

ДОКЛАД

относно изпълнението на бюджета на Община Пордим
за 2019 година

С Решение № 636 / 06.02.2019 год. Общински съвет гр. Пордим е приел бюджета на Община Пордим за 2019 год. в следните размери:

ПРИХОДИ:

1.1. - Приходи с държавен характер	-	3 996 666 лв.
в т.ч.		
Обща допълваща субсидия от ЦБ	-	3 661 062 лв.
Преходен остатък от 2018 год.	-	289 453 лв.
Временно съхранявани средства на разпореждане (преходен остатък по прое ти от МОН на у-ща)	-	46 151 лв.
1.2. - Приходи с местен характер	-	2 150 727 лв.
в т.ч.		
Данъчни приходи	-	231 400 лв.
Неданъчни приходи	-	987 600 лв.
Обща изравнителна субсидия от ЦБ	-	557 100 лв.
Трансфер за зимно поддържане и снегочистване	-	59 700 лв.
Целева субсидия за капиталови разходи за финансиране на местни дейности	-	305 200 лв.
Предоставени трансфери на Община Плевен по чл. 60 и чл. 64 от ЗУО (-)	-	- 34 000 лв
Преходен остатък от 2018 год.	-	43 727 лв.
ВСИЧКО ПРИХОДНА ЧАСТ:	-	6 147 393 лв.

РАЗХОДИ:

2.1. - Разходи за държавни дейности	-	3 996 666 лв.
в т.ч.		
Общи държавни служби	-	549 022 лв.
Отбрана и сигурност	-	123 710 лв.
Образование	-	2 536 679 лв.
Здравеопазване	-	37 739 лв.

Социално осигуряване , подпомагане и грижи	-	635 636 лв.
Почивно дело , култура , религиозни дейности	-	113 880 лв.
2.2. - Разходи за местни дейности	-	2 086 727 лв.
в т.ч.		
Общи държавни служби	-	496 127 лв.
Образование	-	163 100 лв.
Социално осигуряване , подпомагане и грижи	-	290 800 лв.
Жилищ.строителство , БКС и опазване ОС	-	888 650 лв.
Почивно дело, култура, религиозни дейности	-	38 350 лв.
Икономически дейности и услуги	-	209 700 лв.
2.3. - Разходи за държавни дейности финансирани от местни приходи (дофинансиране)	-	64 000 лв.
в т.ч.		
Общи държавни служби	-	64 000 лв.
ВСИЧКО РАЗХОДНА ЧАСТ:	-	6 147 393 лв.

През 2019 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 със 145 687 лв. както следва:

1.1 С писмо изх. № ФО-8/18.04.2019 год. на МФ е **намалена** общата субсидия с **231 лв.** Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по здравеопазване е определена съгласно информацията за 2019 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 2019 год. във функция „Здравеопазване“ в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи.

1.2. С писмо изх. № ФО-9/22.04.2019 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **22 305 лв.** Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по образование е определена съгласно информацията за 2019 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 2019 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

1.3. С писмо изх. № ФО-13/25.04.2019 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **52 117 лв.** Средствата са за компенсиране на разходите за пътуване на педагогическия персонал за 2019 год. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2019 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

1.4. С писмо № ФО – 18 / 06.06.2019 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 620 лв.** Средствата са за изплащане на стипендии по Програмата на мерките за закрила на деца с изявени дарби в СУ „Св.Св.Кирил и Методий” – гр.Пордим. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2019 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

1.5. С писмо № ФО - 19 / 07.06.2019 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **21 000 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 2019 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

1.6. С писмо № ФО - 20 / 12.06.2019 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **14 825 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 2019 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

1.7. С писмо изх. № ФО - 28 / 18.07.2019 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **16 787 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2019 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“. Средствата са за изпълнението на Национална програма „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ с която се предоставят допълнителни средства за изплащане на обезщетения на персонала.

1.8. С писмо изх. № ФО - 36 / 03.09.2019 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **3 226 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2019 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“. Средствата са за изпълнението на Национална програма „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ с която се предоставят допълнителни средства за изплащане на обезщетения на персонала.

1.9. С писмо изх. № ФО - 43 / 01.10.2019 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия със **782 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2019 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“.

1.10. С писмо изх. № ФО - 45 / 29.10.2019 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 736 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 2019 год.

1.11. С писмо изх. № ФО - 50 / 06.11.2019 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **3 170 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2019 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) в системата на предучилищното и училищно образование“ с която се предоставят допълнителни средства за електронен дневник и индивидуално портфолио.

1.12. С писмо изх. № ФО - 53 / 03.12.2019 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 440 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2019 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“. Средствата са за изпълнението на Национална програма „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ с която се предоставят допълнителни средства за изплащане на обезщетения на персонала.

1.13. С писмо изходящ № ФО - 55 / 10.12.2019 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **3 410 лв.** Средствата са за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на училища и детската градина за учебната 2018/2019 г. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2019 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

1.14. С писмо изх. № ФО - 70 / 20.12.2019 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **3 500 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2019 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“. Средствата са за изпълнението на Национална програма „Мотивирани учители“ за СУ – гр.Пордим.

2. Получени от общината целеви трансфери от ЦБ (§31-18) в размер на 200 888 лв. както следва :

2.1. С писмо изходящ № ФО-10 / 23.04.2019 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 първото тримесечие на 2019 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 – 15 / 07.05.2019 год. на МФ са **увеличени** получените от ЦБ трансфери със **198 358 лв.** Корекцията е за неотложни разходи за предотвратяване и преодоляване на последиците от бедствия. Промяната е отразена във функция „Отбрана и сигурност" в делегирана от държавата дейност 284 „Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии" и разходен параграф 10-20 - „Външни услуги" , обект „Дере с.Каменец"

2.3. С писмо изходящ № ФО-29 / 23.07.2019 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери" с **810 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатени присъдени издръжки за второто тримесечие на 2019 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-46 / 29.10.2019 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери" с **490 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатени присъдени издръжки за третото тримесечие на 2019 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".

2.5. С писмо изходящ № ФО-62 / 18.12.2019 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери" със **330 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатени присъдени издръжки за четвъртото тримесечие на 2019 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 107 366 лв. както следва :

3.1. С писмо изходящ № ДПРС - 1 / 19.02.2019 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери" с **35 234 лв.**:

- компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. за първото тримесечие на 2019 год. – **31 960 лв.** , дейност 389 „Други дейности по образованието" ;

- компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за първото тримесечие на 2019 год. – **3 274 лв.**, дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване , подпомагане и заетостта".

3.2. С писмо изходящ № ДПРС - 3 / 25.04.2019 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери" с **31 960 лв.** компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. за второто тримесечие на 2019 год.

3.3. С писмо изходящ № ДПРС – 5 / 11.12.2019 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери" с **36 202 лв.** компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. за четвъртото тримесечие на 2019 год.

3.4. С писмо изходящ № ДПРС - 6 / 20.12.2019 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери" с **3 970 лв.** компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. (доплащане за четвъртото тримесечие на 2019 год.)

4. Трансфери между бюджетни сметки в размер на 49 997 лв.

4.1. Трансфери от МТСП , Агенция по заетостта по програми за осигуряване на заетост в размер на **49 997 лв.** (приходи по § 61-05).

5. Дарения от страната в размер на 500 лв.

5.1. Получено дарение предоставено от Валя Димитрова Янкова от гр.Пордим на СУ „Св.Св.Кирил и Методий"- гр.Пордим на 16.05.2019 год. в размер на **50 лв.** за издръжка на ученици.

5.2. Получено дарение от ЕТ „Виращ – Любен Каракиров” – гр.Плевен на СУ „Св.Св.Кирил и Методий” - гр.Пордим на 13.05.2019 год. в размер на **100 лв.** за издръжка на ученици.

5.3. Получено дарение предоставено от Борян Христанов Христанов от гр.Пордим на СУ „Св.Св.Кирил и Методий"- гр.Пордим на 28.05.2019 год. в размер на **100 лв.** за издръжка на ученици.

5.4. Получено дарение предоставено от Валентин Петров Банчев от гр.Пордим на СУ „Св.Св.Кирил и Методий"- гр.Пордим на 05.06.2019 год. в размер на **100 лв.** за издръжка на ученици.

5.5. Получено дарение предоставено от Султана Себайтинова Константинова от гр.Пордим на СУ „Св.Св.Кирил и Методий“- гр.Пордим на 14.06.2019 год. в размер на **100 лв.** за издръжка на ученици.

5.6. Получено дарение предоставено от Юлиан Манолов Апостолов от гр.Пордим на СУ „Св.Св.Кирил и Методий“- гр.Пордим на 10.07.2019 год. в размер на **50 лв.** за издръжка на ученици.

Приходи с местен характер

1. Собствени приходи в размер на 118 000 лв.

1.1. С Решение № 31 / 16.12.2019 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 2019 год. със **118 000 лв.**

2. Получен от общината целеви трансфер от ПУДООС (§64-01) в размер на 4 933 лв. както следва :

2.1. Получен от Община Пордим целеви трансфер от ПУДООС с писмо изходящ № 9100П-150007 / 08.08.2019 год. в размер на **4 933 лв.** (50 %) по проект „Моят парк – моят най-зелен и любим кът за отдих” в с.Тотлебен.

3. Получени от общината целеви трансфери от ЦБ (§31-13 и § 31-18) в размер на 0 лв. както следва :

3.1. С писмо изходящ № ФО – 32 / 30.07.2019 год. на МФ са **увеличени** получените от ЦБ трансфери със **184 200 лв.** Корекцията е от трансформиране на целеви средства за капиталови разходи в средства за неотложни текущи ремонти на улици и общински пътища. Промяната е отразена във функция „Жилищно строителство , БКС и опазване на околната среда” в местна дейност 606 „Изграждане , ремонт и поддържане на уличната мрежа”, както и местна дейност 832 „Служби и дейности по поддържане , ремонт и изграждане на пътища” по разходен параграф 10-30 - „Текущ ремонт”.

3.2. С писмо изходящ № ФО – 32 / 30.07.2019 год. на МФ са **намалени** получените от ЦБ трансфери със **184 200 лв.** Корекцията е от трансформиране на целеви средства за капиталови разходи в средства за неотложни текущи ремонти на улици и общински пътища. Промяната е отразена във функция „Жилищно строителство , БКС и опазване на околната среда” в местна дейност 606 „Изграждане , ремонт и поддържане на уличната мрежа”, както и местна дейност 832 „Служби и дейности по поддържане , ремонт и изграждане на пътища” по разходен параграф 51-00 - „Основен ремонт на ДМА”.

След всички тези промени към 31.12.2019 год. **уточненият план на бюджета** на Община Пордим за 2019 год. е в следните размери (в лева) :

ПРИХОДИ:

1. Приходи с държавен характер	4 501 104 лв.
1.1. Неданъчни приходи (дарения от страната)	500 лв.
1.2. Обща субсидия от ЦБ	3 806 749 лв.
1.3. Целеви трансфер от ЦБ (за превоз на ученици)	107 366 лв.
1.4. Целеви трансфер от ЦБ (за присъд. из-ки и бедствия и аварии)	200 888 лв.
1.5. Трансфери от МТСП за ОСПОЗ	49 997 лв.
1.6. Временно съхранявани средства на разпореждане (преходен остатък по проекти от МОН на у-ща)	46 151 лв.
1.8. Преходен остатък от 2018 год.	289 453 лв.
2. Приходи с местен характер	2 273 660 лв.
2.1. Данъчни приходи	264 000 лв.
2.2. Неданъчни приходи	1 073 000 лв.
2.3. Обща изравнителна субсидия от ЦБ	557 100 лв.
2.4. Трансфер за зимно поддържане и снегочистване	59 700 лв.
2.5. Целева субсидия за КР за финансиране на местни дейности	121 000 лв.
2.6. Целева субсидия от трансформирани ср-ва за текущ ремонт	184 200 лв.
2.7. Трансфер от ПУДООС	4 933 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 2018 год.	43 727 лв.
<u>Всичко приходи по бюджета за 2019 год. :</u>	<u>6 774 764 лв.</u>

РАЗХОДИ:

1. Разходи за делегирани от държавата дейности	4 501 104 лв.
1.1. Общи държавни служби	549 022 лв.
1.2. Отбрана и сигурност	322 068 лв.
1.3. Образование	2 785 453 лв.
1.4. Здравеопазване	37 508 лв.
1.5. Социално осигуряване, подпомагане и грижи	691 437 лв.
1.6. Почивно дело, култура, религиозни дейности	115 616 лв.
2. Разходи за местни дейности	2 209 660 лв.
2.1. Общи държавни служби	593 527 лв.
2.2. Образование	167 800 лв.
2.3. Социално осигуряване, подпомагане и грижи	295 700 лв.
2.4. Жилищ.строителство , БКС и опазване ОС	923 683 лв.

2.5. Почивно дело, култура, религиозни дейности 36 450 лв.
 2.6. Икономически дейности и услуги 192 500 лв.

3. Разходи за държавни дейности финансирани от местни приходи (дофинансиране) 64 000 лв.

3.1. Общи държавни служби 64 000 лв.

Всичко разходи по бюджета за 2019 год. : 6 774 764 лв.

I. ИЗПЪЛНЕНИЕ ПЛАНА НА ПРИХОДИТЕ

Към 31.12.2019 год. изпълнението на приходите по бюджета е както следва (в лева) :

наименование	уточнен бюджет 31.12.2019 г.	отчет 31.12.2019 г.	изпълнение %
ПРИХОДИ:	6 774 764	7 237 582	106,83 %
1. Приходи за държавни дейности	4 501 104	4 608 884	102,39 %
в т.ч.			
1.1. Неданъчни приходи	500	500	100,00 %
1.2. Взаимоотношения с ЦБ	4 115 003	4 094 845	99,51 %
1.3. Трансфери	49 997	131 482	262,98 %
1.4. Операции с финансови активи и пасиви за държавни дейности	335 604	382 057	113,84 %
2. Приходи за местни дейности	2 273 660	2 628 698	115,62 %
в т.ч.			
2.1. Имуществени данъци и неданъчни приходи	1 337 000	1 405 358	105,11 %
2.2. Взаимоотношения с ЦБ	922 000	918 534	99,62 %
2.3. Трансфери	- 29 067	266 694	-
2.4. Временни безлихвени заеми	0	- 5 615	-
2.5. Операции с финансови активи и пасиви за държавни дейности	43 727	43 727	100,00 %

1. Приходи с държавен характер

Постъпилите приходи с държавен характер към 31.12.2019 год. са **4 608 884 лв.** и са изпълнени на **102,39 %**, спрямо уточнения годишен бюджет. По параграфи и подпараграфи държавните приходи са както следва (в лева) :

§§	наименование	уточнен бюджет 31.12.2019 г.	отчет 31.12.2019 г.
Приходи с държавен характер			
I. Имуществени данъци и неданъчни приходи			
§4500	Помощи и дарения от страната	500	500
	Всичко имуществени данъци и недан.приходи:	500	500
II. Взаимоотношения с ЦБ			
§3100	Получени трансфери от ЦБ (нето)	4 115 003	4 094 845
§3111	Обща субсидия от ЦБ за общини(+)	3 806 749	3 806 749
§3118	Получени целеви трансфери от ЦБ	200 888	200 888
§3120	Възстановени трансфери на ЦБ (-)	0	- 18 871
§3128	Получени цел. трансфери от ЦБ(пътни у-ци)	107 366	106 079
	Всичко взаимоотношения с ЦБ:	4 115 003	4 094 845
III. Трансфери			
§6100	Трансфери между бюджети (нето)	49 997	131 482
§6101	Получени трансфери (+)	0	81 485
§6105	Трансфер от МТСП по програми ОСПОЗ	49 997	49 997
	Всичко трансфери:	49 997	131 482
IV. Временни безлихвени заеми			
V. Операции с финансови активи и пасиви			
§8800	Временно съхранявани средства и средства на разпореждане (проекти у-ща)	46 151	92 604
§9501	Остатък по сметки от предходен период(+)	289 453	289 453
	Всичко операции с фин. а-ви и п-ви:	335 604	382 057
	ПЛАНИРАНИ И ПОСТЪПИЛИ ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ:	4 501 104	4 608 884

През 2019 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 2019 год.

2. Приходи с местен характер

Постъпилите приходи с местен характер към 31.12.2019 год. са в размер на 2 628 698 лв., при планирани 2 273 660 лв. или 115,62 % изпълнение.

Постъпленията на приходите с местен характер по параграфи и

подпараграфи могат да се проследят на следната таблица (в лева):

§§	наименование	уточнен бюджет 31.12.2019 г.	отчет 31.12.2019 г.
Приходи с местен характер			
I. Имуществени данъци и неданъчни приходи			
1. Имуществени и други данъци		264 000	275 063
§0103	Окончателен годишен (патентен) данък	500	486
§1301	Данък върху недвижимите имоти	44 000	42 743
§1303	Данък върху превозните средства	105 000	111 906
§1304	Данък при придобиване на имущество	114 250	119 674
§1308	Туристически данък	250	254
	Всичко имуществени и други данъци:	264 000	275 063
2. Неданъчни приходи		1 073 000	1 130 295
§2400	Приходи и доходи от собственост	714 000	762 930
§2700	Общински такси	332 300	335 032
§2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	12 000	12 819
§3600	Други неданъчни приходи	100	4 705
§3700	Внесен ДДС и др. данъци върху продажбите	- 21 250	- 21 019
§4000	Постъпления от продажби	28 650	28 601
§4100	Приходи от концесии	4 800	4 827
§4500	Помощи и дарения от страната	2 400	2 400
	Всичко неданъчни приходи:	1 073 000	1 130 295
	Всичко имущ.данъци и недан.приходи:	1 337 000	1 405 358
II. Взаимоотношения с ЦБ			
§3100	Получени трансфери от ЦБ (нето)	922 000	918 534
§3112	Изравнителна субсидия от ЦБ за общини	616 800	616 800
§3113	Получени целеви трансфери от ЦБ за КР	121 000	120 319
§3118	Получени целеви трансфери от ЦБ	184 200	181 415
	Всичко взаимоотношения с ЦБ:	922 000	918 534
III. Трансфери			
§6100	Трансфери между бюджети (нето)	- 34 000	262 447
§6200	Предоставени трансфери (-)	0	- 686
§6400	Предоставени трансфери от ПУДООС	4 933	4 933
	Всичко трансфери:	-29 067	266 694
IV. Временни безлихвени заеми			
§7600	Временни безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки	0	- 5 615

V. Операции с финансови активи и пасиви			
§9501	Остатък по сметки от предходен период(+)	43 727	43 727
	Всичко операции с фин. а-ви и п-ви:	43 727	43 727
	ПЛАНИРАНИ И ПОСТЪПИЛИ МЕСТНИ ПРИХОДИ:	2 273 660	2 628 698

2.1. Имуствените данъци към отчетния период са с изпълнение от 275 063 лв. при уточнен план от 264 000 лв., което представлява 104,19 % изпълнение. С най-голям относителен дял са приходите по § 13-03 Данък при придобиване на имущество с постъпления от 119 674 лв. при уточнен план 114 250 лв., т.е. 104,75 % изпълнение. Преизпълнение в размер на 6 906 лв. е отчетено при приходите по § 13-03 Данък върху превозните средства - постъпили са 111 906 лв. при уточнен план 105 000 лв., т.е. 106,58 %.

Изпълнението на приходите по §1301 Данък върху недвижимите имоти към 31.12.2019 год. е 97,14 % или при уточнен план 44 000 лв. са отчетени 42 743 лв.

Към 31.12.2019 год. по § 01-03 Окончателен годишен патентен данък са отчетени 486 лв., при планирани 500 лв., което е 97,20 %.

Преизпълнението на приходите на групата „Имуществени и други данъци " възлиза на **11 063 лв.**

2.2. Неданъчните приходи към 31.12.2019 год. имат изпълнение от 1 130 295 лв., при уточнен план в размер на 1 073 000 лв. или 105,34 % .

Изпълнението в групата е както следва:

- Приходи и доходи от собственост

С най-голям относителен дял от 97,66 % са постъпленията по § 24-06 Приходи от наеми на земя. Към 31.12.2019 год. са постъпили 745 048 лв. при уточнен план 695 000 лв. Процентното изпълнение е 107,20 %.

По § 24-05 Приходи от наеми на имущество - при годишен план 11 000 лв. в бюджета на общината са отчетени 10 572 лв., което представлява 96,11 %.

За отчетния период по § 24-04 Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция са постъпили 7 310 лв. при уточнен план 8 000 лв. или 91,38 %.

- Общински такси

Общинските такси имат относителен дял от 29,64 % от общия размер на неданъчните приходи. За периода са отчетени 335 032 лв. или 100,82 % изпълнение спрямо уточнения годишен план от 332 300 лв. Събраната такса за битови отпадъци е с най-голям размер, а именно 213 168 лв. или 100,55 % изпълнение спрямо уточнения годишен план от 212 000 лв. Преизпълнение има на таксите за ползването на детски градини ; домашен социален патронаж ; технически услуги и за ползване на пазари , тържища , панаири и тротоарно право.

- Глоби, санкции и наказателни лихви

Отчетени са средства в размер на 12 819 лв., при план 12 000 лв., което в процент е 106,83 %.

- Други неданъчни приходи

Средствата постъпили като други неданъчни приходи (такси за събиране на билки и предадено старо желязо за скрап) са в размер на 4 703 лв., при план от 100 лв.

- Внесени ДДС и други данъци върху продажбите

Средствата по § 37-01 Внесен ДДС (-) са в размер на -7 784 лв., при уточнен план от -8 000 лв. , а по § 37-02 Внесен данък върху приходите от стопанска дейност (-) са съответно -13 235 лв. по отчет и -13 250 лв. по план.

- Постъпления от продажба на нефинансови активи

Постъпленията са в размер на 28 601 лв., или 99,83 % изпълнение спрямо планираните 28 650 лв. Приходите от продажба на земя са за 15 378 лв., а от продажба на други ДМА - за 13 223 лв.

- Приходи от концесии

В бюджета на общината са постъпили 4 827 лв. по § 41-00 Приходи от концесии, което представлява 100,56 % , при уточнен годишен план 4 800 лв.

- Помощи и дарения от страната

Получените дарения за местни дейности са в размер на 2 400 лв. и представляват 100 % от уточнения годишен план за 2019 год.

2.3. Взаимоотношенията с ЦБ за обща изравнителна субсидия, трансфер за зимно поддържане и снегопочистване и за капиталови разходи са изпълнени на 99,62 % при уточнен план от 922 000 лв. са изпълнени 918 534 лв. както следва :

- обща изравнителна субсидия за **557 100** лв.
- трансфер за зимно поддържане и снегопочистване за **59 700** лв.
- целева субсидия за капиталови разходи в размер на **120 319** лв.

2.4. Получени и предоставени трансфери за 266 694 лв.

Получените трансфери през 2019 год. са в размер на **267 380** лв., както следва :

- получен трансфер от АПИ за текущ ремонт и снегопочистване на III-ти клас пътища преминаващи през гр. Пордим в размер на 24 123 лв.
- получен трансфер от ПУДООС в размер на 4 933 лв. за проект „Моят парк – моят най-зелен и любим кът за отдих” в с.Тотлебен.
- предоставен трансфер на Община Плевен по чл. 60 и чл.64 от Закона за управление на отпадъците за 2019 год. за новото регионално депо в гр. Плевен в размер на -43 714 лв.
- получен трансфер от АСП за предоставяне на социалните услуги „Независим живот” и „Лична помощ” в размер на 282 038 лв.

Предоставените трансфери през 2019 г. са в размер на **-686** лв., както следва :

- предоставен трансфер на извънбюджетна сметка от бюджетна сметка

за съфинансиране по проект „Подкрепа за заетост” ; „Толерантни заедно” и „Обучение и заетост за младите хора”

2.5. Временните безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки през 2019 год. са възстановени на бюджетната сметка от извънбюджетната сметка за оперативни програми в размер на **5 615 лв.**

3. Просрочените вземания към 31.12.2019 г. от наеми на имущество и наеми на земя са в размер на **11 954 лв.** както следва :

Към **31.12.2019** год. Община Пордим **няма просрочени задължения .**

II. ИЗПЪЛНЕНИЕ ПЛАНА НА РАЗХОДИТЕ

/ в лева/

наименование	всичко разходи	държавни дейности	местни дейности	дофинансиране
Уточнен годишен план към 31.12.2019 год.	6 774 764	4 501 104	2 209 660	64 000
Касово изпълнение към 31.12.2019 год.	6 891 484	4 387 720	2 452 754	51 010
% изпълнение спрямо уточнен план	101.72 %	97,48 %	111,00 %	79,70 %

Общата сума на извършените разходи по бюджета за 2019 год. на Община Пордим е 6 891 484 лв., или 101,72 % изпълнение спрямо уточнения план към 31.12.2019 год. в размер на 6 774 764 лв.

Бюджетната 2019 година приключи с преходен остатък в размер на **346 098 лв.**, в т.ч. от държавни дейности наличности в левови сметки - 221 164 лв. и от местни дейности - 124 934 лв.

1. Разходи за държавни дейности

Изпълнението на разходите за делегираните от държавата дейности е 4 387 720 лв. при уточнен план от 4 501 104 лв. или 97.48 %. Относителният им дял спрямо общия размер на окончателните разходи по бюджета е 63.67 %.

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 3 327 338 лв. при план 3 138 179 лв. или 106.03 % изпълнение. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за държавни дейности е 75,83 %.

Отчетените средства **за издръжка и други плащания** са в размер на 1 060 382 лв. при уточнен годишен план от 1 362 925 лв., т.е. изпълнението е 77.80 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за държавни дейности е 24,17 %.

2. Разходи за местни дейности

Уточненият план на разходите за местните дейности към 31.12.2019 г. е 2 209 660 лв., а изпълнението 2 452 754 лв. или 111.00 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи по бюджета е 35.59 %.

Отчетените към 31.12.2019 год. разходи за местни дейности са в следните размери:

- **За възнаграждения и осигурителни плащания** са изразходени 1 150 511 лв. при план 875 100 лв. или 131.47 % изпълнение. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за местни дейности е 46.91 %.

- Отчетените средства **за издръжка и други плащания** са в размер на 924 321 лв. при уточнен годишен план 952 360 лв., т.е. изпълнението е 97.06 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за местни дейности е 37,68 %.

- **За капиталови разходи , придобиване на дълготрайни материални активи и текущ ремонт на улици и общински пътища** са отчетени 377 922 лв. , а уточнения план е в размер на 382 200 лв. или изпълнение от 98,88 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за местни дейности е 15,41 %.

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

Уточненият план на разходите за държавни дейности финансирани от местни приходи към 31.12.2019 год. е 64 000 лв., а изпълнението 51 010 лв. или 79,70 % (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 0,74 %.

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 31.12.2019 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. 50 от ЗДБРБ за 2019 год. е утвърдена целева субсидия за капиталови разходи в размер на 305 200 лв. С решение на Общинския съвет гр.Пордим и корекция във взаимоотношенията на ЦБ с Община Пордим част от субсидията за капиталови разходи е трансформирана за неотложни текущи ремонти на улици в населени места и общински пътища. За капиталови разходи целевата субсидия е коригирана на **121 000 лв.** (разликата от 184 000 лв. е трансформирана за текущ ремонт).

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 2019 год.



ДИЛЯН ПАРАШКЕВОВ

Директор дирекция ФСДАО

