

ОПШТИНА МАВРОВО И РОСТУША

Предлагач: Градоначалник на ЕЛС МАВРОВО И РОСТУША

Г-ин Мукрем Мехмеди

Изготвувач: Одделение за финансиски прашања



ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ НА ОПШТИНА МАВРОВО И РОСТУША
ЗА 2016 ГОДИНА

___Февруари.2017 година

Содржина:

- **Вовед**

- **Завршна сметка/наративен дел**

- **Известај за средствата, побарувањата, обврските и изворите на средствата и нивната вредност**

- **Извештај за реализацијата на инвестиционите програми, наменските, капиталните и блок дотациите и донациите**

- **Извештај за користење на средствата од резервите**

- **Прилози:**
 - Биланс на приходи и расходи

 - Биланс на состојба

 - Посебни податоци-ДЕ Образец

1. Вовед

1.1. Основни податоци за Општината

Број на жители.....8.618

Површина 680 км² и 43 населени места

Општина Маврово и Ростуша е рурално подрачје од ридско планински карактер. Што пак претставува и голема можност за развој на некои сектори како што се туризмот, сточарството, шумарството и др. Општината е и една од ретките во републиката кои изобилуваат со толку природни убавиви и чиста средина. Поважни развиени сектори во општината се туризмот, особено зимскиот со тенденција и летниот да се зголемува за што зборува и податокот од зголемен број на посетители во летниот период во последниве години. Сточарството важи за поразвиен сектор на подрачјето на општината а тоа се должи на изобилните терени кои се користат како пасишта.

1.2. Буџет и Одлука за извршување на Буџетот на општината

Буџетот, заедно со одлуката за извршување, на Општина Маврово и Ростуше за 2016 година е донесен на 23.12.2015 година на одржаната 36-та седница на Советот. На 37-та седница одржана на ден 25.01.2016 направено е проширување на буџетот во делот на кредити. На 42-та седница одржана на ден 03.06.2016 направена е измена на распоредот на средствата во буџетот која што ги опфати програмите: А0,Д0,Ј6,Е0,Ф1,Ф2,ЈЕ и ЈГ. Дополнително на 43-та седница направени се уште две проширувања на буџетот во делот на дотации кои што ги опфатија програмите во делот на образованието и тоа Н1 и Н2 програма. Првиот ребаланс е направен на 28.10.2016 година на одржаната 46-та седница на Советот и тоа всушност претставуваше последната измена на буџетот за 2016 година. Причините поради кои се пристапи кон Ребаланс на Буџетот на Општина Маврово и Ростуше беа:

-Остварени движења за периодот јануари-септември

-Различното ниво на реализација на пооделните приходи во изминатиот период во однос на проекциите во Буџетот и нивно усогласување со реалните можности за нивно остварување до крајот на годината.

2. Завршна сметка

Во Годишниот извештај дадена е речиси комплетна анализа на активностите на Општината и нејзините единки корисници за буџетската 2016 година, вклучувајќи го делот во кој целосно е образложена годишната сметка на Буџетот. Во образложението кон годишната сметка ќе дадеме концизен осврт на извршувањето на Буџет во однос на извршувањето на приходите и расходите за 2016 година и нивно компарирање (споредување) со извршените приходи и расходи во Буџетот за 2015 година, како и анализа за отстапувањата во остварувањето на одредени приходи и расходи.

2.1. Приходи на Општината

Приходите на основниот буџет на Општината за 2016 година се како следните:

				План	Реализација
7	VKUPNI PRIHODI			72.477.332	74.173.813
	7	Dano~ni prihodi		24.080.000	20.960.568
	1				
		711	Danok od dohod, dobivka i kapitalni dobivki	520.000	475.293
		712	Pridonesi od plati za socijalni fondovi		
		713	Danoci na imot	7.900.000	6.739.930
		714	Doma{ni danoci na stoki i uslugi		
		715	Danok od me unardna trgovija i transakcii (carini i dava~ki)		
		716	Drugi danoci		
		717	Danoci na specifi~ni uslugi.	15.660.000	13.745.345
		718	Taksi za koristewe ili dozvo.i za vr{ewe na dejnost		
		719	Danok na finansiski transakcii		
	7	Nedano~i prihodi		1.470.000	1.217.227
	2				
		721	Pretpriema~ki prihod i prihod od imot		
		722	Taksi i nadomestoci	930.000	834.844
		723	Administrativni taksi i nadomestoci	270.000	222.850
		724	Drugi Vladini uslugi		
		725	Drugi nedano~ni prihodi	270.000	159.533

		7 3	Kapitalni prihodi		9.955.000	4.961.377
			731	Proda`ba na kapitalni sredstva	150.000	107.807
			732	Proda`ba na stoki		
			733	Proda`ba na zemji{te i nematerijalni vlo`uvawa	9.805.000	4.853.570
			734	Kapitalni transferi od nevladini izvori		
		7 4	Transferi i donacii		36.972.332	47.034.641
			741	Transferi od drugi nivoa na vlast	36.972.332	47.034.641
			742	Donacii od stranstvo		
			743	Kapitalni donacii		

Планираните приходи во основниот буџетот на општината за 2016 година се остварени во процент од 102,34 %. Што значи дека планирањето на приходите во Буџетот на Општина Маврово и Ростуша за 2016 година е направено во реални износи. За да биде вака висок процентот на реализација во голема мера влијае контото 741 – Трансфери од други нивоа на власт односно големиот вишок пренесен од минатата година.Спредбено со претходната година, односно реализацијата на приходите во 2016 во однос на 2015 година, во 2016 има намалување на приходите за 4.074.005 денари, ова намалување се должи на намалувањето на приходите од контото **711** - продажба на земјиште и приходи од концесии каде што изминатата година имавме вонредно високи приходи.

Приходите во Буџетот на општината за 2016 година се како следниве:

	План	Реализација
ВКУПНО ПРИХОДИ	157.860.700	159.460.706
ОСНОВЕН БУЏЕТ		
Dano~ni prihodi	24.080.000	20.960.568
Nedano~ni prihodi	1.470.000	1.217.227
Kapitalni prihodi	9.955.000	4.961.377
Transferi o d d r u g i n i v o a n a	36.972.332	26.500.507

В л а с т		
Пренесен вишок од мината година		20.534.134
БУЏЕТ НА ДОНАЦИИ		
Донации од странство	5.360.000	1.445.804
Пренесен вишок од мината година		3.698.445
БУЏЕТ НА ДОТАЦИИ		
Трансфери и донации	79.553.168	73.660.000
Пренесен вишок од мината година		5.893.168
БУЏЕТ НА КРЕДИТИ		
Домаќино задолжување	350.000	341.997
БУЏЕТ ОД САМОФИНАНСИРАЧКИ АКТИВНОСТИ		
Неданочни приходи	120.200	177.700
Пренесен вишок од мината година	0	69.779

Кога ќе се погледне во горенаведената табела ќе се види дека процентот на реализација е многу висок и изнесува околу 101,01 %, и еден индикатор за добро планирање на буџетот на општината за 2016 година.

2.2. Расходи основниот буџет на Општината

Расходите на Буџетот на Општина Маврово и Ростуша за 2016 година се планирани на иста висина како и приходите, а по следнивре намени:

					Plan	Realizacija
4				VKUPNI RASHODI	72.477.332	56.801.915
	40			Plati naemnini i nadomestoci	16.750.000	15.995.801
			401	Osnovni plati i nadomestoci	10.810.000	10.480.570
			402	Pridonesi za socijalno osiguruvawe od rabotodava~ite	4.080.000	3.782.785
			404	Drugi nadomestoci	1.860.000	1.732.446
	41			Rezervi i nedefinirani rashodi	1.370.000	717.045
			411	Finansirawe na novi programi i potprogrami		
			412	Postojana rezerva (nepredvidlivi rashodi)	740.000	100.000
			413	Tekovni rezervi (raznovidni rashodi)	630.000	407.000
	42			Stoki i uslugi	24.400.000	23.455.787
			420	Patni i dnevni rashodi	840.000	579.969
			421	Komunalni uslugi, greewe, komunikacija i transport	8.205.000	7.231.458
			423	Siten inventar, alat i drugi materijali za popravki	1.700.000	1.321.215
			424	Popravki i tekovno odr`uvawe	8.275.000	6.750.320
			425	Dogovorni uslugi	2.060.000	1.348.667
			426	Drugi tekovni rashodi	1.970.000	1.799.297
			427	Privremeni vrabotuvawa	1.350.000	1.344.762
	43			Tekovni transferi do vonbuxetskite fondovi	0	0
			431	Transferi do fondot za PIOM		
			432	Transferi do Agencijata za vrabotuvawe		
			433	Transferi do Fondot za zdravstvo		
	44			Tekovni transferi do edinicite na lokalnata samouprava	0	0
			441	Dotacii od DDV		
			442	Namenski dotacii		
			443	Blok dotacii		
			444	Dotacii za delegirani po oddelni nadle`nosti		
	45			Kamatni pla}awa	100.000	58.005
			451	Kamatni pla}awa kon nerezidentni kreditori	100.000	58.005
			452	Kamatni pla}awa kon doma}ni kreditori		
			453	Kamatni pla}awa kon drugi nivoa na vlast		
	46			Subvencii i transferi	3.315.000	2.959.467
			461	Subvencii za javni pretprijatija		
			462	Subvencii za privatni pretprijatija		
			463	Transferi do nevladini organizacii	450.000	332.942
			464	Razni transferi	2.865.000	2.626.525
	47			Socijalni beneficii	150.000	89.000
			471	Socijalni nadomestoci	150.000	89.000
			472	Pla}awa na beneficii od Penziski fond		
			473	Pla}awa na nadomestoci od Agencijata za vrabotuvawe		
			474	Pla}awa na nadomestoci od Fondot za zdravstveno osiguruvawe		
	48			Kapitalni rashodi	25.142.332	15.596.596
			480	Kupuvawe na oprema i ma}ini	550.000	316.911
			481	Grade`ni objekti	0	0
			482	Други градежни работи	24.542.332	15.261.725
			483	Купување мебел	50.000	17.960

		49	Отплата на главнина		1.250.000	1.220.358
			491	Отплата на главнина до нерезидентни кредитори	1.250.000	1.220.358

Расходите по потпрограми ако ги распределиме ќе изгледаат како следниве:

ознака	Назив на потпрограмата	План	Релизација
A0	СОВЕТ НА ОПШТИНА	5.640.000	4.434.689
E0	ОПШТИНСКА АДМИНИСТРАЦИЈА	20.195.000	18.754.395
D0	ГРАДОНАЧАЛНИК	9.290.000	7.615.141
ДА	МЕСНА САМОУПРАВА (КАПИТАЛНИ ПРОЕКТИ)	950.000	929.608
J3	УЛИЧНО ОСВЕТЛУВАЊЕ	5.100.000	4.756.981
J4	ЈАВНА ЧИСТОТА	50.000	0
J6	ЗАШТИНА И ОДРЖУВАЊЕ НА ПАТИШТА	5.615.000	4.528.808
JГ	ВОДОСНАБДУВАЊЕ	350.000	90.348
JД	ИЗГРАДБА И РЕКОНСТР. НА ПАТИШТА	19.857.332	11.767.859
JЕ	ИЗГРАДБА НА ПРОСТОР ЗА ПАРКИРАЊЕ	300.000	71.980
K4	КУЛТУРНИ МАНИФЕСТАЦИИ	360.000	209.121
Л0	СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈА	3.050.000	2.532.564
Ф1	УРБАНИСТИЧКО ПЛАНИРАЊЕ	400.000	104.351
Ф2	УРЕДУВАЊЕ НА ГРАДЕЖНО ЗЕМЈИШТЕ	220.000	0
P1	ЗАШТИТА НА ЖИВОТНА СРЕДИНА	1.100.000	1.006.070
	ВКУПНО	72.477.332	56.801.915



Процентот на релизација на расходите во Основниот Буџетот за 2016 година во однос на планираните расходи изнесува 78,37 %. Додека соодносот на реализирани расходи со реализирани приходи изнесува околу 76,58%

Расходите за програмите A0, D0 и E0 се направени заради исплата на

надоместок на советници или плати на функционер, државни службеници, останати вработени и привремено вработени како и други намени за непречено функционирање на органите на Општината.

Од програмата ЈЗ се исплатени средства за тековно потрошена електрична енергија по основ на улично осветлување, расходи за тековно одржување на мрежата за улично осветлување. Заради зимско и летно одржување-крпење на дупки, на патиштата се исплатени средствата од подпрограмата Ј6, а средствата од програмата ЈД се исплатени заради реконструкција и изградба на локални патишта како и подготовка на проекти за изградба на локални патишта. Поточно од оваа програма беше финансирана целосна реконструкцијата на локалниот патен правец с.Велебрдо-с.Битуше, реконструкција на локалниот пат во с.Жировница од Д.маало до Г.маало и сл. Од програмата ДА се финансираше набавка на бекатон плочки за повеќе населени места низ општината. Средствата од подпрограмата ЈГ се исплатени заради реконструкција на делови од постоечки системи за водоснабдување од причини што биле дотраени или во моментот покажале некаква слабост во функционирањето. Од подпрограмата ЈО се исплатени средства за поддршка на организирани локални турнири претежно во мал фудбал и на спортска сала “Задчука” с.Ростуше, од оваа програма се финансираше и уредувањето на дворното место околу спортската сала воедно и се вршеше исплата на потрошената електрична енергија. Додека средствата од подпрограмата Ф1 се исплатени заради изработка на урбанистичка планска документација. Средствата од програма Р1 се искористија за изградба на потпорни ѕидови во с.Присојница.

Расходите во буџетот на Општината за 2016 година по сметки се :

Опис на сметка	Планирано	Реализирано
Основен Буџет	72.477.332	56.801.915
Буџет на Блок Дотации	79.553.168	73.424.838
Буџет на Донации	5.360.000	4.299.844
Домашно задолжување	350.000	341.997
Самофинансирање	120.200	118.812
ВКУПНО	157.860.700	134.987.406

Од горенаведените износи на расходи може да се констатира дека вкупно реализираните расходи од буџетот на Општина Маврово и Ростуша 2016 година изнесуваат 85,51%. Додека расходите од основниот буџет во вкупните расходи учествуваат со 42,08%, блок дотации кои се искористени за

финасирање на дејноста основно образование учествуваат со 54,39% , донациите 3,19%. Домашното задолжување со 0,25% и самоинансирање со 0.09%.

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

Според податоците од билансот на состојба за 2016 година, Општина Маврово и Ростуше располага со следниот имот и опрема:

Опис	Вредност
Градежни објекти- згради на општината	76.583.005
Опрема	10.972.439
Вкупно	87.555.444

Кога станува забор за градежните објекти, се мисли на зградата каде што е сместена Администрацијата на Општината во с.Ростуше и Маврови Анови, каде е сместено одделението за урбанизам и комунални дејности со инспекциските служби. Во градежни објекти влегуваат и други објекти сопственост на општината како што се Спортската сала – Македонија, Културен Дом и сл. Додека кај опремата гореспоменатата вредност е вредноста на опремата со пресметана амортизација и ревалоризација за 2016 година. Во опрема како што е познато влегуваат мебел, ИТ опрема, возила и др.

Ако се погледне на побарувањата и обврските на Општина Маврово и Ростуше заклучно со 31.12.2016 година, тие изгледаат како следниве:

Опис	Вредност
Побарувања	2.742.086
Краткорочни Обврски	9.546.926
Долгорочни Обврски	17.409.637

Побарувањата се однесуваат на правни и физички лица кои не ги подмириле обврските кон Општината до крајот на 2016 година по основ на даноци на имот и комунални такси – фирмарина.

Краткорочните обврски во најголем дел се за потрошена електрична енергија за улично осветлување/тужени обврски/, за исплата на плати и придонеси на привремено вработените во општинската администрација, за зимско одржување на локалните патишта за сезона 2014/2015, за изградба на локалниот пат во с.Жировница, како и за изведени градежни и други капитални работи.

Долгорочните обврски се однесуваат на искористен кредит од МСИП Проект за подобрување на општинските услуги кој беше искористен за асвалтирање на локални патишта во с.Жировница и с.Велебрдо, и изградбата на уличното осветлување по текот на река Радика.

4. Извештај за реализација на инвестиционите програми и Блок дотациите. Домашно задолжување и Донации

Како што беше дадено образложени и во точката “ Расходи на Општината” за 2016 година од буџетот на општината позначајни направени инвестиции се следниве:

- Целосна реконструкција на локалниот пат во с.Жировница
- Целосна реконструкција на локалниот пат Стапаров мост – с.Битуше
- Доградба на училиште во с.Присојница
- Набавка на бехатон коцки за повеќе населени места
- Изградба на потпорен ѕид во с.Требиште
- Изградба на крак од водовод во с.Ростуше
- Санација на крак од канализациона мрежа во с.Ростуше
- Изградба на помошни простории кај спортска сала Македонија

Средствата реализирани по ОУ се како следниве:

Ред.бр	Имена ОУ	Износ
1	Блаже Конески-с.Скудриње	13.935.645
2	Денче Дејаноски-Маврови Анови	12.005.476
3	Јосип Броз Тито-с.Жировница	16.369.569
4	Ѓорѓи Пулески-с.Ростуше	19.332.792
	ВКУПНО	61.643.482

Средствата реализирани од СОУ се како следниве:

Ред.бр	Имен	Износ
1	СОУ Маврово Ростуше	11.900.168
	ВКУПНО	11.900.168

Средствата од Сметката за донации се потрошени за реализација на следниве проекти:

- Проектите еко продукти, проект финансиран, финансиран од ИПА програма Европска Унија

5. Извештај за користењето на средствата од постојана и тековната резерва

Во буџетот на општина Маврово и Ростуше за 2016 година на ставката постојана резерва 412110 потпрограма А0-Совет на Општина, планирани беа средства во износ од 740.000 денари и 413110 Тековни тезерви- 630.000 денари.

Вкупно искористени средства од контото 412110 Постојана резерва (непредвидени трошоци) изнесува 100.000 денари, и се искористени за следните намени:

- 100.000 денари со Одлука на совет бр.08-261/13, исплатено на црвен крст за потреба на поплавените подрачја во Скопје

Вкупно искористени средства од контото 413110 Тековна резерва (разновидни расходи) изнесува 407.000 денари, и се искористени за следните намени:

- 12.000 денари по решение од градоначалник бр. 09-68/2, исплатени на СОС Детско село,
- 15.000 денари со решение од градоначалник бр. 09-50/2, исплатени на Рада Личкоска за смрт на член од семејство
- 60.000 денари со одлука на совет бр. 08-73/15, исплатени на Еко промотивен центар - Маврово
- 30.000 денари со одлука на совет бр. 08-73/16, исплатени на Здружение на радиолошки технолози,
- 45.000 денари со одлука на совет бр. 08-186/7, исплатени на Клиника за кардиологија,
- 10.000 денари по решение на градоначалник бр. 09-221/2, исплатени на Месна заедница с.Врбен,
- 15.000 денари со решение на градоначалник бр. 09-227/2, исплатени на Радмила Здравковиќ, за смрт на член од семејство
- 60.000 денари по одлука на совет бр. 08-232/16, исплатени на Летачки клуб Кондор
- 5.000 денари по решение од градоначалник бр. 09-242/2, исплатено на Илинденски марш
- 100.000 денари по фактура бр. 22/2016, исплатено на Канал 3,
- 8.000 денари по одлука бр. 09-310/15, исплатено на Санида Рамаданоска
- 8.000 денари по одлука бр. 09-310/15, исплатено на Минела Ибраими,
- 8.000 денари по одлука бр. 09-310/15, исплатено на Фарије Илјази,
- 8.000 денари по одлука бр. 09-310/15, исплатено на Анеса Адеми,
- 8.000 денари по одлука бр. 09-310/15, исплатено на Минеса Елмази,
- 15.000 денари по решение од градоначалник бр. 09-279/2, исплатено на Џелал Абдиу за смрт на член од семејство

Бр.07-__/_ -
___.02.2017 / и на

Општина Маврово и Ростуша
Претседател на Совет
/ Неџат Исмаили /