

Община ЗЛАТАРИЦА, област Велико Търново



5090 град Златарица, улица "Стефан Попстоянов" №22

Централа: 3 54 20; факс: 3 54 78; e-mail: ob_zlatarica@mail.bg; www.zlataritsa.net

Общински съвет-Златарица, п.код 5090

Регистрационен индекс и дата

00С-02-302/05.07.2016г.

ДОКЛАД

за изпълнението на бюджета към 31.12.2015г.

Съставянето и изпълнението на бюджета на Община Златарица е съобразено с действащата нормативна уредба – Закон за публичните финанси, ЗДБРБ за 2015 г., ПМС № 8 от 16.01.2015 година за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2015 г., писмо № ФО № 1/ 26.01.2015 г. на Дирекция "Финанси на общините" към Министерство на финансите за основните принципни насоки при съставяне на бюджета; Разчетни натурални и стойностни показатели, на основата на които са определени разходите за делегираните от държавата дейности за 2015 г. за Община Златарица, в съответствие със стандартите, утвърдени с Решение на МС № 633/08.09.2014, изменено и допълнено с Реш. № № 801/03.12.2014 г.; 23/16.01.2015 г.; 853/02.11.2015 г., Единната бюджетна класификация за 2015 г. и др. нормативни изисквания.

Първоначалният бюджет на Община Златарица в размер на **3 583 731 лв.** - общо и отделно за държавните и местни дейности, е приет с решение № 712 от 30.01.2015 г. на Общински съвет Златарица по пълна бюджетна класификация, съобразно разчетите на натурални и стойностни показатели на разходите за делегираните от държавата дейности.

На основание чл.56 от ЗПФ е извършена промяна на бюджета на общината за 2015 г. с 24 броя писма на МФ:

- № ДПРС-2/09.03.2015 г. – *увеличава* целевите трансфери от ЦБ по § 31-28 с 29519 лв. за: субсидии за вътрешноградски и между селищни пътнически превози за I-во тримесечие – 1482 лв., компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 г. – 26269 лв., компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – 1768 лв.;
- № ДПРС-4/17.04.2015 г. – *увеличава* целевите трансфери от ЦБ по § 31-28 с 37874 лв. за: субсидии за вътрешноградски и между селищни пътнически превози за II-ро тримесечие – 1482 лв., компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 г. – 36 392 лв., компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – 0 лв.;
- № ДПРС-5/14.07.2015 г. – *увеличава* целевите трансфери от ЦБ по § 31-28 с 3186 лв. за: субсидии за вътрешноградски и между селищни пътнически превози за III-то тримесечие – 1482 лв., компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 г. – 0 лв., компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – 1704 лв.;
- № ДПРС-6/08.12.2015 г. – *увеличава* целевите трансфери от ЦБ по § 31-28 с 18600 лв. за: субсидии за вътрешноградски и между селищни пътнически превози за IV-то тримесечие – 173 лв., компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 г. – 17186 лв., компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – 1241 лв.;
- № ДПРС-7/18.12.2015 г. – *увеличава* целевите трансфери от ЦБ по § 31-28 с 11451 лв. за: субсидии за вътрешноградски и между селищни пътнически превози за IV-то тримесечие – 0 лв., компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 г. – 11451 лв., компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – 0 лв.;
- № ФО – 9/15.04.2015 г. – *намалява* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с -/ 61011 лв. за функция „Образование“. Корекцията на средствата е определена съгласно информационната „Админ М“ на Министерство на образованието и науката за 2015г за броя на децата в общинските детски градини, училища и обслужващите звена в делегираните от държавата дейности по образование и стандартите от Приложение №4 към т. 4 от РМС

633/2014г. за изменение и допълнение на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2015г. с натурални и стойностни показатели;

№ ФО – 10/15.04.2015г. – *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с 48590 лв. за функция „Образование“;Промяната е в изпълнение на чл.1,ал.1 на ПМС №68/2015г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за възстановяване на част от разходите,извършени от лицата от педагогическия персонал за транспорт от местоживеенето им до месторабота в друго населено място и обратно за 2015г.;

№ ФО – 11/23.04.2015г – *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с 2355 лв. за фактически изплатени средства за присъдена издръжка за I –во тримесечие на 2015г.;Промяната се отразява във функция „Социално осигуряване,подпомагане и грижи“;

№ ФО – 12/23.04.2015г - *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по §31-11 с 41 лв. за фактически изплатени средства през първо тримесечие на 2015г.за медицински експертизи;Промяната се отразява във функция „Здравеопазване“;

№ ФО – 16/07.05.2015г- *намалява* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с /-/ 2318 лв.; Корекцията на средствата е определена съгласно информационната „Админ М”на Министерство на образованието и науката за 2015г. за броя на децата в общинските детски градини,училища и обслужващи звена в делегираните от държавата дейности по образование,предложението на МЗ за промени в броя на децата в детските ясли,в детските кухни и на здравните медиатори вделегираните от държавата дейности по здравеопазване и стандартите от Приложение №4 към т.4 от РМС 633/2014г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2015 г. с натурални и стойностни показатели;Промяната се отразява във функция „Здравеопазване“;

№ ФО – 22/08.07.2015г - *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с 67 600 лв. за функция „Образование“;Промяната е в изпълнение на чл.3 на ПМС №144/2015г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за осигуряване на целодневна организация на учебния процес в средишните училища.

№ ФО – 23/08.07.2015г - *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с 11 100 лв. за функция „Образование“;Промяната е в изпълнение на чл.1,ал.1 на ПМС №135/2015г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за закупуване на учебници и учебни помагала за децата и учениците в общинските детски градини и училища

№ ФО – 27/28.07.2015г- *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с 2373 лв. за фактически изплатени средства за присъдена издръжка за II –ро тримесечие на 2015г.;Промяната се отразява във функция „Социално осигуряване,подпомагане и грижи“;

№ ФО – 36/08.09.2015г - *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с 1226 лв. за функция „Почивно дело,култура,религиозни дейности“;Промяната е в изпълнение на чл.1,ал.2,т.1 на ПМС №231/2015г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за изплащане на минимални диференцирани размери на паричните средства за физ.възпитание и спорт.

№ ФО – 42/13.10.2015г - *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с 836 лв. за функция „Образование“;Промяната е в изпълнение на чл.1,ал.2, на ПМС №239/2015г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за финансово осигуряване на дейности по НП“На училище без отсъствия“.

№ ФО – 44/14.10.2015г - - *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с 5695 лв. за функция „Образование“;Промяната е в изпълнение на чл.1,ал.2, на ПМС №256/2015г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за финансово осигуряване на дейности по НП“Оптимизация на училищната мрежа“,“Модернизирание на системата на професионалното образование“,“На училище без отсъствия“ и „С грижа за всеки ученик“.

№ ФО – 46/26.10.2015г - *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с 2577 лв. за фактически изплатени средства за присъдена издръжка за III –то тримесечие на 2015г.;Промяната се отразява във функция „Социално осигуряване,подпомагане и грижи“;

№ ФО – 51/11.11.2015г - *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с 11061 лв. за функция „Образование“;Промяната е в изпълнение на чл.1,ал.2, на ПМС №294/2015г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините.

№ ФО – 56/02.12.2015г - *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с 2131 лв. за функция „Образование“;Промяната е в изпълнение на чл.1,ал.1, на ПМС

№313/2015г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за финансово осигуряване на дейности по НП“На училище без отсъствия“ и „Информационни и комуникационни технологии в училище“.

№ ФО – 58/08.12.2015г - *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с 6787 лв. за функция „Образование“;Промяната е в изпълнение на чл.1,ал.1, на ПМС №327/2015г. за одобряване на допълнителни трансфери за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на общ.детски градини,училища и обслужващи звена и на педагогическите специалисти.

№ ФО – 60/14.12.2015г - *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с 13860 лв. за функция „Образование“;Промяната е в изпълнение на чл.1,ал.1, на ПМС №333/2015г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за финансово осигуряване на дейности по НП“На училище без отсъствия“ и „Информационни и комуникационни технологии в училище“.

№ ФО – 62/15.12.2015г - *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с 58 лв. за функция „Здравеопазване“;Промяната е в изпълнение на чл.34,ал.1 от Правилника за устройството и организацията на работа на органите на медицинската експертиза и на регионалните картотеки на медицинските експертизи.

№ ФО – 63/16.12.2015г - *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с 2870 лв. за фактически изплатени средства за присъдена издръжка за IV –то тримесечие на 2015г.;Промяната се отразява във функция „Социално осигуряване,подпомагане и грижи“;

№ ФО – 65/18.12.2015г - *увеличава* бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ по § 31-11 с 329 лв. за функция „Образование“;

На основание чл.125, ал. 2 от ЗПФ са извършени компенсирани промени на бюджета на Община Златарица за 2015г. както следва:

Със Заповед № 128/ 27.02.2015 г. за промяна на Бюджета към 28.02.2015г.се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 244/31.03.15 г. за промяна на Бюджета към 31.03.2015г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 438/30.04.15 г. за промяна на Бюджета към 30.04.2015г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 500/29.05.15 г. за промяна на Бюджета към 29.05.2015г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 577/30.06.15 г. за промяна на Бюджета към 30.06.2015г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 715/31.07.15 г. за промяна на Бюджета към 31.07.2015г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 801/31.08.15 г. за промяна на Бюджета към 31.08.2015г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 882/30.09.15 г. за промяна на Бюджета към 30.09.2015г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 953/30.10.15 г. за промяна на Бюджета към 30.10.2015г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 1055/30.11.15 г. за промяна на Бюджета към 30.11.2015г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 1172/29.12.15 г. за промяна на Бюджета към 31.12.2015г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

По § 61-00 Трансфери между бюджетни сметки

- от МТСП за заплати и осигуровки на заетите по Националната програма “От социални помощи към осигуряване на заетост”

/+/- 109645 лв.

- от Обл.администрация средства за избори

/+/- 40260 лв.

- от ДФ“Земеделие“ средства за ДДС по проекти

/+/- 620115 лв.

- на Община В.Търново отчисления по чл.64 от ЗУО

/-/- 25475 лв.

- на Община Елена за обезпечаване на участие в турист.борса

По § 64-00 Трансфери от/за ДП и др. лица ,включени в консолидираната фискална програма

- от ПУДООС

/+/ 111 157 лв.

По § 76-00 Временни безлихвени заеми между бюджетни сметки и СЕС

- 1.1 /-/ 61414 лв. - Предоставен заем на СЕС по ОП „РЧР“.
 1.2 /-/ 39909 лв. - Предоставен заем на СЕС по ПРСР - м.321
 1.3 /+/ 60124 лв. - Възстановен заем от СЕС по ОП „РЧР“.
 1.4 /+/ 46070 лв. - Възстановен заем от СЕС по ПРСР - м.321

След извършените промени уточненият бюджет на Община Златарица към **31.12.2015 г.** е в размер на **4 176 967 лв.**

Посочените промени в приходите са отразени и в разходната част на бюджета по конкретни функции ,дейност,параграфи и подпараграфи на ЕБК,съобразно конкретната им насоченост от финасиращите органи.

ОБЩА РЕКАПИТУЛАЦИЯ НА ПРИХОДИТЕ КЪМ 31.12.2015Г.

При годишен план на приходите 4 176 967 лв. изпълнението е в размер на 3 917 297 лв. или 93.78 %.

**Обща рекапитулация на приходите
по бюджета на Община Златарица към 31.12.2015г.**

Наименование на приходите:	§§	Уточнен год. план 2015г.	Отчет 31.12.2015г.	% на изпълн.
Данък върху доходите на физически лица	01 00	2 100	1 898	
окончателен годишен (патентен) данък	01 03	2 100	1 898	90,38
Имуществени и други данъци	13 00	195 030	216 925	111,23
данък върху недвижимите имоти	13 01	85 000	86 347	101,58
данък върху превозните средства	13 03	60 000	71 114	118,52
данък при придоб. на им-ва по дар.и възм.начин	13 04	50 000	59 425	118,85
туристически данък	13 08	30	39	130,00
Други данъци	20 00	150	0	0,00
Приходи и доходи от собственост	24 00	207 698	225 874	108,75
нетни прих.от прод.на услуги, стоки и прод.	24 04	145 000	109 264	75,35
прих.от наеми на имущество	24 05	9 932	24 032	241,97
прих.от наеми на земя	24 06	51 916	91 708	176,65
прих.от лихви по текущи банкови сметки	24 08	850	870	102,35
Общински такси	27 00	196 250	222 414	113,33
за ползване на детски градини	27 01	0	702	0,00
за ползване на дом. соц. патронаж др.общ. усл.	27 04	14 000	17 546	125,33
за ползване пазари, тържища и др.	27 05	4 100	3 798	92,63
за битови отпадъци	27 07	140 000	156 464	111,76

за технически услуги	27 10	5 700	7 773	136,37
за административни услуги	27 11	30 000	34 006	113,35
за откупуване на гробни места	27 15	1 400	1 370	97,86
за притежаване на куче	27 17	550	560	101,82
други общински такси	27 29	500	195	39,00
Глоби, санкции и наказателни лихви	28 00	12 000	14 688	122,40
глоби, санкции, неустойки и др.	28 02	2 500	2 728	109,12
наказателни лихви за данъци, мита и осиг. вноски	28 09	9 500	11 960	125,89
Други неданъчни приходи	36 00	50 580	4 679	9,25
получени застрахователни обезщетения за ДМА	36 11	4 980	4 348	87,31
други неданъчни приходи	36 19	45 600	331	0,73
Внесени ДДС и др. дан. в/у продажбите	37 00	-86 132	-28 157	32,69
Внесен ДДС (-)	37 01	-82 568	-24 662	29,87
Внесен данък върху приходите от стоп. дейност	37 02	-3 564	-3 495	98,06
Постъпления от продажба на нефинан. активи	40 00	368 971	70 555	19,12
постъпления от продажба на сгради	40 22	7 200	0	0,00
постъпления от продажби на НДА	40 30	0	1 990	
постъпления от продажби на земя	40 40	361 771	68 565	18,95
Приходи от концесии	41 00	9 300	2 087	22,44
Помощи, дарения и др. безв. пол. суми от страната	45 00	10 335	10 335	100,00
текущи дарения, помощи и др. безв. пол. суми	45 01	10 335	10 335	100,00
ВСИЧКО ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ		966 282	741 298	76,72
БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ				
А. ТРАНСФЕРИ				
Трансфери м/у бюджета на бюдж. организация и ЦБ/нето/	31 00	2 502 283	2 500 644	99,93
обща субсидия и др. трансфери за държ. дейн.от ЦБ	31 11	1 885 253	1 885 253	100,00
обща изравнителна субс. и др. трансфери за местни дейности	31 12	228 900	228 900	100,00
получени от общини целеви субс. от ЦБ за капиталови разходи	31 13	287 500	287 496	100,00
възстановени трансфери за ЦБ (-/+)	31 20	0	-1 620	
получени от общини целеви трансфери от ЦБ /код 48002/	31 28	100 630	100 615	99,99
Трансфери м/у бюджетите /нето/	61 00	767 963	744 295	96,92
получени трансфери (+)	61 01	699 149	660 375	94,45
предоставени трансфери (-)	61 02	-40 831	-25 725	63,00
трансфери от МТСП по програми за осиг. на заетост	61 05	109 645	109 645	100,00
Трансфери м/у бюджетите и сметки за средствата от ЕС/нето/	62 00	-625 228	-624 977	99,96
получени трансфери (+)	62 01	1 488 746	1 488 746	100,00
предоставени трансфери (-)	62 02	-2 113 974	-2 113 723	99,99
Трансфери от/за държ.предпр. и др.лица,включени в КФП	64 00	111 157	111 157	100,00
получени трансфери (+)	64 01	111 157	111 157	100,00
ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ:		2 756 175	2 731 119	99,09
Б. ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ				
Врем. безл. заеми м/у бюдж. и извънбюдж. с-ки за СЕС	76 00	-53 964	4 871	-9,03
Всичко безлихвени заеми:				
ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО				
Събрани средства и извъри.плащания за с/ка на др.бюджети	88 00	-4325	-1 056	24,42

Събрани средства и извърш.плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз	88 03	-4325	-1 056	24,42
Приватизация	90-00	72000	0	0,00
Друго финансиране - нето (+/-)	93 00	-6 719	-6 453	96,04
друго финансиране- операции с активи- предоставени временни депозити и гаранции на др.бюдж.организации	93-36	-3 158	-2 892	91,58
друго финансиране	93-39	-3 561	-3 561	100,00
Депозити и средства по сметки /нето/	95 00	447 518	59 228	13,23
остатък в лв. по сметки от предходен период	95 01	447 518	447 518	100,00
наличност в лв. по сметки в края на периода (-)	95 07	0	-388 290	
ВСИЧКО ПРИХОДИ		4 176 967	3 529 007	84,49

В това число:

I.ПРИХОДИ ОТ ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ

Наименование на приходите:	§§	Първо начален план	Уточнен год. план 2015г.	Отчет 31.12.2015г.	% на изпълн.
Приходи и доходи от собственост	24 00	4450	5 848	4 225	72,25
Внесени ДДС и др. дан. в/у продажбите	37 00	-134	-169	-117	69,23
Помощи, дарения и др. безв. пол. суми от страната	45 00		630	630	100,00
Трансфери м/у бюджета на бюдж. организация и ЦБ/нето/	31 00	1 769 093	1 985 883	1 984 248	99,92
обща субсидия и др. трансфери за държ. дейн.от ЦБ	31 11	1 769 093	1 885 253	1 885 253	100,00
възстановени трансфери за ЦБ (-/+)	31 20		0	-1 620	
получени от общини целеви трансфери от ЦБ /код 48002/	31 28		100 630	100 615	99,99
Трансфери м/у бюджетите /нето/	61 00		188 679	149 905	79,45
получени трансфери (+)	61 01		79 034	40 260	50,94
предоставени трансфери (-)	61 02		0	0	
трансфери от МТСП по програми за осиг. на заетост	61 05		109 645	109 645	100,00
Събрани средства и извърш.плащания за с/ка на др.бюджети	88 00	-4325	-4325	-1 056	24,42
Събрани средства и извърш.плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз	88 03		-4325	-1 056	24,42
Депозити и средства по сметки /нето/	95 00	176261	176 261	36 509	20,71
остатък в лв. по сметки от предходен период	95 01		176 261	176 261	100,00
наличност в лв. по сметки в края на периода (-)	95 07		0	-139 752	
ВСИЧКО ПРИХОДИ		1 945 345	2 352 807	2 174 344	92,41

При уточнен план на приходите 2 352 807 лв. изпълнението е 98.35% или в абсолютен размер 2 314 096 лв.

II. МЕСТНА ДЕЙНОСТ

Наименование на приходите:	§§	Първо начален план	Уточнен год. план 2015г.	Отчет 31.12.2015г.	% на изпълн.
<i>Данък върху доходите на физически лица</i>	01 00	2 100	2 100	1 898	90,38
<i>Имуществени и други данъци в т.ч.:</i>	13 00	195 030	195 030	216 925	111,23
данък върху недвижимите имоти	13 01	85 000	85 000	86 347	101,58
данък върху превозните средства	13 03	60 000	60 000	71 114	118,52
данък при придоб. на им-ва по дар.и възм.начин	13 04	50 000	50 000	59 425	118,85
туристически данък	13 08	30	30	39	130,00
<i>Други данъци</i>	20 00	150	150	0	
<i>Приходи и доходи от собственост</i>	24 00	201 850	201 850	221 649	109,81
<i>Общински такси в т.ч.:</i>	27 00	196 250	196 250	222 414	113,33
за битови отпадъци	27 07	140 000	140 000	156 464	111,76
<i>Глоби, санкции и наказателни лихви</i>	28 00	12 000	12 000	14 688	122,40
<i>Други неданъчни приходи</i>	36 00	50 580	50 580	4 679	9,25
<i>Внесени ДДС и др. дан. в/у продажбите</i>	37 00	-73 993	-85 963	-28 040	32,62
<i>Постъпления от продажба на нефинан. активи</i>	40 00	299 296	368 971	70 555	19,12
постъпления от продажба на сгради	40 22		7 200	0	0,00
постъпления от продажба на НДА	40 30		0	1 990	
постъп ления от продажби на земя	40 40		361 771	68 565	18,95
<i>Приходи от концесии</i>	41 00	9 300	9 300	2 087	22,44
<i>Помощи, дарения и др. безв. пол. суми от страната</i>	45 00		9 705	9 705	100,00
<i>Трансфери м/у бюджета на бюдж. организация и ЦБ/нето/</i>	31 00	516 400	516 400	516 396	100,00
обща изравнителна субс. и др. трансфери за местни дейности	31 12	228 900	228 900	228 900	100,00
получени от общини целеви субс. от ЦБ за капиталови разходи	31 13	287 500	287 500	287 496	100,00
<i>Трансфери м/у бюджетите /нето/</i>	61 00	-53 281	579 284	594 390	102,61
получени трансфери (+)	61 01		620 115	620 115	100,00
предоставени трансфери (-)	61 02	-53 281	-40 831	-25 725	63,00
<i>Трансфери м/у бюджетите и сметки за средствата от ЕС/нето/</i>	62 00	-1 431	-625 228	-624 977	99,96
получени трансфери (+)	62 01		1 488 746	1 488 746	100,00
предоставени трансфери (-)	62 02	-1 431	-2 113 974	-2 113 723	99,99
<i>Трансфери от/за държ.предпр. и др.лица, включени в КФП</i>	64 00		111 157	111 157	100,00
получени трансфери (+)	64 01		111 157	111 157	100,00
<i>Врем. безл. заеми м/у бюдж. и извънбюдж. с-ки за СЕС</i>	76 00	-53 964	-53 964	4 871	-9,03
<i>Приватизация</i>	90 00	70000	72000	0	0,00
<i>Друго финансиране - нето (+/-)</i>	93 00	-3 158	-6 719	-6 453	96,04

друго финансиране- операции с активи- предоставени временни депозити и гаранции на др.бюдж.организации	93 36				
друго финансиране	93 39	-3 158	-3 158	-2 892	91,58
Депозити и средства по сметки /нето/	95 00	271 257	271 257	22 719	8,38
остатък в лв. по сметки от предходен период	95 01	271257	271 257	271 257	100,00
наличност в лв. по сметки в края на периода (-)	95 07		0	-248 538	
ВСИЧКО ПРИХОДИ		1 638 386	1 824 160	1 354 663	74,26

При уточнен план 1 824 160 лв. изпълнението е 87,89% или в абсолютен размер 1 603 201 лв.

При формирани приходи по отчетни данни в размер на 3 917 297 лв. са реализирани разходи в размер на 3 529 007 лв. и преходен остатък за 2016г. в размер на 388 290 лв.

**Обща рекапитулация на разходите
по бюджета на Община Златарица към 31.12.2015**

Наименование на разходите	§§	Уточнен год. План 2015г.	Отчет към 31.12.2015г.	% на изпълн.
Заплати и възнаграждение на персонала,нает по трудови и служебни правоотношения	01 00	1 385 378	1 339 011	96,65
заплати и възнагр.на персонала,нает по труд.правоотн.	01 01	1 311 387	1 265 261	96,48
заплати и възнагр.на персонала,нает по служ.правоотн.	01 02	73 991	73 750	99,67
Други възнаграждения и плащания за персонала	02 00	326 757	271 252	83,01
за нещатен персонал,нает по трудови правоотношения	02 01	183 482	148 971	81,19
за персонала по извънтрудови правоотношения	02 02	89 505	72 588	81,10
изплатени суми от СБКО, за облекло и др. на персонала	02 05	18 900	17 994	95,21
обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	02 08	29 700	26 696	89,89
др. плащания и възнаграждения	02 09	5 170	5 003	96,77
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	05 00	323 929	307 535	94,94
осигурителни вноски от работодатели за ДОО	05 51	185 993	175 709	94,47
осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	05 52	20 674	20 324	98,31
здравно-осигурителни вноски от работодатели	05 60	83 448	79 142	94,84
вноски за допълн.задълж. осигуряване от работодатели	05 80	33 814	32 360	95,70
Издръжка	10-00	1 079 162	958 604	88,83
храна	10-11	62 048	55 864	90,03
медикаменти	10-12	2 806	1 390	49,54
постелен инвентар и облекло	10-13	4 550	1 240	27,25
учебни и научно-изсл. Разходи и книги за библиотеки	10-14	14 511	11 156	76,88
материали	10-15	88 973	75 459	84,81
вода, горива и енергия	10-16	328 711	310 829	94,56
разходи за външни услуги	10-20	471 642	429 730	91,11
текущ ремонт	10-30	34 264	17 322	50,55
командировки в страната	10-51	8 051	5 395	67,01
разходи за застраховки	10-62	22 842	21 579	94,47
други финансови услуги	10 69	104	19	18,27
други разходи за СБКО	10 91	2 336	0	0,00
разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщ.	10 92	796	179	22,49

др. разходи неклассифицирани в др. параграфи и подпараграфи	10-98	37 528	28 442	75,79
Платени данъци, такси и административни санкции	19-00	-6 289	-12 627	200,78
платени държ. данъци, такси, наказ. лихви и администр. санкции	19-01	-21 794	-21 241	97,46
платени общ. данъци, такси, наказ. лихви и администр. санкции	19-81	15 505	8 614	55,56
Стипендии	40-00	7 648	5 905	77,21
Текущи трансфери, обезц. и помощи за домакинствата	42-00	19 502	16 817	86,23
обезщетения и помощи по социално подпомагане	42-02	1 584	0	0,00
обезщетения и помощи по решение на общинския съвет	42 14	2 865	1 944	67,85
други текущи трансфери за домакинствата	42 19	15 053	14 873	98,80
Субсидии за нефинансови предприятия	43-00	6 619	6 470	97,75
за текуща дейност	43 01	6 619	6 470	97,75
Субсидии на организации с стопанска цел	45-00	69 860	69 303	99,20
Разходи за чл. внос и участие в нетърговски орг. и дейности	46 00	3 857	3 303	85,64
Основен ремонт на ДМА	51-00	230 605	191 441	83,02
Придобиване на ДМА	52-00	657 456	362 903	55,20
придобиване на компютри и хардуер	52 01	5 465	5 465	100,00
придобиване на сгради	52 02	4 000	0	0,00
придобиване на стопански инвентар	52 05	9 045	9 045	100,00
изграждане на инфраструктурни обекти	52 06	638 946	348 393	54,53
Придобиване на НДА	53-00	17 150	9 090	53,00
придобиване на ПП и лицензи за ПП	53-01	1 150	0	0,00
придобиване на други НДА	53-09	16 000	9 090	56,81
Резерв за непредвидени и неотложни разходи	00-98	55 333	0	0,00
		4 176 967	3 529 007	84,49

І. РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ

ФУНКЦИЯ	Първо начален план	Уточнен год. План 2015г.	Отчет 31.12.2015г.	% на изпълн.	Относи телен дял по отчет%
І. ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ	374850	415109	400833	96,56	18,43
ІІ. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ	97042	97042	76216	78,54	3,51
в т.ч.: Капиталови разходи		11488	11488		
ІІІ. ОБРАЗОВАНИЕ	1049522	1249791	1176178	94,11	54,09
ІV. ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ	44081	41862	28197	67,36	1,30
V. СОЦ. ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ	316479	479787	425020	88,59	19,55
в т.ч.: Капиталови разходи		8697	8697		
VІІ. ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛИГ. ДЕЙНОСТИ	63371	64597	63281	97,96	2,91
VІІІ. ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ		4619	4619	100,00	0,21
ВСИЧКО:	1 945 345	2 352 807	2 174 344	92,41	100,00
в т.ч.: Капиталови разходи		20185	20185		

II. РАЗХОДИ ЗА ДОФИНАНСИРАНЕ НА ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ

ФУНКЦИЯ	Първо начален план	Уточнен год. план 2014г.	Отчет 31.12.2014г.	% на изпълн.	Относи телен дял по отчет%
I. ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ	48957	66232	61637	93,06	83,12
II. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ	3524	3316	3316	100,00	4,47
III. ОБРАЗОВАНИЕ	4000	0	0		
V. СОЦ. ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ	2100	3855	2847	73,85	3,84
в т.ч.: Капиталови разходи		2220	2220		
VII. ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛИГ. ДЕЙНОСТИ	4500	4500	4500	100,00	6,07
VIII. ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ	0	2000	1851	92,55	2,50
ВСИЧКО:	63 081	79 903	74 151	92,80	100,00
в т.ч.: Капиталови разходи		2220	2220		

III. РАЗХОДИ ЗА МЕСТНА ДЕЙНОСТ

ФУНКЦИЯ	Първо начален план	Уточнен год. план 2015г.	Отчет 31.12.2015г.	% на изпълн.	Относи телен дял по отчет %
I. ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ	240797	224978	193717	86,10	15,13
в т.ч.: Капиталови разходи		36855	16705		
III. ОБРАЗОВАНИЕ	46338	53737	49908	92,87	3,90
в т.ч.: Капиталови разходи		3000			
V. СОЦ. ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ	70638	69123	65633	94,95	5,13
VI. ЖИЛ. СТРОИТ., БКС И ОПАЗВАНЕ ОС	688628	879218	586225	66,68	45,78
в т.ч.: Капиталови разходи		624886	340114		
VII. ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛИГ. ДЕЙНОСТИ	43622	37582	28231	75,12	2,20
в т.ч.: Капиталови разходи		4300	670		
VIII. ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ	422650	424286	356798	84,09	27,86
в т.ч.: Капиталови разходи		213765	183540		
РЕЗЕРВ	62632	55333			
ВСИЧКО:	1 575 305	1 744 257	1 280 512	73,41	100,00
в т.ч.: Капиталови разходи		882806	541029		

От данните в таблиците е видно, че изпълнението на бюджета към 31.12.2015г. е **84.49%**

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРОГНОЗИТЕ ПО ЧЛ.82,АЛ.3 ОТ ЗПФ

МЕСТНА ДЕЙНОСТ

Наименование на приходите:	§§	Прогноза 2015 г.	Първоначален бюджет 2015г.
<i>Данък върху доходите на физически лица</i>	01 00	2 100	2 100
<i>Имуществени и други данъци в т.ч.:</i>	13 00	192 000	195 030
данък върху недвижимите имоти	13 01	83 000	85 000
данък върху превозните средства	13 03	59 000	60 000
данък при придоб. на им-ва по дар.и възм.начин	13 04	50 000	50 000
туристически данък	13 08	0	30
<i>Други данъци</i>	20 00	0	150
<i>Приходи и доходи от собственост</i>	24 00	205 300	201 850
<i>Общински такси в т.ч.:</i>	27 00	196 800	196 250
за битови отпадъци	27 07	135 000	140 000
<i>Глоби, санкции и наказателни лихви</i>	28 00	14 000	12 000
<i>Други неданъчни приходи</i>	36 00	44 500	50 580
<i>Внесени ДДС и др. дан. в/у продажбите</i>	37 00	-29 300	-73 993
<i>Постъпления от продажба на нефинан. активи</i>	40 00	18 800	299 296
постъпления от продажба на сгради	40 22	3 500	
постъпления от продажба на НДА	40 30		
постъп ления от продажби на земя	40 40	15 300	299296
<i>Приходи от концесии</i>	41 00	4 100	9 300
<i>Помощи, дарения и др. безв. пол. суми от страната</i>	45 00		
<i>Трансфери м/у бюджета на бюдж. организация и ЦБ/нето/</i>	31 00	467 700	516 400
обща изравнителна субс. и др. трансфери за местни дейности	31 12	214 000	228 900
получени от общини целеви субс. от ЦБ за капиталови разходи	31 13	253 700	287 500
<i>Трансфери м/у бюджетите /нето/</i>	61 00		-53 281
получени трансфери (+)	61 01		
предоставени трансфери (-)	61 02		-53 281
<i>Трансфери м/у бюджетите и сметки за средствата от ЕС/нето/</i>	62 00		-1 431
получени трансфери (+)	62 01		
предоставени трансфери (-)	62 02		-1 431
<i>Трансфери от/за държ.предпр. и др.лица, включени в КФП</i>	64 00		
получени трансфери (+)	64 01		
<i>Врем. безл. заеми м/у бюдж. и извънбюдж. с-ки за СЕС</i>	76 00	-288 100	-53 964

Заеми от банки и др. лица в страната	83 00	300 000	
Приватизация	90 00		70 000
Друго финансиране - нето (+/-)	93 00	-31 100	-3 158
друго финансиране- операции с активи- предоставени временни депозити и гаранции на др.бюдж.организации	93 36	-31 100	-3 158
друго финансиране	93 39		
Депозити и средства по сметки /нето/	95 00	0	271 257
остатък в лв. по сметки от предходен период	95 01		
наличност в лв. по сметки в края на периода (-)	95 07		
ВСИЧКО ПРИХОДИ		1 096 800	1 638 386

РАЗХОДИ ЗА МЕСТНА ДЕЙНОСТ

ФУНКЦИЯ	Прогноза 2015г.	Първоначален бюджет 2015г.
I.ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ	204500	240797
III.ОБРАЗОВАНИЕ	45700	46338
V.СОЦ.ОСИГУРЯВАНЕ,ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ	66200	70638
VI.ЖИЛ.СТРОИТ.,БКС И ОПАЗВАНЕ ОС	363000	688628
VII.ПОЧИВНО ДЕЛО,КУЛТУРА,РЕЛИГ.ДЕЙНОСТИ	35700	43622
VIII.ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ	345200	422650
ДОФИНАНСИРАНЕ ДЪРЖ.ДЕЙНОСТ	36500	63081
РЕЗЕРВ		62632
ВСИЧКО:	1 096 800	1 638 386

Към **31.12.15 год.** общината отчита **просрочени вземания** в размер на **369 664 лв.** , както следва:

- от такса битови отпадъци -	148066 лв.
- от данък моторни превозни средства	81501 лв.
- от данък недвижимо имущество	44762 лв.
- патент	962 лв.
- турист.данък	871 лв.
- от други данъци	379 лв.
- от глоби по Наредбата за околната среда	4010 лв.
- такса куче	145 лв.
- такса ДСП	180 лв.
- от дърводобив	3606 лв.
- от други услуги	180 лв.
- от наеми на имущество и консумативи	292 лв.
- от актове по начети на материално отговорни лица	76610 лв.
- от актове по начети на материално отговорни лица за неоснователно изписани суми за внесени такси за храна	5295 лв.
- от направен заповест от съдия изпълнител по трудов спор в ЦДГ „Славейче” – Златарица	2805 лв.

Просрочените вземания са текущи, но някои от тях са несъбираеми. За събираемите са изпратени писма за доброволно плащане. Подготвени са материалите за събирането им по съдебен ред.

ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

- 2174 лв.

1.ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ

2174 лв.

В т.число:

Текущи разходи

- 2174 лв.

Гл.счетоводител:.....

/Д.Тодорова/



Кмет:.....

/Петчо Чанев/