

О Б Р А З Л О Ж Е Н И Е

на Буџетот на Општина Крива Паланка за 2023 година (Прв Ребаланс)

Општина Крива Паланка има потреба за изменување и дополнување на Буџетот за 2023 година, односно 1 Ребаланс , по добиен допис од Министерството за финансии - Сектор за Буџет и фондови како дополнување на Насоките за подготовка на буџетите на единиците на локална самоуправа за 2023 година арх.бр.08-1977/1 од 13.04.2023 година , во кои се наведени износи за зголемувањето на ДДВ по основ на дел за воедначување со износ од 2.291.320 денари и дел за перформансии со износ од 5.805.082 денари , или си вкупен износ од 8.096.402 денари . Исто така во буџетската сметка се вклучува и дел од неискористеното салдо ,односно вишок од претходна година со износ од 1.269.087 денари , Склучени договори помеѓу Општината (договор / анекс , цесија, решение , известување и слично) со вкупен износ од 16.501.941 денари со кои се утврдува дека ќе се изврши трансфер на средства во тековната 2023 година од соодветните државни институции , односно :

На Буџетската сметка :

Кonto	Вкупни приходи на Основниот Буџет за 2023 година	Буџет	Проширување	1 Ребаланс
(71,72,73, и 741113)	- Максималниот износ на сопствени приходи	113.634.847	0	113.634.847
741111	- Трансфери од други нивоа на власт	0	15.701.941	15.701.941
741112	- Тековни трансфери од други нивоа на власт	27.408.090	800.000	28.208.090
741114	- Пренесен вишок на приходи од претходната година (преостанат останат дел од вишокот	20.000.000	1.269.087	21.269.087
741115	- Дотации на општината ,од приходи од ДДВ	42.466.063	8.096.402	50.562.465
	ВКУПНО:	203.509.000	25.867.430	229.376.430

Образложение :

1. Основниот Буџет се зголемува по основ на склучени договори / анекси - (цесија) се зголемува со вкупен износ од : 16.501.941 денари ,односно :

- тековни трансфери од други нивоа на власт се зголемува за 15.701.941 денари → (741111 – 15.701.941) ;

- трансфери од Буџетот на РМ се зголемува за 800.000 денари → (741112 – 800.000)

БРОЈ НА ДОГОВОР / ЦЕСИЈА/РЕШЕНИЕ	ДАТУМ	ИНСТИТУЦИЈА	КОНТО	ИЗНОС
Цесија – 08-536/1 Договор 08-2123/1	27.01.2023 30.05.2022	Општина Крива Паланка – ЦВЕТ - КОМПАНИ Министерство за животна средина и просторно планирање	741111	1.610.828
21 – 441/1	24.01.2023	Агенција за финансиска поддршка во земјоделството и руралниот развој	741111	1.000.000
08 – 2553/1	26.05.2023	Министерство за животна средина и просторно планирање	741111	3.480.000
08 – 2794/1	07.06.2023	Министерство за животна средина и просторно планирање	741111	4.000.000
08 – 2795/1	07.06.2023	Министерство за животна средина и просторно планирање	741111	3.500.000
08 – 2426/1	17.05.2023	Министерство за земјоделство шумарство и водостопанство	741111	119.963
08 – 2668/1	30.05.2023	Министерство за култура	741112	800.000
03 – 46/1	08.03.2023	Министерство за култура	741111	100.000
03 – 54/1	24.03.2023	Министерство за култура	741111	371.050
03 – 58/1	20.03.2023	Министерство за култура	741111	60.000
03 – 64/1	27.03.2023	Министерство за култура	741111	80.100
03 – 72/1	05.04.2023	Министерство за култура	741111	80.000
03 – 73/1	28.04.2023	Министерство за култура	741111	100.000
Одлука на Влада	11.07.2023	Агенција за финансиска поддршка во земјоделството и руралниот развој	741111	1.200.000
			ВКУПНО:	16.501.941

2. Дел за пренесен вишок на приходи од претходната година се зголемува за 1 269.087 денари ;

- (дел) од пренесен вишок на приходи од претходна година → (741114 – 1.269.087) ;

3. Дотацијата од ДДВ се зголемува за 8.096.402 денари ;

- дотации од приходи од ДДВ (воедначување – 2.291.320 + перформанси – 5 .805.082) → (741115 – 8.096.402) ;

Вкупно зголемување на Буџетската сметка изнесува : 25.867.430 денари .

Буџетската сметка со 1 Ребаланс за 2023 година се зголемува за вкупен износ од 25.867.430 денари , а по ребалансот ќе изнесува 229.376.430 денари .

Во Буџетот на Општина Крива Паланка (на сите сметки) со 1 Ребалансот се извршени проширувања, пренамена на одредени програми и расходни конта според соодветните потреби на Општината и Буџетските единки .

Сите проширувања (дополнувања) и пренамени се прикажани на следниве табели :

1 РЕБАЛАНС ЗА 2023 ГОДИНА – проширувања и пренамени (630)

ПРОГРАМА	КОНТО	ОПИС	(БУЏЕТ-630)	ПРЕНАМЕНИ (+)	ПРЕНАМЕНИ (-)	ПРОШИРУВАЊЕ	1 РЕБАЛАНС	ОПИС
A0	401320	Персонален данок на доход	400.000			6.500	406.500	РАСПРЕДЕЛБА НА ВИШОК
A0	404150	Други надоместоци	3.600.000			60.000	3.660.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ВИШОК
G1	421440	Транспорт на луѓе	60.000		-60.000		0	
G1	425910	Преведувачи	60.000		-30.000		30.000	
G1	425970	Консултански услуги	400.000		-400.000		0	
G1	426120	Членарини во домашни организации	400.000		-200.000		200.000	
G1	426210	Расходи за репрезентација	60.000		-60.000		0	
G1	426310	Семинари и коференции	150.000		-150.000		0	
G1	464990	Други трансфери	3.000.000			500.000	3.500.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ВИШОК
D0	401110	Основни плати -функционери	700.000			250.000	950.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ
D0	401310	Персонален данок на доход од плати	70.000			25.000	95.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ
D0	402110	ПИО	200.000			72.000	272.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ
D0	402210	Здравство	90.000			20.000	110.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ
D0	402310	Придонеси за агенција за вработување	12.000			6.000	18.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ
D0	420210	Патување во странство	50.000		-50.000		0	
D0	420220	Патување во странство-патни расходи	60.000		-60.000		0	
D0	421320	Телефон телефакс	50.000		-50.000		0	
D0	426210	Расходи за репрезентација	60.000		-60.000		0	
D0	464990	Други трансфери	100.000	47.413		2.587	150.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ВИШОК
D1	423720	Материјали за разни поправки				150.000	150.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ВИШОК
E0	401120	Основни плати - државни службеници	19.189.000			700.000	19.889.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ
E0	401130	Основни плати- други вработени	1.500.000			600.000	2.100.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ
E0	401310	Персонален данок на доход од плата	1.528.300			200.000	1.728.300	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ
E0	402110	ПИО	5.846.600			300.000	6.146.600	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ
E0	402120	Придонес за бенифициран стаж	55.800			15.000	70.800	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ
E0	402210	Здравство	2.352.900			100.000	2.452.900	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ
E0	402220	Основен придонес за професионално заболување	155.000			10.000	165.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ

EO	402310	Основни придонеси од агенцијата за вработување	403.000			12.000	415.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ
EO	421310	пошта	800.000	150.000			950.000	
EO	421410	Горива и масла(моторни возила	400.000	150.000			550.000	
EO	421440	Транспорт на луѓе	60.000		-60.000		0	
EO	423120	Списанија ,весници и други изданија	60.000		-30.000		30.000	
EO	423410	Прехрамбени продукти и пијалоци	680.000	100.000			780.000	
EO	423710	Средства за одржување на хигиена	100.000	50.000			150.000	
EO	423720	Материјали за разни поправки	100.000		-100.000		0	
EO	423810	Ситен инвентар	10.000	5.000			15.000	
EO	423990	Др.материјали	60.000		-35.000		25.000	
EO	424110	Поправки и сервисирање на лесни возила	300.000	50.000			350.000	
EO	425310	Правни услуги	100.000		-50.000		50.000	
EO	425320	Судски вештачења	100.000		-50.000		50.000	
EO	425920	Услуги за копирање печатење и издавање	300.000	300.000			600.000	
EO	425970	Консултански услуги	50.000		-50.000		0	
EO	425990	Други договорни услуги	1.000.000		-100.000		900.000	
EO	426210	Расходи за репрезентација	300.000	100.000			400.000	
EO	426310	Семинари и коференции	150.000	100.000			250.000	
EO	426410	Објавување на огласи	400.000	100.000			500.000	
EO	452410	Камата на кредит	70.000			730.000	800.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ
EO	464910	Плаќање по судски решенија	700.000			200.000	900.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ
EO	471410	Помош за лица со попреченост	200.000	25.000			225.000	
EA	480110	Купување на канцелариска опрема (Телефони)	70.000	31.000			101.000	
EA	480140	Купување на информатичка и видео опрема	500.000		-450.000		50.000	
EA	480190	Купување на друга опрема		35.000			35.000	
EA	485230	Компјутерски софтвер	70.000		-40.000		30.000	
EA	485640	Акции и друг капитал	2.000.000			550.000	2.550.000	РАСПРЕДЕЛБА НА (ВИШОК - ЈП КАЛИН КАМЕН-ОСНОВАЧКИ ВЛОГ
J0	425190	Изнајмување на др опрема за специјална намена	300.000	700.000			1.000.000	
J2	424390	Одржување на други градби	300.000	80.000			380.000	
J3	421110	Електрична енергија	1.000.000			3.800.000	4.800.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ
J3	424320	Одржување на автопати , улици и патишта	1.300.000	200.000			1.500.000	
J3	464990	Други трансфери	5.000.000		-2.695.689		2.304.311	

J6	424320	Одржување на автопати , улици и патишта	10.000.000	3.943.598		1.056.402	15.000.000	РАСПРЕДЕЛБА НА ДДВ
J6	426990	Други оперативни расходи	700.000	300.000			1.000.000	
J6	464990	Други трансфери		1.200.000			1.200.000	Субвенционирање на ЈП Калин Камен
J8	423720	Материјали за разни поправки	2.500.000	200.000			2.700.000	
J8	425940	Рушење на објект	500.000		-181.322		318.678	
JA	482830	Реконструкција на капацитетите во енергетиката	11.000.000		-1.300.000		9.700.000	
JA	482910	Подготвувајќи објекти вклучувајќи дизајн на др.објекти	150.000		-70.000		80.000	
JG	482710	Подготвување на проекти ,дизајн за водоснабдување	1.000.000	600.000			1.600.000	
JG	482730	Реконструкција на капацитетите за водоснабдување	500.000		-500.000		0	
JG	482940	Надзор над изградба	100.000		-50.000		50.000	
JG	485420	Надомест за одземен имот	300.000		-200.000		100.000	
JD	482110	Подготвување проекти вклучувајши дизајн на улици	1.950.000	250.000			2.200.000	
JD	482120	Изградба на улици,патишта и автопати	23.000.000		-1.800.000		21.200.000	
JD	482130	Реконструкција на улици, патишта и автопати	21.607.000		-2.000.000	1.000.000	20.607.000	ПО ДОГОВОР
JD	482940	Надзор над изградба	300.000		-150.000		150.000	
JИ	482310	Подготвување на проекти за колектори и преч,стан	1.000.000	500.000		4.000.000	5.500.000	ПО ДОГОВОР
JИ	482320	Изградба на пречистителни станици и колектори	1.500.000			3.310.828	4.810.828	ПО ДОГОВОР
JИ	482330	Реконструкција на пречистителни станици и колектори		500.000		1.800.000	2.300.000	ПО ДОГОВОР
JИ	482940	Надзор над изградба	100.000		-50.000		50.000	
JL	482910	Подготвување на проекти вклучувајќи дизајн на други објекти	2.000.000		-200.000		1.800.000	
JL	482920	Изградба на други објекти	2.500.000	1.000.000		3.480.000	6.980.000	ПО ДОГОВОР
JL	482940	Надзор над изградба	100.000		-50.000		50.000	
JL	485420	Надомест на одземен имот	100.000		-50.000		50.000	
JN	480190	Купување на друга опрема (детски игралишта)	3.000.000		-500.000		2.500.000	
K3	401130	Основни плати – други вработени	1.400.000		-30.000		1.370.000	
K3	401310	Персонален данок на доход од плата	110.000		-15.000		95.000	
K3	401320	Персонален данок на доход од плата	6.000	4.000			10.000	
K3	402110	Основни придонеси за ПИО	370.000			10.000	380.000	ПО ДОГОВОРИ (6) → 791.150 <u>Градски музеј</u>
K3	402210	Основни придонеси за здравство	150.000	2.000			152.000	
K3	402220	Основен придонес за професионал заболување	12.000		-1.000		11.000	
K3	404110	Надомест за годишен одмор	60.000			30.000	90.000	Градски музеј

КЗ	420130	Патување во земјата -сместување	5.000			40.000	45.000	Градски музеј
КЗ	421110	Електрична енергија	5.000			10.000	15.000	Градски музеј
КЗ	421310	Пошта	5.000			2.000	7.000	Градски музеј
КЗ	421410	Горива и масла (моторни возила)	30.000			40.000	70.000	Градски музеј
КЗ	423110	Канцелариски материјали	20.000			30.000	50.000	Градски музеј
КЗ	423410	Прехрамбени продукти и пијалоци	20.000			50.000	70.000	Градски музеј
КЗ	423710	Средства за одржување на хигиена	20.000			10.000	30.000	Градски музеј
КЗ	423720	Материјали за разни поправки	30.000			40.000	70.000	Градски музеј
КЗ	423810	Ситен инвентар	30.000			10.000	40.000	Градски музеј
КЗ	423990	Други материјали	30.000			70.000	100.000	Градски музеј
КЗ	424410	Поправки и одржување на мебел	10.000			10.000	20.000	Градски музеј
КЗ	424420	Поправки и одржување на хадвер и софтвер опр	15.000			15.000	30.000	Градски музеј
КЗ	425230	Осигурување на опреми	10.000			10.000	20.000	Градски музеј
КЗ	425910	Преведувачи	30.000	20.000			50.000	
КЗ	425920	Услуги за копирање ,печатење и издавање	60.000	100.000			160.000	
КЗ	425930	Научно истражување	30.000			70.000	100.000	Градски музеј
КЗ	425990	Други договорни услуги	100.000	220.000			320.000	
КЗ	426210	Расходи за репрезентација	30.000			70.000	100.000	Градски музеј
КЗ	426310	Семинари и коференции				18.000	18.000	Градски музеј
КЗ	426410	Објавување на огласи				10.000	10.000	Градски музеј
КЗ	427110	Привремени вработувања	300.000		-260.000		40.000	
КА	480110	Купување на канцелариска опрема	10.000		-10.000		0	
КА	480140	Купување на информатичка и видео опрема				125.150	125.150	Градски музеј
КА	480160	Купување на опрема за греење и климатизација	10.000		-10.000		0	
КА	480190	Купување на друга опрема	210.000			66.000	276.000	Градски музеј
КА	482910	Подготвување на проекти,вклучувајќи дизајн		300.000		800.000	1.100.000	ПО ДОГОВОР 800.000 НУ Центар за култура
КА	483110	Купување на канцелариски мебел	15.000			15.000	30.000	Градски музеј
КА	483190	Купување на друг мебел	15.000			25.000	40.000	Градски музеј
КА	485320	Уметнички дела	20.000		-20.000		0	
КА	485710	Книги за библиотека				15.000	15.000	Градски музеј
К4	425190	Изнајмување на др.опрема	1.200.000			869.000	2.069.000	Фестивал за храна (1200.000)+ПО ДОГОВОР 119.963 Шопска софра
К4	425920	Услуги за печатење	50.000			215.963	265.963	Фесивал за храна+ Шопска софра

K4	425990	Други договорни услуги	700.000			35.000	105.000	Шопска софра
K4	426990	Други оперативни расходи	500.000			200.000	700.000	Фестивал за храна
K4	464990	Други трансфери	2.780.000		-80.000		2.700.000	
L0	425920	Услуги за печатење ,копирање и издавање	30.000		-30.000		0	
W0	421410	Горива и масла моторни возила	300.000		-50.000		250.000	
W0	424230	Дезинфекција,дезинсекција и дератизација	15.000	500.000			515.000	
W0	464990	Други трансфери	300.000		-100.000		200.000	
R1	424230	Дезинфекција,дезинсекција и дератизација	250.000	15.000			265.000	
R1	425590	Одржување на други зелени површини	300.000		-200.000		100.000	
R1	426990	Други оперативни расходи	500.000		-150.000		350.000	
RA	482410	Подготвување на проекти дизајн за депонии за отпад		400.000			400.000	Депонија за отпад
F1	425640	Изработка на урбанистички планови	2.000.000	500.000			2.500.000	
ВКУПНО:						25.867.430		

1 РЕБАЛАНС НА БУЏЕТ НА СМЕТКАТА НА ДОТАЦИИ – 930 (ПРЕНАМЕНИ)

Кај сметката Буџет на дотации се извршени пренамени со вкупен износ од 3.218.500 денари .

Сите пренамени се прикажани во следниве табели :

Пренамени за N1 – (ООУ,, Илинден“)

ПРОГРАМА	КОНТО	ОПИС	БУЏЕТ 930	ПРЕНАМЕНИ +	ПРЕНАМЕНИ -	1 РЕБАЛАНС - БУЏЕТ
N1	423110	Канцелариски материјали	400.000		-50.000	350.000
N1	423190	Други административни материјали	250.000	20.000		270.000
N1	425490	Други здравствени услуги	270.000		-20.000	250.000
N1	426990	Други оперативни расходи	711.022	50.000		761.022
		ВКУПНО:		70.000	-70.000	

Пренамени за N2 – (СОУ „ Горче Петров “)

ПРОГРАМА	КОНТО	ОПИС	БУЏЕТ 930	ПРЕНАМЕНИ +	ПРЕНАМЕНИ -	1 РЕБАЛАНС - БУЏЕТ
N2	420110	Патување во земјата - дневници	40.000		-40.000	0
N2	420130	Патување во земјата - сместување	30.000	40.000		70.000
N2	421110	Електрична енергија	1.256.000		-300.000	956.000
N2	423120	Списанија ,весници и други изданија	45.000	5.000		50.000
N2	423310	Униформи		800.000		800.000
N2	424210	Одржување на згради	300.000	1.700.000		2.000.000
N2	424440	Поправка и одржување на друга опрема	50.000	25.000		75.000
N2	425750	Услуги за вонредни учени и образовни актив	20.000	10.000		30.000
N2	425920	Услуги за копирање и печатење	30.000	30.000		60.000
N2	426210	Расходи за репрезентација	70.000	10.000		80.000
N2	426310	Семинари и коференции	50.000	20.000		70.000
N2	480190	Купување на друга опрема	500.000	150.000		650.000
N2	482910	Подготвување на проекти	60.000	10.000		70.000
N2	482930	Реконструкција на други објекти	3.007.104		-2.500.000	507.104
N2	482940	Надзор на изградба	40.000	20.000		60.000
N2	485710	Книги во библиотека	30.000	20.000		50.000
		ВКУПНО:		2.840.000	-2.840.000	

Пренамени за W0 – („ ППЕ – Пожарна “)

ПРОГРАМА	КОНТО	ОПИС	БУЏЕТ 930	ПРЕНАМЕНИ +	ПРЕНАМЕНИ -	1 РЕБАЛАНС - БУЏЕТ
W0	401130	Основни плати- други вработени	6.488.076		-183.500	6.304.576
W0	401310	Персонален данок на доход од плати	628.800		-125.000	503.800
W0	402110	Основни придонеси за ПИО	1.570.500	207.000		177.500
W0	402120	Придонес за бенифициран стаж	444.072	300		444.372
W0	402210	Основни придонеси за здравство	626.532	82.500		709.032
W0	402220	Основен придонес за професионално заболување	41.772	5.500		47.272
W0	402310	Основни придонеси од агенцијата за вработување	100.248	13.200		113.448
		ВКУПНО:		308.500	-308.500	

1 РЕБАЛАНС НА БУЏЕТ НА ДОНАЦИИ – 785 (ПРОШИРУВАЊЕ) / (ПРЕНАМЕНИ)

Буџетот на донации на Општина Крива Паланка ќе се зголеми за 12.866.000 денари , по Ребалансот ќе изнесува 24.623.409 денари.

Проект „ Зелена енергија за локални институции - Словенска амбасада – фотоволтаици “ 785 - R5

ПРОГРАМА	КОНТО	ОПИС	ПРОШИРУВАЊЕ	1 РЕБАЛАНС
J8	425990	Други договорни услуги	123.000	123.000
JL	482920	Изградба на други објекти	6.037.000	6.037.000
JL	482940	Надзор над изградба	180.000	180.000
		ВКУПНО:	6.340.000	6.340.000

КОНТО	ОПИС	ПРОШИРУВАЊЕ	1 РЕБАЛАНС
742115	Приходи од Европски држави	6.340.000	6.340.000
	ВКУПНО:	6.340.000	6.340.000

Проект „ Земја на легендите “ 785 - S0

ПРОГРАМА	КОНТО	ОПИС	ПРОШИРУВАЊЕ	1 РЕБАЛАНС
G2	420210	Патување во странство - дневници	45.000	45.000
G2	420230	Патување во странство сместување	150.000	150.000
G2	421410	Горива и масла (моторни возила)	13.000	13.000
G2	421440	Транспорт на луѓе	66.500	66.500
G2	425910	Преведувачи	185.000	185.000
G2	425970	Консултански услуги	585.000	585.000
G2	426210	Расходи за репрезентација	261.000	261.000
G2	426990	Други оперативни расходи	712.000	712.000
G2	464990	Разни трансвери	2.006.500	2.006.500
GA	482920	Изградба на други објекти	2.450.000	2.450.000
GA	482940	Надзор над изградба	49.000	49.000
		ВКУПНО:	6.523.000	6.523.000

КОНТО	ОПИС	ПРОШИРУВАЊЕ	1 РЕБАЛАНС
742114	Приходи од Европска унија	6.523.000	6.523.000
	ВКУПНО:	6.523.000	6.523.000

Проект „ Одржливо искористување на културното наследство на Дупница и Општина Крива Паланка “ 785- М2

ПРОГРАМА	КОНТО	ОПИС	ПРОШИРУВАЊЕ	1 РЕБАЛАНС
J8	423110	Канцелариски материјали	3.000	3.000
		ВКУПНО:	3.000	3.000

КОНТО	ОПИС	ПРОШИРУВАЊЕ	1 РЕБАЛАНС
742115	Приходи од Европски држави	3.000	3.000
	ВКУПНО:	3.000	3.000

Проект „ РОМААКТЕД“ 785 – Љ0 (ПРЕНАМЕНИ)

ПРОГРАМА	КОНТО	ОПИС	БУЏЕТ	ПРОШИРУВАЊЕ	1 РЕБАЛАНС
J8	425990	Други договорни услуги	615.000	-307.000	308.000
JN	480190	Купување на друга опрема	305.000	0	305.000
JN	482920	Изградба на други објекти		307.000	307.000
		ВКУПНО:	920.000	0	920.000

** Вкупниот буџетот на Општина Крива Паланка за 2023 година ќе се зголеми за 38.733.430 денари , а по 1 Ребаланс Буџетот ќе изнесува 523.450.170 денари.*