



# ОБЩИНА ЗЛАТИЦА

2080, гр. Златица, Софийска област, пл. „Македония” №1,  
тел: 0728/60201, факс: 0728/60202, e-mail: ob\_zlatitsa@mail.bg

[www.zlatitsa.bg](http://www.zlatitsa.bg)

**ДО  
Г-Н АСЕН ПЛАХОВ  
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ ЗЛАТИЦА**

## ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

**ОТ ИНЖ.МАГДАЛЕНА ИВАНОВА**

### ОТЧЕТ ПО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТ 2017 Г.

**УВАЖАЕМИ Г-Н ПРЕДСЕДАТЕЛ,**

**УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,**

Бюджетът на Община Златица за 2017 г. е приет с Решение № 174 от 14.02.2017 г. по Протокол № 25 на Общински съвет гр. Златица с обща първоначална приходна и разходна рамка от 5 979 630 лв. Съгласно правомощията си по Закона за публичните финанси, кметът на общината предложи актуализация на общинския бюджет, която беше разглеждана няколко пъти и в крайна сметка неприета от общински съвет. След всички служебни актуализации от различни институции крайният бюджет за 2017 г. е в общ размер на 7 694 027 лв. държавни дейности 3 225 344 лв., местни 4 388 283 лв. и дофинансиране на държавните дейности 80 400 лв. Най-голям дял в служебната актуализация през 2018 г. имат постъпилите трансфери от ПУДООС в размер на 1 097 059 лв. за окончателни разплащания по депо за ТБО и канализационен колектор, и суми в размер на около 230 000 във функция „Образование” за увеличение на възнаграждения на педагогически специалисти и за изплащане на обезщетения при пенсиониране.

Годишният отчет по изпълнение на бюджет 2017 г. е реализиран на 91 % спрямо актуализирания план:

ПРИХОДИ		% ИЗПЪЛНЕНИЕ
ПЛАН	ОТЧЕТ	
7 694 027	6 989 797	91%
РАЗХОДИ		% ИЗПЪЛНЕНИЕ
ПЛАН	ОТЧЕТ	
7 694 027	6 989 797	91%

Основната насока в изпълнение на бюджета през 2017 г. беше окончателно завършване на обекти „Доизграждане и реконструкция на канализационната мрежа с реконструкция на съпътстваща водопроводна мрежа на гр. Златица” с подобекти: Довеждащ канализационен колектор от гр. Златица до ПОСВ гр. Пирдоп” и „Водопроводна и канализационна мрежа по улици „Тополница” и „Кирил и Методий”, Дъждопреливници 4 и 10 и канализационна помпена станция” и дългогодишният обект „Депо за санитарно депониране на твърди битови отпадъци за общини Челопеч, Пирдоп и Златица – актуализация”. През лятото на миналата година стартира своята реална работа депото с капацитет на обслужване - седем общини в района и няколко от по-големите производствени предприятия и фирми.

През годината община беше принудена да заплати непланирани и извънредни разходи по изпълнителни дела, което утежни прекомерно разчетите по собствената разходна база. Това наложи гъвкавост и оптимизиране на останалата част от изпълнението на бюджета за 2017 г.

## I. Изпълнение по приходна част към 31 декември 2017 г.

Изпълнението на приходната част за 2017 г. е 6 989 797 лв. в т.ч държавни приходи 2 939 333 лв. и местни приходи 4 050 144 лв. Основните показатели за изпълнението на бюджета на една община са целевите държавни субсидии и трансфери, както и достигнатите равнища на собствените приходи. В таблиците по-долу са представени достигнатите нива на държавното субсидиране и на собствената приходна база в сравнение с последните две години.

<b>ДЪРЖАВНИ СУБСИДИИ И ТРАНСФЕРИ</b>	2016 г.	2017 г.
Обща допълваща субсидия за държавни дейности	2 173 146	2 791 898
Обща изравнителна субсидия	281 400	294 800
Целева субсидия за капиталови разходи	116 600	88 600
Целеви трансфери за превози	74 921	109 270
Целеви трансфери за ремонти на улична мрежа в Златица	-	40 000
Общо целеви трансфери за целеви дейности и по програми за заетост	86 975	28 635
Целеви трансфери от ПУДООС	2 983 324	1 097 059

Държавните субсидии и трансфери са целеви средства подлежащи на строг контрол при тяхното изразходване и това, на което може да разчита общината при изпълнението на разходните си ангажименти е собствената приходна база. Увеличението на общата допълваща субсидия за държавни дейности се дължи на цялостната тенденция през 2017 г. за увеличения в системата на образованието.

<b>ВИДОВЕ СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ</b>	2016 г.	2017 г.	% на изпълнение за 2017 г.
<b>Собствени приходи</b>	<b>2 258 190</b>	<b>2 298 052</b>	<b>99%</b>
<i>- общо имуществени данъци</i>	<i>763 425</i>	<i>749 392</i>	<i>99%</i>
<i>-приходи и доходи от собственост</i>	<i>510 404</i>	<i>484 401</i>	<i>88%</i>
<i>-Общински такси</i>	<i>663 378</i>	<i>653 857</i>	<i>98%</i>
<i>-Глоби, санкции и лихви</i>	<i>21 296</i>	<i>14 169</i>	<i>71%</i>
<i>-Други неданъчни приходи</i>	<i>2 129</i>	<i>22</i>	<i>1%</i>
<i>-внесени данъци върху продажбите</i>	<i>-70 708</i>	<i>-37 372</i>	<i>41%</i>
<i>-постъпления от продажби на общинско имущество</i>	<i>64 311</i>	<i>66 946</i>	<i>92%</i>
<i>-приходи от концесии</i>	<i>179 294</i>	<i>177 982</i>	<i>111%</i>
<i>-дарения</i>	<i>124 661</i>	<i>188 655</i>	<i>100%</i>
<i>- общо неданъчни приходи</i>	<i>1 494 765</i>	<i>1 548 660</i>	<i>99%</i>

Един от основните приходоизточници в групата на „ Приходите и доходите от собственост” е постъпления от горски фонд, който е с изпълнение от 80% спрямо плануваните показатели. Причината са това изпълнение са започналите на по-късен етап изпълненията на програмите, поради забава в маркирането и по-късно проведени процедури за добив. По-голяма част от обектите са останали като преходни за 2018 година. Подробно изпълнение на план-сметката на общинско звено „Гора” е предложена в Приложение №5.

В групата приходи от собственост имаме изпълнение на приходи от наеми земя на 134% поради издължаване на почти всички ползватели на земеделски земи в рамките на стопанската година.

В групата на „Общински такси” имаме изпълнение на параграф „Такса технически услуги” на 255% (план 20 000 лв. , отчет 50 940 лв.), което беше предложено за актуализация. Достигнатото равнище на приход на такса ТБО от 440 166 лв. като съпоставка с действителните целеви разходи, както бяхте уведомени при отчитането на план-сметката за чистота е с недостиг от 171 хил. лв.

Приходите от продажби са осъществени с постъпленията от продадени урегулирани поземлени имоти за 33 155 лв. и постъпления от ЧЕЗ за продажба на трафопост 33 791 лв.

Получените дарения през 2017 г. са 188 655 лв. в т. ч 88 401 лв. от Аурубис АД в т. ч за образователни дейности 27 830 лв. и топъл обяд на социално слаби ученици 3 937 лв., от Дънди Прешънс металс с. Челопеч – 80 425 лв. по подписаните договори с всяко кметство, и от Елаците Мед АД – 9 000 лв. През 2017 г. е получено целево дарение за Дневния център за лица с увреждания от фондация „БИКОУЗ в помощ за благотворителност” от служители на Аурубис в размер на 3402 лв. Средствата, получени от ДПМ Челопеч са с характер на възстановени разходи, като в началото на 2017 г. са преведени и невъзстановените от края на 2016 г.

В изпълнението на приходната част са отразени възстановените целеви средства от дейността училищните автобуси. През 2017 г. са преведени към РИОСВ - 21 640 лв. отчисления по чл.60 и 64 от Закона за управление на отпадъците.

Подробни справки за изпълнението на приходната част на общинския бюджет са показани в Приложение №1

## **II. Изпълнение по разходната част към 31 декември 2017 г.**

**За финансиране на всички дейности в общината са изразходвани 6 989 797 лв.** при уточнен годишен план 7 694 027 - 91 % усвоени кредити. Разходи за държавни дейности 2 939 653 лв. , разходи за местни дейности 4 020 573 лв. и разходи за дофинансиране на държавните дейности 29 571 лв. В сравнение с предходна година разходите по бюджета на 2017 г. са с 950 452 лв. по-малко.

Най-голям е дялът на разходите за заплати, осигуровки и други плащания – 43% отчита се наличие на два делегирани бюджета СУ и АТПГ, за издръжка на дейностите по бюджета на общината – 29%, основен ремонт на ДМА – 13%, за придобиване на ДМА – 10%.

Дейностите държавна отговорност са дофинансирани с 29 571 лв. За ел.енергия Читалище „Христо Смирненски” е дофинансирано с 10 000 лв. , за културни мероприятия със 7500 лв. Преведени са целеви средства по социалната програма на Аурубис 3500 лв. за участие в международен фестивал в Гърция и 3000 лв. за закупуване на носии, а на читалище Петрич 800 лв. за честване на 120 години читалищна дейност. На всички читалища са преведени средства за абонамент в края на годината.

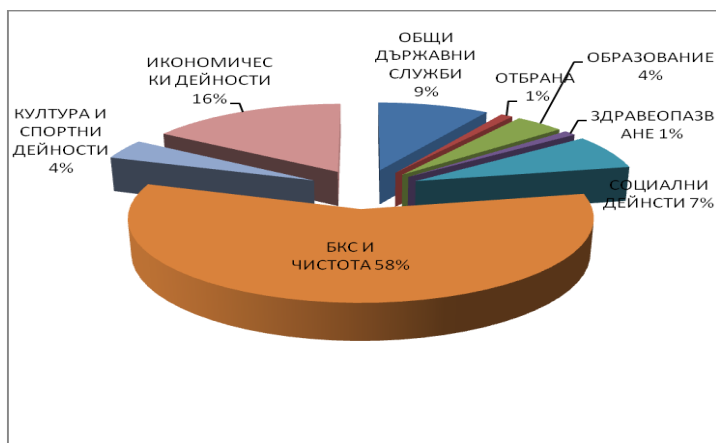
Както общинският съвет беше информиран през 2017 г. с най-голям дял в разходите за местни дейности са тези по чистота и управление на отпадъци. През цялата 2017 г. по-голяма част от разходите бяха насочени към подготовка и реално стартиране на работата по регионалното депо за ТБО. За всички тези дейности многократно сте уведомявани чрез различни докладни – актуализация на бюджет, отчет на план-сметка за чистота и др. под. Общ размер на разходи във функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” – 2 316 190 лв.

Формираните разходи за 2017 г. във функция „Общи държавни служби” са 385 225 лв. в т. ч дейност „Общинска администрация” – 296 508 лв. при план 368 230 лв. и дейност „Общински съвети” с отчет 88 717 лв. при план 83 850 лв. И двете дейности са с превишени планови показатели съответно за общинска администрация параграф „Външни услуги”, а за общински съвет параграфи „Други възнаграждения и плащания” и „Разходи за съдебни обезщетения и разноски”. Преразходът във външните услуги е свързан с разходни тежести, които община Златица беше принудена да поеме през годината, а именно вноски по запорите на „ПК Златица 91” за неизплатени наеми. В първоначалният бюджет бяхме предвидили сумата на главницата на неиздължените наеми за 2014 и 2015 година , но се наложи да се изплатят големи размери на претендирани лихви и пропуснати ползи по дело № 3629/2016 година. В дейността на общински съвет преразходите са свързани с възнаграждения осигуровки на общински съветници и изплатени съдебни обезщетения по изпълнителни листа.

Друга голяма част от разходните показатели се пада на функция „Икономически дейности и услуги”. В нея се включват разходи за общинско звено „Гора” – 331 940 лв. , разходи за служби и дейности по поддържане на пътища – 67 600 лв. Разходите по други дейности по транспорт са в размер на 17329 лв. и отчитат всички доплащания извън субсидираните от държавата по фактури към фирма „Анкор” . В „Други дейности по икономиката” са отчетени 199 842 лв. като тук се включват всички застраховки по устойчивост на проектите, както и капиталова компонента – придобиване на собственост върху помещения.

В по-долната таблица в графичен вид са показани относителните дялове на функциите в общия размер на местните разходи.

## РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ



Подробни справки за разходите са показани в Приложение № 2 и Приложение № 3

През годината се реализираха основни ремонти и капиталови разходи за 1 631 520 лв. от собствени бюджетни средства, целева държавна субсидия и целеви средства от ПУДООС. Най-голям е делът от извършените строителни дейности с целеви трансфери от ПУДООС – 67% за обектите „Депозит за ТБО“ и „Канализационен колектор“, както и закупените съоръжения за тяхното нормално функциониране. (Приложение № 4).

През 2017 г. в Домашен социален патронаж беше реализиран проект „Обзавеждане на домашен социален патронаж – Златица“ с финансиране от фонд „Социална закрила“. Обзавеждането беше осъществено за кухненско оборудване – конвектомат, скара, котлони, кутер, пасатор и миксер. Обща стойност на проект е 12 716,40 лв. с минимална част на съфинансиране от страна на общината 10% – 1 271,64 лв.

В края на годината общата численост на заетия персонал е 227 бр. в т.ч. 167 бр. в държавни дейности (22 бр. АТПГ и 59 бр. СУ), и 67 бр. в местни дейности.

Към 31.12.2017 г. остатъкът общо по бюджетните сметки на общината е 582 951 лв., в т.ч. второстепенни разпоредители с бюджет АТПГ – 24 223 лв., СУ „Св. Паисий Хилендарски“ – 76 735 лв. и 481 993 лв. – Община Златица.

Остатъкът по набирателната сметка на общината е 132 270 лв.

Общият размер на просрочените вземания е 458 161 лв., от които публични за данъци и такси – 342 778 лв., от наеми 115 383 лв. Към края на отчетния период община Златица няма просрочени задължения.

### III. Отчет за състоянието на общинския дълг

Съгласно разпоредбите на чл. 9 от Закона за общинския дълг, е необходимо да бъде разгледан годишен отчет за състоянието на общинския дълг. С Ваше Решение № 130 от 20.09.2016 г. община Златица е встъпила в дълг във връзка с проект „Мерки за повишаване на енергийната ефективност и използване на възобновяема енергия в общински и държавни сгради и локални отоплителни системи в община Златица“, договор № BG04-02-03-054-002. Поради недостиг на средства за окончателните разплащания по проекта, кредитът е отпуснат от фонд ФЛАГ с договор № 877 от 04.11.2016 г. съгласно изискванията на кредитната институция като обезпечения са заложили бъдещите плащания при верификацията на проекта. Първоначалният срок на договора е за шест месеца, в последствие с анекс удължен за още шест т.е до 25.08.2017 г. След верификация на окончателното плащане по проекта, кредитът е погасен. За 2017 г. са направени погашения в размер на 197 024 лв. по главница и 4 188 лв. разходи за лихви и такси. Подробна информация за общинския дълг е представена в Приложение № 6.

Във връзка с изложеният доклад предлагам на Вашето внимание следния

### ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ:

Общински съвет гр.Златица на основание чл. 21 ал.1 т.6, във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от Закона за местното самоуправление и местната администрация; и чл. 140 от Закона за публичните финанси и чл. 44 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за

местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Златица; чл.66 ал.1 от Закона за местните данъци и такси, и чл. 15 от Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на Община Златица; чл. 9 от Закона за общинския дълг, след поименно гласуване

1. Приема уточнен годишен план на бюджета към 31.12.2017 г. по приходната и разходната част, по параграфи и функции, както следва:

<b>УТОЧНЕН БЮДЖЕТ 2017 г.</b>	<b>Общо</b>	<b>Държавни</b>	<b>Местни</b>	<b>Дофинанс</b>
<b>Приходи всичко, в т.ч.</b>	<b>7 694 027</b>	<b>3 225 344</b>	<b>4 468 683</b>	
Обща допълваща субсидия	2791898	2 791898		
Целева субсидия за капиталови разходи	88 600		88 600	
Обща изравнителна субсидия	294 800		294 800	
Целеви трансфери – неотложни ремонти	40 000		40 000	
Целеви трансфери - превози	109270	109270		
Получени трансфери	27897	27897		
Получени трансфери МТСП	28635	28635		
Трансфери м/у бюджети	-1549	-1549		
Трансфери ПУДООС	1097059		1097059	
Имуществени и др. данъци	758 000		758 000	
Неданъчни приходи	1 571 071	67485	1 503 586	
Временни безлихвени заеми	70 000		70 000	
Заеми от банки и др. лица в страната - нето (+/-)	-197 000		-197 000	
Събрани средства от/за сметки от ЕС (+/-)	187 535	-9 465	197 000	
Друго финансиране нето (+/-)	-30	-30		
Остатък в лв. по с/ка предходен период	827 841	211 203	616 638	
<b>Разходи всичко, в т.ч. по параграфи</b>	<b>7 694 027</b>	<b>3 225 344</b>	<b>4 388 283</b>	<b>80 400</b>
Заплати	2 243 419	1 759 299	484 120	
Други възнаграждения и плащания	392 260	259 740	132 520	
Социални осигуровки	522 367	413 707	108 660	
Издържка	2 433 854	599 861	1 781 993	52 000
Платени данъци и такси	62 510	10 320	52 190	
Разходи за лихви по заеми от страната	3 000		3 000	
Стипендии	17 910	17 910		
Помощи	82 274	30 274	52 000	
Субсидия за текуща дейност				
Субсидия и др.текущи трансфери	137 651	80 300	28 951	28 400
Членски внос	3 500		3 500	
Основен ремонт на ДМА	870 382	15 095	855 287	
Придобиване на ДМА	909 470	38 838	870 632	
Придобиване на НДА	15 430		15 430	
<b>Общо разходи, в т.ч. по функции</b>	<b>7 694 027</b>	<b>3 225 344</b>	<b>4 388 283</b>	<b>80 400</b>
Общи държавни служби	874 212	422 132	452 080	
Отбрана и сигурност	101 635	91 635	10 000	
Образование	2 498 125	2 267 145	178 980	52 000
Здравеопазване	92 901	89 901	3 000	

2. Приема отчет за изпълнението на бюджета към 31.12.2017 г. , както следва:

2.1 По приходна част

<b>ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2017 г.</b>	<b>Общо</b>	<b>Държавни</b>	<b>Местни</b>
<b>Приходи всичко, в т.ч.</b>	<b>6 989 477</b>	<b>2 939 333</b>	<b>4 050 144</b>
Обща допълваща субсидия	2 791 898	2 791 898	
Целева субсидия за капиталови разходи	88 600		88 600
Обща изравнителна субсидия	294 800		294 800
Целеви трансфери от ЦБ	110 114	91 105	19 009
Данъчни приходи	749 392		749 392
Неданъчни приходи	1 548 660	67 806	1 480 854
Получени трансфери от ПУДООС	1 097 059		1 097 059
Трансфери общо	75 941	58 295	17 646
Временни безлихвени заеми	-10 324		-10 324
Погашения краткосрочни заеми	-197 024		-197 024
Събрани средства от/за сметки за ЕС	215 200	35 163	180 037
Друго финансиране - чужди средства от др. лица	-19 729	1 911	-21 640
Остатък в лева от предходен период	827 841	211 203	616 638
Наличност лв. в края на периода	-545 722	-280 819	-264 903
Наличност в лева по валутни сметки в края на периода	-37 229	-37 229	

2.2 По разходна част

<b>ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2017г</b>	<b>Общо</b>	<b>Държавни</b>	<b>Местни</b>	<b>Дофинанс.</b>
<b>Разходи всичко, в т.ч. по параграфи</b>	<b>6 989 477</b>	<b>2 939 333</b>	<b>4 020 573</b>	<b>29 571</b>
Заплати	2 141 452	1 679 762	461 690	
Други възнаграждения и плащания	378 223	235 589	142 634	
Социални осигуровки	498 050	393 083	104 967	
Издържка	2 026 443	455 414	1 570 192	837
Платени данъци, такси и админ. санкции	50 783	4 528	46 255	
Разходи за лихви по заеми от страната	3 388		3 388	
Други разходи за лихви към местни лица	3955		3 955	
Стипендии	17 105	17 105		
Помощи	43 189		43 189	
Други текущи трансфери за домакинства	23 031	23 031		
Субсидия за текуща дейност	31 470		31 470	
Субсидия и други текущи трансфери	137 813	80 300	28 779	28 734
Разходи за членски внос	3 375		3 375	
Основен ремонт на ДМА	914 150	11 157	902 993	
Придобиване на ДМА	714 706	39 684	675 022	
Придобиване на НДМА	2 664		2 664	
<b>Разходи всичко, в т.ч. по функции</b>	<b>6 989 477</b>	<b>2 939 333</b>	<b>4 020 573</b>	<b>29 571</b>
Общи държавни служби	781 762	396 537	385 225	
Отбрана и сигурност	134 936	90 424	44 512	
Образование	2 298 393	2 149 245	148 311	837
Здравеопазване	96 863	62 262	34 601	

Социално осигуряване, подпомагане и грижи	418 456	147 455	271 001	
Жил.стр., БКС и опазване на околната среда	2 316 190		2 316 190	
Почивно дело, култура, религиозни дейности	283 676	82 070	172 872	28 734

3. Приема отчет на капиталовите разходи по обекти и източници на финансиране за 2017 г. съгласно Приложение № 4
4. Приема отчет на план-сметката за приходите и разходите на Общинско звено „Гора” към 31.12. 2017 г. съгласно Приложение № 5
5. Приема годишен отчет за състоянието на общинския дълг към 31.12.2017 г. съгласно Приложение № 6

Приложения: 1. Приложение № 1 – Отчет на Бюджет 2017 г. по приходна част  
2. Приложение № 2 – Отчет на Бюджет 2017 г. по разходна част  
3. Приложение № 3 – Отчет на Бюджет 2017 г. по функции  
4. Приложение № 4 – Отчет на капиталови разходи по обекти и източници на финансиране през 2017 г.  
5. Приложение № 5 – Отчет на план – сметка на общ.звено „Гора” за 2017 г.  
6. Приложение № 6 – Информация за общинския дълг за 2017 г.

**С уважение,**

**ИНЖ. МАГДАЛЕНА ИВАНОВА**

*Кмет на Община Златица*

Изготвил:

**АННА ЛАНКОВА**

Директор дирекция “ОА”