

**ОПШТИНА ДЕМИР ХИСАР**



**ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА БУЏЕТОТ  
НА ОПШТИНА ДЕМИР ХИСАР  
ЗА 2023 ГОДИНА**

**ОДДЕЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСИСКИ ПРАШАЊА**

**ДЕМИР ХИСАР  
2024 ГОДИНА**

## 1. ВОВЕД

### Основни податоци на општината

#### 1.1. Буџет и одлука за извршување на буџетот на општина Демир Хисар

Буџетот на општина Демир Хисар за 2023 год. и одлуката за извршување на буџетот за 2023 год. се донесени на 26.12.2022 год.

Одлуки за измена на распоредот на средствата на буџетот донесени на 28.03.2023 год. , 29.05.2023 год. и 21.12.2023 год.

Прв ребаланс 15.05.2023 год. Втор ребаланс 25.08.2023 год. Трет ребаланс 14.11.2023 год.

## 2. Завршна сметка

Завршната сметка на Буџетот на општина Демир Хисар за 2023 год. се состои од:

	Планирано	Остварено
<b>Вкупни приходи</b>	<b>209.369.928</b>	<b>195.125.280</b>
- даночни приходи	20.850.476	22.605.118
- неданочни приходи	5.579.000	2.657.934
- капитални приходи	3.140.000	2.990.306
- приходи од дотации	110.930.256	110.683.866
- трансфери	50.719.396	48.611.787
- донации	18.150.800	7.576.269
<b>Вкупни расходи</b>	<b>212.584.148</b>	<b>193.514.069</b>
- утврдени намени	212.394.148	193.334.069
- резерви	190.000	180.000
<b>ДЕФИЦИТ- СУФИЦИТ</b>	<b>-3.214.220</b>	<b>1.611.211</b>
<b>ФИНАНСИРАЊЕ</b>	<b>3.214.220</b>	<b>-1.611.211</b>
<b>Прилив</b>	<b>6.594.328</b>	<b>1.768.897</b>
- домашни приливи	/	/
- приливи од странски заем	/	/
- депозити	6.594.328	1.768.897
<b>Одлив</b>	<b>3.380.108</b>	<b>3.380.108</b>
отплата на главница	3.380.108	3.380.108

## 2.1 ПРИХОДИ НА ОПШТИНАТА

приходи	Планирано 2023	Реализирано 2023
<b>Вкупно приходи</b>	<b>215.964.256</b>	<b>196.928.831</b>
71 даночни приходи	20.850.476	22.605.118
72 неданочни приходи	5.579.000	2.657.934
73 капитални приходи	3.140.000	2.990.306
74 трансфери и донации	186.394.780	168.675.473
75 домашно задолжување	0	0

На сметката основен буџет на општина Демир Хисар планирани се и реализирани следните приходи:

ПРИХОДИ	Панирано 2023	Реализ.2023	%	Реализ.2022
<b>Вкупно приходи</b>	<b>82.300.000</b>	<b>75.221.702</b>	<b>91.40</b>	<b>59.705.771</b>
<b>71 даночни приходи</b>	<b>20.850.476</b>	<b>22.605.118</b>	<b>108.42</b>	<b>22.378.902</b>
711 данок од доход, од добивка и капитал.добив.	3.049.935	3.521.534		2.076.677
713 даноци на имот	5.117.541	5.614.693		6.429.111
717 даноци на специфични услуги	11.683.000	13.449.653		12.565.913
718 такси за користење или дозвола за врш.дејн.	1.000.000	19.238		1.307.201
<b>72 неданочни приходи</b>	<b>1.100.000</b>	<b>499.499</b>	<b>45.41</b>	<b>1.065.080</b>
722 глоби,судски и админ.такси	200.000	175.900		204.990
723 такси и надоместоци	400.000	232.391		375.979
724 други владини услуги	0	0		0
725 други неданочни приходи	500.000	91.208		484.111
<b>74 трансфери и донации</b>	<b>57.239.524</b>	<b>49.126.779</b>	<b>85.83</b>	<b>33.698.596</b>
741 трансфери од други нивоа на власт	57.239.524	49.126.779		33.698.596
<b>73 капитални приходи</b>	<b>3.140.000</b>	<b>2.990.306</b>	<b>95.23</b>	<b>2.563.193</b>
731 продажба на капитални средства	0	0		0
733 продажба на земј.и нематер.вложуваеа	3.140.000	2.990.306		2.536.193

На сметката за наменска дотација на општина Демир Хисар планирани се и реализирани следните приходи:

Приходи	Планирано 2023	Реализирано 2023
<b>Вкупно приходи</b>	<b>111.004.456</b>	<b>110.713.293</b>
<b>74 Трансфери и донации</b>	<b>111.004.456</b>	<b>110.713.293</b>
741 трансфери од други нивоа на власт	111.004.456	110.713.293

На сметката за донација на општина Демир Хисар планирани се и реализирани следните приходи:

Приходи	Планирано 2023	Реализирано 2023
<b>Вкупно приходи</b>	<b>18.150.000</b>	<b>8.835.401</b>
<b>72 неданочни приходи</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
725 други неданочни приходи	0	0
<b>74 трансфери и донации</b>	<b>18.150.800</b>	<b>8.835.401</b>
741 трансфери од други нивоа на власт	0	1.259.132
742 донации од странство	17.150.800	7.521.149
744 тековни донации	1.000.000	55.120

На сметката за самофинансирачки активности на општина Демир Хисар планирани се и реализирани следните приходи:

Приходи	Планирано 2023	Реализирано 2023
<b>Вкупно приходи</b>	<b>4.479.000</b>	<b>2.158.435</b>
<b>72 неданочни приходи</b>	<b>4.479.000</b>	<b>2.158.435</b>
721 претприемачки приход и приход од имот	0	2.000
722 глоби,судски и адм.такси	0	0
723 такси и надоместоци	4.419.000	2.146.490
724 други владини услуги	0	0
725 други неданочни приходи	60.000	9.945
<b>74 трансфери и донации</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
741 трансфери од други нивоа на власт	0	0

На сметката за кредити на општина Демир Хисар планирани се и реализирани следните приходи:

Приходи	Планирано 2023	Реализирано 2023
<b>Вкупно приходи</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>75 домашно задолжување</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
754 друго домашно задолжување	0	0

**Остварување на приходи по основ на самофинансирачки активности по корисници во 2023 година**

ЈОУДГ „Втори септември,, Демир Хисар	1.233.820
Дом на култура „Илинден,, Демир Хисар	397.975
СОУ „Крсте Петков Мисирков,, Демир Хисар	352.640
ОУ „Гоце Делчев,, Демир Хисар	161.000
ОУ „Браќа Миладиновци,, Жван	1.082
ОУ „Даме Груев,, Смилево	1.326

**2.2. РАСХОДИ НА ОПШТИНАТА**

РАСХОДИ	Планирано 2023	Реализирано 2023
<b>Вкупно расходи</b>	<b>215.964.256</b>	<b>196.894.177</b>
<b>40 плати наемници и надоместоци</b>	<b>124.465.485</b>	<b>123.758.102</b>
<b>41 резерви и недифинирани расходи</b>	<b>190.000</b>	<b>180.000</b>
<b>42 стоки и услуги</b>	<b>34.049.359</b>	<b>29.524.353</b>
<b>45 каматни плаќања</b>	<b>558.000</b>	<b>557.462</b>
<b>46 субвенции и трансфери</b>	<b>15.273.000</b>	<b>9.563.017</b>
<b>47 социјални бенефиции</b>	<b>1.400.000</b>	<b>1.398.000</b>
<b>48 капитални расходи</b>	<b>36.648.304</b>	<b>28.533.135</b>
<b>49 отплата на главница</b>	<b>3.380.108</b>	<b>3.380.108</b>

На сметката основен буџет на општина Демир Хисар планирани се и реализирани следните расходи

расходи	Панирано 2023	Реализ.2023	%	Реализ.2022
<b>Вкупно расходи</b>	<b>82.330.000</b>	<b>75.221.702</b>	<b>91,37</b>	<b>56.893.526</b>
<b>40 плати наемници и надоместоци</b>	<b>27.362.000</b>	<b>26.938.371</b>	<b>98,45</b>	<b>23.110.529</b>
401 основни плати и надоместоци	17.386.000	17.115.664		14.809.656
402 придон.за социјално осигурување	6.789.000	6.638.849		5.783.070
404 надоместоци	3.187.000	3.183.858		2.517.803
<b>41 резерви и недифинирани расходи</b>	<b>190.000</b>	<b>180.000</b>	<b>94,74</b>	<b>120.000</b>
412 постојана резерва	10.000	0		0
413 тековни резерви	180.000	180.000		120.000
<b>42 стоки и услуги</b>	<b>15.317.588</b>	<b>13.937.568</b>	<b>90,99</b>	<b>15.388.291</b>
420 патни и дневни расходи	150.000	148.380		79.710
421 ком.услуги,греење,комуник. и транспорт	6.751.988	6.435.640		9.143.632
423 ситен инвен.алат и др.материјали за поправка	410.000	344.651		299.148
424 поправки и тековно одржување	3.225.000	2.744.426		3.539.701
425 договорни услуги	1.950.600	1.560.694		1.242.328
426 други тековни расходи	1.290.000	1.179.234		1.083.772
427 привремени вработувања	1.540.000	1.524.543		0
<b>45 каматни плаќања</b>	<b>558.000</b>	<b>557.462</b>	<b>99,90</b>	<b>3.023</b>
452 каматни плаќања кон домашни кредитори	558.000	557.462		3.023
<b>46 субвенции и трансфери</b>	<b>3.904.000</b>	<b>3.739.491</b>	<b>95,79</b>	<b>4.482.986</b>
463 трансфери до невладини организации	396.000	355.280		311.600
464 разни трансфери	3.508.000	3.384.211		4.171.386
<b>47 социјални бенефиции</b>	<b>1.400.000</b>	<b>1.398.000</b>	<b>99,86</b>	<b>1.427.500</b>
471 социјални надоместоци	1.400.000	1.398.000		1.427.500
<b>48 капитални расходи</b>	<b>30.218.304</b>	<b>25.090.702</b>	<b>83,03</b>	<b>9.320.512</b>
480 купување на опрема и машини	952.000	769.730		270.972
481 градежни објекти	1.700.000	1.451.223		0
482 други градежни објекти	27.261.068	22.611.933		6.978.935
483 купување мебел	55.236	55.236		0
485 вложувања и нефинансиски средства	250.000	202.580		70.800
486 купување на возила	0	0		1.999.805
<b>49 отплата на главница</b>	<b>3.380.108</b>	<b>3.380.108</b>	<b>100,00</b>	<b>3.040.685</b>
491 отплата на главница	3.380.108	3.380.108		3.040.685

На сметката за дотации на општина Демир Хисар планирани се и реализирани следните расходи:

расходи	Планирано 2023	Реализирано 2023
<b>Вкупно расходи</b>	<b>111.004.456</b>	<b>110.713.293</b>
<b>40 плати наемници и надоместоци</b>	<b>97.103.485</b>	<b>96.819.731</b>
401 основни плати и надоместоци	68.254.276	68.207.953
402 придонеси за социјално осигурување	26.671.709	26.627.184
404 надоместоци	2.177.500	1.984.594
<b>42 стоки и услуги</b>	<b>13.331.971</b>	<b>13.324.562</b>
420 патни и дневни расходи	60.000	60.000
421 комун.услуги,грење,комуникација и транспорт	6.202.591	6.201.591
423 ситен инвен.алат и др.материјали за поправка	1.551.070	1.544.670
424 поправка и тековно одржување	731.500	731.500
425 договорни услуги	4.474.205	4.473.701
426 други тековни расходи	313.100	313.100
<b>46 субвенции и трансфери</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>
464 разни трансфери	19.000	19.000
<b>48 капитални расходи</b>	<b>550.000</b>	<b>550.000</b>
480 купување на опрема и машини	550.000	550.000
481 градежни објекти	0	0
482 други градежни објекти	0	0
483 купување мебел	0	0

На сметката за донации на општина Демир Хисар планирани се и реализирани следните расходи:

расходи	Планирано 2023	Реализирано 2023
<b>Вкупно расходи</b>	<b>18.150.800</b>	<b>8.835.401</b>
<b>42 стоки и услуги</b>	<b>1.310.800</b>	<b>379.200</b>
420 патни и дневни расходи	0	0
421 комун.услуги,греење комун.итранспорт	500.000	0
423 ситен инвен.алат и др.материјали за поправка	40.000	0
424 поправка и тековно одржување	80.000	0
425 договорни услуги	600.800	379.200
426 други тековни расходи	90.000	0
<b>46 субвенции и трансфери</b>	<b>11.190.000</b>	<b>5.689.618</b>
464 разни трансфери	11.190.000	5.689.618
<b>48 капитални расходи</b>	<b>5.650.000</b>	<b>2.766.583</b>
480 купување на опрема и машини	0	0
481 градежни објекти	4.000.000	2.766.583
482 други градежни објекти	1.650.000	0

На сметката за самофинансирачки активности на општина Демир Хисар планирани се и реализирани следните расходи:

расходи	Планирано 2023	Реализирано 2023
<b>Вкупно расходи</b>	<b>4.479.000</b>	<b>2.123.781</b>
<b>42 стоки и услуги</b>	<b>4.089.000</b>	<b>1.883.023</b>
420 патни и дневни расходи	60.000	36.260
421 комун.услуги,греење комун.итранспорт	1.438.000	488.148
423 ситен инвен.алат и др.материјали за поправка	1.353.000	753.928
424 поправка и тековно одржување	436.000	95.250
425 договорни услуги	526.000	390.804
426 други тековни расходи	276.000	118.633
<b>46 субвенции и трансфери</b>	<b>160.000</b>	<b>114.908</b>
464 разни трансфери	160.000	114.908
<b>48 капитални расходи</b>	<b>230.000</b>	<b>125.850</b>
480 купување на опрема и машини	230.000	125.850

На сметката за кредити на општина Демир Хисар планирани се и реализирани следните расходи:

расходи	Планирано 2023	Реализирано 2023
<b>Вкупно расходи</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>48 капитални расходи</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
482 други градежни објекти	0	0
486 купување на возила	0	0

### 3.Извештај за основни средства,побарувања и обврски

#### Основни средства

Во билансот на состојба за 2023 година вкупната сегашна вредност на основните средства изнесува 339.642.487,00 од кои 11.310.856,00 се природни богатства ( земјиште-фудбалски игралишта) 295.659.428,00 (367.142.858,00 набавна вредност, 71.483.430,00 исправка) градежни објекти (админ.згради, улици,патишта,водоводи, канализации), 18.064.666,00 (22.562.950,00 набавна вредност, 4.498.284,00 исправка) деловни објекти и 14.607.537 ,00 (44.844.258,00 набавна вредност, 30.236.721,00 исправка) опрема, 36.731,00 се материјални средства во подготовка ( инвестиции во тек) и 2.842.411,00 се нематеријални средства (основачки вложувања и вложувања во изработка на проекти).

#### Побарувања

Вкупните побарувања на општината заклучно со 31.12.2023 година според книговодствената евиденција изнесуваат 14.258.054,00 денари. Тоа се побарувања од правни и физички лица по основ на данок на имот 4.616.615,00, побарувања од правни лица за комунална такса за истакнатата фирма 1.454.128,00 како и побарувања по основ на закупнини и други основи 8.187.311,00.

#### Обврски

Согласно книговодствената евиденција заклучно со 31.12.2023 година вкупните обврски на општината по основ на неисплатени фактури кон добавувачи изнесуваат 5.606.901,00 денари, (од кои 1.652.562,00 по спогодба со АД ЕЛЕМ).

Обврски спрема советници за неисплатен надомест за присуство на седница и други краткорочни обврски 200.807,00 денари и 23.223,00 денари обврски за неисплатен персонален данок по истите основи.

Обврските спрема вработените за неисплатени плати и придонеси изнесуваат 2.459.097 ,00 денари, обврски спрема вработените за патни расходи и дневници 1.525,00 денари и задршки од плата 35.169,00 денари.

-Обврска за долгорочен кредит 10 години за изградба на локален пат Обедник-Смилево манастир Св.Петар 6.121.639,00  
 -Обврска за долгорочен кредит 10 години за набавка на четири минибуси 10.323.532,00  
 -Обврска за долгорочен кредит 10 години за реконструкција на улици во Демир Хисар ( Јордан Пиперката, Илинденска, Ѓорѓи Сугарев, дел од Први мај и дел од Партизанска) 4.412.505,00

### 4. Извештај за реализација на програмите за комунални дејности

#### ЕА Капитални трошоци на општината

**480-** 149.556,00 ( 62.000,00 два лап топи и два принтери за потребите на општинската администрација и 87.556,00 две клима инвертер)

**481-**1.451.223,00 градежно занатски и подополагачки работи кај објект дом на културата „Илинден,, Демир Хисар

**483-** 55.236,00 (39.360,00 канцелариски столови 12 парчиња, 15.876,00 столица за градоначалник)

**485-** 202.580,00 трошоци за експропријација на градежно земјиште за изградба на канализација во Белче

### **J2 Одведување и пречистување на отпадни води**

**424-** 197.192,00 ( 66.670,00 чистење и уредување на речно корито на Стара Река Демир Хисар, чистење и уредување на речно корито во Света, Суводол и Жван, 37.066,00 пропуст со цевка во Стругово, 49.914,00 чистење на речно корито во Вардино, 37.052,00 уредување на речно корито во Сопотница, 6.490,00 чистење на канал кај градски стадион )

### **J3 Јавно осветлување**

**421-** 3.250.000,00 тековни фактури за улично и рата за ЕЛЕМ 12 x 100.000,00

**424-** 305.584,00 поправки и одржување на улично

### **J4 Јавна чистота**

**421-** 750.769,00 јавна чистота

### **J6 Одржување и заштита на локални патишта и улици**

**424-** 1.639.944,00 ( 38.704,00 санација на земјен пат до Радово и чистење на гробишта во Слепче, 98.766,00 уредување на терен за паркинг кај монопол Демир Хисар, 145.744,00 расчистување на терен и тампонирање покрај Стопанска банка Скопје во Демир Хисар и порамнување на улици со речен тампон во Белче, 20.392,00 држење на возило во мобилна состојба – ЈКП Комуналец, 27.022,00 насипување на полски пат во Журче, 37.767,00 извршени работи во Вирово за пропуст на пат и 70.741,00 извршени работи-сечење на асфалт, ископ со машина, исфрлање на материјал, бетонирање, изработка на решетка и поставување на истата во Сопотница, 70.899,00 чистење и уредување на терен кај манастир Жван, ископ на канал и припрема на пат за тампонирање во Церово, чистење на сид од падната куќа во Мренога, чистење и уредување на речно корито во Слоештица, 9.086,00 уредување на локален пат и разастирање на тампон до манастир Св.Тома Граиште, 11.446,00 косење тревни површини на банкини во Демир Хисар и Рудничка колонија во Сопотница, 69.842,00 чистење на сид кај училиште во Журче, уредување на пат до манастир Св.Ѓорѓи Слоештица, уредување на пат до манастир Св.Атанас Базерник, 20.560,00 набавка и транспорт на тампон за пат кај црква Кочишта,

348.762,00 косење на трева по план за одржување на општински патишта, 20.237,00 санација на ударни дупки во Смилево и Загориче, 7.948,00 тампонирање на улица во Кутретино, 129.748,00 чистење и уредување на пат за манастир Марена Велмевци, пат за манастир Св.Илија Големо Илино, пат за Мало Илино, пат за Зашле, пат за Лесково, пат за Церово и пат за манасир Св.Илија Жван,

141.798,00 тампонирање на улици во Света, Базерник,Растојца и Зашле, работа на пат во Ново Село,Слепче, Загориче, чистење на речно корито во Ракитница и во Жван, чистење и уредување на терен на фудбалско игралиште ДХисар, уредување на терен кај манастир во Вардино, чистење на гранки на пат во Кутретино, 45.458,00 уредување на терен во Загориче, уредување на терен кај црква Ново Село, чистење на канал кај градски стадион, чистење терен кај мост Единаковци, тампонирање улици во Слепче, 232.158,00 зимско одржување)

### **J8 Други комунални услуги**

**421-** 306.292,00 (301.360,00 заловување на бездомни кучиња, кастрација, стерилизација, транспорт до прифатилиште, лабораториски испитувања, вакцина, закопување на мртви кучиња, 8.968,00 уривање на сид во ТППЕ и 7.788,00 монтажа на водоводна линија во Загориче, 50.219,00 зебра, 7.080,00 извршени работи пред дом во Слоештица за поставување на нишалки, 52.982,00 уредување на насип – црква Журче, чистење на дива депонија под душевна болница, уредување на двор пред општина, 9.062,00 сечење дрва пред дом на културата и пред Агенција за вработување,

38.397,00 поставување на детски реквизити во Загориче и Кутретино, 20.827,00 санација на дефект на приклучок на објект дом на култура Слепче- набавка и монтажа на фасонски делови, 100.772,00 чистење на диви депонии околу Демир Хисар, 19.199,00 поставување на детски реквизити во детска градинка ЈОУДГ 2ри Септември ДХисар, 15.576,00 ископ на дупки за бандери во Стругово и работа на осветлување во Демир Хисар, )

**424** - 189.960,00 – дезинфекција, дезинсекција и дератизација

**425** -126.400,00 исплатено 20 % сопствено учество за лица ангажирани за јавни работи по проект со Агенција за вработување за еден месец за десет лица и еден месец исплатено од буџетски средства

#### **ЈА Изградба на јавно осветлување**

**482** – 1.995.642,00 – поставување на лед светилки по улица Битолска и Први Мај во Демир Хисар, во Сопотница и во други населени места

#### **ЈГ Изградба на системи за водоснабдување**

**482-** 993.218,00 санација на дел од водоводна мрежа во Слепче

#### **ЈД Изградба и реконструкција на локални патишта**

**482-** 18.550.635,00 (117.988,00 изработка на основен проект за реконструкција на јавни пешачки површини во Демир Хисар и ревизија на истиот, 10.864.912,00 изградба на пат за манастир Св.Тома во Граиште, 45.570,00 изработка на основни проекти за изградба и реконструкција на општински патишта, проекти за одведување на атмосферски води и елаборати за заштита на животната средина, 12.229,00 ревизија на основни проекти за улици во Единаковци, Слепче и Сладуево, 23.600,00 технички надзор на објект тротоар на улица Први Мај и реконструкција на улица 11ти Октомври, 622.843,00 сопствено учество по проект „Искористување на конкурентските предности на Пелагонискиот регион преку подобрување на патната инфраструктура,, тротоар на улица Први Мај и реконструкција на улица 11ти Октомври, 2.533.003,00 реконструкција на улица во Слепче, 11.800,00 надзор на објект реконструкција на улици во Слепче, 36.958,00 услови за планирање на просторот за изградба на мост на Река Журешница во Журче, 11.800,00 надзор на објект реконструкција на улица во Света, 369.654,00 сопствено учество за проекти – донација, 2.123.466,00 реконструкција на улица во Света, 1.776.811,00 изградба на улици во Суводол и Кутретино)

#### **ЈИ Изградба на системи за одведување и пречистување на отпадни води**

**482-** 1.072.438,00 ( 2.168,00 надзор на објект канализација во Демир Хисар, 23.600,00 ревизија на проект за канализација во Демир Хисар и 1.046.670,00 доизградба на краци на фекална канализациона мрежа 1,2 и 2.1 во Демир Хисар)

#### **ЈН Урбана опрема (капитални расходи)**

**480** - 620.174,00 опрема за детски игралишта во Демир Хисар, Вардино, Кутретино и Загориче

#### **Ф1 Урбанистичко планирање**

**425** – 24.129,00 изработка на ГЕ за нумеричко податоци за КП 233/1 и КО Стругово

### **5. Извештај за користењето на финансиските средства од тековните резерви**

Од тековните резерви во 2023 година конто 413 – реализација 180.000,00.

17 – 286/12  
14.03.2024 година

Совет на Општина Демир Хисар  
Претседател  
Љупчо Најдовски