

Д О К Л А Д

относно изпълнението на бюджета на Община Пордим
за 2014 година

С Решение № 363 / 12.02.2014 год. Общински съвет гр. Пордим е приел бюджета на Община Пордим за 2014 год. в следните размери :

ПРИХОДИ :

| | |
|---|------------------------|
| 1.1. - Приходи с държавен характер | - 2 914 373 лв. |
| в т.ч. | |
| - Обща допълваща субсидия от ЦБ | - 2 794 313 лв. |
| - Преходен остатък от 2013 год. | - 145 819 лв. |
| - Временно съхранявани средства на разпореждане (преходен остатък по проекти от МОМН на у-ща) | - - 25 759 лв. |
| 1.2. - Приходи с местен характер | - 1 674 519 лв. |
| в т.ч. | |
| - Данъчни приходи | - 162 500 лв. |
| - Неданъчни приходи | - 767 800 лв. |
| - Обща изравнителна субсидия от ЦБ | - 423 000 лв. |
| - Трансфер за зимно поддържане и снегочистване | - 27 900 лв. |
| - Целева субсидия за капиталови разходи за финансиране на местни дейности | - 90 100 лв. |
| - Целева субсидия за капиталови разходи за изграждане и основен ремонт на общ.пътища | - 114 200 лв. |
| - Друго финансиране (РИОСВ – такси по чл. 60 и чл. 64 от ЗУО) | - - 45 000 лв. |
| - Преходен остатък от 2013 год. | - 134 019 лв. |
| ВСИЧКО ПРИХОДНА ЧАСТ: | - 4 588 892 лв. |

РАЗХОДИ :

| | |
|--|------------------------|
| 2.1. - Разходи за държавни дейности | - 2 914 373 лв. |
| в т.ч. | |
| - Общи държавни служби | - 390 900 лв. |
| - Отбрана и сигурност | - 68 591 лв. |
| - Образование | - 1 478 168 лв. |
| - Здравеопазване | - 53 121 лв. |
| - Социално осигуряване , подпомагане и грижи | - 846 793 лв. |
| - Почивно дело , култура , религиозни дейности | - 76 800 лв. |
| 2.2. - Разходи за местни дейности | - 1 674 519 лв. |
| В т.ч. | |
| - Общи държавни служби | - 463 339 лв. |

| | | |
|--|----------|----------------------|
| - Образование | - | 160 600 лв. |
| - Социално осигуряване , подпомагане и грижи | - | 168 120 лв. |
| - Жилищ.строителство , БКС и опазване ОС | - | 579 465 лв. |
| - Почивно дело , култура , религиозни дейности | - | 44 850 лв. |
| - Икономически дейности и услуги | - | 225 385 лв. |
| - Резерв | - | 32 760 лв. |
| ВСИЧКО РАЗХОДНА ЧАСТ: | - | 4 588 892 лв. |

През 2014 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 с 92 713 лв. както следва :

1.1. С писмо изх. № ФО-8/22.04.2014 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 690 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатена присъдена издръжка за първото тримесечие на 2014 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”.

1.2. С писмо № ФО-10/07.05.2014 год. на МФ е **намалена** общата субсидия с **27 903 лв.** Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по образование е определена съгласно информацията за 2014 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 2014 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование”.

1.3. С писмо № ФО-11/07.05.2014 год. на МФ е **намалена** общата субсидия с **435 лв.** Корекцията е в средствата за стипендии поради промени в броя на учениците след завършено основно образование в делегираните от държавата дейности по образование. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2014 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование”.

1.4. С писмо № ФО-12/22.05.2014 год. на МФ е **намалена** общата субсидия със **184 лв.** Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по здравеопазване е определена съгласно информацията за 2014 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 2014 год. във функция „Здравеопазване”, в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи.

1.5. С писмо № ФО-19/10.06.2014 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **38 322 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 СОУ-гр.Пордим. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2014 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование”.

1.6. С писмо изх. № ФО-24/17.07.2014 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 710 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатена присъдена издръжка за второто тримесечие на 2014 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 изх. № ФО-26/01.08.2014 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **10 982 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2014 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 2014 год. , с която се предоставят допълнителни средства за изплащане на обезщетения на персонала.

1.8. С писмо изх. № ФО-27/01.08.2014 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **37 864 лв.** Средствата са за компенсиране на част от разходите за пътуване на педагогическия персонал за 2014 год. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2014 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование”.

1.9. С писмо изх. № ФО-33/05.09.2014 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **3 366 лв.** Средствата са от увеличени ЕРС (единни разходни стандарти) в делегираните от държавата дейности във функция „Образование” (РМС № 533 от 2014 год. за допълнение на РМС № 249 от 2013 год.). Промяната е отразена по бюджета на общината за 2014 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование”.

1.10. С писмо изх. № ФО-37/16.10.2014 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 710 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатена присъдена издръжка за третото тримесечие на 2014 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”.

1.11. С писмо изх. № ФО-39/21.10.2014 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **9 726 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2014 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование”. Средствата са за изпълнението на Национална програма „Училището – територия на учениците”, модул „Подкрепа на целодневното обучение на учениците от началния етап” (9 392 лв.) и Национална програма „На училище без отсъствия” , модул „Без свободен час”

(334 лв.) за периода от 01.03.2014 год. до 30.06.2014 год.

1.12. С писмо изх. № ФО-47/02.12.2014 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 666 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2014 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” за интернет в училищата и Национална програма „Оптимизация на училищната мрежа”, модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата и самостоятелните общежития” за 2014 г. , с която се предоставят допълнителни средства за изплащане на обезщетения на персонала.

1.13. С писмо изходящ № ФО-49 / 12.12.2014 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **9 616 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 2013/2014 г. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2014 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование”.

1.14. С писмо изх. № ФО-53/15.12.2014 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 710 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатена присъдена издръжка за четвъртото тримесечие на 2014 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-56/15.12.2014 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **910 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2014 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 2014 год. , с която се предоставят допълнителни средства за изплащане на обезщетения на персонала.

1.16. С писмо изх. № ФО-57/18.12.2014 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 963 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 2014 год.

2. Получени от общината целеви трансфери от ЦБ (§31-28) в размер на 105 854 лв. както следва :

2.1. С писмо изходящ № ФРС - 1 / 27.02.2014 год. на МФ са **увеличени** „ Получени от общината целеви трансфери” с **36 318 лв. :**

- компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. за първото тримесечие на 2014 год. - **32 942 лв.** , дейност 389 „Други дейности по образованието” ;

- компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за първото тримесечие на 2014 год. - **3 376 лв.** , дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване , подпомагане и заетостта”.

2.2. С писмо изходящ № ФРС - 4 / 28.04.2014 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери” с **21 470 лв.** компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. за второто тримесечие на 2014 год.

2.3. С писмо изходящ № ФРС - 7 / 03.12.2014 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери” с **33 614 лв.** :

- компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. за четвъртото тримесечие на 2014 год. - **33 792 лв.** (увеличение) , дейност 389 „Други дейности по образованието” ;

- компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за третото и четвъртото тримесечие на 2014 год. - **178 лв.** (намаление) , дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване , подпомагане и заетостта”.

2.4. С писмо изходящ № ФРС - 9 / 16.12.2014 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери” с **14 452 лв.** компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. за четвъртото тримесечие на 2014 год. (доплащане)

3. Получени от общината целеви трансфери от ЦБ (§31-18) в размер на 21 000 лв. както следва :

3.1. С писмо изходящ № ФО - 23 / 16.07.2014 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери” с **21 000 лв.** Средствата са за подпомагане дейността на народните читалища както следва :

- за частични ремонти по сградите на читалищата и вътрешен интериор на сценичните и библиотечни пространства в размер на **16 000 лв.** на :

1. Читалище „Иван Радоев - 1907” – гр.Пордим - 10 000 лв.

2. Читалище „Съгласие - 1897” – с.Згалево - 6 000 лв.

- за художествено-творческа дейност и попълване на библиотечния фонд в размер на **5 000 лв.** на :

1. Читалище „Светлина - 1905” – с.Вълчитрън - 2 000 лв.

2. Читалище „Иван Вазов - 1904” – с.Одърне - 3 000 лв.

4. Трансферите между бюджетните сметки са в размер на 107 084 лв.

4.1. Трансфери от МТСП , Агенция по заетостта по програми за осигуряване на заетост в размер на **76 944 лв.** (приходи по § 61-05).

4.2. Трансфери от МОН по Национална програма „ИКТ в училище” за закупуване на хардуер и ИКТ продукти и по проект за подобряване качеството на образованието в средишните училища чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес в СОУ ”Св.Св.Кирил и Методий” – гр.Пордим в размер на **30 140 лв.** (приходи по § 61-01).

5. Дарения от страната в размер на 313 лв.

5.1. Получено дарение предоставено от издателство „Булвест – 2000” – гр.София на СОУ „Св.Св.Кирил и Методий” – гр.Пордим на 05.09.2014 год. в размер на **150 лв.** за обогатяване на МТБ и учебния процес.

5.2. Получено дарение предоставено от ЗАД „Виктория” – гр. Плевен на СОУ „Св.Св.Кирил и Методий” – гр.Пордим на 09.10.2014 год. в размер на **163 лв.** за издръжка на ученици.

Приходи с местен характер

1. Целевата субсидия за капиталови разходи е увеличена с 1 036 588 лв. както следва :

1.1. С писмо изх. № 08-00-408 / 24.03.2014 год. на МФ е **увеличена** целевата субсидия за капиталови разходи с **321 275 лв.** Корекцията е за аванс в размер на 30 % от одобреното финансиране на проектите по ПМС № 19 от 07.02.2014 год. за Община Пордим.

1.2. С писмо изх. № 08-00-1345 / 29.07.2014 год. на МФ е **увеличена** целевата субсидия за капиталови разходи с **370 926 лв.** Корекцията е за окончателни плащания по три от проектите по ПМС № 19 / 07.02.2014 год. : „Цялостно асфалтиране на пътища от четвъртокласна пътна мрежа – път с.Каменец – с.Обнова” ; „Цялостно асфалтиране на пътища от четвъртокласна пътна мрежа – път с.Вълчитрън – с.Катерица” и „Асфалтиране на ул.”Средец”, ул.”Н.Й.Вапцаров”, ул.”Гео Милев” и ул.”Сергей Румянцев”, гр.Пордим.

1.3. С писмо изх. № 08-00-1538 / 26.08.2014 год. на МФ е **увеличена** целевата субсидия за капиталови разходи с **92 817 лв.** Корекцията е за първо междинно плащане по проект „Възстановяване и реконструкция на общински сграден фонд – сграда на общината в с.Вълчитрън” по ПМС № 19 / 07.02.2014 г.

1.4. С писмо изх. № 08-00-1854 / 14.10.2014 год. на МФ е **увеличена** целевата субсидия за капиталови разходи с **61 581 лв.** Корекцията е за второ междинно плащане по проект „Възстановяване и реконструкция на общински сграден фонд – сграда на общината в с.Вълчитрън” по ПМС № 19 / 07.02.2014 г.

1.5. С писмо изх. № 08-00-2456 / 11.12.2014 год. на МФ е **увеличена** целевата субсидия за капиталови разходи със **189 989 лв.** Корекцията е за окончателно плащане по проект „Възстановяване и реконструкция на общински сграден фонд – сграда на общината в с.Вълчитрън” по ПМС № 19 / 07.02.2014 г.

2. Дарения от страната в размер на 500 лв.

2.1. Получено дарение предоставено от „Гардения” ЕООД – Г.Гюзелев гр.Летница на ЦДГ „Щурче” – с.Каменец на 06.01.2014 г. в размер на **100 лв.** за нуждите на децата.

2.2. Получено дарение предоставено от ЗПТК „Зора – 93” – с.Каменец на ЦДГ „Щурче” – с.Каменец на 06.01.2014 г. в размер на **200 лв.** за нуждите на децата.

2.3. Получено дарение предоставено от „Сортови семена – Вардим” ЕАД с.Вардим на ЦДГ „Щурче”– с.Каменец на 17.02.2014 г. в размер на **200 лв.** за нуждите на децата.

3. Трансфер между бюджетните сметки са в размер на 7 125 лв.

3.1. Трансфер от Агенция „Пътна инфраструктура”, съгласно подписани споразумителни протоколи между Община Пордим и Областно пътно управление – гр. Плевен за изплащане на първи транш за зимно поддържане за 2014 год. на трети клас път през населените места на територията на общината в размер на **2 193 лв.** (приходи по § 61-01).

3.2 Трансфер от ПУДООС към МОСВ за изграждане на детска площадка за яслена група към ОДЗ „Вълшебен свят” – гр.Пордим в размер на **4 932 лв.** (приходи по § 64-01).

4. Собствени приходи в размер на 92 600 лв.

4.1. С решение № 477 / 22.12.2014 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 2014 год. с **92 600 лв.**

След всички тези промени към 31.12.2014 год. **уточненият план на бюджета** на Община Пордим за 2014 год. е в следните размери (в лева) :

ПРИХОДИ :

| | |
|--|----------------------|
| 1. Приходи с държавен характер | 3 241 337 лв. |
| 1.1. Неданъчни приходи (дарения от страната) | 313 лв. |
| 1.2. Обща субсидия от ЦБ | 2 887 026 лв. |
| 1.3. Целеви трансфер от ЦБ (за читалищата) | 21 000 лв. |
| 1.4. Целеви трансфер от ЦБ (за превоз на ученици) | 105 854 лв. |
| 1.5. Получени трансфери | 107 084 лв. |
| 1.6. Временно съхранявани средства на разпореждане (преходен остатък по проекти от МОМН на у-ща) | - 25 759 лв. |
| 1.7. Преходен остатък от 2013 год. | 145 819 лв. |
| 2. Приходи с местен характер | 2 811 332 лв. |
| 2.1. Данъчни приходи | 188 010 лв. |
| 2.2. Неданъчни приходи | 835 390 лв. |
| 2.3. Обща изравнителна субсидия от ЦБ | 423 000 лв. |
| 2.4. Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване | 27 900 лв. |
| 2.5. Целева субсидия за КР за финансиране на местни дейности | 90 100 лв. |
| 2.6. Целева субсидия за КР за изграждане и осн. ремонт на общ.пътища | 114 200 лв. |
| 2.7. Целева субсидия за КР за финансиране на местни дейности по ПМС № 19 / 07.02.2014 год. | 1 036 588 лв. |

| | |
|--|--------------|
| 2.8. Получени трансфери | 7 125 лв. |
| 2.9. Друго финансиране (РИОСВ–такси по чл. 60 и чл. 64 от ЗУО) | – 45 000 лв. |
| 2.10. Преходен остатък от 2013 год. | 134 019 лв. |

Всичко приходи по бюджета за 2014 год. : 6 052 669 лв.

РАЗХОДИ :

| | |
|---|----------------------|
| 1. Разходи за делегирани от държавата дейности | 3 241 337 лв. |
| 1.1. Общи държавни служби | 390 900 лв. |
| 1.2. Отбрана и сигурност | 68 591 лв. |
| 1.3. Образование | 1 695 391 лв. |
| 1.4. Здравеопазване | 52 937 лв. |
| 1.5. Социално осигуряване , подпомагане и грижи | 933 755 лв. |
| 1.6. Почивно дело , култура , религиозни дейности | 99 763 лв. |
| 2. Разходи за местни дейности | 2 811 332 лв. |
| 2.1. Общи държавни служби | 1 021 526 лв. |
| 2.2. Образование | 164 032 лв. |
| 2.3. Социално осигуряване , подпомагане и грижи | 168 120 лв. |
| 2.4. Жилищ. строителство , БКС и опазване на околн. среда | 814 586 лв. |
| 2.5. Почивно дело , култура , религиозни дейности | 45 050 лв. |
| 2.6. Икономически дейности и услуги | 565 258 лв. |
| 2.7. Резерв | 32 760 лв. |

Всичко разходи по бюджета за 2014 год. : 6 052 669 лв.

I. ИЗПЪЛНЕНИЕ ПЛАНА НА ПРИХОДИТЕ

Към 31.12.2014 год. изпълнението на приходите по бюджета е както следва (в лева) :

| наименование | уточнен бюджет 31.12.2014 г. | отчет 31.12.2014 г. | изпълнение % |
|--|------------------------------------|------------------------|-----------------|
| <u>ПРИХОДИ :</u> | 6 052 669 | 6 085 909 | 100,55 % |
| 1. Приходи за държавни дейности | 3 241 337 | 3 278 370 | 101,14 % |
| в т.ч. | | | |
| 1.1. Неданъчни приходи | 313 | 313 | 100,00 % |
| 1.2. Взаимоотношения с ЦБ | 3 013 880 | 3 013 880 | 100,00 % |
| 1.3. Трансфери | 107 084 | 124 379 | 116,15 % |
| 1.4. Операции с финансови активи и пасиви за държавни дейности | 120 060 | 139 798 | 116,44 % |

| | | | |
|--|------------------|------------------|----------------|
| 2. Приходи за местни дейности в т.ч. | 2 811 332 | 2 807 539 | 99,87 % |
| 2.1. Имуществени данъци и неданъчни приходи | 1 023 400 | 1 283 950 | 125,46 % |
| 2.2. Взаимоотношения с ЦБ | 1 691 788 | 1 691 064 | 99,96 % |
| 2.3. Трансфери | 7 125 | - 8 286 | |
| 2.4. Временни безлихвени заеми | 0 | - 255 591 | |
| 2.5. Операции с финансови активи и пасиви за държавни дейности | 89 019 | 96 402 | 108,29 % |

1. Приходи с държавен характер

Постъпилите приходи с държавен характер към 31.12.2014 год. са 3 278 370 лв. и са изпълнени на 101,14 % , спрямо уточнения годишен бюджет. По параграфи и подпараграфи държавните приходи са както следва (в лева):

| §§ | наименование | уточнен бюджет 31.12.2014 г. | отчет 31.12.2014 г. |
|--|---|---------------------------------|------------------------|
| Приходи с държавен характер | | | |
| I. Имуществени данъци и неданъчни приходи | | | |
| §4500 | Помощи и дарения от страната | 313 | 313 |
| | Всичко имущ.данъци и недан.приходи: | 313 | 313 |
| II. Взаимоотношения с ЦБ | | | |
| §3100 | Получени трансфери от ЦБ (нето) | 3 013 880 | 3 013 880 |
| §3111 | Обща субсидия от ЦБ за общини(+) | 2 887 026 | 2 887 026 |
| §3118 | Получени целеви трансфери от ЦБ (ч-ща) | 21 000 | 21 000 |
| §3128 | Получени целеви трансфери от ЦБ | 105 854 | 105 854 |
| | Всичко взаимоотношения с ЦБ: | 3 013 880 | 3 013 880 |
| III. Трансфери | | | |
| §6100 | Трансфери между бюджети (нето) | 107 084 | 124 379 |
| §6101 | Получени трансфери (+) | 30 140 | 48 375 |
| §6102 | Предоставени трансфери (-) (на МОН) | 0 | - 940 |
| §6105 | Трансфер от МТСП по програми ОСПОЗ | 76 944 | 76 944 |
| | Всичко трансфери: | 107 084 | 124 379 |
| IV. Временни безлихвени заеми | | | |
| V. Операции с финансови активи и пасиви | | | |
| §8800 | Временно съхранявани средства и средства на разпореждане (проекти у-ща) | -25 759 | -6 021 |
| §9501 | Остатък по сметки от предходен период(+) | 145 819 | 145 819 |
| | Всичко операции с фин. а-ви и п-ви: | 120 060 | 139 798 |
| | ПЛАНИРАНИ И ПОСТЪПИЛИ ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ: | 3 241 337 | 3 278 370 |

През 2014 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 2014 год.

2. Приходи с местен характер

Постъпилите приходи с местен характер към 31.12.2014 год. са в размер на 2 708 539 лв. , при планирани 2 811 332 лв. или 99,87 % изпълнение.

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

| §§ | наименование | уточнен бюджет 31.12.2014 г. | отчет 31.12.2014 г. |
|--|--|------------------------------------|------------------------|
| Приходи с местен характер | | | |
| I. Имуществени данъци и неданъчни приходи | | | |
| 1. Имуществени и други данъци | | | |
| §0103 | Окончателен годишен (патентен) данък | 2 000 | 2 450 |
| §1301 | Данък върху недвижимите имоти | 47 000 | 48 704 |
| §1303 | Данък върху превозните средства | 48 000 | 52 642 |
| §1304 | Данък при придобиване на имущество | 90 000 | 101 389 |
| §1308 | Туристически данък | 280 | 287 |
| §2000 | Други данъци | 730 | 732 |
| | Всичко имуществени и други данъци: | 188 010 | 206 204 |
| 2. Неданъчни приходи | | | |
| §2400 | Приходи и доходи от собственост | 532 500 | 760 436 |
| §2700 | Общински такси | 296 370 | 310 891 |
| §2800 | Глоби , санкции и наказателни лихви | 500 | 426 |
| §3600 | Други неданъчни приходи | 5 200 | 5 173 |
| §3700 | Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите | - 4 720 | - 4 719 |
| §4000 | Постъпления от продажби | 5 000 | 4 996 |
| §4100 | Приходи от концесии | 40 | 43 |
| §4500 | Помощи и дарения от страната | 500 | 500 |
| | Всичко неданъчни приходи: | 835 390 | 1 077 746 |
| | Всичко имущ.данъци и недан.приходи: | 1 023 400 | 1 283 950 |
| II. Взаимоотношения с ЦБ | | | |
| §3100 | Получени трансфери от ЦБ (нето) | 1 691 788 | 1 691 064 |
| §3112 | Изравнителна субсидия от ЦБ за общини | 450 900 | 450 900 |
| §3113 | Получени целеви трансфери от ЦБ за КР | 1 240 888 | 1 240 164 |
| | Всичко взаимоотношения с ЦБ: | 1 691 788 | 1 691 064 |
| III. Трансфери | | | |
| §6100 | Трансфери между бюджети (нето) | 2 193 | 45 969 |
| §6200 | Предоставени трансфери (-) | 0 | -59 187 |

| | | | |
|--|---|------------------|------------------|
| §6400 | Получен трансфер от ПУДООС (+) | 4 932 | 4 932 |
| | Всичко трансфери: | 7 125 | - 8 286 |
| IV. Временни безлихвени заеми | | | |
| §7600 | Временни безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки | 0 | -255 591 |
| V. Операции с финансови активи и пасиви | | | |
| §9336 | Друго финансиране (такси РИОСВ) | - 45 000 | - 37 617 |
| §9501 | Остатък по сметки от предходен период(+) | 134 019 | 134 019 |
| | Всичко операции с фин. а-ви и п-ви: | 89 019 | 96 402 |
| | ПЛАНИРАНИ И ПОСТЪПИЛИ МЕСТНИ ПРИХОДИ: | 2 811 332 | 2 807 539 |

2.1. Имуществените данъци към отчетния период са с изпълнение от 206 204 лв. при уточнен план от 188 010 лв., което представлява 109,68 % изпълнение. С най-голям относителен дял са приходите по § 1304 Данък при придобиване на имущество с постъпления от 101 389 лв. при уточнен план 90 000 лв., т.е. 112,65 % изпълнение. Преизпълнение в размер на 4 642 лв. е отчетено и при приходите по §1303 Данък върху превозните средства - постъпили са 52 642 лв. при уточнен план 48 000 лв. , т.е. 109,68 %.

Изпълнението на приходите по §1301 Данък върху недвижимите имоти към 31.12.2014 год. е 103,63 % или при уточнен план 47 000 лв. са отчетени 48 704 лв. Преизпълнение е отчетено и при приходите по §1308 Туристически данък и §2000 Други данъци .

Към 31.12.2014 год. по §0103 Окончателен годишен патентен данък са отчетени 2 450 лв., при планирани 2 000 лв., което е 122,50 %.

Преизпълнението на приходите на групата „Имуществени и други данъци” възлиза на **18 194 лв.**

2.2. Неданъчните приходи към 31.12.2014 год. имат изпълнение от 1 077 746 лв. , при уточнен план в размер на 835 390 лв. или 129,01 % .

Изпълнението в групата е както следва :

- Приходи и доходи от собственост

С най-голям относителен дял от 94,97 % са постъпленията по § 2406 Приходи от наеми на земя. Към 31.12.2014 год. са постъпили 722 217 лв. при уточнен план 493 000 лв. Процентното изпълнение е 146,49 %.

По §2405 Приходи от наеми на имущество – при годишен план 30 000 лв. в бюджета на общината са отчетени 28 720 лв. , което представлява 95,73 %.

За отчетния период по § 2404 Нетни приходи от продажби на услуги , стоки и продукция са постъпили 7 974 лв. при уточнен план 8 000 лв. или 99,68 % .

Постъпленията от лихви по текущи банкови сметки към 31.12.2014 год. са в размер на 1 525 лв. при план 1 500 лв. , което представлява 101,67 %.

- Общински такси

Общинските такси имат относителен дял от 28,85 % от общия размер на неданъчните приходи. За периода са отчетени 310 891 лв. или 104,90 % изпълнение спрямо уточнения годишен план от 296 370 лв. Събраната такса за битови отпадъци е с най-голям размер, а именно 175 135 лв. или 105,50 % изпълнение спрямо уточнения годишен план от 166 000 лв. Преизпълнението възлиза на 9 135 лв. Преизпълнение има на таксите за ползване на детски градини и детски ясли, за ползването на домашен социален патронаж, за ползването на общежитие, на таксите за технически и административни услуги.

- Глоби, санкции и наказателни лихви

Отчетени са средства в размер на 426 лв., при план 500 лв., в процент 85,20 %.

- Други неданъчни приходи

Средствата постъпили като други неданъчни приходи (закупени тръжни документации; такси за събиране на билки; предадено старо желязо за скрап и др.) са в размер на 5 173 лв., при план от 5 200 лв. или 99,48 % изпълнение.

- Внесени ДДС и други данъци върху продажбите

Средствата по §3701 Внесен ДДС (-) са в размер на - 4 402 лв., при уточнен план от - 4 400 лв., а по §3702 Внесен данък върху приходите от стопанска дейност (-) са съответно - 317 лв. по отчет и - 320 лв. по план.

- Постъпления от продажба на нефинансови активи

Постъпленията са в размер на 4 996 лв., или 99,92 % изпълнение спрямо планираните 5 000 лв. Приходите от продажба на земя са за 1 296 лв., а от продажба на други ДМА – за 3 700 лв.

- Приходи от концесии

В бюджета на общината са постъпили 43 лв. по §4100 Приходи от концесии, което предсавлява 107,50 %, при уточнен годишен план 40 лв.

- Помощи и дарения от страната

Получените дарения за местни дейности са в размер на 500 лв. за нуждите на ЦДГ „Щурче” – с.Каменец и представляват 100,00 % от уточнения годишен план за 2014 год.

2.3. Взаимоотношенията с ЦБ за обща изравнителна субсидия и трансфер за зимно поддържане и снегочистване са изпълнени на 100 % както следва :

- обща изравнителна субсидия за **423 000 лв.**

- трансфер за зимно поддържане и снегочистване за **27 900 лв.**

Целевата субсидия от ЦБ за капиталови разходи е изпълнена на 99,94 % както следва :

- целева субсидия за капиталови разходи в размер на **89 414 лв.**, или 99,24 % при уточнен годишен план 90 100 лв. От получените целеви средства 4 505 лв. остават като преходен остатък за 2015 год. поради късното им получаване (22.12.2014 год.) и невъзможността да бъдат изпълнени СМР.

Същите средства по бюджета за 2014 год. са заложиени като резерв на основание чл. 55 , ал. 1 от ЗДБРБ за 2014 год. Оставащата разлика от 686 лв. между изпълнените от поименния списък обекти и същите по уточнен план е от по-малките цени по обществените поръчки.

- целевата субсидия за капиталови разходи за изграждане и основен ремонт на общински пътища в размер на **114 162 лв.**, или 99,97 % при уточнен годишен план 114 200 лв. От получените целеви средства 5 710 лв. остават като преходен остатък за 2015 год. поради късното им получаване (22.12.2014 год.) и невъзможността да бъдат изпълнени СМР. Същите средства по бюджета за 2014 год. са заложиени като резерв на основание чл. 55 , ал. 1 от ЗДБРБ за 2014 год. Оставащата разлика от 38 лв. между изпълнените СМР и уточнения план е от по-малката цена по обществената поръчка.

- целевата субсидия за капиталови разходи по ПМС № 19/07.02.2014 год. е изпълнена на 100 % и е в размер на **1 036 588 лв.**, като четирите обекта са изпълнени както следва :

- „Цялостно асфалтиране на пътища от четвъртокласна пътна мрежа – път с.Каменец – с.Обнова” в размер на 156 276 лв.
- „Цялостно асфалтиране на пътища от четвъртокласна пътна мрежа – път с.Вълчитрън – с.Катерица” в размер на 186 404 лв.
- „Асфалтиране на ул.”Средец”, ул.”Н.Й.Вапцаров” , ул.”Гео Милев” и ул.”Сергей Румянцев” , гр.Пордим в размер на 199 521 лв.
- „Възстановяване и реконструкция на общински сграден фонд – сграда на общината в с.Вълчитрън” в размер на 494 387 лв.

2.4. Получени и предоставени трансфери

Получените трансфери през 2014 год. са в размер на **50 901 лв.**, както следва :

- получен трансфер от Агенция пътна инфраструктура за ремонт и снегопочистване на третокласна пътна мрежа преминаваща през населените места на територията на общината в размер на 2 193 лв.

- получен трансфер от ДФ „Земеделие” в размер на 43 776 лв. предсавляващ възстановен ДДС (Данък добавена стойност) по мярка 313 – Изграждане на туристически център в гр.Пордим

- получен трансфер от ПУДООС към МОСВ за изграждане на детска площадка за яслена група към ОДЗ „Вълшебен свят” – гр.Пордим в размер на 4 932 лв.

Предоставените трансфери (съфинансиране по проекти) през 2014 год. са в размер на - **59 187 лв.**, както следва :

- по проект „Внедряване на мерки за енергийна ефективност в образователна инфраструктура в Община Пордим” съфинансиране в размер на - 57 030 лв.

- по проект „Компетентна и ефективна общинска администрация – ОПАК 1” съфинансиране в размер на - 1 015 лв.

- по проект „Подобряване процесите на разработване и прилагане на политики на партньорство и координация със заинтересованите страни в Община Пордим - ОПАК 2” съфинансиране в размер на - 888 лв.

- по проект „Помощ в дома” съфинансиране в размер на - 254 лв.

2.5. Временните безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки през 2014 год. са предоставени (или възстановени) от бюджетната сметка по извънбюджетните сметки за оперативни програми в размер на - **255 591 лв.** по проекти както следва :

- предоставен заем по мярка 321 за проект „Изграждане иновативни резидентни услуги в Община Пордим – възможност за подкрепа на деца с увреждания – Защитено жилище” в размер на - 295 477 лв.

- предоставен заем по мярка 313 за проект „Изграждане туристическа инфраструктура и обновяване на спортни и развлекателни съоръжения” в размер на - 4 523 лв.

- предоставен заем от ЕСФ (Европейски Социален Фонд) за проект „Подкрепа за достоен живот” в размер на - 5 601 лв.

- предоставен заем от ЕСФ за проект „Подкрепа за заетост” в размер на - 2 737 лв.

- възстановен заем от МРРБ по проект „Внедряване на мерки за енергийна ефективност в образователна инфраструктура в Община Пордим” в размер на 39 885 лв.

- възстановен заем от ЕСФ по проект „Компетентна и ефективна общинска администрация – ОПАК 1” в размер на 5 500 лв.

- възстановен заем от ЕСФ по проект „Нов избор” в размер на 7 362 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 , в размер на - **37 617 лв.** при уточнен план от - 45 000 лв. , или 83,59 %. За 2014 год. са внесени по чл. 60 от ЗУО - 16 626 лв. , а по чл.64 от ЗУО - 20 991 лв.

3. Просрочените вземания към 31.12.2014 год. са в размер на **55 062 лв.**, както следва :

3.1. Просрочени вземания от наеми на имущество от текущата година - 5 217 лв.

3.2. Просрочени вземания от наеми на имущество от предходни години - 20 928 лв.

3.3. Просрочени вземания от наеми на земя (в т.ч. пасища и язовири) от текущата година - 21 170 лв.

3.4. Просрочени вземания от наеми на земя (в т.ч. пасища и язовири) от предходни години - 7 747 лв.

Към 31.12.2014 год. Община Пордим **няма просрочени задължения .**

II. ИЗПЪЛНЕНИЕ ПЛАНА НА РАЗХОДИТЕ

/ в лева /

| Наименование | всичко разходи | държавни дейности | местни дейности |
|---|-------------------|----------------------|--------------------|
| Уточнен годишен план към 31.12.2014 год. | 6 052 669 | 3 241 337 | 2 811 332 |
| Касово изпълнение към 31.12.2014 год. | 5 609 239 | 3 020 992 | 2 588 247 |
| % изпълнение спрямо уточнен план | 92,67 % | 93,20 % | 92,06 % |

Общата сума на извършените разходи по бюджета за 2014 год. на Община Пордим е 5 609 239 лв. , или 92,67 % изпълнение спрямо уточнения план към 31.12.2014 год. в размер на 6 052 669 лв.

Бюджетната 2014 година приключи с преходен остатък в размер на **476 670 лв.** , в т.ч. от държавни дейности наличности в левови сметки - 257 378 лв. и от местни дейности - 219 292 лв.

1. Разходи за държавни дейности

Изпълнението на разходите за делегираните от държавата дейности е 3 020 992 лв. при уточнен план от 3 241 337 лв. или 93,20 %. Относителният им дял спрямо общия размер на окончателните разходи по бюджета е 53,86 %.

В изпълнението на разходната част са намерили отражение всички промени от страна на Министерство на финансите , получените трансфери и дарения. Училищата на делегирани бюджети , ЦДГ , социалните домове и 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 2 200 822 лв. при план 2 295 378 лв. или 95,88 % изпълнение. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за държавни дейности е 72,85 %.

- *Отчетените средства за издръжка и други плащания* са в размер на 820 170 лв. при уточнен годишен план 843 433 лв., т.е. изпълнението е 97,24 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за държавни дейности е 27,15 %.

2. Разходи за местни дейности

Уточненият план на разходите за местните дейности към 31.12.2014 год. е 2 811 332 лв., а изпълнението 2 588 247 лв. или 92,06 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи по бюджета е 46,14 %.

Отчетените към 31.12.2014 год. разходи за местни дейности са в следните размери :

- За възнаграждения и осигурителни плащания са изразходени 427 030 лв. при план 459 420 лв. или 92,95 % изпълнение. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за местни дейности е 16,50 %.

- Отчетените средства за издръжка и други плащания са в размер на 711 130 лв. при уточнен годишен план (плюс резерв по ЗДБРБ) 935 499 лв., т.е. изпълнението е 76,02 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за местни дейности е 27,48 %.

- За капиталови разходи и придобиване на ДМА са отчетени 1 450 087 лв., а уточнения план е в размер на 1 416 413 лв. или изпълнение от 102,38 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за местни дейности е 56,02 %. Отчетените средства за капиталови разходи са в такъв голям размер от получените целевите средства по ПМС № 19/07.02.2014 год. които са 1 036 588 лв.

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 31.12.2014 г. е показан общо , по функции и дейности , кметства и училища на делегирани бюджети на справки Приложение № 5

III. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА КАПИТАЛОВИТЕ РАЗХОДИ

Съгласно чл.50 от ЗДБРБ за 2014 год. е утвърдена целева субсидия за капиталови разходи в размер на **204 300 лв.** в т.ч. за изграждане и основен ремонт на общинска пътна мрежа 114 200 лв. След провеждане на обществените поръчки по ЗОП обектите , финансирани с целевата субсидия за капиталови разходи , както и обектите финансирани от местни приходи бяха изпълнени и разплатени до края на годината. Неусвоената част от целевата субсидия в размер на 10 215 лв. (поради получаването на 22.12.2014 год. на средствата и невъзможността да бъдат изпълнени СМР) остава като преходен остатък за 2015 год.

На основание ПМС № 19 / 07.02.2014 год. до края на 2014 год. Община Пордим е изпълнила четири обекта на територията на общината с целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи на стойност 1 036 588 лв.

Подробното изпълнение на капиталовите разходи е представено в Приложение № 2 , което е неразделна част от отчета на Община Пордим за 2014 год.

ДИЛЯН ПАРАШКЕВОВ

Директор дирекция „ОА“

