

Годишен извештај на општина Делчево
за 2023 год.

1. Буџет и Одлука за извршување на
Буџетот за 2023 год.

Буџетот на општина Делчево и Одлуката за извршување на Буџетот за 2023 година, се донесени на седумнаесеттата седница на Советот на општина Делчево одржана на 26.12.2022 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 2023 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 2023 год. планирани се 352.121.715 ден. од кои се реализирани 326.449.832 ден. или 92,7%.

Опис	План 2023	Извршено 2023	%
Основен буџет	126.845.582	112.139.401	88,4
Наменски дотации	206.079.740	199.788.522	96,9
Донации	6.372.393	7.120.049	111,7
Самофинансирање	12.824.000	7.401.860	57,7
Кредити	0	0	0
Вкупно:	352.121.715	326.449.832	92,7

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

Група на приходи	Основен буџет 2023	Реализација на приходи 2023	%
1. Даночни приходи	55.108.000	51.220.997	93
2. Неданочни приходи	2.210.000	1.788.123	81
3. Капитални приходи	5.500.000	3.376.097	61,3
4. Трансфери	64.027.582	55.754.184	87
Вкупно:	126.845.582	112.139.401	88,4

Во структурата на остварените приходи на основниот буџет на Општината учествуваат даночните приходи со 45,7% чија наплата по видови, во однос на планираните е како што следува:

Вид на данок	Буџет 2023 план	Реализирано 2023	%
1. Данок од доход, добивка и капитални добивки	4.265.000	5.072.889	119
2. Даноци на имот	17.010.000	12.545.003	73,8
3. Даноци на специфични	33.143.000	33.600.505	101,3

услуги			
4. Такси за користење или дозволи за вршење на дејност	690.000	2.600	0,3
Вкупно:	55.108.000	51.220.997	93

Планираните даноци на имот зафаќаат 30,8% од даночните приходи. Наплатата на даноците на имот во однос на вкупните даночни приходи е 24,5%, додека пак, наплатените даноци на имот во однос на планираните е 73,7%. Даночните приходи во однос на вкупните планирани приходи во основниот буџет зафаќаат 43,4%, додека пак % на наплатените даночни приходи во однос на вкупно наплатените приходи во основниот буџет е 45,6%.

Реализацијата на данок на имот во однос на видови на данок во 2023 година, во однос на планираните даноци на имот е следнава:

Вид на данок	Буџет 2023 план	Реализирано 2023	%
1. Данок на имот од физички лица	6.000.000	6.556.072	109,2
2. Данок на имот на правни лица	3.500.000	291.849	8,3
2. Данок на наследство и подарок	2.500.000	1.794.012	71,8
3. Данок на промет на недвижности и права	5.000.000	3.903.070	78,0
4. Камати за доцнење во плаќање на даноци на имот	10.000	0	0
Вкупно:	17.010.000	12.545.003	73,7

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

717	Даноци на специфични услуги	Буџет 2023 план	Реализирано 2023	%
717111	Комунална такса за привремен престој	10.000	4.272	42,72
717112	Комунална такса за истакнатата фирма	2.500.000	1.227.500	49,1
717115	Комунална такса за користење на улици со пат.и.мот.возила	2.000.000	1.345.400	67,27
717116	Комунална такса за одржување на јавно осветл.	15.283.000	15.056.130	98,5
717135	Комунална такса за користење на плоштади	150.000	76.890	51,26
717137	Надоместок за уредување на градежно земјиште	13.200.000	15.890.313	120,3
	Вкупно:	33.143.000	33.600.505	101,4

3. Расходи на Општината

Од вкупно планирани расходи во износ од 352.121.715 ден. во вкупниот буџет реализирани се 324.746.793 или 92,2%.

Во основниот буџет на Општина Делчево од планирани 126.845.582 денари, реализирани се 111.730.367 денари или 88%.

Планираните и реализирани расходи за 2023 година по намени во основниот буџет на општината можат да се видат од следниов преглед:

Основен буџет - расходи	Планирано	Реализирано
40-Плати и надоместоци	38.745.100	36.845.340
- основни плати и надоместоци	24.728.000	23.730.603
- придонеси	9.245.500	9.214.483
- други надоместоци	4.771.600	3.900.254
41-Резерви и недефинир.расходи	150.000	100.000
- тековни резерви	150.000	100.000
42-Стоки и услуги	21.795.913	18.607.091
- патни и дневни расходи	601.000	536.880
- комунал.услуги, греење, комуник.	5.917.200	5.143.467
- ситен инвентар и др.материјали	4.105.000	3.703.110
- поправки и тековно одржување	3.413.500	2.835.920
- договорни услуги	2.785.000	1.773.430
- други тековни расходи	2.913.213	2.604.332
-привремени вработувања	2.061.000	2.009.952
45-Каматни плаќања	1.278.000	1.171.633
46-Субвенции и трансфери	2.750.000	2.227.523
-трансфери до невладини организации	1.290.000	855.750
- трансфери до здруж. на граѓани	400.000	390.000
- трансфери до спортски клубови	890.000	465.750
Разни трансфери	1.460.000	1.371.773
- стипендии за студенти	140.000	144.000
- стипендии за поддршка на млади таленти	300.000	294.500
Разни трансфери	710.000	418.207
-трансфери при пензионирање	110.000	109.170
Плаќање по судски решенија	200.000	405.896
47-Социјални бенефиции	930.000	923.772
- еднократна парична помош	710.000	727.772
-помош за новороденчиња	220.000	196.000
48-Капитални расходи	56.118.269	46.777.144
-купување на опрема и машини	375.000	372.124
- други градежни објекти	53.243.269	44.460.626
- купув.мебел, опрема, маш.возила	500.000	500.000
- надомест за одземен имот	2.000.000	1.444.394
49-Отплата на главница	5.078.300	5.077.864
- отплата на главнина	5.078.300	5.077.864
Вкупно:	126.845.582	111.730.367

Вкупниот износ на платите во однос на вкупно реализираните расходи изнесува 33%, процентот на реализација на стоки и услуги е 16,6%, додека износот на реализираните капитални расходи во однос на вкупните расходи во основниот буџет е 41,8%, а во однос на планираните капитални расходи, реализирани се 83,3%. Во делот на капиталните расходи пак, процентот на реализација на други градежни објекти во однос на вкупните реализирани капитални расходи е 95%.

4. Извештај за средствата, побарувањата и обврските

Општина Делчево има ненамирени обврски према добавувачите во износ од 193.142.412 денари во кој износ влегува и пресметаната камата за утужените обврски.

Дел од нив, односно 183.961.253 денари се обврски по основ на главен долг по судски извршни решенија односно утужени обврски, заедно со пресметана камата.

Со состојба на 31.12.2023 година постојаните средства на општина Делчево по набавна вредност изнесуваат 630.366.506 додека сегашната вредност е 508.777.030 денари.

	Набавна вредност	Сегашна вредност
-Градежни објекти.....	602.064.710 ден.	528.556.188 ден.
-Опрема.....	28.301.796 ден.	10.204.736 ден.

Досегашната набавна вредност на постојаните средства е намалена за 24.462.759 ден. од причина што Градски зелен пазар со Одлука на Совет на Општина Делчево е даден на трајно користење на ЈКП Брегалница Делчево. Погolem дел, 35 % од вредноста на градежните објекти припаѓа на брана „Лoшана“. Вредноста на основните средства – градежни објекти ги опфаќа и градежните објекти – домот на културата АСНОМ, улици и патишта, локални патишта, пристапни патеки, потоа 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 „Гoлак“, пешачки мост, канализации во општината, гумена брана и др.

Бр.09-511/1
14.03.2023
Делчево

Совет на Општина Делчево
Претседател,
Гоце Попов

