



ОБЩИНА РИЛА ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ - гр. РИЛА

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА, СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ И СМЕТКИТЕ ЗА ЧУЖДИ СРЕДСТВА КЪМ 31.12.2019 Г. НА ОБЩИНА РИЛА

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на община Рила за периода 01.01.2019г. - 31.12.2019 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 г., Указанията на дирекция „Държавно съкровище“ при Министерство на финансите - ДДС № 6/23.12.2019 г. за изготвяне и представяне на отчетите за касовото изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства към 31.12.2019 г., както и на годишните оборотни ведомости за 2019 г. на общините. С указанието /ДДС №6/ на Министерството на финансите се дават насоки за годишното счетоводно приключване на бюджетните организации за 2019г. и се определят изискванията за публикуването на информация от годишните финансови отчети на бюджетните организации и др.

Първоначалният бюджет на община Рила за 2019 г. е в размер на 2 873 712 лв., приет от Общински съвет - Рила с решение № 632 от 31.01.2019 г. Уточненият план на приходите и разходите по бюджета на общината към 31.12.2019 г. е в размер на 3 507 320 лв., а отчетът – 3 332 357 лв.

Промяната в плана се дължи на корекции по функции, отразяващи:

1. получени трансфери от Централния бюджет и министерства за: корекция на стандартите, поради променен брой ученици и деца в детските градини и ясли;
2. компенсация за безплатни и по намалени цени пътувания за вътрешноградски и

*Общинска администрация – гр. Рила, обл. Кюстендил, пл. "Възраждане" № 1 централа GSM 0884 400 944, факс 0705/29911
www.grad-rila.bg; rilamunicipality@gmail.com*

- междуселищни превози и компенсации - безплатни пътувания;
3. средства за закупуване на учебници и учебни помагала средства за увеличение на стандарта във функция «Образование»;
 4. възстановяване на разходите за транспорт на педагогическия персонал;
 5. финансиране на целодневната организация на учебния ден на обхванатите ученици от 4 клас и за защитените училища;
 6. средства за финансово осигуряване на дейностите по национални програми и за образователни резултати изпълнение на национални програми на МОН;
 7. подпомагане на физическото възпитание и спорта в детски градини и училища
 8. изплащане на присъдена издръжка и др.
 9. получени трансфери от министерства
 10. решения на Общинския съвет гр. Рила

ПРИХОДИ

Първоначалният размер на бюджета на община Рила за 2019 г. е в размер на 2 873 712 лв., от които за делегираните от държавата дейности – 1 597 908 лв. и за местни дейности – 1 275 804 лв.

Към 31.12.2019 г. уточненият размер на приходите , в резултат на извършени корекции във взаимоотношенията на общината с Централния бюджет, получени трансфери от министерства и други е в размер на 3 507 320 лв. Изпълнението на приходите по бюджета на община Рила към 31.12.2019 г. е в размер на 3 332 357 лв., Наличността по бюджетните сметки в лева е 107 888 лв., а наличността в левова равностойност по валутни сметки - 935 лв.

ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Изпълнението на собствените приходи на община Рила към 31.12.2019г. е 118.35 на сто. При годишен бюджет 1 020 763 лв., отчетният им размер възлиза на 1 208 124 лв., което е с 596 216 лв. повече спрямо отчета за същия период на предходната 2018 г.

1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

От общите постъпления от местни приходи по бюджета на общината към 31.12.2019 г., 246 675лв. са от данъчни приходи. Спрямо разчетения бюджет изпълнението е 63,97 на сто. Събрани са 66 799 лв. повече спрямо същия период на 2018 г.

- Данък върху недвижимите имоти

Изпълнението им към 31.12.2019 г. е 106 021 лв., при разчет по бюджета за годината - 162 491 лв., или 65.25 на сто. Спрямо същия период на 2018 г. са събрани повече 10 580 лв..

- Данък върху превозните средства

Към 31.12.2019 г. са постъпили 70 514 лв., при уточнен бюджет за годината 126 977 лв. или изпълнение 55.53 на сто. Събрани са 8 630 лв. повече в сравнение със същия период на 2018 г.

- Данък при придобиване на имущества по дарение и възмезден начин

Отчетът е в размер на 61 844 лв. при разчет по бюджета за годината 70 000 лв. или 88,35 на сто. За сравнение, изпълнението е с 47 909 лв. повече за същия период на 2018 г. Този данък е трудно прогнозируем и чувствителен към негативните тенденции, произтичащи от икономическата криза. Възможно е на по-късен етап приходите да се стабилизируют, тъй като няма закономерност при тези постъпления.

- Патентният данък е с изпълнение 4 046 лв., при уточнен бюджет 13 266 лв. или 30.50 на сто. Спрямо същия период на 2018г. постъпленията са със 768 лв. по-малко.

- Туристическият данък е с изпълнение 33.01 на сто към 31.12.2019 г.. Събрани са 4 250 лв., 457 лв. повече за същия период на 2018г.

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	тримесечен отчет	% отношение
Имущественни и др. данъци				
0100	Данък върху доходите на физически лица	13266	4046	30.50
0103	окончателен годишен (патентен) данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	13266	4046	30.50
1300	Имуществени и други местни данъци	372344	242629	65.16
1301	данък върху недвижими имоти	162491	106021	65.25
1303	данък върху превозните средства	126977	70514	55.53
1304	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	70000	61844	88.35
1308	туристически данък	12876	4250	33.01
2000	Други данъци	0	0	0
Всичко имуществени данъци		385610	246675	63.97

2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Постъпленията от неданъчните приходи към 31.12.2019 г. са в размер на 961 449

лв., при план 635 153 лв., или изпълнение 151.37 на сто. Изпълнението към същия период на 2018 г. е било 432 032 лв.

Неданъчните приходи включват **приходи и доходи от собственост**, изпълнението е 136 591 лв. или 94.53 на сто., в т.ч.

Приходите от наеми на имущество, разчетени в размер на 30 000 лв.- изпълнени на 52,46 на сто. Реализирани са 15 739 лв., в т.ч. с размера на ДДС .

От **наеми на земя** при разчет 110 000 лв. - изпълнението е 117 049 лв. с размера на ДДС или 106.41 на сто.

Нетни приходи от продажба на услуги – разчетени 4 500 лв., изпълнение – 3 803 лв.

С най-голям относителен дял от неданъчните приходи, постъпили по бюджета на общината към 31.12.2019г. са **общинските такси** – изпълнение 420 743 лв., при уточнен бюджет за годината 406 306 лв - 103.55 на сто.

Изпълнението по видове общински такси е, както следва:

- **Такса за битови отпадъци** - 374 268 лв. при разчет по бюджета за годината от 349 656 лв., или 107.04 на сто., изпълнение към 31.12.2018г. – 278 457 лв.

- **Такса за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, площади и улични платна** - изпълнение 3 817 лв. при разчет 5 000 лв., или изпълнение 76,25 на сто. – за сравнение през 2018 г. постъпленията са в размер на 4 284 лв.

- **Такса за ползване на детски градини** - при бюджет за годината 23 000 лв. са постъпили 17 078 лв. или 74,25 на сто. Спрямо същия период на 2018 г. постъпленията са в размер на 15 785 лв.

- **За административни услуги** - изпълнение 9 236 лв при бюджет 10 000 лв. 92.36 на сто.

- **За технически услуги** - изпълнение 13 873 лв при бюджет 15 000 лв. 92.49 на сто.

- **Такса за притежаване на куче** - при разчет за годината 350 лв., са постъпили 313 лв..

- **Такса за откупуване на гробни места** – изпълнението е 180 лв. при план за годината 300 лв.

- **Други общински такси** – разчет – 3 000 лв., а изпълнението е 1 978 лв.

- **Глоби, санкции и наказателни лихви** – за отчетния период са събрани 36 629 лв. при план 42 003 лв. По този параграф е отразен и размера на реализираните събрани лихви от имуществени данъци и такса битови отпадъци към 31.12.2019. Същите са в размер на 35 845

лв.

- Други неданъчни приходи - изпълнение 1 583 лв. за отчетният период. – план 3 000лв.

- Внесени ДДС и други данъци върху продажбите - изпълнение (-) 79 891 лв.

- Постъпления от продажба на нефинансови активи - към 31.12.2019 г. изпълнението е 440 585 лв. , в т.ч. с размера на ДДС

Неданъчни приходи		уточнен годишен план	тримесечен отчет	% отношение
2400	Приходи и доходи от собственост	144500	136591	94.53
2404	нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	4500	3803	84.51
2405	приходи от наеми на имущество	30000	15739	52.46
2406	приходи от наеми на земя	110000	117049	106.41
2700	Общински такси	406306	420743	103.55
2701	за ползване на детски градини	23000	17078	74.25
2705	за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	5000	3817	76.34
2707	за битови отпадъци	349656	374268	107.04
2710	за технически услуги	15000	13873	92.49
2711	за административни услуги	10000	9236	92.36
2715	за откупуване на гробни места	300	180	60.00
2717	за притежаване на куче	350	313	89.43
2729	други общински такси	3000	1978	65.93
2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	42003	36629	87.21
2802	глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети	2003	784	39.14
2809	наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски	40000	35845	89.61
3600	Други приходи	3000	1500	50.00
3601	реализирани курсови разлики от валутни операции (нето) (+/-)	0	-83	0.00
3619	други неданъчни приходи	3000	1583	52.77
3700	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	-35948	-79891	222.24
3701	внесен ДДС (-)	-30000	-77807	259.36
3702	внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)	-5948	-2084	35.04
4000	Постъпления от продажба на нефинансови активи	70000	440585	629.41
4022	постъпления от продажба на сгради	9637	284239	2949.46
4040	постъпления от продажба на земя	60363	156346	259.01
4500	Помощи и дарения от страната	5292	5292	100.00
4501	текущи помощи и дарения от страната	292	292	100.00
4503	капиталови помощи и дарения от страната	5000	5000	100.00

Всичко неданъчни приходи		635153	961449
--------------------------	--	--------	--------

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 1 632 482 лв, изпълнение – 1 632 482 лв. или 100 %.

-обща изравнителна субсидия и др. трансфери за местни дейности §31-12:

разчет 228 100 лв. и изпълнение 228 100 лв., или 100%

-целеви трансфери за капиталови р-ди § 31-13: разчет 166 700 лв. и изпълнение 166 699 лв. - 100%.

-получени от общини целеви трансфери от ЦБ §31-18: разчет 3 552 лв. и изпълнение 3 552 лв. – 100 %

получени от общини целеви трансфери от ЦБ §31-28: разчет 13 686 лв. – изпълнение 13 686 лв. – 100 %

- възстановени трансфери за ЦБ § 31-20 – (-) 144 734 лв.

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	тримесечен отчет	% отношение
3100	Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)	1899786	1899785	100.00
3111	обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини (+)	1632482	1632482	100.00
3112	обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	228100	228100	100.00
3113	получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (+)	166700	166699	100.00
3118	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001 xxx-x	3552	3552	100.00
3120	възстановени трансфери за ЦБ (-)	-144734	-144734	100.00

Към 31.12.2019 г. с допълнително предоставените средства от Министерство на финансите , на основание разпоредбите на ЗДБРБ за 2019 г., са извършвани служебни корекции на бюджетните взаимоотношения на общината с Републиканския бюджет, както следва:

Общинска администрация – гр. Рила, обл. Кюстендил, пл. "Възраждане" № 1 централа GSM 0884 400 944, факс 0705/29911
www.grad-rila.bg; rilamunicipality@gmail.com

1. ФО – 2 /29.01.2019г. – ПМС № 344/2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2019, допълнителен трансфер по бюджета на общината за покриване на част от транспортните разходи, извършвани по сключени договори за доставка на хляб и основни хранителни продукти за 2019 г. в планински и малки селища с население до 500 жители (без курортите), аванс в размер на 50 на сто – **+ 1 456 лв.;**
2. ФО – 8/18.04.2019г. – ПМС № 344 от 2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2019 г. и писма №№ 63-00-212 от 22.02.2019 г. и 04-20-44 от 16.04.2019 г. на Министерство на здравеопазването, промяна в натуралните показатели - (-) **16 982 лв.;**
3. ФО – 9/18.04.2019г. – ПМС № 344 от 2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2019г. и писмо № 0201-117 от 27.03.2019 г. на Министерство на образованието и науката, промяна на натуралните показатели по информационната система на Министерство на образованието и науката – **+ 847 лв.;**
4. ФО – 10/23.04.2019г. – ПМС № 344 от 2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2019г. – за присъдена издръжка за първото тримесечие – **+ 240 лв.;**
5. ФО – 13/25.04.2019г. – ПМС № 344 от 2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2019г. – за възстановяване на транспортните разходи на педагогическия персонал – **+ 1 596 лв.;**
6. ФО – 19/07.06.2019г. – ПМС № 344 от 2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2019г. – за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за 2019 г. за работа с деца и ученици от уязвими групи в детските градини и училищата – **+ 3 760 лв.;**
7. ФО – 20/12.06.2019 г. (ПМС№132/2019 г.) - за закупуване на учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и учениците от общинските детски градини и училища – **+ 6 459 лв.;**
8. ФО – 29/23.07.2019г. – ПМС № 344 от 2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2019г. – за присъдена издръжка за второто тримесечие – **+ 240 лв.;**
9. ФО – 36/03.09.2019 г. (ПМС208/2019 г.) – за финансово осигуряване на дейностите по НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала” – **+ 31 622 лв.;**
10. ФО – 38/03.09.2019 г. (ПМС216/2019 г.) – за финансово осигуряване на дейностите по национални програми – **+ 1 620 лв.;**

11. ФО – 44/24.10.2019 г. (ПМС247/2019 г.) за финансово осигуряване на дейностите по национални програми за развитие на образованието – **+ 1 951 лв.;**

12. ФО – 45/29.10.2019 г. – (ПМС266/2019 г.) за изплащане на минимални диференцирани размери на паричните средства за физическо възпитание и спорт – **+ 453 лв.;**

13. ФО – 46/29.10.2019 г. – ПМС № 344 от 2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2019г. – за присъдена издръжка за третото тримесечие – **+ 160 лв.;**

14. ДРПС – 1/19.02.2019г. – получени в общината целеви трансфери за първото тримесечие на 2019 г. в т.ч. субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони, компенсация за транспорт на деца и ученица по чл. 283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищното образование и компенсация за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт – **+ 5 736 лв.;**

15. ДРПС – 2 /07.03.2019г. – получени в общината допълнителни целеви трансфери за първото тримесечие на 2019 г. в т.ч. субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони – **+ 77 лв.;**

16. ДРПС – 3/25.04.2019г. – получени в общината целеви трансфери за второто тримесечие на 2019 г. в т.ч. субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони, компенсация за транспорт на деца и ученица по чл. 283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищното образование – **+ 4 138 лв.;**

17. ДРПС – 2019г. – получени в общината целеви трансфери за третото тримесечие на 2019 г. в т.ч. субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони – **+ 210 лв.;**

18. ФО – 50 от 06.11.2019 г. за финансово осигуряване на дейностите по националните програми "Заедно в грижата за ученика", "Информационни комуникационни технологии (ИКТ) в системата за предучилищно и училищно образование" и "Иновации в действие", съгласно ПМС №272/25.10.2019 г. – **+ 300 лв.;**

19. ФО – 55 от 10.12.2019 г. за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на общинските детски градини и училища , съгласно ПМС № 281 от 2019 г. – **+ 2 348 лв.;**

20. ДРПС – 2019г. – получени в общината целеви трансфери за четвъртото тримесечие на 2019 г.в размер на **2 997 лв.** в т.ч. субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони – (-) **630 лв.**, компенсация за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт – (-) **1 191 лв.** и компенсация за транспорт на деца и ученица по чл. 283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищното образование – + **4 818 лв.**

21. ФО – 59/1812.2019г. – ПМС № 344/2018 г. окончателно плащане на действително извършени разходи, въз основа на представени от общината по реда на писмо № ФО - 1/15.01.2019г. справка за фактически извършените и разплатени транспортни разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти в планинските и малките селища с население до 500 жители (без курортите) за 2019 г. и справка – декларация за осъществен контрол по реда на чл. 18, ал. 4 от ПМС № 344 от 2018 г.– + **1 456 лв.;**

22. ФО-70/20.12.2019 г. (ПМС 349/19.12.2019 г.) – за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за 2019 г. за финансово осигуряване на дейности по национални програми за развитие на образованието - § 31-11 – обща субсидия - + **600 лв.;**

23 ДРПС – 6/20.12.2019 г. – одобряване на допълнителни трансфери за компенсиране на безплатния транспорт на деца и ученица по чл. 283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищното образование, § 31-28 – целеви трансфери – + **528 лв.;**

ТРАНСФЕРИ

Получените трансфери в община Рила за отчетния период с в размер на **441 040 лв.,** в т.ч.

- трансфери между бюджетни сметки § 61-00 – 516 876 лв.;

- трансфери между бюджетни и сметки за средства от ЕС § 62-00 – (-)75 836 лв.;

6100	Трансфери между бюджети (нето)	488064	516876	105.90
6101	трансфери между бюджети - получени трансфери (+)	449754	478566	106.41
6105	трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-)	38310	38310	100.00
6200	Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето)	400295	-75836	-18.95
6201	получени трансфери (+/-)	531875	0	0.00
6202	предоставени трансфери (+/-)	-131580	-75836	57.63

Всичко трансфери	888359	441040	49.65
-------------------------	---------------	---------------	--------------

Получени трансфери по § 61-00 в размер на **516 876 лв.**

В т.ч.

- От МТСП са получени финансови средства като трансфер по ПМС 344/2018 г по § 61-01 **-159 721 лв.**

- Получен трансфер от Министерски съвет § 61-01 – **61 581 лв.**

- Получен трансфер от МОН § 61-01 – **225 лв.**

- Получен трансфер от МРРБ § 61-01 – **228 029 лв.**

- Получен трансфер от държавен фонд «Земеделие» § 61-01 – **29 010 лв.**

За периода м. януари - м. декември на 2019 г. от МТСП са получени трансфери по § 61-05 в размер на **38 310 лв.** по НП.

- Трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз по § 62-00 – (-) **75 836 лв.**

ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ

Временни безлихвени заеми м/у бюджети и сметки за средства от ЕС в размер на **57 752 лв**

IV.Временни безлихвени заеми				
7600	Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето)	-59752	522	-0.87
7800	Временни безлихвени заеми от/за държавни предприятия и други сметки, включени в консолидираната фискална програма (нето)	-16200	-16200	100.00
7888	Временни безлихвени заеми от/за държавни предприятия, включени в консолидираната фискална програма (нето)	-16200	-16200	100.00
Всичко временни безлихвени заеми		-75952	-15678	20.64

ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ

V.Операции с финансови активи и пасиви				
8300	Заеми от банки и други лица в страната - нето (+/-)	-467891	-158574	33.89
8311	получени краткосрочни заеми от банки в страната (+)	50000	0	0.00
8321	погашения по краткосрочни заеми от банки в страната (-)	-50000	0	0.00
8322	погашения по дългосрочни заеми от банки в	-67596	-67596	100.00

	страната (-)			
8371	получени краткосрочни заеми от други лица в страната (+)	131580	131580	100.00
8381	погашения по краткосрочни заеми от други лица в страната (-)	-131580	-131580	100.00
8382	погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната (-)	-400295	-90978	22.73
8800	Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове - нето (+/-)	230000	103250	44.89
8802	събрани средства и извършени плащания от/за бюджети по държавния бюджет (+/-)	0	2347	0.00
8803	събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз (+/-)	230000	100903	43.87
9300	Друго финансиране - нето(+/-)	-20000	-69221	346.11
9336	друго финансиране - операции с активи - предоставени временни депозити и гаранции на други бюджетни организации (-/+)	-20000	-69221	346.11
9500	Депозити и средства по сметки - нето (+/-) (този параграф се използва и за наличностите на ЦБ в БНБ)	32255	-76568	- 237.38
9501	остатък в левове по сметки от предходния период (+)	32253	32253	100.00
9502	остатък в легова равностойност по валутни сметки от предходния период (+)	2	2	100.00
9507	наличност в левове по сметки в края на периода (-)	0	-107888	0.00
9508	наличност в легова равностойност по валутни сметки в края на периода (-)	0	-935	0.00
Всичко финансиране на дефицита		-225636	-201113	89.13

ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Общият размер на разходите по бюджета при уточнен план е **3 507 320 лв.**, а изпълнението е **3 332 357 лв.**, като в т.ч.:

В това число:

- за държавни дейности изпълнението е 1 833 520 лв.;
- за местни дейности – 1 408 546 лв.;
- дофинансирането на държавната дейност със средства от местни приходи в размер на 90 291 лв.

Изпълнението на разходите по параграфи за 2019 година е както следва:

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	Тримесечен отчет	% отношение
0100	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	1264372	1248051	98.71
0101	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	1177193	1151718	97.84
0102	заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения	87179	96333	110.50
0200	Други възнаграждения и плащания за персонала	289864	266261	91.86
0201	за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	171433	159446	93.01
0202	за персонала по извънтрудови правоотношения	27325	31573	115.55
0205	изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	13476	11998	89.03
0208	обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	75055	58623	78.11
0209	други плащания и възнаграждения	2575	4621	179.46
0500	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	307667	353618	114.94
0551	осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	181294	212552	117.24
0552	осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УчПФ)	13737	11976	87.18
0560	здравноосигурителни вноски от работодатели	74479	88573	118.92
0580	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	38157	40517	106.18
1000	Издръжка	1043877	1044133	100.02
1011	храна	36878	47041	127.56
1012	медикаменти	1750	424	24.23
1013	постелен инвентар и облекло	1290	2245	174.03
1014	учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	7349	7111	96.76
1015	материали	87944	89128	101.35
1016	вода, горива и енергия	243968	222826	91.33
1020	разходи за външни услуги	607169	563495	92.81
1030	текущ ремонт	19175	25710	134.08
1051	командировки в страната	4030	1419	35.21
1052	краткосрочни командировки в чужбина	1000	205	20.50
1062	разходи за застраховки	18685	16534	88.49
1063	такса ангажимент по заеми	3100	3122	100.71
1092	разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски	5750	60375	1050.00
1098	други разходи, неклассифицирани в другите параграфи и подпараграфи	5789	4498	77.70
1900	Платени данъци, такси и административни санкции	13950	51708	370.67

1901	платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	13950	51708	370.67
4000	Стипендии	700	700	100.00
4200	Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	5424	3344	61.65
4214	обезщетения и помощи по решение на общинския съвет	4300	2220	51.63
4219	други текущи трансфери за домакинствата	1124	1124	100.00
Разходи		2925854	2967815	101.43
4300	Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия	2912	2912	100.00
4301	за текуща дейност	2912	2912	100.00
4500	Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел	83920	81590	97.22
4600	Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности	1000	560	56.00
Всичко субсидии		87832	85062	96.85
2200	Разходи за лихви по заеми от страната	35167	34953	99.39
2221	Разходи за лихви по заеми от банки в страната	21167	21182	100.07
2224	Разходи за лихви по други заеми от страната	14000	13771	98.36
Други		35167	34953	99.39
5100	Основен ремонт на дълготрайни материални активи	325434	150073	46.11
5200	Придобиване на дълготрайни материални активи	70254	44516	63.36
5201	придобиване на компютри и хардуер	8050	8050	100.00
5203	придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	3549	3549	100.00
5204	придобиване на транспортни средства	4659	2000	42.93
5206	изграждане на инфраструктурни обекти	27778	27766	99.96
5219	придобиване на други ДМА	26218	3151	12.02
5300	Придобиване на нематериални дълготрайни активи	62779	49938	79.55
5309	придобиване на други нематериални дълготрайни активи	62779	49938	79.55
Капиталови разходи		458467	244527	53.34
Резерв				0.00
Всичко разходи		3 507 320	3 332 357	95.01

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО ФУНКЦИИ

Функция "Образование"

Изпълнението е 770 509 лв.. Характерното в тази функция е, че ОУ „Аверкий Попстоянов“ е делегирана от държавата дейност и се финансира със средства от общата субсидия от централния бюджет. Делегирана държавна дейност е и ОДГ „Д-р Тодора Миладинова“.

Изпълнението във функция "Образование" на държавни дейности е 645 814 лв. Изпълнението на местните дейности е 124 695 лв..

Функция "Здравеопазване"

Изпълнението е 35 066 лв. Делегирани дейности в здравеопазването са възнагражденията, осигурителните плащания и разходите за веществена издръжка за медицинския персонал в училищното и детското здравеопазване. Отчет – 16 270 лв. Изпълнението на функцията за местни дейности е в размер на 18 796 лв

Функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи"

Изпълнението е 573 803 лв., в т.ч. за делегираните държавни дейности изпълнението е 533 746 лв., за местните дейности са изразходвани 28 546 лв. и дофинансиране - 10 511 лв.

В дейност 589 - "Други дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта" в държавни дейности са отразени средствата по наредба №2/31/03/2006г. в размер на 484 лв. за компенсации за безплатни и по намалени цени пътувания на ветерани от войните, военноинвалиди, военнопострадали, учаци, граждани по чл. 68, ал. 1-3 от КСО и средства за присъдената издръжка, която община Рила изплаща в размер на 640 лв.

Функция "Жилищно строителство, комунално стопанство"

При разчет 771 111 лв., изпълнението е 691 221 лв., в това число за текущи разходи - 609 267 лв. и за капиталови разходи – 81 954 лв.. Издръжката е изцяло разход на общинския бюджет.

Функция "Отбрана и сигурност"

При разчет 114 177 лв., изпълнението е 103 576 лв. Във функцията са отразени разходите за материално стимулиране на обществените възпитатели; издръжка на

местните комисии за борба с противообществени прояви на малолетни и непълнолетни и възнаграждения на членовете на тези комисии; веществена издръжка на детски педагогически стаи;

- възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя, средства по ЗЗБУТ, и тонизиращи напитки на персонала за изпълнение на денонощно дежурство по оповестяване за преминаването от мирно на военно положение и при бедствия и аварии;

- възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя и средства по ЗЗБУТ на техниците на пунктовете за управление и радио-предавателните центрове;

- издръжка на пунктовете за управление и радио-предавателните центрове;

Функция "Почивно дело, култура и религиозни дейности"

Изпълнение - 160 838 лв. В тази функция се отразява издръжката на читалищата на територията на Община Рила.

Функция "Икономически дейности и услуги"

Изпълнението е – 138 708 лв. . Тук са отчетени средствата за покриване на част от транспортните разходи, извършвани по сключени договори за доставка на хляб и основни хранителни продукти за 2019 г. в размер на 2 912 лв.

Функция "Разходи, неklasифицирани в други дейности"

Разходите за лихви по заеми, такси и комисионни са в размер на 38 075 лв..

Функция "Общи държавни служби"

Отчетените разходи към 31.12.2019 г. във функцията възлизат на 821 561 лв., в т.ч. дейност 122 „Общинска администрация” – 684 921 лв.; дейност 117 „Държавни и общински служби и дейности по изборите” – 64 436 лв. и дейност 123 „Общински съвети“ – 72 204 лв.

ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Много пълни обяснения, сравнения и анализи относно просрочените вземания и задължения на общината са отразени в обяснителната записка към справка за просрочените вземания и задължения.

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

За отчетния период Община Рила е разходвала по бюджета на общината **244 527** лв. по капиталовата програма за 2019 г., в т.ч.

За местни дейности

244 527 лв.,

Основен показател за инвестиционната активност на общината е относителния дял на капиталовите разходи в общите ѝ разходи. Той показва каква част от общите ресурси се разпределя само за инвестиции в нови дълготрайни активи и основни ремонти на съществуващите. Колкото по-голям е относителния дял на капиталовите разходи спрямо общите разходи, толкова по-активна в инвестиционно отношение е общината.

Показатели за инвестиционна активност на община Рила 2016-2019 г.

	ИНВЕСТИЦИОН НА АКТИВНОСТ	2016	2017	2018	2019	Средно годишно
1	Капиталови разходи в лева	270 187	156 155	139 622	244 527	202 623
2	Общи разходи в лева	2 454 773	2 479 749	2 644 704	3 332 357	2 727 896
3	Дял на капиталови разходи в общите разходи, р.1/р.2	11,01%	6,30%	5,28%	7,34%	7,42%

Средно за последните 4 години относителния дял на капиталовите разходи е 7.42 лева на 100 лева разходи. По високият процент през 2016 г. се дължи на допълнително получените трансфери за изпълнение на проекти, финансирани със средства от ЕС . Средното ниво на инвестиционна активност за община Рила е под средното ниво за страната, при отчетени данни към третото тримесечие на 2019 г. – 11,33%.

ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ И ЗА СРЕДСТВА ПО МЕЖДУНАРОДНИ ПРОГРАМИ И ДОГОВОРИ, В ТОВА ЧИСЛО И ОТ ИЗВЪН ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ.

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

Изпълнението по средствата от ЕС към 31.12.2019г. е както следва:

1. от **НФ**, включително и националното съфинансиране (сметките попадащи в обхвата на ДДС№7/2008г.);

<u>ПО ПРИХОДА</u>	306 626лв.
➤ Трансфери	318 109лв.
➤ Временни безлихв. заеми	(-) 522лв
➤ Общо операции с финансови активи и пасиви	(-)10 961лв.
<u>ПО РАЗХОДА</u>	306 626лв.

ЕСФ - ОП "Развитие на човешките ресурси"

Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта – ОБЩО РАЗХОДИ

94 319 лв.

Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие – ОБЩО РАЗХОДИ

14 231 лв.

Други дейности по туризма – ОБЩО РАЗХОДИ

154 236 лв.

ЕФРР - ОП "Наука и образование за интелигентен растеж"

Неспециализирани училища, без професионални гимназии – ОБЩО РАЗХОДИ

4 300 лв.

ОП "Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица"

Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта – ОБЩО РАЗХОДИ

39 540 лв.

2. отчет **РА** - на средствата от европейските земеделски фондове, администрирани от Разплащателната агенция към Държавен фонд „Земеделие“, включително националното съфинансиране;

<u>ПО ПРИХОДА</u>	185 541лв.
➤ Трансфери	218 721лв.
➤ Общо операции с финансови активи и пасиви	(-)33 180лв.
<u>ПО РАЗХОДА</u>	185 541лв.
➤ Разходи за текуща издръжка	26 046лв.
➤ Капиталови разходи	159 495лв.

3. отчет DES - на *другите европейски средства* по програми и проекти, финансирани от фондове и институции на ЕС, включително националното съфинансиране, като средства по програми за трансгранично, транснационално и междурегионално сътрудничество(ТГС), средства по секторни програми „Леонардо да Винчи“, „Еразъм“, „Коменски“, средства по други програми и проекти, финансирани от фондове и институции на ЕС по смисъла на §1, т.36 от ЗПФ;

ПО ПРИХОДА

0 лв.

- Трансфери 90 901лв.
- Общо операции с финансови активи и пасиви (-) 90 901лв

4. Отчет DMP- на *другите международни програми* включва определените от Министъра на финансите средства по други международни програми и свързаното с тях национално съфинансиране като Норвежки финансов механизъм 2009-2014, финансов механизъм на европейско икономическо пространство (ЕИП) 2009-2014 и българо-швейцарската програма за сътрудничество 2009-2019. През отчетния период общината не е получила и усвоила средства с такъв характер.

ОТЧЕТ НА ЧУЖДИТЕ СРЕДСТВА - код 33

В отчета на чуждите средства на Община Рила са отразени средствата, внесени на разпореждане по набирателната сметка на Общината и второстепенните разпоредители с бюджет. Наличността на 01.01.2019г. по тази сметка е 37 185 лв., а към 31.12.2019г. е 35 125 лв. Същите са с характер на внесени суми като депозити за участие в търгове за обществени поръчки, за участие в търгове за наемане на обекти, суми, внесени като гаранции за добро изпълнение по договори с Общината и суми за имотите по чл. 37 от Закона за собствеността и ползването на земеделските земи.,

ОТЧЕТ ЗА СЪСТОЯНИЕТО НА ОБЩНСКИ ДЪЛГ

Остатъчният размер на общински дълг на Община Рила на 01.01.2019 г. е в размер на **998 624лв.** по следните сключени договори за общински заем:

- договор № 106/30.05.2016 в размер на **501 369** лв. – целеви, дългосрочен инвестиционен кредит, съгласно решение № 73/17.02.2016 г. на ОбС гр.Рила с кредитор кредитна институция – банка, с краен срок на погасяване 20.05.2026 г.

Общинска администрация – гр. Рила, обл. Кюстендил, пл. "Възраждане" № 1 централа GSM 0884 400 944, факс 0705/29911
www.grad-rila.bg; rilamunicipality@gmail.com

- договор № 895/12.07.2017 г. с «ФОМСБ- ФЛАГ» ЕАД в размер на **136 078** лв.

дългосрочен общински дълг чрез сключване на договор за кредит с цел реализация на дейностите по проект № СВ06.1.11.103 «Съвместни инициативи в енергийната ефективност, финансиран по Програма за ТГС между Р България и Р Македония, съгласно решение № 319/30.03.2017 и решение № 362/29.06.2017 г. на ОбС гр. Рила .с краен срок на погасяване 25.12.2018 г. В процеса на изпълнение на проекта, по обективни причини, свързани с възникнали проблеми при изпълнение на дейностите от страна на Община Пробищип - партньор на проекта е извършено удължаване срока на проекта, за което е сключено Адendum/Изменение в срока на Договор за субсидия № РД-02-29-235/24.10.2016г. , с което крайният срок за изпълнение на проекта е променен на 24.07.2018г. С решение № 586 от протокол № 58 от заседание проведено на 14.11.2018 г., Общински съвет изменя Решение № 319/30.03.2017 г. , както следва – срок на погасяване до 24 месеца. С анекс № 2 от 17.12.2018 г. се удължава срока за погасяване на главницата по кредита, като дължимата на 25.12.2018 г. усвоена сума по договора в размер на 136 078 лв. става дължима и платима на 25.06.2019 г. С Решение № 703 от протокол № 70 от заседание проведено на 10.06.2019 г., Общински съвет изменя Решение № 319/30.03.2017 г., както следва – срок на погасяване до 36 месеца. С анекс № 3 от 25.06.2019 г. с оглед на това , че на 21.06.2019 г. общината е извършила предсрочно погасяване на част от главницата по кредита в размер на 90 977,85 лв., към датата на подписване на анекса непогасения остатък от главницата по кредита в размер на 45 100 лв. става дължима и платима на 25.02.2020 г.

С решение на ОбС гр. Рила № 748/30.07.2015 г. общината поема дългосрочен безлихвен заем от ПУДООС за закупуване на сметосъбираща техника в размер на **96 960** лв. с идентификационен намер 11853, дата на договаряне 16.08.2017 г. и краен срок на погасяване 10.06.2022 г. Безлихвеният заем е с гратисен период, в който общината не внася вноски по главницата до 10.07.2019 г. Към 31.12.2019 г. погасяването на кредита е започнало, така срокът на кредита се намалява със срока на гратисния период, но сумата на главницата остава непроменена, Практически отпуснатият кредит трябва да бъде погасен за по-кратък срок, от което следват и по-високите месечни погасителни вноски.

С Решение № 318 от протокол № 29 от заседание на Общински съвет проведено на 30.03.2017 г. и сключен договор за кредит № 961/29.03.2018 г. с „ФОМС – ФЛАГ“ ЕАД, с цел реализация на дейностите по проект № СВ006.1.21.104 „Да построим моста на туризма – смесица от общото наследство, финансиран по Програма за ТГС по Договор за

предоставяне на субсидия № РД-02-29-236 /24.10.2016 г. в размер на **264 217 лв.**, с краен срок за погасяване 25.02.2020 г. С решение № 363 от протокол № 34 от заседание на Общински съвет проведено на 29.06.2017 г., Общински съвет изменя Решение № 318/30.03.2017 г. и с Решение № 585 от протокол № 58 от заседание проведено на 14.11.2018 г. в частта вид на дълга – текста „краткосрочен“ се заменя с текста „дългосрочен“ и срок на погасяване „до 18 месеца“ и „до 24 месеца“. С анекс № 3 от 30.07.2019 г. се удължава срока за погасяване на главницата по кредита, като дължимата на 25.08.2019 г. главница в размер на 264 217 лв. става дължима и платима на 25.02.2020 г.

С Решение № 584 от протокол № 58 от заседание на Общински съвет проведено на 14.11.2018 г., допълнено с Решение № 604 от протокол № 60 от заседание на Общински съвет проведено на 03.12.2018 г. и сключен договор за кредит № 1047/04.01.2019 г. с „ФОМС – ФЛАГ“ ЕАД, с цел реализация на дейностите по проект № BG05M9OP001-4.001-0156-C01 „Достъпен туризъм в Рила планина“, финансиран по Програма ОП „РЧР“ общината поема краткосрочен кредит в размер на 131 580 лв., с краен срок за погасяване 25.07.2019 г.

Остатъчният размер на дълга на Община Рила към 31.12.2019 г. е **823 850 лв.** по следните сключени договори за общински заем:

- договор № 106/30.05.2016 г. в размер на **433 773 лв.**, с краен срок на погасяване на 20.05.2026 г.

- договор № 895/12.07.2017 г. с «ФОМСБ- ФЛАГ» ЕАД в размер на **45 100 лв.**, с краен срок на погасяване 25.02.2020 г.

- договор № 11 853/16.08.2017 г. – ПУДООС в размер на **80 760 лв.**, с краен срок на погасяване 10.06.2022 г.

- № 961/29.03.2018 г. с «ФОМСБ- ФЛАГ» ЕАД в размер на **264 217 лв.**, с краен срок на погасяване 25.02.2020 г.

Остатъчен размер на дълга на Община Рила към 31.12.2019 г. 823 850 лв.

Извършени плащания (погасителни вноски) за 2019г. 306 354 лв.

Извършени лихвени плащания за 2019 г. 34 427 лв.

Платени такси и комисионни 3 122 лв.

Обща сума на плащанията по дълговете за 2019 г. 344 429 лв.

Спазени са разпоредбите на чл.32, ал. 1 от Закона за общинския дълг (ЗОД). Годишният размер на плащанията по дълга през 2019 година не надвишава 15 на сто от общата сума на собствените приходи и общата изравнителна субсидия по последния

заверен годишен отчет за изпълнението на бюджета на общината.

Община Рила не е нарушила ограничителното условие от 15%, спазила е съотношението между плащанията по общинския дълг и собствените приходи и няма наличие за повишен риск за обслужването на общинския дълг през 2019 г. и нарушение на законовите разпоредби.

Годишният размер на плащанията по дълга включва дължимите главница, лихви, такси, комисионни и други плащания по поетия от общината дълг, с изключение на безлихвените заеми от централния бюджет и заемите от "ФОМСБ – ФЛАГ" ЕАД за финансиране на разходи до възстановяването им по одобрени проекти по програми, съфинансирани от Европейския съюз, т.е. от изчисляването на съотношението са изключени плащанията по тези вид заеми, както следва :

Изключени плащания (погасителни вноски) за 2019г.	238 758 лв.
---	-------------

Изключени лихвени плащания за 2019 г.	13 771 лв.
---------------------------------------	------------

Изключени платени такси и комисионни за 2019 г.	3 122 лв.
---	-----------

Сума на плащанията по дълговете, които се изключват от изчисленията през 2019 г. -	255 651 лв.
--	-------------

Съотношението на плащанията по дълговете през 2019 г. е в размер на **12.06%** от средногодишния размер на изравнителната субсидия и собствените приходи, необходими за изчисляване на съотношението.

ОТЧЕТИ НА ОБЩИНСКИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Неразделна част от отчета, са и отчетите на общинските предприятия на бюджетна издръжка, създадени на основание чл.52 от Закона за общинската собственост.

Общинските предприятия са специализирани звена на общината за изпълнение на дейности, финансирани от общинския бюджет и се създават, преобразуват и закриват с решение на Общинския съвет.

Отчетите на общинските предприятия, като второстепенни разпоредители с бюджет са елемент на консолидирания отчет на Община Рила.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

През 2019г.община Рила запази обема на предоставените услуги от общината и повиши тяхното качество чрез по-добра организация и завишен контрол.

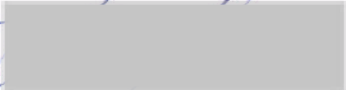
Общинска администрация – гр. Рила, обл. Кюстендил, пл."Възраждане" № 1 централа GSM 0884 400 944, факс 0705/29911
www.grad-rila.bg; rilamunicipality@gmail.com

От източниците за финансиране на капиталовата програма с най-голям относителен дял са средствата от Европейски програми.

Считаме, че осигуряването на публичност и прозрачност в процеса на изпълнението на бюджета на община Рила по приходната и разходната му част, както и реализмът в подхода на бюджетиране, ще доведат до по-голямо доверие и подкрепа от обществеността.




Георги Кабзималски
Кмет на Община Рила


**Изготвил,
Райка Станкова**

Директор на Дирекция „ФСД“

ОБЩИНА РИЛА

(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, поделение)

ИПР: РИЛА, ПЛ: "ВЪЗРАЖАВАНЕ" №1

ЕИК/БУЛСТАТ

000 261 598

КОД ПО ЕВК

6 0 0 7

телефон:

884400944

Web-адрес

e-mail

ГОДИНА

2 0 1 9

НА

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ

на бюджета, сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства

ОБЩИНА РИЛА

ПОКАЗАТЕЛИ		БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ	КЪМ	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ
(а)		31.12.2019 г.	31.12.2018 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)					
А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ														
I. Постъпления от текущи приходи														
1. Приходи от данъци и осигурителни вноски		247	180					247	180				247	180
2. Приходи от такси и вноски		421	325					421	325				421	325
в т.ч. приходи от вноски														
3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни лихви		37	17					37	17				37	17
4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция		4	2					4	2				4	2
5. Приходи от наеми		133	108					133	108				133	108
6. Приходи от концесии и лицензирания за ползване на публични активи														
7. Приходи от лихви														
8. Приходи от дивиденди и дялово участие														
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики		2	5					2	5				2	5
Общо за група I. Постъпления от текущи приходи		842	636					842	636				842	636
II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства														
1. Продажба на земя		156	4					156	4				156	4
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи		284						284					284	
3. Конфиск. средства и продажби на конфискувани и от залог нефин. активи														
Общо за група II. Реализация на нефинанс. активи и конфиск. средства		441	4					441	4				441	4
III. Внесен ДДС и др. данъци в/у пролажите и коректив за постъпления		(80)	(28)					(80)	(28)				(80)	(28)
в т.ч. внесен ДДС		(71)	(25)					(71)	(25)				(71)	(25)
внесен данък в/у приходите от стопанска дейност		(2)	(4)					(2)	(4)				(2)	(4)
внесен друг данък, такси и вноски в/у продажбите														
IV. Постъпления от застрахователни обезщетения														
V. Приходи от помощи и дарения														
1. Помощи и дарения от Европейския съюз														
2. Други помощи и дарения от чужбина														
3. Други безвъзмездно получени средства по международни и други програми														
4. Помощи и дарения от страната		5						5					5	
Общо за група V. Приходи от помощи и дарения		5						5					5	
А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ		1 208	612					1 208					1 208	
Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ														
I. Плащания за текущи нелихвени разходи														
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции		1 025	822					1 025	822				1 025	822
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги		20	23					20	23				20	23
3. Платени данъци, такси и административни санкции		52	6					52	6				52	6
4. Разходи за възнаграждения на персонал		1 514	1 324					1 514	1 324				1 514	1 324
5. Разходи за осигурителни вноски		354	217					354	217				354	217
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи		2 964	2 392					2 964	2 392				2 964	2 392

ПОКАЗАТЕЛИ									
(а)									
II. Плащания за придобиване на нефинансови дълготрайни активи									
1. Придобиване на земя									
2. Придобиване на други дълготрайни материални активи									
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи									
4. Нето-прираст на дълготрайни резерви и изкупуване на земедел. продукция									
в т. ч. постъпления от реализация на дълготрайни резерви (-)									
Общо за група II. Плащания за на нефинансови дълготрайни активи									
III. Плащания за разходи за лихви									
1. Разходи за лихви по банкови заеми и дължавни (общински) ценни книжа									
2. Разходи за лихви по други заеми и дългове									
Общо за група III. Плащания за разходи за лихви									
IV. Трансфери към домакинства									
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери									
2. Капиталови трансфери към домакинства									
Общо за група IV. Трансфери към домакинства									
V. Субсидии и капиталови трансфери									
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица									
2. Капиталови трансфери към други лица									
Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери									
Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ									
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ МУ БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ									
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)									
2. Временно безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)									
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ МУ БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ									
Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А.-Б.+В.)									
Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)									
Е. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ									
I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия									
1. Придобиване на дялове, акции и участия в предприятия (-)									
2. Постъпления от реализация и приватизация на дялове, акции и участия									
Общо за група I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия									
II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и активирани гаранции									
1. Предоставени заеми и възмездна финансова помощ (-)									
2. Получени погашения по предоставени заеми и възмездна фин. помощ (+)									
3. Плащания по активирани гаранции - главници по гарантирани заеми									
4. Възстановени суми по активирани гаранции - главници									
Общо за група II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и гаранции									
III. Други операции с финансови активи									
1. Нето-операции с други ценни книжа и фин. активи (кеш-менджмънт)									
2. Други операции с финансови активи (нето)									
Общо за група III. Други операции с финансови активи									
Е. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ									

ПОКАЗАТЕЛИ									
(а)									
Ж. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ									
I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа									
1. Постъпления от емисии на държавни (общински) ценни книжа (+)									
2. Погашения по емисии на държавни (общински) ценни книжа (-)									
Общо за група I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа									
II. Заеми от банки и други лица									
1. Получени банкови и други заеми (+)									
2. Погашения по получени банкови и други заеми (-)									
Общо за група II. Заеми от банки и други лица									
III. Финансиране чрез финансов лизинг и търговски кредит									
1. Получено финансиране по финансов лизинг и търговски кредит (+)									
2. Погашения по финансов лизинг и търговски кредит (-)									
Общо за група III. Финансиране чрез фин. лизинг и търговски кредит									
IV. Други операции с финансови пасиви									
1. Операции с чужди средства (нето)									
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)									
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви									
Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ									
3. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ									
1. Нето-операции за сметка на средства от Европейския съюз									
2. Операции за сметка на други бюджети, сметки и фондове									
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации									
4. Разлики от закръгляния в хил. лв. (+/-)									
3. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ									
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА									
1. Наличности на парични средства в началния период									
2. Преценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период									
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период									
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА (3. - 1. - 2.)									

Дата: 12.02.2020 г.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

РЪКОВОДИТЕЛ:

име и фамилия

