

ДОКЛАД

относно изпълнението на бюджета на Община Пордим
за 2015 година

С Решение № 500 / 23.02.2015 год. Общински съвет гр. Пордим е приел бюджета на Община Пордим за 2015 год. в следните размери:

ПРИХОДИ:

1.1. - Приходи с държавен характер	-	3 397 462 лв.
в т.ч.		
Обща допълваща субсидия от ЦБ	-	3 159 781 лв.
Преходен остатък от 2014 год.	-	257 378 лв.
Временно съхранявани средства на разпореждане (преходен остатък по проекти от МОН на у-ща)	-	- 19 697 лв.
1.2. - Приходи с местен характер	-	1 802 692 лв.
в т.ч.		
Данъчни приходи	-	176 000 лв.
Неданъчни приходи	-	780 000 лв.
Обща изравнителна субсидия от ЦБ	-	423 400 лв.
Трансфер за зимно поддържане и снегочистване	-	30 300 лв.
Целева субсидия за капиталови разходи за финансиране на местни дейности	-	99 800 лв.
Целева субсидия за капиталови разходи за изграждане и основен ремонт на общ.пътища	-	119 900 лв.
Друго финансиране (РИОСВ - такси по чл. 60 и чл. 64 от ЗУО)	-	- 46 000 лв.
Преходен остатък от 2014 год.	-	219 292 лв.
ВСИЧКО ПРИХОДНА ЧАСТ:	-	5 200 154 лв.

РАЗХОДИ:

2.1. - Разходи за държавни дейности	-	3 397 462 лв.
в т.ч.		
Общи държавни служби	-	392 661 лв.
Отбрана и сигурност	-	75 680 лв.
Образование	-	1 403 657 лв.
Здравеопазване	-	69 100 лв.
Социално осигуряване , подпомагане и грижи	-	955 053 лв.
Почивно дело , култура , религиозни дейности	-	85 243 лв.
Разходи неклассифицирани в другите функции – Резерв	-	416 068 лв.

2.2. - Разходи за местни дейности	-	1772 692 лв.
В т.ч.		
Общи държавни служби	-	525 762 лв.
Образование	-	163 120 лв.
Социално осигуряване , подпомагане и грижи	-	187 750 лв.
Жилищ.строителство , БКС и опазване ОС	-	559 140 лв.
Почивно дело, култура, религиозни дейности	-	48 140 лв.
Икономически дейности и услуги	-	288 780 лв.
2.3. - Разходи за държавни дейности финансирани от местни приходи (дофинансиране)	-	30 000 лв.
В т.ч.		
Образование – ОУ – с. Тотлебен	-	30 000 лв.
ВСИЧКО РАЗХОДНА ЧАСТ:	-	5 200 154 лв.

През 2015 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 намалена с 532 006 лв. както следва:

1.1. С писмо изх. № 08-00-119/16.02.2015 год. на МФ е **намалена** общата субсидия със **174 777 лв.** Корекцията е във връзка с намаляване капацитета на ДДЛРГ – с. Тотлебен с 23 места. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи" в делегирана от държавата дейност 546 „Домове за деца" и съответните разходни параграфи.

1.2. С писмо № ФО-9/15.04.2015 год. на МФ е **намалена** общата субсидия с **444 917 лв.** Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по образование е определена съгласно информацията за 2015 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 2015 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование".

1.3. С писмо изх. № ФО-10/15.04.2015 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **40 508 лв.** Средствата са за компенсиране на част от разходите за пътуване на педагогическия персонал за 2015 год. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2015 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование".

1.4. С писмо изх. № ФО-11/23.04.2015 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 750 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатени присъдени издръжки за първото тримесечие на

2015 година . 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".

1.5. С писмо № ФО – 16 / 07.05.2015 год. на МФ е **намалена** общата субсидия с **12 746 лв.** Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по здравеопазване е определена съгласно информацията за 2015 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 2015 год. във функция „Здравеопазване" в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи.

1.6. С писмо № ФО – 22 / 08.07.2015 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **50 440 лв.** Средствата са за осигуряване на целодневна организация на учебния ден в СОУ „Св.Св.Кирил и Методий” – гр.Пордим за 2015 год. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2015 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование".

1.7. С писмо № ФО – 23 / 08.07.2015 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **15 015 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 2015 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование".

1.8. С писмо № ФО – 27 / 28.07.2015 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 990 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатени присъдени издръжки за второто тримесечие на 2015 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 изх. № 08-00-939/08.09.2015 год. на МФ е **намалена** общата субсидия със **122 970 лв.** Корекцията е във връзка с намаляване капацитета на ДДМУИ – с.Згалево с 30 места считано от 01.07.2015 год.. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи" в делегирана от държавата дейност 546 „Домове за деца" и съответните разходни параграфи.

1.10. С писмо изх. № 08-00-941 / 08.09.2015 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **44 669 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2015 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи". Средствата са във връзка с откриване от 01.11.2015 год. на ЦСРИ с 30 потребители ; Защитено жилище с капацитет 8 места и ЦНСТ с капацитет 14 места .

1.11. С писмо изх. № ФО – 36 / 08.09.2015 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 680 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 2015 год.

1.12. С писмо изх. № ФО-44/14.10.2015 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **4 474 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2015 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 2015 год., с която се предоставят допълнителни средства за изплащане на обезщетения на персонала.

1.13. С писмо изх. № ФО-46/26.10.2015 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 970 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатени присъдени издръжки за третото тримесечие на 2015 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“.

1.14. С писмо изх. № ФО – 51 / 11.11.2015 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **15 234 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2015 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“. Средствата са от промяна в единните разходни стандарти за функция „Образование“ считано от 01.10.2015 год.

1.15. С писмо изх. № ФО – 56 / 02.12.2015 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 036 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2015 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 за 2015 год.

1.16. С писмо изх. № ФО – 57 / 02.12.2015 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **8 076 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2015 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 2015 год., с която се предоставят допълнителни средства за изплащане на обезщетения на персонала.

1.17. С писмо изходящ № ФО – 58 / 08.12.2015 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **8 714 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 2014/2015 г. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2015 год. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във

функция „Образование“.

1.18. С писмо изх. № ФО – 60 / 14.12.2015 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **12 696 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2015 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 оборудване на компютърни кабинети в ОУ „Н.Й.Вапцаров“ – с.Вълчитрън и ОУ „Христо Ботев“ – с.Одърне .

1.19. С писмо изх. № ФО – 63 / 16.12.2015 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **1 830 лв.** Корекцията е във връзка с подадена от Община Пордим заявка за фактически изплатена присъдена издръжка за четвъртото тримесечие на 2015 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“.

1.20. С писмо изх. № ФО – 64 / 18.12.2015 год. на МФ е **увеличена** общата субсидия с **13 322 лв.** Промяната е отразена по бюджета на общината за 2015 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 2015 год., с която се предоставят допълнителни средства за изплащане на обезщетения на персонала.

2. Получени от общината целеви трансфери от ЦБ (§31-28) в размер на 108 964 лв. както следва :

2.1. С писмо изходящ № ДПРС - 2 / 09.03.2015 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери“ с **32 214 лв.:**

- компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 г. за първото тримесечие на 2015 год. – **28 826 лв.** , дейност 389 „Други дейности по образованието“ ;

- компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания за първото тримесечие на 2015 год. - **3 388 лв.** , дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване , подпомагане и заетостта“.

2.2. С писмо изходящ № ДПРС - 4 / 17.04.2015 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери“ с **39 934 лв.** компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 г. за второто тримесечие на 2015 год.

2.3. С писмо изходящ № ДПРС – 6 / 08.12.2015 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери“ с **21 708 лв.:**

- компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 г. за четвъртото тримесечие на 2015 год. – **22 675 лв.** (увеличение), дейност 389 „Други дейности по образованието“ ;

- компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания за третото и четвъртото тримесечие на 2015 год. - - **967 лв.** (намаление) , дейност 589

„Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”.

2.4. С писмо изходящ № ДПРС - 7 / 18.12.2015 год. на МФ са **увеличени** „Получени от общината целеви трансфери” с **15 108 лв.** компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. за четвъртото тримесечие на 2014 год. (доплащане)

3. Трансфери между бюджетни сметки в размер на 40 812 лв.

3.1. Трансфери от МТСП, Агенция по заетостта по програми за осигуряване на заетост в размер на **40 812 лв.** (приходи по § 61-05).

4. Дарения от страната в размер на 894 лв.

4.1. Получено дарение предоставено от ИП „ГЕРБ” – гр. Плевен на СОУ „Св.Св.Кирил и Методий”- гр.Пордим на 15.06.2015 год. в размер на **300 лв.** за подпомагане на социално слаби ученици завършващи VIII-ми клас.

4.2. Получено дарение предоставено от издателство „Булвест 2000” – гр.София на СОУ „Св.Св.Кирил и Методий”- гр.Пордим на 02.09.2015 год. в размер на **130 лв.** за обогатяване на МТБ и учебния процес.

4.3. Получено дарение предоставено от издателство „Булвест 2000” – гр.София на СОУ „Св.Св.Кирил и Методий”- гр.Пордим на 02.09.2015 год. в размер на **130 лв.** за издръжка на ученици.

4.4. Получено дарение предоставено от Юри Ангелов Апостолов от гр.Пордим на СОУ „Св.Св.Кирил и Методий”- гр.Пордим на 22.12.2015 год. в размер на **300 лв.** за издръжка на ученици.

Приходи с местен характер

1. Дарения от страната в размер на 400 лв.

1.1. Получено дарение предоставено от „Гардения” ЕООД - Г.Гюзелев гр.Летница на ЦДГ „Щурче”- с.Каменец на 05.01.2015 г. в размер на **100 лв.** за нуждите на децата.

1.2. Получено дарение предоставено от ЗКПУ „Напредък” - с.Каменец на ЦДГ „Щурче”- с.Каменец на 05.01.2015 г. в размер на **150 лв.** за нуждите на децата.

1.3. Получено дарение предоставено от „Сортови семена - Вардим” ЕАД с.Вардим на ЦДГ „Щурче”- с.Каменец на 05.01.2015 г. в размер на **150 лв.** за нуждите на децата.

2. Собствени приходи в размер на 187 000 лв.

С Решение № 32 / 22.12.2015 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 2015 год. със **187 000 лв.**

След всички тези промени към 31.12.2015 год. **уточненият план на бюджета** на Община Пордим за 2015 год. е в следните размери (в лева) :

ПРИХОДИ:

1. Приходи с държавен характер	3 016 126 лв.
1.1. Неданъчни приходи (дарения от страната)	894 лв.
1.2. Обща субсидия от ЦБ	2 627 775 лв.
1.3. Целеви трансфер от ЦБ (за превоз на ученици)	108 964 лв.
1.4. Получени трансфери	40 812 лв.
1.5. Временно съхранявани средства на разпореждане (преходен остатък по проекти от МОН на у-ща)	- 19 697 лв.
1.6. Преходен остатък от 2014 год.	257 378 лв.
2. Приходи с местен характер	1 990 092 лв.
2.1. Данъчни приходи	178 000 лв.
2.2. Неданъчни приходи	965 400 лв.
2.3. Обща изравнителна субсидия от ЦБ	423 400 лв.
2.4. Трансфер за зимно поддържане и снегочистване	30 300 лв.
2.5. Целева субсидия за КР за финансиране на местни дейности	99 800 лв.
2.6. Целева субсидия за КР за изграждане и осн.ремонт на общински пътища	119 900 лв.
2.7. Друго финансиране (РИОСВ-такси по чл. 60 и чл. 64 от ЗУО)	- 46 000 лв.
2.8. Преходен остатък от 2014 год.	219 292 лв.
Всичко приходи по бюджета за 2015 год. :	5 006 218 лв.

РАЗХОДИ:

1. Разходи за делегирани от държавата дейности	3 016 126 лв.
1.1. Общи държавни служби	392 661 лв.
1.2. Отбрана и сигурност	75 680 лв.
1.3. Образование	1 654 008 лв.
1.4. Здравеопазване	54 106 лв.
1.5. Социално осигуряване, подпомагане и грижи	752 748 лв.
1.6. Почивно дело, култура, религиозни дейности	86 923 лв.
2. Разходи за местни дейности	1 960 092 лв.
2.1. Общи държавни служби	668 762 лв.
2.2. Образование	160 220 лв.
2.3. Социално осигуряване, подпомагане и грижи	186 350 лв.

2.4. Жилищ.строителство , БКС и опазване ОС	608 640 лв.
2.5. Почивно дело, култура, религиозни дейности	46 640 лв.
2.6. Икономически дейности и услуги	289 480 лв.
3. Разходи за държавни дейности финансирани от местни приходи (дофинансиране)	30 000 лв.
в т.ч.	
Образование – ОУ – с. Тотлебен	30 000 лв.

Всичко разходи по бюджета за 2015 год. : 5 006 218 лв.

I. ИЗПЪЛНЕНИЕ ПЛАНА НА ПРИХОДИТЕ

Към 31.12.2015 год. изпълнението на приходите по бюджета е както следва (в лева) :

наименование	уточнен бюджет 31.12.2015 г.	отчет 31.12.2015 г.	изпълнение %
ПРИХОДИ:	5 006 218	5 103 428	101,94 %
1. Приходи за държавни дейности	3 016 126	3 059 368	101,43 %
в т.ч.			
1.1. Неданъчни приходи	894	894	100,00 %
1.2. Взаимоотношения с ЦБ	2 736 739	2 736 739	100,00 %
1.3. Трансфери	40 812	84 054	205,95 %
1.4. Операции с финансови активи и пасиви за държавни дейности	237 681	237 681	100,00 %
2. Приходи за местни дейности	1 990 092	2 044 060	102,71 %
в т.ч.			
2.1. Имуществени данъци и неданъчни приходи	1 143 400	1 203 828	105,28 %
2.2. Взаимоотношения с ЦБ	673 400	673 400	100,00 %
2.3. Трансфери	0	- 64 443	-
2.4. Временни безлихвени заеми	0	- 9 491	-
2.5. Операции с финансови активи и пасиви за държавни дейности	173 292	240 766	138,94 %

1. Приходи с държавен характер

Постъпилите приходи с държавен характер към 31.12.2015 год. са 3 059 368 лв. и са изпълнени на 101,43%, спрямо уточнения годишен бюджет.

По параграфи и подпараграфи държавните приходи са както следва (в лева):

§§	наименование	уточнен бюджет 31.12.2015 г.	отчет 31.12.2015 г.
Приходи с държавен характер			
I. Имуществени данъци и неданъчни приходи			
§4500	Помощи и дарения от страната	894	894
	Всичко имуществени данъци и недан.приходи:	894	894
II. Взаимоотношения с ЦБ			
§3100	Получени трансфери от ЦБ (нето)	2 736 739	2 736 739
§3111	Обща субсидия от ЦБ за общини(+)	2 627 775	2 627 775
§3128	Получени целеви трансфери от ЦБ	108 964	108 964
	Всичко взаимоотношения с ЦБ:	2 736 739	2 736 739
III. Трансфери			
§6100	Трансфери между бюджети (нето)	40 812	84 054
§6101	Получени трансфери (+)	0	43 242
§6105	Трансфер от МТСП по програми ОСПОЗ	40 812	40 812
	Всичко трансфери:	40 812	84 054
IV. Временни безлихвени заеми			
V. Операции с финансови активи и пасиви			
§8800	Временно съхранявани средства и средства на разпореждане (проекти у-ща)	- 19 697	- 19 697
§9501	Остатък по сметки от предходен период(+)	257 378	257 378
	Всичко операции с фин. а-ви и п-ви:	237 681	237 681
	ПЛАНИРАНИ И ПОСТЪПИЛИ ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ:	3 016 126	3 059 368

През 2015 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 2015 год.

2. Приходи с местен характер

Постъпилите приходи с местен характер към 31.12.2015 год. са в размер на 2 044 060 лв., при планирани 1 990 092 лв. или 102,71 % изпълнение.

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

§§	наименование	уточнен бюджет 31.12.2015 г.	отчет 31.12.2015 г.
Приходи с местен характер			
I. Имуществени данъци и неданъчни приходи			
1. Имуществени и други данъци			
§0103	Окончателен годишен (патентен) данък	2 500	1 520
§1301	Данък върху недвижимите имоти	42 000	42 850
§1303	Данък върху превозните средства	53 000	55 076
§1304	Данък при придобиване на имущество	80 000	95 404
§1308	Туристически данък	440	438
§2000	Други данъци	60	60
	Всичко имуществени и други данъци:	178 000	195 348
2. Неданъчни приходи			
§2400	Приходи и доходи от собственост	669 000	699 248
§2700	Общински такси	290 500	302 587
§2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	9 500	10 180
§3600	Други неданъчни приходи	2 200	2 151
§3700	Внесен ДДС и др. данъци върху продажбите	- 22 800	- 22 715
§4000	Постъпления от продажби	16 550	16 577
§4100	Приходи от концесии	50	52
§4500	Помощи и дарения от страната	400	400
	Всичко неданъчни приходи:	965 400	1 008 480
	Всичко имущ.данъци и недан.приходи:	1 143 400	1 203 828
II. Взаимоотношения с ЦБ			
§3100	Получени трансфери от ЦБ (нето)	673 400	673 400
§3112	Изравнителна субсидия от ЦБ за общини	453 700	453 700
§3113	Получени целеви трансфери от ЦБ за КР	219 700	219 700
	Всичко взаимоотношения с ЦБ:	673 400	673 400
III. Трансфери			
§6100	Трансфери между бюджети (нето)	0	88 574
§6200	Предоставени трансфери (-)	0	- 153 017
	Всичко трансфери:	0	- 64 443
IV. Временни безлихвени заеми			
§7600	Временни безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки	0	- 9 491
V. Операции с финансови активи и пасиви			
§9336	Друго финансиране (такси РИОСВ)	- 46 000	21 474
§9501	Остатък по сметки от предходен период(+)	219 292	219 292
	Всичко операции с фин. а-ви и п-ви:	173 292	240 766
	ПЛАНИРАНИ И ПОСТЪПИЛИ МЕСТНИ ПРИХОДИ:	1 990 092	2 044 060

2.1. Имушествените данъци към отчетния период са с изпълнение от 195 348 лв. при уточнен план от 178 000 лв., което представлява 109,75 % изпълнение. С най-голям относителен дял са приходите по § 1304 Данък при придобиване на имущество с постъпления от 95 404 лв. при уточнен план 80 000 лв., т.е. 119,26 % изпълнение. Преизпълнение в размер на 2 076 лв. е отчетено и при приходите по §1303 Данък върху превозните средства - постъпили са 55 076 лв. при уточнен план 53 000 лв., т.е. 103,92 %.

Изпълнението на приходите по §1301 Данък върху недвижимите имоти към 31.12.2015 год. е 102,02 % или при уточнен план 42 000 лв. са отчетени 42 850 лв.

Към 31.12.2015 год. по §0103 Окончателен годишен патентен данък са отчетени 1 520 лв., при планирани 2 500 лв., което е 60,80 %.

Преизпълнението на приходите на групата „Имушествени и други данъци " възлиза на **17 348 лв.**

2.2. Неданъчните приходи към 31.12.2015 год. имат изпълнение от 1 008 480 лв., при уточнен план в размер на 965 400 лв. или 104,46 % .

Изпълнението в групата е както следва:

- Приходи и доходи от собственост

С най-голям относителен дял от 63,89 % са постъпленията по § 2406 Приходи от наеми на земя. Към 31.12.2015 год. са постъпили 644 284 лв. при уточнен план 618 500 лв. Процентното изпълнение е 104,17 %.

По § 2405 Приходи от наеми на имущество - при годишен план 34 000 лв. в бюджета на общината са отчетени 36 310 лв., което представлява 106,79 %.

За отчетния период по § 2404 Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция са постъпили 18 540 лв. при уточнен план 15 000 лв. или 123,60 %.

Постъпленията от лихви по текущи банкови сметки към 31.12.2015 год. са в размер на 114 лв. при план 1 500 лв., което е 7,60 %.

- Общински такси

Общинските такси имат относителен дял от 30,01 % от общия размер на неданъчните приходи. За периода са отчетени 302 587 лв. или 104,16 % изпълнение спрямо уточнения годишен план от 290 500 лв. Събраната такса за битови отпадъци е с най-голям размер, а именно 162 684 лв. или 102,96 % изпълнение спрямо уточнения годишен план от 158 000 лв. Преизпълнението възлиза на 4 684 лв. Преизпълнение има на таксите 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 10 180 лв., при план 9 500 лв., което в процент е 107,16 %.

- Други неданъчни приходи

Средствата постъпили като други неданъчни приходи (закупени тържни документации ; такси за събиране на билки ; предадено старо желязо за скрап и

др.) са в размер на 2 151 лв., при план от 2 200 лв. или 97,77 % изпълнение.

- **Внесени ДДС и други данъци върху продажбите**

Средствата по § 3701 Внесен ДДС (-) са в размер на -7 537 лв., при уточнен план от -7 600 лв., а по § 3702 Внесен данък върху приходите от стопанска дейност (-) са съответно -15 178 лв. по отчет и -15 200 лв. по план.

- **Постъпления от продажба на нефинансови активи**

Постъпленията са в размер на 16 577 лв., или 100,16 % изпълнение спрямо планираните 15 550 лв. Приходите от продажба на земя са за 12 677 лв., а от продажба на други ДМА - за 3 900 лв.

- **Приходи от концесии**

В бюджета на общината са постъпили 52 лв. по § 4100 Приходи от концесии, което представлява 104 %, при уточнен годишен план 50 лв.

- **Помощи и дарения от страната**

Получените дарения за местни дейности са в размер на 400 лв. за нуждите на ЦДГ „Щурче“ - с.Каменец и представляват 100,00 % от уточнения годишен план за 2015 год.

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

- обща изравнителна субсидия за **423 400** лв.
- трансфер за зимно поддържане и снегочистване за **30 300** лв.
- целева субсидия за капиталови разходи в размер на **99 800** лв
- целевата субсидия за капиталови разходи за изграждане и основен ремонт на общински пътища в размер на **119 900** лв.

2.4. Получени и предоставени трансфери

Получените трансфери през 2015 год. са в размер на **153 017** лв., както следва :

- получен трансфер от ДФ „Земеделие“ в размер на 153 017 лв. предсавляващ възстановен ДДС (Данък добавена стойност) по мярка 321 - Изграждане на ЦНСТ –та в гр.Пордим

Предоставените трансфери през 2015 год.са в размер на – **217 460** лв., както следва :

- предоставен трансфер на извънбюджетна сметка от бюджетна сметка за ДДС получено от Разплащателна агенция към ДФ „Земеделие ” в размер на - 153 017 лв.

- предоставен трансфер от бюджетната сметка на Община Плевен за изграждането на регионално депо в Община Плевен (дялово участие) в размер на - 64 443 лв.

2.5. Временните безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки през 2015 год. са предоставени (или възстановени) от бюджетната сметка по извънбюджетните сметки за оперативни програми в размер на - **9 491** лв. по проекти както следва :

- предоставен заем по мярка 322 за проект „Изграждане на околоръстен

път в гр.Пордим" в размер на - 7 000 лв.

- предоставен заем по проект „Нови възможности за грижа" в размер на - 11 643 лв.

- възстановен заем по проект „Подкрепа за заетост" в размер на 3 551 лв.

- възстановен заем по проект „Подкрепа за достоен живот" в размер на 5 601 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. Те са в размер на – **42 968 лв.** при уточнен план от - 46 000 лв., или 93,41 % . За 2015 год. са внесени по чл. 60 от ЗУО - 16 371 лв., а по чл.64 от ЗУО - 26 598 лв. По искане от Община Пордим , РИОСВ – Плевен от събраните вноски от предходни години по чл.60 от ЗУО предоставя сумата от 64 443 лв.за изграждането на регионално депо в Община Плевен (дяловото участие на Община Пордим).

3. Просрочените вземания към 31.12.2015 год. са в размер на 50 911 лв. както следва :

3.1. Просрочени вземания от наеми на имущество от текущата година - 5 204 лв.

3.2. Просрочени вземания от наеми на имущество от предходни години - 21 526 лв.

3.3. Просрочени вземания от наеми на земя (в т.ч. пасища и язовири) от текущата година - 4 599 лв.

3.4 Просрочени вземания от наеми на земя (в т.ч. пасища и язовири) от предходни години - 19 582 лв.

Към 31.12.2015 год. Община Пордим няма просрочени задължения .

II. ИЗПЪЛНЕНИЕ ПЛАНА НА РАЗХОДИТЕ

наименование	всичко разходи	държавни дейности	/ в лева/	
			местни дейности	дофинан сиране
Уточнен годишен план към 31.12.2015 год.	5 006 218	3 016 126	1 960 092	30 000
Касово изпълнение към 31.12.2015 год.	4 490 956	2 828 533	1 662 423	0
% изпълнение спрямо уточнен план	89,71 %	93,78 %	84,81 %	0

Общата сума на извършените разходи по бюджета за 2015 год. на Община Пордим е 4 490 956 лв., или 89,71 % изпълнение спрямо уточнения план към 31.12.2015 год. в размер на 5 006 218 лв.

Бюджетната 2015 година приключи с преходен остатък в размер на 612 472 лв., в т.ч. от държавни дейности наличности в левови сметки - 230 835 лв. и от местни дейности - 381 637 лв.

1. Разходи за държавни дейности

Изпълнението на разходите за делегираните от държавата дейности е 2 828 533 лв. при уточнен план от 3 016 126 лв. или 93,78 %. Относителният им дял спрямо общия размер на окончателните разходи по бюджета е 62,98 %.

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 2 104 400 лв. при план 2 226 823 лв. или 94,50 % изпълнение. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за държавни дейности е 74,40 %.

Отчетените средства *за издръжка и други плащания* са в размер на 724 133 лв. при уточнен годишен план 789 303 лв., т.е. изпълнението е 91,74 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за държавни дейности е 25,60 %.

2. Разходи за местни дейности

Уточненият план на разходите за местните дейности към 31.12.2015 год. е 1 960 092 лв., а изпълнението 1 662 423 лв. или 84,81 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи по бюджета е 37,02 %.

Отчетените към 31.12.2015 год. разходи за местни дейности са в следните размери:

- *За възнаграждения и осигурителни плащания* са изразходени 551 873 лв. при план 576 830 лв. или 95,67 % изпълнение. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за местни дейности е 33,20 %.

- Отчетените средства *за издръжка и други плащания* са в размер на 756 907 лв. при уточнен годишен план 1 030 902 лв., т.е. изпълнението е 72,42 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за местни дейности е 45,53 %.

- *За капиталови разходи и придобиване на ДМА* са отчетени 353 643 лв., а уточнения план е в размер на 352 360 лв. или изпълнение от 100,36 %. Относителният им дял спрямо общия размер на отчетените разходи за местни дейности е 21,27 %.

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 31.12.2015 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 2015 год. е утвърдена целева субсидия за капиталови разходи в размер на **219 700** лв. в т.ч. за изграждане и основен ремонт на общинска пътна мрежа 119 900 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.

Подробното изпълнение на капиталовите разходи е представено в Приложение № 2 , което е неразделна част от отчета на Община Пордим за 2015 год.



ДИЛЯН ПАРАШКЕВОВ

Директор дирекция СДАО

