

ДОКЛАД

относно изпълнението на бюджета на Община Пордим
за 2016 година

С Решение № 500 / 23.02.2016 год. Общински съвет гр. Пордим е приел бюджета на Община Пордим за 2016 год. в следните размери:

ПРИХОДИ:

1.1. - Приходи с държавен характер	-	2 971 525 лв.
в т.ч.		
Обща допълваща субсидия от ЦБ	-	2 740 690 лв.
Преходен остатък от 2015 год.	-	230 835 лв.
1.2. - Приходи с местен характер	-	2 163 837 лв.
в т.ч.		
Данъчни приходи	-	174 000 лв.
Неданъчни приходи	-	975 000 лв.
Обща изравнителна субсидия от ЦБ	-	423 400 лв.
Трансфер за зимно поддържане и снегочистване	-	40 300 лв.
Целева субсидия за капиталови разходи за финансиране на местни дейности	-	220 500 лв.
Друго финансиране (РИОСВ - такси по чл. 60 и чл. 64 от ЗУО)	-	- 51 000 лв.
Преходен остатък от 2015 год.	-	381 637 лв.
ВСИЧКО ПРИХОДНА ЧАСТ:	-	5 135 362 лв.

РАЗХОДИ:

2.1. - Разходи за държавни дейности	-	2 971 525 лв.
в т.ч.		
Общи държавни служби	-	401 432 лв.
Отбрана и сигурност	-	74 070 лв.
Образование	-	1 535 309 лв.
Здравеопазване	-	52 354 лв.
Социално осигуряване , подпомагане и грижи	-	823 400 лв.
Почивно дело , култура , религиозни дейности	-	84 960 лв.

2.2. - Разходи за местни дейности	-	2 163 837 лв.
В т.ч.		
Общи държавни служби	-	869 237 лв.
Образование	-	151 600 лв.
Социално осигуряване , подпомагане и грижи	-	182 000 лв.
Жилищ.строителство , БКС и опазване ОС	-	726 200 лв.
Почивно дело, култура, религиозни дейности	-	41 550 лв.
Икономически дейности и услуги	-	193 250 лв.
ВСИЧКО РАЗХОДНА ЧАСТ:	-	5 135 362 лв.

През 2016 год. съгласно писма на Министерство на финансите, Решения на Общински съвет гр. Пордим и писма на други ведомства и институции са извършени следните промени :

Приходи с държавен характер

1. Общата субсидия е увеличена със 151 042 лв. както следва:

1.1. С писмо изх. № ФО-2/21.01.2016 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **8 100 лв.** Средствата са за възнаграждения и осигурителни вноски на кметските наместници в общинската администрация. Промяната е отразена във функция „Общи държавни служби" в делегирана от държавата дейност 122 „Общинска администрация" и съответните разходни параграфи.

1.2. С писмо № 08-00-132/09.02.2016 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **5 842 лв.** Корекцията е във връзка с откриване на ЦНСТ - 1 – гр.Пордим за деца и младежи с увреждания с капацитет 14 места и закриване на ДДМУИ „Дъга” – с.Згалево с капацитет 15 места. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2016 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи ".

1.3. С писмо изх. № ФО-6/08.04.2016 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **42 407 лв.** Средствата са за компенсиране на част от разходите за пътуване на педагогическия персонал за 2016 год. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2016 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование".

1.4. С писмо изх. № ФО-7/08.04.2016 год. на МФ е **намалена** общата субсидия с **53 080 лв.** Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по образование е определена съгласно информацията за 2016 год. за броя на децата и учениците в делегираните от държавата дейности по образование , съгласно информационната система на МОН „Админ М " .

Промяната е отразена по бюджета на общината за 2016 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

1.5. С писмо № ФО – 8 / 11.04.2016 год. на МФ е **намалена** общата субсидия с **9 692 лв.** Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по здравеопазване е определена съгласно информацията за 2016 год. за броя на децата в детската ясла и детските градини , наблюдавани в здравните кабинети , съгласно информационната система на МОН „Админ М“. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2016 год. във функция „Здравеопазване“ в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи.

1.6. С писмо № ФО – 9 / 26.04.2016 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 830 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатени присъдени издръжки за първото тримесечие на 2016 год. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ в делегирана от държавата дейност 589 „Други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетостта“ и разходен параграф 42-19 - „Други текущи трансфери за домакинствата“.

1.7. С писмо № 08-00-537 / 02.06.2016 год. на МФ е **намалена** общата субсидия с **83 883 лв.** Корекцията е във връзка с намаляване капацитета на ДДЛРГ – с.Тотлебен с 13 места считано от 01.03.2016 год.. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ в делегирана от държавата дейност 546 „Домове за деца“ и съответните разходни параграфи.

1.8. С писмо № ФО – 21 / 25.07.2016 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **2 150 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатени присъдени издръжки за второто тримесечие на 2016 год. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ в делегирана от държавата дейност 589 „Други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетостта“ и разходен параграф 42-19 - „Други текущи трансфери за домакинствата“.

1.9. С писмо № ФО – 29 / 01.08.2016 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **13 784 лв.** Средствата са за учебници и учебни помагала на учениците от I-ви до VII-ми клас и на децата от подготвителните групи в детските градини и СУ-гр.Пордим. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2016 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

1.10. С писмо изх. № ФО – 30 / 16.08.2016 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 703 лв.** Средствата са целеви за подпомагане на физическото възпитание и спорта в общинските детски градини и училищата. Промяната е отразена по съответните разходни параграфи на

делегираната от държавата дейност 713 „Спорт за всички“, група „Физическа култура и спорт“, функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности“ по бюджета на общината за 2016 год.

1.11. С писмо изх. № 08-00-1426 / 30.08.2016 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **4 129 лв.** Средствата са по единни разходни стандарти в образованието, считано от 01.08.2016 год. Корекцията е във връзка с преминаване на Професионална гимназия по селско стопанство „Д-р Едуард Хаскел“ – гр. Пордим на финансиране чрез бюджета на Община Пордим. Промяната е отразена по съответните разходни параграфи на делегираната от държавата дейност 322 „Общообразователни училища“, функция „Образование“ по бюджета на общината за 2016 год.

1.12. С писмо изх. № ФО-36/06.10.2016 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **25 455 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2016 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“. Средствата са за изпълнението на Национална програма „Оптимизация на училищната мрежа“ и Национална програма „Осигуряване на съвременна образователна среда“

1.13. С писмо изх. № ФО-37/24.10.2016 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **67 500 лв.** Корекцията е във връзка с участието на Община Пордим по Национална програма „Оптимизация на училищната мрежа“, модул „Оптимизиране на училищната мрежа“. Средствата са 50 % от необходимите за закупуване на училищен автобус. Промяната е отразена във функция „Образование“ в делегирана от държавата дейност 389 „Други дейности по образованието“ и разходен параграф 52-04 - „Придобиване на транспортни средства“.

1.14. С писмо № ФО – 40 / 25.10.2016 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **2 070 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатени присъдени издръжки за третото тримесечие на 2016 год. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ в делегирана от държавата дейност 589 „Други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетостта“ и разходен параграф 42-19 - „Други текущи трансфери за домакинствата“.

1.15. С писмо изх. № ФО – 44 / 05.12.2016 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **12 547 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2016 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“. Средствата са за изпълнението на Национална програма „Оптимизация на училищната мрежа“, модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата и самостоятелните общежития“ за 2016 год., с която се предоставят допълнителни средства за изплащане на обезщетения на персонала.

1.16. С писмо изх. № ФО – 45 / 05.12.2016 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **38 396 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2016 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“. Средствата са за изпълнението на Национална програма „Оптимизация на училищната мрежа“, модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата и самостоятелните общежития“ за 2016 год., с която се предоставят допълнителни средства за изплащане на обезщетения на персонала.

1.17. С писмо изходящ № ФО – 46 / 07.12.2016 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **8 323 лв.** Средствата са за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на училища, детски градини и педагогически персонал в детските градини за учебната 2015/2016 г. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2016 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

1.18. С писмо изх. № ФО – 49 / 12.12.2016 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **61 586 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2016 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“. Средствата са за изпълнението на Национална програма „Информационни и комуникационни технологии в училище“ и още 45 % от необходимите средства за училищен автобус по Национална програма „Оптимизиране на училищната мрежа“ модул „Оптимизиране на училищната мрежа“

1.19. С писмо изх. № ФО – 51 / 14.12.2016 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 875 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатена присъдена издръжка за четвъртото тримесечие на 2016 год. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ в делегирана от държавата дейност 589 „Други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетостта“ и разходен параграф 42-19 - „Други текущи трансфери за домакинствата“.

2. Получени от общината целеви трансфери от ЦБ (§31-28) в размер на 96 565 лв. както следва :

2.1. С писмо изходящ № ДПРС - 1 / 12.03.2016 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери“ с **36 506 лв.:**

- компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. за първото тримесечие на 2016 год. – **33 296 лв.** , дейност 389 „Други дейности по образованието“ ;

- компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за първото тримесечие на 2016 год. - **3 210 лв.** , дейност 589 „Други служби и дейности по

социалното осигуряване , подпомагане и заетостта".

2.2. С писмо изходящ № ДПРС - 2 / 22.04.2016 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери" с **36 070 лв.** компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. за второто тримесечие на 2016 год.

2.3. С писмо изходящ № ДПРС – 5 / 09.12.2016 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери" с **23 989 лв.:**

- компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. за четвъртото тримесечие на 2016 год. – **24 946 лв.** (увеличение), дейност 389 „Други дейности по образованието" ;

- компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за третото и четвъртото тримесечие на 2016 год. - - **957 лв.** (**намаление**), дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване , подпомагане и заетостта " .

3.Трансфери между бюджетни сметки в размер на 36 892 лв.

3.1. Трансфери от МТСП , Агенция по заетостта по програми за осигуряване на заетост в размер на **36 892 лв.** (приходи по § 61-05).

4. Получени от общината целеви трансфери от ЦБ (§31-18) в размер на 110 000 лв. както следва :

4.1. Получен от Община Пордим целеви трансфер от ЦБ с писмо изходящ № ФО – 13 / 14.05.2016 год. в размер на **110 000 лв.** за предотвратяване , овладяване и преодоляване на последиците от бедствия за обекти и дейности , одобрени в приложение № 1 към чл.1 , т.1 от ПМС № 115 от 2016 год. (за Община Пордим – обект „Дере на река преминаваща през по-голямата част от населеното място и извън територията на с.Тотлебен"

5. Получени от общината целеви трансфери от МТСП , Фонд „Социална закрила" (§61-01) в размер на 6 950 лв. както следва :

5.1. Получен от Община Пордим целеви трансфер от МТСП , Фонд „Социална закрила" с писмо изходящ № 08 – 38 / 04.01.2017 год. в размер на **6 950 лв.** по проект „Лятна ваканция за децата и младежите от Домовете за деца, лишени от родителски грижи". Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи" в делегирана от държавата дейност 546 „Домове за деца" и разходен параграф 10-20 - „Външни услуги".

6. Дарения от страната в размер на 2 394 лв.

6.1. Получено дарение предоставено от Милен Христов Христов на СУ „Св.Св.Кирил и Методий"- гр.Пордим на 11.01.2016 год. в размер на **60 лв.** за

издръжка на ученици.

6.2. Получено дарение предоставено от Катя Кирилова Димитрова на СУ „Св.Св.Кирил и Методий“- гр.Пордим на 02.02.2016 год. в размер на **170 лв.** за издръжка на ученици.

6.3. Получено дарение предоставено от ЕТ „Росица Цочева” на СУ „Св.Св.Кирил и Методий“- гр.Пордим на 11.05.2016 год. в размер на **50 лв.** за издръжка на ученици.

6.4. Получено дарение предоставено от ЕТ „Виращ – Любен Каракиров” на СУ „Св. Св. Кирил и Методий“- гр.Пордим на 11.05.2016 год. в размер на **200 лв.** за издръжка на ученици.

6.5. Получено дарение предоставено от ЕТ „Георги Таров” ; „Форест груп – 1” ЕООД ; ЕТ „Ниагара – Калоян Вълков” ; ЗКПУ „Дрен” и РПК „Освобождение” на Община Пордим на 22.07.2016 год. в размер на **1 590 лв.** за летен лагер на ученици полусираци.

6.6. Получено дарение предоставено от издателство „ Булвест 2000 ” – гр.София на СУ „Св. Св. Кирил и Методий” - гр.Пордим на 02.09.2016 год. в размер на **85 лв.** за обогатяване на МТБ и учебния процес.

6.7. Получено дарение предоставено от „Дженерали Застраховане” АД – гр.Плевен на СУ „Св. Св. Кирил и Методий“- гр.Пордим на 07.10.2016 год. в размер на **239 лв.** за издръжка на ученици.

Приходи с местен характер

1. Дарения от страната в размер на 510 лв.

1.1. Получено дарение предоставено от „Арго – Ленд” ООД с.Одърне на Община Пордим на 23.03.2016 г. в размер на **250 лв.** за абитуриентски бал на деца сираци от Община Пордим.

1.2. Получено дарение предоставено от „Агро Сантино”ООД с.Тотлебен на Община Пордим на 14.03.2016 г. в размер на **260 лв.** за абитуриентски бал на деца сираци от Община Пордим.

2. Собствени приходи в размер на 67 500 лв.

2.1. С Решение № 266 / 22.12.2016 год. на Общински съвет гр. Пордим е актуализиран първоначалният план на собствените приходи и разходи за местни дейности по функции, дейности и параграфи на Община

Пордим за 2016 год. с **67 500 лв.**

3. Получени от общината целеви трансфери от ПУДООС (§64-01) в размер на 9 683 лв. както следва :

3.1. Получен от Община Пордим целеви трансфер от ПУДООС с писмо изходящ № 9100Л-150007 / 18.07.2016 год. в размер на **4 845 лв.** (50 %) за изграждане на беседка и комбинирана детска площадка , както и почистване и озеленяване на Централен парк в с.Вълчитрън.

3.2. Получен от Община Пордим целеви трансфер от ПУДООС с писмо изходящ № 9100Л-150007 / 17.01.2017 год. в размер на **4 838 лв.** (останалите 50 % до фактически разходи) за Централен парк в с.Вълчитрън.

След всички тези промени към 31.12.2016 год. **уточненият план на бюджета** на Община Пордим за 2016 год. е в следните размери (в лева) :

ПРИХОДИ;

1. Приходи с държавен характер	3 375 368 лв.
1.1. Неданъчни приходи (дарения от страната)	2 394 лв.
1.2. Обща субсидия от ЦБ	2 891 732 лв.
1.3. Целеви трансфер от ЦБ (за бедствия и аварии)	110 000 лв.
1.4. Целеви трансфер от ЦБ (за превоз на ученици)	96 565 лв.
1.5. Получени трансфери (фонд"Соц. закрила")	6 950 лв.
1.6. Трансфери от МТСП за ОСПОЗ	36 892 лв.
1.7. Преходен остатък от 2015 год.	230 835 лв.
2. Приходи с местен характер	2 241 530 лв.
2.1. Данъчни приходи	278 860 лв.
2.2. Неданъчни приходи	938 150 лв.
2.3. Обща изравнителна субсидия от ЦБ	423 400 лв.
2.4. Трансфер за зимно поддържане и снегочистване	40 300 лв.
2.5. Целева субсидия за КР за финансиране на местни дейности	220 500 лв.
2.6. Трансфер от ПУДООС	9 683 лв.
2.7. Друго финансиране (РИОСВ-такси по чл. 60 и чл. 64 от ЗУО)	- 51 000 лв.
2.8. Преходен остатък от 2015 год.	381 637 лв.

Всичко приходи по бюджета за 2016 год. : 5 616 898 лв.

РАЗХОДИ;

1. Разходи за делегирани от държавата дейности	3 375 368 лв.
1.1. Общи държавни служби	409 532 лв.

1.2. Отбрана и сигурност	184 070 лв.
1.3. Образование	1 853 062 лв.
1.4. Здравеопазване	42 662 лв.
1.5. Социално осигуряване, подпомагане и грижи	799 379 лв.
1.6. Почивно дело, култура, религиозни дейности	86 663 лв.
2. Разходи за местни дейности	2 241 530 лв.
2.1. Общи държавни служби	855 497 лв.
2.2. Образование	154 000 лв.
2.3. Социално осигуряване, подпомагане и грижи	175 700 лв.
2.4. Жилищ.строителство , БКС и опазване ОС	832 183 лв.
2.5. Почивно дело, култура, религиозни дейности	40 500 лв.
2.6. Икономически дейности и услуги	183 650 лв.

Всичко разходи по бюджета за 2016 год. : 5 616 898 лв.

I. ИЗПЪЛНЕНИЕ ПЛАНА НА ПРИХОДИТЕ

Към 31.12.2016 год. изпълнението на приходите по бюджета е както следва (в лева) :

наименование	уточнен бюджет 31.12.2016 г.	отчет 31.12.2016 г.	изпълнение %
ПРИХОДИ:	5 616 898	5 976 784	106.41 %
1. Приходи за държавни дейности	3 375 368	3 448 635	102,17 %
в т.ч.			
1.1. Неданъчни приходи	2 394	45 266	1890,81 %
1.2. Взаимоотношения с ЦБ	3 098 297	3 095 342	99,90 %
1.3. Трансфери	43 842	64 682	147,53 %
1.4. Операции с финансови активи и пасиви за държавни дейности	230 835	243 345	105,42 %
2. Приходи за местни дейности	2 241 530	2 528 149	112,79 %
в т.ч.			
2.1. Имуществени данъци и неданъчни приходи	1 217 010	1 219 595	100,21 %
2.2. Взаимоотношения с ЦБ	684 200	681 299	99,58 %
2.3. Трансфери	9 683	13 251	136,85 %
2.4. Временни безлихвени заеми	0	282 274	-
2.5. Операции с финансови активи и пасиви за държавни дейности	330 637	331 730	100,33 %

1. Приходи с държавен характер

Постъпилите приходи с държавен характер към 31.12.2016 год. са 3 448 635 лв. и са изпълнени на 102,17%, спрямо уточнения годишен бюджет. По параграфи и подпараграфи държавните приходи са както следва (в лева):

§§	наименование	уточнен бюджет 31.12.2016 г.	отчет 31.12.2016 г.
Приходи с държавен характер			
I. Имуществени данъци и неданъчни приходи			
§2400	Приходи и доходи от собственост	0	42 872
§4500	Помощи и дарения от страната	2 394	2 394
	Всичко имуществени данъци и недан.приходи:	2 394	45 266
II. Взаимоотношения с ЦБ			
§3100	Получени трансфери от ЦБ (нето)	3 098 297	3 095 342
§3111	Обща субсидия от ЦБ за общини(+)	2 891 732	2 891 732
§3118	Получени целеви трансфери от ЦБ(бедствия)	110 000	110 000
§3120	Възстановени трансфери на ЦБ (бедствия)	0	- 2 955
§3128	Получени целеви трансфери от ЦБ(ученици)	96 565	96 565
	Всичко взаимоотношения с ЦБ:	3 098 297	3 095 342
III. Трансфери			
§6100	Трансфери между бюджети (нето)	43 842	64 682
§6101	Получени трансфери (+)	6 950	27 790
§6105	Трансфер от МТСП по програми ОСПОЗ	36 892	36 892
	Всичко трансфери:	43 842	64 682
IV. Временни безлихвени заеми			
V. Операции с финансови активи и пасиви			
§8800	Временно съхранявани средства и средства на разпореждане (проекти у-ща)	0	12 510
§9501	Остатък по сметки от предходен период(+)	230 835	230 835
	Всичко операции с фин. а-ви и п-ви:	230 835	243 345
	ПЛАНИРАНИ И ПОСТЪПИЛИ ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ:	3 375 368	3 448 635

През 2016 год. взаимоотношенията между централния бюджет (ЦБ) и бюджета на Община Пордим под формата на субсидии за делегираните държавни дейности се изпълняваха ритмично и съобразно с разпределението по тримесечия съгласно ЗДБРБ за 2016 год.

2. Приходи с местен характер

Постъпилите приходи с местен характер към 31.12.2016 год. са в размер на 2 528 149 лв., при планирани 2 241 530 лв. или 112,79 % изпълнение.

Постъпленията на приходите с местен характер по параграфи и подпараграфи могат да се проследят на следната таблица (в лева):

§§	наименование	уточнен бюджет 31.12.2016 г.	отчет 31.12.2016 г.
Приходи с местен характер			
I. Имуществени данъци и неданъчни приходи			
1. Имуществени и други данъци			
§0103	Окончателен годишен (патентен) данък	1 500	1 329
§1301	Данък върху недвижимите имоти	60 450	59 602
§1302	Данък върху наследствата	10	8
§1303	Данък върху превозните средства	76 400	79 030
§1304	Данък при придобиване на имущество	140 000	142 783
§1308	Туристически данък	400	370
§2000	Други данъци	100	140
	Всичко имуществени и други данъци:	278 860	283 262
2. Неданъчни приходи			
§2400	Приходи и доходи от собственост	578 000	577 848
§2700	Общински такси	307 800	311 881
§2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	11 000	10 749
§3600	Други неданъчни приходи	19 100	23 030
§3700	Внесен ДДС и др. данъци върху продажбите	- 18 400	- 15 007
§4000	Постъпления от продажби	40 100	27 270
§4100	Приходи от концесии	40	52
§4500	Помощи и дарения от страната	510	510
	Всичко неданъчни приходи:	938 150	936 333
	Всичко имущ.данъци и недан.приходи:	1 217 010	1 219 595
II. Взаимоотношения с ЦБ			
§3100	Получени трансфери от ЦБ (нето)	684 200	681 299
§3112	Изравнителна субсидия от ЦБ за общини	463 700	463 700
§3113	Получени целеви трансфери от ЦБ за КР	220 500	217 599
	Всичко взаимоотношения с ЦБ:	684 200	681 299
III. Трансфери			
§6100	Трансфери между бюджети (нето)	0	568 294
§6200	Предоставени трансфери (-)	0	- 564 726
§6400	Предоставени трансфери от ПУДООС	9 683	9 683
	Всичко трансфери:	9 683	13 251
IV. Временни безлихвени заеми			

§7600	Временни безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки	0	282 274
V. Операции с финансови активи и пасиви			
§7201	Предоставени ср-ва по врем. финан. помощ	0	- 10 190
§9336	Друго финансиране (такси РИОСВ)	- 51 000	- 39 717
§9501	Остатък по сметки от предходен период(+)	381 637	381 637
	Всичко операции с фин. а-ви и п-ви:	330 637	331 730
	ПЛАНИРАНИ И ПОСТЪПИЛИ МЕСТНИ ПРИХОДИ:	2 241 530	2 528 149

2.1. Имууществените данъци към отчетния период са с изпълнение от 283 262 лв. при уточнен план от 278 860 лв., което представлява 101,58 % изпълнение. С най-голям относителен дял са приходите по § 13-04 Данък при придобиване на имущество с постъпления от 142 783 лв. при уточнен план 140 000 лв., т.е. 101,99 % изпълнение. Преизпълнение в размер на 2 630 лв. е отчетено и при приходите по §1303 Данък върху превозните средства - постъпили са 79 030 лв. при уточнен план 76 400 лв., т.е. 103,44 %.

Изпълнението на приходите по §1301 Данък върху недвижимите имоти към 31.12.2016 год. е 98,60 % или при уточнен план 60 450 лв. са отчетени 59 602 лв.

Към 31.12.2016 год. по §0103 Окончателен годишен патентен данък са отчетени 1 329 лв., при планирани 1 500 лв., което е 88,60 %.

Преизпълнението на приходите на групата „Имуществени и други данъци " възлиза на **4 402 лв.**

2.2. Неданъчните приходи към 31.12.2016 год. имат изпълнение от 936 333 лв., при уточнен план в размер на 938 150 лв. или 99,81 % .

Изпълнението в групата е както следва:

- Приходи и доходи от собственост

С най-голям относителен дял от 56,94 % са постъпленията по § 24-06 Приходи от наеми на земя. Към 31.12.2016 год. са постъпили 533 177 лв. при уточнен план 535 000 лв. Процентното изпълнение е 99,66 %.

По § 24-05 Приходи от наеми на имущество - при годишен план 33 000 лв. в бюджета на общината са отчетени 33 777 лв., което представлява 102,35 %.

За отчетния период по § 24-04 Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция са постъпили 10 821 лв. при уточнен план 10 000 лв. или 108,21 %.

Постъпленията от лихви по текущи банкови сметки към 31.12.2016 год. са в размер на 73 лв. при план 0 лв.

- Общински такси

Общинските такси имат относителен дял от 33,31 % от общия размер на

неданъчните приходи. За периода са отчетени 311 881 лв. или 101,33 % изпълнение спрямо уточнения годишен план от 307 800 лв. Събраната такса за битови отпадъци е с най-голям размер, а именно 180 252 лв. или 100,14 % изпълнение спрямо уточнения годишен план от 180 000 лв. Преизпълнението възлиза на 252 лв. Преизпълнение има на таксите за ползването на домашен социален патронаж, за ползването на общежитие, на таксите за административни услуги

- Глоби, санкции и наказателни лихви

Отчетени са средства в размер на 10 749 лв., при план 11 000 лв., което в процент е 97,72 %.

- Други неданъчни приходи

Средствата постъпили като други неданъчни приходи (закупени тръжни документи ; такси за събиране на билки ; предадено старо желязо за скрап; депозити с изтекъл давностен срок и др.) са в размер на 23 030 лв., при план от 19 100 лв. или 120,58 % изпълнение.

- Внесени ДДС и други данъци върху продажбите

Средствата по § 37-01 Внесен ДДС (-) са в размер на - 1 024 лв., при уточнен план от -4 400 лв. , а по § 37-02 Внесен данък върху приходите от стопанска дейност (-) са съответно -13 983 лв. по отчет и -14 000 лв. по план.

- Постъпления от продажба на нефинансови активи

Постъпленията са в размер на 27 270 лв., или 68 % изпълнение спрямо планираните 40 100 лв. Приходите от продажба на земя са за 25 731 лв., а от продажба на други ДМА - за 1 539 лв.

- Приходи от концесии

В бюджета на общината са постъпили 52 лв. по § 41-00 Приходи от концесии, което представлява 130 % , при уточнен годишен план 40 лв.

- Помощи и дарения от страната

Получените дарения за местни дейности са в размер на 510 лв. за абитуриентски бал на деца сираци от Община Пордим и представляват 100 % от уточнения годишен план за 2016 год.

2.3. Взаимоотношенията с ЦБ за обща изравнителна субсидия, трансфер за зимно поддържане и снегочистване и за капиталови разходи са изпълнени на 99,58 % при уточнен план от 684 200 лв. са изпълнени 681 299 лв. както следва :

- обща изравнителна субсидия за **423 400** лв.
- трансфер за зимно поддържане и снегочистване за **40 300** лв.
- целева субсидия за капиталови разходи в размер на **217 599** лв.

2.4. Получени и предоставени трансфери

Получените трансфери през 2016 год. са в размер на **577 977 лв.**, както следва :

- получен трансфер от ДФ „Земеделие“ в размер на 561 605 лв. предсавляващ възстановен ДДС (Данък добавена стойност) по мярка 321 - Изграждане на ЦНСТ –та в гр.Пордим и по мярка 322 за проект „Изграждане на околоръстен път в гр.Пордим“
- получен трансфер от АПИ за текущ ремонт и снегочистване на III-ти клас пътища преминаващи през гр. Пордим в размер на 8 772 лв.
- получен трансфер от ПУДООС за Кметство Вълчитрън в размер на 9 683 лв. за изграждане на детска площадка с беседка в централен парк .
- предоставен трансфер на Община Плевен по чл. 60 и чл.64 от Закона за управление на отпадъците за м. ноември и м. декември 2016 год. за новото регионално депо в гр. Плевен в размер на -2 083 лв.

Предоставените трансфери през 2016 г. са в размер на – **564 726 лв.**, както следва :

- предоставен трансфер на извънбюджетна сметка от бюджетна сметка за ДДС получено от Разплащателна агенция към ДФ „Земеделие“ в размер на - 561 605 лв.
- предоставен трансфер на извънбюджетна сметка от бюджетна сметка за съфинансиране по мярка 321 – ЦНСТ в размер на - 63 685 лв.
- предоставен трансфер на извънбюджетна сметка от бюджетна сметка за съфинансиране по мярка 313 – Туристически център в размер на – 4 523 лв.
- предоставен трансфер на извънбюджетна сметка от бюджетна сметка за съфинансиране по проект „Обучение и заетост за младите хора“ в размер на - 1 687 лв.
- предоставен трансфер на извънбюджетна сметка от бюджетна сметка за съфинансиране по проект „Да не изоставим нито едно дете – разкриване на иновативни резидентни и съпътстващи услуги в Община Пордим – ЦНСТ ; ЦСРИ ,ЗЖ и управление на проекта“ в размер на - 413 лв.
- предоставен трансфер на извънбюджетна сметка от бюджетна сметка за финансова санкция по проект „Внедряване на мерки за енергийна ефективност в образователна инфраструктура в Община Пордим“ в размер на - 495 лв.
- възстановени на МОН от ОУ”Н.Й.Вапцаров” – с.Вълчитрън по проект „УСПЕХ“ в размер на - 70 лв.
- предоставен трансфер на бюджетна сметка от извънбюджетна сметка остатък от проект „Да не изоставим нито едно дете – разкриване на иновативни резидентни и съпътстващи услуги в Община Пордим – ЦНСТ ; ЦСРИ ,ЗЖ и управление на проекта“ в размер на + 67 752 лв.

2.5. Временните безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки през 2016 год. са предоставени (или възстановени) от бюджетната сметка по извънбюджетните сметки за оперативни програми в размер на **282 274 лв.** по проекти както следва :

- възстановен заем по мярка 322 за проект „Изграждане на околновръстен път в гр.Пордим" в размер на 7 000 лв.
- възстановен заем по проект „Нови възможности за грижа" в размер на 11 644 лв.
- възстановен заем по мярка 313 за проект „Туристически център" в размер на 4 523 лв.
- възстановен заем по проект „Подкрепа за заетост" в размер на 114 лв.
- възстановен заем по мярка 321 за проект „Изграждане на ЦНСТ" в размер на 295 477 лв.
- предоставен заем по проект „Независим живот" в размер на - 32 798 лв.
- предоставен заем по проект „Обучение и заетост за младите хора" в размер на - 582 лв.
- предоставен заем по проект „Топъл обяд" в размер на - 3 104 лв.

2.6. Операции с финансови активи и пасиви - друго финансиране

Тук са отчетени таксите изплатени на РИОСВ - Плевен на основание чл. 60 и чл.64 от Закона за управление на отпадъците за периода от м. януари 2016 г. до м. септември 2016 г. включително. Те са в размер на – **39 717 лв.** при уточнен план от - 51 000 лв., или 77,88 % .

По решение на Общински съвет гр.Пордим е предоставена сума в размер на **-10 190 лв.** като възмездна финансова помощ на МИГ – общини Левски , Летница и Пордим

3. Просрочените вземания към 31.12.2016 год. са в размер на 29 746 лв. както следва :

- 3.1. Просрочени вземания от наеми на имущество за 2 285 лв.
- 3.2. Просрочени вземания от наеми на земя (в т.ч. пасища и язовири) за 27 461 лв.

Към **31.12.2016 год.** Община Пордим **няма просрочени задължения .**

II. ИЗПЪЛНЕНИЕ ПЛАНА НА РАЗХОДИТЕ

/ в лева/

наименование	всичко разходи	държавни дейности	местни дейности
Уточнен годишен план към 31.12.2016 год.	5 616 898	3 375 368	2 241 530
Касово изпълнение към 31.12.2016 год.	5 320 544	3 177 832	2 142 712
% изпълнение спрямо уточнен план	94,72 %	94,15 %	95,59 %

Общата сума на извършените разходи по бюджета за 2016 год. на Община Пордим е 5 320 544 лв., или 94,72 % изпълнение спрямо уточнения план към 31.12.2016 год. в размер на 5 616 898 лв.

Бюджетната 2016 година приключи с преходен остатък в размер на **656 240 лв.**, в т.ч. от държавни дейности наличности в левови сметки - 270 803 лв. и от местни дейности - 385 437 лв.

1. Разходи за държавни дейности

Изпълнението на разходите за делегираните от държавата дейности е 3 177 832 лв. при уточнен план от 3 375 368 лв. или 94,15 %. Относителният им дял спрямо общия размер на окончателните разходи по бюджета е 59,73 %.

В изпълнението на разходната част са намерили отражение всички промени от страна на Министерство на финансите, получените трансфери и дарения. Училищата на делегирани бюджети, ДГ, дейностите по социалното осигуряване и подпомагане, читалищата, както и общинската администрация са финансирани ритмично без нарушаване на дейността им по финансови причини.

Извършените разходи в делегираните от държавата дейности са както следва:

За възнаграждения и осигурителни плащания са изразходени 2 337 694 лв. при план 2 351 728 лв. или 99,40 % изпълнение. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за държавни дейности е 73,56 %.

Отчетените средства **за издръжка и други плащания** са в размер на 840 138 лв. при уточнен годишен план 1 023 640 лв., т.е. изпълнението е 82,07 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за държавни дейности е 26,44 %.

2. Разходи за местни дейности

Уточненият план на разходите за местните дейности към 31.12.2016 год. е 2 241 530 лв., а изпълнението 2 142 712 лв. или 95,59 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи по бюджета е 40,27 %.

Отчетените към 31.12.2016 год. разходи за местни дейности са в следните размери:

- **За възнаграждения и осигурителни плащания** са изразходени 922 041 лв. при план 926 900 лв. или 99,48 % изпълнение. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за местни дейности е 43,03 %.

- Отчетените средства **за издръжка и други плащания** са в размер на 970 912 лв. при уточнен годишен план 1 044 070 лв., т.е. изпълнението е 92,99 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за местни дейности е 45,31 %.

- **За капиталови разходи и придобиване на дълготрайни материални активи** са отчетени 249 759 лв., а уточнения план е в размер на 270 560 лв. или изпълнение от 92,31 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за местни дейности е 11,66 %.

При извършения анализ на разходната част в държавни и местни дейности е видно , че всички бюджетни дейности са финансирани ритмично.

Отчетът за изпълнение на разходната част на бюджета към 31.12.2016 г. е показан общо, по функции и дейности, кметства и училища на делегирани бюджети на справки Приложение № 3.

III. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА КАПИТАЛОВИТЕ РАЗХОДИ

Съгласно чл.50 от ЗДБРБ за 2016 год. е утвърдена целева субсидия за капиталови разходи в размер на **220 500** лв. След провеждане на обществените поръчки по ЗОП обектите, финансирани с целевата субсидия за капиталови разходи бяха изпълнени и разплатени до края на годината.

Подробното изпълнение на капиталовите разходи е представено в Приложение № 2 , което е неразделна част от отчета на бюджета на Община Пордим за 2016 год.



ДИЛЯН ПАРАШКЕВОВ

Директор дирекция ФСДАО

