

# ОБРАЗЛОЖЕНИЕ

## за извршување на Буџетот на Општина Битола во првиот квартал од 2024 год.

Согласно Законот за финансирање на единиците на локалната самоуправа член 32 став 2 ("Службен весник на РМ" бр.61/04 , 96/04 и 156/09) се утврдува обврската на Градоначалникот на општината да доставува до Министерството за финансии и до Советот на општината квартални извештаи со образложение за извршување на буџетот во рок од еден месец по завршувањето на кварталот.

Во буџетот на Општина Битола, за првиот квартал биле реализирани приходи во износ од 301.619.540,00 денари, од планираните 1.117.733.001,00 денари од вкупниот **основен Буџет** на Општина Битола, или 26,98%, додека реализираните расходи се во износ од 301.619.540,00 денари, од планираните 1.117.733.001,00 денари од вкупниот **основен Буџет** на Општина Битола или 26,98%.

### ***Динамика на движење на приходите во првиот квартал:***

Ставка 711- Данок од доход, од добивка и од капитални добивки, за првиот квартал, од планираните 52.620.000,00 денари од вкупниот основен Буџет, остварени се приходи во износ од 18.255.394,00 денари или 34,69%.

Ставка 713- Данок на имот за првиот квартал, од планираните во вкупниот основен буџет 154.250.000,00 денари, остварени се приходи во износ од 39.809.598,00 денари или 25,81%.

Ставка 717- Данок на специфични услуги во првиот квартал, од планираните 281.908.336,00 денари, остварени се приходи во износ од 66.587.402,00 денари или 23,62%.

Ставка 718- Такси за користење или дозволи за вршење на дејност од планираните 23.260.000,00 денари, остварени се 184.311,00 денари или 0,79%.

Ставка 722- Глоби, судски и административни такси во првиот квартал, од планираните 3.000.000,00 денари, остварени се приходи во износ од 293.490,00 денари или 9,78%.

Ставка 723- Такси и надоместоци во првиот квартал, од планираните 10.000.000,00 денари, остварени се приходи во износ од 2.404.477,00 денари или 24,04%.

Ставка 725- Други неданочни приходи во првиот квартал, од планираните 15.005.000,00 денари, остварени се приходи во износ од 1.587.122,00 денари или 10,58%.

Ставка 733- Продажба на земјиште и нематеријални вложувања од планираните 80.405.000,00 денари, остварени се 7.350.434,00 денари или 9,14%.

Ставка 741-Трансфери од други нивоа на власт во првиот квартал, од планираните 497.284.665,00 денари, остварени се приходи во износ од 165.147.312,00 денари или 33,21%.

***Динамика на движење на расходите во првиот квартал:  
Вкупни тековни оперативни расходи:***

Ставка 401- Основни плати реализирани се расходи во првиот квартал во износ од 17.610.447,00 денари, од вкупно планираните во буџетот 89.242.210,00 денари.

Ставка 402- Придонеси од социјално осигурување од работодавачите, реализирани се трошоци во износ од 6.903.567,00 денари, од вкупно планираните во буџетот 36.334.421,00 денари.

Ставка 404- Надоместоци во првиот квартал реализирани се трошоци од 2.652.556,00 денари, од планираните 18.625.000,00 денари.

Ставка 412- Постојана резерва во првиот квартал не се реализирани трошоци, од планираните 1.500.000,00 денари.

Ставка 413- Тековни резерви во првиот квартал, не се реализирани трошоци, од планираните 200.000,00 денари.

Ставка 420- Патни и дневни расходи реализирани се расходи во износ од 204.864,00 денари, од планираните 3.170.000,00 денари.

Ставка 421- Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт реализирани се расходи во првиот квартал во износ од 28.940.418,00 денари, од планираните 90.750.000,00 денари.

Ставка 423- Материјали и ситен инвентар реализирани се расходи за првиот квартал во износ од 3.607.870,00 денари, од планираните 12.854.400,00 денари.

Ставка 424-Поправка и тековно одржување, реализирани се трошоци во првиот квартал во износ од 34.120.472,00 денари, од планираните 88.412.442,00 денари.

Ставка 425-Договорни услуги реализирани се услуги во првиот квартал во износ од 11.474.427,00 денари, од планираните 43.035.000,00 денари.

Ставка 426-Други тековни расходи реализирани се трошоци за првиот квартал во износ од 6.215.591,00 денари, од планираните 22.690.760,00 денари.

Ставка 427- Привремени вработувања реализирани се трошоци за првиот квартал во износ од 3.207.648,00 денари, од планираните 21.270.869,00 денари.

Ставка 452- Каматни плаќања кон домашни кредитори во првиот квартал се реализирани трошоци во износ од 1.428.885,00 денари, а планирани се средства во износ од 2.000.000,00 денари.

Ставка 461- Субвенции за јавни претпријатија, не се реализирани трошоци за првиот квартал, од планираните 2.079.324,00 денари.

Ставка 463- Трансфери до невладини организации, реализирани се трошоци за првиот квартал во износ од 40.700.000,00 денари, од планираните 55.400.000,00 денари.

Ставка 464- Разни трансфери реализирани се трошоци во првиот квартал во износ од 25.849.396,00 денари, од планираните 65.647.371,00 денари.

Ставка 465- Исплата по извршни исправи бил планиран износ од 1.400.000,00 денари, реализирани се трошоци во првиот квартал во износ од 65.585,00 денари.

Ставка 471- Социјални надоместоци реализирани се трошоци во првиот квартал во износ од 2.060.698,00 денари, од планираните 5.000.000,00 денари.

#### ***Вкупни капитални расходи:***

Ставка 480- Купување на опрема и машини реализирани се расходи за првиот квартал во износ од 686.760,00 денари, од планираните 12.059.115,00 денари.

Ставка 482- Други градежни објекти реализирани се расходи за првиот квартал во износ од 102.322.899,00 денари, од планираните 471.912.089,00 денари.

Ставка 483- Купување на мебел од планираните 600.000,00 денари, реализирани расходи за првиот квартал се 2.700,00 денари.

Ставка 485- Вложувања и нефинансиски средства реализирани се расходи во првиот квартал во износ од 6.423.901,00 денари, од планираните 55.050.000,00 денари.

Ставка 486- Купување на возила во првиот квартал се планирани 4.000.000,00 денари, но не се реализирани никакви расходи.

Ставка 491- Отплата на главница до нерезидентни кредитори реализирани расходи за првиот квартал се во износ од 7.140.856,00 денари од планираните 14.500.000,00 денари.

Извршувањето на расходите на буџетската сметка за сите програми е 26,98%. Програмата А0- Совет на општината е извршен 23,12%, програмата ВАА-Изградба на детска градинка во АРМ е

извршена со 12,62%, програмата Г1- Поддршка на локалниот економски развој е извршена со 56,25%, програмата Г2 -Поттикнување на развојот на туризмот е извршена со 71,50%, програмата ГД- Проекти за енергетска ефикасност е извршена со 66,64%, програмата Д0- Градоначалник е извршена со 20,03%, Д1- Месна самоуправа со 7,08%, програмата Е0- Општинска администрација исполнета со 22,13%, програмата ЕА- Капитални трошоци на општината е реализирана со 8,84%, програмата Ј3- Јавно осветлување е извршена со 31,01%, програма Ј4- Јавна чистота со 27,61%, програма Ј6- Одржување и заштита на локални патишта улици и регулирање на режимот на сообраќајот е исполнета со 43,73%, програма Ј7- Одржување и користење на паркови и зеленило со 55,15%, ЈА- Изградба на јавно осветлување реализирана со 72,93%, ЈВ-Реконструкција на водоводна мрежа на улици во населба Недопирливи со 100%, програмата ЈР-Реконструкција на водоводни приклучоци во Горно Оризари со 12,50%, ЈД- Изградба и реконструкција на локалните патишта и улици со 9%, ЈДК- Изградба и реконструкција на локалните патишта и улици Булевар 1-ви Мај со 83,73%, ЈДЛ- Реконструкција на улица Солунска со 21,87%, ЈДН-Реконструкција на паркинг простор кај спортската сала Боро Чурлевски со 99,59%, ЈДО- Изградба на улична мрежа во с.Оптичари со 90,99%, ЈДУ-Изградба на улична мрежа во с.Егри и во с.Лажец со 92,12%, ЈДХ-Реконструкција на улицата покрај Св Неделските гробишта со 41,92%, ЈДЦ-Изградба на улична мрежа во с.Долно Оризари со 13,20%, ЈИЕ-Реконструкција на канализациона мрежа во населба Недопирливи е извршена со 97,01%, ЈИР-Реконструкција на канализациона мрежа на улица Солунска втора фаза со 18,93%, ЈИФ-Реконструкција на мешовита канализација на краци во Горно Оризари со 83,76%, ЈЛ-Други комунални услуги (капитални расходи) е реализирана со 10,20%, ЈЛБ-Адаптација на објект-ветеринарни институции од урбан тип со 14,48%, ЈЛЈ-Употреба и одржување за ЛИП на поплочен простор со одводнување и осветлување со 84,72%, ЈФ-Изградба на сообраќајна сигнализација со 18,17%, К3- Музејска и кинотечна дејност со 14,02%, К4-Културни манифестации и творештво е реализирана со 31,09%, КАМ -Партерно уредување околу Офицерски дом е извршена со 99,90%, ЛО-Спорт и рекреација со 80%, Н1- Основно образование со 53,75%, Њ0- Противпожарна заштита со 15,57%, Р1-Заштита на животна средина и природа со 2,61% и Ф1- Урбанистичко планирање со 11,09.

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

Вкупните тековни оперативни приходи за корисниците на средствата од сметката за **наменска и блок дотација** се реализирани во

износ од 274.451.096,00 денари, од планираните 1.203.448.553,00 денари, или 22,81%.

Вкупните тековни оперативни расходи за корисниците на средствата од сметката за **наменската и блок дотација** за првиот квартал реализирани се во износ од 266.519.218,00 денари од планираните 1.203.448.553,00 денари или 22,15% и тоа:

Ставка 401- Основни плати реализирани се расходи од 180.003.892,00 денари, од планираните 741.055.805,00 денари.

Ставка 402- Придонеси за социјално осигурување од работодавачите е со реализирани расходи во износ од 70.200.940,00 денари, од планираните 288.616.325,00 денари.

Ставка 404- Надоместоци во првиот квартал е со планирани средства од 8.276.699,00 денари, но не е реализирана во првиот квартал.

Ставка 421- Комунални услуги, комуникација и транспорт, реализирани се трошоци во износ од 7.791.558,00 денари, од планираните 44.551.109,00 денари.

Ставка 423- Материјали и ситен инвентар реализирани се трошоци во износ од 273.171,00 денари, од планираните 3.164.092,00 денари.

Ставка 424- Поправка и тековно одржување реализирани се трошоци во износ од 105.788,00 денари, од планираните 38.806.635,00 денари.

Ставка 425- Договорни услуги реализирани се услуги во износ од 7.010.374,00 денари, од планираните 38.799.900,00 денари.

Ставка 426- Други оперативни расходи од планираните 345.947,00 денари, реализирани се трошоци во првиот квартал во износ од 1.374.127,00 денари.

Ставка 464- Разни трансфери е планирана со износ од 2.825.000,00 денари, реализирана е со износ од 529.283,00 денари.

Ставка 480- Купување на опрема и машини е планирана со износ од 6.880.000,00 денари, реализирана во првиот квартал со 258.265,00 денари.

Ставка 482- Други градежни објекти била планирана со износ од 26.678.861,00 денари, а не е реализирана во првиот квартал.

Ставка 483- Купување на мебел била планирана со износ од 2.420.000,00 денари, но не е реализирана во првиот квартал.

Извршувањето на расходите од сметката за наменска и блок дотација за програмата В1- Детски градинки е 17,76%, В2- Дом за стари лица 25,22%, К3- Музејска и кинотечна дејност е 20,32%, Н1- Основно образование со 24,67%, Н2-Средно образование со 20,18% и програмата Њ0- Противпожарна заштита со 24,60%.

**Корисници на средства од сметка Самофинансирачки активности:**

Вкупно реализирани приходи за сметката **Самофинансирачки активности** за првиот квартал се во износ од 12.523.367,00 денари, од планираните 135.334.624,00 денари, или 9,25%.

Вкупни тековно оперативни и капитални расходи за сметката **Самофинансирачки активности** во првиот квартал се реализирани 12.355.562,00 денари, од планираните 135.334.624,00 денари или 9,13% и тоа:

Ставка 404-Надоместоци е планирана со 2.962.924,00 денари, но не е реализирана во првиот квартал.

Ставка 420- Патни и дневни расходи планирани се трошоци од 1.634.000,00 денари, реализирани се во првиот квартал 17.836,00 денари.

Ставка 421- Комунални услуги, греење и транспорт планирани се трошоци од 20.309.000,00 денари, реализирани се 2.925.643,00 денари.

Ставка 423 - Материјали и ситен инвентар планирани се трошоци во износ од 46.572.400,00 денари, реализирани се 5.291.504,00 денари.

Ставка 424- Поправки и тековно одржување планирани се трошоци во износ од 17.295.800,00 денари, реализирани се 1.034.253,00 денари.

Ставка 425- Договорни услуги планирани се трошоци во износ од 16.278.800,00 денари, реализирани се во износ од 2.518.866,00 денари.

Ставка 426- Други тековни расходи планирани се трошоци во износ од 5.800.500,00 денари, реализирани се 462.037,00 денари.

Ставка 427-Привремени вработувања планирана е со износ од 100.000,00 денари, но нема реализација за првиот квартал.

Ставка 464-Разни трансфери планирани се трошоци во износ од 2.787.200,00 денари, реализирани се 1.363,00 денари.

Ставка 480 - Купување на опрема и машини од планираните трошоци во износ од 10.041.000,00 денари, реализирани се 92.580,00 денари.

Ставка 482 - Др.градежни објекти, планирани се трошоци во износ од 4.406.000,00 денари, но нема реализација за првиот квартал.

Ставка 483- Купување на мебел од планираните трошоци во износ од 5.905.000,00 денари, но нема реализација за првиот квартал.

Ставка 485- Вложувања и нефинансиски средства од планираните трошоци во износ од 842.000,00 денари, реализирани се 11.480,00 денари.

Ставка 486- Купување на возила планирана е со износ од 400.000,00 денари, но нема реализација за првиот квартал.

Извршувањето на расходите од сметката Самофинансирачки активности од В1- Детски градинки со 9,70%, В2- Дом за стари лица со 14,70%, ВА- Капитални расходи за детските градинки со 0,34%, КЗ- Музејска и кинотечна дејност програмата е со 13,91%, КА-Културни манифестации и трошоци со 7,92%, Н1- Основно образование со 5,31%, Н2- Средно образование со 7,72% и НА- Капитални расходи за основно образование со 0,81%.

***Корисници на средства од сметка Донации:***

Вкупните тековно оперативни приходи од сметката **Донации** од планираните 60.263.040,00 денари, приходовани во првиот квартал се средства од 21.056.002,00 денари или 34,94%, додека за планираните расходи од 60.263.040,00 денари е реализиран износ од 2.626.425,00 денари или 4,36%. Со средства од Донации се реализираат следните проекти: донации од локалните јавни установи ЈОУДГ Естреја О. Мара, ОУ Даме Груев, СОУ Таки Даскало, ОУ Св.Климент Охридски и други локални јавни установи и проектите на Општина Битола како Бенефит, Креирање на можности за работа за сите, Зајакнување на улогата на младите во Општина Битола, Смарт за тебе 2 и др.

Изработил  
К.Ѓ

Сектор за Финансиски прашања

-----