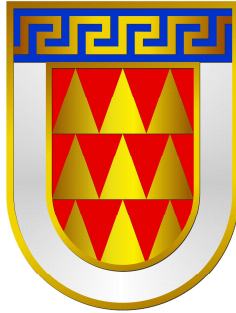


# ОПШТИНА БИТОЛА



## ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ НА ОПШТИНА БИТОЛА ЗА 2010 ГОДИНА

Предлагач:  
Градоначалник на Општина Битола  
Г-дин Владимир Талески

Изготвувач:  
Сектор за финансиски прашања  
на Општина Битола

*Битола, февруари 2011 година*

Содржина:

- Вовед	2
- Годишна сметка / наративен дел	3
- Извештај за средствата, побарувањата, обврските и изворите на средствата и нивната вредност	17
- Извештај за реализација на инвестиционите програми, наменските, капиталните и блок дотации, дотациите за делегирани надлежности	20
- Извештај за користење на средствата од резервите	24
- Изјава од одговорниот сметководител	
- Прилози	
- Биланс на приходи и расходи	
- Биланс на состојба ( од сметка Буџет на Општината и орган на Општина Битола)	

## **1. Вовед**

### **Основни податоци за Општината**

Број на жители 95385

Површина и населени места 794,53 км<sup>2</sup>

Битола е лоцирана во југозападниот дел на Македонија и се наоѓа на само 13 км оддалеченост од границите на ЕУ. Битола е еден од најголемите градови во Македонија, со околу 95385 жители во градот и околните 64 рурални населби. Градот има долга и богата историја која допира дури до неолитскиот период.

Локалната самоуправа беше конституирана во 1945 година. Во 2005 -та , со процесот на децентрализација, надлежностите на локалната самоуправа беа значително зголемени:

- урбано и просторно планирање
- заштита на животната средина
- локален економски развој
- комунални дејности
- култура
- спорт и рекреација
- социјална заштита
- образование
- противпожарна заштита и др.

Денес Општината Битола е во втората фаза на фискална децентрализација, и успешно ја спроведува.

### **Буџет и Одлука за извршување на Буџетот на Општината**

Основните претпоставки за поготвување на Буџетот на Општина Битола претставуваат законските и подзаконските прописи со кои се уредени правата, обврските и надлежностите на Општината Битола (Законот за локална самоуправа, Законот за финансирање на единиците на локална самоуправа, Законот за буџетите), макроекономските индикатори, фискалната политика на Владата на Република Македонија, вклучувајќи ги и основните насоки за подготовка на Буџетот за 2010 година добиени од Министерството за Финансии на Република Македонија.

Буџетот на Општина Битола за 2010 година е донесен од Советот на Општина Битола на седница одржана на ден 25.12.2009 година , заедно со Одлуката за извршување на буџетот на Општина Битола за 2010 година.

Во текот на 2010 година се донесени две Одлуки за измени и дополнувања на Буџетот за 2010 година на седница на Совет на Општина Битола одржана на ден 16.03.2010 година , и 30.09.2010 година. Измените и дополнувањата беа извршени заради усогласување на приходниот со расходниот дел во основниот буџет, како и заради потребите од усогласување на приходите и расходите на буџетите на локалните јавни установи .

## 2. Годишна сметка

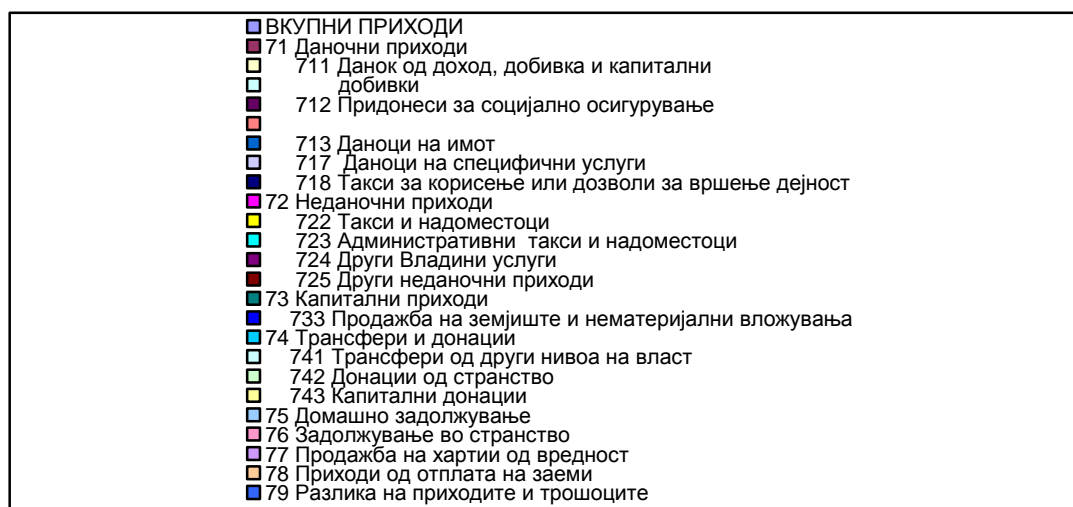
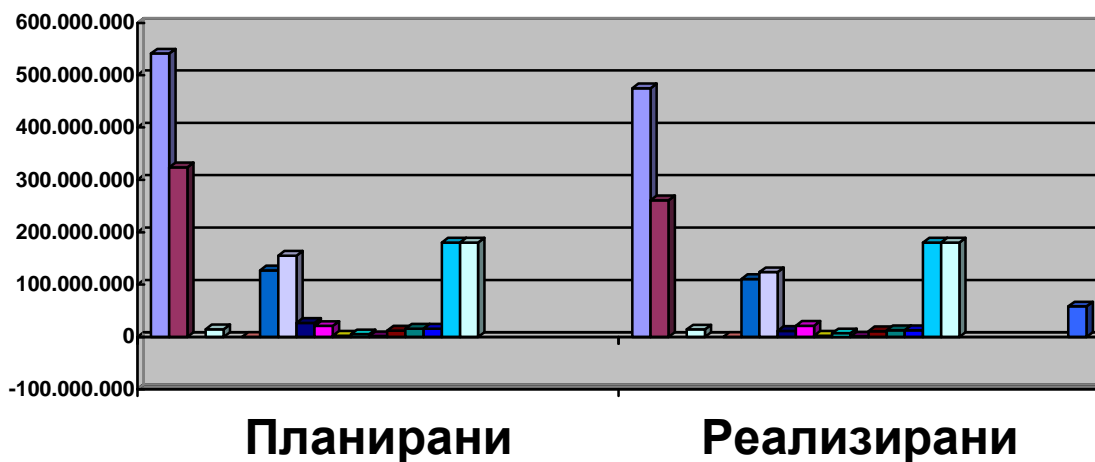
### 2.1. Приходи на Општината

Приказ на планираните и реализираните приходи на Општината по видови и по сметки.

Споредбата на планираните и реализираните приходи исто така е добар показател за доброто или лошото планирање и реализација на планот и за истото да се даде оценка за успешноста на општинската даночна администрација, односно на Општината Битола за наплатата на сопствените приходи и напорите на органите на Општина Битола ,за обезбедување на дополнителни средства по Програмите на надлежните министерства и донациите од земјата и странство. За остварување на сопствените приходи во 2010 година општината издаде 34.371 решенија за данок на имот, 5000 решенија за фирмарина, 1251 решенија за купопродажба, и 1337 решенија за наледство и подарок, и други акти донесени во управна постапка во помал број , но сепак со значајни приходи , како надоместокот за уредување на градежно земјиште, такси за музика во јавни локали и сл.

**На сметката основен буџет на Општина Битола планирани се и реализирани следните приходи:**

	Планирани	Реализирани
<b>ВКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>541.422.805</b>	<b>475.086.713</b>
<b>71 Даночни приходи</b>	<b>323.768.363</b>	<b>260.689.798</b>
711 Данок од доход, добивка и капитални добивки	14.660.000	14.241.497
712 Придонеси за социјално осигурување	10.000	-1.200
713 Даноци на имот	127.200.000	110.916.770
717 Даноци на специфични услуги	155.253.211	123.825.575
718 Такси за корисење или дозволи за вршење дејност	26.645.152	11.707.157
<b>72 Неданочни приходи</b>	<b>21.050.000</b>	<b>21.185.545</b>
722 Такси и надоместоци	2.500.000	2.409.707
723 Административни такси и надоместоци	5.050.000	6.998.511
724 Други Владини услуги	1.500.000	901.873
725 Други неданочни приходи	12.000.000	10.875.455
<b>73 Капитални приходи</b>	<b>16.028.609</b>	<b>12.635.537</b>
733 Продажба на земјиште и нематеријални вложувања	16.028.609	12.635.537
<b>74 Трансфери и донации</b>	<b>180.575.833</b>	<b>180.575.834</b>
741 Трансфери од други нивоа на власт	180.575.833	180.575.834
742 Донации од странство		
743 Капитални донации		
<b>75 Домашно задолжување</b>		
<b>76 Задолжување во странство</b>		
<b>77 Продажба на хартии од вредност</b>		
<b>78 Приходи од отплата на заеми</b>		
<b>79 Разлика на приходите и трошоците</b>		<b>58.384.753</b>



Исто така, може да се прикажат графички позитивните и/или негативните трендови на планирање или отстапувања доколку за истите се утврди дека ги има.

### 71 Планираните даночни приходи се остварени со 80,52 %

711- Данок од доход, од добивка, и од капитални добивки, од планираните 14.660.000,00 денари од вкупниот буџет, остварени приходи се во износ од 14.241.497,00 денари или 97,15 %.

Ставка 713- Данок на имот од планираните во вкупниот буџет 127.200.000,00 денари, остварени приходи се во износ од 110.916.769,50 денари или 87,20 %.

Ставка 717- Данок на специфични услуги од планираните 155.253.211,00 денари остварени приходи се во износ од 123.825.574,50 денари, или 79,76 %.

Ставка 718 - Такси за користење или дозволи за вршење дејност од планираните 26.645.152,00 денари ,остварени се 11.707.156,50 денари, 43,94 %.

## 72 Планираните неданочни приходи се остварени со 100 %

Ставка 722- Такси и надоместоци од планираните 2.500.000,00 денари, остварени приходи се во износ од 2.409.706,50 денари или 96,39 %.

Ставка 723- Административни такси и надоместоци во од планираните 5.050.000,00 денари остварени приходи се во износ од 6.998.510,50 денари, или 138 %

Ставка 724-Други владини услуги од планираните 1.500.000,00 денари, остварени се приходи во износ од 901.872,50 денари, или 60,12 %.

Ставка 725-Други неданочни приходи од планираните 12.000.000,00 денари, остварени приходи се во износ од 10.875.455,00 денари , или 90,63 %.

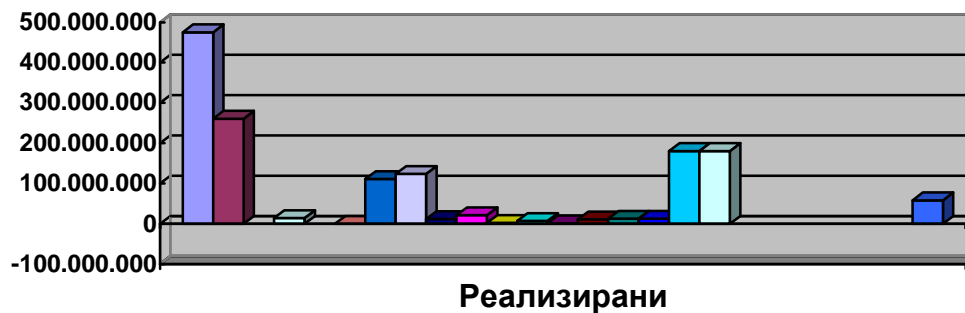
## 74 Планираните трансфери и донации остварени се со 100 %.

Ставка 741- Трансфери од други нивоа на власт од планираните 180.575.833,00 денари, остварени се приходи во износ од 180.575.834,00 денари или 100 %.

### Вкупни капитални приходи:

## 73 Планираните капитални приходи остварени се со 78,83 %

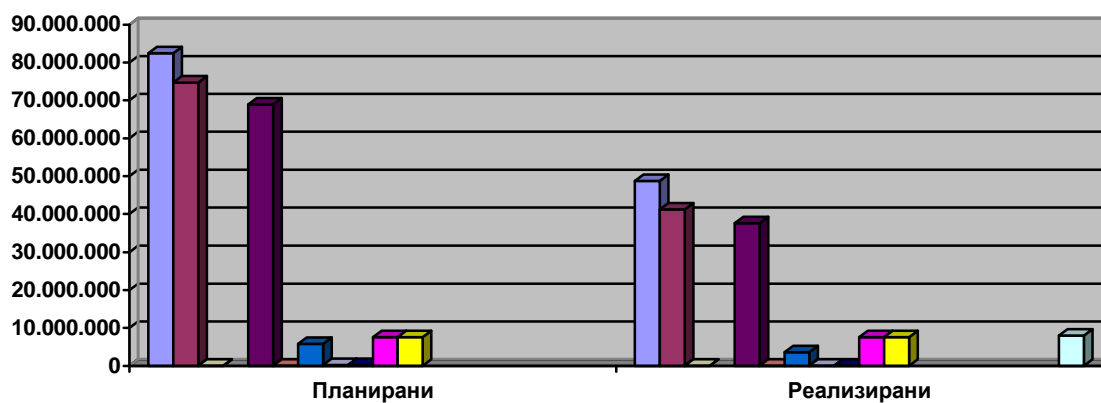
Ставка 733- Продажба на земјиште и нематеријални вложувања од планираните 16.028.609,00 денари, остварени се приходи од 12.635.537,00 денари или 78,83 %.



■	ВКУПНИ ПРИХОДИ
■	71 Даночни приходи
■	711 Данок од доход, добивка и капитални добивки
■	712 Придонеси за социјално осигурување
■	713 Даноци на имот
■	717 Даноци на специфични услуги
■	718 Такси за корисење или дозволи за вршење дејност
■	72 Неданочни приходи
■	722 Такси и надоместоци
■	723 Административни такси и надоместоци
■	724 Други Владини услуги
■	725 Други неданочни приходи
■	73 Капитални приходи
■	733 Продажба на земјиште и нематеријални вложувања
■	74 Трансфери и донации
■	741 Трансфери од други нивоа на власт
■	742 Донации од странство
■	743 Капитални донации
■	75 Домашно задолжување
■	76 Задолжување во странство
■	77 Продажба на хартии од вредност
■	78 Приходи од отплата на заеми
■	79 Разлика на приходите и трошоците

**На сметката Самофинансирачки активности планирани се и реализирани следните приходи**

	<b>Планирани</b>	<b>Реализирани</b>
<b>Вкупни приходи</b>	<b>82.466.895</b>	<b>48.735.592</b>
<b>72 Неданочни приходи</b>	<b>74.706.210</b>	<b>41.173.347</b>
721 Претприемачки приход и приход од имот	8.000	8.000
722 Такси и надоместоци		
723 Административни такси и надоместоци	68.893.675	37.535.011
724 Други Владини услуги	29.300	29.300
725 Други неданочни приходи	5.775.235	3.601.036
<b>73 Капитални приходи</b>	<b>200.000</b>	<b>20.000</b>
731 Продажба на капитални средства	200.000	20.000
<b>74 Трансфери и донации</b>	<b>7.560.685</b>	<b>7.542.245</b>
741 Трансфери од други нивоа на власт	7.560.685	7.542.245
742 Донации од странство		
743 Капитални донации		
<b>75 Домашно задолжување</b>		
<b>76 Задолжување во странство</b>		
<b>77 Продажба на хартии од вредност</b>		
<b>78 Приходи од отплата на заеми</b>		
<b>79 Разлика на приходите и трошоците</b>		<b>7.959.856</b>



■ Вкупни приходи
■ 72 Неданочни приходи
■ 721 Претприемачки приход и приход од имот
■ 722 Такси и надоместоци
■ 723 Административни такси и надоместоци
■ 724 Други Владини услуги
■ 725 Други неданочни приходи
■ 73 Капитални приходи
■ 731 Продажба на капитални средства
■ 74 Трансфери и донации
■ 741 Трансфери од други нивоа на власт
■ 742 Донации од странство
■ 743 Капитални донации
■ 75 Домашно задолжување
■ 76 Задолжување во странство
■ 77 Продажба на хартии од вредност
■ 78 Приходи од отплата на заеми
■ 79 Разлика на приходите и трошоците

Поодделно остварувањето на приходите кај локалните јавни установи Советот на Општина Битола ќе може да ги констатира преку разгледување на завршните сметки на локалните јавни установи.

На сметката **Донации** планирани се и реализирани следните приходи

	Планирани	Реализирани
<b>Вкупни приходи</b>	<b>27.137.820</b>	<b>16.008.857</b>
<b>74 Трансфери и донации</b>	<b>27.137.820</b>	<b>16.008.857</b>
741 Трансфери од други нивоа на власт	18.622.740	5.937.853
742 Донации од странство	8.515.080	10.071.004
743 Капитални донации		
<b>75 Домашно задолжување</b>		
<b>76 Задолжување во странство</b>		
<b>77 Продажба на хартии од вредност</b>		
<b>78 Приходи од отплата на заеми</b>		
<b>79 Разлика на приходите и трошоците</b>		<b>3.181.898</b>

До крајот на 20010 година остварени се приходи по основ на **Донации** и тоа;  
**Донација- Култура и развој - Холандија** од планираните 245.000,00 остварени се 244.684,50 денари или 99,87% ,

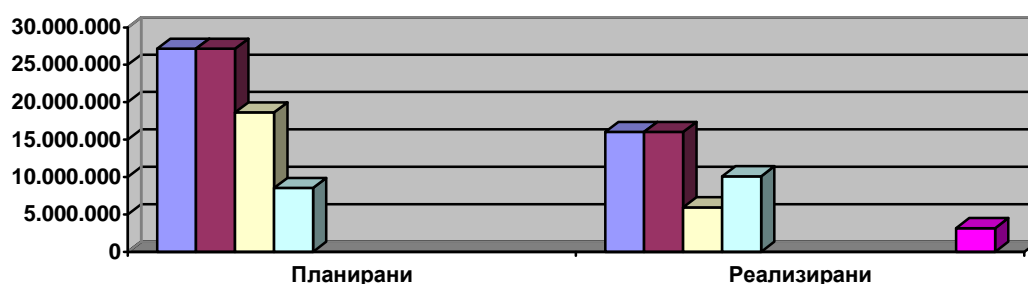
**Донација -Јапонија** од планираните 4.194.354,00 денари , остварени се 3.532.991,00 денари или 84,23% ,

**Донација - Тумбе-кафе Спортско- рекреативен комплекс** од планираните 3.642.506,00 денари , остварени се 3.882.305,50 денари, или 100%.

**Донација - Тумбе-кафе Културна историска знаменитост** од планираните 5.654.490,00 денари , остварени се 5.845.706,00 денари, или 100%.

**Донација - Тумбе-кафе Основна инфраструктура** од планираните 1.530.185,00 денари , остварени се 1.530.125,50 денари, или 100%

Во сметките за **Донации** се и донациите на основните и средни училишта. Донациите во основното образование се остварени со 11,27% , додека во средното образование со 2,46%.



■ Вкупни приходи	■ 74 Трансфери и донации
■ 741 Трансфери од други нивоа на власт	■ 742 Донации од странство
■ 743 Капитални донации	■ 75 Домашно задолжување
■ 76 Задолжување во странство	■ 77 Продажба на хартии од вредност
■ 78 Приходи од отплата на заеми	■ 79 Разлика на приходите и трошоците



## Расходи на Општината

Расходната страна на буџетот на Општината Битола се планира согласно законските прописи и програмското планирање. Програмите се утврдени согласно со надлежностите.

Расходната страна на Основниот буџет на Општината Битола може да се прикаже по видови по сметки и програми. Според програмската класификација во Буџетот на Општина Битола се опфатени 22 програми. Реализацијата на расходите во текот на цела 2010 година, е извршена како резултат на спроведени 247 постапки за јавни набавки од одделението за јавни набавки, и добиени 4000 фактури во одделението за сметководство.

**На сметката на основниот буџет на Општината Битола планирани се и реализирани следните расходи;**

	Планирани	Реализирани
<b>ВКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>541.422.805</b>	<b>416.701.960</b>
<b>40 Плати, наемнини и надоместоци</b>	<b>49.156.254</b>	<b>46.625.195</b>
401 Основни плати и надоместоци	30.864.800	29.333.984
402 Придонес за социјално осигурување	11.677.034	10.676.791
404 Надоместоци	6.614.420	6.614.420
<b>41 Резерви и недефинирани расходи</b>	<b>1.370.000</b>	<b>462.483</b>
412 Постојана резерва	500.000	
413 Тековни резерви	870.000	462.483
<b>42 Стоки и услуги</b>	<b>159.036.100</b>	<b>140.907.120</b>
420 Патни и дневни расходи	3.107.000	1.392.378
421 Комунални услуги греење комуникација	44.500.000	42.000.444
423 Ситен инвентар алат и други материјали за поправка	7.969.600	6.784.153
424 Поправки и тековно одржување	51.089.500	46.674.028
425 Договорни услуги	22.630.000	15.427.370
426 Тековни расходи	20.140.000	19.310.942
427 Привремени вработувања	9.600.000	9.317.806
<b>46 Субвенции и трансфери</b>	<b>24.422.765</b>	<b>23.556.264</b>
463 Трансфери до невладини организации	8.800.000	8.451.191
464 Разни трансфери	14.352.765	13.973.778
465 Исплата по извршни расправи	1.270.000	1.131.295
<b>47 Социјални бенифиции</b>	<b>3.000.000</b>	<b>2.150.640</b>
471 Социјални надоместоци	3.000.000	2.150.640
<b>48 Капитални расходи</b>	<b>304.437.686</b>	<b>203.000.259</b>
480 Купување на опрема и машини	3.219.577	2.316.051
482 Други градежни објекти	290.095.233	189.939.728
483 Купување мебел	200.000	143.343
485 Вложувања и нефинансиски средства	10.922.876	10.601.137

***Вкупни тековни оперативни расходи:***

Ставка 401-Основни плати и надоместоци реализирани се расходи во износ од 29.333.984,00 од вкупно планираните во буџетот 30.864.800,00 денари.

Ставка 402-Придонеси од социјално осигурување од работодавачите, реализирани се трошоци во износ од 10.676.791,00 денари од вкупно планирани во буџетот 11.677.034,00 денари.

Ставка 404- Надоместоци реализирани се трошоци од 6.614.420,00 денари од планираните 6.614.420,00 денари.

Ставка 413- Тековни резерви реализирани се трошоци во износ од 462.483,00 од планираните 870.000,00 денари.

Ставка 420- Патни и дневни расходи реализирани се расходи во износ од 1.392.378,00 денари од планираните 3.107.000,00 денари.

Ставка 421-Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт реализирани се во износ од 42.000.444,00 ден, од планираните 44.500.000,00 денари.

Ставка 423- Ситен инвентар, алат и други материјали за поправки реализирани се во износ од 6.784.153,00 денари, од планираните 7.969.600,00 денари.

Ставка 424-Поправка и тековно одржување, реализирани се трошоци во износ од 46.674.028,00 денари од планираните 51.089.500,00 денари.

Ставка 425-Договорни услуги реализирани се услуги во износ од 15.427.370,00 денари од планираните 22.630.000,00 денари.

Ставка 426-Други тековни расходи реализирани се трошоци во износ од 19.310.942,00 денари, од планираните 20.140.000,00 денари во вкупниот буџет.

Ставка 427-Привремени вработувања реализирани се трошоци во износ од 9.317.806,00 денари, од планираните 9.600.000,00 денари во вкупниот буџет

Ставка 463- Трансфери до невладини организации, реализирани се трошоци во износ од 8.451.191,00 ден, од планираните 8.800.000,00 денари.

Ставка 464-Разни трансфери реализирани се трошоци во износ од 13.973.778,00 ден, од планираните 14.352.765,00 денари.

Ставка 465- Исплата по извршни исправи реализирани се трошоци во износ од 1.131.295,00 ден, од планираните 1.270.000,00 денари.

Ставка 471-Социјални надоместоци, реализирани се трошоци во износ од 2.150.640,00 ден, од планираните 3.000.000,00 денари.

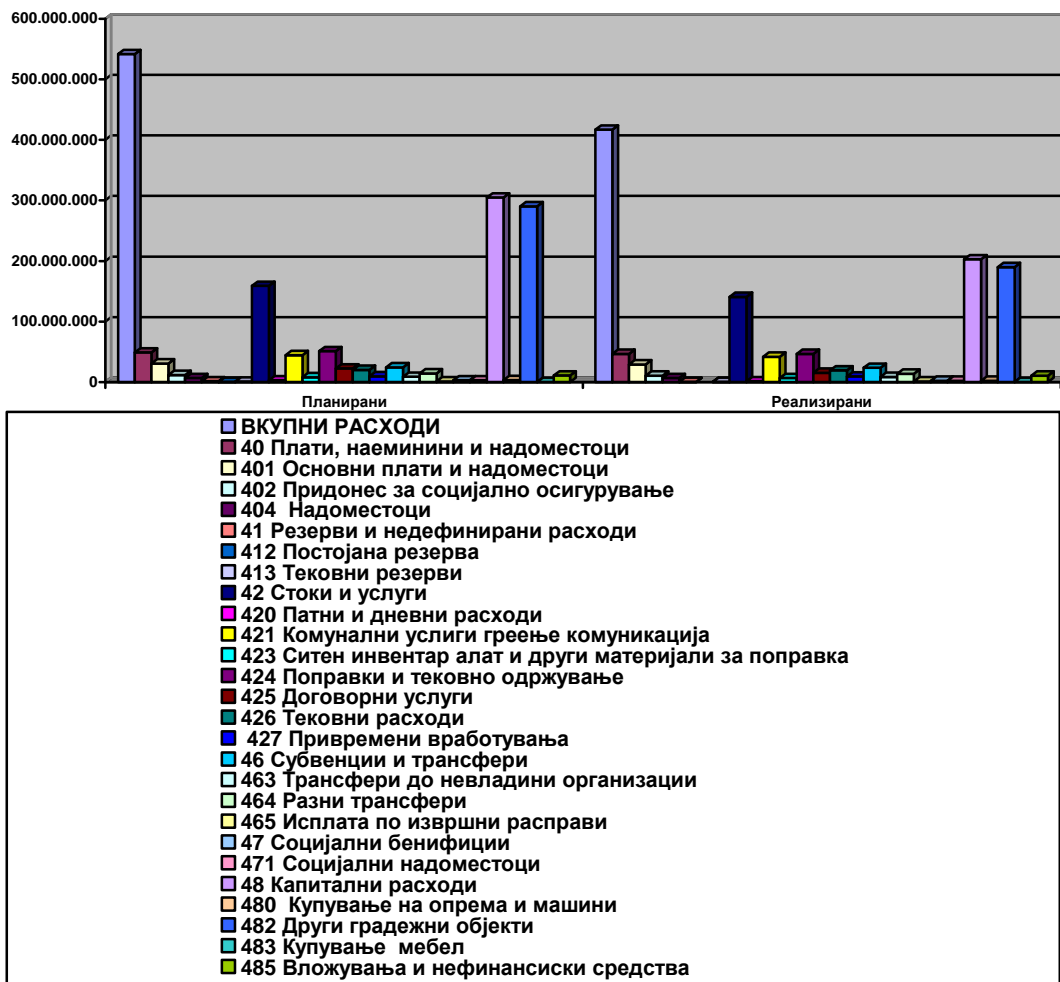
***Вкупни капитални расходи:***

Ставка 480-Купување на опрема и машини, реализирани се расходи во износ од 2.316.051,00 ден, од планираните 3.219.577,00 денари

Ставка 482-Други градежни објекти, реализирани се расходи во износ од 189.939.728,00 ден, од планираните 290.095.233,00 денари.

Ставка 483-Купување на мебел, реализирани во износ од 143.343,00 ден, од планираните 200.000,00 денари.

Ставка 485-Вложувања и нефинансиски средства, реализирани се расходи во износ од 10.601.137,00 ден, од планираните 10.922.876,00 денари.



Поединечно програмата А0 - Совет на општина е остварена со 84,51 %, Д0- Градоначалник со 77,23%, Е0- Општинска администрација со 89,98 %, Г2- Поттикнување на развојот на туризмот 99,69%, Ф1 Урбанистичко планирање 19,21 %,Ј2- 15,51, Ј3- Јавно осветление 95,55 %,Ј6-Одржување и заштита на локални патишта 49,20%,Ј7- Одржување и користење паркови и зеленило 100%,РА- Заштита на животната средина 50%,Ј4- Јавна чистота 100%,ЈД- Изградба и реконструкција на улици и патишта 84,53 %, Д1- Месна самоуправа 56,65 %, Г1- Поддршка на локален економски развој 55,59%,К3- Музејска и кинотечна дејност со 50%, ЈА-Спорт и рекреација (капитални трошоци) со 25,89%, Н1- Основно образование со 85,84%, , ЊО-Противпожарна заштита со 86,84%.

**Ставките 401,402,404 Основни плати и надоместоци** - се однесуваат на плати, надоместоци од плати и придонеси од плати за вработени , како и други надоместоци за советниците, за 12 месеци реализирани во вкупен износ од 46.625.195,00 денари .

**Ставката 420 Патни и дневни расходи** ги опфаќа патувањата во земјата и странство на вработените во општинската администрација, градоначалникот , претставниците од советот на општината и надворешни соработници, реализирани се во вкупен износ од 1.392.378 ,00 денари .

**Ставката 421 Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт** ги опфаќа трошоците за електрична енергија, вода и канализација, губретарина, течни горива, за општината, месните заедници, противпожарната заштита, уличното осветлување, телефон и телефакс за општинската администрација и членовите на советот на општината, горива и масла за возилата, регистрација на моторните возила, и транспорт на луѓе реализирана е вкупен износ од 42.000.444,00 денари.

**Ставката 423 Алат и ситен инвентар** опфаќа : канцелариски материјал, весници, списанија и други изданија, униформи, прехранбени артикли и пијалаци, средства за одржување на хигиена, ситен инвентар, и други материјали , реализирана е со вкупен износ од 6.784.153,00 денари.

**Ставката 424 Поправка и тековно одржување** ги опфаќа поправката на возилата и тоа лесните возила и возилата во ТППЕ , одржувањето на зградата, , дезинфекција, деритизација, , поправка и одржување на опремата и и одржување на јавните зелени површини, реализирана е во износ од 46.674.028,00 денари.

**Ставката 425 Договорни услуги** ги опфаќа осигурувањата на возилата, недвижностите и правата , изработката на просторни и урбанистички планови, услугите за копирање и печатење, и договорни услуги од други лица, ( изведувачи физички лица за културни манифестации, лица вклучени за достава на решенија, работници ангажирани за проектот Почиста Битола и др), вкупната реализација е во износ од 15.427.370,00 денари.

**Ставка 426 Други тековни расходи** опфаќаат чланарини во домашни организации, расходи за репрезентација и други оперативни расходи. Реализирани се во износ од 19.310.942,00 денари, најголем дел опфаќаат другите оперативни расходи ( уплати за поднесување на завршни сметки, трошоци кон Агенцијата за катастар на недвижности за имотни листови за имот на Општина Битола, фотографски услуги, миење на службените возила на општината, следење на културните настани и нивно претставување во електронските медиуми, вцртување на поземни инсталации, поставување и собирање на знамиња, изведувачи правни лица за културни манифестации) и др.

**Ставка 463 Трансфери до невладини организации и спортски здруженија** е реализирана во износ од 8.451.191,00 денари, а се однесуваат на трансфери до здруженија и граѓани , и трансфери до спортски клубови за подршка и реализација на нивните програми ќе наведеме некои организации на кој сме дале финансиска подршка ЗГ на инализирани лица, Интефест, Битолски камерен оркестар, ЗГ Баирска светлина, Молика движење за околина, Камера 300, Здружение на слепи лица, Престиж, и многу други, Од трансферите до спортските клубови КК Пелистер, РК Пелистер, Шаховски клуб Стево Патако, Стрелачки клуб Тумбе кафе, и сите фудбалски клубови кои се активни на територијата на Општина Битола.

**Ставката 464 Разни трансфери** опфаќа плаќања по судски решенија, трансфери при пензионирања, и други трансфери (трансфери на средства до донаторските сметки за проектите Тумбе -кафе како учество на Општина Битола, трансфер на средства по одлука на Совет на Општина Битола до Пелагонискиот регион (според член 62 од Законот за рамномерен регионален развој - Службен весник на Р.М. бр 63/07 ) според бројот на жителите, трансфер на средства по одлука на Совет на Општина Битола за подигање на споменик на почесниот граѓанин Ајри Демировски, исплата по решение на одборот за подигање на споменик на бранителите, исплата по решение на членови на комисијата за проценка на штети и др трансфери , реализирана е со вкупен износ од 13.973.778,00 денари .

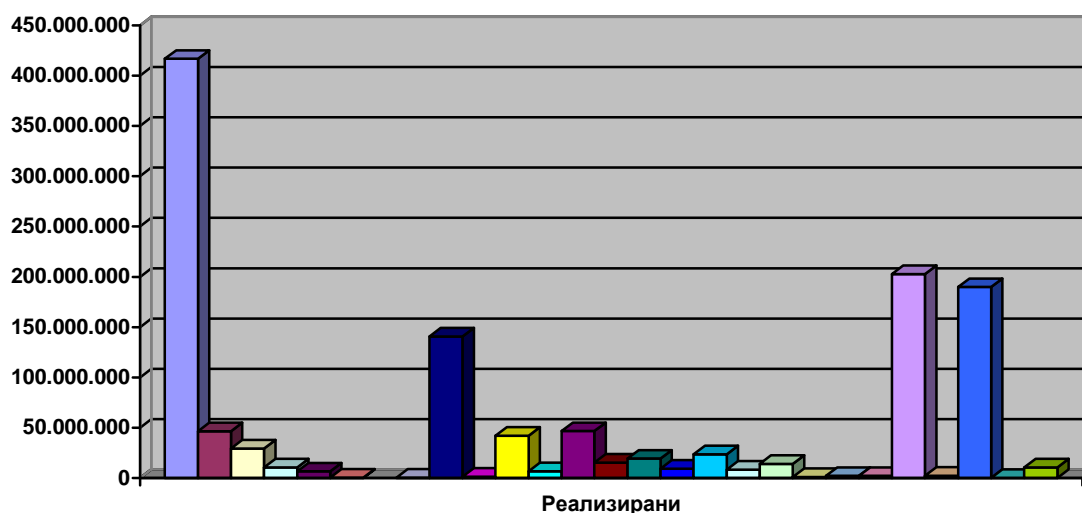
**Ставката 465 Исплата по извршни исправи**, опфаќа исплата по извршно решение на главен долг, камати, и судски трошоци по судски порамнувања, реализирана е со вкупен износ од 1.131.295,00 денари.

**Ставка 471 Социјални бенифиции** реализирана е во износ од 2.150.640,00 денари е наменета за помош на лица - социјални случаеви по решение од комисија за финансии и буџет или решение од градоначалник, а во согласност со Одлуката за определување на критериумите за распределба на средства, како финансиска помош од Општина Битола.

**Ставка 480 Купување на опрема и машини** реализирана е со износ од 2.316.051,00 денари и ги опфаќа купување на информатичка и видео опрема, и др опрема, како и опрема за спортските објекти на училиштата (кошеви, стативи и др).

**Ставка 483 Купување на мебел** е реализирана со износ од 143.343,00 наменета е за купување на канцелариски мебел.

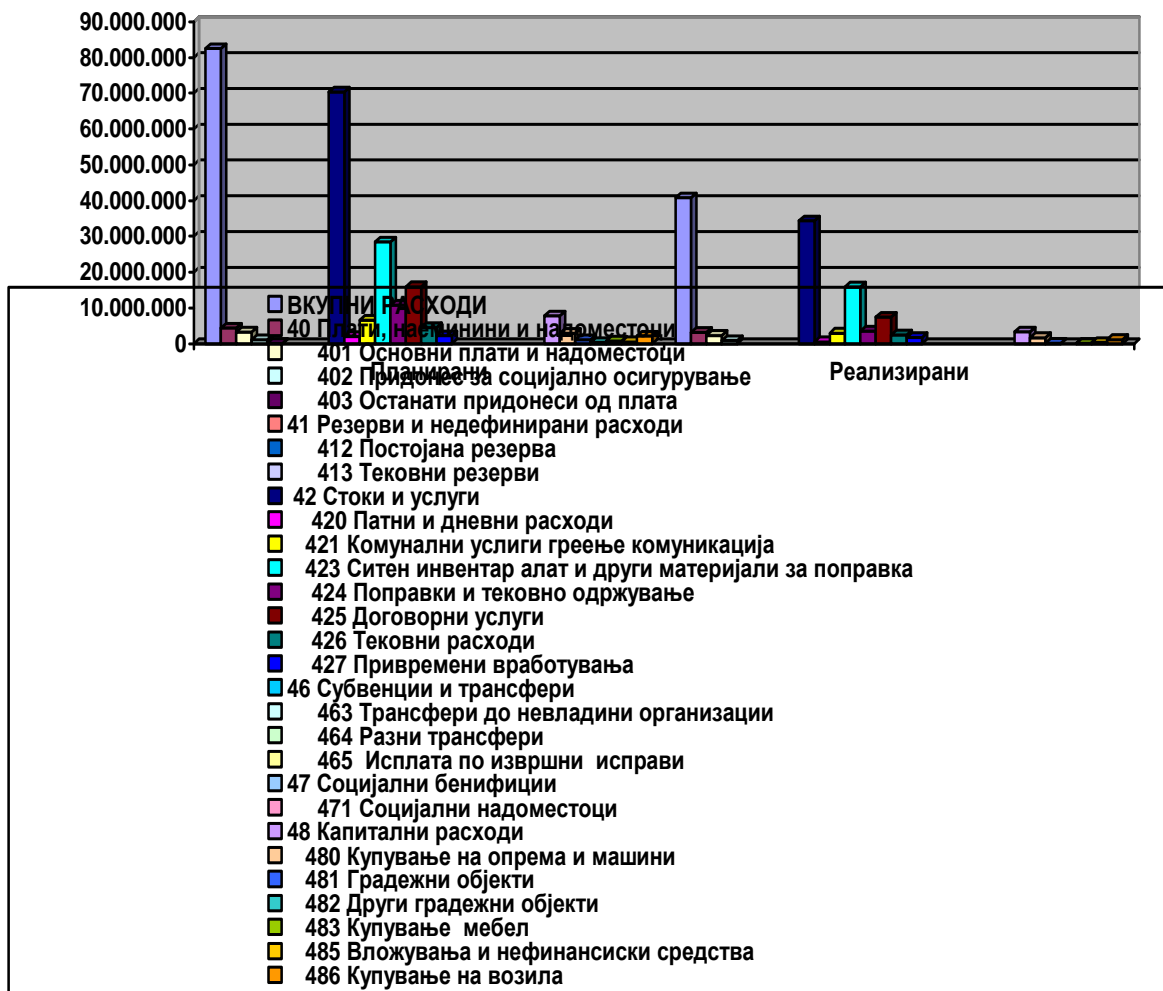
**Ставката 485 Вложувања и нефинансиски средства** реализирана е во износ од 10.601.137,00 денари, од кои најголемиот дел се за надомест за одземен имот, и дел за купување на комјутерски софтвер.



- ВКУПНИ РАСХОДИ
- 40 Плати, наемини и надоместоци
- 401 Основни плати и надоместоци
- 402 Придонес за социјално осигурување
- 404 Надоместоци
- 41 Резерви и недефинирани расходи
- 412 Постојана резерва
- 413 Тековни резерви
- 42 Стоки и услуги
- 420 Патни и дневни расходи
- 421 Комунални услуги греење комуникација
- 423 Ситен инвентар алат и други материјали за поправка
- 424 Поправки и тековно одржување
- 425 Договорни услуги
- 426 Тековни расходи
- 427 Привремени вработувања
- 46 Субвенции и трансфери
- 463 Трансфери до невладини организации
- 464 Разни трансфери
- 465 Исплата по извршни расправи
- 47 Социјални бенифиции
- 471 Социјални надоместоци
- 48 Капитални расходи
- 480 Купување на опрема и машини
- 482 Други градежни објекти
- 483 Купување мебел
- 485 Вложувања и нефинансиски средства

**На сметката Самофинансирачки активности на Општината Битола планирани се и реализирани следните расходи**

	Планирани	Реализирани
<b>ВКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>82.466.895</b>	<b>40.775.736</b>
<b>40 Плати, наемнини и надоместоци</b>	<b>4.354.021</b>	<b>3.148.675</b>
401 Основни плати и надоместоци	3.251.763	2.291.957
402 Придонес за социјално осигурување	1.100.598	856.718
403 Останати придонеси од плата	1.660	
<b>41 Резерви и недефинирани расходи</b>		
412 Постојана резерва		
413 Тековни резерви		
<b>42 Стоки и услуги</b>	<b>70.374.924</b>	<b>34.342.185</b>
420 Патни и дневни расходи	1.993.980	500.619
421 Комунални услуги греење комуникација	6.533.935	2.917.274
423 Ситен инвентар алат и други материјали за поправка	28.424.940	15.836.000
424 Поправки и тековно одржување	10.756.296	3.525.260
425 Договорни услуги	15.909.535	7.440.871
426 Тековни расходи	4.506.238	2.387.672
427 Привремени вработувања	2.250.000	1.734.491
<b>46 Субвенции и трансфери</b>		
463 Трансфери до невладини организации		
464 Разни трансфери		
465 Исплата по извршни исправи		
<b>47 Социјални бенифиции</b>		
471 Социјални надоместоци		
<b>48 Капитални расходи</b>	<b>7.737.950</b>	<b>3.284.876</b>
480 Купување на опрема и машини	2.897.950	1.676.912
481 Градежни објекти	1.100.000	96.610
482 Други градежни објекти	360.000	
483 Купување мебел	693.000	28.695
485 Вложувања и нефинансиски средства	527.000	357.054
486 Купување на возила	2.160.000	1.125.605



Вкупни тековно оперативни и капитални расходи за **Самофинансирачките активности** се реализирани 40.775.736,00 денари од планираните 82.466.895,00 денари или 49,44 % . и тоа:

Ставка 401- Основни плати и надоместоци планирани се трошоци во износ од 3.251.763,00 денари, реализирани 2.291.957,00 денари.

Ставка 402 - Придонеси за социјално осигурување од работодавачите планирани се трошоци во износ од 1.100.598,00 ден, реализирани 856.718,00 денари.

Ставка 403 - Останати придонеси од плати планирани се трошоци во износ од 1.660,00 ден, нема реализација.

Ставка 420- Патни и дневни расходи планирани се трошоци од 1.993.980,00 денари, реализирани 500.619,00 денари.

Ставка 421- Комунални услуги греење и транспорт планирани се трошоци од 6.533.935,00 денари, реализирани се 2.917.274,00 денари.

Ставка 423 -Ситен инвентар и др. материјали за поправка планирани се трошоци во износ од 28.424.940,00 денари реализирани се 15.836.000,00 денари.

Ставка 424 - Поправки и тековно одржување планирани се трошоци во износ од 10.756.296,00 денари, реализирани се 3.525.260,00 денари.

Ставка 425- Договорни услуги планирани се трошоци во износ од 15.909.535,00 денари реализирани се во износ од 7.440.871,00 денари.

Ставка 426- Други тековни расходи планирани се трошоци во износ од 4.506.238,00 денари, реализирани се 2.387.672,00 денари.

Ставка 427- Привремени вработувања планирани се трошоци во износ од 2.250.000,00 денари, реализирани се трошоци во износ од 1.734.491,00 денари.

Ставка 480- Купување на опрема и машини планирани се средства во износ од 2.897.950,00 денари, реализирани се 1.676.912,00 денари.

Ставка 481- Градежни објекти планирани се трошоци во износ од 1.100.000,00 денари, реализирани 96.610,00 денари.

Ставка 483- Купување на мебел, планирани се трошоци во износ од 693.000,00 денари, реализирани 28.695,00 денари.

Ставка 485- Вложувања и нефинансиски средства планирани се трошоци во износ од 527.000,00 денари, реализирани се 357.054,00 денари.

Ставка 486- Купување на возила , планирани се средства од 2.160.000,00 денари, реализирани се 1.125.605,00 денари.

Поединечно К3 Музејска и кинотечна дејност- 57,53%, В1 Детски градинки - 62,05%, В2 Старски дом- 64,49%, Н1 Основно образование - 31,82%, Н2 Средно образование - 40,40%, .

**На сметката Донации на Општината Битола планирани се и реализирани следните расходи**

	<b>Планирани</b>	<b>Реализирани</b>
<b>ВКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>27.137.820</b>	<b>12.826.959</b>
<b>42 Стоки и услуги</b>	<b>4.519.073</b>	<b>435.236</b>
420 Патни и дневни расходи	70.725	
421 Комунални услуги греење комуникација	34.318	34.318
423 Ситен инвентар алат и други материјали за поправка	3.650	3.650
424 Поправки и тековно одржување		
425 Договорни услуги	4.375.698	362.586
426 Тековни расходи	69.000	69.000
<b>46 Субвенции и трансфери</b>		
461 Субвенции за јавни претпријатија		
463 Трансфери до невладини организации		
464 Разни трансфери		
<b>47 Социјални бенифиции</b>		
471 Социјални надоместоци		
<b>48 Капитални расходи</b>	<b>22.618.747</b>	<b>12.391.723</b>
481 Градежни објекти		
482 Други градежни објекти	22.618.747	12.391.723
483 Купување мебел		



Од планираните расходи од Донации потрошени се средства од:  
**Донацијата за Култура и развој Холандска амбасада** во износ од 244.684,50 денари или 99,87%.

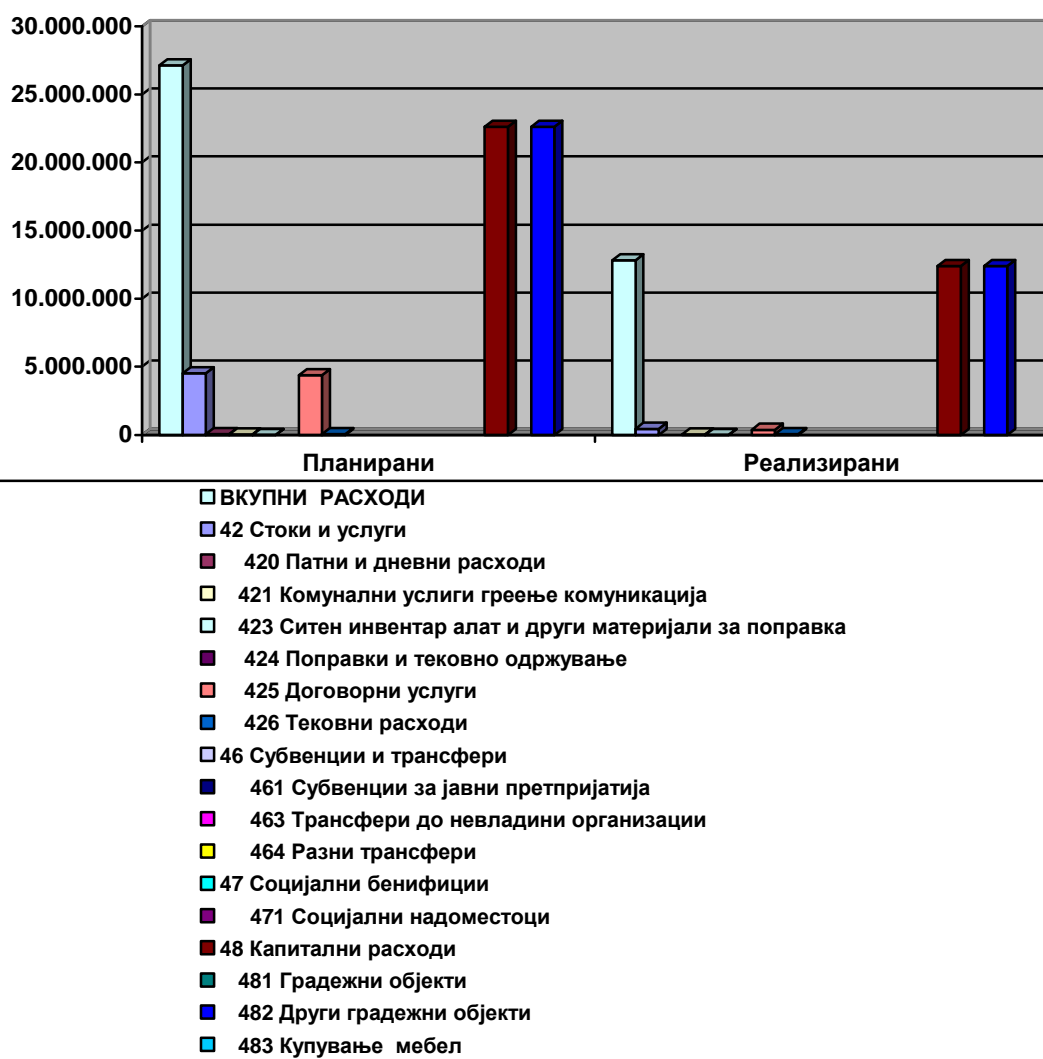
**Донација Јапонија** реализирани се средства во износ од 3.532.991,00 денари, или 84,23%.

**Донација - Тумбе-кафе Спортско- рекреативен комплекс** реализирани се 1.863.461,00 денари, или 51,16%.

**Донација - Тумбе-кафе Културна историска знаменитост** реализирани се 4.705.683,50 денари, или 83,22%.

**Донација - Тумбе-кафе Основна инфраструктура** реализирани се 1.530.125,50 денари, или 100%

Донациите во основните училишта се рализирани со 11,27%, додека во средните училишта со 1,90%.



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

Општината при изготвувањето на Завршната сметка покрај Билансот на Приходи и Расходи изготвува и Биланс на состојба кој е потребно да се преточи во објаснување во овој дел на Извештајот.

Податоците кои се утврдени во Билансот на состојбата реално ја прикажуваат имотната состојбата на општината.

За изготвување на Билансот на состојбата пореално, беа формирани пописни комисији со решение бр 08-2635/1/1 од страна на Градоначалникот , со цел да ја утврдат состојбата на недвижниот имот, основните средства, и ситниот инвентар како и побарувањата и обврските на Општината.

Првата комисија за попис на недвижен имот во состав  
Љупчо Лазаревски -Претседател  
Виолета Налевска-член  
Тони Маурдевски-член

Според извештајот комисијата за недвижности совесно и одговорно ја извршила својата задача и обезбедила податоци за постоечкиот имот, кој се води во катастарските книги на Општина Битола .

Во Билансот на состојба се искажани следните податоци:

Други нематеријални права	736.604,00 денари
Исправка на вредноста на др. нематеријални права	55.283,00 денари
Сегашна вредност	681.321,00 денари
Земјиште за друга намена	41.026.128,00 денари
Градежни објекти	76.965.738,00 денари
Станови и деловни објекти	32.846.836,00 денари
Исправка на вредноста	4.066.313,00 денари
Сегашна вредност на објектите	105.746.261,00 денари

Втората пописна комисија за попис на основни средства и ситен инвентар работеше во состав:

Бети Стојановска - Претседател  
Благој Темелковски -член  
Славица Пејовска-член

Исто така совесно ја изврши својата задача. Новонабавените основни средства се евидентирани во пописните листи за 2010 година , со инвентарни броеви.

Во Билансот на состојба се искажани следните податоци кои се совпаѓаат со извештајот на пописната комисија

Материјални средства	63.753.925,00 денари
Исправка на вредноста на материјалните средства	26.521.448,00 денари
Сегашна вредност	37.232.477,00 денари
Други материјални средства	8.847.869,00 денари
Инвестиции во тек	78.903.422,00 денари

Во инвестиции во тек се евидентирани започнатите проекти за изградба и реконструкција на атмосферска и фекална канализација и изградба и реконструкција на водоводи во повеќе места во градот. Инвестициите кои се во завршна фаза во зоната Жабени, како и споменикот на бранителите.

Долгорочни финансиски вложени и здружени средства во износ 1.919.367.035,00 денари.

Во оваа категорија е основачки влог на Општината Битола во јавните претпријатија, локалните јавни установи, Преда, Пелагониски регион, Цут, каде оснивач е Општината Битола.

Третата пописна комисија на побарувања и обврски работеше во состав Милица Андреева - претседател, Наташа Ташкова-член, Виолета Мијаковска -член

Според извештајот на третата комисија за побарувања и обврски се констатираа следните состојби :

Пари на жиро сметка	58.384.753,00 денари
Парични средства во касата	0
Бонови за гориво	40.000,00 денари
Бонови за патарина	105.390,00 денари

Побарување од купувачи 89.190.859,50 денари

Побарувањата со вкупен износ од 88.787.872,50 денари. се однесуваат на побарувања по основ на данок на имот за физички лица е во износ од 70.443.002,50 денари, данок на имот за правни лица е во износ од 9.501.998,50, спорни побарувања 649.434,00 денари и 6.329.565,50 денари по основ на закупнина од деловни објекти за издавање на рекламни паноа, побарувања од ЕВН по основ на задоцнета уплата на надоместокот за улично осветление во висина од 1.863.872,00 денари и др побарувања од ЕВН во износ од 402.987,00 денари.

Други побарувања 74.065.121,00 денари  
Комисијата во соработка со стручните служби констатира дека како други побарувања се побарувања по основ комунална такса за истакнување на фирма, во износ од 74.065.121,00 денари.

Побарувања за дадени аванси кон добавувачи 56.047.694,50 денари.  
Евидентираните побарувања за аванси во најголем дел се за електрификација на зоната Жабени каде ексклузивно право има ЕВН - Македонија која изведбата на електрификацијата во договорот ја условува со плаќање на аванс, ГП Пелистер за атмосферска канализација, фекална канализација и водовод за зоната Жабени.

Краткорочни финансиски побарувања се во износ од 180.000,00 денари  
Се однесуваат на побарувања од фирмите на Жените претприемачи кои беа избрани со проект подржан од УСАИД, истите се утужени и се во извршна постапка.

Краткорочни побарувања од работниците 142.215,00 денари

Други меѓусебни побарувања во односите со буџетот и фондовите во износ од 1.379.542,00 денари се побарувања од буџетот на РМ за изградба на водовод и реконструкција на улицата Мирче Ацев.

Побарувања за други платени даноци 249.833,50 денари  
и придонеси

Обврски кон добавувачи 59.951.662,00 денари

Обврските кон добавувачите на Општина Битола се 59.951.662,00 денари, а се однесуваат за отворени обврски за кои фактурите или ситуациите стигнале со задоцнување, и за фактури кои пристигаат во први месец 2011 година а се однесуваат за 12-ти месец 2010 година. Поголемиот дел од овие обврски доспеваат или имаат рок за плаќање во 2011 година.

Други краткорочни финансиски обврски се обврските за надоместок за советниците за месец 12-ти 2010 година, обврски кон физички лице за исплата на надомест за одземен имот.

Други евидентирани обврски во билансот на состојбата се обврските за исплата на плата за 12-ти месец 2010 година за вработените од општинската администрација, остатокот за исплата кон изведувачот на споменикот на Бранителите.

Ситниот инвентар и неговата исправка се со износ од 1.380.661,00 денари.

Во вонбилансната евиденција покрај сегашните вредности на нематеријалните, материјалните добра, основачките влогови, евидентирани се и објектот зградата и помошни објекти на Дом на АРМ даден на користење на Општина Битола со Одлука на владата на РМ бр 51-1324/1 од 09.03.2010 година.

При прегледот на заведени судски спорови спрема општината утврдени се заведени спорови за надомест на штета без определена вредност, (пр ГП Пелистер, физички лица за експропријација) и др.

#### **4. Извештај за реализација на инвестиционите програми, наменските, капиталните и блок дотации за делегирани надлежности**

Извештајот за реализација на инвестиционите програми ја содржи групата 48 Капитални расходи или ставката 482 која ги опфаќа; подготвување на проекти за улици, патишта, пречестителни станици, водоводи, енергетика, и други објекти, изградба и реконструкција на улици и патишта, изградба и реконструкција на водоводи, изградба и реконструкција на пречестителни станици, изградба и реконструкција на капацитети во енергетиката и е реализирана во износ од 189.939.728,00 денари.

За подготвување на проекти, ревизија на проекти за улици, водоводи, атмосферска и фекална канализација, улично осветление, спортски терени.

Во периодот јануари -декември 2010 година беа започнати и реализирани голем број на проекти и тоа :

- Изградба и реконструкција на улици, патишта и автопати ул Даме Груев, регионален пат М-5 детал5 (Влезот во Битола) , ул Пецо Божиновски, ул Апостол Здравевски, ул Кукуш, ул Никола Тесла, ул Паца Мирчева, ул Гоце Делчев, ул Ѓуро Ѓаковиќ пред Митрополијата, реконструкција на градскиот парк четврта фаза, тампонирање во С. Лера, с. Рамна, с. Градешница, с. Кишава, с. Нижополе, с. Барешани, с. Смолево, с. Братиндол, с. Канино, с. Велушина, с. Облаково, с. Ѓавато, с. Кременица крпење на ударни дупки низ градот, и др .

- Чистење на депонии во селата Мегленци, Кравари, Лопатица, Кукуречани, рамнење на депонија во населба Петочна вода, и др .

- Чистење на одводни канали во селата: Крстоар, Поешево, Црнобуки, Драгожани, Оптичари, Ротино, Лопатица, Брусник, Острец и др.

- Фекална и атмосферска канализација: приклучок на фекална канализација за спортската сала во СОУ Јане Сандански, ул Владимир Назор кон 7-ми јули, фекална канализација во индустриска зона Жабени, ул Довлецик, атмосферска канализација на магистралниот пат м-5 влез во Битола, канализациона мрежа покрај Краварски пат, канализација улица Стрчин, мешовита канализација на ул Пецо Божиновски, и ул Никола Тесла, приклучок за канализација за спортска сала Студенски дом, поставување на сливници и решетки на улиците: Димитар Влахов, ул Девеани, ул Илинденска, ул Железничка, ул Јорго Османо, ул Цар Самоил, ул 28-ма, ул Гоце Делчев, и др.

- Исплата на прва и втора рата по договор за изградба на споменикот за загинатите бранители.

- Изградба и реконструкција на водоводна инсталација во с. Лажец, Индустриска зона Жабени, спортска сала Студенски дом, Спортска сала економско училиште, Кружен тек М-5, водоводна инсталација за магистрален М-5 влез во Битола, ул Широка до 7-ми јули, населба Јени мале, нас Стрчин, зафат на реката Стоец и доводна водоводна линија до резервоарот, ул Кукуш, ул Д-р Рајс, ул Кирил и Методиј, с. Острец, ул Трифун Пановски, приклучок до фудбалско игралиште Г Оризари, ул Пецо Божиновски и др.

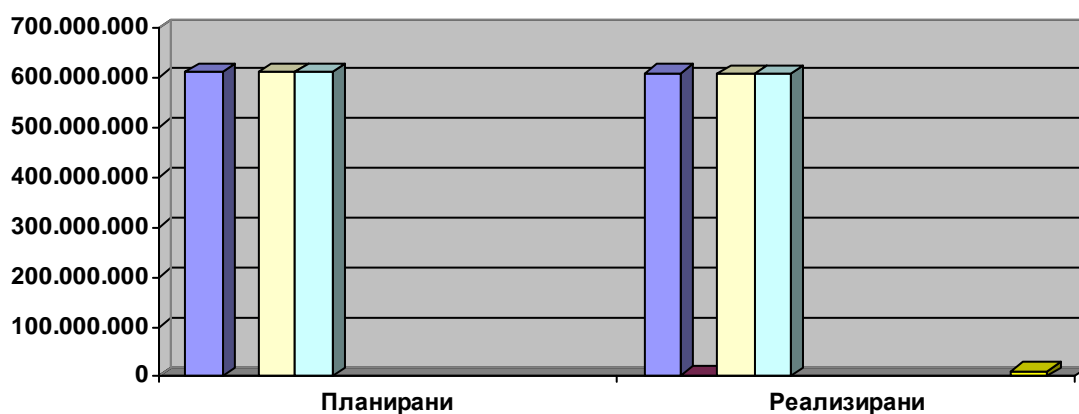
- Извршена е реконструкција на осветлувањето на ул Кукуш, монтажа на украсни канделабри на градското шеталиште, осветлување на Детски парк, реконструкција на подно осветлување на плоштад Магнолија кај Филип 2, електричен приклучок во салата на економското училиште и др.

- Реконструкција на други објекти е извршена на градски санитарен чвор, на деловни објекти на ул Анести Пановски, реконструкција на МЗ Коле Лачето, МЗ Панде Кајзеро, поправка и реконструкција на објектот на ТППЕ, санација на покрив на Дом на АРМ, и др.

- Надзор над изградбата на претходно споменатите проекти.

**На сметката Дотации на Општина Битола планирани се и реализирани следните приходи**

	Планирани	Реализирани
<b>Вкупно Приходи</b>	<b>610.652.009</b>	<b>610.590.105</b>
<b>71 Даночни приходи</b>		<b>3.046.070</b>
<b>74 Трансфери и донации</b>	<b>610.652.009</b>	<b>607.544.035</b>
741 Трансфери од други нивоа на власт	<b>610.652.009</b>	<b>607.544.035</b>
742 Донации од странство		
743 Капитални донации		
<b>72 Неданочни приходи</b>		
<b>76 Задолжување во странство</b>		
<b>77 Продажба на хартии од вредност</b>		
<b>78 Приходи од отплата на заеми</b>		
<b>79 Разлика на приходите и трошоците</b>		<b>11.564.801</b>

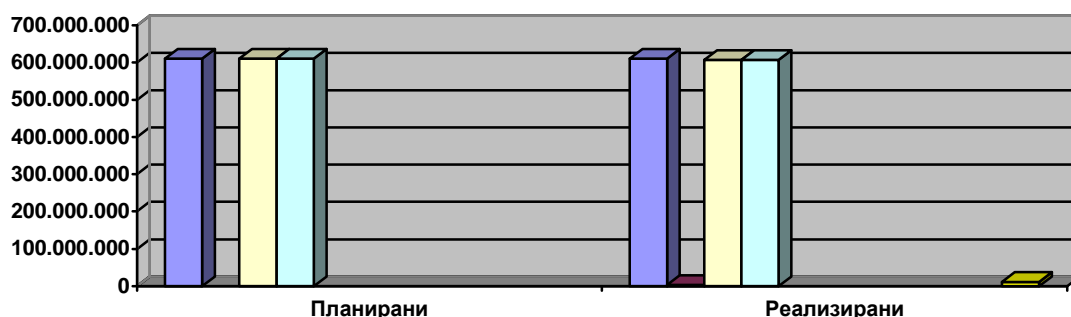


■	Вкупно Приходи
■	71 Даночни приходи
■	74 Трансфери и донации
■	741 Трансфери од други нивоа на власт
■	742 Донации од странство
■	743 Капитални донации
■	72 Неданочни приходи
■	76 Задолжување во странство
■	77 Продажба на хартии од вредност
■	78 Приходи од отплата на заеми
■	79 Разлика на приходите и трошоците

Приходите на оваа сметка се остварени по основ на Трансфери од други нивоа на власт односно од соодветните Министерства на локалните јавни установи и тоа: Приходи од програмата К3 Музејска и кинотечна дејност 6.628.927,00 денари, Програма В2 Домови за стари лица 19.142.887,00 денари, Програма В1 Детски градинки 54.598.590,00 денари, Програмите Н1 Основно образование 302.953.000,00 денари, Н2 средно образование 180.000.000,00 денари, и програма Њ0 Противпожарна единица 12.256.328,00 денари, и пренесениот вишок на приходи од претходната година.

**На сметката Дотации на Општината Битола планирани се и реализирани следните расходи**

	Планирани	Реализирани
<b>ВКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>610.652.009</b>	<b>599.025.304</b>
<b>40 Плати, наемнини и надоместоци</b>	<b>496.633.966</b>	<b>488.921.486</b>
401 Основни плати и надоместоци	361.237.058	355.795.439
402 Придонес за социјално осигурување	135.396.908	133.126.047
403 Останати придонеси од плата		
<b>41 Резерви и недефинирани расходи</b>		
412 Постојана резерва		
413 Тековни резерви		
<b>42 Стоки и услуги</b>	<b>103.232.715</b>	<b>100.085.702</b>
420 Патни и дневни расходи		
421 Комунални услуги греење комуникација	40.144.918	38.828.679
423 Ситен инвентар алат и други материјали за поправка	10.762.337	10.354.804
424 Поправки и тековно одржување	9.261.246	9.072.257
425 Договорни услуги	39.504.214	39.169.599
427 Привремени вработувања	3.560.000	2.660.363
480 Купување на опрема и машини	8.707.858	8.392.525
481 Др градежни објекти		1.625.592
	2.077.471	



■ Вкупно Приходи	■ 71 Даночни приходи
□ 74 Трансфери и донации	□ 741 Трансфери од други нивоа на власт
■ 742 Донации од странство	■ 743 Капитални донации
■ 72 Неданочни приходи	□ 76 Задолжување во странство
■ 77 Продажба на хартии од вредност	■ 78 Приходи од отплата на заеми
■ 79 Разлика на приходите и трошоците	

### ***Корисници на средства од наменска и блок дотација:***

Вкупните тековни оперативни расходи за корисниците на наменската и блок дотација се реализирани во износ од 599.025.304,00 денари од планираните 610.652.009,00 денари и тоа:

Ставка 401- Основни плати и надоместоци се реализирани расходи од 355.795.439,00 ден, од планираните 361.237.058,00 денари.

Ставка 402-Придонеси за социјално осигурување од работодавачите е со реализирани расходи во износ од 133.126.047,00 денари, од планираните 135.396.908,00 денари.

Ставките 401 и 402 Основни плати, надоместоци и придонеси од плати се однесуваат на вкупно 1540 вработени во локалните јавни установи од кои 876 во основно образование, 457 во средно образование, 158 во детските градинки, 39 вработени во старски дом и 10 вработени во зоолошката градина.

Ставка 421-Комунални услуги, комуникација и транспорт, реализирани се трошоци во износ од 38.828.679,00 денари од планираните 40.144.918,00 денари во вкупниот буџет.

Ставка 423- Ситен инвентар, алат и други материјали за поправки, реализирани се трошоци во износ од 10.354.804,00 ден, од планираните 10.762.337,00 денари.

Ставка 424-Поправка и тековно одржување, реализирани се трошоци во износ од 9.072.257,00 ден од планираните 9.261.246,00 денари.

Ставка 425-Договорни услуги реализирани се услуги во износ од 39.169.599,00 ден, од планираните 39.504.214,00 денари.

Ставка 427- Привремени вработувања реализирани се услуги во износ од 2.660.363,00 ден, од планираните 3.560.000,00 денари.

Ставка 480- Купување на опрема и машини реализирани се услуги во износ од 8.392.525,00 ден, од планираните 8.707.858,00 денари.

Ставка 481- Градежни објекти реализирани се во износ од 1.625.592,00 ден, од планираните 2.077.471,00 денари.

Поединечно програмата К3- Музејска и кинотечна дејност е остварена со 98,87%, В1 - Детски градинки со 93,54 %, В2- Дом за стари лица со 99,95%, Н1- Основно образование-98,93%, Н2- Средно образование 97,92%, Њ0- Противпожарна заштита со 99,50%.

Долговите на корисниците на наменска и блок дотација од сметката за наменска и блок дотација се: Основно образование Н1- 16.263.618,00 денари, Средно образование Н2- 27.178.251,50, Зоолошка градина К3-193.351,00 денари, Детски градинки В1- 461.250,00 денари, Старски дом В2 - нема обврски од сметката за блок дотација.



## **5. Извештај за користењето на финансиските средства од тековни резерви**

По основ на постојана резерва не се потрошени средства од Буџетот на Општината Битола .

По основ на тековна резерва потрошени се средства во износ од 462.483,00 денари за исплата на лица за смрт на член на потесно семејство во локалните јавни установи и општината и по основ боледување подолго од 6 месеци, во локалните јавни установи и општината.

Резултатите во 2010 година не ќе беше можно да бидат постигнати без соодветна подршка на Советот на Општина Битола . Советот одржа вкупно 13 седници на кои беа разгледани 334 точки.

Навременото и ефикасно донесување на одлуките позитивно влијаеше врз реализацијата на програмите на Општината.

Постигнатото го реализираше општинската администрација, организирана во 6 сектори, 17 одделенија и една единица, со организиран едношалтерски систем на услуги за делокругот на обврските на локалната самоуправа.

Бр 07-  
16.03.2011 год.  
Битола

**Сектор за финансиски прашања  
на Општина Битола**