

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

ДОКЛАД

за изпълнението на бюджета към 31.12.2018г.

Съставянето и изпълнението на бюджета на Община Златарица е съобразено с действащата нормативна уредба – Закон за публичните финанси, ЗДБРБ за 2018 г., ПМС № 332 от 22.12.2017 г. за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2018 г., писмо № ФО № 1/ 09.01.2018г. 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 2018 г. за Община Златарица, в съответствие със стандартите, утвърдени с Решение на МС № 286/2017, изменени с Решение на МС № 667/2017г., Единната бюджетна класификация за 2018 г. и др. нормативни изисквания.

Първоначалният бюджет на Община Златарица в размер на **6 227 445 лв.** - общо и отделно за държавните и местни дейности, е приет с решение № 515 от 29.01.2018 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 2018 г. с 26 броя писма на МФ:

№ ДПРС-1/07.02.2018 г. – *увеличава* целевите трансфери от ЦБ по §§ 31-28 с **56 709** лв. за: субсидии за вътрешноградски и между селищни пътнически превози за I-во тримесечие – 341 лв., компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 г. – 54243 лв., компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – 2125 лв.;

№ ДПРС-2/25.04.2018 г. – *увеличава* целевите трансфери от ЦБ по §§ 31-28 с **54 584** лв. за: субсидии за вътрешноградски и между селищни пътнически превози за II-ро тримесечие – 341 лв., компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 г. – 54243 лв., компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – 0 лв.;

№ ДПРС-3/10.07.2018 г. – *увеличава* целевите трансфери от ЦБ по §§ 31-28 с **653** лв. за: субсидии за вътрешноградски и между селищни пътнически превози за III-то тримесечие – 341 лв., компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 г. – 0 лв., компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – 312 лв.;

№ ДПРС-4/17.12.2018 г. – *увеличава* целевите трансфери от ЦБ по §§ 31-28 с **54 794** лв. за: субсидии за вътрешноградски и между селищни пътнически превози за IV-то тримесечие – 4701 лв., компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 г. – 49233 лв., компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – 860 лв.;

ФО-2/22.01.2018 г. – *увеличава* бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-18 с **4 004** лв. за авансово плащане на действително извършени разходи въз основа на представени от общината справка за фактическите извършени и разплатени транспортни разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти в планинските и малките селища с население до 500 жители за 2018г. и справка – декларация за осъществен контрол по реда на чл.18, ал4 от ПМС №332 от 2017 г.

ФО-6/14.02.2018 г. – *увеличава* бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-18 с **3000** лв. за обезпечаване на Българското председателство на Съвета на ЕС през 2018г.

ФО-12/27.04.2018 г. – *увеличава* бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-18 с **2648** лв. за фактически изплатени средства за присъдена издръжка за I –во тримесечие

ФО-18/17.05.2018 г. – *увеличава* бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-11 с **50862** лв. за

възстановяване на транспортните разходи или разходите за наем на педагогическите специалисти в институциите в системата на предучилищното и училищното образование за 2018г.

ФО-19/22.05.2018 г.- увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-11 с 1494 лв. във връзка с промяна на натуралните показатели за медицинско обслужване в здравен кабинет в детските градини и в училищата, в яслените групи към целодневните детски градини, съгласно информационната система на Министерство на образованието и науката към 01.01.2018г.

ФО-21/22.05.2018 г.- намалява бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-11 с / - / 9311 лв. във връзка с промяна на натуралните показатели за финансиране на делегираните от държавата дейности по данни от националната електронна информационна система на Министерство на образованието и науката към 01.01.2018г.

ФО-23/01.06.2018 г.-увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-11 с 24200 лв. за работа с деца и ученици от уязвими групи и за кариерно ориентиране и консултиране.

ФО-31/16.07.2018 г.-увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-11 с 15057 лв. за закупуване на познавателни книжки, учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и учениците в общинските детски градини и училища съгласно ПМС №107/22.06.18 г.

ФО-33/19.07.2018 г.-увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-18 с 2456 лв. за фактически изплатени средства за присъдена издръжка за II –ро тримесечие.

ФО-39/27.07.2018 г.-увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-11 с 788 лв. за финансово осигуряване на дейности по НП "Оптимизация на вътрешната структура на персонала в институциите от системата на предучилищното и училищното образование".

ФО-40/21.08.2018 г.-увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-11 с 1386 лв. за подпомагане на физ. възпитание и спорт в общинските детски градини и училищата, съгласно ПМС № 154 от 26 юли 2018 г.

ФО-43/29.08.2018 г.-увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-11 с 975 лв. за финансово осигуряване на дейности по НП "Оптимизация на вътрешната структура на персонала в институциите от системата на предучилищното и училищното образование"

ФО-44/04.09.2018 г.-увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-11 с 1407 лв. за финансово осигуряване на дейности по НП "Осигуряване на съвременна образователна среда" съгласно ПМС №179 от 24.08.2018 г.

ФО-51/24.10.2018 г.-увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-18 с 2180 лв. за фактически изплатени средства за присъдена издръжка за III –то тримесечие.

ФО-56/24.10.2018 г.-увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-11 с 257 лв. за финансово осигуряване на дейности по НП "Оптимизация на вътрешната структура на персонала в институциите от системата на предучилищното и училищно образование".

ФО-57/22.11.2018 г.-увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-11 с 5813 лв. за финансово осигуряване на дейности по НП "Развитие на системата на предучилищно образование", "Заедно за всяко дете" и „Без свободен час“.

ФО-58/27.11.2018 г.-увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-11 с 7138 лв. за изплащане на доп.възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на общински детски градини, училища, центрове за подкрепа на личностно развитие и центрове за специална образователна подкрепа.

ФО-64/10.12.2018 г.-увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-11 с 4474 лв. за финансово осигуряване на дейности по НП "Информационни и комуникационни технологии".

ФО-65/10.12.2018 г.-увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-11 с 9240 лв. за финансово осигуряване на дейности по НП "С грижа за всеки ученик".

ФО-67/14.12.2018 г.-увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-18 с 3657 лв. за окончателно плащане на действително извършени разходи въз основа на представени от общината справка за фактическите извършени и разплатени транспортни разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти в планинските и малките селища с население до 500 жители за 2018г. и справка – декларация за осъществен контрол по реда на чл.18, ал4 от ПМС №332 от 2017 г.

ФО-69/14.12.2018 г.-увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-18 с 2320 лв. за фактически изплатени средства за присъдена издръжка за IV –то тримесечие.

ФО-73/17.12.2018 г.-увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§31-18 с 121308 лв. за предоставяне на средства на общините с ПМС №292/12.12.2018г. за защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии.

На основание чл.125, ал. 2 от ЗПФ са извършени компенсирани промени на бюджета на Община Златарица за 2018 г. както следва:

Със Заповед № 104/ 28.02.2018 г. за промяна на Бюджета към 28.02.2018 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 161/30.03.18 г. за промяна на Бюджета към 30.03.2018 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 222/30.04.18 г. за промяна на Бюджета към 30.04.2018 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 305/31.05.18 г. за промяна на Бюджета към 31.05.2018 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 385/29.06.18 г. за промяна на Бюджета към 29.06.2018 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 489/31.07.18 г. за промяна на Бюджета към 31.07.2018 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 604/31.08.18 г. за промяна на Бюджета към 31.08.2018 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 692/28.09.18 г. за промяна на Бюджета към 30.09.2018 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 809/31.10.18 г. за промяна на Бюджета към 31.10.2018 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 946/30.11.18 г. за промяна на Бюджета към 30.11.2018 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № 1087/31.12.18 г. за промяна на Бюджета към 31.12.2018 г. 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” | /+/- 82577 лв. |
| - от МТСП – получен трансфер от АСП по ПМС 137 за Личен асистент | /+/- 233410 лв. |
| - от Министерство на образованието и науката | /+/- 24903 лв. |
| - от МРРБ | /+/- 117748 лв. |
| - от Агенция „Пътна инфраструктура“ по Споразумителен протокол | /+/- 7566 лв. |
| - от Държавен фонд „Земеделие“ | /+/- 990 лв. |
| - на Община В.Търново отчисления по чл.64 от ЗУО | /- / -245 лв. |

По § 64-00 Трансфери от/за държавни предприятия и др. лица, включени в КФП

- | | |
|-------------|--------------------|
| - от ПУДООС | /+/- 1 102 286 лв. |
|-------------|--------------------|

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

- | | | | | | |
|-----|------|-------|-----|---|-------------------------|
| 1.1 | /- / | 42798 | лв. | - | Предоставен заем на СЕС |
| 1.2 | /+ / | 87316 | лв. | - | Възстановен заем от СЕС |

След извършените промени уточненият план на бюджета на Община Златарица към 31.12.2018 г. е в размер на **8 590 617 лв.**

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

ОБЩА РЕКАПИТУЛАЦИЯ НА ПРИХОДИТЕ КЪМ 31.12.2018Г.

Наименование на приходите:	§§	Уточнен год. план 2018г.	Отчет 31.12.2018г.	% на изпълн.
Данък върху доходите на физически лица	01 00	1 800	1 955	108,61
окончателен годишен (патентен) данък	01 03	1 800	1 955	108,61
Имуществени и други данъци	13 00	318 360	361 484	113,55
данък върху недвижимите имоти	13 01	198 680	203 448	102,40
данък върху превозните средства	13 03	79 400	96 898	122,04
данък при придоб. на им-ва по дар.и възм.начин	13 04	40 000	60 771	151,93
туристически данък	13 08	280	367	131,07
Други данъци	20 00		20	
Приходи и доходи от собственост	24 00	148 950	188 889	126,81
нетни прих.от прод.на услуги, стоки и прод.	24 04	17 834	35 135	197,01
прих.от наеми на имущество	24 05	32 267	30 999	96,07
прих.от наеми на земя	24 06	98 719	122 490	124,08
прих.от лихви по текущи банкови сметки	24 08	130	265	203,85
Общински такси	27 00	198 900	209 191	105,17
за ползване на дом. соц. патронаж др.общ. усл.	27 04	15 000	8 546	56,97
за ползване пазари, тържища и др.	27 05	4 000	3 458	86,45
за битови отпадъци	27 07	140 000	157 154	112,25
за технически услуги	27 10	4 500	2 742	60,93
за административни услуги	27 11	25 000	24 138	96,55
за откупуване на гробни места	27 15	5 000	5 880	117,60
за притежаване на куче	27 17	900	857	95,22
други общински такси	27 29	4 500	6 416	142,58
Глоби, санкции и наказателни лихви	28 00	14 100	25 336	179,69
глоби, санкции, неустойки и др.	28 02	2 100	2 693	128,24
наказателни лихви за данъци, мита и осиг.вноски	28 09	12 000	22 643	188,69
Други неданъчни приходи	36 00	2 349	1 423	60,58
получени застрахователни обезщетения за ДМА	36 11	500	951	190,20
други неданъчни приходи	36 19	1 849	472	25,53
Внесени ДДС и др. дан. в/у продажбите	37 00	-64 215	-21 731	33,84
Внесен ДДС (-)	37 01	-58 131	-15 808	27,19
Внесен данък върху приходите от стоп. дейност	37 02	-6 084	-5 923	97,34
Постъпления от продажба на нефинан. активи	40 00	502 871	115 132	22,89
постъпления от продажба на сгради	40 22	10 973	0	0,00
постъпления от продажби на транспортни средства	40 24	0	550	0,00
постъпления от продажби на НМДА	40 30	225	225	100,00
постъпления от продажби на земя	40 40	491 673	114 357	23,26
Приходи от концесии	41 00	2 680	2 680	100,00
Помощи, дарения и др. безв. пол. суми от страната	45 00	8 736	8 736	100,00
текущи дарения, помощи и др. безв. пол. суми	45 01	8 736	8 736	100,00

ВСИЧКО ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ		1 134 531	893 115	78,72
БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ				
А. ТРАНСФЕРИ				
<i>Трансфери м/у бюджета на бюдж. организация и ЦБ/нето/</i>	31 00	3 834 205	3 834 205	100,00
обща субсидия и др. трансфери за държ. дейн.от ЦБ	31 11	2 809 092	2 809 092	100,00
обща изравнителна субс. и др. трансфери за местни дейности	31 12	346 900	346 900	100,00
получени от общини целеви субс. от ЦБ за капиталови разходи	31 13	369 900	369 900	100,00
получени от общини целеви трансфери от ЦБ /код 488001/	31 18	141 573	141 573	100,00
получени от общини целеви трансфери от ЦБ /код 488002/	31 28	166 740	166 740	100,00
възстановени трансфери за ЦБ +/-	31 20		0	
<i>Трансфери м/у бюджетите /нето/</i>	61 00	466 949	466 949	100,00
получени трансфери (+)	61 01	384 617	384 617	100,00
предоставени трансфери (-)	61 02	-245	-245	100,00
трансфери от МТСП по програми за осиг. на заетост	61 05	82 577	82 577	100,00
<i>Трансфери м/у бюджетите и сметки за средствата от ЕС/нето/</i>	62 00	-1 305	-1 601	122,68
получени трансфери (+)	62 01	29	29	100,00
предоставени трансфери (-)	62 02	-1 334	-1 630	122,19
<i>Трансфери от/за държ.предпр. и др.лица,включени в КФП</i>	64 00	1 102 286	1 102 286	100,00
получени трансфери (+)	64 01	1 102 286	1 102 286	100,00
ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ:		5 402 135	5 401 839	99,99
Б. ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ				
<i>Врем. безл. заеми м/у бюдж. и извънбюдж. с-ки за СЕС</i>	76 00	-47 219	44 518	-94,28
Всичко безлихвени заеми:		-47 219	44 518	-94,28
ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО				
<i>Придобиване на дялове,акции и съучастия /нето/</i>	70 00	-100	-100	100,00
Придобиване на дялове,акции и съучастия /-/	70 01	-100	-100	100,00
<i>Предоставена временна финансова помощ /нето/</i>	72 00	8 000	8 000	100,00
възстановени суми (+)	72 02	8 000	8 000	100,00
<i>Събрани средства и извърш.плащания за с/ка на др.бюджети</i>	88 00	-10 957	-10 957	100,00
Събрани средства и извърш.плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз	88 03	-10 957	-10 957	100,00
<i>Друго финансиране - нето(+/-)</i>	93 00	-700	-350	50,00
друго финансиране- операции с активи- предоставени временни депозити и гаранции на др.бюдж.организации	93-36	-700	-350	50,00
друго финансиране	93-39	0	0	
<i>Депозити и средства по сметки /нето/</i>	95 00	2 104 927	-76 685	-3,64
остатък в лв. по сметки от предходен период	95 01	2 104 927	2 104 927	100,00
наличност в лв.по сметки в края на периода	95 07	0	-2 181 612	
ВСИЧКО ПРИХОДИ		8 590 617	6 259 380	72,86

При годишен план на приходите 8 590 617 лв. изпълнението е в размер на 6 259 380 лв. или 72.86 %.

В ТОВА ЧИСЛО:

I.ПРИХОДИ ОТ ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ

Наименование на приходите:	§§	Първо начален план	Уточнен год. план 2018г.	Отчет 31.12.2018 г.	% на изпъл н.
<i>Приходи и доходи от собственост</i>	24 00	12780	12 855	6 185	48,11
<i>Други неданъчни приходи</i>	36-00		999	999	100,00
<i>Внесени ДДС и др. дан. в/у продажбите</i>	37 00	-158	-363	-205	56,47
<i>Трансфери м/у бюджета на бюдж. организация и ЦБ/нето/</i>	31 00	2 758 382	3 175 879	3 175 879	100,00
обща субсидия и др. трансфери за държ. дейн.от ЦБ	31 11	2 695 312	2 809 092	2 809 092	100,00
получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи +/-	31 13	63 070	58 474	58 474	100,00
получени от общини целеви трансфери от ЦБ /код 488001/	31 18		141 573	141 573	100,00
получени от общини целеви трансфери от ЦБ /код 488002/	31 28		166 740	166 740	100,00
<i>Помощи ,дарения</i>	45-00		5 336	5 336	100,00
<i>Трансфери м/у бюджетите /нето/</i>	61 00	-492	341 880	341 880	100,00
получени трансфери (+)	61 01	-492	259 303	259 303	100,00
предоставени трансфери (-)	61 02		0	0	
трансфери от МТСП по програми за осиг. на заетост	61 05		82 577	82 577	100,00
<i>Трансфери м/у бюджетите и сметки за средства от ЕС</i>	62 00		-962	-1 258	130,77
получени трансфери (+)	62 01		29	29	100,00
предоставени трансфери (-)	62 02		-991	-1 287	129,87
<i>Събрани средства и извърш.плащания за с/ка на др.бюджети</i>	88 00	-10 957	-10 957	-10 957	100,00
Събрани средства и извърш.плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз	88 03	-10 957	-10 957	-10 957	100,00
<i>Депозити и средства по сметки /нето/</i>	95 00	396 068	396 068	-39 064	-9,86
остатък в лв. по сметки от предходен период	95 01	396 068	396 068	396 068	
наличност в лв. по сметки в края на периода (-)	95 07		0	-435 132	
ВСИЧКО ПРИХОДИ		3 155 623	3 920 735	3 478 795	88,73

При уточнен план на приходите от държавна дейност на 3 920 735 изпълнението е 88.73%

II.ПРИХОДИ ОТ МЕСТНА ДЕЙНОСТ

Наименование на приходите:	§§	Първо начален план	Уточнен год. план 2018г.	Отчет 31.12.2018 г.	% на изпъл н.
<i>Данък върху доходите на физически лица</i>	01 00	1 800	1 800	1 955	108,61
<i>Имуществени и други данъци в т.ч.:</i>	13 00	304 380	318 360	361 484	113,55
данък върху недвижимите имоти	13 01	184 700	198 680	203 448	102,40
данък върху превозните средства	13 03	79 400	79 400	96 898	122,04

данък при придоб. на им-ва по дар.и възм.начин	13 04	40 000	40 000	60 771	151,93
туристически данък	13 08	280	280	367	131,07
други данъци	20 00	0	0	20	0,00
Приходи и доходи от собственост	24 00	159 270	136 095	182 704	134,25
Общински такси в т.ч.:	27 00	198 900	198 900	209 191	105,17
за битови отпадъци	27 07	140 000	140 000	157 154	112,25
Глоби, санкции и наказателни лихви	28 00	14 100	14 100	25 336	179,69
Други неданъчни приходи	36 00	1 350	1 350	424	31,41
Внесени ДДС и др. дан. в/у продажбите	37 00	-34 385	-63 852	-21 526	33,71
Постъпления от продажба на нефинан. активи	40 00	139 550	502 871	115 132	22,89
постъпления от продажба на сгради	40 22		10 973		0,00
постъпления от продажба на транспортни средства	40 24			550	0,00
постъпления от продажба на НДА	40 30	186	225	225	100,00
постъпления от продажби на земя	40 40	139 364	491 673	114 357	23,26
Приходи от концесии	41 00	2 000	2 680	2 680	100,00
Помощи, дарения и др. безв. пол. суми от страната	45 00		3 400	3 400	100,00
Трансфери м/у бюджета на бюдж. организация и ЦБ/нето/	31 00	653 730	658 326	658 326	100,00
обща изравнителна субс. и др. трансфери за местни дейности	31 12	346 900	346 900	346 900	100,00
получени от общини целеви субс. от ЦБ за капиталови разходи	31 13	306 830	311 426	311 426	100,00
получени от общини целеви трансфери от ЦБ /код 488001/	31 18		0	0	
Трансфери м/у бюджетите /нето/	61 00	-231	125 069	125 069	100,00
получени трансфери (+)	61 01		125 314	125 314	100,00
предоставени трансфери (-)	61 02	-231	-245	-245	100,00
Трансфери м/у бюджетите и сметки за средствата от ЕС/нето/	62 00		-343	-343	100,00
получени трансфери (+)	62 01		0	0	
предоставени трансфери (-)	62 02		-343	-343	100,00
Трансфери от/за държ.предпр. и др.лица, включени в КФП	64 00		1 102 286	1 102 286	100,00
получени трансфери (+)	64 01		1 102 286	1 102 286	100,00
Придобиване на дялове ,акции и съучастия /нето/	70 00		-100	-100	100,00
Придобиване на дялове ,акции и съучастия /-/	70 01		-100	-100	100,00
Предоставена временна фин.помощ	72-00	8 000	8 000	8 000	100,00
Възстановени средства (+)	72-02	8 000	8 000	8 000	100,00
Врем. безл. заеми м/у бюдж. и извънбюдж. с-ки за СЕС	76 00	-85 151	-47 219	44 518	-94,28
Друго финансиране - нето (+/-)	93 00	-350	-700	-350	50,00
друго финансиране- операции с активи- предоставени временни депозити и гаранции на др.бюдж.организации	93 36	-350	-700	-350	50,00
друго финансиране	93 39		0	0	0,00
Депозити и средства по сметки /нето/	95 00	1 708 859	1 708 859	-37 621	-2,20
остатък в лв. по сметки от предходен период	95 01	1 708 859	1 708 859	1 708 859	100,00

наличност в лв. по сметки в края на периода (-)	95 07	0	0	-1 746 480	
ВСИЧКО ПРИХОДИ		3 071 822	4 669 882	2 780 585	59,54

При уточнен план на приходите от местна дейност 4 669 882 лв. изпълнението е 59,54 %

При формирани приходи по отчетни данни в размер на 8 440 992 лв. са реализирани разходи в размер на 6 259 380 лв. и преходен остатък към 31.12. 2018г. в размер на 2 181 612 лв.

**Обща рекапитулация на разходите
по бюджета на Община Златарица към 31.12.2018**

Наименование на разходите	§§	Уточнен год. план 2018г.	Отчет към 31.12.2018г.	% на изпълн.
Заплати и възнаграждение на персонала,нает по трудови и служебни правоотношения	01 00	1 926 830	1 854 073	96,22
заплати и възнагр.на персонала,нает по труд.правоотн.	01 01	1 828 620	1 759 554	96,22
заплати и възнагр.на персонала,нает по служ.правоотн.	01 02	98 210	94 519	96,24
Други възнаграждения и плащания за персонала	02 00	519 046	476 482	91,80
за нещатен персонал,нает по трудови правоотношения	02 01	377 879	371 115	98,21
за персонала по извънтрудови правоотношения	02 02	66 111	45 496	68,82
изплатени суми от СБКО, за облекло и др. на персонала	02 05	39 863	34 480	86,50
обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	02 08	21 220	16 374	77,16
др. плащания и възнаграждения	02 09	13 973	9 017	64,53
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	05 00	518 334	487 825	94,11
осигурителни вноски от работодатели за ДОО	05 51	296 991	284 060	95,65
осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	05 52	40 531	34 952	86,24
здравно-осигурителни вноски от работодатели	05 60	121 940	116 207	95,30
вноски за допълн.задълж. осигуряване от работодатели	05 80	58 872	52 606	89,36
Издръжка	10-00	1 645 657	1 280 321	77,80
храна	10-11	12 837	7 503	58,45
медикаменти	10-12	2 109	1 518	71,98
постелен инвентар и облекло	10-13	13 477	6 667	49,47
учебни и научно-изсл. разходи и книги за библиотеки	10-14	30 687	19 503	63,55
материали	10-15	161 110	110 743	68,74
вода, горива и енергия	10-16	389 836	300 832	77,17
разходи за външни услуги	10-20	822 708	727 349	88,41
текущ ремонт	10-30	64 700	55 593	85,92
командировки в страната	10-51	12 682	8 236	64,94
командировки в чужбина	10-52	785	785	100,00
разходи за застраховки	10-62	34 421	25 878	75,18
други финансови услуги	10 69	2 746	2 466	89,80
други разходи за СБКО	10 91	8 715	5 310	60,93
разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщ.	10 92	3 576	1 535	42,93
др. разходи неklasифицирани в др. параграфи и подпараграфи	10-98	85 268	6 403	7,51
Платени данъци,такси и административни санкции	19-00	39 146	24 921	63,66

платени държ.данъци,такси,наказ.лихви и администр.санкции	19-01	19 577	13 193	67,39
платени общ.данъци,такси,наказ.лихви и администр.санкции	19-81	19 569	11 728	59,93
Стипендии	40-00	15 499	10 977	70,82
Текущи трансфери, обезщ.и помощи за домакинствата	42-00	20 377	18 505	90,81
обезщетения и помощи по социално подпомагане	42-02	5 404	3 732	69,06
обезщетения и помощи по решение на общинския съвет	42 14	1 187	1 187	100,00
други текущи трансфери за домакинствата	42 19	13 786	13 586	98,55
Субсидии за нефинансови предприятия	43-00	16 494	15 164	91,94
за текуща дейност	43 01	16 494	15 164	91,94
Субсидии на организации с нестопанска цел	45-00	95 725	93 553	97,73
Разходи за чл. внос и участие в нетърговски орг.и дейности	46 00	9 573	2 931	30,62
Основен ремонт на ДМА	51-00	2 629 986	1 716 347	65,26
Придобиване на ДМА	52-00	987 688	239 801	24,28
придобиване на компютри и хардуер	52 01	10 048	10 048	100,00
придобиване на др.оборудване ,машини и съоръжения	52 03	156 115	141 773	90,81
придобиване на стопански инвентар	52 05	49 111	49 111	100,00
изграждане на инфраструктурни обекти	52 06	762 219	28 674	3,76
придобиване на други ДМА	52 19	10 195	10 195	100,00
Придобиване на НДА	53-00	93 952	38 480	40,96
придобиване на ПП и лицензи за ПП	53-01	3 960	3 960	100,00
придобиване на други НДА	53-09	89 992	34 520	38,36
Резерв за непредвидени и неотложни разходи	00-98	72 310	0	0,00
		8 590 617	6 259 380	72,86

I.РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ

ФУНКЦИЯ	Първо начален план	Уточнен год. план 2018.	Отчет 31.12.2018г.	% на изпълн.	Относи телен дял по отчет%
I.ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ	479 611	479 611	473 760	98,78	13,62
II.ОТБРАНА И СИГУРНОСТ	146 329	267 637	115 413	43,12	3,32
в т.ч.: Капиталови разходи	3 600	144 908	23 594		
III.ОБРАЗОВАНИЕ	1 959 270	2 259 025	2 017 650	89,32	58,00
в т.ч.: Капиталови разходи	109 796	131 439	125 833		
IV.ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ	63 772	65 266	48 964	75,02	1,41
в т.ч.: Капиталови разходи		5 000	5 000		
V.СОЦ.ОСИГУРЯВАНЕ,ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ	422 968	747 752	723 363	96,74	20,79
в т.ч.: Капиталови разходи	63 070	58 553	58 553		
VII.ПОЧИВНО ДЕЛО,КУЛТУРА,РЕЛИГ.ДЕЙНОСТИ	83 673	88 059	86 878	98,66	2,50
в т.ч.: Капиталови разходи	8 000				
VIII.ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ		13 385	12 767	95,38	0,37
ВСИЧКО:	3 155 623	3 920 735	3 478 795	88,73	100,00
в т.ч.: Капиталови разходи	184 466	339 900	212 980		

II. РАЗХОДИ ЗА ДОФИНАНСИРАНЕ НА ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ

ФУНКЦИЯ	Първо начален план	Уточнен год. план 2018г.	Отчет 31.12.2018г.	% на изпълн.	Относи телен дял по отчет%
I. ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ	95 502	98 005	82 433	84,11	54,91
II. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ	12 411	12 411	11 257	90,70	7,50
III. ОБРАЗОВАНИЕ	0	0	0	0,00	0,00
V. СОЦ. ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ	2 851	22 289	21 827	97,93	14,54
в т.ч.: Капиталови разходи	1 406	20 844	20 844		
VII. ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛИГ. ДЕЙНОСТИ	27 950	27 338	25 166	92,06	16,76
в т.ч.: Капиталови разходи	8 000	6 988	6 988	100,00	
VIII. ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ	4 800	10 770	9 440	87,65	6,29
ВСИЧКО:	143 514	170 813	150 123	87,89	100,00
в т.ч.: Капиталови разходи	9 406	27 832	27 832		

III. РАЗХОДИ ЗА МЕСТНА ДЕЙНОСТ

ФУНКЦИЯ	Първо начален план	Уточнен год. план 2018г.	Отчет 31.12.2018г.	% на изпълн.	Относи телен дял по отчет %
I. ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ	544 622	546 841	466 700	85,34	17,74
в т.ч.: Капиталови разходи	293 860	281 731	226 259		
II. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ		3 103	3 103	100,00	0,12
III. ОБРАЗОВАНИЕ	85 482	90 584	77 889	85,99	2,96
в т.ч.: Капиталови разходи	27 397	21 584	18 584		
IV. ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ		3 550	3 550	100,00	0,13
в т.ч.: Капиталови разходи		3 550	3 550		
V. СОЦ. ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ	92 098	99 086	68 395	69,03	2,60
в т.ч.: Капиталови разходи	8 000	13 500			
VI. ЖИЛ. СТРОИТ., ЕКС И ОПАЗВАНЕ ОС	1 620 311	3 145 035	1 665 487	52,96	63,32
в т.ч.: Капиталови разходи	1 212 153	2 702 292	1 320 295		
VII. ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛИГ. ДЕЙНОСТИ	62 382	48 210	26 625	55,23	1,01
в т.ч.: Капиталови разходи	35 197	24 320	15 000		
VIII. ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ	438 128	490 350	318 713	65,00	12,12
в т.ч.: Капиталови разходи	243 185	296 917	170 128		
РЕЗЕРВ	85 285	72 310			
ВСИЧКО:	2 928 308	4 499 069	2 630 462	58,47	100,00
в т.ч.: Капиталови разходи	1 819 792	3 343 894	1 753 816		

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

МЕСТНА ДЕЙНОСТ

Наименование на приходите:	§§	Прогноза 2018 г.	Първоначален бюджет 2018г.
----------------------------	----	---------------------	----------------------------------

Данък върху доходите на физически лица	01 00	1 700	1 800
Имуществени и други данъци в т.ч.:	13 00	317 200	304 380
данък върху недвижимите имоти	13 01	187 000	184 700
данък върху превозните средства	13 03	90 000	79 400
данък при придоб. на им-ва по дар.и възм.начин	13 04	40 000	40 000
туристически данък	13 08	200	280
Приходи и доходи от собственост	24 00	220 600	159 270
Общински такси в т.ч.:	27 00	205 000	198 900
за битови отпадъци	27 07	150 000	140 000
Глоби, санкции и наказателни лихви	28 00	11 500	14 100
Други неданъчни приходи	36 00	500	1 350
Внесени ДДС и др. дан. в/у продажбите	37 00	-50 700	-34 385
Постъпления от продажба на нефинан. активи	40 00	105 500	139 550
постъпления от продажби на сгради	40 22	23 300	
постъпления от продажба на транспортни средства	40 24		
постъпления от продажба на др.ДМА	40 29	5 000	
постъпления от продажби на НДА	40 30	200	186
постъпления от продажби на земя	40 40	77 000	139 364
Приходи от концесии	41 00	2 600	2 000
Помощи, дарения и др. безв. пол. суми от страната	45 00		
Трансфери м/у бюджета на бюдж. организация и ЦБ/нето/	31 00	637 400	653 730
обща изравнителна субс. и др. трансфери за местни дейности	31 12	292 500	346 900
получени от общини целеви субс. от ЦБ за капиталови разходи	31 13	344 900	306 830
Трансфери м/у бюджетите /нето/	61 00	-500	-231
получени трансфери (+)	61 01		
предоставени трансфери (-)	61 02	-500	-231
Трансфери м/у бюджетите и сметки за средствата от ЕС/нето/	62 00		
получени трансфери (+)	62 01		
предоставени трансфери (-)	62 02		
Трансфери от/за държ.предпр. и др.лица, включени в КФП	64 00		
получени трансфери (+)	64 01		
Предоставена временна фин.помощ	72-00		8 000
Врем. безл. заеми м/у бюдж. и извънбюдж. с-ки за СЕС	76 00		-85 151
Заеми от банки и др.лица в страната	83 00		
Приватизация	90 00	42 800	
Друго финансиране - нето (+/-)	93 00	-400	-350
друго финансиране- операции с активи- предоставени временни депозити и гаранции на др.бюдж.организации	93 36	-400	-350
друго финансиране	93 39		
Депозити и средства по сметки /нето/	95 00	11 482	1 708 859

остатък в лв. по сметки от предходен период	95 01	11 482	1 708 859
наличност в лв. по сметки в края на периода (-)	95 07		0
ВСИЧКО ПРИХОДИ		1 504 682	3 071 822

РАЗХОДИ ЗА МЕСТНА ДЕЙНОСТ

ФУНКЦИЯ	Прогноза 2018.	Първоначален бюджет 2018г.
I.ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ	457900	544622
III.ОБРАЗОВАНИЕ	59400	85482
V.СОЦ.ОСИГУРЯВАНЕ,ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ	107500	92098
VI.ЖИЛ.СТРОИТ.,БКС И ОПАЗВАНЕ ОС	445800	1620311
VII.ПОЧИВНО ДЕЛО,КУЛТУРА,РЕЛИГ.ДЕЙНОСТИ	65900	62382
VIII.ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ	288500	438128
ДОФИНАНСИРАНЕ ДЪРЖ.ДЕЙНОСТ	79682	143514
РЕЗЕРВ		85285
ВСИЧКО:	1 504 682	3 071 822

Към **31.12.18** год. общината отчита **просрочени вземания** в размер на **522 042 лв.** , както следва:

- от такса битови отпадъци -	179547	лв.
- от данък моторни превозни средства	102883	лв.
- от данък недвижимо имущество	75458	лв.
- патент	866	лв.
- турист.данък	871	лв.
- такса куче	465	лв.
- др.данъци	340	лв.
- глоби	7660	лв.
- такса ДСП	179	лв.
- от други услуги	180	лв.
- от наеми на имущество и консумативи	2543	лв.
- от актове по начети на материално отговорни лица	145755	лв.
- от актове по начети на материално отговорни лица за неоснователно изписани суми за внесени такси за храна	5295	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.

II.ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

- 0 лв.

Гл.счетоводител:
/Д.Попорова/

Кмет
/Пенчо Чанев/

