

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 2015 ГОДИНА

___Февруари.2016 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 две години. Сточарството важи за поразвиен сектор на подрачјето на општината а тоа се должи на изобилните терени кои се користат како пасишта. Од индустриските гранки по развиени се текстилната и дрвната кои вработуваат поголем дел од вработните.

1.2. Буџет и Одлука за извршување на Буџетот на општината

Буџетот, заедно со одлуката за извршување, на Општина Маврово и Ростуше за 2014 година е донесен на 24.12.2014 година на одржаната 23-та седница на Советот. Првиот ребаланс е направен на 21.09.2015 година на одржаната 33-та седница на Советот, а до крајот на годината следувахе и една пренамена на буџет извршена на 30.11.2015 година на 35-та седница на Советот.

2. Завршна сметка

2.1. Приходи на Општината

Приходите на основниот буџет на Општината за 2015 година се како следните:

						План	Реализација
7	VKUPNI PRIHODI					88.237.688	78.247.818
	71	Dano~ni prihodi				18.562.500	16.075.379
			711	Danok od dohod, dobivka i kapitalni dobivki		510.000	400.343
			712	Pridonesi od plati za socijalni fondovi			
			713	Danoci na imot		5.050.000	4.035.263
			714	Doma{ni danoci na stoki i			

					uslugi		
				715	Danok od me unarodna trgovija i transakcii (carini i dava~ki)		
				716	Drugi danoci		
				717	Danoci na specifi~ni uslugi.	13.002.500	11.639.773
				718	Taksi za koristewe ili dozvo.i za vr{ewe na dejnost		
				719	Danok na finansiski transakcii		
			72	Nedano~i prihodi		1.300.000	892.768
				721	Pretpriema~ki prihod i prihod od imot		
				722	Taksi i nadomestoci	730.000	524.704
				723	Administrativni taksi i nadomestoci	300.000	157.975
				724	Drugi Vladini uslugi	50.000	0
				725	Drugi nedano~ni prihodi	220.000	210.089
			73	Kapitalni prihodi		34.750.000	32.989.355
				731	Proda`ba na kapitalni sredstva		
				732	Proda`ba na stoki		
				733	Proda`ba na zemji{te i nematerijalni vlo`uvawa	34.750.000	32.989.355
				734	Kapitalni transferi od nevladini izvori		
			74	Transferi i donacii		33.625.188	28.290.316
				741	Transferi od drugi nivoa na vlast	33.625.188	28.290.316
				742	Donacii od stranstvo		
				743	Kapitalni donacii		

Планираните приходи во основниот буџетот на општината за 2015 година се остварени во процент од 88,68 %. Што значи дека планирањето на приходите во Буџетот на Општина Маврово и Ростуша за 2015 година е направено во реални износи. Спредбено со претходната година, односно со процентот на реализација на приходите во 2015 во однос на 2014 година, во 2015 има зголемување на приходите за дури 34.838.511 денари или процентуално искажано 55,48%, ова зголемување се должи на зголемувањето на приходите од контото **711** - продажба на земјиште и нематеријални вложувања.

Приходите во Буџетот на општината за 2015 година се како следниве:

	План	Реализација
ВКУПНО ПРИХОДИ	181.120.688	174.062.484
ОСНОВЕН БУЏЕТ		
Dano~ni prihodi	18.562.500	16.075.379
Nedano~ni prihodi	1.300.000	892.768
Kapitalni prihodi	34.750.000	32.989.355
Transferi од други нивоа на власт	33.625.188	28.290.316
БУЏЕТ НА ДОНАЦИИ		
Донации од странство	8.400.000	7.411.908
БУЏЕТ НА ДОТАЦИИ		
Трансфери и донации	73.343.000	77.630.846
БУЏЕТ НА КРЕДИТИ		
Doma {no zadolzuvawe	11.000.000	10.575.749
БУЏЕТ ОД САМОФИНАНСИРАЧКИ АКТИВНОСТИ		
Неданочни приходи	140.000	83.000
Трансфери	0	113.163

Кога ќе се погледне во горенаведената табела ќе се види дека процентот на рализација е многу висок и изнесува околу 96,10 %, и еден индикатор за добро планирање на буџетот на општината за 2015 година.

2.2. Расходи основниот буџет на Општината

Расходите на Буџетот на Општина Маврово и Ростуша за 2015 година се планирани на иста висина како и приходите, а по следнивре намени:

						Plan	Realizacija
4	VKUPNI RASHODI					88.237.688	57.713.684
	40	Plati naemnini i nadomestoci				17.175.000	15.173.132
			401	Osnovni plati i nadomestoci		11.365.000	10.005.612
			402	Pridonesi za socijalno osiguruvawe od rabotodava~ite		3.760.000	3.631.921
			404	Drugi nadomestoci		1.535.599	1.535.599
	41	Rezervi i nedefinirani rashodi				1.370.000	717.045
			411	Finansirawe na novi programi i potprogrami			
			412	Postojana rezerva (nepredvidlivi rashodi)		740.000	167.585
			413	Tekovni rezervi (raznovidni rashodi)		630.000	549.460
	42	Stoki i uslugi				32.792.688	23.455.787
			420	Patni i dnevni rashodi		1.010.000	387.176
			421	Komunalni uslugi, greewe, komunikacija i transport		10.820.000	7.640.340
			423	Siten inventar, alat i drugi materijali za popravki		2.385.000	1.857.250
			424	Popravki i tekovno odr`uvawe		11.965.000	8.054.802
			425	Dogovorni uslugi		3.057.688	2.057.373
			426	Drugi tekovni rashodi		2.055.000	2.016.068
			427	Privremeni vrabotuvawa		1.500.000	1.442.778
	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				0	0
			451	Kamatni pla}awa kon nerezidentni kreditori			
			452	Kamatni pla}awa kon doma{ni kreditori			
			453	Kamatni pla}awa kon drugi nivoa na vlast			
	46	Subvencii i transferi				2.330.000	1.371.976
			461	Subvencii za javni pretprijatija		300.000	300.000
			462	Subvencii za privatni pretprijatija		0	0
			463	Transferi do nevladini		850.000	372.942

					organizaciji		
				464	Razni transferi	1.180.000	699.034
		47			Socijalni beneficij	150.000	95.000
				471	Socijalni nadomestoci	150.000	95.000
				472	Pla}awa na beneficij 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	34.420.000	16.900.744
				480	Kotuvawe na oprema i ma}ini	990.000	637.930
				481	Grade`ni objekti	0	0
				482	Други градежни работи	33.380.000	16.231.174
				483	Купување мебел	50.000	31.640

ознака	Назив на потпрограмата	План	Релизација
A0	СОВЕТ НА ОПШТИНА	5.020.000	3.399.382
G2	ПОДДРАШКА НА РАЗВОЈ НА ТУРИЗМОТ	330.000	240.242
D0	ГРАДОНАЧАЛНИК	10.480.000	7.823.643
E0	ОПШТИНСКА АДМИНИСТРАЦИЈА	23.022.688	18.734.615
ДА	МЕСНА САМОУПРАВА (КАПИТАЛНИ ПРОЕКТИ)	1.500.000	501.671
Д1	МЕСНА САМОУПРАВА	100.000	20.000
J3	УЛИЧНО ОСВЕТЛУВАЊЕ	7.350.000	6.010.832
J4	ЈАВНА ЧИСТОТА	100.000	42.309
J6	ЗАШТИНА И ОДРЖУВАЊЕ НА ПАТИШТА	7.500.000	4.717.004
JГ	ВОДОСНАБДУВАЊЕ	800.000	550.350
JД	ИЗГРАДБА И РЕКОНСТР. НА ПАТИШТА	22.150.000	9.340.236
JИ	ИЗГРАДБА НА КАНАЛИЗАЦИОНИ СИСТЕМИ	150.000	70.800
JЕ	ИЗГРАДБА НА ПРОСТОР ЗА ПАРКИРАЊЕ	500.000	0
K4	КУЛТУРНИ МАНИФЕСТАЦИИ	360.000	116.382
L0	СПОРТ И РЕКРЕАЦИЈА	5.395.000	3.181.670
F1	УРБАНИСТИЧКО ПЛАНИРАЊЕ	920.000	774.379
F2	УРЕДУВАЊЕ НА ГРАДЕЖНО ЗЕМЛИШТЕ	850.000	606.233
P1	ЗАШТИТА НА ЖИВОТНА СРЕДИНА	300.000	182.518
H1	ОСНОВНО ОБРАЗОВАНИЕ	1.410.000	1.401.418

ВКУПНО	88.237.688	57.713.684
---------------	-------------------	-------------------

Расходите по потпрограми ако ги распределиме ќе изгледаат како следниве:

Процентот на реализација на расходите во Основниот Буџетот за 2015 година во однос на планираните расходи изнесува 65,41 %. Додека соодносот на реализирани расходи со реализирани приходи изнесува околу 73,76%

Расходите за програмите А0,Д0 и Е0 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 реконструкцијата на дел од локален пат во с.Скудриње, изготвување на проект за локален пат што води кон с.Врбен, проект за локален пат кон с.Битуше и сл. Од програмата ДА се финансираше набавка на бекатон плочки за повеќе населени места низ општината. Средствата од подпрограмата ЈГ се исплатени заради изградба или реконструкција на делови од постоечки системи за водоснабдување од причини што биле дотраени или во моментот покажале некаква слабост во функционирањето, еден од проектите кои што беа финансирани од оваа програма е изградбата на водоводна линија со с.Скудриње.

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. Додека средствата од подпрограмата Ф1 се исплатени заради изработка на урбанистичка планска документација и рушење на објекти. Ф2 потпрограмата подразбира направен трошок за уредување на градежно земјиште. Средствата од програма Н1 се искористија за изградба на основно училиште во с.Видуше.

Расходите во буџетот на Општината за 2015 година по сметки се :

Опис на сметка	Планирано	Реализирано
Основен Буџет	88.237.688	57.713.684
Буџет на Блок Дотации	73.343.000	71.737.678
Буџет на Донации	8.400.000	4.205.985

Домашно задолжување	11.000.000	10.575.749
Самофинансирање	140.000	126.384
ВКУПНО	181.120.688	144.359.480

Од горенаведените износи на расходи може да се констатира дека вкупно реализираните расходи од буџетот на Општина Маврово и Ростуша 2015 година изнесуваат 79,70%. Додека расходите од основниот буџет во вкупните расходи учествуваат со 39,98%, блок дотации кои се искористени за финансирање на дејноста основно образование учествуваат со 49,69% , донациите 2,91%. Домашното задолжување со 7,33%. % 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 2015 година, Општина Маврово и Ростуша 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 2015 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 Ростуша заклучно со 31.12.2015 година, тие изгледаат како следниве:

Опис	Вредност
Побарувања	3.366.381
Краткорочни Обврски	8.163.551
Долгорочни Обврски	18.287.988

Побарувањата се однесуваат на правни и физички лица кои не ги подмириле обврските кон Општината до крајот на 2015 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 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.

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 2015 година од буџетот на општината позначајни направени инвестиции се следниве:

- Изградба на улично осветлување Ростушки мост,
- Изградба на улично осветлување Жерноско анче
- Изградба на водоводна линија во с.Скудриње
- Набавка на бехатон коцки за повеќе населени места
- Асвалт во с.Скудриње реализација во 2014 г. исплата со буџет од 2015 г.
- Поплучување на двор од спортска сала 2014 г., исплата со буџет од 2015

г.

- Изготвен проект за нова општинска зграда во с.Ростуше
- Изготвена студија за ЈПП – Мавровска Куќа
- Изготвен проект за локален пат кон с.Врбен
- Изготвен проект за локален пат во с.Жировница
- Изготвен проект за локален пат кон с.Битуше

Средствата реализирани по ОУ се како следниве:

Ред.бр.	Имена ОУ	Износ
1	Блаже Конески-с.Скудриње	13.781.448
2	Денче Дејаноски-Маврови Анови	11.873.016
3	Јосип Броз Тито-с.Жировница	16.047.704
4	Ѓорѓи Пулески-с.Ростуше	18.020.076
	ВКУПНО	59.722.244

Средствата реализирани од СОУ се како следниве:

Ред.бр.	Имен	Износ
1	СОУ Маврово Ростуше	12.015.434
	ВКУПНО	12.015.434

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

- Проектите еко продукти, проект финансиран , целосно финансиран од ИПА програма
- Проектот Буџетски форуми во заедниците – целосно финансиран од Швајцарската агенција за развој и соработка

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

Во буџетот на општина Маврово и Ростуше за 2015 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 167.585 денари, и се искористени за следните намени:

- 30.000 денари со Одлука на совет бр.08-364/10, за Црква во с.Нистрово
- 60.000 денари со Одлука од совет бр. 08-364/11 исплатени на Џамија во с.Нистрово
- 13.700 денари по фактура бр. 11/2015, исплатени на Селмир компани,
- 13.700 денари по фактура бр. 12/2015, исплатени на Селмир компани,
- 13.900 денари по фактура бр. 13/2015 исплатени на Селмир компани,
- 36.285 денари по фактура бр. 01/14 исплатено на АР Ком за реконструкција на покривот од Џамијата во с.Присојница.

Вкупно искористени средства од контото 413110 Тековна резерва (разновидни расходи) изнесува 549.460 денари, и се искористени за следните намени:

- 15.000 денари по Решение од Градоначалник бр. 09-38/2, исплатени на Фатима Јонузи,
- 8.000 денари со решение од градоначалник бр. 09-109/2, исплатени на Дени Џафери,
- 12.000 денари со решение од градоначалник бр. 09-109/5, исплатени на Бехима Јакупоска
- 8.000 денари со решение од градоначалник бр. 09-109/3, исплатени на Санида Рамаданоска,
- 8.000 денари со решение од градоначалник бр. 09-109/4, исплатени на Анис Салиу,
- 15.000 денари со одлука на градоначалник бр. 09-153/2, исплатени на Афрдита Беќири,
- 9.000 денари со одлука на градоначалник бр. 09-85/2, исплатени на Ајбејан Ајдини,
- 291.696 денари по УПДР бр. 178/15, исплатени на Имако Дооел
- 52.303 денари камата по каматна листа бр. 1, исплатено на Имако Дооел
- 10.000 денари, со решение од градоначалник бр. 09-322/2, исплатено на Перо Пандилоски,
- 60.000 денари по одлука на совет бр. 08-364/8, исплатено на Нихад Беќири
- 30.975 денари по фактура бр. 15-361-01160, исплатено на Еко Клуб Дооел,

- 29.486 денари по про фактура бр. УП 10-40/4, исплатено на ЈП за државни патишта.

Бр.07-__/_ -
__.02.2016 / и на

Општина Маврово и Ростуша
Претседател на Совет
/ Неџат Исмаили /