Д О К Л А Д

относно изпълнението на бюджета на Община Пордим
за 2018 година

С Решение № 440 / 31.01.2018 год. Общински съвет гр. Пордим е приел бюджета на Община Пордим за 2018 год. в следните размери:

ПРИХОДИ:

1.1.	**Приходи с държавен характер**	-	**3 395 133 лв.**
	в т.ч.		
	Обща допълваща субсидия от ЦБ	-	3 269 414 лв.
	Преходен остатък от 2017 год.	-	146 859 лв.
	Временно съхранявани средства на разпореждане (преходен остатък по проекти от МОН на у-ща)	-	- 21 140 лв.
1.2.	**Приходи с местен характер**	-	**1 884 805 лв.**
	в т.ч.		
	Данъчни приходи	-	203 400 лв.
	Неданъчни приходи	-	853 800 лв.
	Обща изравнителна субсидия от ЦБ	-	434 100 лв.
	Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване	-	54 300 лв.
	Целева субсидия за капиталови разходи за финансиране на местни дейности	-	260 900 лв.
	Предоставени трансфери на Община Плевен по чл. 60 и чл. 64 от ЗУО (-)	-	- 34 000 лв
	Преходен остатък от 2017 год.	-	112 305 лв.
	ВСИЧКО ПРИХОДНА ЧАСТ:	-	**5 279 938 лв.**

РАЗХОДИ:

2.1.	**Разходи за държавни дейности**	-	**3 395 133 лв.**
	в т.ч.		
	Общи държавни служби	-	469 500 лв.
	Отбрана и сигурност	-	93 133 лв.
	Образование	-	2 009 749 лв.
	Здравеопазване	-	34 963 лв.

	Социално осигуряване , подпомагане и грижи	-	687 288 лв.
	Почивно дело , култура , религиозни дейности	-	100 500 лв.
2.2.	**- Разходи за местни дейности**	**-**	**1 819 035 лв.**
	в т.ч.		
	Общи държавни служби	-	437 355 лв.
	Образование	-	148 250 лв.
	Социално осигуряване , подпомагане и грижи	-	266 750 лв.
	Жилищ.строителство , БКС и опазване ОС	-	751 850 лв.
	Почивно дело, култура, религиозни дейности	-	39 750 лв.
	Икономически дейности и услуги	-	175 080 лв.
2.3.	**- Разходи за държавни дейности финансирани от местни приходи (дофинансиране)**	**-**	**65 770 лв.**
	в т.ч.		
	Общи държавни служби	-	65 770 лв.
	ВСИЧКО РАЗХОДНА ЧАСТ:	**-**	**5 279 938 лв.**

През 2018 год. съгласно писма на Министерство на финансите, Решения на Общински съвет гр. Пордим и писма на други ведомства и институции са извършени следните промени :

Приходи с държавен характер

1. Общата субсидия е увеличена с 81 247 лв. както следва:

1.1. С писмо изх. № ФО-18/17.05.2018 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **47 196 лв.** Средствата са за компенсиране на разходите за пътуване на педагогическия персонал за 2018 год. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2018 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование".

1.2 С писмо изх. № ФО-19/22.05.2018 год. на МФ е **намалена** общата субсидия с **361 лв.** Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по здравеопазване е определена съгласно информацията за 2018 год. за броя на децата в детските градини и училищата, наблюдавани в здравните кабинети , съгласно информационната система на МОН „Админ М". Промяната е отразена по бюджета на общината за 2018 год. във функция „Здравеопазване" в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи.

1.3. С писмо изх. № ФО-21/22.05.2018 год. на МФ е **намалена** общата субсидия със **7 553 лв.** Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по образование е определена съгласно информацията за 2018 год. за броя на децата и учениците в делегираните от държавата дейности по

образование , съгласно информационната система на МОН „ Админ М " . Промяната е отразена по бюджета на общината за 2018 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование".

1.4. С писмо № ФО - 23 / 01.06.2018 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **20 400 лв.** Средствата са за работа с деца и ученици от уязвими групи в ОУ „Н.Й.Вапцаров" – с.Вълчитрън. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2018 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование".

1.5. С писмо № ФО - 25 / 18.06.2018 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **3 240 лв.** Средствата са за изплащане на стипендии на деца с изявени дарби в СУ „Св.Св.Кирил и Методий" – гр.Пордим. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2018 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование".

1.6. С писмо № ФО - 31 / 16.07.2018 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **21 664 лв.** Средствата са за учебници и учебни помагала на учениците от I-ви до VII-ми клас и на децата от подготвителните групи в детските градини и СУ-гр.Пордим. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2018 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование".

1.7. С писмо изх. № ФО - 39 / 27.07.2018 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **23 780 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2018 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование". Средствата са за изпълнението на Национална програма „Оптимизация на училищната мрежа" с която се предоставят допълнителни средства за изплащане на обезщетения на персонала.

1.8. С писмо изх. № ФО - 40 / 21.08.2018 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 762 лв.** Средствата са целеви за подпомагане на физическото възпитание и спорта в общинските детски градини и училищата. Промяната е отразена по съответните разходни параграфи на делегираната от държавата дейност 713 „Спорт за всички", група „Физическа култура и спорт", функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности" по бюджета на общината за 2018 год.

1.9. С писмо изх. № ФО - 43 / 29.08.2018 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **11 136 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2018 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование". Средствата са за изпълнението на Национална програма „Оптимизация на училищната мрежа" с която се предоставят допълнителни средства за изплащане на обезщетения на персонала

1.10. С писмо изх. № ФО - 44 / 04.09.2018 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **4 078 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2018 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование". Средствата са за изпълнението на Национална програма „Осигуряване на съвременна образователна среда".

1.11. С писмо № 08-00-1383/08.10.2018 год. на МФ е **намалена** общата субсидия с **53 301 лв.** Корекцията е във връзка със закриването на ДДЛРГ – с.Тотлебен считано от 01.09.2018 год.. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи" в делегирана от държавата дейност 546 „Домове за деца" и съответните разходни параграфи.

1.12. С писмо изходящ № ФО - 58 / 27.11.2018 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **3 107 лв.** Средствата са за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на училища и детски градини за учебната 2017/2018 г. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2018 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование".

1.13. С писмо изх. № ФО - 65 / 10.12.2018 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **5 544 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2018 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование" на ОУ „Н.Й.Вапцаров" – с.Вълчитрън. Средствата са за изпълнението на Национална програма „С грижа за всеки ученик".

1.14. С писмо изх. № ФО - 64 / 10.12.2018 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **555 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2018 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование". Средствата са за изпълнението на Национална програма „Информационни и комуникационни технологии (ИКТ)".

2. Получени от общината целеви трансфери от ЦБ (§31-18) в размер на 3 440 лв. както следва :

2.1. С писмо изходящ № ФО-12 / 27.04.2018 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери" с **980 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатени присъдени издръжки за първото тримесечие на 2018 год. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи" в делегирана от държавата дейност 589 „Други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетостта" и разходен параграф 42-19 - „Други текущи трансфери за домакинствата".

2.2. С писмо изходящ № ФО-33 / 19.07.2018 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери" с **900 лв.** Корекцията е във връзка с

подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатени присъдени издръжки за второто тримесечие на 2018 год. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи" в делегирана от държавата дейност 589 „Други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетостта" и разходен параграф 42-19 - „Други текущи трансфери за домакинствата".

2.3. С писмо изходящ № ФО-51 / 24.10.2018 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери" с **840 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатени присъдени издръжки за третото тримесечие на 2018 год. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи" в делегирана от държавата дейност 589 „Други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетостта" и разходен параграф 42-19 - „Други текущи трансфери за домакинствата".

2.4. С писмо изходящ № ФО-69 / 14.12.2018 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери" със **720 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатени присъдени издръжки за четвъртото тримесечие на 2018 год. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи" в делегирана от държавата дейност 589 „Други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетостта" и разходен параграф 42-19 - „Други текущи трансфери за домакинствата".

3. Получени от общината целеви трансфери от ЦБ (§31-28) в размер на 92 846 лв. както следва :

3.1. С писмо изходящ № ДПРС - 1 / 07.02.2018 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери" с **29 565 лв.**:

- компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. за първото тримесечие на 2018 год. – **26 353 лв.** , дейност 389 „Други дейности по образованието" ;
- компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за първото тримесечие на 2018 год. – **3 212 лв.**, дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване , подпомагане и заетостта".

3.2. С писмо изходящ № ДПРС - 2 / 25.04.2018 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери" с **26 353 лв.** компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. за второто тримесечие на 2018 год.

3.3. С писмо изходящ № ДПРС – 4 / 17.12.2018 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери" с **36 928 лв.**:

- компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. за четвъртото тримесечие на 2018 год. – **37 856 лв.** (увеличение) , дейност 389 „Други

дейности по образованието" ;

- компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за третото и четвъртото тримесечие на 2018 год. - - **928 лв.** (**намаление**) , дейност 589„ Други служби и дейности по социалното осигуряване , подпомагане и заетостта ".

4. Трансфери между бюджетни сметки в размер на 383 285 лв.

4.1. Трансфери от МТСП , Агенция по заетостта по програми за осигуряване на заетост в размер на **80 518 лв.** (приходи по § 61-05).

4.2. Трансфери от МОН за ремонти в ОУ „Н.Й.Вапцаров" – с.Вълчитрън в размер на **284 667 лв.** (приходи по § 61-01).

4.3. Трансфери от МОН за изграждане и развитие на безжична мрежа в училищата в размер на **18 100 лв.** (приходи по § 61-01).

5. Дарения от страната в размер на 110 лв.

5.1. Получено дарение предоставено от ЕТ „ Вираж – Любен Каракиров " – гр.Плевен на СУ „Св.Св.Кирил и Методий"- гр.Пордим на 11.05.2018 год. в размер на **50 лв.** за издръжка на ученици.

5.2. Получено дарение предоставено от БЧК – гр.Плевен на СУ „Св.Св.Кирил и Методий"- гр.Пордим на 11.05.2018 год. в размер на **60 лв.** за издръжка на ученици.

Приходи с местен характер

1. Собствени приходи в размер на 281 200 лв.

1.1. С Решение № 609 / 20.12.2018 год. на Общински съвет гр. Пордим е актуализиран първоначалният план на собствените приходи и разходи за местни дейности по функции, дейности и параграфи на Община Пордим за 2018 год. с **281 200 лв.**

2. Получен от общината целеви трансфер от ПУДООС (§64-01) в размер на 4 743 лв. както следва :

2.1. Получен от Община Пордим целеви трансфер от ПУДООС с писмо изходящ № 9100П-150007 / 17.04.2018 год. в размер на **4 743 лв.** (50 %) за изграждане на зона за отдих и почивка за деца и младежи в неравностойно положение в гр.Пордим

3.Трансфери между бюджетни сметки в размер на 90 618 лв.

3.1. С писмо изх. № 08-00-876 / 04.07.2018 год. получен трансфер от Агенция „Пътна инфраструктура" в размер на **6 579 лв.** (приход по § 61-01) за извършени дейности по текущ ремонт и поддръжка и зимно почистване на третокласни пътища преминаващи през населени места от общината (I-ви транш).

3.2. С писмо изх. № 08-00-1584 / 30.11.2018 год. получен трансфер от Агенция „Пътна инфраструктура" в размер на **2 193 лв.** (приход по § 61-01) за извършени дейности по текущ ремонт и поддръжка и зимно почистване на третокласни пътища преминаващи през населени места от общината (II-ри транш).

3.3. С писмо изх. № 08-00-1134 / 19.02.2018 год. получен трансфер от Агенция за социално подпомагане в размер на **21 300 лв.** (приход по § 61-01) за предоставяне на социалната услуга „Личен асистент"

3.4. С писмо изх. № 08-00-3158 / 14.05.2018 год. получен трансфер от Агенция за социално подпомагане в размер на **18 369 лв.** (приход по § 61-01) за предоставяне на социалната услуга „Личен асистент"

3.5. С писмо изх. № 08-00-3765 / 04.06.2018 год. получен трансфер от Агенция за социално подпомагане в размер на **20 977 лв.** (приход по § 61-01) за предоставяне на социалната услуга „Личен асистент"

3.6. С писмо изх. № 08-00-4946 / 19.07.2018 год. получен трансфер от Агенция за социално подпомагане в размер на **21 200 лв.** (приход по § 61-01) за предоставяне на социалната услуга „Личен асистент"

След всички тези промени към 31.12.2018 год. **уточненият план на бюджета** на Община Пордим за 2018 год. е в следните размери (в лева) :

ПРИХОДИ;

1. Приходи с държавен характер	**3 956 061 лв.**
1.1. Неданъчни приходи (дарения от страната)	110 лв.
1.2. Обща субсидия от ЦБ	3 350 661 лв.
1.3. Целеви трансфер от ЦБ (за превоз на ученици)	92 846 лв.
1.4. Целеви трансфер от ЦБ (за присъд. издръжки)	3 440 лв.
1.5. Трансфери от МОН	302 767 лв.
1.6. Трансфери от МТСП за ОСПОЗ	80 518 лв.
1.7. Временно съхранявани средства на разпореждане (преходен остатък по проекти от МОН на у-ща)	- 21 140 лв.
1.8. Преходен остатък от 2017 год.	146 859 лв.

2. Приходи с местен характер	**2 261 366 лв.**
2.1. Данъчни приходи	250 400 лв.
2.2. Неданъчни приходи	1 088 000 лв.
2.3. Обща изравнителна субсидия от ЦБ	434 100 лв.
2.4. Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване	54 300 лв.
2.5. Целева субсидия за КР за финансиране на местни дейности	260 900 лв.
2.6. Трансфери от АПИ и АСП	90 618 лв..
2.7. Трансфер от ПУДООС	4 743 лв.
2.8. Предоставени трансфери на Община Плевен (РИОСВ-такси по чл. 60 и чл. 64 от ЗУО)	- 34 000 лв.
2.9. Преходен остатък от 2017 год.	112 305 лв.
Всичко приходи по бюджета за 2018 год. :	**6 217 427 лв.**

РАЗХОДИ;

1. Разходи за делегирани от държавата дейности	**3 956 061 лв.**
1.1. Общи държавни служби	469 500 лв.
1.2. Отбрана и сигурност	93 133 лв.
1.3. Образование	2 536 335 лв.
1.4. Здравеопазване	34 602 лв.
1.5. Социално осигуряване, подпомагане и грижи	720 229 лв.
1.6. Почивно дело, култура, религиозни дейности	102 262 лв.
2. Разходи за местни дейности	**2 195 596 лв.**
2.1. Общи държавни служби	654 765 лв.
2.2. Образование	159 710 лв.
2.3. Социално осигуряване, подпомагане и грижи	383 106 лв.
2.4. Жилищ.строителство , БКС и опазване ОС	760 783 лв.
2.5. Почивно дело, култура, религиозни дейности	36 100 лв.
2.6. Икономически дейности и услуги	201 132 лв.
3. Разходи за държавни дейности финансирани от местни приходи (дофинансиране)	**65 770 лв.**
3.1. Общи държавни служби	65 770 лв.
Всичко разходи по бюджета за 2018 год. :	**6 217 427 лв.**

I. ИЗПЪЛНЕНИЕ ПЛАНА НА ПРИХОДИТЕ

Към 31.12.2018 год. изпълнението на приходите по бюджета е както следва (в лева) :

наименование	уточнен бюджет 31.12.2018 г.	отчет 31.12.2018 г.	изпълнение %
ПРИХОДИ:	**6 217 427**	**6 338 308**	**101,94 %**
1. Приходи за държавни дейности	**3 956 061**	3 **918 443**	**99,05** %
в т.ч.			
1.1. Неданъчни приходи	110	110	100,00 %
1.2. Взаимоотношения с ЦБ	3 446 947	3 446 947	100,00 %
1.3. Трансфери	383 285	391 818	102.23 %
1.4. Операции с финансови активи и пасиви за държавни дейности	125 719	79 568	63,29 %
2. Приходи за местни дейности	**2 261 366**	**2 419 865**	**107,01 %**
в т.ч.			
2.1. Имуществени данъци и неданъчни приходи	1 338 400	1 328 606	99,27 %
2.2. Взаимоотношения с ЦБ	749 300	748 279	99,86 %
2.3. Трансфери	61 361	169 119	275,61 %
2.4. Временни безлихвени заеми	0	61 556	-
2.5. Операции с финансови активи и пасиви за държавни дейности	112 305	112 305	100,00 %

1. Приходи с държавен характер

Постъпилите приходи с държавен характер към 31.12.2018 год. са 3 918 443 лв. и са изпълнени на 99,05 %, спрямо уточнения годишен бюджет. По параграфи и подпараграфи държавните приходи са както следва (в лева):

§§	наименование	уточнен бюджет 31.12.2018 г.	отчет 31.12.2018 г.
Приходи с държавен характер			
I. Имуществени данъци и неданъчни приходи			
§4500	Помощи и дарения от страната	110	110
	Всичко имуществени данъци и недан.приходи:	**110**	**110**
II. Взаимоотношения с ЦБ			
§3100	**Получени трансфери от ЦБ (нето)**	**3 446 947**	**3 446 947**
§3111	Обща субсидия от ЦБ за общини(+)	3 350 661	3 350 661

§3118	Получени целеви трансфери от ЦБ(прис.изд)	3 440	3 440
§3128	Получени целеви трансфери от ЦБ(ученици)	92 846	92 846
	Всичко взаимоотношения с ЦБ:	**3 446 947**	**3 446 947**
	III. Трансфери		
§6100	**Трансфери между бюджети (нето)**	**383 285**	**391 818**
§6101	Получени трансфери (+)	302 767	311 613
§6102	Предоставени трансфери (-)	0	- 313
§6105	Трансфер от МТСП по програми ОСПОЗ	80 518	80 518
	Всичко трансфери:	**383 285**	**391 818**
	IV. Временни безлихвени заеми		
	V. Операции с финансови активи и пасиви		
§8800	Временно съхранявани средства и средства на разпореждане (проекти у-ща)	- 21 140	- 67 291
§9501	Остатък по сметки от предходен период(+)	146 859	146 859
	Всичко операции с фин. а-ви и п-ви:	**125 719**	**79 568**
	ПЛАНИРАНИ И ПОСТЪПИЛИ ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ:	**3 956 061**	**3 918 443**

През 2018 год. взаимоотношенията между централния бюджет (ЦБ) и бюджета на Община Пордим под формата на субсидии за делегираните държавни дейности се изпълняваха ритмично и съобразно с разпределението по тримесечия съгласно ЗДБРБ за 2018 год.

2. Приходи с местен характер

Постъпилите приходи с местен характер към 31.12.2018 год. са в размер на 2 419 865 лв., при планирани 2 261 366 лв. или 107,01 % изпълнение.

Постъпленията на приходите с местен характер по параграфи и подпараграфи могат да се проследят на следната таблица (в лева):

§§	наименование	уточнен бюджет 31.12.2018 г.	отчет 31.12.2018 г.
	Приходи с местен характер		
	I. Имуществени данъци и неданъчни приходи		
	1. Имуществени и други данъци		
§0103	Окончателен годишен (патентен) данък	1 000	1 058
§1301	Данък върху недвижимите имоти	45 000	43 293

§1302	Данък върху наследствата	0	25
§1303	Данък върху превозните средства	96 000	94 382
§1304	Данък при придобиване на имущество	108 000	106 057
§1308	Туристически данък	400	391
§2000	Други данъци	0	4
	Всичко имуществени и други данъци:	**250 400**	**245 210**
	2. Неданъчни приходи		
§2400	Приходи и доходи от собственост	672 000	666 349
§2700	Общински такси	374 500	372 312
§2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	18 500	18 201
§3600	Други неданъчни приходи	3 200	3 167
§3700	Внесен ДДС и др. данъци върху продажбите	- 24 200	- 24 080
§4000	Постъпления от продажби	38 600	39 500
§4100	Приходи от концесии	4 100	6 647
§4500	Помощи и дарения от страната	1 300	1 300
	Всичко неданъчни приходи:	**1 088 000**	**1 083 396**
	Всичко имущ.данъци и недан.приходи:	**1 338 400**	**1 328 606**
	II. Взаимоотношения с ЦБ		
§3100	**Получени трансфери от ЦБ (нето)**	**749 300**	**748 279**
§3112	Изравнителна субсидия от ЦБ за общини	488 400	488 400
§3113	Получени целеви трансфери от ЦБ за КР	260 900	259 879
	Всичко взаимоотношения с ЦБ:	**749 300**	**748 279**
	III. Трансфери		
§6100	Трансфери между бюджети (нето)	56 618	200 541
§6200	Предоставени трансфери (-)	0	- 36 165
§6400	Предоставени трансфери от ПУДООС	4 743	4 743
	Всичко трансфери:	**61 361**	**169 119**
	IV. Временни безлихвени заеми		
§7600	**Временни безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки**	**0**	**61 556**
	V. Операции с финансови активи и пасиви		
§9501	Остатък по сметки от предходен период(+)	112 305	112 305
	Всичко операции с фин. а-ви и п-ви:	**112 305**	**112 305**
	ПЛАНИРАНИ И ПОСТЪПИЛИ МЕСТНИ ПРИХОДИ:	**2 261 366**	**2 419 865**

2.1. Имуществените данъци към отчетния период са с изпълнение от 245 210 лв. при уточнен план от 250 400 лв., което представлява 97,93 % изпълнение. С най-голям относителен дял са приходите по § 13-04 Данък при придобиване на имущество с постъпления от 106 057 лв. при уточнен план 108 000 лв., т.е. 98,20 % изпълнение. Неизпълнение в размер на 1 618 лв. е отчетено при приходите по § 13-03 Данък върху превозните средства - постъпили са 94 382 лв. при уточнен план 96 000 лв., т.е. 98,31 %.

Изпълнението на приходите по §1301 Данък върху недвижимите имоти към 31.12.2018 год. е 96,21 % или при уточнен план 45 000 лв. са отчетени 43 293 лв.

Към 31.12.2018 год. по § 01-03 Окончателен годишен патентен данък са отчетени 1 058 лв., при планирани 1 000 лв., което е 105,80 %.

Неизпълнението на приходите на групата „ Имуществени и други данъци " възлиза на **5 190 лв.**

2.2. Неданъчните приходи към 31.12.2018 год. имат изпълнение от 1 083 396 лв., при уточнен план в размер на 1 088 000 лв. или 99,58 % .

Изпълнението в групата е както следва:

- ***Приходи и доходи от собственост***

С най-голям относителен дял от 95,92 % са постъпленията по § 24-06 Приходи от наеми на земя. Към 31.12.2018 год. са постъпили 639 130 лв. при уточнен план 643 000 лв. Процентното изпълнение е 99,40 %.

По § 24-05 Приходи от наеми на имущество - при годишен план 18 000 лв. в бюджета на общината са отчетени 16 765 лв., което представлява 93,14 %.

За отчетния период по § 24-04 Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция са постъпили 10 454 лв. при уточнен план 11 000 лв. или 95,04 %.

- ***Общински такси***

Общинските такси имат относителен дял от 34,37 % от общия размер на неданъчните приходи. За периода са отчетени 372 312 лв. или 99,42 % изпълнение спрямо уточнения годишен план от 374 500 лв. Събраната такса за битови отпадъци е с най-голям размер, а именно 246 488 лв. или 99,39 % изпълнение спрямо уточнения годишен план от 248 000 лв. Преизпълнение има на таксите за ползването на детски градини и за ползване на пазари , тържища , панаири и тротоарно право.

.

- ***Глоби, санкции и наказателни лихви***

Отчетени са средства в размер на 18 201 лв., при план 18 500 лв., което в процент е 98,38 %.

- ***Други неданъчни приходи***

Средствата постъпили като други неданъчни приходи (закупени тръжни документации ; такси за събиране на билки ; предадено старо желязо за скрап; депозити с изтекъл давностен срок и др.) са в размер на 3 167 лв., при план от 3 200 лв. или 98,99 % изпълнение.

- ***Внесени ДДС и други данъци върху продажбите***

Средствата по § 37-01 Внесен ДДС (-) са в размер на – 11 187 лв., при уточнен план от – 11 300 лв. , а по § 37-02 Внесен данък върху приходите от стопанска дейност (-) са съответно -12 893 лв. по отчет и -12 900 лв. по план.

- ***Постъпления от продажба на нефинансови активи***

Постъпленията са в размер на 39 500 лв., или 102,33 % изпълнение спрямо планираните 38 600 лв.Приходите от продажба на земя са за 28 033 лв., а от продажба на други ДМА - за 11 467 лв.

- ***Приходи от концесии***

В бюджета на общината са постъпили 6 647 лв. по § 41-00 Приходи от концесии, което представлява 162,12 % , при уточнен годишен план 4 100 лв.

- ***Помощи и дарения от страната***

Получените дарения за местни дейности са в размер на 1 300 лв. за празника на гр.Пордим и представляват 100 % от уточнения годишен план за 2018 год.

2.3. Взаимоотношенията с ЦБ за обща изравнителна субсидия, трансфер за зимно поддържане и снегопочистване и за капиталови разходи са изпълнени на 99,86 % при уточнен план от 749 300 лв. са изпълнени 748 279 лв. както следва :

- обща изравнителна субсидия за **434 100** лв.
- трансфер за зимно поддържане и снегопочистване за **54 300 лв.**
- целева субсидия за капиталови разходи в размер на **259 879 лв.**

2.4. Получени и предоставени трансфери

Получените трансфери през 2018 год. са в размер на **205 284 лв.**, както следва :

- получен трансфер от АПИ за текущ ремонт и снегопочистване на III-ти клас пътища преминаващи през гр. Пордим в размер на 8 772 лв.
- получен трансфер от ПУДООС в размер на 4 743 лв. за изграждане на зона за отдих и почивка за деца и младежи в неравностойно положение в гр.Пордим.
- предоставен трансфер на Община Плевен по чл. 60 и чл.64 от Закона за управление на отпадъците за 2018 год. за новото регионално депо в гр. Плевен в размер на – 31 722 лв.
- получен трансфер от АСП за предоставяне на социалната услуга „Личен асистент" в размер на 229 264 лв.
- предоставен трансфер на ДФ „Земеделие" за ДДС по санкция в размер на - 5 773 лв.

Предоставените трансфери през 2018 г. са в размер на - **36 165 лв.**, както следва :

- предоставен трансфер на извънбюджетна сметка от бюджетна сметка за съфинансиране по проект „Обучение и заетост за младите хора" , „Независим живот" и „Работа" в размер на - 7 302 лв.

- предоставен трансфер на ДФ „Земеделие" по санкция в размер на - 28 863 лв.

2.5. Временните безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки през 2018 год. са възстановени на бюджетната сметка от извънбюджетната сметка за оперативни програми в размер на **61 556 лв.**

3. Просрочените вземания към 31.12.2018 г. от наеми на имущество и наеми на земя са в размер на **11 443 лв.** както следва :

Към **31.12.2018 год.** Община Пордим **няма просрочени задължения .**

II. ИЗПЪЛНЕНИЕ ПЛАНА НА РАЗХОДИТЕ

/ в лева/

наименование	всичко разходи	държавни дейности	местни дейности	дофинан сиране
Уточнен годишен план към 31.12.2018 год.	**6 217 427**	3 956 061	2 195 596	65 770
Касово изпълнение към 31.12.2018 год.	**6 005 128**	3 628 990	2 329 305	46 833
% изпълнение спрямо уточнен план	**96,59 %**	91,73 %	106,09 %	71,21 %

Общата сума на извършените разходи по бюджета за 2018 год. на Община Пордим е 6 005 128 лв., или 96,59 % изпълнение спрямо уточнения план към 31.12.2018 год. в размер на 6 217 427 лв.

Бюджетната 2018 година приключи с преходен остатък в размер на **333 180 лв.**, в т ч. от държавни дейности наличности в левови сметки - 289 453 лв. и от местни дейности - 43 727 лв.

1. Разходи за държавни дейности

Изпълнението на разходите за делегираните от държавата дейности е 3 628 990 лв. при уточнен план от 3 956 061 лв. или 91,73 %. Относителният им дял спрямо общия размер на окончателните разходи по бюджета е 60,43 %.

В изпълнението на разходната част са намерили отражение всички промени от страна на Министерство на финансите , получените трансфери и дарения. Училищата на делегирани бюджети, ДГ, дейностите по социалното осигуряване и подпомагане , читалищата, както и общинската администрация са финансирани ритмично без нарушаване на дейността им по финансови причини.

Извършените разходи в делегираните от държавата дейности са както следва:

За възнаграждения и осигурителни плащания са изразходени 2 742 113 лв. при план 2 750 949 лв. или 99,68 % изпълнение. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за държавни дейности е 75,56 %.

Отчетените средства ***за издръжка и други плащания*** са в размер на 886 877 лв. при уточнен годишен план от 1 205 112 лв., т.е. изпълнението е 73,59 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за държавни дейности е 24,44 %.

2. Разходи за местни дейности

Уточненият план на разходите за местните дейности към 31.12.2018 год. е 2 195 596 лв., а изпълнението 2 329 305 лв. или 106,09 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи по бюджета е 38,79 %.

Отчетените към 31.12.2018 год. разходи за местни дейности са в следните размери:

- ***За възнаграждения и осигурителни плащания*** са изразходени 1 036 802 лв. при план 887 286 лв. или 116,85 % изпълнение. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за местни дейности е 44,51 %.
- Отчетените средства ***за издръжка и други плащания*** са в размер на 999 045 лв. при уточнен годишен план 1 008 410 лв., т.е. изпълнението е 99,07 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за местни дейности е 42,89 %.
- ***За капиталови разходи и придобиване на дълготрайни материални активи*** са отчетени 293 458 лв., а уточнения план е в размер на 299 900 лв. или изпълнение от 97,85 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за местни дейности е 12,60 %.

3. Разходи за държавни дейности финансирани от местни приходи (дофинансиране)

Уточненият план на разходите за държавни дейности финансирани от местни приходи към 31.12.2018 год. е 65 770 лв., а изпълнението 46 833 лв. или 71,21 % (разхода е само за възнаграждения и осигурителни плащания на кметовете на кметства и кметския наместник). Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи по бюджета е 0,78 %.

При извършения анализ на разходната част в държавни и местни дейности е видно , че всички бюджетни дейности са финансирани ритмично.

Отчетът за изпълнение на разходната част на бюджета към 31.12.2018 г. е показан общо, по функции и дейности, кметства и училища на делегирани бюджети на справки Приложение № 3.

III. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА КАПИТАЛОВИТЕ РАЗХОДИ

Съгласно чл.52 от ЗДБРБ за 2018 год. е утвърдена целева субсидия за капиталови разходи в размер на **260 900** лв. След провеждане на обществените поръчки по ЗОП обектите, финансирани с целевата субсидия за капиталови разходи бяха изпълнени и разплатени до края на годината.

Подробното изпълнение на капиталовите разходи е представено в Приложение № 2 , което е неразделна част от отчета на бюджета на Община Пордим за 2018 год.

ДИЛЯН ПАРАШКЕВОВ

Директор дирекция ФСДАО

ДИРЕКЦИЯ "ФСДАО" ОБЩИНА ПОРДИМ