|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Период |  |  | Контролор |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 0 | 4 | 0 | 6 | 3 | 9 | 3 | 7 |  | 1 | 6 | 0 | 0 | 1 | 0 | 3 | 3 | 7 | 9 | 6 | 0 | 3 | 1 | 8 |  |
|  | 1 | 2 | 3 |  | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |  | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 |  |
|  | Вид.раб. |  | Идентификационен број |  | Резервни кодекси |

**Назив на субјектот**\_\_ДСУ Св. Наум Охридски

**Адреса, седиште и телефон**\_\_\_Васил Ѓоргов бр. 47-б 3112-418

**Единствен даночен број**\_\_\_4030974153085

(корисници на средства од Буџетот)

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

во текот на годината - Биланс на приходите и расходите

 од 1 јануари до31,12 2019година

 (во денари)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ред.бр..  | Група на сметки или сметкасметка | П О З И Ц И Ј А  | Ознака на АОП  | И з н о с |
| Претходна година | Тековна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  |  | **РАСХОДИ:****I.** **ТЕКОВНИ РАСХОДИ** (002+007+012+020+024+029+033+039)  | 001 | 28366091 | 29325826 |
|  |  | а) ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ  (од 003 до 006)  | 002 | 21113284 | 21970209 |
| 1. | 401  | Плати и надоместоци  | 003 | 15412654 | 15936428 |
| 2. |  402  | Придонеси за социјално осигурување  | 004 | 5700630 | 6033781 |
| 3. | 403  | Останати придонеси од плати  | 005 |  |  |
| 4. | 404 | Надоместоци | 006 |  |  |
|  |  | б) РЕЗЕРВИ И НЕДЕФИНИРАНИ РАСХОДИ (од 008 до 011) | 007 |  |  |
| 5. | 411 | Финансирање на нови програми и потпрограми | 008 |  |  |
| 6. | 412 | Постојана резерва (непредвидливи расходи) | 009 |  |  |
| 7. | 413 | Тековни резерви (разновидни расходи) | 010 |  |  |
| 8. | 414 | Резерви за капитални расходи | 011 |  |  |
|  |  | в) СТОКИ И УСЛУГИ (од 013 до 019)  | 012 | 7207807 | 7148006 |
| 9. | 420  | Патни и дневни расходи  | 013 | 6114 | 290 |
| 10. | 421  | Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт  | 014 | 2672943 | 2366042 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ред.бр..  | Група на сметки или сметка | П О З И Ц И Ј А | Ознака на АОП | И з н о с |
| Претходна година  | Тековна година  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 11. | 423 | Материјали и ситен инвентар | 015 | 1707588 | 1332062 |
| 12. | 424 | Поправки и тековно одржување | 016 | 164634 | 911214 |
| 13. | 425 | Договорни услуги | 017 | 2494180 | 2438360 |
| 14. | 426 | Други тековни расходи  | 018 | 162348 | 100038 |
| 15. | 427 | Привремени вработувања | 019 |  |  |
|  |  |  г) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ВОНБУЏЕТСКИ ФОНДОВИ ( од 021 до 023)  | 020 |  |  |
| 16. | 431 | Трансфери до Фондот за ПИОМ | 021 |  |  |
| 17. | 432 | Трансфери до Агенцијата за вработување  | 022 |  |  |
| 18. | 433 | Трансфери до Фондот за здравствено осигурување | 023 |  |  |
|  |  | д)ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ЕЛС (од 025 до 028) | 024 |  |  |
| 19. | 441 | Дотации од ДДВ | 025 |  |  |
| 20. | 442 | Наменски дотации | 026 |  |  |
| 21. | 443 | Блок дотации | 027 |  |  |
| 22. | 444 | Дотации за делегирани одделнинадлежности | 028 |  |  |
|  |  | ѓ)КАМАТНИ ПЛАЌАЊА (од 030 до 032)  | 029 |  |  |
| 23. | 451 | Каматни плаќања кон нерезидентни кредитори  | 030 |  |  |
| 24. | 452 | Каматни плаќања кон домашни кредитори  | 031 |  |  |
| 25. | 453 | Каматни плаќања кон други нивоа на власт | 032 |  |  |
|  |  | е)СУБВЕНЦИИ И ТРАНСФЕРИ (од 034 до 038) | 033 | 45000 | 207611 |
| 26. | 461 | Субвенции за јавни претпријатија | 034 |  |  |
| 27. | 462 | Субвенции за приватни претпријатија | 035 |  |  |
| 28. | 463 | Трансфери до невладини организации | 036 |  |  |
| 29. | 464 | Разни трансфери | 037 | 45000 | 207611 |
| 30. | 465 | Исплати по извршни исправи | 038 |  |  |
|  |  | ж)СОЦИЈАЛНИ БЕНЕФИЦИИ (од 040 до 043) | 039 |  |  |
| 31. | 471 | Социјални надоместоци | 040 |  |  |
| 32. | 472 | Плаќања на бенефиции од Фондот за ПИОМ | 041 |  |  |
| 33. | 473 | Плаќање на надоместоци од Агенцијата за вработување | 042 |  |  |
| 34. | 474 | Плаќање на надоместоци од Фондот за здравствено осигурување | 043 |  |  |
| Ред.бр..  | Група на сметки или сметка | П О З И Ц И Ј А | Ознака на АОП  |  И з н о с |
| Претходна година  | Тековна година  |
| 1 | 2 | 3  | 4  | 5  | 6  |
|  |  | **II. КАПИТАЛНИ РАСХОДИ**  (од 045 до 054)  | 044 | 867163 | 754126 |
| 35. | 480 | Купување на опрема и машини  | 045 | 548039 | 275387 |
| 36. | 481 | Градежни објекти  | 046 |  |  |
| 37. | 482 | Други градежни објекти | 047 |  |  |
| 38. | 483 | Купување на мебел | 048 | 299124 | 478739 |
| 39 | 484 | Стратешки стоки и други резерви | 049 |  |  |
| 40. | 485 | Вложувања и нефинансиски средства  | 050 |  |  |
| 41. | 486 | Купување на возила  | 051 |  |  |
| 42. | 487 | Капитални трансферидо вонбуџетски фондови  | 052 |  |  |
| 43. | 488 | Капитални дотации до ЕЛС  | 053 |  |  |
| 44. | 489 | Капитални субвенции за претпријатија и невладини организации | 054 |  |  |
|  |  | **III. ОТПЛАТА НА ГЛАВНИНА**  (од 056 до 058)  | 055 |  |  |
| 45. | 491 | Отплата на главнина до нерезидентни кредитори  | 056 |  |  |
| 46. | 492 | Отплата на главнина кон домашни институции  | 057 |  |  |
| 47. | 493 | Отплата на главнина до други нивоа на власт | 058 |  |  |
|  |  | **А.ВКУПНО РАСХОДИ**  (001 + 044 + 055)  | 059 | 29213254 | 30079952 |
|  |  | **Б.ОСТВАРЕН ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ**  (103 минус 059)  | 060 |  |  |
| 48. | 811, 812 и 813 | **В. ДАНОЦИ, ПРИДОНЕСИ И ДРУГИ** **ДАВАЧКИ ОД ВИШОКОТ НА** **ПРИХОДИТЕ – ДОБИВКАТА ПРЕД** **ОДАНОЧУВАЊЕ**  | 061 |  |  |
|  |  | **Г. НЕТО ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ**  (060 минус 061)  | 062 |  |  |
|  |  | **Д. РАСПОРЕДУВАЊЕ НА НЕТО ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ-ДОБИВКАТА** (од 064 до 066)  | 063 |  |  |
| 49. | 830 | За покривање на загуба  | 064 |  |  |
| 50. | 831 | За поврат во буџетот односно фондот  | 065 |  |  |
| 51. | 833 | За пренос во наредната година  | 066 |  |  |
| Ред.бр..  | Група на сметки или сметка | П О З И Ц И Ј А | Ознака на АОП |  И з н о с |
| Претходна година  | Тековна година  |
| 1 | 2 | 3  | 4  | 5  | 6  |
|  |  | **Ѓ. ВКУПНО**  (059+060) = 105  ако 061 е поголемо од 060 тогаш (059+061) = 105 | 067 | 29247698 | 30079952 |
|  |  |  **П Р И X О Д И:****I. ДАНОЧНИ ПРИХОДИ**  (од 069 до 076)  | 068 |  |  |
| 52. | 711 | Данок од доход, од добивка и од капитални добивки  | 069 |  |  |
| 53. | 712 | Придонеси за социјално осигурување | 070 |  |  |
| 54. | 713 | Даноци од имот  | 071 |  |  |
| 55. | 714 | Домашни даноци на стоки и услуги  | 072 |  |  |
| 56. | 715 | Данок од меѓународна трговија и трансакции (царини и давачки)  | 073 |  |  |
| 57. | 716 | Еднократни посебни такси | 074 |  |  |
| 58. | 717 | Даноци на специфични услуги  | 075 |  |  |
| 59. | 718 |  Такси за користење или дозволи за  вршење на дејност  | 076 |  |  |
|  |  | **II.НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ** (од 078 до 082)  | 077 |  |  |
| 60. | 721 | Претприемачки приход и приход од имот  | 078 |  |  |
| 61. | 722 | Глоби, судски и административни такси  | 079 |  |  |
| 62. | 723 | Такси и надоместоци  | 080 |  |  |
| 63. | 724 | Други владини услуги  | 081 |  |  |
| 64. | 725 | Други неданочни приходи  | 082 |  |  |
|  |  | **III.КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ** (од 083 до 087)  | 083 |  |  |
| 65. | 731 | Продажба на капитални средства  | 084 |  |  |
| 66. | 732 | Продажба на стоки  | 085 |  |  |
| 67. | 733 | Продажба на земјиште и нематеријални вложувања  | 086 |  |  |
| 68. | 734 | Приходи од дивиденди  | 087 |  |  |
|  |  | **IV. ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИИ**  (од 089 до 092)  | 088 | 29213254 | 30079952 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ред.бр..  | Група на сметки или сметка | П О З И Ц И Ј А | Ознака на АОП  |  И з н о с |
|  |  | Претходна година  | Тековна година  |
| 1 | 2 | 3  | 4  | 5  | 6  |
| 69. | 741 | Трансфери од други нивоа на власт | 089 | 29213254 | 30079952 |
| 70. | 742 | Донации од странство | 090 |  |  |
| 71 | 743 | Капитални донации | 091 |  |  |
| 72. | 744 | Тековни донации | 092 |  |  |
|  |  | **V. ДОМАШНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ**  (од 094 до 096)  | 093 |  |  |
| 73. | 751 | Краткорочни позајмици од земјата  | 094 |  |  |
| 74. | 753 | Долгорочни обврзници  | 095 |  |  |
| 75. | 754 | Друго домашно задолжување  | 096 |  |  |
|  |  | **VI. ЗАДОЛЖУВАЊЕ ВО СТРАНСТВО**  (од 098 до 100)  | 097 |  |  |
| 76. | 761 | Меѓународни развојни агенции  | 098 |  |  |
| 77. | 762 | Странски влади  | 099 |  |  |
| 78. | 769 | Други задолжувања во странство  | 100 |  |  |
| 79. | 771 | **VII. ПРОДАЖБА НА ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ**Продажба на хартии од вредност  | 101 |  |  |
| 80. | 781 | **VIII. ПРИХОДИ ОД OTПЛАТА НА ЗАЕМИ** Приходи од наплатени дадени заеми  | 102 |  |  |
|  |  | **А. ВКУПНО ПРИХОДИ**(068+077+083+088+093+097+101+102)  | 103 | 29213254 | 30079952 |
| 81. | 890 | **Б. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ** (059+ 061 минус 103)  | 104 |  |  |
|  |  | **В. ВКУПНО:**  (103+104 = 067)  | 105 | 29213254 | 30079952 |
| 82. |  | **Г. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ:**Просечен број на вработени врз основа на часовите на работа во пресметковниот период (цел број)  | 106 |  |  |

Во\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

На ден\_\_\_\_\_\_\_

Лице одговорно за составување на

билансот

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

М.П.

Раководител

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_