Годишен извештај на општина Делчево
за 2022 год.

1.Буџет и Одлука за извршување на Буџетот за 2022 год.

Буџетот на општина Делчево и Одлуката за извршување на Буџетот за 2022 година, се донесени на третата седница на Советот на општина Делчево одржана на 28.12.2021 година.

Буџетот на општина Делчево го сочинуваат средствата од основниот буџет, наменските дотации, самофинансирачките активности и буџетот на донации. Во приложените материјали за завршната сметка на Буџетот за 2022 година, овие средства се дадени во подолу наведените колони, заедно со процентот на реализација во однос на планираните средства.

2. Приходи на општината

Во буџетот на општина Делчево за 2022 год. планирани се 305.909.623 ден. од кои се реализирани 278.329.343 ден.или 91%.

Опис	План 2022	Извршено 2022	%
Основен буџет	100.563.000	85.734.445	85,2
Наменски дотации	182.945.807	175.351.023	96
Донации	7.402.578	5.367.138	72,5
Самофинансирање	10.448.238	7.359.379	70,4
Кредити	4.550.000	4.517.358	99
Вкупно:	**305.909.623**	**278.329.343**	**91**

Процентот на реализација на поодделните групи на приходи кај основниот буџет се гледа од следниов преглед:

Група на приходи	Основен буџет 2022	Реализација на приходи 2022	%
1.Даночни приходи	42.488.000	34.820.565	82
2.Неданочни приходи	2.200.000	2.144.760	97
3. Капитални приходи	6.877.000	5.337.136	77,6
4.Трансфери	48.998.000	43.431.984	88,6
Вкупно:	**100.563.000**	**85.734.445**	**85,2**

Во структурата на остварените приходи на основниот буџет на Општината учествуваат даночните приходи со 40,6% чија наплата по видови, во однос на планираните е како што следува:

Вид на данок	Буџет 2022 план	Реализирано 2022	%
1.Данок од доход, добивка и капитални добивки	3.100.000	2.969.407	96
2.Даноци на имот	20.110.000	16.941.907	84,2
3.Даноци на специфични услуги	18.695.000	14.826.282	79,3
4. Такси за користење или дозволи за вршење на дејност	583.000	82.969	14
Вкупно:	**42.488.000**	**34.820.565**	**82**

Планираните даноци на имот зафаќаат 47,3% од даночните приходи. Наплатата на даноците на имот во однос на вкупните даночни приходи е 48,6%, додека пак, наплатените даноци на имот во однос на планираните е 84,2%. Даночните приходи во однос на вкупните планирани приходи во основниот буџет зафаќаат 42%, додека пак % на наплатените даночни приходи во однос на вкупно наплатените приходи во основниот буџет е 40,6%.

Реализацијата на данок на имот во однос на видови на данок во 2022 година, во однос на планираните даноци на имот е следнава:

Вид на данок	Буџет 2022 план	Реализирано 2022	%
1.Данок на имот од физички лица	7.000.000	6.990.085	99,8
2.Данок на имот на правни лица	4.600.000	4.465.708	97
2.Данок на наследство и подарок	2.000.000	1.864.941	93
3.Данок на промет на недвижности и права	6.500.000	3.621.067	56
4.Камати за доцнење во плаќање на даноци на имот	10.000	106	1
Вкупно:	**20.110.000**	**16.941.907**	**84**

Реализацијата на даноци на специфични услуги е дадена во следнава табела, споредбено со планираните:

1.Даноци на специфични услуги	Буџет 2022 план	Реализирано 2022	%
1.1 Комунална такса за истакната фирма	2.000.000	1.873.928	93,6
1.2 Комунална такса за	1.600.000	1.300.360	81

користење на улици со пат.и.мот.возила			
1.3 Комун.такса за одржув.на јавно осветл.	11.000.000	9.387.253	85
1.4.Комунална такса за привремен престој	10.000	4.800	48
1.5 Комунална такса за користење на плоштади	85.000	135.350	159
1.6 Надоместок за уредување на град.неизгр.земј.	4.000.000	2.094.201	52,3
1.7 Камата за ненавремено плаќање на комун.такси	0	19.190	
1.8 Комунална такса за истакнување на реклами,објави и огласи	0	11.200	
Вкупно:	**18.695.000**	**14.826.282**	**79,3**

Вкупните побарувања од граѓаните и правните лица на општина Делчево по основ на данок на имот заклучно со 31.12.2022 година изнесуваат 11.995.015 денари, во кој износ е кумулиран ненаплатениот данок на имот од минати години.

Побарувањата по основ на даноци на специфични услуги во кои спаѓаат надоместокот за уредување на градежно земјиште, надоместокот за легализација и други такси во 2022 година изнесуваат 3.870.315 денари и побарувањата по тој основ се зголемени во однос на 2021 година.

Ненаплатените побарувања само по основ на комунална такса за истакната фирма со состојба на 31.12.2022 година изнесуваат 8.955.807 денари, во кој износ се кумулирани ненаплатените побарувања од минати години.

3. Расходи на Општината

Од вкупно планирани расходи во износ од 305.909.623 ден. во вкупниот буџет реализирани се 277.832.988 или **91%.**

Во основниот буџет на Општина Делчево од планирани 100.563.000 денари, реализирани се 85.592.060 денари или 85%.

Планираните и реализирани расходи за 2022 година по намени во основниот буџет на општината можат да се видат од следниов преглед:

Основен буџет - расходи	Планирано	Реализирано
Плати и надоместоци	**31.264.900**	**30.048.434**
- основни плати и надоместоци	19.757.900	19.324.686
- придонеси	7.582.000	7.506.662

- други надоместоци	3.925.000	3.217.086
Резерви и недефинир.расходи	**50.000**	**0**
- тековни резерви	50.000	0
	-	-
Стоки и услуги	**27.500.300**	**22.649.651**
- патни и дневни расходи	654.000	567.581
- комунал.услуги, греење, комуник.	9.251.300	7.714.825
- ситен инвентар и др.материјали	3.752.000	2.573.295
- поправки и тековно одржување	3.751.000	2.882.464
- договорни услуги	3.915.000	3.060.107
- други тековни расходи	3.322.000	3.050.199
-привремени вработувања	2.855.000	2.801.180
-Каматни плаќања	**75.000**	**74.119**
Субвенции и трансфери	**600.000**	**202.000**
- трансфери до здруж. на граѓани	100.000	22.000
- трансфери до спортски клубови	500.000	180.000
Разни трансфери	**1.612.000**	**1.399.585**
- стипендии за студенти	32.000	31.500
- стипендии за поддршка на млади таленти	317.000	317.000
Разни трансфери	863.000	714.399
Плаќање по судски решенија	400.000	336.686
Социјални бенефиции	**915.000**	**870.158**
- еднократна парична помош	665.000	657.722
-помош за новороденчиња	250.000	212.436
Капитални расходи	**35.079.800**	**26.882.863**
- други градежни објекти	33.339.800	25.456.180
- купув.мебел, опрема, маш.возила	240.000	239.989
- надомест за одземен имот	1.500.000	1.186.694
Отплата на главница	**3.466.000**	**3.465.250**
- отплата на главнина	3.466.000	3.465.250
Вкупно:	**100.563.000**	**85.592.060**

Вкупниот износ на платите во однос на вкупно реализираните расходи изнесува 35%, процентот на реализација на стоки и услуги е 26,4%, додека износот на реализираните капитални расходи во однос на вкупните расходи во основниот буџет е 31,4%, а во однос на планираните капитални расходи, реализирани се 76,6%. Во делот на капиталните расходи пак, процентот на реализација на други градежни објекти во однос на вкупните реализирани капитални расходи е 94,6%.

4. Извештај за средствата, побарувањата и обврските

Со состојба на 31.12.2022 година општина Делчево има ненаплатени побарувања во вкупен износ од 25.515.657 денари, дел од нив се утужени.

Ненаплатени побарувања по основ на:	31.12.2022
- данок на имот и данок на наследство и подарок	11.995.015
- комунални такси	9.698.344
- данок на промет	821.536
-комуналии	3.000.762
ВКУПНО:	**25.515.657**

Општина Делчево има ненамирени обврски према добавувачите во износ од 191.397.631 денари во кој износ влегува и пресметаната камата за утужените обврски.

Дел од нив, односно 182.895.182 денари се обврски по основ на главен долг по судски извршни решенија односно утужени обврски, заедно со пресметана камата.

Со состојба на 31.12.2022 година постојаните средства на општина Делчево по набавна вредност изнесуваат 654.829.265 додека сегашната вредност е 546.550.448 денари.

	Набавна вредност	сегашна вредност
-Градежни објекти..............................	621.007.251 ден.	528.556.188 ден.
-Опрема..	33.822.014 ден.	17.994.260 ден.

Досегашната набавна вредност на постојаните средства е зголемена за 84.494.954 ден. односно за изградба на повеќе локални патишта и улици во градот и околината. Поголем дел, 32 % од вредноста на градежните објекти припаѓа на брана ,,Лошана". Вредноста на основните средства – градежни објекти ги опфаќа и градежните објекти –домот на културата АСНОМ 6,7%, 40% за улици и патишта, локални патишта, пристапни патеки, додека 21,3% се за други објекти во кои влегуваат: стар објект на општината, паркот кај црквата, касарна, спортско игралиште кај ОУ „Ванчо Прќе“, тениско игралиште кај ОУ „Ванчо Прќе“ двојно тениско игралиште кај стадионот, детско одмаралиште „Голак“, капела, пешачки мост, канализации во општината, гумена брана и др.

Бр.09-723/1
13.03.2023
Делчево

Совет на Општина Делчево
Претседател,
Гоце Попов

РЕПУБЛИКА СЕВЕРНА МАКЕДОНИЈА СОВЕТ НА ОПШТИНАТА ОПШТИНА ДЕЛЧЕВО