



ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ – ЗЛАТОГРАД

гр. Златоград 4980, ул. „Стефан Стамболов” № 1, тел: 03071 / 25 51, 25 53, факс: 03071 / 4023
www.zlatograd.bg; e-mail: ObA-zlatograd@zlatograd.bg

ИНФОРМАЦИЯ

Относно: Текущото изпълнение на бюджета на община Златоград към 30.09.2013 година

Бюджета на община Златоград за 2013 г. приет с Решение № Е 376 от 27.02.2013 г. на Общински съвет – Златоград, в размер на **6 959 173 лв.**, в т.ч.:

- **По приходната част**

- приходи за делегирани от държавата дейности – 4 260 183 лв.
- приходи за местни дейности – 2 698 990 лв.

- **По разходната част**

- за делегирани от държавата дейности – 4 260 183 лв.
- за дофинансиране на делегираните от държавата дейности – 192 365 лв.
- за местни дейности – 2 506 625 лв.

Към 30.09.2013 г. бюджетът е актуализиран с писма за корекции от Министерство на финансите, с размера на получените допълнителни средства под формата на трансфери/субсидии и дарения, които формират уточнения годишен план на бюджета, в размер на **9 827 258 лв.**, в т.ч.:

- за делегираните от държавата дейности – 5 261 108 лв.
- за местни дейности – 4 566 150 лв.

Бюджетът на общината към 30.09.2013 г. е увеличен с **2 868 085 лв.**, както следва:

- **Увеличение на Общата субсидия /§§ 31-11/ с 72 685 лв., в т.ч.:**

- 27 990 лв. – средства за учебници и учебни помагала на учениците от 1 до 7 клас и на децата от подготвителните групи;
- 10 051 лв. – средства по НП „Оптимизация на училищната мрежа”, мярка „Изплащане на обезщетения на персонала”;
- 10 000 лв. – средства за изпълнение на НП „Училището-територия на учениците”, модул „Подкрепа на целодневното обучение на учениците от начален етап”;
- 5 891 лв. – средства за компенсиране на част от разходите за пътуване на педагогическия персонал в ДД за първо полугодие на 2013 г.;
- 8866 лв. - средства делегираните от държавата дейности по здравеопазването във връзка с промяна на броя на децата в детските ясли, в детските кухни и на децата и учениците наблюдавани в здравните кабинети;
- 3 810 лв. – средства за подпомагане на физическото възпитание и спорта в общинските детски градини и училища;
- 3 030 лв. – за фактически изплатени средства за присъдена издръжка;
- 2 100 лв. – средства за изпълнение на НП „Информационни и комуникационни технологии в училище”;
- 947 лв. – средства за реализиране на дейностите по НП „На училище без отсъствия”, мярка „Без свободен час”;

- **Намаления на Общата субсидия /§§ 31-11/ с 14 637 лв.,** произтичащи от промени на база на разликата между броя на децата и учениците по данни на информационна система „Админ М” към 01.01.2013 г. и броя им по който е определен размера на средствата във функция Образование със ЗДБРБ за 2013 г. – 13 419 лв. и

корекция в средствата за стипендии поради промени в броя на учениците след завършено основно образование – 1 218 лв.

- **Увеличение на целевите трансфери/субвенции /§§ 31-18/ с 803 886 лв.,** в т.ч. 757 415 лв. средства предоставени за предотвратяване и ликвидирани на последиците от бедствия и аварии по Решение № 1 от 11.02.2013 г. и Решение № 2 от 26.02.2013 г. на МКВП към МС, и 46 471 лв. средства за покриване на начислени лихви и такси по обслужване на дълга към „ФЛАГ” ЕАД за периода 01 януари – 30 юни 2013 г.;

- **Увеличение на целевите трансфери/субсидии /§§ 31-28/ с 65 588 лв.** – субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози, компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания и компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 год.

- **Увеличение с размера на получените трансфери от министерства и ведомства /§61-01; §61-05; §64-01/ - общо в размер на 162 648 лв.,** в т.ч.:

- 10 397 лв. получен трансфер от Областна администрация – Смолян за провеждане на национален референдум;

- 24 129 лв. получени трансфери от Областна администрация – Смолян за провеждане на избори за народни представители и за възнаграждения и осигурителни вноски на ОИК;

- 74 371 лв. получени трансфери от Министерство на труда и социалната политика за програми за временна заетост;

- 34 892 лв. получени трансфери от Предприятието за управление на дейностите по опазване на околната среда;

- 12 550 лв. получени трансфери от Фонд „Социална закрила” за реализиране на дейности по социална услуга „Обществена трапезария” на територията на Община Златоград;

- 6 209 лв. получени трансфери от Агенция „Пътна инфраструктура” за поддържането, в т.ч зимно поддържане на платната за движение на Републиканските пътища в границите на град Златоград, съгласно споразумителен протокол;

- 100 лв. получен трансфер от Министерство на образованието и наукта;

- **Увеличение на плана по бюджета с 1 198 040 лв. - средства по проект "Изграждане на комуникационно трасе Златоград (ГП Златоград)-Термес-Ксанти" финансиран по Програма за европейско териториално сътрудничество Гърция – България 2007 -2013.**

- **Увеличение на плана по бюджета с 573 262 лв. – възстановени средства по проект „Трансгранична достъпна инфраструктура” (CrossAccess) по Програма за европейско териториално сътрудничество Гърция- България 2007-2013.**

А. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДИТЕ

Изпълнението на приходната част на бюджета към 30.09.2013 г. е в размер на 7 971 562 лв., включващи наличните средства, отразени с отрицателен знак (788 395 лв.) за балансиране на приходната и разходната част на бюджета.

Изпълнението на собствените приходи на община Златоград към 30.09.2013 г. е в размер на 2 860 393 лв., или 60,61 на сто от разчета за годината. В изпълнението на собствените приходи са включени и собствените приходи на училищата - 12 562 лв.

І. Имуществени и други данъци

| Наименование на приходните параграфи | §§ | Уточнен план | Отчет 30.09.2013 | Отчет 30.09.2012 | Процентно изпълнение на плана | Разлика отчет 2013 - отчет 2012 |
|--|-------|--------------|------------------|------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| Данък върху доходите на физическите лица | 01-00 | 39 980 | 34 333 | 34 302 | 85.88% | 31 |

| | | | | | | |
|---|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Оконч.годишен (патентен) данък | 01-03 | 39 980 | 34 333 | 34 302 | 85.88% | 31 |
| Имуществени данъци | 13-00 | 337 600 | 220 998 | 209 009 | 65.46% | 11 989 |
| данък върху недвижимите имоти | 13-01 | 98 400 | 62 894 | 60 413 | 63.92% | 2 481 |
| данък върху превозните средства | 13-03 | 191 200 | 110 959 | 113 801 | 58.03% | -2 842 |
| данък при придобиване на им-во по дарения и възм. начин | 13-04 | 43 000 | 44 141 | 27 605 | 102.65% | 16 536 |
| туристически данък | 13-08 | 5 000 | 3 004 | 7 190 | 60.08% | -4 186 |
| Др. данъци | 20-00 | 300 | 0 | 157 | 0.00% | -157 |
| Всичко имуществени данъци | | 377 880 | 255 331 | 243 468 | 67.57% | 11 863 |

Общото изпълнение на **имуществените данъци и патентен данък** е **255 331 лв.**, което представлява **67,57** на сто от разчета за годината. Съпоставими със същия период на 2012 г. постъпленията от имуществени данъци към юни на 2013 г. бележат ръст от **4,87 %**.

Данъкът с най-голям относителен дял в имуществените данъци е **данъкът върху превозните средства – 43,46 на сто**. Приходите от данък върху превозните средства към 30.09.2013 г. са в размер на 110 959 лв., или 58,03 % от разчета за годината. Спрямо същия период на 2012 г. приходите от данък върху превозните средства през 2013 г. са постъпили по-малко с 2 842 лв. Въпреки прилаганите мерки за по-висока събираемост на този вид данък към 30.09.2013 г. се наблюдава по-малко изпълнение от очакваното заложено в бюджета.

Приходите от **данък върху недвижими имоти** са в размер на **62 894 лв.**, или 63,92 на сто от разчета за годината и с 2 481 лв. повече спрямо същия период на 2012 г. Запазва се тенденцията за увеличение на този приход, дължаща се на прилаганите мерки за по-висока събираемост.

Приходите от **данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин** са в размер на 44 141 лв., което представлява 102,65 % от предвидените за годината. Спрямо същия период на 2012 г. се наблюдава значително по-голямо изпълнение. През 2013 г. са постъпили с 16 536 лв. повече спрямо 2012 г. от този данък.

Приходите от **туристическия данък** към 30.09.2013 г. възлизат на 3 004 лв., или 60,08 на сто от разчета за годината. Спрямо същия период на 2012 г., когато са постъпили 7 190 лв. от туристически данък, през 2013 г. са постъпили по-малко с 4 186 лв.

От **патентен данък** за периода са постъпили 34 333 лв., или 85,88 на сто от разчета за годината. Постъпленията по бюджета от патентен данък за същия период на 2012 г. са в размер на 34 302 лв.

II. Неданъчни приходи

| Наименование на приходните параграфи | §§ | Уточнен план | Отчет 30.09.2013 | Отчет 30.09.2012 | Процентно изпълнение на плана | Разлика отчет 2013 - отчет 2012 |
|--|--------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| Приходи и доходи от собственост | 24-00 | 130 944 | 78 480 | 93 407 | 59.93% | -14 927 |
| нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция | 24-04 | 25 574 | 22 087 | 34 010 | 86.37% | -11 923 |
| приходи от наеми на имущество | 24-05 | 89 990 | 48 972 | 52 577 | 54.42% | -3 605 |
| приходи от наеми на земя | 24-06 | 13 380 | 5 594 | 6 042 | 41.81% | -448 |
| приходи от лихви по тек. банк. сметки | 24-08 | 2 000 | 1 827 | 778 | 91.35% | 1 049 |
| Общински такси | 27-00 | 689 032 | 400 463 | 256 248 | 58.12% | 144 215 |
| за ползване на детски градини | 27-01 | 107 400 | 74 620 | 55 446 | 69.48% | 19 174 |
| за ползване на детски ясли и др. по здрав. | 27-02 | 20 500 | 14 732 | 12 794 | 71.86% | 1 938 |
| за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, ул.платна и др. | 27-05 | 8 000 | 5 572 | 3 079 | 69.65% | 2 493 |

| | | | | | | |
|--|--------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| за ползване на полудн.детски градини | 27-06 | 600 | 341 | 295 | 56.83% | 46 |
| за битови отпадъци | 27-07 | 486 432 | 266 728 | 153 565 | 54.83% | 113 163 |
| за технически услуги | 27-10 | 27 000 | 15 721 | 11 818 | 58.23% | 3 903 |
| за административни услуги | 27-11 | 22 150 | 15 124 | 12 814 | 68.28% | 2 310 |
| за откупуване на гробни места | 27-15 | 1 600 | 1 119 | 1 529 | 69.94% | -410 |
| за притежаване на куче | 27-17 | 350 | 490 | 258 | 140.00% | 232 |
| други общински такси | 27-29 | 15 000 | 6 016 | 4 650 | 40.11% | 1 366 |
| Всичко § Глоби, санкции и наказ. лихви | 28-00 | 43 000 | 19 508 | 20 215 | 45.37% | -707 |
| глоби, санкции, неустойки и др. | 28-02 | 43 000 | 19 508 | 20 215 | 45.37% | -707 |
| Всичко § Други неданъчни приходи | 36-00 | 22 336 | 14 454 | 9 375 | 64.71% | 5 079 |
| реализирани курс. разлики от валутни операции | 36-01 | 0 | -1 345 | -463 | 0.00% | -882 |
| получени застр.обезщетения за ДМА | 36-11 | 0 | 0 | 160 | 0.00% | -160 |
| други неданъчни приходи | 36-19 | 22 336 | 15 799 | 9 678 | 70.73% | 6 121 |
| Внесени ДДС и др. данъци в/у продажбите | 37-00 | -31 129 | -25 924 | -17 746 | 83.28% | 9 382 |
| внесен ДДС /-/ | 37-01 | -21 857 | -23 816 | -15 788 | 108.96% | 9 532 |
| внесен данък в/у приходите от стоп.д-ст на бюдж.пред-тия/-/ | 37-02 | -9 272 | -2 108 | -1 958 | 22.74% | -150 |
| Постъпления от продажба на нефинансови активи | 40-00 | 523 837 | 186 707 | 31 897 | 35.64% | 154 810 |
| приходи от продажба на сгради | 40-22 | 359 226 | 41 204 | 14 120 | 11.47% | 27 084 |
| приходи от продажба на трансп.средства | 40-24 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| приходи от продажба на НДА | 40-30 | 154 787 | 99 681 | 1 759 | 64.40% | 97 922 |
| приходи от продажба на земя | 40-40 | 9 824 | 45 822 | 16 018 | 466.43% | 29 804 |
| Приходи от концесии | 41-00 | 45 252 | 53 336 | 21 919 | 117.86% | 31 417 |
| Помощи, дарения и др. безвъзм.получени суми от страната | 45-00 | 3 649 | 3 649 | 9 828 | 100.00% | -6 179 |
| Помощи, дарения и др. безвъзм.получени суми от чужб. | 46-00 | 2 914 288 | 1 874 389 | 105 047 | 0.00% | 1 769 342 |
| Всичко неданъчни приходи | | 4 341 209 | 2 605 062 | 530 190 | 60.01% | 2 092 432 |
| без помощи безв.получ §46-00 | | 1 426 921 | 730 673 | 425 143 | 51.21% | 305 530 |

Отчетените неданъчни приходи по общинския бюджет за периода са в размер на **2 605 062 лв.**, в т.ч. 1 874 389 лв. получени суми по Програма за европейско териториално сътрудничество Гърция – България 2007 -2013 г. за проект „Изграждане на комуникационно трасе Златоград-Термес-Ксанти” и за проект „Трансгранична достъпна инфраструктура” (CrossAccess), отчетени по параграф 46-00 „Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми от чужбина”.

➤ Общински такси

За отчетния период в общинския бюджет са постъпили **400 462 лв.** от общински такси. С най-голяма тежест в общинските такси е **таксата за битови отпадъци**, като отчетените постъпления са в размер на **266 728 лв.**, или 54,83 % от годишния разчет. За същия период на 2012 г. са събрани приходи от ТБО в размер на 153 565 лв.

Постъпленията от **такса за ползване на детска градина** за отчетния период са в размер на 74 620 лв., или 69,48 на сто от годишния разчет и с 19 174 лв. повече спрямо същия период на 2012 г.

Постъпленията от **такса за технически услуги** за периода са в размер на 15 721 лв., или 58,23 на сто от годишния разчет и с 3 903лв. повече спрямо 2012 г.

Постъпленията от **такса за административни услуги** са в размер на 15 124 лв., което представлява 68,28 на сто от разчета за годината и с 2 310 лв. повече спрямо 2012 г.

Постъпленията от **такса за ползване на пазари, панаири, тържища, тротоари и други** са в размер на 5 572 лв., или 69,65 на сто от разчета за годината и с 2 493 лв. повече спрямо същия период на 2012 г.

Постъпленията от **такса за откупуване на гробни места** са в размер на 1 119 лв. или 69,94 на сто от разчета за годината и с 410 лв. по-малко спрямо 2012 г.

➤ **Приходи и доходи от собственост**

Постъпленията от **приходи и доходи от собственост** към 30.09.2013 г. са в размер на 78 480 лв., или 59,93 на сто от разчета за годината и с 14 927 лв. по-малко спрямо 2012 г.

Постъпленията от продажба на нефинансови активи (§40-00) към 30.09.2013 г. са в размер на 186 707 лв. при план 523 837 лв. или 35,64 на сто изпълнение. Спрямо 2012 г. са постъпили 154 810 лв. повече приходи от продажби на нефинансови активи.

Приходите от концесия са в размер на 53 336 лв. при план 45 252 лв.

Постъпилите и разходвани по волята на дарителите **дарения** към 30.09.2013 г. са в размер на 3 649 лв.

➤ **Други приходи**

От **глоби, санкции и наказателни лихви** към 30.09.2013 г. са постъпили 19 508 лв., или 45,37 % от предвидените в бюджета.

За отчетния период в общинския бюджет са постъпили **Други неданъчни приходи/§§36-19/** в размер на 15 799 лв. или 70,73 на сто от предвидените за годината.

III. Взаимоотношения с Централния бюджет

| Наименование на приходните параграфи | §§ | Уточнен план | Отчет 30.09.2013 | Отчет 30.09.2012 | Процентно изпълнение на плана | Разлика отчет 2013 - отчет 2012 |
|--|-------|------------------|------------------|------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| обща субсидия за държавни дейности от ЦБ за общини (+) | 31-11 | 3 612 213 | 2 725 114 | 2 607 362 | 75.44% | 117 752 |
| обща изравнителна субсидия за МД от ЦБ за общини (+) | 31-12 | 793 300 | 769 500 | 668 500 | 97.00% | 101 000 |
| целеви субсидии за кап. разходи | 31-13 | 283 600 | 234 900 | 1 622 525 | 82.83% | -1 387 625 |
| др.получени цел.трансфери от ЦБ(+) | 31-18 | 803 886 | 739 277 | 237 068 | 91.96% | 502 209 |
| Възстановени трансфери за ЦБ | 31-20 | 0 | -29 180 | -4 470 | 0.00% | -24 710 |
| /пол.от общ.целеви субвенции от ЦБ (+) | 31-28 | 65 588 | 52 205 | 57 103 | 79.60% | -4 898 |
| Всичко взаимоотношения | | 5 558 587 | 4 491 816 | 5 188 088 | 80.81% | -696 272 |

Усвоените трансфери(субсидии) от Централния бюджет към 30.09.2013 г. са в размер на 4 520 996 лв. в т.ч. за държавни дейности – 3 470 727 лв. и за местни дейности – 1 050 269 лв. По подпараграф 31-20 „Възстановени трансфери (субсидии) за ЦБ са отразени със знак (-) възстановените неуسوени средства, предоставени през 2012 г. по решения на МКВП към МС – 29 180 лв.

IV. Трансфери

| Наименование на приходните параграфи | §§ | Уточнен план | Отчет 30.09.2013 | Отчет 30.09.2012 | Процентно изпълнение на плана | Разлика отчет 2013 - отчет 2012 |
|--|--------------|---------------|------------------|------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| Трансфери (субсидии, вноски) междубюджетни сметки | 61-00 | 88 756 | 102 849 | 17 098 | 115.88% | 85 751 |
| Получени трансфери (+) | 61-01 | 53 385 | 53 385 | 6 712 | 100.00% | 46 673 |
| Преотстъпени трансфери (-) | 61-02 | -39 000 | -24 907 | -55 502 | 63.86% | 30 595 |

| | | | | | | |
|---|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Трансфери от МТСП по програми за осиг.на заетост (+/-) | 61-05 | 74 371 | 74 371 | 65 888 | 100.00% | 8 483 |
| Трансфери (субсидии, вноски) между бюджетни и извънбюджетни сметки | 62-00 | -28 272 | -28 272 | -11 343 | 100.00% | -16 929 |
| Получени трансфери (+) | 62-01 | 0 | 1 105 785 | 0 | 0.00% | 1 105 785 |
| Предоставени трансфери (-) | 62-02 | -28 272 | -1 134 057 | -11 343 | 0.00% | -1 122 714 |
| Трансфери от /за ПУДООС (нето) | 64-00 | 34 893 | 34 892 | 22 482 | 0.00% | 12 410 |
| Получени трансфери (+) | 64-01 | 34 893 | 34 892 | 22 482 | 0.00% | 12 410 |
| Всичко трансфери | | 95 377 | 109 469 | 28 237 | 114.78% | 81 232 |

По подпараграф 61-01 „Получени трансфери” са отчетени получените трансфери от Областна администрация Смолян във връзка с провеждането на национален референдум и за провеждане на избори, общо в размер на 34 526 лв., получени трансфери от Агенция „Пътна инфраструктура” – 6 209 лв., получените трансфери от Фонд „Социална закрила” за реализиране на дейности по социална услуга „Обществена трапезария” – 12 550 лв. и трансфер от МОМН – 100 лв.

По подпараграф 61-02 „Предоставени трансфери” са отчетени със знак (-) отчисленията по чл.71е от Закона за управление на отпадъците в полза на община Мадан - 24 907 лв.

По подпараграф 62-02 „Предоставени трансфери” са отчетени със знак (-) 28 272 лв.предоставените по ИБСФ средства за съфинансиране на проект "Изграждане на крайбрежна стена-корекция на левия бряг на река Върбица, от ос.т.970 до ос.т.977 по бул. "България" представляващи собствено участие.

За окончателно плащане на разходите по проект „Благоустройство на площад в централна градска част на гр. Златоград” по ПРСР е отразен отпуснатия по реда на ПМС №59/2011 г. безлихвен заем от ЦБ в размер на 1 105 785 лв. Съгласно т.26 от ДДС №12/2011 г. операцията е отразена едновременно като получен заем от централния бюджет по § 74-00 (+) и като предоставен трансфер между бюджетни и извънбюджетни сметки и фондове по §§ 62-02 със знак (-). Заема е възстановен, за което общината отчита по бюджета си получените средства по проекта, финансиран по ПРСР по §§ 62-01 (+), а преводът по към сметката на Държавен фонд „Земеделие” – Разплащателна агенция – съответно по § 74-00 със знак (-)

По подпараграф 61-05 „Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост” са отчетени предоставените средства от МТСП по програми за временна заетост в размер на 74 371 лв.

По подпараграф 64-01 „Получени трансфери” са отразени получените трансфери от Предприятието за управление на дейностите по опазване на околната среда (ПУДООС) общо в размер на 34 892 лв.

V. Временни безлихвени заеми между ЦБ, Бюджетни сметки и извънбюджетни сметки и фондове

| Наименование на приходните параграфи | §§ | План | Отчет 30.09.2013 | Отчет 30.09.2012 | Процентно изпълнение на плана |
|---|-------|----------------|------------------|------------------|-------------------------------|
| временни безлихвени заеми м/у бюджетни и извънбюджетни сметки/ фондове нето | 76-00 | 283 963 | 136 980 | - 478 942 | 48,24% |
| временни безлихвени заеми от/за държавни предприятия | 78-00 | -90 000 | 0 | 0 | 0.00% |
| Всичко безлихвени заеми | | 193 963 | 136 980 | -478 942 | 70,62% |

VI. Операции с финансови активи и пасиви

| Наименование на приходните параграфи | §§ | Уточнен план | Отчет 30.09.2013 | Отчет 30.09.2012 | Процентно изпълнение на плана |
|--|--------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------------------|
| Заеми от др.банки в страната | 83-00 | -1 493 443 | -421 610 | 1 537 695 | 28.23% |
| получени краткоср.заеми (+) | 83-71 | 0 | 0 | 1 142 986 | 0.00% |
| получени дългоср.заеми (+) | 83-72 | 0 | 0 | 477 522 | 0.00% |
| погаш.по краткоср.заем в страната | 83-81 | -1 142 986 | -101 772 | 0 | 8.90% |
| погаш.по дългоср.заем в страната | 83-82 | -350 457 | -319 838 | -82 813 | 91.26% |
| Временно съхранявани средства и средства на разпореждане | 88-00 | -17 535 | 23 294 | 21 842 | 0.00% |
| средства на разпореждане предоставени / събрани от/за извънбюджетни сметки (+/-) | 88-03 | -17 535 | 23 294 | 21 842 | 132,84% |
| Друго финансиране | 93-00 | -32 277 | -32 277 | -36 269 | 100.00% |
| задължения по финансов лизинг и търг.кредит към местни лица | 93-17 | -32 277 | -32 277 | -30 089 | 100.00% |
| Депозити и средства по сметки (нето) | 95-00 | 803 497 | 15 102 | 65 325 | 1.88% |
| Остатък в лв.по сметки от предх.период (+) | 95-01 | 777 202 | 777 202 | 169 632 | 100.00% |
| Остатък в левова равностойност по вал.сметки от предходен период | 95-02 | 26 295 | 26 295 | 350 562 | 100.00% |
| Наличност в лв. по с/ки в края на периода (-) | 95-07 | 0 | -787 684 | -315 866 | 0.00% |
| Наличност в лв.равност.по вал.сметки в края на периода (-) | 95-08 | 0 | -711 | -132 027 | 0.00% |
| Всичко операции с фин.активи и пасиви | | -739 758 | -415 491 | 1 588 593 | 56.17% |

По параграф 83-00 „Заеми от банки и други лица в страната” са отразени погашенията към 30.09.2013 г. по заеми от „ФЛАГ” ЕАД в размер на 421 610 лв.

Изплатените погашения по лизинга за периода в размер на 32 277 лв. са отразени по подпараграф 93-17 ”Задължения по финансов лизинг и търговски кредит към местни лица”

По подпараграф 88-03 „Средства на разпореждане предоставени / събрани от/за извънбюджетни сметки” са отразени предоставените средства от Министерство на образованието и науката по проекти от Оперативна програма ”Развитие на човешките ресурси” на училищата в размер на 23 294 лв.

По подпараграф 95-07 се отчита наличността в края на периода е в размер на 787 684 лв., в т.ч. наличност в лева за държавни дейности – 323 969 лв., наличност в лева за местни дейности 463 715 лв.

По подпараграф 95-08 се отчита наличността в левова равностойност по валутни сметки –711 лв. по проект по Програма за европейско териториално сътрудничество Гърция-България 2007-2013 г.

Б. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ

Отчетените разходи към 30.09.2013 г. са в размер на 7 183 167 лв., от които за държавни дейности – 3 981 882 лв., 117 457 лв. разходи за държавни дейности дофинансирани с общински приходи и разходи за местни дейности – 3 083 828 лв.

По параграфи, общо за държавни и за местни дейности, изпълнението към 30.09.2013 г., е както следва:

| Наименование | § | Уточнен план | Отчет 30.09.2013 | Отчет 30.09.2012 | Процентно изпълнение на плана | Разлика отчет 2013 - отчет 2012 |
|-------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| Заплати | 01-00 | 2 534 047 | 1 814 656 | 1 721 022 | 71.61% | 93 634 |
| Други възнаграждения | 02-00 | 383 113 | 287 084 | 300 461 | 74.93% | -13 377 |
| Осигурителни вноски | 05-00 | 592 519 | 425 359 | 408 624 | 71.79% | 16 735 |
| Текуща издръжка | 10-00 46-00 | 2 285 919 | 1 520 355 | 1 220 942 | 66.51% | 299 413 |
| Соц.разходи и стипендии | 40-00 42-00 | 76 010 | 49 646 | 64 933 | 65.32% | -15 287 |
| Лихви | 22-00 29-00 | 86 462 | 73 050 | 29 073 | 84.49% | 43 977 |
| Субсидии | 43-00 45-00 | 123 170 | 90 917 | 93 999 | 73.81% | -3 082 |
| Капиталови разходи | 51-55 | 3 737 262 | 2 922 100 | 3 260 580 | 78.19% | -338 480 |
| Резерв | 97-00 | 8 756 | 0 | | 0.00% | 0 |
| Всичко разходи | | 9 827 258 | 7 183 167 | 7 099 634 | 73.09% | 83 533 |

I. Изпълнение на разходите за „Държавни дейности“:

- Общият размер на изплатените **трудови разходи** е 2 220 656 лв. Трудовите разходи по отчет представляват 55,77 % от общо изразходваните средства за държавни дейности/ДД/.

- Разходите за **веществена издръжка** за всички делегирани дейности са в размер на 504 515 лв., или 12,67 % от общите разходи за ДД. С най-голям дял са разходите за вода, горива и ел.енергия – 141 885 лв., или 28,12 % от обема на издръжката, за външни услуги – 99 453 лв.

- Разходи за **стипендии** са в размер на 17 950 лв.

- Изплатени **трансфери за безплатни и намалени цени пътувания и субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози** са в размер на 27 533 лв.

- Субсидии за **читалища** в размер на 75 253 лв.

- **Капиталови разходи** – 1 125 541 лв. или 28,27 на сто от общо разходите за държавни дейности.

Структурата на отчета за делегираните от държавата дейности по функции е : най-голям дял имат разходите за функция „Образование” – 66 %, за функция „Отбрана и сигурност” – 28,99 % , за функция „Общи държавни служби” – 10,28 %, за функция „Социално осигуряване и грижи” – 8,24 %.

Разходите за делегираните от държавата дейности са извършвани до размерите на предоставените кредити.

По функции, разходите в делегираните от държавата дейности имат следния вид:

| ФУНКЦИИ ПО БЮДЖЕТА | Уточнен план | Отчет 30.09.2013 | Отчет 30.09.2012 | Процентно изпълнение на плана | Разлика отчет 2013 - отчет 2012 |
|--------------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------------|--|
| Общи държавни служби | 541 784 | 409 511 | 357 471 | 75.59% | 52 040 |
| Отбрана и сигурност | 1 284 400 | 1 154 446 | 262 051 | 89.88% | 892 395 |
| Образование | 2 603 444 | 1 855 020 | 1 731 908 | 71.25% | 123 112 |
| Здравеопазване | 244 237 | 148 341 | 139 720 | 60.74% | 8 621 |
| Соц.осигуряване и грижи | 471 181 | 328 103 | 275 487 | 69.63% | 52 616 |
| Култура | 105 628 | 76 027 | 70 032 | 71.98% | 5 995 |
| Икономически дейности и услуги | 10 434 | 10434 | 6 774 | 100.00% | 3 660 |
| Всичко разходи | 5 261 108 | 3 981 882 | 2 843 443 | 75.69% | 1 138 439 |

II Изпълнение на разходите за „местни дейности“:

Общият обем на отчетените разходи за местни дейности е 3 083 828 лв., при годишен план 4 354 529 лв.

- Общият размер на изплатените **трудови разходи** е 191 474 лв. Трудовите разходи по отчет представляват 6,21 % от общо изразходваните средства за местни дейности /МД/.

- Разходите за **веществена издръжка** за всички местни дейности са в размер на 1 010 545 лв., или 32,77 % от общо извършените разходи за МД. Най - голям дял в издръжката имат разходите за външни услуги – 33,43% и за вода, горива и ел.енергия – 26,43 %.

- **Обезщетения и помощи по решение на общински съвет** - 4 163 лв.

- **Субсидии за организации с нестопанска цел** – предоставените субсидии на организации с нестопанска цел са в размер на 5 230 лв. в.т.ч. за пенсионерски клубове и НПО за хора с увреждания – 3 880 лв. и за спортни клубове – 1 350 лв.

- **Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации** – 2 807 лв.

- **Разходи за лихви по заеми в страната** – 73 050 лв.

- **Капиталови разходи** – 1 796 559 лв. или 58,26 % от общо разходите за МД, в т.ч. предоставен капиталов трансфер на МБАЛ „проф. д-р Асен Шопов” ЕООД– 38 957 лв.

По функции, разходите в местни дейности имат следния вид:

| ФУНКЦИИ ПО БЮДЖЕТА | Уточнен план | Отчет 30.09.2013 | Отчет 30.09.2012 | Процентно изпълнение на плана | Разлика отчет 2013 - отчет 2012 |
|--|---------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------------|--|
| Общи държавни служби | 320 000 | 226 966 | 226 360 | 70.93% | 606 |
| Отбрана и сигурност | 82 948 | 21 979 | 8 514 | 26.50% | 13 465 |
| Образование | 251 710 | 169 780 | 154 409 | 67.45% | 15 371 |
| Здравеопазване | 123 620 | 81 205 | 43 423 | 65.69% | 37 782 |
| Соц.осигуряване и грижи | 24 950 | 15 849 | 6 500 | 63.52% | 9 349 |
| Жил.стр.,БКС и ООС | 2 656 514 | 1 834 729 | 514 178 | 69.07% | 1 320 551 |
| Култура, физк.и спорт | 233 761 | 148 313 | 25 255 | 63.45% | 123 058 |
| Икон.дейности и услуги | 564 488 | 510 157 | 3 111 969 | 90.38% | -2 601 812 |
| Разходи неклаифицирани в други функции | 87 782 | 74 850 | 29 073 | 85.27% | 45 777 |
| Резерв | 8 756 | - | - | - | - |
| Всичко разходи | 4 354 529 | 3 083 828 | 4 119 681 | 70.82% | -1 035 853 |

III. Изпълнение на разходите, дофинансирани с местни приходи

Общият обем на разходите, дофинансирани с местни приходи е 117 457 лв.

- Изплатените **трудови разходи** са в размер на 114 969 лв., в т.ч. 13 539 лв. на Общинска изборителна комисия и секционни изборителни комисии, във връзка с провеждане на избори в с.Долен, 6 773 лв. на персонала в Общински детски комплекс

- Разходите за **веществена издръжка** са в размер на 2 323 лв.

По функции, разходите в местни дейности имат следния вид:

| ФУНКЦИИ ПО БЮДЖЕТА | Уточнен план | Отчет 30.09.2013 | Отчет 30.09.2012 | Процентно изпълнение на плана | Разлика отчет 2013 - отчет 2012 |
|---------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------------|--|
| Общи държавни служби | 148 921 | 109 596 | 88 791 | 73.59% | 20 805 |
| Образование | 55 200 | 7 861 | 39 372 | 14.24% | -31 511 |
| Соц.осигуряване и грижи | 0 | 0 | 7 524 | 0.00% | -7 524 |
| Култура, физк.и спорт | 7 500 | 0 | 823 | 0.00% | -823 |
| Всичко разходи | 211 621 | 117 457 | 136 510 | 55.50% | -19 053 |

IV. Състояние на общинския дълг към 30.09.2013 г.

Към 01.01.2013 г. общинския дълг е в размер **2 011 867 лв.** в т.ч. дългосрочен дълг – 868 881 лв. и краткосрочен дълг – 1 142 986 лв. Дългът на община Златоград е формиран от следните елементи:

1. Дълг, поет с договори за общински заеми – към края на предходната година размера на поетия заем от "Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ" (ФЛАГ) е 1 979 590 лв., в т.ч.:

➤ по договор № 115 от 25.11.2010 г. – дългосрочен дълг с предназначение финансиране на проект „Реконструкция, ремонт и внедряване на енергоефективни мерки в сградите на ОУ „В.Левски”-Златоград, СОУ „Св.княз Борис I” Старцево и ОУ „Св.св.Кирил и Методий” с. Долен – 376 182 лв.,

➤ по договор № 281 от 22.08.2012 г. - дългосрочен дълг с предназначение финансиране на проект „Изграждане на крайбрежна стена–корекция на левия бряг на р.Върбица, от о.т. 970 до о.т. 977 по бул.България и почистване на речното корито” – 460 422 лв.

➤ по договор № 282 от 22.08.2012 г. - краткосрочен дълг с цел финансиране на проект „Изграждане на комуникационно трасе – Златоград – ГП „Златоград – Термес - Ксанти” – 1 142 986 лв.

2. Финансов лизинг над две години – по договор № 012727-RF от 03.07.2008 г. дългосрочен дълг с предназначение закупуване на мотометачна машина - 32 277 лв.

С Решение № Е 471 от 25.06.2013 г. краткосрочният дълг по договор № 282 от 22.08.2012 г. е трансформиран в дългосрочен, сключен е Анекс №1 за промяна на срока за погасяване, съгласно който остатъка от главницата по кредита в размер на 1 041 213 лв.е дължима и платима на 25.12.2013 г.

Във връзка с получени средства от Управляващия орган по-рано от датата на падеж на главница по кредита по договор № 281 от 22.08.2012 г. е погасена предсрочно съответната главница дължима на 25.11.2013 г.

За извършено на 05.04.2013 г. частично предсрочно погасяване в размер на 33 818 лв. на дължимата на 25.11.2013 г. погасителна вноска по главницата по кредита е изготвен нов погасителен план и съответно е сключен Анекс № 1 от 23.04.2013 г.

За извършено на 15.07.2013 г. частично предсрочно погасяване, в размер на 164 584 лв., с което плащане се погасява дължимата главница на 25.11.2013 г. в по голям размер от погасителния план е сключен Анекс №2 от 19.07.2013 г., и съгласно който погасителните вноски дължими в периода 25.08.2013 г. – 25.11.2016 г. стават 5 500 лв. месечно.

Към 30.09.2013 г. са извършени плащания по общинският дълг, както следва:

- по договор № 115 от 25.11.2010 г. – 71 535,88 лв. главница и 13 820,83 лв. лихви;
- по договор № 281 от 22.08.2012 г. – 249 302,08 лв. главница и 15 562,99 лв. лихви и такси;
- по договор № 282 от 22.08.2012 г. – 101 772,40 лв. главница и 44 425,56 лв. лихви и такси;
- по договор № 012727-RF от 03.07.2008 г. за финансов лизинг – 32 277,21 лв. главница и 1040,51 лв. лихви.

Към 30.09.2013 г. общинският дълг по сключени договори за кредит възлиза на **1 556 979,68 лв.**, в т.ч по елементи.:

1. Дълг, поет с договори за общински заеми – 1 556 979,68 лв., в т.ч.:

- по договор № 115 от 25.11.2010 г. – 304 646,08 лв.
- по договор № 281 от 22.08.2012 г. – 211 120,27 лв.
- по договор № 282 от 22.08.2012 г. – 1 041 213,33 лв.

2. Финансов лизинг над две години – 0,00 лв.