

ОБЩИНА ЗАВЕТ

*ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА
БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ЗАВЕТ ЗА 2018
ГОДИНА*



Приемането на годишния отчет за изпълнение на бюджета на Община Завет за 2018 година е разработен в съответствие с изискванията на :

- ❖ Закон за публичните финанси (ЗПФ);
- ❖ Наредба № 10 за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Завет.



ОТЧЕТ НА ОБЩИНСКИЯ БЮДЖЕТ ЗА 2018 г.

Кметът на общината изготвя отчет за изпълнението на бюджета по показателите, по които е приет, придружен с доклад и в срок до 31 август на следващата бюджетна година го внася за приемане от общинския съвет. В случаите, когато Сметна палата извършва финансов одит на годишния отчет на общината, кметът на общината внася за приемане одитирания отчет заедно с одитното становище на Сметна палата за заверка на годишния финансов отчет на общината.

(чл. 140, ал.1 от ЗПФ)



**Основната задача на общинското
ръководство бе да не се допусне
отстъпление от заявените приоритети през
годината, а именно:**

- 1. Гарантиране на финансова стабилност при управление на общинския бюджет;*
- 2. Осигуряване изпълнението на спечелени проекти по оперативни програми и на допълнителните разходи, свързани както с реализацията им, също така и с устойчивост на резултатите от приключени проекти;*
- 3. Подобряване условията за провеждане на учебния процес в училищата и детските градини на територията на общината, чрез провеждане на енергоефективни и благоустройствени мерки;*
- 4. Спазване принципите на законосъобразност и целесъобразност.*



След проведено публично обсъждане с Решение № 295 по Протокол № 26 от 26.01.2018 год. на Общински съвет – Завет, бе приет бюджетът на Община Завет за 2018 год. по пълна бюджетна класификация в размер на 7 641 022 лева.

Приходите и разходите за делегираните от държавата дейности са в размер на 4 171 677 лева.

Приходите и разходите за местни дейности са в размер на 3 469 345 лева, в т.ч. средства за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи 214 000 лева.

(в.т.ч. 185 000 лв. дофинансиране за общинска администрация и 29 000 лв. са средства за дофинансиране на образованието)



Общинският бюджет за 2018 година се изпълнява от Кмета на общината, като първостепенен разпоредител с бюджет и 14 второстепенни разпоредители с бюджет, от които един закрит:

- 1. ОП „ВОДЕН-2009“ гр.Завет;*
- 2. ПГЗ „Кл.Арк.Тимирязев“ гр. Завет;*
- 3. СУ „Св.Св.Кирил и Методий“ гр.Завет;*
- 4. ОУ „Христо Ботев“ с. Брестовене;*
- 5. ОУ „Христо Ботев“ с. Острово;*
- 6. ОУ „Христо Ботев“ с. Веселец;*
- 7. ОУ „Васил Левски“ с.Сушево;*
- 8. ОДЗ „Слънчо“ гр.Завет;*
- 9. ДГ „Червената шапчица“ с.Брестовене;*
- 10. ДГ „Радост“ с.Острово;*
- 11. ДГ „Пролет“ с.Веселец;*
- 12. ДГ „Славейче“ с.Прелез - ЗАКРИТ;*
- 13. ДГ „Осми март“ с.Сушево*
- 14. ОП „Социално предприятие за озеленяване и благоустройство“ гр. Завет*



- ▶ С Решение № 295 по Протокол № 26 от 26.01.2018г. на Общински съвет - Завет е приет бюджета на общината, както и на всички второстепенни разпоредители с бюджет.
- ▶ Със Заповед № УД-02-09-48 от 12.02.2018г. са определени правата, задълженията и отговорностите на второстепенните разпоредители с бюджет (училища и детски градини).
- ▶ Със Заповед № УД-02-09-47 от 12.02.2018г. са определени правата, задълженията и отговорностите на второстепенния разпоредител с бюджет общинското предприятие ОП „ Воден 2009“ гр. Завет.
- ▶ Със Заповед № УД-02-09-44 от 09.02.2018г. са определени материално-отговорни лица в община Завет за 2018 г.
- ▶ Със Заповед № УД-02-09-319 от 23.08.2018г. е определено като второстепенен разпоредител с бюджет Общинско предприятие „Социално предприятие за озеленяване и благоустройство“ гр. Завет



През годината е закрит второстепенен разпоредител с бюджет – ДГ „Славейче“ с. Прелез – с Решение № 370 по Протокол № 34 от 02.09.2018 г. на Общинския съвет – Завет. Съгласно решението е издадена заповед на кмета на общината № УД-02-09-343/19.09.2018 г., която да бъде обнародвана в Държавен вестник (ДВ). Заповедта е обнародвана в ДВ бр. 81 от 02.10.2018 г.

В община Завет са налице 7 (седем) организации с нестопанска цел – читалища с обща субсидирана численост за 2018 г. 23 щатни бройки и общо разчетени средства, съгласно ЗДБРБ за 2018 г. в размер на 192 625 лева., както следва:

- ▶ НЧ "Саморазвитие 1902" гр.Завет – 9 щ.б. с бюджет за годината 75 717 лв.;
- ▶ НЧ "Просвета-1919-Брестовене" с.Брестовене – 4 щ.б. с бюджет за годината 33 917 лв.;
- ▶ НЧ "Отец Паисий 1927" с.Острово – 3 щ.б. с бюджет за годината 24 736 лв.;
- ▶ НЧ "Петко Рачев Славейков 1925" с.Веселец – 1,5 щ.б. с бюджет за годината 12 604 лв.;
- ▶ НЧ "Христо Ботев 1913" с.Прелез - 2 щ.б. с бюджет за годината 16 545 лв.;
- ▶ НЧ "Развитие 1927" с.Сушево - 2 щ.б. с бюджет за годината 16 648 лв.;
- ▶ НЧ "Съзнание 1928" с.Иван Шишманово – 1,5 щ.б. с бюджет за годината 12 458 лв.



На основание чл.56, ал.1 и ал.2 от Закона за публичните финанси, през периода 01.01.2018г. - 31.12.2018г. са извършени корекции в размера на бюджетните взаимоотношения с централния бюджет, с което е увеличена приходната част на бюджета с 2 060 893 лева. Общата рамка на първоначалния план на бюджета се увеличи от 7 641 022 лева на 9 701 915 лева.



Изпълнението на приходите по бюджета на община Завет към 31.12.2018г. е в размер на 7 592 141 лв. в т.ч. за държавни дейности 4 408 131 лв. и за местни дейности 3 016 678лв., и на разходите 7 592 141лв.

Наличността по сметките в края на периода към 31.12.2018 г. е в размер на 1 927 079 лв., в.т.ч. остатък за държавни дейности 313 989 лв. и остатък за местни дейности 1 613 090 лв.



Взаимоотношения с централния бюджет

- ▶ Взаимоотношенията с Републиканския бюджет включват получени трансфери (субсидии) от Републиканския бюджет:
- ▶ Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини § 31-11:
- ▶ Уточнен план 4 025 564 лв., изпълнение 4 025 564 лв.;
- ▶ Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности § 31-12 – разчет 799 400 лв. и изпълнение 799 400 лв.;
- ▶ Целеви трансфери за капиталови разходи § 31-13 – разчетени средства по ЗДБРБ за 2018 год. 262 000 лв. , корекция на плана с -124 080 лв. трансформирани средства за текущ ремонт на уличната мрежа в община Завет (ФО-22/31.05.2018 г.), уточненият план към 31.12.2018г. е в размер на 137 920 и отчет към 31.12.2018 г. 137 918 лв.;
- ▶ Получени от общините целеви трансфери от ЦБ § 31-18 – уточнен план 1 540 974 лв., от които 16 894 лв. за държавни дейности и 1 524 080 лв. разчетени за местни дейности в .т.ч. (124 080 лв. трансформирани средства за текущ ремонт на уличната мрежа в община Завет (ФО-22/31.05.2018 г.) , 700 000 лв. по ПМС № 165/7.08.2018г. са разчетени допълнително средства/трансфери за проект „ Ремонт и рехабилитация на улична мрежа в населени места на община Завет“ и 700 000 лв. по ПМС 315/19.12.2018 г . са разчетени допълнително средства/трансфери за проект „ Ремонт на улична мрежа в населени места на община Завет“ . Отчет към 31.12.2018 год. е в размер на 1 540 974 лв.
- ▶ Получени от общините целеви трансфери от ЦБ § 31-28 – уточнен план 54 899 лв., изпълнение 54 899 лв.;
- ▶ Възстановени трансфери за ЦБ (-) – 9 760 лв. отчетени по § 31-20.



Взаимоотношения с централния бюджет

- ▶ Към 31.12.2018 г. с допълнително предоставените средства от Министерство на финансите, на основание разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България (ЗДБРБ) за 2018 г., са извършени служебни корекции на бюджетните взаимоотношения на общината с Републиканския бюджет, както следва:
- ▶ ФО-21/22.05.2018г. – промяна в броя на децата и учениците, съгласно Национална електронна информационна система за предучилищно и училищно образование (НЕИСПУО) – намалява се общата субсидия с **-13 328.00 лв.** (§ 31-11);
- ▶ ФО-19/22.05.2018г - промяна в броя на децата и учениците, съгласно Национална електронна информационна система за предучилищно и училищно образование (НЕИСПУО) в здравеопазването – увеличава се общата субсидия с **3 183.00 лв.** (§ 31-11);
- ▶ ФО-18/15.05.2018г. – средства за пътни разноски на пътуващи учители – увеличава се общата субсидия с **24 060.00 лв.** (§ 31-11) ;
- ▶ ФО-22/31.05.2018г. – Целеви трансфер за текущ ремонт за улици в населени места - **124 080 .00 лв.** (§ 31-13 с – 124 080.00 лв. а § 31-18 + 124 080.00 лв.)
- ▶ ФО-12/27.04.2018г. – за присъдена издръжка за I-во тримесечие на 2018г. – увеличава общата субсидия с **1 233.00 лв.** (§ 31-18) ;
- ▶ С Писмо ДПРС 1/07.02.2018г. на МФ са увеличени целевите трансфери от ЦБ с **19 738.00 лв.**;
- ▶ С Писмо ДПРС 2/25.04.2018г. на МФ са увеличени целевите трансфери от ЦБ с **19 738.00 лв.**;
- ▶ С Писмо ДПРС 3/10.07.2018г. на МФ са увеличени целевите трансфери от ЦБ с **6 350.00 лв.**;
- ▶ С Писмо ДПРС 4/17.12.2018г. на МФ са увеличени целевите трансфери от ЦБ с **9 073.00 лв.**;



Взаимоотношения с централния бюджет

- ▶ ФО-23/01.06.2018г. – деца и ученици от уязвими групи в образованието – увеличава общата субсидия с **43 800 лв.**;
- ▶ ФО-29/16.07.2018г. – възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти в образованието – увеличава общата субсидия с **599 лв.**;
- ▶ ФО-31/16.07.2018г. – учебници и учебни помагала в образованието – увеличава общата субсидия с **36 097 лв.**;
- ▶ ФО-33/19.07.2018г. – за присъдена издръжка за II-ро тримесечие на 2018г. – увеличава общата субсидия с **5 241.00 лв.** (§ 31-18);
- ▶ ФО-39/27.07.2018г. – НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала в институциите в системата на предучилищното и училищното образование“ – увеличава общата субсидия с **1 988 лв.**;
- ▶ ФО-40/21.08.2018г. – за физическо възпитание и спорт в общински детски градини и училища – увеличава общата субсидия с **2 736 лв.**;
- ▶ ФО-42/21.08.2018г. – Средства по ПМС № 165/7.08.2018г. за проект „ Ремонт и рехабилитация на улична мрежа в населени места на община Завет“ – увеличава общата субсидия с **700 000 лв.** (§ 31-18) **местни дейности**;
- ▶ ФО-43/29.08.2018г. - НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала в институциите в системата на предучилищното и училищното образование“ – увеличава общата субсидия с **36 821 лв.**;
- ▶ ФО-44/04.09.2018г. – за НП „ Осигуряване на съвременна образователна среда“ - увеличава общата субсидия с **8 056 лв.**;
- ▶ ФО-51/24.10.2018г. – за присъдена издръжка за 3-то тримесечие на 2018г. – увеличава общата субсидия с **5 219.00 лв.** (§ 31-18);
- ▶ ФО-56/24.10.2018г. – НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала в институциите в системата на предучилищното и училищното образование“ – увеличава общата субсидия с **5 318 лв.**;
- ▶ ФО-57/22.11.2018г. – НП „Развитие на системата на предучилищно образование“, „Заедно за всяко дете“ и „Без свободен час“ - увеличава общата субсидия с **7 056 лв.** (§ 31-11);
- ▶ ФО-58/27.11.2018г. – Допълнителни трансфери за образованието в изпълнение на ПМС № 249/2018 г. за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на общински детски градини , училища и центрове за подкрепа за лично развитие и центрове за специална образователна подкрепа - увеличава общата субсидия с **11 801 лв.** (§ 31-11);



Взаимоотношения с централния бюджет

- ▶ ФО-63/10.12.2018г. – НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала в институциите в системата на предучилищното и училищното образование“ – увеличава общата субсидия с **507 лв.**;
- ▶ ФО-64/10.12.2018г. – НП „Информационни и комуникационни технологии (ИКТ) в системата на предучилищно и училищно образование“ – увеличава общата субсидия с **1 555 лв.**;
- ▶ ФО-65/10.12.2018г. – НП „С грижа за всеки ученик“ – увеличава общата субсидия с **1 848 лв.**;
- ▶ ФО-69/14.12.2018г. – за присъдена издръжка за 4-то тримесечие на 2018г. – увеличава общата субсидия с **5 201.00 лв.** (§ 31-18);
- ▶ ФО-77/19.12.2018г. - Средства по ПМС № 315/19.12.2018г. за проект „ Ремонт на улична мрежа в населени места на община Завет“ – увеличава общата субсидия с **700 000 лв.** (§ 31-18) **местни дейности**;



Трансфери:

- ▶ Трансфер от Агенцията по заетостта за временна заетост – в размер на **67 352.00 лв. по § 61-05** (Получени трансфери от МТСП);
- ▶ Трансфери между бюджети – в размер на **203 334.00 лв. по § 61-01** (за държавни дейности **203 826 лв.** и за местни дейности **-492 лв.** - възстановен трансфер на ДФ „Земеделие“.)
- ▶ Предоставен трансфер на ОП в размер на – със знак (-) **23 693 лв. по § 62-02 по плана и отчет към 31.12.2018 г.** за държавни дейности – **23 693 лв.** и за местни дейности **-3 284** – неverifiedицирани разходи по проекти.
- ▶ По § 64-01 са получени трансфери от ПУДООС (Чиста околна среда) в размер на **12 596 лв.** уточнен план и отчет **11 223 лв. в .т.ч.** (държавни дейности СУ-Завет **1 373 лв.** и местни дейности община Завет в размер на **9 850 лв.**)
- ▶
- ▶ **!!! По § 61-02 са предоставени на община Разград в размер на 46 564 лв. (със знак „-“) за отчисления по чл. 60 и чл.64 от ЗУО. Уточнен план 58 632 лв.**



Други корекции (актуализации) по бюджета на община Завет през 2018г.

- ▶ С Решение на ОбС – Завет 314/26.03.2018 г. актуализация на бюджета в приходната и разходната част общо в размер на **2 355.00 лв.** :
- ▶ По § 61-05 с 4 710.00 лв.;
- ▶ По § 61-09 с -2 355.00 лв.;
- ▶ По § 02-02 в д-ст 122 с 1 187.00 лв.;
- ▶ По § 01-01 в д-ст 322 с 1 168.00 лв.
- ▶ С Решение на ОбС – Завет 319/26.03.2018 г. е актуализиран разчета за финансиране на капиталови разходи за 2018 год., относно трансформиране на средства от целевата субсидия за капиталови разходи в средства за текущ ремонт на уличната мрежа в населените места на община Завет в размер на 124 080 лв.; Актуализира се бюджета на детска градина „Червената шапчица“ в частта за капиталови разходи в размер на 1 200 лв. за закупуване на агрегат.
- ▶ С Решение на ОбС – Завет 364/12.07.2018 г. е актуализиран бюджета и разчета за финансиране на капиталови разходи за 2018 год. на община Завет.
- ▶ С Решение на ОбС – Завет 380/04.10.2018 г. е актуализиран бюджета и разчета за финансиране на капиталови разходи за 2018 год. на община Завет.
- ▶ С Решение на ОбС – Завет 379/04.10.2018 г. е актуализирана план-сметката за необходимите разходи за предоставяне на услугите по сметосъбиране и сметоизвозване, обезвреждане на битовите отпадъци в депа или други съоразения и чистота на териториите за обществено ползване на територията на община Завет.
- ▶ С Решение на ОбС – Завет 388/08.11.2018 г. е актуализиран бюджета и разчета за финансиране на капиталови разходи за 2018 год. на община Завет.
- ▶ С Решение на ОбС – Завет 396/13.12.2018 г. е актуализиран разчета за финансиране на капиталови разходи за 2018 год. на община Завет.
- ▶ С Решение № 295 по Протокол № 26 от 26.01.2018г. на Общински съвет – Завет, кмета на община Завет е упълномощен да прехвърля бюджетни кредити за различните видове разходи от дейност в дейност в рамките на една бюджетна група, без да изменя общия размер в частта за държавни и местни дейности. Направени са корекции по бюджета, съгласно заповеди на кмета на общината, както следва:
- ▶ Заповед № УД-02-09-112/26.03.2018г. – са направени корекции по бюджета на общината.
- ▶ Заповед № УД-02-09-236/18.06.2018г. – са направени корекции по бюджета на общината.
- ▶ Заповед № УД-02-09-340/19.09.2018г. – са направени корекции по бюджета на общината.
- ▶ Заповед № УД-02-09-472/12.12.2018г. – са направени корекции по бюджета на общината



Временни безлихвени заеми

- ▶ **§ 78-00** Временни безлихвени заеми от/за държавни предприятия и други сметки, включени в КФП в размер на – уточнен план – **със знак („-“)** минус **71 096 лв.** и отчет към 31.12.2018 г. в размер на **71 096лв. със знак („-“)** минус.
- ▶ **§ 76-00** Временни безлихвени заеми м/у бюджети и сметки за средства от ЕС в размер на – **уточнен план – 71 953 лв. , отчет -16 451 лв.**



Изпълнение на приходите за делегираните от държавата дейности към 31.12.2018 година

Приходи ДД	ПЛАН 2018	ИЗПЪЛНЕНИЕ	%
1. Получен трансфери от ЦБ (&31-00)	4097357	4097357	100
2.Получени трансфери (&61-00)	271178	271178	100
3.Предоставен трансфер (&62-00)	-23693	-23693	100
4.Трансфери от/на държавни предприятия (&64-00)	2746	1373	50
5.Наличност в началото на периода в лв.(& 95-01)	152660	152660	100
6.Наличност в края на периода в лева (&95-07)	0	-313989	
7.Събрани средства за сметка на други бюджети (&88-00)	0	0	
8.Приходи от собствено ст (& 24-00 и & 28-00)	250586	230135	91,83873
9.Други неданъчни приходи (&36-00)	2438	0	
10. Внесен данък в/у приходите (&37-00)	-7544	-6990	92,656416
11.Помощи и дарения от страната (&45-00)	1900	820	43,157895
12.Постъпления от продажба на нефинансови активи (§40-00)	1280	1280	
ВСИЧКО ПРИХОДИ ЗА ДД	4748908	4410131	92,86621



Изпълнение на приходната част за местни дейности към 31.12.2018 година

Вид приход за общински дейности	План 2018 г.	Изпълнение към 30.12.2018 г.	%
I.1. Имуществени данъци (& 01-00; 13-00;20-00)	440 600	436 487	99,07
I.2. Не данъчни приходи (& 24-00;27-00;28-00;36-00;37-00;40-00;41-00;45-00)	886 308	821 896	92,73
II. Взаимоотношения с ЦБ (&31-00)	2 461 400	2 451 638	99,60
В т.ч. -обща изравнителна субсидия (&31-12)	799 400	799 400	100,00
- субсидия за кап.разходи (&31-13)	137 920	137 918	100,00
- получ.трансф. от ЦБ (&31-18)	1 524 080	1 524 080	
- възстановени трансфери за ЦБ (-) (§31-20)		-9 760	
III. Трансфери между бюджети (&61-00)	-59 124	-47 056	79,59
IV.Трансфери м/у бюджети и сметки за средства от ЕС (&62-00)	0	-3 284	
IV.Трансфери от/за държавни предприятия и др. лица вкл. в КФП (&64-00)	9 850	9 850	100,00
IV. Временни безлихвени заеми (&78-00)	-71 096	-71 096	100,00
VI. Операции с финансови активи и пасиви	1 213 116	-399 974	
чужди средства от други лица (&93-10)		0	
-Наличност на лв. в нач. на периода (&95-01)	1 213 116	1 213 116	100,00
-Наличност на лв. в края на периода (&95-07)	0	-1 613 090	
Временни безлихвени заеми между бюджет и сметки на СЕС (&76-00)	71 953	-16 451	
ВСИЧКО ПРИХОДИ за ОД	4 953 007	3 182 010	64,24



Изпълнение на разходната част на делегираните от държавата дейности към 31.12.2018 година по вид разход

Вид разход- ДД	План 2018 г.	Изпълнени е към 31.12.2018 г.	относ. дял - план	относ. дял - изпълн.	% изпълн.
Трудови разходи	3877650	3628000	81,65	82,27	93,56
Веществена издръжка	577836	501043	12,17	11,36	86,71
Стипендии	24223	16590	0,51	0,38	68,49
Трансфери за домакинства	36538	35338	0,77	0,80	96,72
Капиталови разходи	38892	35407	0,82	0,80	91,04
Субс и др. тек. трансфери на ю.лиц	192625	192612	4,06	4,37	99,99
р-ди за чл.внос и уч.в нетърг.орг.	0	0	0,00	0,00	
платени дан. и такси	1144	1141	0,02	0,03	99,74
Резерв за непредв. и неотп. р-ди	0	0			#DIV/0!
В С И Ч К О р-ди за ДД:	4748908	4410131	100,00	100,00	92,87



Изпълнение на разходите за държавни дейности по функции към 31.12.2018 година

ФУНКЦИЯ ДД	ПЛАН	ИЗПЪЛНЕНИЕ КЪМ 31.12.2018Г.	%
ИЗО	663012	582931	87,92164
ОТБРАНА	130738	102149	78,1326
ОБРАЗОВАНИЕ	3351537	3143949	93,80619
ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ	113098	99565	88,03427
СОЦ. ОСИГИГУРЯВАНЕ	295162	286189	96,95997
Д-СТИ ПО ПОЧИВНО ДЕЛО	195361	195348	99,99335
ИКОНОМИЧЕСКИ Д-СТИ	0	0	
РЕЗЕРВ ЗА НЕПРЕДВ. И НЕОТЛ. Р-ДИ	0	0	
ОБЩО ДД	4748908	4410131	92,86621



Изпълнение на разходите за местни дейности към 31.12.2018 г. по вид разход

Вид разход- МД	План 2018г.	Изпълнени е към 31.12.2018 г	относ. дял - план	относ. дял - изпъл н.	% изпъл н.
Трудови разходи	617 760	590 030	12,47	18,54	95,51
Веществена издръжка	2 815 537	1 545 565	56,85	48,57	54,89
Обезщет.и помощи	8 079	8 079	0,16	0,25	100,00
Капиталови разходи	1 395 037	927 043	28,17	29,13	66,45
Субс за нефин.предпр.	35 000	35 000	0,71	1,10	100,00
Р-ди за чл.внос	16 020	10 719	0,32	0,34	66,91
резерв за напр.и неотп.р-ди			0,00	0,00	
Разходи за лихви	5 377	5 377	0,11	0,17	
Платени държ.данъци и так	60 197	60 197	0,00		100,00
В С И Ч К О р-ди за МД:	4 953 007	3 182 010	98,68	97,94	64,24



Изпълнение на разходите за местни дейности по функции към 31.12.2018 година

ФУНКЦИЯ МД	ПЛАН	ИЗПЪЛНЕНИЕ КЪМ 31.12.2018Г.	%
ИЗО	707460	616441	87,1344
ИЗО - ДОФИНАНСИРАНЕ	165333	165332	
ОБРАЗОВАНИЕ в т.ч. дофинансиране	204036	190778	93,50213
СОЦ. ОСИГИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ	275470	175470	63,69841
ЖИЛ.СТР.,БЛАГОУСТР. КОМУН.СТОП. И ОПАЗВАНЕ НА ОКОЛНАТА СРЕДА	3248602	1757377	54,09641
ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА И РЕЛИГИОЗНИ ДЕЙНОСТИ	215293	193853	90,04148
ИКОНОМИЧЕСКИ Д-СТИ	131436	77382	58,87428
РАЗХОДИ ЗА ЛИХВИ	5377	5377	
ОБЩО МД	4953007	3182010	64,244



Отчет на просрочените вземания и задължения към 31.12.2018 година

Просрочените вземания към
31.12.2018г. са в размер на **66 436,66лв.**

В това число:

№ по ред	ВЗЕМАНИЯ ОТ:	РАЗМЕР НА ВЗЕ-МАНИЯТА В ЛЕВА
1.	Наем имущество	0,00
2.	Наем от земя	10 485,91
3.	Такса храна от ДСП	10 766,57
4.	Такса храна от ЦДГ	2 877,34
5.	Наказателни постановления	700,00
6.	Лихви по просрочени вземания	2 695,95
7.	Вземания от работници, служители и друг персонал	30 809,78
8.	Неустойка за забава по договори	8 101,11
	ВСИЧКО:	66 436,66

Размерът на просрочените задължения по бюджета на общината към 31.12.2018 г. възлиза на 0.00 лв.



Просрочени вземания по вид вземане и контрагент:

№ по ред	Вид вземане и контрагент	код/парграф	Булстат/ ЕГН	Прикорен парграф	Просроче но вземане	Вземане за текущ месец	Всичко несъбрани вземания
1	Наем имущество			24-05	0,00	0,00	0,00
1.1	Наем земя				0,00	0,00	0,00
2	Наем земя			24-06	10 485,91	0,00	10 485,91
2.1	"Лигнум холдинг" АД дог. 143/19.09.2012	263	117614776		3 507,88	0,00	3 507,88
2.2	"Лигнум холдинг" АД дог. 144/19.09.2012	263	117614776		4 303,92	0,00	4 303,92
2.3	"Лигнум холдинг" АД дог. 145/19.09.2012	263	117614776		2 106,13	0,00	2 106,13
2.4	Нуридин Мехмед Юмер дог. 68/03.02.2016	238			353,50	0,00	353,50
2.5	Нуридин Мехмед Юмер дог. 8/10.05.2012	238			214,48	0,00	214,48
3	Такса храна ЦДГ			27-01	2 877,34	5 870,78	8 748,12
3.1	ДГ Завет - МОЛ Снежана Христова	224			857,39	2 296,07	3 153,46
3.2	ДГ Брестовене - МОЛ Халиме Н. Шакирова	051			1 367,20	1 782,71	3 149,91
3.3	ДГ Острово - МОЛ Леман С. Кърмазова	254			325,50	960,00	1 285,50
3.4	ДГ Веселец - МОЛ Зейтие Х. Али	033			194,25	669,50	863,75
3.5	ДГ Прелез - МОЛ Нилюфер Ф. Осман	206			133,00	0,00	133,00
3.6	ДГ Сушево - МОЛ Ресмие Ф. Юсеин	257			0,00	162,50	162,50
4	Такса храна ДСП			27-04	10 766,57	4 687,50	15 454,07
4.1	Такса храна ДСП МОЛ Севдие Халач	223			390,52	4 687,50	5 078,02
4.2	Такса храна ДСП МОЛ Гюлджан Осман	106			10 376,05	0,00	10 376,05
5	Лихви по просрочени вземания			28-02	2 695,95	0,00	2 695,95
5.1	"Лигнум холдинг" АД дог. 143/19.09.2012	263	117614776		815,65	0,00	815,65
5.2	"Лигнум холдинг" АД дог. 144/19.09.2012	263	117614776		1 000,74	0,00	1 000,74
5.3	"Лигнум холдинг" АД дог. 145/19.09.2012	263	117614776		489,71	0,00	489,71
5.4	Нуридин Мехмед Юмер дог. 68/03.02.2016	238			353,50	0,00	353,50
5.5	Нуридин Мехмед Юмер дог. 8/10.05.2012	238			36,35	0,00	36,35
6	Неустойка за забава по договори			28-02	8 101,11	0,00	8 101,11
6.1	Булсервис ООД Бургас дог. 01/21.05.2015		102697378		8 101,11	0,00	8 101,11
7	Наказателни постановления			28-02	700,00	0,00	700,00
7.1	Красимир Катев Асенов гр. Завет ул. "Калето" №21 НП 002/22.01.2016	486			50,00	0,00	50,00
7.2	Сергей Асенов Атанасов гр. Завет ул. "Люлин" №15 НП 003/15.03.2016	487			50,00	0,00	50,00
7.3	Кадир Антонов Кирилов гр. Завет ул. "Калето" №31 НП 004/15.03.2016	488			50,00	0,00	50,00
7.4	Каплан Хюсеинов Гьочгелди с. Острово ул. "Хан Кубрат" №1 НП 005/15.03.2016	489			50,00	0,00	50,00
7.5	Халид Гюрсел Халид с. Брестовене ул. "Христо Ботев" №26 НП 006/20.04.2016	490			50,00	0,00	50,00
7.6	Бенан Салим Сали гр. Завет ул. "Витоша" №2 НП 007/20.04.2016	491			50,00	0,00	50,00
7.7	Осман Ниязи Осман гр. Завет ул. "Оборище" №3 НП 011/27.05.2016	492			50,00	0,00	50,00
7.8	Исуф Ахмед Ахмед гр. Завет ул. "Люлин" №8 НП 012/20.06.2016	493			50,00	0,00	50,00
7.9	Росен Веселинов Митков гр. Завет ул. "Люлин" №28 НП 013/20.06.2016	494			50,00	0,00	50,00
7.10	Аделина Аврамова Симеонова гр. Завет ул. "Цар Симеон №60 НП 014/07.07.2016	495			50,00	0,00	50,00
7.11	Али Азисов Салиев гр. Завет ул. Цар Симеон №60 НП 015/07.07.2016	496			50,00	0,00	50,00
7.12	Сергей Асенов Атанасов гр. Завет ул. Люлин №15 НП 016/29.07.2016	487			100,00	0,00	100,00
7.13	Гюлвер Хасанова Ибрямова с. Острово ул. "Хан Кубрат" №40 НП 017/29.07.2016	497			50,00	0,00	50,00
8	Вземания от работници, служители и друг			36-19	30 809,78	0,00	30 809,78
8.1	Гюлджан Хасан Осман	106			1 046,82	0,00	1 046,82
8.2	Мехмед Мюрсял Мехмед	419			29 762,96	0,00	29 762,96
	ВСИЧКО:	X	X	X	66 436,66	10 558,28	76 994,94



Отчет за изпълнение на разчета за капиталовите разходи на Община Завет към 31.12.2018 год.

- ▶ Разчета за финансиране на капиталовите разходи на Община Завет за 2018 година е приет с Решение № 295 по Протокол № 26 от 26.01.2018г. на Общински съвет – Завет .
- ▶ Към 01.01.2018 г. уточнения план на капиталовите разходи с източник на финансиране целева субсидия от републиканския бюджет е в размер на 262 0000 лв.
- ▶ През 2018 година плана на капиталовите разходи се актуализира на заседания на общинския съвет гр.Завет.
- ▶ С решение № 319/26.03.2018 г. се актуализира разчета за финансиране на капиталовите разходи за 2018г.
- ▶ С решение № 364/12.07.2018 г. се актуализира разчета за финансиране на капиталовите разходи за 2018г.
- ▶ С ФО-42/21.08.2018г. – Средства по ПМС № 165/7.08.2018г. за проект „ Ремонт и рехабилитация на улична мрежа в населени места на община Завет“ се увеличава общата субсидия с **700 000 лв. (§ 31-18) местни дейности**. Част от разчетените средства в размер на **262 627 лв.** ще бъдат разходени за финансиране на разходи за извършване на основен ремонт на улици. Останалите 437 373 лв. ще бъдат използвани за текущ ремонт на улична мрежа в населени места на община Завет.
- ▶ С ФО-42/21.08.2018г. – Средства по ПМС № 165/7.08.2018г. за проект „ Ремонт и рехабилитация на улична мрежа в населени места на община Завет“ – увеличава общата субсидия с **700 000 лв. (§ 31-18) местни дейности**. Част от разчетените средства в размер на **505 419 лв.** ще бъдат разходени за финансиране на разходи за извършване на основен ремонт на улици. Останалите 194 581 лв. ще бъдат използвани за текущ ремонт на улична мрежа в населени места на община Завет.
- ▶ Целеви трансфери за капиталови разходи § 31-13 – разчетени средства по ЗДБРБ за 2018 год. са 262 000 лв. , корекция на плана с -124 080 лв. трансформирани средства за текущ ремонт на уличната мрежа в община Завет (ФО-22/31.05.2018 г.), уточненият план към 31.12.2018г. е в размер на 137 920 и отчет към 31.12.2018 г. 137 918 лв.



Отчет на средствата по проекти и програми от европейския съюз на Община Завет към 31.12.2018год.

Във връзка с влизането в сила от 01.01.2014 г. на Закона за публичните финанси (ЗПФ) предоставените средства от Европейския съюз се отчитат, се отчитат общо като средства от Европейския съюз или т. нар. СЕС.

Изпълнението по средствата от ЕС към 31.12.2018 г. е както следва:

1.Отчет за средства от ЕС администрирани РА – сметка 42 (Разплащателна Агенция) в община Завет към 31.12.2018 г.

дейност параграф	46-10	общо приход	10-15	10-16	10-20	общо разход
1 1 122 ОА	0	0	0	0	0	
3 0 326 ПГЗ	19937	19937	4484	4297	11156	19937
	19937	19937	4484	4297	11156	19937



Отчет на средствата по проекти и програми от европейския съюз на Община Завет към 31.12.2018год.

действие/параграф	62-01	62-02	63-01	76-00	95-07	общо приход	01-01	01-02	02-01	02-02	05-51	05-52	05-60	05-80	10-11	10-14	10-15	10-16	10-20	10-62	40-00	42-02	общо разход
ОП РЧР 5 3 589 BG05M9OP001-2.002-0124-C001 Незав живот			148 101	-74 014	0	74 087	2 220		56 072		7 016		2 916	1 294			118	141	4 310				74 087
ОП РЧР 5 3 533 BG05M9OP001-1.005 OЗМХ 2017	1 513		12 694		0	14 207			12 132		1 245		524	306									14 207
ОП РЧР 5 3 533 OЗМХ 2017-2	1 771		47 807		0	49 578			41 896		4 627		1 931	1 124									49 578
ОП РЧР 5 3 533 OЗМХ 2018				1 368	0	1 368			1 148		133		55	32									1 368
ОП РЧР 5 3 589 BG05M9OP001-2.010-0328-C01 РазвСП			78 125	11 125	0	89 250	3 146	4 889			1 391		542	284			38		78 960				89 250
ОП РЧР 5 3 588 BG05M9OP001-2.003 Приеми ме 2015			13 664		0	13 664	308			9 105	793		343									3 115	13 664
ОП РЧР 6 1 619 проект "Работа"			10 303	13 165	0	23 468			19 685		2 473		945	365									23 468
ОП РЧР ОА	3 284		310 694	-48 356	0	265 622	5 674	4 889	130 933	9 105	17 678	0	7 256	3 405	0	0	156	141	83 270	0	3 115	0	265 622
						0																	
ОП Фонд за ероп подп за най нужд се лица 5 3 524 проект Топъл обяд			47 933	-771	-753	46 409	1 125	492			238		93	42	44 419								46 409
						0																	
Общо ОА	3 284		358 627	-49 127	-753	312 031	6 799	5 381	130 933	9 105	17 916	0	7 349	3 447	44 419	0	156	141	83 270	0	3 115	0	312 031
						0																	
ОП РЧР 5 3 589 BG05M9OP001-2.010-0328-C01 ОП СПОБ				65 578		65 578			54 390		6 949		2 635	930					45	629			65 578
						0																	
ОП НОИР ДГ Завет "Равен достъп и личностно развитие"			-164	164		164																	0
3 0 311	0	-164	164		0	164	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0																	
ОП РЧР СУ Завет "Подобр кач на обр в сред у-ща"	3 258		-3 258		0	0																	0
ОП РЧР ОУ Веселец "Подобр кач на обр в сред у-ща"	1 743		-1 743		0	0																	0
ОП РЧР 3 0 322	5 001		-5 001	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0																	
ОП НОИР ОУ Брестовене "Твоят час"	4 954		13 160			18 114	12 137				1 357	493	578	337		800	2 412						18 114
ОП НОИР ОУ Острово "Твоят час"	2 671		-2 671			0																	0
ОП НОИР ОУ Веселец "Твоят час"	3 092		2 569			5 661	4 612				546	180	221	102									5 661
ОП НОИР ОУ Сушево "Твоят час"	1 440		-1 440			0																	0
ОП НОИР 3 0 322	12 157		11 618	0	0	23 775	16 749	0	0	0	1 903	673	799	439	0	800	2 412	0	0	0	0	0	23 775
						0																	
ОП НОИР 3 0 326 ПГЗ "Твоят час"	6 699		7 899			14 598	7 936				844	282	368	215		987	3 584			382			14 598
ОП НОИР 3 0 326 ПГЗ "Ученически практики"			13 774			13 774	6 693				553	118	259	151							6 000		13 774
	6 699		21 673			28 372	14 629				1 397	400	627	366		987	3 584			382	6 000		28 372
						0																	
ОП РЧР 6701	8 285		305 693	17 222	0	331 200	5 674	4 889	185 323	9 105	24 627	0	9 891	4 335	0	0	156	141	83 315	629	0	3 115	331 200
ОП ФЕПНЛ 6701	0		47 933	-771	-753	46 409	1 125	492	0	0	238	0	93	42	44 419	0	0	0	0	0	0	0	46 409
ОП НОИР 6701	18 856	-164	33 455	0	0	52 311	31 378	0	0	0	3 300	1 073	1 426	805	0	1 787	5 996	0	382	6 000	0	0	52 147
	27 141	-164	387 081	16 451	-753	429 920	38 177	5 381	185 323	9 105	28 165	1 073	11 410	5 182	44 419	1 787	6 152	141	83 697	629	6 000	3 115	429 756



Отчет на чуждите средства – с код 33 на община Завет към 31.12.2018 г.

В отчета на чуждите средства на община Завет са отчетени средства , внесени на разпореждане по набирателната сметка на общината. Наличността към 01.01.2018г. по тази сметка е 296 347 лв., а към 31.12.2018 г. средствата са в размер на 297 456 лв., с характер на внесени суми като депозити за участие в търгове за обществени поръчки, суми внесени като гаранции за добро изпълнение на договори с общината.



Операции с финансови активи и пасиви

Наличността на средства по сметки в началото на годината 01.01.2018 г. е в размер на **1 365 776 лв.**, а в края на периода към 31.12.2018г. е в размер на **1 927 079 лв.** в т.ч. остатък за държавни дейности 313 989 лв. и за местни дейности 1 613 090 лв.



Отчет за състоянието на общинския дълг към 31.12.2018 година

- ▶ С Решение № 128/28.03.2015 година на Общински съвет – Завет, се дава съгласие за кандидатстване и получаване на безлихвен заем от Предприятие за управление на дейностите по опазване на околната среда (ПУДООС) за реализация на проект „Проект за подобряване на системата за сметосъбиране и сметоизвозване в община Завет“ в размер на 300 000 лева.
- ▶ С Решение № 333/06.07.2015 година на Общински съвет – Завет се утвърждава погасителен план по Договор за безлихвен заем, сключен между ПУДООС и Община Завет на стойност 195 929 лева. с условия за погасяване:
 - ▶ -с гратисен период до 24 месеца;
 - ▶ -до 36 месеца срок на погасяване (от 10 юни 2017г. до 10 май 2020 г. с размер на погасителна вноска 5 443 лева.)
- ▶ Община Завет има сключен договор за безлихвен заем с ПУДООС № 10586/15.07.2015г. на стойност 195 929 лв.
- ▶ На 05.08.2015 година Община Завет усвоява 195 929 лева.
- ▶ Общината закупува сметопочистващ камион на стойност 165 329лв. и 60 броя контейнери тип „Бобър“ на стойност 30 600лв.
- ▶ На 08.12.2016 г. общината сключва договор с ПУДООС № 11290 на стойност 104 071 лв. за закупуване на комбиниран багер-товарач за почистване на нерегламентирани сметища, обществени терени и тротоарни площи, с условия за погасяване:
 - ▶ -с гратисен период до 24 месеца;
 - ▶ -до 36 месеца срок на погасяване (от 17 ноември 2018 г. до 17 октомври 2021 г. с размер на погасителна вноска 2 890 лева.)
- ▶ От месец юни 2017 г. започна погасяването на дълга по договор за безлихвен заем с ПУДООС № 10586/15.07.2015г. по 5 443 лв. на месец. Общо погасени средства към 31.12.2017 г. са в размер на 38 101 лв.
- ▶ **Към 31.12.2017 год. Община Завет има дълг към ПУДООС в размер на 190 803 лева.**



Отчет за състоянието на общинския дълг към 31.12.2018 година

Описание на дълга /Решение на Общински съвет, Номер на договор/емисия//	Размер на дълга по договор	Кредитор	Валута /BGN, EUR, USD, JPY/	Предназначение на дълга	Краен срок за погасяване	Остатъчен размер на дълга към 01.01.2018 г. /в лева/	Усвоен дълг през 2018 г. /в лева/	Извършени погашения по главница през 2018 г. /в лева/	Извършени разходи по дълга през 2018 г. /в лева/	в т.ч.:		Общо извършени плащания по дълга през 2018 г. по главница и разходи /в лева/	Остатъчен размер на дълга към 31.12.2018 г. /в лева/
										разходи за лихви	др.разходи (такси, комисион ни и др.)		
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7	к.8	к.9	к.10 (к.11+к.12)	к.11	к.12	к.13 (к.9+к.10)	к.14
1. Договор за общински заем Договор с ПУДООС № 10586/15.07.2015 г. Решение на ОбС-Завет № 188 по Протокол № 17 от 28.03.2013 г.	195 929	Местен	BGN	Закупуване на ДМА	10.05.2020 г.	157 828		65 316	0			65 316	92 512
2. Договор за общински заем Договор с ПУДООС № 11290/08.12.2016 г. Решение на ОбС-Завет № 188 по Протокол № 17 от 28.03.2013 г.	104 071	Местен	BGN	Закупуване на ДМА	17.10.2021 г.	104 071		5 780	0			5 780	98 291
ОБЩО						261 899	0	71 096	0	0	0	71 096	190 803



Баланс на отчета към 31.12.2018 година

Държавни дейности	ПЛАН	ИЗПЪЛНЕНИЕ
ПРИХОДИ ДД	4 748 908	4 410 131
РАЗХОДИ ДД	4 748 908	4 410 131
РАЗЛИКА	0	0
Общински дейности	ПЛАН	ИЗПЪЛНЕНИЕ
ПРИХОДИ МД	4 953 007	3 182 010
РАЗХОДИ МД	4 953 007	3 182 010
- местни дейности	4 785 674	3 014 678
- държ. д-ти с дофинансиране	167 333	167 332
РАЗЛИКА	0	0
ВСИЧКО ПРИХОДИ	9 701 915	7 592 141
ВСИЧКО РАЗХОДИ	9 701 915	7 592 141
РАЗЛИКА	0	0



Численост на персонала към 31.12.2018 година

Численост	план	изпълнение	%
Държавни дейности	222,66	215,75	96,90
Общински дейности до финансиране	15	15	100,00
ВСИЧКО:	255,16	248,25	296,90

В числеността на общината влизат : общинска администрация, администрация по кметства, числеността в училищата и детските градини на територията на община Завет.



Годишният финансов отчет за 2018 година отразява финансовото състояние на Община Завет, резултатите от дейността, паричните потоци и измененията в собствения капитал.

За отчетения период, дейността на Община Завет е насочена към по-висока ефективност на използваните ресурси, оптимизиране на отделните дейности, реструктуриране на разходите в посока намаляването им, предприемане на мерки за икономии в частта на веществената издръжка и спазването на приоритетите на Закона за държавния бюджет на Република България.



През 2018 г. община Завет запази обема на предоставените услуги от общината и повиши тяхното качество, чрез по-добра организация и завишен контрол.

Осигуряването на публичност и прозрачност в процеса на изпълнение на бюджета на община Завет по приходната и разходната му част, както и реализмът в подхода на бюджетиране, довеждат до по-голямо доверие и подкрепа от обществеността.



*БЛАГОДАРЯ
ЗА
ВНИМАНИЕТО !!!*

