трибини, спроведување анкети и прибирање предлози од граѓаните; начинот на извршување на обврските од областа на одбраната во воена состојба, како и други прашања од значење за локалната самоуправа. Општина Кичево набројува околу 57060 жители, со површина од 838_км². и набројува 76 локални самоуправи

Надлежност: на Општина Кичево

Општината самостојно, во рамките на законот и Статутот ги уредува и врши работите од јавен интерес од локално значење, утврдени со Законот за локална самоуправа, или друг закон, како и работите кои не се исклучени од нејзина надлежност или не се во надлежност на органите на државната власт.

Надлежности, односно работи од јавен интерес од локално значење се:

- Урбанистичко планирање, издавање на одобрение за градење на објекти од локално значење, уредување на просторот и на градежното земјиште;
- Заштита на животната средина и природата, со преземање на мерки за заштита и спречување од загадување на водата, воздухот, земјиштето;
- Локален економски развој, водење на локална економска политика;
- Комунални дејности, пред се снабдување со вода за пиење, испорака на технолошка вода, пречистување на отпадни води, јавно осветлување, одржување на јавна чистота, собирање, транспортирање на комунален цврст и технолошки отпад, изградба, одржување и реконструкција на локални патишата и друг вид комунални дејности;
- Култура, преку институционална и финансиска поддршка на културните установи и проекти;
- Образование, основање, финансирање и администрирање на основни и средни училишта, во соработка со централната власт;
- Социјална и детска заштита, изградба и одржување на детски градинки и домови за стари, социјална грижа за инвалидните лица, деца со посебни потреби, деца без родители и друго;
- Здравствена заштита, односно управување со мрежата на јавни здравствени организации, превентивни активности, надзор над заразни болести;
- Заштита и спасување на граѓаните и материјалните добра од воени разузнавања, природни непогоди;
- Противпожарна заштита што ја вршат територијалните противпожарни единици;
- Надзор над вршењето на работите од нејзината надлежност

Органи на Општина Кичево се:

- Советот и
- Градоначалникот.

Совет:

Советот на Општината е претставнички орган на граѓаните.

Советот на Општината го сочинуваат 23 претставници на граѓаните избрани на општи, непосредни и слободни избори од 2017 со тајно гласање, Мандатот на членовите на Советот трае четири години.

Советот ги врши следните работи:

- Го донесува статутот на општината и други прописи;
- Донесува буџет на општината и годишна сметка на општината;
- Ја утврдува висината на сопствените извори на приходи за финансирање на општината, во рамките утврдени со закон;
- Основа јавни служби во рамките на надлежноста на општината и врши надзор над нивната работа;
- Именува членови во управните одбори на јавните служби, кои ги основа;
- Усвојува програми за работа и финансиски планови за финансирање на јавните служби, кои ги основала општината;
- Ги усвојува извештаите за извршување на буџетот и годишната сметка на општината;
- Одлучува за давање дозвола за вршење дејност од јавен интерес од локално значење, во согласност со закон;
- Ги усвојува извештаите за работата и годишните сметки на јавните служби, кои ги основала општината;
- Одлучува за начинот на располагање со сопственоста на општината;
- Одлучува за начинот на вршење на финансиска контрола на буџетот на општината, во согласност со закон;
- Го избира лицето кое раководи со подрачната единица на Манистерството за внатрешни работи во општината, во согласност со закон;
- Го разгледува и усвојува годишниот извештај за јавната безбедност на подрачјето на општината, кој го доставува до министерот за внатрешни работи и народниот правобранител;
- Може да дава препораки на раководното лице на подрачната единица на Министерството за внатрешни работи од областа на јавната безбедност и безбедноста во сообраќајот и
- Врши и други работи утврдени со закон.

Градоначалник:

Градоначалникот се избира на општи, непосредни и слободни избори со тајно гласање во согласност со закон за период од четири години.

Градоначалникот ги врши следните работи:

- Ја претставува и застапува општината;
- Ја контролира законитоста на прописите на советот;
- Ги објавува прописите на советот во службеното гласило на општината;
- Го обезбедува извршувањето на одлуките на советот,
- Го обезбедува извршувањето на работите коишто со закон и се делегирани на општината;

- Иницира и предлага донесување на прописи од надлежност на советот;
- Го предлага годишниот буџет и годишната сметка на буџетот на општината;
- Го извршува буџетот на општината;
- Избира директори на јавните служби кои ги основала општината, врз основа на јавен конкурс;
- Редовно го известува советот за извршувањето на своите надлежности во согласност со статутот;
- Решава во управни работи за права, обврски и интереси иа правни И физички лица, во согласност со закон;
- Донесува правилник за систематизација на работните места на општинската администрација;
- Раководи со општинската администрација;
- Одлучува за вработувањето, правата, должностите И одговорностите на вработените во општинската администрација, доколку поинаку не е определено со закон.
- Обезбедува правилно и законито користење, одржување и заштита на сопственоста на општината, во согласност со закон и статутот и
- Врши други работи утврдени со закон и со статутот.
- Градоначалникот може да овласти раководен службеник на општината да ја води постапката и да решава во управни работи, како и да потпишува акти.
-

Администрација на Општина Кичево

Администрацијата на општината е надлежна за извршување на работите во рамките на општината, распределена во сектори и одделенија. Вработените во општинската администрација кои вршат стручни, нормативно-правни, извршни, управно-надзорни работи и решаваат управни работи имаат статус на државни службеници. За нивното вработување, правата и должностите, системот на плати и надоместоци на плати, одговорноста, оценувањето и престанокот на работниот однос ќе се применуваат одредбите од Законот за државни службеници.

Администрацијата врши:

- Ги подготвува актите за советот и градоначалникот;
- Ги подготвува седниците на советот, како и седниците на неговите постојани И повремени комисиии.
- Врши стручни работи за советот и за градоначалникот;
- Го води сметководството на општината;
- Ја следи проблематиката во областите од надлежност на општината, врши анализа на состојбата и дава иницијативи и предлози за нивно решавање;
- Доставува информации и податоци во врска со активностите на општината на барање на надлежните органи или врз основа на закон;
- Ракува со документите на општината, и ги чува се до нивното уништување, односно предавање во Државниот архив на Република Македонија и
- Врши и други работи што ќе ги определи советот И градоначалникот.

Администрацијата на Општина Осломеј е Организирана на сектори и оделениа

- 1. Сектор за подршка на градоначалникот**
 - Одделение за меѓународна соработка, диаспора, и односи со јавноста
 - Одделение за протокол
- 2. Сектор за правни работи**
 - Одделение за нормативни, правни, општи административни
 - Одделение за советот и работни тела
- 3. Сектор за образование, култура, спорт и социјални работи**
 - Одделение за образование, здравство, и социјала
 - Одделение за култура и спорт
- 4. Сектор за финансиски прашања**
 - Одделение за буџетска координација
 - Одделение за буџетска контролла

- Одделение за контабилитет и плаќања
- Одделение за даноци, такси, и други надоместоци
- 5. Сектор за урбанизем и просторно планирање и економски развој
 - Одделение за урбанизам и просторно планирање
 - Одделение за економски локален развој
 - Одделение за животна средина
- 6. Сектор за комунални работи, инфраструктура, комуникација
 - Одделение за комунални работи
 - Одделение за енергетика и обновили енергетски извори
- Одделение за инспекциски надзор
- Одделение за внатрешна ревизија
- Одделение за Човечки Ресурси

Во продолжени ќе образложуваме следните извештаи

- Извештај за Буџетот на Општината
- Извештај на Приходи
- Извештај на Расоди
- Извештај на Билан на Состојба

БУЏЕТ

Буџетот е најзначајен документ што советот на Општината го донесува во рамките на една година, Буџетот е годишен план за финансирање на функциите и дејностите на локалната самоуправа. Буџетот е составен од годишно проценување на приходите и расходите по намени. Затоа Буџетот не ги дефинира само трошењето на парите но е план и кој ги дефинира и приоритетите на Општината.

Врз основа на законот за финансирање на Општините, буџетот се донесува до 31,12, затоа Буџетот на општина Кичево за 2017 година е донесена на седницата одршана на 29.12.2016 г предвиден во износ од **856.995.587,00**. Буџетот на Општината за 2017 година е предвиден од основен буџет во износ до **438.907.299** и блок дотации **375.347.130**, самофинансиски активности **19.743.800** и донации во износ од **22.997.358**, истотак советот донесе и одлика за извршување на буџетот за 2017г. Во 2017 г.на 15,11,2017 е направен измена и надополнување ба буџетот- Ребаланс, каде се намалиа буџетските средства 761.408.587, од каде **343.047.299** денари блок дотации и самофинансирачки дејности, останаа исти и донациите **23.090.358** ден



графикон 1

Од графикон 1 гледаме дека поголемиот дел на буџетот на Општина Кичево го сочинуваат Блок дотациите со 49% , основениот буџет во вкупниот буџет на Општината учествува со 45%, а самофинансиските активности 3%, и донациите 3%

Приходи на Општина Кичево

Во продолжение ќе го разгледаме табелата на завршната сметка со план и реализација на приходите за 2016 година на буџетот на општина Кичево, истотака се издадени податоци за завршната сметка за 2017г,

Приходите на Општина Кичево се:

Даночни приходи

Даночните приходи претставуваат наплатени износи, и тоа по следните основи:

- Данок на имот,
- Данок на наследство и подарок,
- Данок на промет на недвижности,
- Комунални даноци

Согласно со одредбите од Законот за финансирање на единиците на локалната самоуправа и поодделните законски и подзаконски прописи (Закон за даноците на имот, Закон за комуналните такси,) се остваруваат даночните приходи по основ на:

Персонален данок од доход кој опфаќа даноци од плати од лица вработени кај буџетски корисници, трговски друштва, јавни претпријатија, данок на плати остварени во странство, како и данок на доход од физички лица кои се занимаваат со занаетчиска дејност;

Даноци на специфични услуги кои опфаќаат комунални такси за истакнати фирми, такси од регистрација на моторни возила, такса за јавно улично осветлување, такса за користење на просторот пред деловни простории, надомест за комунално уредување на градежно земјиште и други комунални такси и надоместоци;

Неданочни приходи

Неданочните приходи претставуваат наплатени износи, и тоа по следните основи:

- Претприемачки приход и други приходи од имот;
- Други владини услуги, и
- Други неданочни приходи

Општина Осломеј остварува неданочни приходи по основ на:

- Такси и надоместоци што опфаќаат наплата на административни такси кои се наплаќаат за списи и дејствија кај органите на општините;

- Административни такси и надоместоци што се однесуваат на приходи од закупнина од објекти и закупнина на опрема;

- Други владини услуги што опфаќаат приходи од изработка на просторни и урбанистички планови, приходи од издавање на тендерска документација за учество на јавна набавка и

- Други неданочни приходи односно приходи од наплатен надомест за користење тезги и останати неданочни приходи.

- Капитални приходи од концесии од експлоатација на минерални сировини

Трансфери од други нивоа на власт

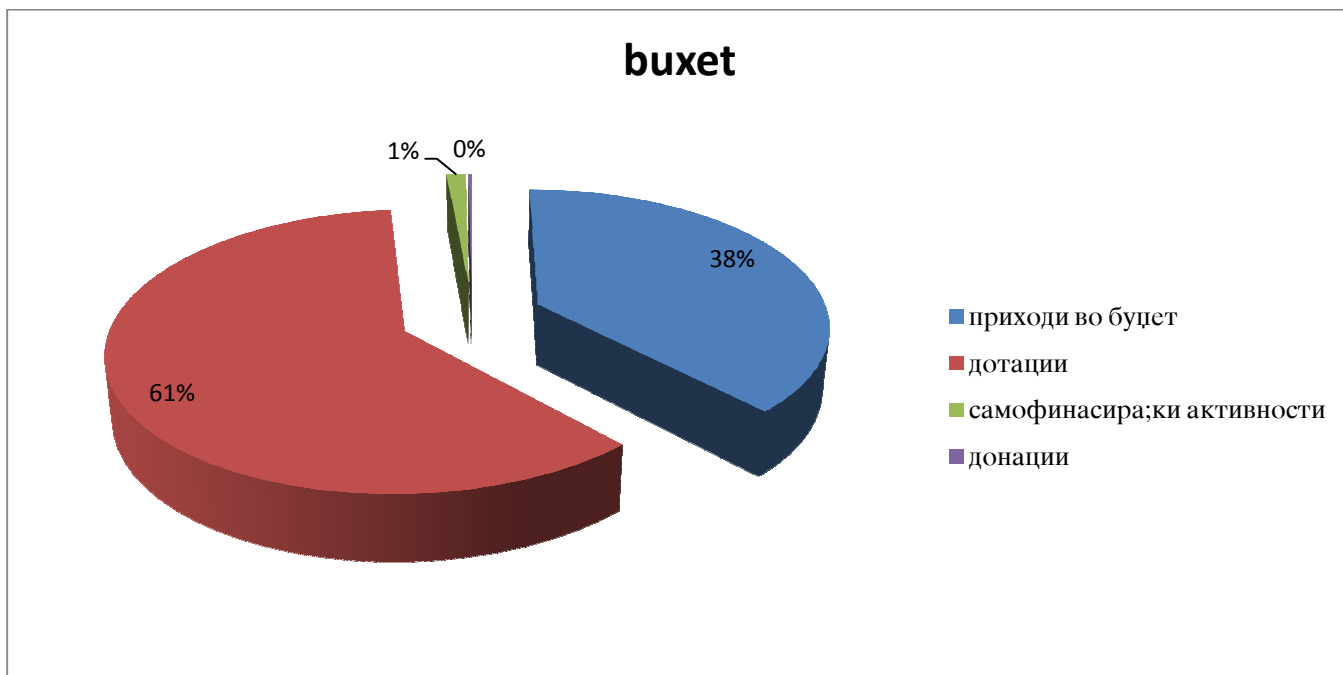
- Оперативни трансфери од други нивоа на власта
- Трансфери од буџетските фондови
- Пренос на вишок на средства
- Трансфери од ДДВ
- Капитални трансфери

2.1 Приходи на Општината

Општина Кичево со вкупниот Буџет на општината за 2017 година има планирано приходи по сите основи во износ од 753.228.587,00 денари од кои релизирани се приходи во износ од 607.138.909,00 денари, или во проценти 80,6%.

- Структурата на реализираните приходи по сите основи се состои од :

-
- 1. приходи во основниот буџет ----- 230.741.047,00денари
- 2. приходи од дотации ----- 367.949.311,00денари
- 3. приходи од самофинансирачки активн. ----- 7.269.363,00денари
- 4. приходи од донации ----- 1.179.188,00денари и
- 5. кредит (заем) ----- 0,00денари
-



Сите овие приходи по детално може да се разгледат во табела1

		2016 BUXHETI/ БУЏЕТ 2017			
		REALIZIM Остварено	PLAN План.	REALIZIM Остварено	
	ПРИХОДИ		753.408.587	600.305.078	80.6
	Буџет		335.047.299	230.741.047	68.8
71	Даночни приходи		7.050.300	5.203.937	73.81
711111	Данок на плати на вработени лица кај корисниците и единките корисници на средства од Буџет на РМ,единиците на локалната самоуправа и град Скопје и фондовите основани со закон	1.812.558	3.047.300	1.809.267	58.77
711112	Данок на плати на вработени лица во трговски друштва,јавни претпријатија,кај трговци и кај други правни и физички лица што вршат дејност кои не се корисници и единки корисници на Буџет	3.000.725	4.000.000	3.129.064	78.23
711114	Данок на плати остварени во странство	9.538	3000	4550	120%

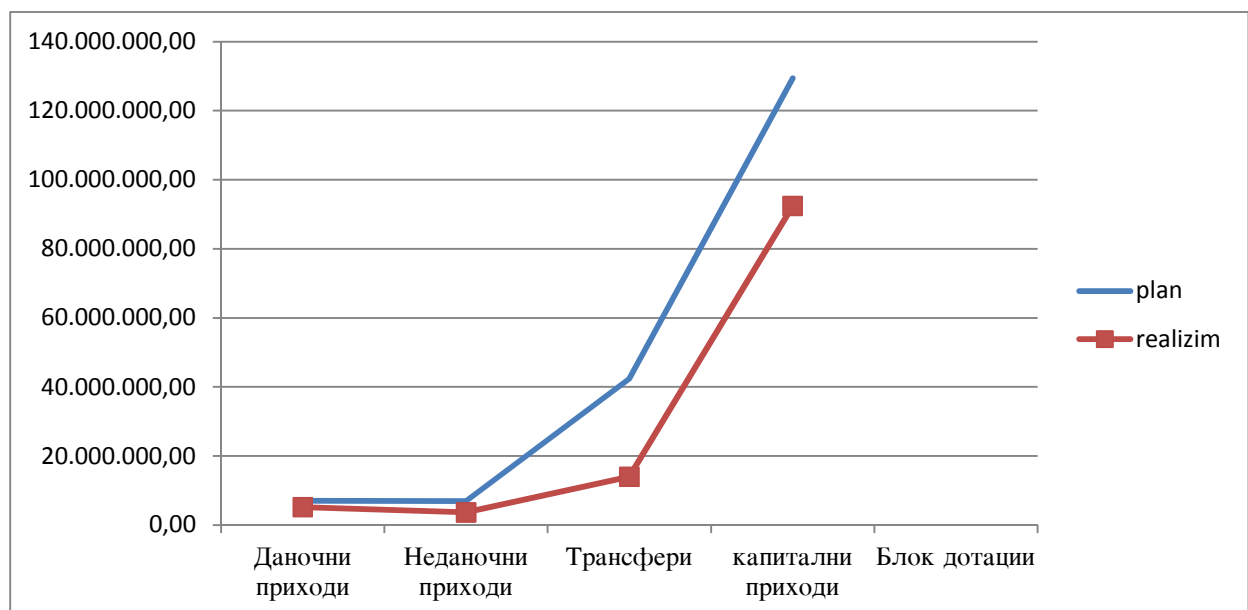
711133	Данок на доход од физички лица кои се занимаваат со занаетчиско дејност	19.780		3.766	
711139	Данок на доход од занаетчиство	200.737		275.584	
713	ДАНОЦИ НА ИМОТ	38.341.791	47.050.000	37.307.072	79.29
713111	Данок на имот	14.556.859	20.000.000	12.719.801	
713113		1.823.966	4.000.000	1.518.448	
713211	Данок на наследство и подарок	1.758.539	3.000.000	1.759.681	
713311	Данок на промет на недвижности	20.202.427	20.000.000	21.309.142	
713512	Камата за ненавремено плаќање на данок на имот		50.000		
717	ДАНОЦИ НА СПЕЦИФИЧНИ УСЛУГИ	87.525.940	110.180.000	78.074.818	70.86
717111	Комунална такса за привремен престој	233.152	300.000	207.513	
717112	Комунална такса за истакнување на фирма, односно назив на деловна просторија	5.477.341	6.000.000	4.125.674	
717115	Комунална такса за користење на улици со патнички, товарни, моторни возила, автобуси, специјални возила и моторцикли, што се плаќа при регистрација на возилата	4.439.560	5.000.000	4.688.156	
717116	Комунална такса за користење и одржување на јавно осветление	37.965.305	42.000.000	37.087.379	
717131	Комунална такса за користење на просторот пред деловни простории за вршење на дејност	585.493	600.000	337.774	
717132	Комунална такса за истакнување на реклами, објави и огласи на јавни места	972.085	1.150.000	846.009	
717133	Комунална такса за користење музика во јавните локали		50.000		
717134	Комунална такса за поставување на стоки надвор од деловните простории	24.400	50.000		
717137	Надоместок за уредување на градежно земјиште	37.828.404	55.000.000	30.780.213	55.96
717140	Камата за ненавремено плаќање на комунални такси		10.000		
718	Такси на користење	28.900	115.000	7210	
718117	Надомест за добивање на лиценца за угостителска дејност во ноќен бар , диско клуб, кабаре		115.000		
718127	Надоместок кој го плаќаат операторите на инсталациите со Б-интегрирана еколошка дозвола на општината	7.320		7210	
718134	Надоместок на општината за управување со отпад	21.580			

72		4.925.538			
	Неданочни приходи				
722	АДМИНИСТРАТИВНИ ТАКСИ	2.118.505	3.000.000	1.289.808	
722315	Административни такси	2.118.205	3.000.000	1.288.568	
722316	Други локални такси	300		1240	
723	ТАКСИ И НАДОМЕСТОЦИ	121.678	250.000	192.728	42.99
723713	Издавање на рекреативни објекти			88.750	
713911	Закупнина од објекти	5.700	100.000	3400	
723914	Приходи од закупнина на општински имот	114.978	150.000	100.578	67.05
724125	Приходи од тендери		15.000	00	
725	ДРУГИ НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ	2.685.355	3.700.000	2.212.283	59.79
725939	Останати неданочни приходи	1.619.431	2.200.000	1.054.192	47.61
725943	2% од наплатени премии за осигурување на моторни возила (каска)	1.065.924	1.500.000	1.164.802	77.65
731	ПРОДАЖБА НА КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА			10000	
731111	Приходи од продажба на капитални средства			1000	
733	ПРОДАЖБА НА ЗЕМЈИШТЕ	20.207.401	42.342.771	14.002.737	
733111	Приходи на продажба на неизградено градежно земјиште во сопственост на РМ	5.413.898	2.000.000	2.802.992	140
733118	Надоместок за детални геолошки истражување	146.347	1.000.000	46.800	
733119	Kompenzim nga koncesionet (ne baze te hapsires)/ Надоместок за концесии (по основа на простор)	929.122	3.000.000	2.105.762	70.19
733120	Надоместок за концесии за експлатација на минерални	1.709.894	2.302771	564.191	24.5
733131	Приходи од надомест за долготраен закуп и времен закуп на градежно земјиште	3.427		2112	
733144	Легализација на безправни објекти	11.874.022	15.000.000	8.271.399	55.14
733147	Надоместок за употребување на вода за производство	130.691	19.040.000	209.481	1.1
74	Transfere dhe donacione/ Трансфери и донаци	90.327.706			

741111	Трансфери од буџетски фондови		27.000.000	7.705.322	28.54
741113	Трансфери од буџетски фондови	26.443.195	25.000.000	12.001.830	48.01
741114	Вишок пренесен приход од претходната година	7.798.139		6.833.831	
741115	Дотации од ДДВ приходи	56.086.372	64.344.228	62.295.497	96.82
741117	Дотаци за општината за образовни активности		375.347.130	367.949.311	
741211	Капитални трансфери	00	13.000.000	3.587.969	27.6

Tabela 1

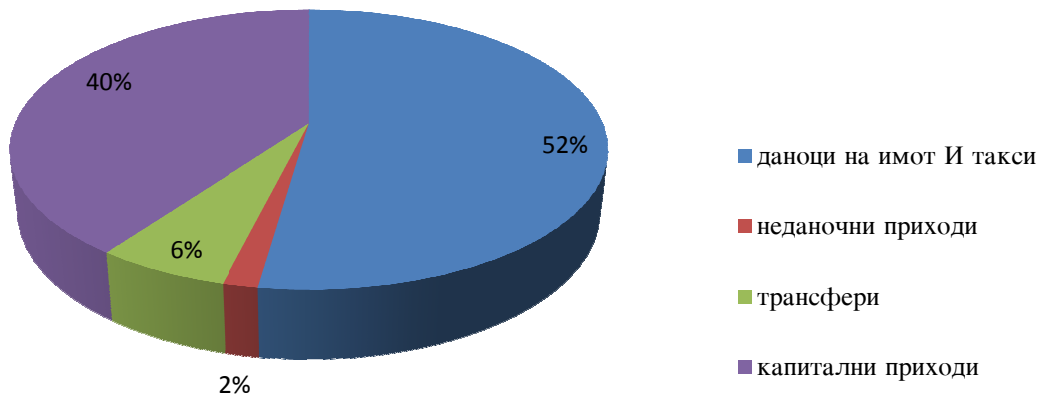
Од табела 1 може да се види дека приходите на Општина Кичево за 2017г се во износ од **607.138.909** кои се 80,60% од предвидените приходи, а само основниот буџет претставува 68,8% од предвидените приходи во износ од **230.741.047** денари



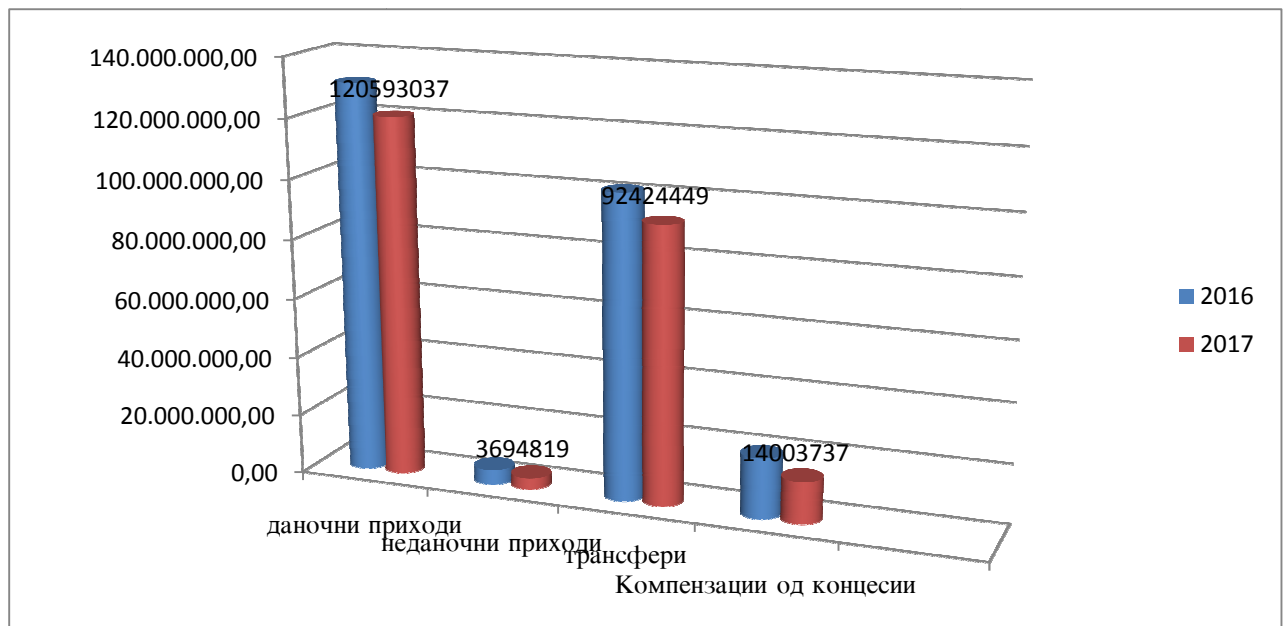
Графикон 2

Од вкупно приходи за 2017 година (табела 1) за основен буџет 52% се даночни приходи, 2% се неданочни приходи а трансферите го сочинуваат 40 % од вкупните приходи (графикон 3), 6 % се од капитални приходи – од концесии и легализациите

структура на приходи за основен буџет во %



Графику 3



Граф 4

РАСХОДИ

Расходите во Општина Кичево за 2017 година на Основен буџет постигнуват износ **223.096.642** денари кои претставуваат 64% од предвидените расходи од **335.047.299** денари

		2016	2017		
		realizacija	Plan	Realizacija	
	Вкупно расходи		335.047.299	223.096.642	68.8

Таб 2

Расходите на Буџет на општина Кичево се предвидени на категори, ставки, подставки, исто така се предвидени по програми и подпрограми. Во продолжение ќе ги разгледаме како се трошени средствата на Општина Кичево во износи:

Средствата за плати, наемнини и надоместоци се остварени/извршени во Буџетот на Општина Кичево, согласно одредбите од Законот за буџетите и другите законски и подзаконски прописи од областа на платите (Закон за исплата на платите во Р.М., Закон за плата и другите надоместоци на пратениците во Собранието на Р.М. и другите избрани и именувани лица во Републиката, Закон за државните службеници, Закон за работните односи, итн.) и тоа по следните основи:

- Категорија 40 плата и придонеси од плата **65.782.509** кои се:
 - o **401** –Основни плати за работниците, , персонален данок
 - o **402** - Придонеси за социјално осигурување од работодавачите
 - o **404**- други надоместоци, кои спаѓаат надоместоците за советниците и други надоместоци предвидени со буџет

		2016	2017		%
		Realiz.	Plan	Realiz.	
			Основен буџет		
40	Plati naemnini i nadomestoci	62.777.273	73.437.299	65.782.509	
401	Osnovni plati i nadomestoci	42.230.171	49.898.218	44.411.157	
402	Pridonesi za socijalno osiguruvawe od rabotodava~ite	15.724.453	18.344.399	16.622.907	
404	други надоместоци	4.822.649	5.194.682	4.748.445	

- Категорија 42
- **Стоки и други услуги кои се проценети 65.783.930** . во ова категорија спаѓаат:
 - 420 патни и дневни трошоци, кои опфаќаат: хранарина (дневници), патни трошоци, сместување и споредните трошоци за време на службен пат во земјата и странство;
 - 421 комунални услуги, кои опфаќаат: струја, вода и канализација и други комунални услуги; трошоци за затоплување, кои опфаќаат набавка на течни горива за затоплување; трошоци за комуникација и транспорт кои опфаќаат: пошта, телефон и телефакс, горива и мазива, гуми внатрешни и надворешни и резервните делови;
 - 423 материјали, кои опфаќаат: трошоци за канцелариски материјали, учебници, списанија, весници и други изданија, копирање, печатење и издавање, ленти, касети и друго за АОП, средства за одржување на хигиена, алати и ситен инвентар, пијалоци, други прехранбени продукти, униформи и работни облека и обувки и други материјали;

- 424 тековно одржување, кои опфаќаат: трошоци за сервисирање на леки коли и други возила, трошоци за извршени тековни поправки на капиталните средства (основни средства), зградите, опремата, патиштата и другите видови капитални средства (поголемите поправки кои преставуваат трошок за инвестиционо одржување не се искажуваат на ова konto);

- 425 договорни услуги, кои опфаќаат: трошоци за адвокатски и други правни услуги, надомест за платен промет и банкарска провизија, осигурување на моторни возила, членарини во домашни организации и други договорни услуги;

- 426 други оперативни трошоци, кои опфаќаат: репрезентација, трошоци за одликувања, трошоци за меѓународни спортски натпревари и други оперативни расходи.

		2016	2017		
		Realiz.	Plan	Realiz.	
			Основен буџет		
42	Стоки и други услуги	58.791.515			
420	Патни и дневни расходи	154.550	402.000	126.427	
421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	27.650.184	30.158.000	28.158.026	
423	Ситен инвентар, алат и други материјали за поправки	1.777.793	5.715.000	4.526.616	
424	Поправки и тековно одржување	16.100.372	32.525.000	16.532.104	
425	Договорни услуги	8.877.118	17.100.000	13.247.158	
426	Други тековни расходи	4.231.498	5.440.000	3.193.599	

- Категорија 45
- Исплати за камати **1.742** denare
452 – исплати на камати за резиденти институции

- **Категорија 46**
- **Субвенции и трансфер се проценети во износ од 23.385.207 денари кои спаѓаат:**
 - o 461 – Субвенции за јави претпријатија
 - o 463 – Трансфери до невладини организации, трансфере во здружение на граѓани, трансфери во спортски клубови, трансфери до хуманитарни организации
 - o 464 – други трансфери

		2016	2017		%
		Realiz.	Plan	Realiz.	
			Основен буџет		
46	Субвенции и трансфер	21.711.353	29.190.000	23.385.207	

463	Трансфери до невладини организации	7.530.000	10.300.000	7.340.000	
464	Други трансфери	14.181.353	18.890.000	16.045.207	

- Категорија 471
- Социјални компензации кои опфаќа еднократен паричен надоместок

		2016	2017		%
		Realiz.	Основен буџет		
			Plan	Realiz.	
471	Социјални Компензации	319.000	700.000	412.000	

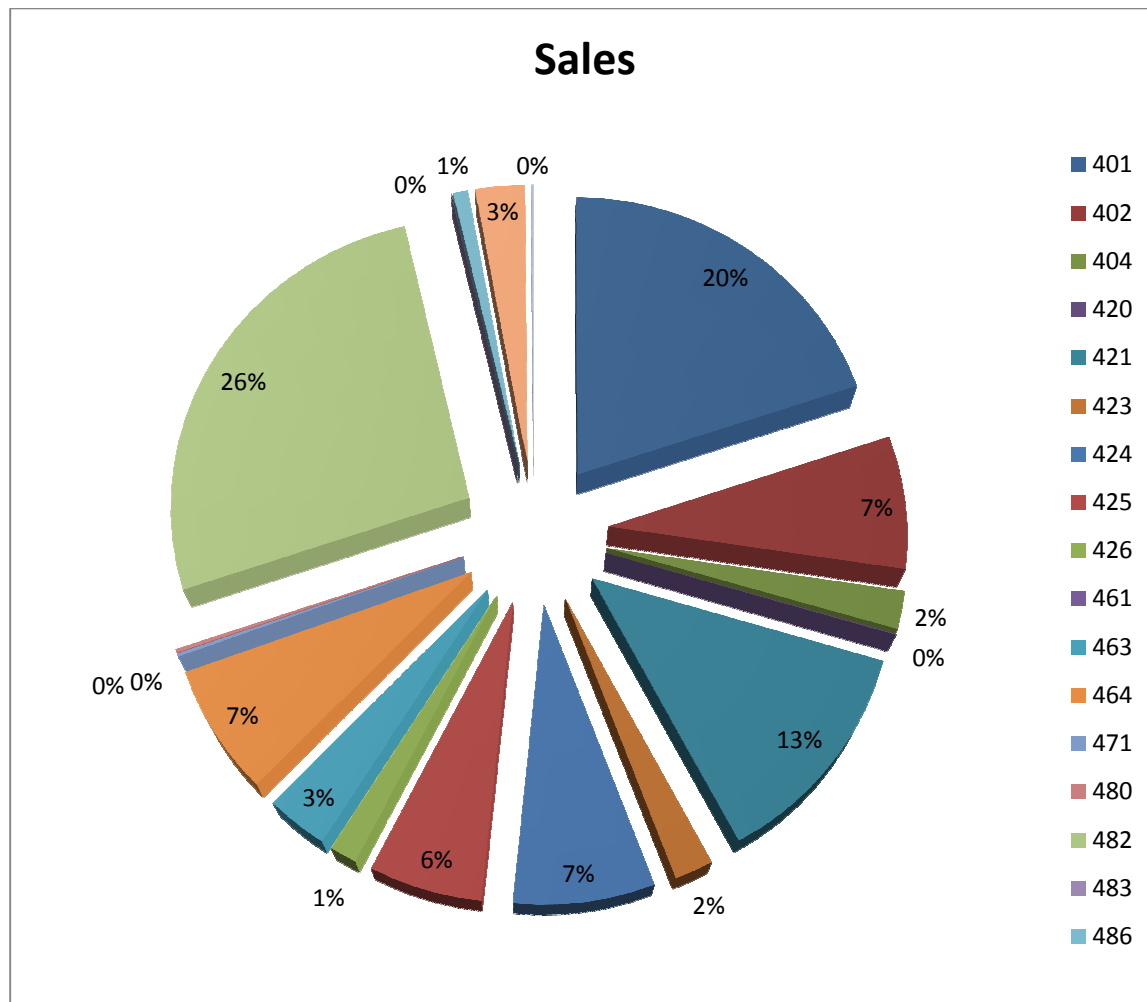
- Категорија 48 капитални расходи – се проценети **61.331.894**
 - o **480 Купување на опрема** – опфаќа: купување на канцелариска опрема, информатичка опрема, како и друга опрема
 - o **482 Други Градежни Објекти** – Опфаќа: подготовка на проекти, изградба и реконструкција на патишта, изградба и реконструкција на други објекти
 - o **483 Купување на мебел**: купување на канцелариси мебел, училишен мебел и други
 - o **485 - Вложувања и нефинансиски средства: Книжевни и уметнички оригинали, комјутерски софтвер,**
 - o **486 – Купување на возила – купување на моторни возила**

		2016	2017		
		Realiz.	Основен буџет		
			Plan	Realiz.	
48	Капитални расходи	100.985.780	135.660.000	61.331.894	
480	Купување на опрема	1.167.017	750.000	456.859	
			1.000.000	00	
482	Objekte te tjera ndertimore	99.418.296	125.680.000	59.071.857	
483	Vlerja e mobiljeve, paisjeve, veturave dhe makinave	34.542	230.000	23.978	
485	Вложувања и нефинансиски средства	365.925	8.000.000	1.779.200	

Таб, 2

		2016	2017		%
		realizim	Buxheti baze		
			Plan	Realizimi	
491	Отплата на главница до нерезидентни кредитори	6.232.513	6.100.000	6.099.360	

Од табела бр.2 можеме да разгледаме колку се процентите на поедничните трошоци во вкупните трошоци за 2012година,



Grafiku 6

Од процентите во графикон 6 може да се види дека поголемиот дел од расходите за 2017г се за капитални инвестиции околу 26% (таб2), во споредба со 2016 година се niski за 39%. Платите и надоместоци од плати од вкупите трошоци учествуваат со 20% со 2016 не се разликуваат значително, патните трошоци за патување во земја се 0.01%. Комуналните услуги опфаќаат 13%(421) од 2016г се за 1,8% по големи,. Материјалите и ситен инвентар учествуваат со 2% од 2016г се за 60% по големи ова доаѓа од тоа што купивме градежни материјали за подвожњакот, поправките и тековното одржување (424) се7%, од 2016 г нема голема разлика, договорните услуги(425) учествуваат 7% поголеми од 2016 се за 33%, оперативните трошоци се 1%, субвенциите и трансферите се 3%, социјалните надоместоци зафаќаат 1% од вкупните трошоци

Расходите според буџетските програми и подпрограми

Буџет на Општина Кичево е распределен на програми и подпрограми и тоа:

Зери		План	Реализација	за реализација
A0	СОВЕТ	13.805.192	5.850.288	7.954.904
A00	СОВЕТ	13.805.192	5.850.288	7.954.904
401	Плати и придонеси	110.510	76.396	34.114
404	Надоместоци	4.594.682	4.523.445	71.237
420	Патни и дневни расходи	50.000		50.000
421	Комунални услуги, греење, комуникации	300.000		300.000
423	Матријали и ситен инвентар	750.000	496.329	253.671
425	Договорни услуги	300.000	141.630	158.370
426	Други тековни расходи	140.000	44.488	95.512
463	Трансфери до невладини организации	300.000		300.000
464	Разни трансфери	560.000	156.000	404.000
471	Социјални надоместоци	700.000	412.000	288.000

Од ова програма вреди да се наведе:

401 персонален данок од надоместоци

404 надоместоци за советници и други надоместоци

423 помош за социјални семејства за празници пијалоци, средства за одржување на хигиена за потребите на општина Кичево

425 исплати за копирање, печатење издавање,

426 –тековни расходи кои не се предвидени на соодветни ставки тука спаѓат расходите за репрезентација

471 исплати по барање за социјални загрозуени семејства



Zeri		План	Реализација	за реализација
D0	ГРАДОНАЧАЛНИК	9.258.816	7.856.672	1.402.144
D00	ГРАДОНАЧАЛНИК	9.258.816	7.856.672	1.402.144
401	Плати и придонеси	933.543	850.668	82.875
402	Придонеси за социјално осигурување	345.273	314.622	30.651
420	Патни и дневни расходи	220.000	48.860	171.140
421	Комунални услуги, греење, комуникации	30.000		30.000
423	Матријали и ситен инвентар	20.000	10.000	10.000
425	Договорни услуги	280.000	50.311	229.689
426	Други тековни расходи	2.400.000	1.752.211	647.789
464	Разни трансфери	4.530.000	4.530.000	

493	Исплата на главница за други нивоа на власт	500.000	300.000	200.000
-----	---	---------	---------	---------

Во ова програма се извршени расходи за плата и придонеси од плата на ставките 401 и 402

421 немаме расходи за 2017г

423, расходи за дневни и годишни весници

425 договорни услуги за осветлување и озвучување по разни обележувања и манифестации, осигурување на возила и исплата на судски такси

426 репрезентација и тоа хотелерски услуги за разни делегации од македонија и странство, други тековни расходи трошоци кои не се предвидени во другите ставки – услуги при поддршка за рушење на објекти, играчки за децата во „МОЗАИК“, цвеќи за настани и обележувања деодетски услуги и други матријали за поклони

464 трошоци за пензионери при одење во пензија

493 исплата за позајмица земена во 2010 г

Zeri		План	Реализација	за реализација
Е0	АДМИНИСТРАЦИЈА	103.540.991	92.689.738	10.851.253
Е00	АДМИНИСТРАЦИЈА	103.540.991	92.689.738	10.851.253
401	Плати и придонеси	47.394.165	42.616.138	4.778.027
402	Придонеси за социјално осигурување	17.876.826	16.214.690	1.662.136
404	Надоместоци	600.000	225.000	375.000
420	Патни и дневни расходи	130.000	77.567	52.433
421	Комунални услуги, греење, комуникации	10.330.000	10.013.911	316.089
423	Матријали и ситен инвентар	970.000	713.063	256.937
424	Поправки и тековно одржување	1.130.000	544.453	585.547
425	Договорни услуги	3.570.000	3.517.707	52.293
426	Други тековни расходи	2.320.000	1.396.900	923.100
452	Pagesa e kamatave	120.000	1742	
464	Разни трансфери	13.000.000	11.269.207	1.730.793
491	Исплата на главница за нерезидтни кредитори	6.100.000	6.099.360	640

Трошоците за администрација на општина Кичево се во износ од **92.689.738 денари** поголемиот дел опафаќат платите и придонеси од плати 401 и 402

404 надоместоци исплатени вработени при смрт на член на семејство

421 трошоци за телефон, пошта, струја на сите комунални објекти, течни горива,

423 канцелариски матријали, списанија весници и изданија, семинарски матријали, и други матријали за за поправки,

424 одржување на компјутери и софтверите, како фотокопир, принтери, одржување на ауто возила обезбедување на објекти

425 – услуги од договорни услуги - волонтери, изнајмување на простор осигурување на возила, адвокатски услуги, услуги за рекалмирање новогодишни реквизити, копирање и издавање

426 – семинари, репрезентација, огласи, други трошоци кои не се опфатени со ставките како што исплати за КИБС, центарлен регистар, завод за земјотреси

452 камати

464 трошоци од судски решенија – гранити, ЕЛЕМ, Зелс, југозападен плански регион, ЕВН, физички лица каснети од кучиеа и адвокатски трошоци

491 – исплата на рати за кредит

Zeri		План	Реализација	за реализација
------	--	------	-------------	----------------

EA				
EA0				
480	Купување опрема и машини	250.000	51.100	198.900
481	Градежни објекти	1.000.000		1.000.000
483	Купување на мебел	230.000	23.978	206.022

480 – купување на комјутери и делови на комјутери
481 – општински објект
483 – поправки на инвентар и купување на маси за вработените

Zeri		План	Реализација	за реализација
F1	УРБАНИСТИЧКО ПЛАНИРАЊЕ	2.000.000	934.730	1.065.270
F10	УРБАНИСТИЧКО ПЛАНИРАЊЕ	2.000.000	934.730	1.065.270
425	Договорни услуги	2.000.000	934.730	1.065.270

Програмата за урбанистичко планирање се трошени средства за геодетски услуги, и урбанистички планови

Zeri		План	Реализација	за реализација
F2	УРЕДУВАЊЕ НА ГРАДЕЖНО ЗЕМЈИШТЕ	1.230.000	1.064.051	165.949
F20	УРЕДУВАЊЕ НА ГРАДЕЖНО ЗЕМЈИШТЕ	1.230.000	1.064.051	165.949
482	Objekte te tjera ndertimore	1.230.000	1.064.051	165.949

482 – Изработка на проекти – општинскиот објект и училиштето во Црвигци и надзор при изградба

Zeri		План	Реализација	за реализација
G1	ПОДРШКА НА ЕКОНОМСКИ ЛОКАЛЕН РАЗВОЈ	600.000	340.000	260.000
G10	ПОДРШКА НА ЕКОНОМСКИ ЛОКАЛЕН РАЗВОЈ	600.000	340.000	260.000
463	Трансфери до здружениа	300.000	280.000	20.000
464	Други трансфери	300.000	60.000	240.000

463 – трансфери до здружениа со посебни потреби
464 – трансфер до црвени крст

Ставка		План	Реализација	за реализација
J3	ЈАВНО ОСВЕТЛУВАЊЕ	25.050.000	18.820.120	6.229.880
J30	ЈАВНО ОСВЕТЛУВАЊЕ	25.050.000	18.820.120	6.229.880
421	Комунални услуги, греење, комуникација	18.000.000	16.719.698	1.280.302
424	Поправки и одржување	7.000.000	2.100.422	4.899.578

Трошена струја за улично осветлување 421,
Одржување на јавното осветлување 424

ставка		План	Реализација	за реализација
J4	ЈАВНА ЧИСТОТА	8.040.000	7.336.451	703.549
J40	ЈАВНА ЧИСТОТА	8.040.000	7.336.451	703.549
425	Договорни услуги	7.540.000	6.930.692	609.308
480	Купување на опрема и машини	500.000	405.759	94.241

425 – трошоци за социјални работници за вршење јавни работи

482 – купување на опрема за работа

ставка		План	Реализација	за реализација
J6	ОДРЖУВАЊЕ И ЗАШТИТА НА ЛОКАЛНИ ПАТИШТА, УЛИЦИ И РЕГУЛИ			
J60	ОДРЖУВАЊЕ И ЗАШТИТА НА ЛОКАЛНИ ПАТИШТА, УЛИЦИ И РЕГУЛИ	14.950.000	10.484.039	4.465.961
424	Поправки и тековно одржување	14.900.000	10.484.039	4.415.961
425	Други услуги	50.000		50.000

424 – ставка од која се трошени средства за зимско одржување напатишта, одржување на селски улици и патишта, полнење наударни дупки



ставка		План	Реализација	за реализација
J7	ОДРЖУВАЊЕ И КОРИСТЕЊЕ НА ПАРКОВИ И ЗЕЛЕНИЛО	2.600.000	2.361.343	238.657
J70	ОДРЖУВАЊЕ И КОРИСТЕЊЕ НА ПАРКОВИ И ЗЕЛЕНИЛО	2.600.000	2.361.343	238.657
424	Поправки и тековно одржување	2.600.000	2.361.343	238.657

424 – Дезинфекција, дезинсекција и дератизација, исплата на долг од 2016, садење на нови дрва во улица Рудничка, 11 септември, и ул. Маршал Тито

ставка		План	Реализација	за реализација
J8	ДРУГИ КОМУНАЛНИ УСЛУГИ			
J80	ДРУГИ КОМУНАЛНИ УСЛУГИ			
423	Други материјали	3.800.000	3.274.894	525.106
424	Поправки и тековно одржување	350.000		350.000
425	Други договорни услуги	600.000		600.000

423- од ова програма се трошени за купување на градежни материјали за работа на подвожњакот и донирање на градежни материјали за социјални семејства при изградба на куќи

ставка		План	Реализација	за реализација
J9	ОДРЖУВАЊЕ НА ПРОСТОРИ ЗА ПАРКИРАЊЕ	1.000.000	732.500	267.500
J90	ОДРЖУВАЊЕ НА ПРОСТОРИ ЗА ПАРКИРАЊЕ	1.000.000	732.500	267.500
424	Meremetime dhe mirmbajtje rrjedhse	1.000.000	732.500	267.500

424 – ГИС ДАТА – плаќање на долг за изработка на проект за зонско паркирање во Град Кичево

ставка		План	Реализација	за реализација
JD	ИЗГРАДБА И РЕКОНСТРУКЦИЈА НА ЛОКАЛНИ ПАТИШТА И УЛИЦИ	89.900.000	48.390.391	41.509.609
JD0	ИЗГРАДБА И РЕКОНСТРУКЦИЈА НА ЛОКАЛНИ ПАТИШТА И УЛИЦИ	89.900.000	48.390.391	41.509.609
482	Objekte tjera ndertimore	89.900.000	48.390.391	41.509.609

482 – изградба и реконструкција на улици и патишта, надзор при градба, изработка на проекти



ставка		План	Реализација	за реализација
JG	ИЗГРАДБА НА СИСТЕМИ ЗА ВОДОСНАБДУВАЊЕ	9.850.000	3.969.988	5.882.012
JG0	ИЗГРАДБА НА СИСТЕМИ ЗА ВОДОСНАБДУВАЊЕ	9.850.000	3.969.988	5.882.012
482	Други градежни објекти	9.850.000	3.969.988	5.882.012

Изградба на нови водоводни линии во населбите на град Кичево, надзор при работи

ставка		План	Реализација	за реализација
J1	ИЗГРАДБА НА СИСТЕМИ ЗА ОДВЕДУВАЊЕ И ПРЕЧИСТУВАЊЕ НА ОТ	12.200.000	5.614.387	6.585.613
J10	ИЗГРАДБА НА СИСТЕМИ ЗА ОДВЕДУВАЊЕ И ПРЕЧИСТУВАЊЕ НА ОТ	12.200.000	5.614.387	6.585.613

482	Objekte tjera nd' rtimore	12.200.000	5.614.387	6.585.613
-----	---------------------------	------------	-----------	-----------

482- трошоци за ревизија на проект за канализации од ИПА фондови, канализации низ град Кичево

ставка		План	Реализација	за реализација
L0	SPORT DHE REKREACION	6.560.000	6.000.794	
L00	SPORT DHE REKREACION	6.560.000	6.000.794	
421	Комунални услуги, греење, комуникации	1.285.000	1.284.524	476
423	Матријали и ситен инвентар	15.000	6.270	8.730
426	Други тековни расходи	30.000		30.000
463	Трансфери до невладини организации	5.000.000	4.710.000	290.000
464	Разни трансфери	200.000		200.000

421 – електрична енергија на спортските објекти, вода канализација, транспорт за спортски екипи

463 – трансфер на средства до спортски и екипи и здружениа

ставка		План	Реализација	за реализација
K4	КУЛТУРНИ МАНИФЕСТАЦИИ И ТВОРЕШТВО	5.190.000	2.408.320	2.781.680
K40	КУЛТУРНИ МАНИФЕСТАЦИИ И ТВОРЕШТВО	5.190.000	2.408.320	2.781.680
421	Комунални услуги, греење, комуникации	50.000		50.000
424	Поправки и тековно одржување	30.000		30.000
426	Други тековни расходи	50.000		50.000
463	Трансфери до невладини организации	4.700.000	2.350.000	2.350.000
464	Разни трансфери	300.000	30.000	270.000

463 – трансфери до здружениа на граѓани по јавен оглас од програма за култура

ставка		План	Реализација	за реализација
K2	МУЗИЧКА И СЦЕНСКО - УМЕТНИЧКА ДЕЈНОСТ	170.000	104.984	65.016
K20	МУЗИЧКА И СЦЕНСКО - УМЕТНИЧКА ДЕЈНОСТ	170.000	104.984	65.016
401	Плати	120.000	76.640	43.360
402	Придонеси и осигурување	50.000	28.344	21.656

Плата за еден вработен во работнички универзитет

ставка		План	Реализација	за реализација
N2	СРЕДНО ОБРАЗОВАНИЕ	2.000.000	1.583.612	416.388
N2	СРЕДНО ОБРАЗОВАНИЕ	2.000.000	1.583.612	416.388
425	Договорни услуги	2.000.000	1.583.612	416.388

425 – трошоци за превозни услуги во средно образование за ученици

ставка		План	Реализација	за реализација
NA	ОБРАЗОВАНИЕ (КАПИТАЛНИ РАСХОДИ)	5.500.000	33.040	5.466.960

NA	ОБРАЗОВАНИЕ (КАПИТАЛНИ РАСХОДИ)	5.500.000	33.040	5.466.960
482	ОБЈЕКТЕ ТЕ ТЈЕРА НДЕРТИМОРЕ	5.500.000	33.040	5.466.960

482 надзор при изградба

ставка		План	Реализација	за реализација
W0	ПРОТИВПОЖАРНА ЗАШТИТА	1.822.300,00	1.100.586,00	721.714,00
W0	ПРОТИВПОЖАРНА ЗАШТИТА	1.822.300,00	1.100.586,00	721.714,00
401	Плати и придонеси	1.340.000	791.315	548.685
402	Придонеси за социјално осигурување	73.200	65.251	7.049
421	Комунални услуги, греење, комуникации	163.000	139.893	23.107
423	Матријали и ситен инвентар	110.000	26.060	83.940
424	Поправки и тековно одржување	135.000	78.067	56.933

401 –плати за вработенте

402 – придонеси

421 – струја

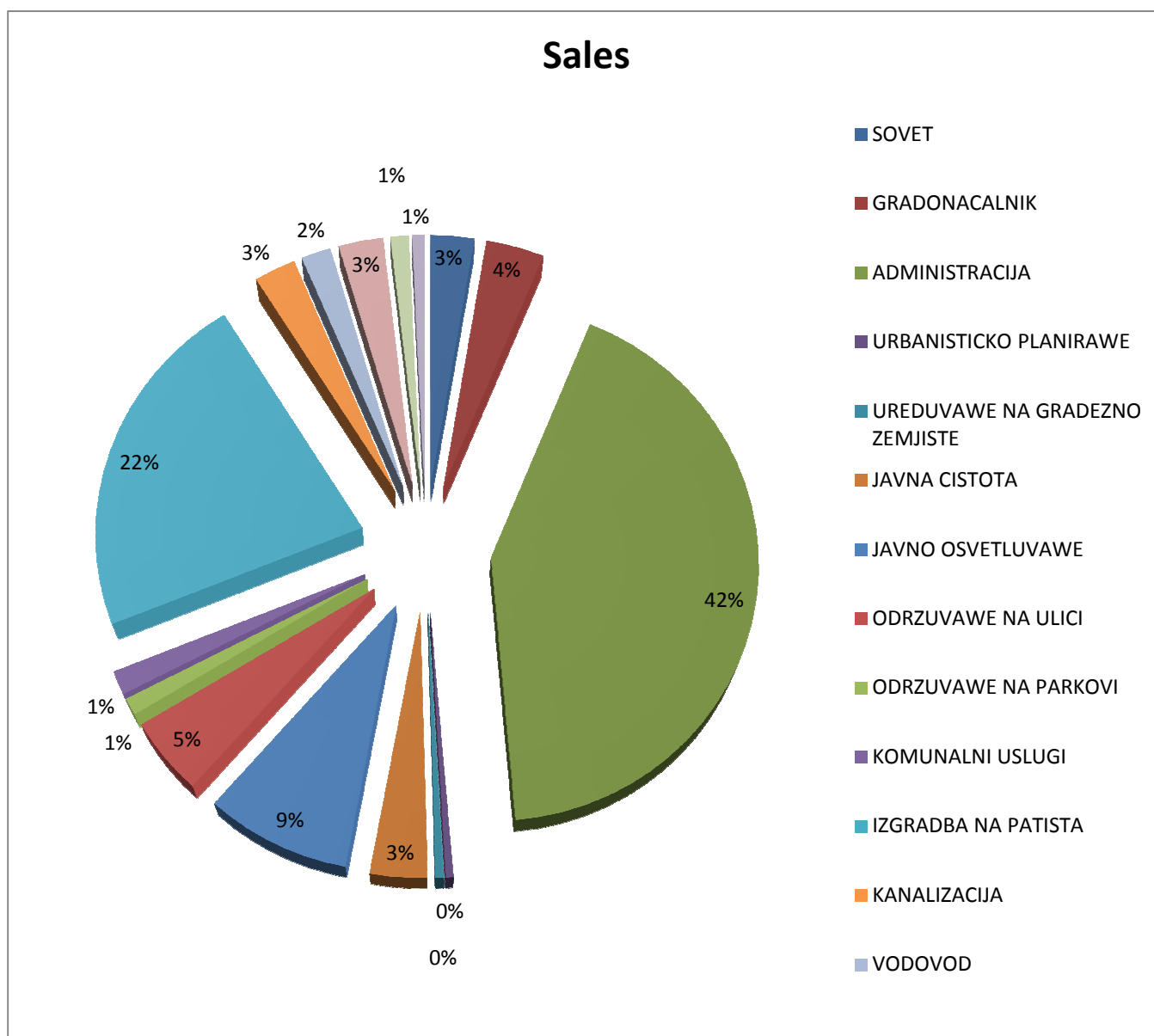
423- матријале за одржување на ППЕ

424 – поправка на возиал

ставка		План	Реализација	за реализација
R1	ЗАШТИТА НА ЖИВОТНА СРЕДИНА И ПРИРОДА	1.450.000	231.280	1.118.720
R10	ЗАШТИТА НА ЖИВОТНА СРЕДИНА И ПРИРОДА	1.450.000	231.280	1.118.720
424	Поправки и тековно одржување	1.350.000	231.280	1.118.720
425	Договорни услуги	100.000	00	100.000

424 – трошоци за чистење на зајашка река близу градска депонија

Од погорените податоци се прикажуваат опфатот на програмите во вкупните трошоци за 2017г



Сметка на заеми МСИП/11

Во текот на 2017година не е извршена трансакција на оваа сметка, салдо на сметка е **0,00денари**.

3.4. Трансфери

Во 2017 година како трансфер на средства на посебни наменски сметки се добиени и искористени следните средства :

1. Средствата од **Јавното претпријатие за државни патишта**, кои се добиени за 2017г, на износ од **12.000.610,00денари**, во текот на 2017година искористени се вкупните средства за изградба на улици и патишта во Општина Кичево на износ од **12.001.830,00денари**. Салдото на 31.12.2017г е **0,00денари**.

2. На **Депозитната сметка**, во текот на 2017година, нема извршени уплати и исплати. Салдото на 31.12.2017година на депозитната сметка изнесува 244.796,00денари како пренос од мината година и истото се пренесува во 2018година.
3. Од страна на Владата на Република Македонија, во 2016година добиени беа средства на износ од 2.006.192,00денари по основ на **средства за солидарност од елементарни непогоди** за покривање на штетите кои ги имаа граѓаните од пополави. Од овие средства е исплатена сума од 2.002.352,00денари во 2016година на дел од граѓаните, додека износот во висина од 3.840,00 кој останаа неисплатени за едно лице се пренесени во 2017година. Истите се пренесуваат во 2018година.
4. По барање на трезорот општините отворија **сметка Едношалтерски систем** на која се уплаќаат средствата кои граѓаните ги уплаќаат за катастарска услуга. Тие средства не се приход на општината, а истите се враќаат во Агенцијата за катастар на недвижности по добивање на фактура од страна на Агенцијата. Во текот на 2017година уплатени се средства во висина од 1.807.830,00денари, на Агенцијата за катастар на недвижности се вратени 1.566.802,00денари. Остатокот од 241.028,00денари останува на сметката за пренос во 2018година
5. Од **сметката наменски дотации** исплатени се плати, придонеси и надоместоци за вработените во Противпожарната единица и тоа плати на износ од 5.596.132,00денари и придонеси на износ од 2.411.175,00денари. Од оваа сметка наменски дотации, за Основно образование Н1 исплатени се средства за покривање на трошоците за електрична енергија и гориво за греење. За електрична енергија е исплатен износ во висина од 1.179.014,00денари, а за гориво за греење 4.167.438,00денари, или вкупно за основно образование 5.346.452,00денари

За Средно образование Н2, од сметката за наменски дотации се исплатени трошоци за електрична енергија, гориво за греење и превозни услуги во образование. За електрична енергија е исплатен износ во висина од 950.669,00денари, за гориво за греење 2.400.000,00денари, а за превозни услуги износ од 8.902.488,00денари, или вкупно за средно образование 12.253.157,00денари

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Биланс на состојба на буџет на општина Кичево прикажува средствата и изворите на средстватвата на 31.12.2017г

АКТИВА

opis		31.12.2017
ЖИРОСМЕТКА		7.644.405
БЛАГАЈНА		
ДЕВИЗНА СМЕТКА		
ПОБАРУВАЊА		158.533.391
Други времени разгран.		
ВКУПНО		166.177.796

ПАСИВА

		31.12.2017
ВИШОК ПРЕНЕСЕН ВО НАРЕДНА ГОДИНА		7.644.405
ПАСИВНИ ВРЕМЕНИ РАГРАНИЧУВАЊА		158.533.391
ВКУПНО		166.177.796

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Биланс на состојба на орган на Општина Кичево прикажува средствата и изворите на средстватвата на 31.12.2017г

АКТИВА

Активни временски разграничувања

Постојани средства

Материјални средства

Нематеријалните и материјалните средства во текот на годината се евидентираат по набавна вредност. Основица за пресметување на амортизацијата претставува набавната вредност. Амортизацијата се пресметува поединечно за секое средство во рамките на амортизационите групи пропишани со Номенклатурата на средствата за амортизација се додека вредноста на средствата не биде во целост надоместена.

Стапките на амортизација на материјалните средства се дадени во следната табела

ОПИС	Применети стапки во 2011
Компјутери	25%
Опрема и мебел	20%
Возила	10%
Опрема за ПТТ сообраќај	10%

Во табелата во продолжение ќе разгледаме биланс на состојба на орган на Општина Осломеј

АКТИВА			ПАСИВА		
Група	Опис	2017	Група	Опис	2017
0035	Други нематријални права	17.790.204	029	Исправка на вредноста на гр.објекти	203.290.877
020	Градежни објекти	253.852.218			
030	Инвестиции во тек	657.553	220	Обврски спрема добавувачи	132.644.313
			238		3.093.515
021	опрема	58.027.136	298	Пасивни времени разг.	23.614.665
022	Матријални средства	207.988	253	Обрски за персонален данок	81.488
			265	Обрски над буџет на РМ	21.400.000
198	Активни времени разгран	190.025.969	24	Краткорочни обрски за даноци придонеси и други	17.245

				давачки	
360	Ситен инвентар	5.969.087	253	Обврска за даноци	26.107
990	Вонбиланса евиденција	111.499.260	28	Обврски за плати	4.903.874
			298	Пасивна времена разгран.	657.553
			362	Ситен инвентар во употреба	5.969.087
			900	Јавен капитал	478.532.141
			920	Кредити	27.532.618
				Вон биланса евиденција	111.499.260
		989.701.614			9889.701.614

ОПШТИНА КИЧЕВО

СЕКТОР ЗА ФИНАНСИСКИ ПРАШАЊА
