

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА КАОЛИНОВО ЗА ПЕРИОДА 01.01.2015 г. – 31.12.2015 г.

Бюджетът на Община град Каолиново за 2015 година е разработен при спазване на изискванията на Закона за публичните финанси (ЗПФ), Закона за държавния бюджет на Република България (ЗДБРБ) за 2015 година, обн. в ДВ, бр.107 от 24.12.2014 г., Постановление № 8 от 16.01.2015 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2015 г. и Наредбата по чл. 82, ал.1 от ЗПФ за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Каолиново, приета от Общински съвет - Каолиново, Решение на Министерски съвет (РМС) № 633 от 08.09.2014 г. за разделение на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети на местни и делегирани от държавата, и за определяне на стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности през 2014 г. изменено с РМС № 801 от 3 декември 2014 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2014 г. с натурални и стойностни показатели и Единната бюджетна класификация за 2015 г., в съответствие с нейните елементи – функции, групи, дейности и параграфи. Бюджетът на общината е приет с Решение № 396, по Протокол № 38/17.02.2015 г.

I. Делегирани от държавата дейности

1. Приходите за „Делегираните от държавата дейности” за 2015 г. са в размер на 4 668 152 лв. и включват:

1.1. Приходи и доходи от собственост /приходи от наем имущество и земя/ - 74 147 лв.

1.2. Други приходи – 250 лв.

1.3. Внесен данък върху приходите от стопанската дейност на бюджетните предприятия - - 2 153 лв.

1.4. Помощи и дарения от страната – 3 300 лв.

1.5. Обща субсидия за финансиране на разходите за делегираните от държавата дейности - 4 151 884 лв.

1.6. Получени от общините целеви трансфери /субсидии/ от ЦБ - 98 782 лв. получени целеви трансфери за компенсация на безплатен превоз на ученици до 16 год. възраст и превоз на ветерани и военноинвалиди.

1.7. Получени трансфери – 198 194 лв., предоставени от Министерството на труда и социалната политика за покриване на разходите за трудови възнаграждения и осигурителни плащания на заетите по Национална програма „От социално помощи към осигуряване на заетост”, по мерки по Закона за насърчаване на заетостта – 136 626 лв. и от Министерски съвет 61 568 лв. за произвеждане на избори за общински съветници, кметове и национален референдум на 25.10.2015 г.

1.8. Получени трансфери от Предприятието за управление на дейностите по опазване на околната средата в размер 3 022 лв. по спечелени проекти от СОУ „Г.С.Раковски“ гр. Каолиново и ОУ „Панайот Волов“ с. Тодор Икономово, по организирана от Министерството на околната среда и водите и Предприятието за управление на дейностите по опазването на околната среда национална компания „За чиста околна среда”.

1.9. Временно съхранявани средства – 17 798 лв. – сумата представлява разлика между получените от второстепенните разпоредители /училища/ и разходваните от тях средства по проект „Подобряване на качеството на образованието в средишните училища

чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес” финансиран по ОП „Развитие на човешките ресурси”.

1.10. Преходен остатък от 2014 г. – 495 715 лв.

1.11. Банкова наличност към 31.12.2015 г. - - 372 787 лв.

2. Разходи за държавни дейности.

2.1. Дейност „Държавни и общински служби и дейности по изборите“ – разходите за дейност са в размер на 61 568 лв., от които 58 365 лв. за възнаграждения на дежурния екип, общинската избирателна комисия и секционните избирателни комисии, и издръжка в размер на 3 203 лв.

2.2. Дейност „Общинска администрация“ – разходите за дейността към 31.12.2015 г. са в размер на 768 390 лв., като разходите за възнаграждение и други плащания на персонала по трудово и служебно правоотношение възлизат на 638 494 лв., а разходите за социално-осигурителни плащания – 129 896 лева.

2.3. Дейност „Други дейности по вътрешната сигурност“ – за календарната 2015 г. разходите възлизат на 486 лв. изцяло за възнаграждения и осигурителни плащания за заседанията на Местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетните и непълнолетните.

2.4. Дейност „Отбранително – мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности“ - разходите за дейността възлизат на 67 253 лв., като разходите за възнаграждения на денонощните оперативни дежурни по ПМС № 212/1993 г. и на техниците на Пунктове за управление и радио-предавателни центрове са в размер на 44 454 лв., за осигуровки – 8 242 лв. и за издръжка 14 557 лв.

2.5. Функция „Образование“ – за функция „Образование“ разходите за отчетния период са в размер на 3 494 718 лв., в т. ч.

- дейност „Целодневни детски градини“ – 812 272 лв., която сума включва 584 481 лв. разходи за възнаграждения, 126 395 лв. за осигурителни плащания, 101 396 лв. за издръжка на дейността.

- дейност „Подготвителни групи в училище“ – 13 483 лв., от които 10 439 лв. за заплати и други плащания, 2 095 лв. за осигуровки и издръжка 949 лв.

- дейност „Общообразователни училища“ – 2 560 969 лв., от тях 1 636 861 лв. за трудови и допълнителни възнаграждения, 336 941 лв. за осигурителни плащания, 510 157 лв. за издръжка, 5 975 лв. за стипендии и капиталови разходи 71 035 лв.

- дейност „Извънучилищни дейности“ – 8 534 лв. изцяло за издръжка на дейността.

- дейност „Други дейности по образованието“ – в тази дейност отчитаме разходите за превоз на ученици. Същите за четвъртото тримесечие на 2015 г. са в размер на 99 460 лв., като 30 241 лв. са за възнаграждения на шофьорите на училищни автобуси, 5 329 лв. за осигурителни плащания и 63 890 лв. за издръжка.

2.6. Дейност „Здравни кабинети в детски градини и училища“ – разходите за отчетния период възлизат на 58 098 лв., от които за възнаграждения са изразходвани 34 985 лв., за осигуровки – 6 638 лв. и за издръжка – 16 475 лв.

2.7. Дейност „Други дейности по здравеопазването“ – Решение на Министерски съвет (РМС) № 633 от 08.09.2014 г. за разделение на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети на местни и делегирани от държавата, и за определяне на стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности през 2015 г. в тази дейност отчитаме разходите за командировки на експертите от териториалните експертни лекарски комисии и пътните разходи на правоимащи болни. Изплатените средства за

възстановяване на пътните разходи на правоимащи болни са 189 лв., а изплатените командировки на ТЕЛК са в размер на 90 лв.

2.8. Дейност „Програми за временна заетост” са отчетени разходите за трудови възнаграждения и социално осигурителни плащания на лицата заети по национална програма “ОСПОЗ” и по мерките по Закона за насърчаване на заетостта. За отчетния период същите възлизат на 136 626 лв.

2.9. Дейност „Други служби и дейности по осигуряването, подпомагането и заетостта” - са отразени изплатените присъдени издръжки по реда на Наредбата за определяне на реда за изплащане от държавата на присъдена издръжка – 11 725 лв. и компенсиране на пътните разходи на ветераните и военноинвалидите в размер на 1 680 лв.

2.10. Дейност „Спорт за всички” – разходите за дейността са в размер на 4 869 лв.

2.11. Дейност „Читалища” – предоставените средства като субсидии на читалищата са в размер на 62 460 лв.

II. Местни дейности.

1. Приходите за „Местни дейности” за 2015 г. са в размер на 3 770 546 лв. и включват:

1.1. Данъчни приходи – постъпленията в общинския бюджет от местни данъци по ЗМДТ в размер 376 525 лв.

1.2. Неданъчни приходи – неданъчните приходи включват приходите от наем на помещения, наем на земя, приходи от общински такси /такси за административни и технически услуги, такса за битови отпадъци, такса за ползване на детски градини, пазарни такси и др./, приходи от глоби и санкции, приходи от продажба на сгради и земя, приходи от концесии по Закона за концесиите и др. Събраните приходи за отчетния период са в размер на 1 541 465 лв.

1.3. Субсидия от ЦБ – получените средства от Централния бюджет за финансиране на местните дейности са в размер на 1 174 400 лв., в т. ч. 306 900 целева субсидия за капиталови разходи

1.4. Трансфери между бюджети – 1 062 608 лв. В този раздел от приходната част на бюджета за местните дейности са отразени предоставените трансфери на община Шумен като отчисления по Закона за управление на отпадъците в размер на /- 37 900 лв./, 1 032 606 лв. получени от ДФЗ Разплащателна агенция за плащане на ДДС на изпълнителите на проект „Създаване на условия за отдых и спорт на жителите на община Каолиново“ и 67 902 лв. от Министерството на регионалното развитие и благоустройството за изготвяна на Общ устройствен план на община Каолиново.

1.5. Трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз - - 1 032 652 лв.

1.6. Получени трансфери от Предприятието за управление на дейностите по опазване на околната среда в размер на 657 291 лв. по спечелени проекти от ЦДГ „Щастливо детство“ с. Тодор Икономово и ЦДГ „Щастливо детство“ с. Наум по организирана от Министерството на околната среда и водите и Предприятието за управление на дейностите по опазването на околната среда национална компания „За чиста околна среда” и трансфер от ПУДООС за обект „Подсилване на водоснабдителна система град Каолиново, кв. Кус“.

1.7. Временни безлихвени заеми предоставени между бюджетни и извънбюджетни сметки и фондове - 591 лв.

1.8. Заеми от банки и други в страната – - 120 605 лв. След проведена процедура за избор на финансираща институция за предоставяне на дългосрочен банков кредит за изпълнение на дейностите по проект „Реконструкция и рехабилитация на централен

площад и парк, град Каолиново се подписа Договор с „Търговска банка Д“ за кредит. Извършените погашения по заема са в размер на 120 605 лв.

1.9. Преходен остатък от 2014 г. в размер на 1 114 890 лв.

1.10. Банкова наличност към 31.12.2015 г. - - 1 003 967 лв.

2. Разходи за общински дейности

2.1. Функция „Общи държавни служби“ – в тази функция се отразяват разходите за дейност „Общинска администрация“ и дейност „Общински съвети“.

- дейност „Общинска администрация“ – разходите за дейността са в размер на 1 216 990 лв., от тях 9 710 лв. изплатени помощи по решение на общинския съвет, 8 277 лв. за членски внос, за капиталови разходи 304 364 лв. и за текуща издръжка 894 639 лв.

- дейност „Общински съвети“ – разходи за отчетния период са в размер на 99 047 лв., в т. ч. за възнаграждения 73 674 лв., за осигурителни плащания 13 096 лв., за издръжка 11 857 лв. и за членски внос – 420 лв.

2.2. Функция „Образование“ – в тази функция са отчетени разходи за следните дейности:

- дейност „Целодневни детски градини“ – за издръжка на целодневните детски градини извършените разходи за бюджетната 2015 г. са в размер на 308 073 лв., в т. ч. капиталови разходи – 25 251 лв.

2.3. Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – в тази функция влизат дейностите „ВиК“, „Осветление на улици“, „Други дейности по жилищното строителство, БКС и регионално развитие“ и дейност „Чистота“. Функцията е изцяло на общинска издръжка.

- дейност „ВиК“ – разходите към 31.12.2015 г. са в размер на 704 866 лв. за издръжка на дейността – 46 441 лв. и за капиталови разходи – 658 425 лв.

- дейност „Осветление на улици“ – 104 312 лв.

- дейност „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“ – 133 940 лв., като разходите за възнаграждения и осигурителни плащания на заетите в дейността са в размер на 35 651 лв., а за издръжка на дейността – 87 763 лв. и за капиталови разходи – 10 526 лв.

- дейност „Чистота“ – разходите са в размер на 204 320 лв., която сума включва плащанията за транспортиране на битовите отпадъци до депото в кв. Дивдядово, почистване на нерегламентираните сметища на територията на община Каолиново, платените такси за депониране на битовите отпадъци и закупуването на съдове за битови отпадъци за населените места и капиталови разходи в размер на 660 лв.

2.4. Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ – в тази функция са отчетени разходи за дейност „Спортни бази за спорт за всички“, дейност „Обредни домове и зали“ и дейност „Други дейности по културата“

За дейност „Спортни бази за спорт за всички“ извършените разходи са в размер на 258 686 лв., от които 220 046 лв. за капиталови разходи, за дейност „Обредни домове и зали“ изплатените помощи за погребения на самотно живеещи и социално слаби са в размер на 120 лв. и за дейност „Други дейности по културата“ извършените разходи са в размер на 36 700 лв.

2.5. Функция „Икономически дейности и услуги“, дейност „Служби и дейности по поддържане и ремонт на общински пътища“ – разходите са в размер на 565 657 лв., в т. ч. за капиталови разходи – 537 899 лв..

2.6. Функция „Разходи неклассифицирани в другите функции“ – в тази функция лихвените плащания по банковия заем от „Търговска банка Д“ АД – 23 891 лв.

III. Дофинансиране.

През бюджетната 2015 г. се наложи дофинансиране на делегираните от държавата дейности със 113 944 лв.

Дофинансирани са следните дейности:

- „Целодневни детски градини” – 109 666 лв.
- „Други дейности по образованието“ – 2 787 лв.
- дейност „Програми за временна заетост“ с 1 491 лв.



НИДА АХМЕДОВ

Кмет на община Каоличово

Изготвил:

Назике Хюсмен

Директор на дирекция „Бюджет и финанси“