

# 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](mailto:ob_zlatarica@mail.bg); [www.zlataritsa.net](http://www.zlataritsa.net)

## ДОКЛАД

за изпълнението на бюджета към 31.12.2019г.

Съставянето и изпълнението на бюджета на Община Златарица е съобразено с действащата нормативна уредба – Закон за публичните финанси, ЗДБРБ за 2019 г., ПМС № 344 от 22.12.2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2019 г., писмо № ФО № 1/ 09.01.2019г. 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 2019 г. и др. нормативни изисквания.

Първоначалният бюджет на Община Златарица в размер на **7 090 143 лв.** - общо и отделно за държавните и местни дейности, е приет с решение № 761 от 31.01.2019 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 2019 г. с 28 броя писма на МФ:

№ ДПРС-1/19.02.2019 г. – *увеличава* целевите трансфери от ЦБ по §§ 31-28 с **46 408** лв. за: субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози за I-во тримесечие – 1312 лв., компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г.– 42977 лв., компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания – 2119 лв.;

№ ДПРС-2/07.03.2019 г. – *увеличава* целевите трансфери от ЦБ по §§ 31-28 със **758** лв. за: субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози за I-во тримесечие – 758 лв.

№ ДПРС-3/25.04.2019 г. – *увеличава* целевите трансфери от ЦБ по §§ 31-28 със **45047** лв. за: субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози за II-ро тримесечие – 2070 лв., компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г.– 42977 лв.

№ ДПРС-4/11.07.2019 г. – *увеличава* целевите трансфери от ЦБ по §§ 31-28 със **2228** лв. за: субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози за III-то тримесечие – 2070 лв., компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г.– 0 лв. компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания – 158 лв.;

№ ДПРС-5/11.12.2019 г. – *увеличава* целевите трансфери от ЦБ по §§ 31-28 със **55 328** лв. за: субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози за IV-то тримесечие – 6259 лв., компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г.– 48 149 лв. компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания – 920 лв.;

№ ДПРС-6/20.12.2019 г. – *увеличава* целевите трансфери от ЦБ по §§ 31-28 със **5280** лв. за: субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози за IV -то тримесечие – 0 лв., компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г.– 5 280 лв. компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания – 0 лв.;

ФО-2/29.01.2019 г. – *увеличава* бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-18 с **4 004** лв. за авансово плащане в размер на 50 на сто от одобрения съгласно приложение №б към чл.17,ал.1 от ПМС №344/2018г. допълнителен трансфер за покриване на част от транспортните разходи, извършвани по сключени договори за доставка на хляб и основни хранителни

продукти за 2019 г. в планинските и малките селища с население до 500 жители;.  
ФО-8/18.04.2019 г. – намалява бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-11 с /-/ 429 лв. поради промяна на натуралните показатели за функция „Здравеопазване“;.  
ФО-9/22.04.2019 г. – намалява бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-11 с /-/ 53476 лв. Корекцията е във връзка с промяна на натуралните показатели за финансиране на делегираните от държавата дейности по данни от националната електронна информационна система на Министерството на образованието и науката към 01.01.2019 г. Промяната се отразява във функция „Образование“;.  
ФО-10/23.04.2019 г. – увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-18 с 3586 лв. за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за първото тримесечие на 2019 г. по реда на Наредбата за определяне на реда за изплащане от държавата на присъдена издръжка, приета с ПМС № 167 от 17.06.2011 г.;  
ФО-13/25.04.2019 г. – увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-11 с 82465 лв. за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти в институциите в системата на предучилищното и училищното образование за 2019 г.;  
ФО-14/30.04.2019 г. – трансформира бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-13 с /-/222 990 лв. за ЦКР и §§ 31-18 /+/222 990 лв.;  
ФО-15/07.05.2019 г. – увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-18 с 100891 лв. за непредвидени и/или неотложни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия;  
ФО-19/07.06.2019 г. – увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-11 с 36300 лв. за работа с деца и ученици от уязвими групи в детските градини и училищата и за допълнително финансиране за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности от професии и специалности от професии, по които е налице очакван недостиг от специалисти на пазара на труда;  
ФО-20/12.06.2019 г. – увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-11 с 9346 лв. за закупуване на познавателни книжки, учебници, достъп до електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и учениците в общинските детски градини и училища;  
ФО-25/11.07.2019 г. – увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-11 с 5840 лв. за работа с деца и ученици от уязвими групи в детските градини и училищата;  
ФО-29/23.07.2019 г. – увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-18 с 2888 лв. за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за второ тримесечие на 2019 г. по реда на Наредбата за определяне на реда за изплащане от държавата на присъдена издръжка, приета с ПМС № 167 от 17.06.2011 г.;  
ФО-36/03.09.2019 г. – увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-11 с 17510 лв. за финансово осигуряване на дейности по Национална програма „Оптимизиране на  
ФО-43/01.10.2019 г. – увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-11 с 1948 лв. за финансово осигуряване на дейности по Национална програма „Осигуряване на съвременна образователна среда“ и „Без свободен час“.  
ФО-45/29.10.2019 г. – увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-11 с 1316 лв. за изплащане на минимални диференцирани размери на паричните средства за физическо възпитание и спорт, функция VII „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“  
ФО-46/29.10.2019 г. – увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-18 с 3040 лв. за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за трето тримесечие на 2019 г. по реда на Наредбата за определяне на реда за изплащане от държавата на присъдена издръжка, приета с ПМС № 167 от 17.06.2011 г.;  
ФО-50/06.11.2019 г. – увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-11 с 2300 лв. за финансово осигуряване на дейности по Национална програма „Заедно в грижата за ученика“; „Информационни и комуникационни технологии в системата на предучилищното и училищното образование“ и „Иновации в действие“.  
ФО-55/10.12.2019 г. – увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-11 с 6904 лв. за допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на общинските детски градини, училища, центрове за подкрепа на личностно развитие и центрове за специална образователна подкрепа.  
ФО-59/18.12.2019 г. – увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-18 с 3398 лв.

допълнителен трансфер за покриване на част от транспортните разходи, извършвани по сключени договори за доставка на хляб и основни хранителни продукти за 2019 г. в планинските и малките селища с население до 500 жители;

ФО-62/18.12.2019 г. - *увеличава* бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-18 с 2640 лв. за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за четвърто тримесечие на 2019 г. по реда на Наредбата за определяне на реда за изплащане от държавата на присъдена издръжка, приета с ПМС № 167 от 17.06.2011 г.;

ФО-65/18.12.2019 г. - *увеличава* бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-18 с 319 951 лв. за обекти и дейности одобрени с ПМС № 357 от 19.12.2019 г.

ФО-68/18.12.2019 г. - *увеличава* бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-11 с 7 702 лв. за финансово осигуряване на дейности по НП "Оптимизиране на вътрешната структура на персонала"

ФО-69/19.12.2019 г. - *увеличава* бюджетното взаимоотношение с ЦБ по §§ 31-11 с 1065 лв. за функция „Образование“.

На основание чл.125, ал. 2 от ЗПФ са извършени компенсирани промени на бюджета на Община Златарица за 2019 г. както следва:

Със Заповед № РД- 12-92 / 28.02.2019 г. за промяна на Бюджета към 28.02.2019 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № РД- 12-141 /29.03.19 г. за промяна на Бюджета към 31.03.2019 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № РД- 12-190 /30.04.19 г. за промяна на Бюджета към 30.04.2019 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № РД- 12-239 /31.05.19 г. за промяна на Бюджета към 31.05.2019 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № РД- 12-291 /30.06.19 г. за промяна на Бюджета към 30.06.2019 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № РД- 12-330 /31.07.19 г. за промяна на Бюджета към 31.07.2019 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № РД- 12-373 /30.08.19 г. за промяна на Бюджета към 30.08.2019 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № РД- 12-429 /30.09.19 г. за промяна на Бюджета към 30.09.2019 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № РД- 12-505 /31.10.19 г. за промяна на Бюджета към 31.10.2019 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № РД- 12-546/29.11.19 г. за промяна на Бюджета към 29.11.2019 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

Със Заповед № РД- 12-610/31.12.19 г. за промяна на Бюджета към 31.12.2019 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

На основание чл.124, ал. 2 от ЗПФ са извършени компенсирани промени на бюджета на Община Златарица за 2019 г. както следва:

С Решение на ОбС Златарица №783/28.02.2019 г. за промяна на Бюджета към 28.02.2019 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

С Решение на ОбС Златарица №808/29.03.2019 г. за промяна на Бюджета към 29.03.2019 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

С Решение на ОбС Златарица №824/30.04.2019 г. за промяна на Бюджета към 30.04.2019 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

С Решение на ОбС Златарица №848/30.06.2019 г. за промяна на Бюджета към 30.06.2019 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

С Решение на ОбС Златарица №866/29.07.2019 г. за промяна на Бюджета към 30.07.2019 г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

С Решение на ОбС Златарица №886/30.08.2019г. за промяна на Бюджета към 30.08.2019г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

С Решение на ОбС Златарица №896/20.09.2019г. за промяна на Бюджета към 30.09.2019г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

С Решение на ОбС Златарица №17/29.11.2019г. за промяна на Бюджета към 29.11.2019г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

С Решение на ОбС Златарица №19/29.11.2019г. за промяна на Бюджета към 29.11.2019г. се извършва компенсирана промяна в приходите и разходите.

**По § 61-00 Трансфери между бюджетни сметки**

- от Министерски съвет	/+/	92769 лв.
- от МТСП за заплати и осигуровки на заетите по Националната програма "От социални помощи към осигуряване на заетост"	/+/	62375 лв.
- от МТСП – получен трансфер от АСП по ПМС 137 за Личен асистент	/+/	253408 лв.
- от МОН -	/+/	6956 лв.
- от Държавен фонд „Земеделие“	/+/	172354 лв.
- от МРРБ по Споразумителен протокол	/+/	29722 лв.
- на Община В.Търново отчисления по чл.64 от ЗУО	/-/	179 лв.

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

- от ПУДООС	/+/	1074636 лв.
- на ПУДООС възстановено ДДС от ползван данъчен кредит	/-/	219659 лв.

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

1.1 /+/ 27431 лв. - Възстановен заем на СЕС

След извършените промени уточненият план на бюджета на Община Златарица към 31.12.2019 г. е в размер на 9 115 561 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 финансиращите органи.

При годишен план на приходите 9 115 561 лв. изпълнението е 82.79 %.

**ОБЩА РЕКАПИТУЛАЦИЯ НА ПРИХОДИТЕ КЪМ 31.12.2019Г.**

Наименование на приходите:	§§	Уточнен год. план 2019г.	Отчет 31.12.2019 г.	% на изпълн.
<b>Данък върху доходите на физически лица</b>	<b>01 00</b>	<b>1 900</b>	<b>1 954</b>	102,84
окончателен годишен (патентен) данък	01 03	1 900	1 954	102,84
<b>Имуществени и други данъци</b>	<b>13 00</b>	<b>330 350</b>	<b>378 481</b>	114,57
данък върху недвижимите имоти	13 01	190 000	205 065	107,93
данък върху превозните средства	13 03	86 000	120 853	140,53
данък при придоб. на им-ва по дар.и възм.начин	13 04	54 000	50 995	94,44
туристически данък	13 08	350	1 568	448,00

<i>Други данъци</i>	<b>20 00</b>			
<b>Приходи и доходи от собственост</b>	<b>24 00</b>	<b>196 453</b>	<b>236 153</b>	120,21
нетни прих.от прод.на услуги, стоки и прод.	24 04	61 025	114 778	188,08
прих.от наеми на имущество	24 05	28 033	24 955	89,02
прих.от наеми на земя	24 06	107 145	96 190	89,78
прих.от лихви по текущи банкови сметки	24 08	250	230	92,00
<b>Общински такси</b>	<b>27 00</b>	<b>200 300</b>	<b>182 959</b>	91,34
за ползване на дом. соц. патронаж др.общ. усл.	27 04	15 000	4 929	32,86
за ползване пазари, тържища и др.	27 05	4 000	2 224	55,60
за битови отпадъци	27 07	140 000	145 032	103,59
за технически услуги	27 10	3 000	5 155	171,83
за административни услуги	27 11	25 000	17 611	70,44
за откупуване на гробни места	27 15	5 500	2 070	37,64
за притежаване на куче	27 17	800	910	113,75
други общински такси	27 29	7 000	5 028	71,83
<b>Глоби, санкции и наказателни лихви</b>	<b>28 00</b>	<b>16 700</b>	<b>22 375</b>	133,98
глоби, санкции, неустойки и др.	28 02	1 700	4 193	246,65
наказателни лихви за данъци, мита и осиг.вноски	28 09	15 000	18 182	121,21
<b>Други неданъчни приходи</b>	<b>36 00</b>	<b>2 748</b>	<b>2 953</b>	107,46
получени застрахователни обезщетения за ДМА	36 11	758	511	67,41
други неданъчни приходи	36 19	1 990	2 442	122,71
<b>Внесени ДДС и др. дан. в/у продажбите</b>	<b>37 00</b>	<b>-65 084</b>	<b>-14 463</b>	22,22
Внесен ДДС (-)	37 01	-58 262	-7 683	13,19
Внесен данък върху приходите от стоп. дейност	37 02	-6 822	-6 780	99,38
<b>Постъпления от продажба на нефинан. активи</b>	<b>40 00</b>	<b>414 348</b>	<b>99 566</b>	24,03
постъпления от продажба на сгради	40 22	1 441	50 000	3469,81
постъпления от продажби на транспортни средства	40 24	0	12 000	0,00
постъпления от продажби на НМДА	40 30	2 025	887	43,80
постъпления от продажби на земя	40 40	410 882	36 679	8,93
<b>Приходи от концесии</b>	<b>41 00</b>	<b>2 680</b>	<b>2 744</b>	102,39
<b>Помощи, дарения и др. безв. пол. суми от страната</b>	<b>45 00</b>	<b>2 995</b>	<b>2 995</b>	100,00
текущи дарения, помощи и др. безв. пол. суми	45 01	2 995	2 995	100,00
<b>ВСИЧКО ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ</b>		<b>1 103 390</b>	<b>915 717</b>	<b>82,99</b>
<b>БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ</b>				
<b>А. ТРАНСФЕРИ</b>				
<b>Трансфери м/у бюджета на бюдж. организация и ЦБ/нето/</b>	<b>31 00</b>	<b>4 638 832</b>	<b>4 633 023</b>	99,87
обща субсидия и др. трансфери за държ. дейн.от ЦБ	31 11	3 225 785	3 225 785	100,00
обща изравнителна субс. и др. трансфери за местни дейности	31 12	394 300	394 300	100,00
получени от общини целеви субс. от ЦБ за капиталови разходи	31 13	200 310	200 310	100,00
получени от общини целеви трансфери от ЦБ /код 488001/	31 18	663 388	663 388	100,00
получени от общини целеви трансфери от ЦБ /код 488002/	31 28	155 049	155 049	100,00
възстановени трансфери за ЦБ /-/+/	31 20		-5 809	
<b>Трансфери м/у бюджетите /нето/</b>	<b>61 00</b>	<b>605 518</b>	<b>605 609</b>	100,02
получени трансфери (+)	61 01	543 413	543 413	100,00
предоставени трансфери (-)	61 02	-270	-179	66,30
трансфери от МТСП по програми за осиг. на заетост	61 05	62 375	62 375	100,00

<b>Трансфери м/у бюджет и сметки за средствата от ЕС/нето/</b>	<b>62 00</b>	<b>-176 681</b>	<b>-176 054</b>	<b>99,65</b>
получени трансфери (+)	62 01			
предоставени трансфери (-)	62 02	-176 681	-176 054	99,65
<b>Трансфери от/за държ.предпр. и др.лица,включени в КФП</b>	<b>64 00</b>	<b>854 977</b>	<b>854 977</b>	<b>100,00</b>
получени трансфери (+)	64 01	1 074 636	1 074 636	100,00
предоставени трансфери (-)	64 02	-219 659	-219 659	
<b>ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ:</b>		<b>5 922 646</b>	<b>5 917 555</b>	<b>99,91</b>
<b>Б. ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ</b>				
<b>Врем. безл. заеми м/у бюдж. и извънбюдж. с-ки за СЕС</b>	<b>76 00</b>	<b>-91 737</b>	<b>27 431</b>	<b>-29,90</b>
<b>Всичко безлихвени заеми:</b>		<b>91 737</b>	<b>27 431</b>	<b>29,90</b>
<b>ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО</b>				
<b>Събрани средства и извърш.плащания за с/ка на др.бюджети</b>	<b>88 00</b>	<b>0</b>	<b>51 138</b>	
Събрани средства и извърш.плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз	88 03	0	51 138	
<b>Друго финансиране - нето(+/-)</b>	<b>93 00</b>	<b>-350</b>	<b>1 750</b>	<b>-500,00</b>
чужди средства от други лица	93-10	0	2 100	
друго финансиране- операции с активи- предоставени временни депозити и гаранции на др.бюдж.организации	93-36	-350	-350	100,00
друго финансиране	93-39	0	0	
<b>Депозити и средства по сметки /нето/</b>	<b>95 00</b>	<b>2 181 612</b>	<b>633 196</b>	<b>29,02</b>
остатък в лв. по сметки от предходен период	95 01	2 181 612	2 181 612	100,00
наличност в лв.по сметки в края на периода	95 07	0	-1 548 416	
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ</b>		<b>9 115 561</b>	<b>7 546 787</b>	<b>82,79</b>

В това число:

**ПРИХОДИ ОТ ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ**

Наименование на приходите:	§§	Първо начален план	Уточнен год. план 2019г.	Отчет 31.12.2019 г.	% на изпъл.
<b>Приходи и доходи от собственост</b>	<b>24 00</b>	<b>4 500</b>	<b>5 235</b>	<b>3 813</b>	<b>72,84</b>
<b>Други неданъчни приходи</b>	<b>36-00</b>		<b>2 190</b>	<b>2 190</b>	<b>100,00</b>
<b>Внесени ДДС и др. дан. в/у продажбите</b>	<b>37 00</b>	<b>-134</b>	<b>-134</b>	<b>-92</b>	<b>68,66</b>
<b>Трансфери м/у бюджета на бюдж. организация и ЦБ/нето/</b>	<b>31 00</b>	<b>3 105 474</b>	<b>3 821 232</b>	<b>3 815 423</b>	<b>99,85</b>
обща субсидия и др. трансфери за държ. дейн.от ЦБ	31 11	3 105 474	3 225 785	3 225 785	100,00
получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи /+/	31 13				
получени от общини целеви трансфери от ЦБ /код 488001/	31 18		440 398	440 398	100,00
	31 20			-5 809	
получени от общини целеви трансфери от ЦБ /код 488002/	31 28		155 049	155 049	100,00
<b>Помощи ,дарения</b>	<b>45-00</b>		<b>495</b>	<b>495</b>	<b>100,00</b>
<b>Трансфери м/у бюджет и сметки /нето/</b>	<b>61 00</b>	<b>-5 094</b>	<b>415 508</b>	<b>415 508</b>	<b>100,00</b>
получени трансфери (+)	61 01	-5 094	353 133	353 133	100,00

предоставени трансфери (-)	61 02		0	0	
трансфери от МТСП по програми за осиг. на заетост	61 05		62 375	62 375	100,00
<b>Трансфери м/у бюджети и сметки за средства от ЕС</b>	<b>62 00</b>		<b>-608</b>	<b>-608</b>	<b>100,00</b>
получени трансфери (+)	62 01		0	0	
предоставени трансфери (-)	62 02		-608	-608	100,00
<b>Трансфери от/за ПУДООС</b>	<b>64 00</b>		<b>2 500</b>	<b>2 500</b>	<b>100,00</b>
<b>Събрани средства и извърш.плащания за с/ка на др.бюджети</b>	<b>88 00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51 138</b>	
Събрани средства и извърш.плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз	88 03	-10957	-10957	-10 957	100,00
<b>Друго финансиране</b>	<b>93 00</b>			<b>2 100</b>	
<b>Депозити и средства по сметки /нето/</b>	<b>95 00</b>	<b>435 132</b>	<b>435 132</b>	<b>-305 933</b>	<b>-70,31</b>
остатък в лв. по сметки от предходен период	95 01		435 132	435 132	
наличност в лв. по сметки в края на периода (-)	95 07		0	-741 351	
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ</b>		<b>3 539 878</b>	<b>4 681 550</b>	<b>3 986 534</b>	<b>85,15</b>

При уточнен план на приходите 4 681 550 лв. изпълнението е 85.15%

#### ПРИХОДИ ОТ МЕСТНА ДЕЙНОСТ

Наименование на приходите:	§§	Първо начален план	Уточнен год. план 2019г.	Отчет 31.12.2019г.	% на изпъ
<b>Данък върху доходите на физически лица</b>	<b>01 00</b>	<b>1 900</b>	<b>1 900</b>	<b>1 954</b>	<b>102,84</b>
<b>Имуществени и други данъци в т.ч.:</b>	<b>13 00</b>	<b>330 350</b>	<b>330 350</b>	<b>378 481</b>	<b>114,57</b>
данък върху недвижимите имоти	13 01	190 000	190 000	205 065	107,93
данък върху превозните средства	13 03		86 000	120 853	140,53
данък при придоб. на им-ва по дар.и възм.начин	13 04		54 000	50 995	94,44
туристически данък	13 08		350	1 568	448,00
други данъци	20 00	0	0	0	0,00
<b>Приходи и доходи от собственост</b>	<b>24 00</b>	<b>191 218</b>	<b>191 218</b>	<b>232 340</b>	<b>121,51</b>
<b>Общински такси в т.ч.:</b>	<b>27 00</b>	<b>200 300</b>	<b>200 300</b>	<b>182 959</b>	<b>91,34</b>
за битови отпадъци	27 07	140 000	140 000	145 032	103,59
<b>Глоби, санкции и наказателни лихви</b>	<b>28 00</b>	<b>16 700</b>	<b>16 700</b>	<b>22 375</b>	<b>133,98</b>
<b>Други неданъчни приходи</b>	<b>36 00</b>	<b>300</b>	<b>558</b>	<b>763</b>	<b>136,74</b>
<b>Внесени ДДС и др. дан. в/у продажбите</b>	<b>37 00</b>	<b>-64 827</b>	<b>-64 950</b>	<b>-14 371</b>	<b>22,13</b>
<b>Постъпления от продажба на нефинан. активи</b>	<b>40 00</b>	<b>403 621</b>	<b>414 348</b>	<b>99 566</b>	<b>24,03</b>
постъпления от продажба на сгради	40 22		1 441	50 000	3469,81
постъпления от продажба на транспортни средства	40 24			12 000	0,00
постъпления от продажба на НДА	40 30	2 025	2 025	887	43,80
постъпления от продажби на земя	40 40	401 596	410 882	36 679	8,93
<b>Приходи от концесии</b>	<b>41 00</b>	<b>2 680</b>	<b>2 680</b>	<b>2 744</b>	<b>102,39</b>
<b>Помощи, дарения и др. безв. пол. суми от страната</b>	<b>45 00</b>		<b>2 500</b>	<b>2 500</b>	<b>100,00</b>
<b>Трансфери м/у бюджета на бюдж. организация и ЦБ/нето/</b>	<b>31 00</b>	<b>817 600</b>	<b>817 600</b>	<b>817 600</b>	<b>100,00</b>

обща изравнителна субс. и др. трансфери за местни дейности	31 12	394 300	394 300	394 300	100,00
получени от общинни целеви субс. от ЦБ за капиталови разходи	31 13	423 300	200 310	200 310	100,00
получени от общинни целеви трансфери от ЦБ /код 488001/	31 18		222 990	222 990	100,00
<b>Трансфери м/у бюджету /нето/</b>	<b>61 00</b>	<b>-270</b>	<b>190 010</b>	<b>190 101</b>	<b>100,05</b>
получени трансфери (+)	61 01		190 280	190 280	100,00
предоставени трансфери (-)	61 02	-270	-270	-179	66,30
<b>Трансфери м/у бюджету и сметки за средствата от ЕС/нето/</b>	<b>62 00</b>	<b>-3 700</b>	<b>-176 073</b>	<b>-175 446</b>	<b>99,64</b>
получени трансфери (+)	62 01		0	0	
предоставени трансфери (-)	62 02	-3 700	-176 073	-175 446	99,64
<b>Трансфери от/за държ.предпр. и др.лица, включени в КФП</b>	<b>64 00</b>		<b>852 477</b>	<b>852 477</b>	<b>100,00</b>
получени трансфери (+)	64 01		1 072 136	1 072 136	100,00
предоставени трансфери (-)	64 02		-219 659	-219 659	100,00
<b>Врем. безл. заеми м/у бюдж. и извънбюдж. с-ки за СЕС</b>	<b>76 00</b>	<b>-91 737</b>	<b>-91 737</b>	<b>27 431</b>	<b>-29,90</b>
<b>Друго финансиране - нето (+/-)</b>	<b>93 00</b>	<b>-350</b>	<b>-350</b>	<b>-350</b>	<b>100,00</b>
друго финансиране- операции с активи- предоставени временни депозити и гаранции на др.бюдж.организации	93 36				
		-350	-350	-350	100,00
друго финансиране	93 39		0	0	0,00
<b>Депозити и средства по сметки /нето/</b>	<b>95 00</b>	<b>1 746 480</b>	<b>1 746 480</b>	<b>939 129</b>	<b>53,77</b>
остатък в лв. по сметки от предходен период	95 01	1 746 480	1 746 480	1 746 480	100,00
наличност в лв. по сметки в края на периода (-)	95 07	0	0	-807 351	
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ</b>		<b>3 550 265</b>	<b>4 434 011</b>	<b>3 560 253</b>	<b>80,29</b>

При формираните приходи по отчетни данни в размер на 9 095 489 лв. са реализирани разходи в размер на 7 546 787 лв. и преходен остатък за 2020 г. в размер на 1 548 702 лв.

**Обща рекапитулация на разходите  
по бюджета на Община Златарица към 31.12.2019**

Наименование на разходите	§§	Уточнен год. план 2019г.	Отчет към 31.12.2019г.	% на изпълн.
<b>Заплати и възнаграждение на персонала,нает по трудови и служебни правоотношения</b>	<b>01 00</b>	<b>2 271 433</b>	<b>2 159 573</b>	<b>95,08</b>
заплати и възнагр.на персонала,нает по труд.правоотн.	01 01	2 161 234	2 052 107	94,95
заплати и възнагр.на персонала,нает по служ.правоотн.	01 02	110 199	107 468	97,52
<b>Други възнаграждения и плащания за персонала</b>	<b>02 00</b>	<b>638 426</b>	<b>585 551</b>	<b>91,72</b>
за нещатен персонал,нает по трудови правоотношения	02 01	441 852	426 974	96,63
за персонала по извънтрудови правоотношения	02 02	87 254	67 903	77,82
изплатени суми от СБКО, за облекло и др. на персонала	02 05	44 788	37 960	84,75



обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	02 08	53 627	43 663	81,42
др. плащания и възнаграждения	02 09	10 905	9 051	83,00
<b>Задължителни осигурителни вноски от работодатели</b>	<b>05 00</b>	<b>606 167</b>	<b>571 651</b>	94,31
осигурителни вноски от работодатели за ДОО	05 51	348 215	331 712	95,26
осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	05 52	48 204	41 768	86,65
здравно-осигурителни вноски от работодатели	05 60	143 066	136 612	95,49
вноски за допълн. задълж. осигуряване от работодатели	05 80	66 682	61 559	92,32
<b>Издръжка</b>	<b>10-00</b>	<b>2 130 687</b>	<b>1 599 865</b>	75,09
храна	10-11	12 340	8 302	67,28
медикаменти	10-12	2 135	1 681	78,74
постелен инвентар и облекло	10-13	40 224	29 105	72,36
учебни и научно-изсл. разходи и книги за библиотеки	10-14	19 222	15 873	82,58
материали	10-15	245 649	197 599	80,44
вода, горива и енергия	10-16	440 121	337 286	76,63
разходи за външни услуги	10-20	883 204	635 224	71,92
текущ ремонт	10-30	385 806	330 228	85,59
командировки в страната	10-51	13 412	7 607	56,72
командировки в чужбина	10-52	785	785	100,00
разходи за застраховки	10-62	36 305	30 103	82,92
такса ангажименти по заеми	10-63	2 448	2 448	100,00
други финансови услуги	10 69	229	14	6,11
други разходи за СБКО	10 91	4 336	0	0,00
разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщ.	10 92	2 302	717	31,15
др. разходи неклассифицирани в др. параграфи и подпараграфи	10-98	42 954	3 678	8,56
<b>Платени данъци, такси и административни санкции</b>	<b>19-00</b>	<b>-202 228</b>	<b>-228 303</b>	112,89
платени държ. данъци, такси, наказ. лихви и администр. санкции	19-01	-224 690	-239 650	106,66
платени общ. данъци, такси, наказ. лихви и администр. санкции	19-81	22 462	11 347	50,52
<b>Стипендии</b>	<b>40-00</b>	<b>16 475</b>	<b>11 879</b>	72,10
<b>Текущи трансфери, обезщ. и помощи за домакинствата</b>	<b>42-00</b>	<b>28 218</b>	<b>15 643</b>	55,44
обезщетения и помощи по социално подпомагане	42-02	5 872	3 220	54,84
обезщетения и помощи по решение на общинския съвет	42 14	6 795	3 184	46,86
други текущи трансфери за домакинствата	42 19	15 551	9 239	59,41
<b>Субсидии за нефинансови предприятия</b>	<b>43-00</b>	<b>38 069</b>	<b>28 666</b>	75,30
за текуща дейност	43 01	38 069	28 666	75,30
<b>Субсидии на организации с стопанска цел</b>	<b>45-00</b>	<b>108 810</b>	<b>107 126</b>	98,45
<b>Разходи за чл. внос и участие в нетърговски орг. и дейности</b>	<b>46 00</b>	<b>7 065</b>	<b>6 924</b>	98,00
<b>Основен ремонт на ДМА</b>	<b>51-00</b>	<b>2 150 435</b>	<b>2 087 435</b>	97,07
<b>Придобиване на ДМА</b>	<b>52-00</b>	<b>1 200 330</b>	<b>552 215</b>	46,01
придобиване на др. оборудване, машини и съоръжения	52 03	145 246	33 411	23,00
придобиване на транспортни средства	52-04	79 263	35 640	44,96
придобиване на стопански инвентар	52 05	4 780	4 778	99,96
изграждане на инфраструктурни обекти	52 06	971 041	478 386	49,27
<b>Придобиване на НДА</b>	<b>53-00</b>	<b>55 472</b>	<b>48 560</b>	87,54
придобиване на други НДА	53-09	55 472	48 560	87,54
<b>Придобиване на земя</b>	<b>54-00</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	0,00

<i>Резерв за непредвидени и неотложни разходи</i>	00-98	61 202	0	0,00
		9 115 561	7 546 787	82,79

### I. РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ

ФУНКЦИЯ	Първо начален план	Уточнен год. план 2019.	Отчет 31.12.2019г.	% на изпълн.	Относи телен дял по отчет%
<b>I. ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ</b>	515651	608420	591738	97,26	14,84
<b>II. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ</b>	264394	685236	332023	48,45	8,33
в т.ч.: Капиталови разходи		544425	220871		
<b>III. ОБРАЗОВАНИЕ</b>	2205275	2474831	2219221	89,67	55,67
в т.ч.: Капиталови разходи		15993	15993		
<b>IV. ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ</b>	66940	65511	52921	80,78	1,33
<b>V. СОЦ. ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ</b>	400409	739156	682924	92,39	17,13
в т.ч.: Капиталови разходи		2484			
<b>VII. ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛИГ. ДЕЙНОСТИ</b>	86591	87907	87903	100,00	2,20
<b>VIII. ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ</b>	618	20489	19804	96,66	0,50
<b>ВСИЧКО:</b>	<b>3 539 878</b>	<b>4 681 550</b>	<b>3 986 534</b>	<b>85,15</b>	<b>100,00</b>

### II. РАЗХОДИ ЗА ДОФИНАНСИРАНЕ НА ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ

ФУНКЦИЯ	Първо начален план	Уточнен год. план 2019г.	Отчет 31.12.2019г.	% на изпълн.	Относи телен дял по отчет%
<b>I. ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ</b>	139679	139809	107448	76,85	56,28
<b>II. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ</b>	46035	47105	39857	84,61	20,88
в т.ч.: Капиталови разходи		36920	31516	85,36	
<b>III. ОБРАЗОВАНИЕ</b>	0	18	18	100,00	0,01
<b>V. СОЦ. ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ</b>	8619	6719	5664	84,30	2,97
<b>VII. ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛИГ. ДЕЙНОСТИ</b>	27400	27400	21716	79,26	11,38
<b>VIII. ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ</b>	15900	25600	16197	63,27	8,48
<b>ВСИЧКО:</b>	<b>237 633</b>	<b>246 651</b>	<b>190 900</b>	<b>77,40</b>	<b>100,00</b>

### III. РАЗХОДИ ЗА МЕСТНА ДЕЙНОСТ

ФУНКЦИЯ	Първо начален план	Уточнен год. план 2019г.	Отчет 31.12.2019г.	% на изпълн.	Относи телен дял по отчет %
<b>I. ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ</b>	494995	481857	373881	77,59	11,10
в т.ч.: Капиталови разходи		199742	170213		
<b>II. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ</b>	125541	113422	110028	97,01	3,27
<b>III. ОБРАЗОВАНИЕ</b>	84000	89411	79683	89,12	2,36
в т.ч.: Капиталови разходи		15674	15674		
<b>V. СОЦ. ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И</b>	<b>103307</b>	<b>103575</b>	<b>78897</b>	<b>76,17</b>	<b>2,34</b>

<b>ГРИЖИ</b>					
в т.ч.: Капиталови разходи		13500	13500		
<b>VI.ЖИЛ.СТРОИТ.,БКС И ОПАЗВАНЕ ОС</b>	<b>1937969</b>	<b>2835360</b>	<b>2459472</b>	86,74	73,00
в т.ч.: Капиталови разходи		2358360	2099415		
<b>VII.ПОЧИВНО ДЕЛО,КУЛТУРА,РЕЛИГ.ДЕЙНОСТИ</b>	<b>154736</b>	<b>143556</b>	<b>33360</b>	23,24	0,99
в т.ч.: Капиталови разходи		107640	9320		
<b>VIII.ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ</b>	<b>346194</b>	<b>358977</b>	<b>234032</b>	65,19	6,95
в т.ч.: Капиталови разходи		3527	3526		
<b>РЕЗЕРВ</b>	<b>65890</b>	<b>61202</b>			
<b>ВСИЧКО:</b>	<b>3 312 632</b>	<b>4 187 360</b>	<b>3 369 353</b>	80,46	100,00

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

### ПРИХОДИ МЕСТНА ДЕЙНОСТ

Наименование на приходите:	§§	Прогноза 2019 г.	Първоначален бюджет 2019г.
<i>Данък върху доходите на физически лица</i>	<b>01 00</b>	<b>1 800</b>	<b>1 900</b>
<i>Имуществени и други данъци в т.ч.:</i>	<b>13 00</b>	<b>305 200</b>	<b>330 350</b>
данък върху недвижимите имоти	13 01	185 500	190 000
данък върху превозните средства	13 03	79 400	
данък при придоб. на им-ва по дар.и възм.начин	13 04	40 000	
туристически данък	13 08	300	
<i>Приходи и доходи от собственост</i>	<b>24 00</b>	<b>170 200</b>	<b>191 218</b>
<i>Общински такси в т.ч.:</i>	<b>27 00</b>	<b>197 400</b>	<b>200 300</b>
за битови отпадъци	27 07	140 000	140 000
<i>Глоби, санкции и наказателни лихви</i>	<b>28 00</b>	<b>13 500</b>	<b>16 700</b>
<i>Други неданъчни приходи</i>	<b>36 00</b>	<b>1 000</b>	<b>300</b>
<i>Внесени ДДС и др. дан. в/у продажбите</i>	<b>37 00</b>	<b>-61 900</b>	<b>-64 827</b>
<i>Постъпления от продажба на нефинан. активи</i>	<b>40 00</b>	<b>315 600</b>	<b>403 621</b>
постъпления от продажби на сгради	40 22	160 500	
постъпления от продажба на транспортни средства	40 24		
постъпления от продажба на др.ДМА	40 29		
постъпления от продажби на НДА	40 30		2 025
постъпления от продажби на земя	40 40	155 100	401 596
<i>Приходи от концесии</i>	<b>41 00</b>		<b>2 680</b>
<i>Помощи, дарения и др. безв. пол. суми от страната</i>	<b>45 00</b>		
<i>Трансфери м/у бюджета на бюдж. организация и ЦБ/нето/</i>	<b>31 00</b>	<b>716 800</b>	<b>817 600</b>
обща изравнителна субс. и др. трансфери за местни дейности	31 12	346 900	394 300
получени от общини целеви субс. от ЦБ за капиталови разходи	31 13	369 900	423 300
<i>Трансфери м/у бюджетите /нето/</i>	<b>61 00</b>	<b>-300</b>	<b>-270</b>
получени трансфери (+)	61 01		
предоставени трансфери (-)	61 02	-300	-270

<b>Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС/нето/</b>	<b>62 00</b>		<b>-3 700</b>
получени трансфери (+)	62 01		
предоставени трансфери (-)	62 02		-3 700
<b>Трансфери от/за държ.предпр. и др.лица, включени в КФП</b>	<b>64 00</b>		
получени трансфери (+)	64 01		
<b>Врем. безл. заеми м/у бюдж. и извънбюдж. с-ки за СЕС</b>	<b>76 00</b>		<b>-91 737</b>
<b>Заеми от банки и др.лица в страната</b>	<b>83 00</b>		
<b>Приватизация</b>	<b>90 00</b>	<b>70 000</b>	
<b>Друго финансиране - нето (+/-)</b>	<b>93 00</b>	<b>-700</b>	<b>-350</b>
друго финансиране- операции с активи- предоставени временни депозити и гаранции на др.бюдж.организации	93 36	-700	-350
друго финансиране	93 39		
<b>Депозити и средства по сметки /нето/</b>	<b>95 00</b>		<b>1 746 480</b>
остатък в лв. по сметки от предходен период	95 01		1 746 480
наличност в лв. по сметки в края на периода (-)	95 07		0
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ</b>		<b>1 728 600</b>	<b>3 550 265</b>

#### РАЗХОДИ ЗА МЕСТНА ДЕЙНОСТ

ФУНКЦИЯ	Прогноза 2019.	Първоначален бюджет 2019г.
<b>I.ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ</b>	<b>319500</b>	<b>494995</b>
<b>II.ОТБРАНА И СИГУРНОСТ</b>	<b>2000</b>	<b>125541</b>
<b>III.ОБРАЗОВАНИЕ</b>	<b>55900</b>	<b>84000</b>
<b>V.СОЦ.ОСИГУРЯВАНЕ,ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ</b>	<b>82600</b>	<b>103307</b>
<b>VI.ЖИЛ.СТРОИТ.,БКС И ОПАЗВАНЕ ОС</b>	<b>908100</b>	<b>1937969</b>
<b>VII.ПОЧИВНО ДЕЛО,КУЛТУРА,РЕЛИГ.ДЕЙНОСТИ</b>	<b>28000</b>	<b>154736</b>
<b>VIII.ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ</b>	<b>282600</b>	<b>346194</b>
<b>ДОФИНАНСИРАНЕ ДЪРЖ.ДЕЙНОСТ</b>	<b>49900</b>	<b>237633</b>
<b>РЕЗЕРВ</b>		<b>65890</b>
<b>ВСИЧКО:</b>	<b>1 728 600</b>	<b>3 550 265</b>

Към 31.12.19 год. общината отчита просрочени вземания в размер на 598 019 лв. , както следва:

- от такса битови отпадъци -	195139 лв.
- от данък моторни превозни средства	123625 лв.
- от данък недвижимо имущество	80729 лв.
- патент	781 лв.
- турист.данък	871 лв.
- такса куче	569 лв.
- др.данъци	340 лв.
- глоби	13667 лв.
- такса ДСП	105 лв.

- от други услуги	180 лв.
- от наеми на имущество и консумативи	30963 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. Годорова/

Кмет: .....  
/Михаил Ганев/