РЕПУБЛИКА МАКЕДОНИЈА
ОПШТИНА ИЛИНДЕН

БУЏЕТ

НА ОПШТИНА ИЛИНДЕН
За 2013 година

Декември 2012 година

Предлагач: Градоначалник на Општина Илинден
Дипл.маш.инж. Жика Стојановски

Изготвувач: Одделение за финансиски прашања

БУЏЕТОТ
НА ОПШТИНА ИЛИНДЕН
за 2013 година

Декември 2012 година

ОБРАЗЛОЖЕНИЕ
НА БУЏЕТ НА ОПШТИНА ИЛИНДЕН ЗА 2013 ГОДИНА

Предлог Буџетот на Општина Илинден за 2013 година е во согласност со одредбите од Закон за буџетите (Службен весник на Република Македонија број 64/2005) и насоките за изработка на буџетот за 2013 година, очекуваните приходи и расходи усогласени со новите законски промени во деловите на извори за финансирање на локалната самоуправа и согледувањата за локалниот економски развој на Општината.

Анализата на приходите и расходите на Општината во буџетот за минатите години се земени како основа во проектирањето на Буџетот на Општина Илинден за 2013 година со развојна компонента.

Имајќи предвид дека буџетирањето е двонасочен процес (за и од граѓаните), применет е партиципативниот принцип на буџетирање при поставување на приоритетите на локалната заедница.

Извори на финансирање на Општина Илинден

- од сопствени извори;
- од дотации од Буџетот на Република Македонија и од буџетите на фондовите;
- со задолжување;

Сопствени извори на приходи на Општина Илинден

За целосно остварување на концептот на функционална и финансиско-економска самостојност, Општина Илинден како локална самоуправа, согласно Законот самостојно ги определува, утврдува и наплатува сопствените извори на приходи, при што самостојно ја утврдува висината на стапките, односно износите за пооделните даноци и такси во рамките што ги определува Законот.

- **Локални даноци**
  -данок на имот;
  -данок на наследство и подарок;
  -данок на промет на недвижности;
  -други локални даноци утврдени со закон;

- **Локални такси**
  -комунални такси;
  -административни такси;
  -други локални такси утврдени со закон;

- **Локални надоместоци**
  -надоместок за уредување на градежно земјиште;
  -надоместоци од комунална дејност;
  -други локални надоместоци утврдени со закон;

- **Приходи од сопственост**
  -приходи од закупнина;
  -приходи од камати;
  -продажба на имот;

- **Приходи од дел од персонален данок на доход**
  -Персонален данок на доход од физички лица кои се занимаваат со занаетчиска дејност и се регистрирани согласно Законот за занаетчиска дејност целосно (100%) се распоредува како приход на општината;
  -Персонален данок на доход на лични примања од плати, на општината припаѓа 3% од приходот од персонален данок на доход од лични примања остварен од физичките лица со постојано живеалиште или, престојувалиште во Општина Илинден;

- **Приходи од парични казни**
  -парични казни утврдени со закон;

- **Приходи од донации**
  -донации во финансиски средства, претставуваат финансиски приходи;
  -донации во предмети, се евидентираат во имотот на општината;

- **Други приходи**
  -приходи од кредити;
  -други приходи утврдени со закон;

Дотации од Буџетот на Републиката и буџетите на фондовите

Согласно Законот за финансирање на ЛС, општината се финансира и од дотации, односно преку трансфер на средства од Буџетот на Р. Македонија и буџетите на фондовите до буџетот на општината. Овој трансфер се врши согласно прописите за трезорско работење. Преку дотациите централната власт обезбедува дополнителни приходи за непречено извршување на надлежностите на општината. Владата ги известува општините за видот и висината на дотациите за секоја општина одделно за наредната буџетска година, заедно со буџетскиот циркулар.

Со законот се предвидуваат следниве видови на дотации:

- Приходи од данок на додадена вредност(ДДВ);
- Наменска дотација;
- Капитална дотација;
- Блок дотација и
- Дотација за делегирана надлежност

Структура на планирани приходи:

Сопствени извори на финансирање	**276.238.000**	**75,3 %**
Трансвери и дотации од Буџетот на РМ и од буџетите на фондовите	**90.530.000**	**24,7 %**
ВКУПНО :	**366.768.000**	

а) Сопствени извори на финансирање

Приходи од сопствени извори во 2013 година се планираат во износ од 276.238.000,00 денари, што претставува 75,3 % од вкупните приходи на општината.

Данок од доход, добивка и капитални добивки	1.839.000
Даноци на имот	51.010.000
Даноци на специфични услуги - надоместоци	93.315.000
Неданочни приходи	2.200.000
Капитални приходи	99.570.000
Приходи од ДДВ	12.557.000
Донации	7.306.000
Други приходи	8.441.000
ВКУПНО :	**276.238.000**

б) Дотации од Буџетот на РМ и од буџетите на фондовите

Блок дотација за основното образование	66.761.000
Блок дотација за детска заштита	5.469.000
Блок дотација за култура	2.000.000
Трансвери за локални патишта и улици	4.300.000
Трансвери од други нивоа на власт	12.000.000
ВКУПНО:	**90.530.000**

Структура на планирани расходи:

Структура на планирани расходи на основниот буџет:

Плати и надоместоци за вработени во општината, членовите на совет, за вработените во основните училишта и детската градинка финансирани од основниот буџет на општината	24.499.000	**8, 8 %**
Стоки и услуги	55.372.000	**20,0 %**
Капитални расходи	170.000.000	**61,4 %**
Отплата на заем	27.100.000	**9.8 %**
ВКУПНО :	**276.971.000**	

Посебен акцент во основниот буџет за 2013 година е ставен на капиталните расходи кои заземаат 61,4 % од планираните средства во основниот буџет, од кој се гледа развојна компонента на истиот.

Процесот на инвестирање во основа трае релативно долго, бара големи напори и предизвикува значајни трошоци посебно ако се работи за крупни

инвестициски проекти и предмети на вложување. Сето ова наметнува потреба од рационализација на целиот процес, како и на неговото планирање.

Планирањето на инвестициските проекти претставува постапка преку која на креативен начин се врши оптимизација на употребата на расположивите ресурси, во правец на остварување на потребната економска ефикасност.

Планирањето во себе вклучува подготовка, оценка, изведба и понатамошно стопанисување со инвестицискиот проект. По правило, средствата кои се наменети за да се имплементираат во целост за сите надлежности делегирани на Општината за реализација на развојни проекти, секогаш се помалку од потребите. Тоа ги прави средствата за инвестиции да бидат многу скап ресурс, а нивната правилна алокација односно вистинскиот избор на предметот на инвестиции се наметнува како пресуден фактор за обезбедување на континуиран и одржлив економски развој и обезбедување на јавни ефективни услуги на локално ниво.

За непречено одвивање на образовниот процес, за функционирање на основните училишта во општината обезбедени се 91.199.000,00 денари.

Во Буџетот за 2013 година предвидени се средства од 24.770.000 ден. за внатрешно доопремување Домот на Култура „Илинден“, воспоставување на 12 “Wi-fi zone“ зони со слободен пристап на безжичен интернет и реализација на програмата за култура на општината.

Во програмата за уредување на градежно земјиште планирани се 6.000.000,00 денари за партерно и хортикултурно уредување на површините околу Домот на култура во н.Илинден.

Во насока на подобрување на спортската инфраструктура и развој на спортот планирано е изградба на трибина и реконструкција на фудбалскиот стадион во н.Илинден.

Во програмата за јавен превоз на патници обезбедени се 900.000,00 денари за обезбедување на континуирано подобрување на услугите на јавниот превоз на граѓаните во Општината.

Значителен дел од капиталните расходи во износ од 62.000.000,00 денари се планирани во програмата за изградба и реконструкција на локални улици , патишта и мостови односно се планира асвалтирање на локалните улици и патишта, одржување на постојната патна инфраструктура, изградба на мостови, изградба на пешачки мостови, како и реконструкција на мостови.

Со Буџетот на општина Илинден за 2013 година се обезбедува континуирана урбанизација на просторот, рационализација на постојните и планирање на нови површини како и инвестиции во инфраструктурата за подршка на локалните економски зони.

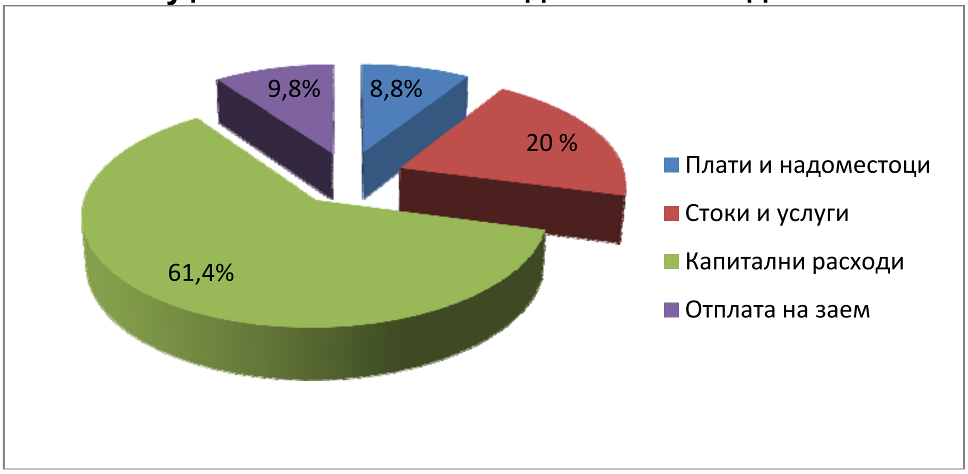
Во програмата за изградба на фекална канализација планирани се 56.000.000,00 денари за доизградба на сегментите со пречистителни станици во Илинден и Кадино, и изградба на нови сегменти.

За подобрување на квалитетот на комуналните услуги во општината планирани се 6.000.000,00 денари за набавка на специјално возило.

Финансирање на депонирањето на комуналниот отпад во депонијата Дрисла, собран од граѓаните на Општината. Со цел да не се зголеми цената на комунални услуги што ја плаќаат граѓаните, во Буџетот се издвојуваат средства во износ од 2.800.000,00 денари за депонирање на комуналниот отпад во депонијата „ДРИСЛА“ со што директно се грижиме за здрава животна средина и квалитетот на живеење како и почитување на законската регулатива.

Обврската на граѓаните за надомест за одржување на системот за одведување на атмосверски води кон ЈП Скопско Поле-Скопје која за 2013 година изнесува 4.206.000,00 денари, Општина Илинден ќе ја подмири за сметка на своите граѓани.

Гафички приказ на учеството на пооделните расходи во основниот Буџет на Општина Илинден за 2013 година



Општина Илинден
Градоначалник
Жика Стојановски

Врз основа на член 36 став 1 точка 2 од Законот за локална самоуправа ("Службен весник на РМ бр.5/2002) и член 28 став 1 од Законот за финансирање на единиците на локална самоуправа ("Службен весник на РМ бр.61/2004, 96/2004 и 67/2007), Советот на Општина **ОПШТИНА Илинден** на **55** седница одржана на **20.12.2012** година, донесе :

Б У Џ Е Т
на Општина ОПШТИНА Илинден за 2013 година

1. Општ дел

Член 1

Буџетот на Општината **ОПШТИНА Илинден** за **2013** година се состои од :

I.	**ВКУПНИ ПРИХОДИ**	**366.768.000**
	Даночни приходи	146.344.000
	Неданочни приходи	10.461.000
	Капитални приходи	99.570.000
	Приходи од дотаци	74.230.000
	Трансфери	28.857.000
	Приходи од донаци	7.306.000
II.	**ВКУПНИ РАСХОДИ**	**345.768.000**
	Од утврдени намени	344.768.000
	Резерви	1.000.000
III.	**- Д Е Ф И Ц И Т**	**21.000.000**
IV.	**ФИНАНСИРАЊЕ**	**-21.000.000**
	Прилив	***0***
	Домашни приливи	0
	Приливи од странски заем	0
	Одлив	***21.000.000***
	Отплата на главница	21.000.000

Член 2

Приходите на Буџетот по видови на приходи се утврдени во билансот на приходи, а расходите по основни намени се утврдени во билансот на расходи и тоа како што следува :

Биланс на приходи на ниво на ставки

Категорија Ставка	О П И С	2011 Завршна сметка	2012 Предходен буџет	БУЏЕТ 2013 Буџет	Приходи од самофин. активности	Приходи од дотации	Приходи од донации	Приходи од кредити	ВКУПНИ Приходи
		304.361.090	**353.848.000**	**276.971.000**	**8.261.000**	**74.230.000**	**7.306.000**	**0**	**366.768.000**
71	**ДАНОЧНИ ПРИХОДИ**	**304.361.090**	**91.467.000**	**146.344.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**146.344.000**
711	Данок од доход, од добивка и од капитални добивки	304.361.090	1.838.000	1.839.000	0	0	0	0	1.839.000
713	Даноци на имот	0	44.010.000	51.010.000	0	0	0	0	51.010.000
717	Даноци на специфични услуги	0	45.419.000	93.315.000	0	0	0	0	93.315.000
718	Такси на користење или дозволи за вршење на дејност	0	200.000	180.000	0	0	0	0	180.000
72	**НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ**	**0**	**9.254.000**	**2.200.000**	**8.261.000**	**0**	**0**	**0**	**10.461.000**
722	Глоби, судски и административни такси	0	1.600.000	1.600.000	0	0	0	0	1.600.000
723	Такси и надоместоци	0	5.304.000	300.000	8.061.000	0	0	0	8.361.000
724	Други владини услуги	0	200.000	200.000	0	0	0	0	200.000
725	Други неданочни приходи	0	2.150.000	100.000	200.000	0	0	0	300.000
73	**КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ**	**0**	**75.502.000**	**99.570.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**99.570.000**
733	Продажба на земјиште и нематеријални вложувања	0	75.502.000	99.570.000	0	0	0	0	99.570.000
74	**ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИИ**	**0**	**115.885.000**	**28.857.000**	**0**	**74.230.000**	**7.306.000**	**0**	**110.393.000**
741	Трансфери од други нивоа на власт	0	102.293.000	28.857.000	0	74.230.000	0	0	103.087.000
742	Донации од странство	0	5.700.000	0	0	0	0	0	0
744	Тековни донации	0	7.892.000	0	0	0	7.306.000	0	7.306.000
75	**ДОМАШНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ**	**0**	**61.740.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
754	Друго домашно задолжување	0	61.740.000	0	0	0	0	0	0

Биланс на расходи на ниво на ставки

Категорија Ставка	О П И С	2011 Завршна сметка	2012 Предходен буџет	Б У Џ Е Т 2013 Буџет	Расходи од самофин. активности	Расходи од дотации	Расходи од донации	Расходи од кредити	ВКУПНИ РАСХОДИ
		304.361.090	**353.848.000**	**276.971.000**	**8.261.000**	**74.230.000**	**7.306.000**	**0**	**366.768.000**
40	**ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ**		**78.081.000**	**24.499.000**	**0**	**55.292.000**	**0**	**0**	**79.791.000**
401	Основни плати		55.093.000	16.413.000	0	40.334.000	0	0	56.747.000
402	Придонеси за социјално осигурување		20.408.000	6.086.000	0	14.958.000	0	0	21.044.000
404	Надоместоци		2.580.000	2.000.000	0	0	0	0	2.000.000
41	**РЕЗЕРВИ И НЕДЕФИНИРАНИ РАСХОДИ**		**1.000.000**	**1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.000.000**
413	Тековни резерви (разновидни расходи)		1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	1.000.000
42	**СТОКИ И УСЛУГИ**		**72.921.000**	**49.615.000**	**7.256.000**	**18.738.000**	**4.906.000**	**0**	**80.515.000**
420	Патни и дневни расходи		748.000	610.000	20.000	40.000	0	0	670.000
421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт		23.207.000	14.190.000	295.000	8.253.000	0	0	22.738.000
423	Материјали и ситен инвентар		5.663.000	2.480.000	4.200.000	1.561.000	0	0	8.241.000
424	Поправки и тековно одржување		21.856.000	14.180.000	346.000	1.872.000	4.206.000	0	20.604.000
425	Договорни услуги		11.387.000	8.675.000	759.000	4.690.000	700.000	0	14.824.000
426	Други тековни расходи		8.330.000	8.480.000	136.000	122.000	0	0	8.738.000
427	Привремени вработувања		1.730.000	1.000.000	1.500.000	2.200.000	0	0	4.700.000
45	**КАМАТНИ ПЛАЌАЊА**		**2.871.000**	**6.100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6.100.000**
452	Каматни плаќања кон домашни кредитори		2.871.000	6.100.000	0	0	0	0	6.100.000
46	**СУБВЕНЦИИ И ТРАНСФЕРИ**		**2.724.000**	**4.757.000**	**0**	**200.000**	**0**	**0**	**4.957.000**
463	Трансфери до невладини организации		290.000	840.000	0	0	0	0	840.000
464	Разни трансфери		2.434.000	3.917.000	0	200.000	0	0	4.117.000
47	**СОЦИЈАЛНИ БЕНЕФИЦИИ**		**170.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
471	Социјални надоместоци		170.000	0	0	0	0	0	0
48	**КАПИТАЛНИ РАСХОДИ**		**184.811.000**	**170.000.000**	**1.005.000**	**0**	**2.400.000**	**0**	**173.405.000**
480	Купување на опрема и машини		31.506.000	10.400.000	340.000	0	0	0	10.740.000
481	Градежни објекти		80.000	200.000	0	0	0	0	200.000
482	Други градежни објекти		149.461.000	152.900.000	500.000	0	0	0	153.400.000

Категорија Ставка	О П И С	2011 Завршна сметка	2012 Предходен буџет	Б У Џ Е Т 2013					
				Буџет	Расходи од самофин. активности	Расходи од дотации	Расходи од донации	Расходи од кредити	ВКУПНИ РАСХОДИ
483	Купување на мебел		1.164.000	600.000	140.000	0	0	0	740.000
485	Вложувања и нефинансиски средства		400.000	2.300.000	25.000	0	0	0	2.325.000
486	Купување на возила		2.200.000	3.600.000	0	0	2.400.000	0	6.000.000
49	**ОТПЛАТА НА ГЛАВНИЦА**		**11.270.000**	**21.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**21.000.000**
492	Отплата на главнина кон домашни институции		11.270.000	20.000.000	0	0	0	0	20.000.000
493	Отплата на главнина до други нивоа на власт		0	1.000.000	0	0	0	0	1.000.000