

ОБРАЗЛОЖЕНИЕ – К1

за извршување на Буџетот на Општина Крива Паланка во четвртиот квартал за 2022 година

Согласно Законот за финансирање на единиците на локалната самоуправа член 32 став (2) („ Службен весник на РМ “ бр. 61/04 ; 96/04 ; 67/07 ; 156/09 ; 47/11 ; 192/15 и 209/18 и Службен весник на РСМ бр. 244/19 ; 53/21 ; 77/21 ; 150/21 и 173/22) 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 Основниот буџет на Општина Крива Паланка , за четвртиот квартал се реализирани приходи во износ од 155.026.844 денари , од вкупно планираните 197.753.923 денари или 78 % , додека реализирани расходи се во износ од 155.026.844 денари , од вкупно планираните 197.753.923 денари или 78 % .

Динамика на движење на приходите во четвртиот квартал на буџетската сметка:

Вкупни тековни оперативни приходи во четвртиот квартал се реализирани 116.994.313 денари од вкупно планираните 157.691.177 или 74 %.

Ставка 711 – Данок на доход , од добивка и од капитални добивки , во четвртиот квартал , од планираните 4.241.000 денари во основен буџет , остварени се приходи од 4.364.263 денари или 103 % .

Ставка 713 – Даноци на имот , во четвртиот квартал , од планираните 15.660.000 денари во основен буџет , остварени се приходи од 13.793.921 денари или 88 % .

Ставка 717 – Даноци на специфични услуги во четвртиот квартал , од планираните 22.190.000 денари во основен буџет , остварени се приходи од 20.403.043 денари или 92 % .

Ставка 718 – Такси за користење или дозволи за вршење на дејност во четвртиот квартал од планираните 5.200.000 денари во основен буџет , остварени се приходи од 4.648.053 денари или 89 % .

Ставка 722 – Глоби , судски и административни такси во четвртиот квартал од планираните 900.000 денари во основен буџет , остварени се приходи од 683.369 денари или 76 % .

Ставка 723 – Такси и надоместоци во четвртиот квартал од планираните 700.000 денари во основен буџет , остварени се приходи од 860.447 денари или 123 % .

Ставка 724 – Други владини услуги во четвртиот квартал од планираните 20.000 денари во основен буџет , нема остварени приходи или 0 % .

Ставка 725 – Други неданочни приходи во четвртиот квартал од планираните 10.700.000 денари во основен буџет , остварени се приходи од 10.557.483 денари или 99 % .

Ставка 741 – Трансфери од други нивоа на власт , во четвртиот квартал од планираните 98.080.177 денари во основен буџет , остварени се приходи од 61.683.734 денари или 63 % .

Вкупни капитални приходи во четвртиот квартал се реализирани 38.032.531 денари од вкупно планираните 40.062.746 или 95 %.

Ставка 733 – Продажба на земјиште и нематеријални вложувања , во четвртиот квартал од планираните 40.062.746 денари во основен буџет , остварени се приходи од 38.032.531 денари или 95 %.

Динамика на движење на расходите во четвртиот квартал на буџетската сметка :

Вкупни тековни оперативни расходи во четвртиот квартал се реализирани 114.326.391 денари од вкупно планираните 122.090.739 или 94% , и тоа :

Ставка 401 – Основни плати реализирани се расходи во четвртиот квартал во износ од 20.464.545 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 21.049.000 денари или 97 % .

Ставка 402 – Придонеси за социјално осигурување , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 7.755.982 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 8.267.000 денари или 94 % .

Ставка 404 – Надоместоци , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 5.490.410 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 5.727.000.000 денари или 96 % .

Ставка 412 – Постојана резерва (непредвидливи расходи) , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 148.334 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 150.000 денари или 99 % .

Ставка 413 – Тековни резерви (разновидни расходи) , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 121.787 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 150.000 денари или 81 % .

Ставка 420 – Патни и дневни расходи , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 816.850 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 1.128.158 денари или 72 % .

Ставка 421 – Комунални услуги , греење , комуникација и транспорт , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 13.243.777 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 14.679.920 денари или 90 % .

Ставка 423 – Материјали и ситен инвентар , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 5.209.572 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 5.505.976 денари или 95 % .

Ставка 424 – Поправки и тековно одржување , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 33.843.802 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 35.031.220 денари или 97 % .

Ставка 425 – Договорни услуги , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 5.110.013 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 6.642.402 денари или 77 % .

Ставка 426 – Други тековни расходи , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 4.634.191 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 5.413.000 денари или 86 % .

Ставка 427 – Привремени вработувања , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 1.824.712 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 1.880.000 денари или 97 % .

Ставка 452 – Каматни плаќања кон домашни кредитори , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 52.897 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 57.880 денари или 91 % .

Ставка 463 – Трансфери до невладини организации , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 550.001 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 730.000 денари или 75 % .

Ставка 464 – Разни трансфери , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 9.104.418 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 9.501.000 денари или 96 % .

Ставка 471 – Социјални надоместоци , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 800.044 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 1.022.183 денари или 78 % .

Ставка 493 – Отплата на главнина до други нивоа на власт, во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 5.155.056 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 5.156.000 денари или 99 % .

Вкупни капитални расходи во четвртиот квартал се реализирани 40.700.453 денари од вкупно планираните 75.663.184 или 54% и тоа :

Ставка 480 – Купување на опрема и машини , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 3.332.619 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 3.512.230 денари или 95 % .

Ставка 482 – Други градежни објекти , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 31.417.633 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 65.382.390 денари или 48 % .

Ставка 483 – Купување на мебел , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 94.898 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 97.000 денари или 98 % .

Ставка 485 – Вложувања и нефинансиски средства, во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 2.793.739 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 3.610.000 денари или 77 % .

Ставка 486 – Купување на возила , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 3.061.564 денари , од вкупно планирани во основниот буџет од 3.061.564 денари или 100 % .

Извршување на расходите на буџетската сметка за сите програми :

Извршувањето на расходите на буџетската сметка за сите програми изнесува 78 % .

Програма	Основен буџет (план)	Основен буџет (реализација)	%
A0 – Совет на Општина	6.655.000	6.528.331	98
D0 – Градоначалник	1.554.000	1.319.289	85
D1 – Месна самоуправа	120.000	29.880	25
E0 – Општинска администрација	54.704.039	51.688.407	94
EA – Капитални трошоци на Општината	1.575.000	1.529.953	97
F1 – Урбанистичко планирање	900.000	118.000	13
G1 – Поддршка на локалниот економски развој	3.474.000	3.128.376	90
J0 – Одржување на урбана опрема	495.482	495.482	100
J1– Снабдување со вода	201.200	196.224	98
J2 – Одржување и пречистување на отпадни води	200.000	200.000	100
J3 – Јавно осветлување	10.380.000	9.425.560	91

J4 – Јавна чистота	4.500.000	4.497.801	99
J6 – Одржување и заштита на локални патишта,улицы и...	16.700.000	16.268.257	97
J7 – Одржување и користење на паркови и зеленило	5.000.000	4.910.128	98
J8 – Други комунални услуги	2.600.000	2.496.552	96
JA – Изградба на јавно осветлување	10.950.000	10.017.513	91
JD – Изградба и реконструк. на локални патишта и улици	42.732.390	14.874.234	35
JG – Изградба на системи за водоснабдување	1.070.000	15.280	1
JI – Изград. на системи за пречистување на отпадни води	3.600.000	695.580	19
JL – Други комунални услуги (капитални расходи)	12.211.564	10.200.361	84
JN – Урбана опрема (капитални расходи)	575.000	567.060	99
K3 – Музејска и кинотечна дејност	3.668.158	3.370.838	92
K4 – Културни манифестации и творештво	6.973.940	6.199.054	89
KA –Културни манифес.и творештво (капитални трошоци)	2.949.230	2.800.472	95
L0 – Спорт и рекреација	770.000	701.001	91
R1 – Заштита на животна средина и природа	1.110.000	1.085.551	98
W0 – Противпожарна заштита	2.074.920	1.667.660	80
X1 – Родова еднаквост	10.000	0	0
ВКУПНО:	197.753.923	155.026.844	78

Динамика на движење на приходите и расходите во четвртиот квартал на самофинансирачката сметка:

Вкупни тековни оперативни приходи :

Вкупно реализирани оперативни приходи на самофинансирачката сметка за четвртиот квартал се во износ од 4.951.415 денари од вкупно планираните 7.144.372 денари или 69 % .

Вкупни тековни оперативни и капитални расходи :

Вкупно тековно оперативни и капитални расходи на самофинансирачката сметка во четвртиот квартал се реализирани во износ од 4.167.155 денари од планираните 7.144.372 денари или 58 % и тоа :

Вкупни тековни оперативни расходи во четвртиот квартал се реализирани 3.986.995 денари од вкупно планираните 6.289.350 или 63 % , и тоа :

Ставка 420 – Патни и дневни расходи , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 97.100 денари , од вкупно планираните 187.500 денари или 52 % .

Ставка 421 – Комунални услуги , греење , комуникација и транспорт , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 1.027.522 денари , од вкупно планираните 1.164.960 денари или 88 % .

Ставка 423 – Материјали и ситен инвентар , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 1.648.323 денари , од вкупно планираните 2.820.624 денари или 58 % .

Ставка 424 – Поправки и тековно одржување , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 69.951 денари , од вкупно планираните 159.000 денари или 44 % .

Ставка 425 – Договорни услуги , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 487.658 денари , од вкупно планираните 927.000 денари или 53 % .

Ставка 426 – Други тековни расходи , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 478.061 денари , од вкупно планираните 780.266 денари или 61 % .

Ставка 427 – Привремени вработувања , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 178.380 денари , од вкупно планираните 250.000 денари или 71 % .

Вкупни капитални расходи во четвртиот квартал се реализирани 108.160 денари од вкупно планираните 855.022 или 21% и тоа :

Ставка 480 – Купување на опрема и машини , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 71.600 денари , од вкупно планираните 468.405 денари или 15 % .

Ставка 482 – Други градежни објекти , планирани се трошоци во износ од 175.810 денари , не се реализирани расходи во четвртиот квартал или 0 % .

Ставка 483 – Купување на мебел , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 108.560 денари , од вкупно планираните 210.807 денари или 51 % .

Извршување на расходите на самофинансирачката сметка за сите програми :

Извршувањето на расходите на самофинансирачката сметка за сите програми изнесува 58 % .

Програма	Самофинансирачка сметка (план)	Самофинансирачка сметка (реализација)	%
K3 – Музејска и кинотечна дејност	833.960	576.341	69
KA Културно манифестации и творество (к-лни расх.)	418.405	71.600	17
N1 – Основно образование	430.000	87.626	20
N2 – Средно образование	645.624	101.066	16
NA – Капитални расходи за основно образование	367.617	37.760	10
NB – Капитални расходи за средно образование	72.000	70.800	98
V1 – Детски градинки	4.379.766	3.221.962	74
ВКУПНО:	7.144.372	4.167.155	58

Динамика на движење на приходите и расходите во четвртиот квартал на сметката на дотации :

Вкупни тековни оперативни приходи :

Вкупно реализирани приходи за сметката на дотации за четвртиот квартал се во износ од 216.585.588 денари од вкупно планираните 237.409.682 денари или 91 % .

Вкупни тековни оперативни и капитални расходи :

Вкупно тековно оперативни и капитални расходи на сметката на дотации во четвртиот квартал се реализирани во износ од 216.585.588 денари од планираните 237.409.682 денари или 91 % и тоа :

Вкупни тековни оперативни расходи во четвртиот квартал се реализирани 208.305.130 денари од вкупно планираните 221.401.182 или 94 % и тоа:

Ставка 401 – Основни плати , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 121.210.021 денари , од вкупно планираните 124.471.622 денари или 97% .

Ставка 402 – Придонеси за социјално осигурување, во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 47.514.265 денари , од вкупно планираните 49.184.430 денари или 97 % .

Ставка 404 – Надоместоци , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 113.770 денари , од вкупно планираните 113.770 денари или 100 % .

Ставка 420 – Патни и дневни расходи , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 200.840 денари , од вкупно планираните 330.000 денари или 61 % .

Ставка 421 – Комунални услуги , греење , комуникација и транспорт , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 13.609.065 денари , од вкупно планираните 17.352.172 денари или 78 % .

Ставка 423 – Материјали и ситен инвентар , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 5.371.880 денари , од вкупно планираните 6.600.624 денари или 81 % .

Ставка 424 – Поправки и тековно одржување , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 4.048.569 денари , од вкупно планираните 4.400.000 денари или 92 % .

Ставка 425 – Договорни услуги , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 13.550.856 денари , од вкупно планираните 15.556.000 денари или 87 % .

Ставка 426 – Други тековни расходи , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 983.894 денари , од вкупно планираните 1.360.000 денари или 72 % .

Ставка 464 – Разни трансфери , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 1.701.970 денари , од вкупно планираните 2.032.564 денари или 84 % .

Вкупни капитални расходи во четвртиот квартал се реализирани 8.280.458 денари од вкупно планираните 16.008.500 или 52 % и тоа :

Ставка 480 – Купување на опрема и машини , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 570.451 денари , од вкупно планираните 1.482.000 денари или 38 % .

Ставка 482 – Други градежни објекти , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 7.556.472 денари , од вкупно планираните 14.366.500 денари или 53 % .

Ставка 483 – Купување на мебел , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 98.800 денари , од вкупно планираните планирани 100.000 денари или 99 % .

Ставка 485 – Вложувања и нефинансиски средства, во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 54.735 денари , од вкупно планирани 60.000 денари или 91 % .

Извршување на расходите на сметката на дотации за сите програми :

Извршувањето на расходите на сметката на дотации за сите програми изнесува 91 % .

Програма	Сметка на дотации (план)	Сметка на дотации (реализација)	%
N1 – Основно образование	141.027.664	131.353.865	93
N2 – Средно образование	59.210.624	53.368.520	90
V1 – Детски градинки	28.671.394	23.367.000	81
W0 – Противпожарна заштита	8.500.000	8.496.203	99
ВКУПНО:	237.409.682	216.585.588	91

Динамика на движење на приходите и расходите во четвртиот квартал на сметката на донации :

Вкупни тековни оперативни приходи :

Вкупно реализирани приходи за сметката на донации за четвртиот квартал се во износ од 24.487.704 денари од вкупно планираните 36.470.683 денари или 67 % .

Вкупни тековни оперативни и капитални расходи :

Вкупно тековно оперативни и капитални расходи на сметката на донации во четвртиот квартал се реализирани во износ од 24.487.704 денари од планираните 36.470.683 денари или 67 % и тоа :

Вкупни тековни оперативни расходи во четвртиот квартал се реализирани 12.736.895 денари од вкупно планираните 22.385.683 или 57% и тоа :

Ставка 420 – Патни и дневни расходи , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 4.559.828 денари , од вкупно планираните 7.386.980 денари или 62 % .

Ставка 421 – Комунални услуги , греење , комуникација и транспорт , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 43.581 денари , од вкупно планираните 154.400 денари или 28 % .

Ставка 423 – Материјали и ситен инвентар , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 128.141 денари , од вкупно планираните 233.600 денари или 55 % .

Ставка 424 – Поправки и тековно одржување , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 1.942.162 денари , од вкупно планираните 3.236.937 денари или 60 % .

Ставка 425 – Договорни услуги , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 4.975.338 денари , од вкупно планираните 9.006.766 денари или 55 % .

Ставка 426 – Други тековни расходи , планирани се трошоци во износ од 5.000 денари , не се реализирани расходи во четвртиот квартал или 0 % .

Ставка 464 – Разни трансфери , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 1.087.845 денари , од вкупно планираните 2.362.000 денари или 46 % .

Вкупни капитални расходи во четвртиот квартал се реализирани 11.750.809 денари од вкупно планираните 14.085.000 или 83 % и тоа :

Ставка 480 – Купување на опрема и машини , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 523.777 денари , од вкупно планираните 630.000 денари или 83 % .

Ставка 482 – Други градежни објекти , во четвртиот квартал реализирани се расходи во износ од 11.227.032 денари , од вкупно планираните 13.455.000 денари или 83 % .

Извршување на расходите на сметката на донации за сите програми :

Извршувањето на расходите на сметката на донации за сите програми изнесува 67 % .

Програма	Сметка на донации (план)	Сметка на донации (реализација)	%
G1 – Подршка на локален економски развој	762.000	552.380	72
J8 – Други комунални услуги	4.654.221	3.094.509	66
JL – Други комунални услуги (капитални расходи)	13.455.000	11.227.032	83
JN –Урбана опрема (капитални приходи)	630.000	523.777	83
N1 – Основно образование	7.928.623	4.839.637	61
N2 – Средно образование	5.773.156	2.308.207	40
V1 – Детски градинки	3.267.683	1.942.162	59
ВКУПНО:	36.470.683	24.487.704	67

Во Вкупниот буџет на Општина Крива Паланка , за четвртиот квартал се реализирани приходи во износ од 401.051.551 денари , од вкупно планираните 478.778.660 денари или 84 % , додека реализирани расходи се во износ од 400.267.291 денари , од вкупно планираните 478.778.660 денари или 84 % .

Изготвил : Љупка Ангеловска

Одделение за финансиски прашања
Раководител,
Марија Златановска