

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
КАМЕНО

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

Жельо Василев Вардунски – Кмет на Община Камено

ОТНОСНО : Приемане на Отчета за касовото изпълнение на Бюджет 2016 г. към 30 юни 2016 , Строителна програма към 30 юни 2016 г., извънбюджетни сметки и фондове и Актуализация на БЮДЖЕТ 2016 г. и Строителна програма 2016 г. на ОБЩИНА КАМЕНО

Касовия отчет за изпълнението на БЮДЖЕТ 2016 на ОБЩИНА КАМЕНО е изготвен в съответствие с указания дадени от Министерство на финансите и съдържа отчетите на Общинска Администрация Камено, Дейност Просвета, Дейност социални услуги и подпомагане, СОУ „Христо Ботев” гр.Камено, ОУ „Христо Ботев” с.Трояново, ОУ „Иван Вазов” с. Русокастро и НУ „Братя Миладинови” с.Кръстина

На заседание № 4 от 28 януари 2016г. на Общински съвет Камено е приет БЮДЖЕТ 2016 със следната рамка :

- Планирани приходи в делегираните от държавата дейности в размер на 4 724 613 лв .в това число обща субсидия 4 401 879 лв., постъпили 2 066 365 лв. и общата субсидия постъпила на 55,18 % в размер на 2 429 022 лв.
- Преходен остатък от 2015г. в размер на 403 048 лв.
- По § 88-03 временно съхраняване на средства на училищата по проекти на Европейските фондове - 2 569 лв.

Към 30 юни 2016 г. приходите в делегираните държавни дейности :

- от заложената допълваща субсидия 4 401 879 лв. към 30 юни 2016г. са постъпили 2 429 022 лв.;
- по § 31-28 др.получени трансфери по бюджет има 30 193 лв., преведени на транспортни дружества за превози;
по § 61-05 в размер на 3 114 лв. по програмите за Временна заетост;
Наличност по банкова сметка800 491лв.
Наличност в касата 1 090 лв.

- Приходи за местните дейности в размер на 1 643 102 лв.
- Собствени приходи 2 038 217 лв. при планирани 3 242 520 лв. – 62.86 %
- Обща изравнителна субсидия 558 400 лв.в т.ч. зимно почистване 32 600 лв.

Постъпили са 262 900 лв., или 47.08 %.

- Целева субсидия за капитални разходи в размер на 291 500 лв., в т.ч. основен ремонт пътища 5 000 лв., към отчетния период – 55 585 лв.
- По § 93-18 - вноски лизинг - планирани 12 214 лв.внесени към 30.06.2016 – 12 214 лв. Лизинга е погасен.
- По § 61-01 – получени трансфери - планирани 0 лв., получени към 30.06.2016 –

14 227.17 лв. Средства от Фонд „Социална закрила“, АПИ, проект „Социално включване.

- По § 64-01 – други получени трансфери - получени към 30.06.2016 – 2 481 лв. Средства от Фонд „Социална закрила“, АПИ, проект „Социално включване.
- По § 76-22 са отразени предоставените заеми за извънбюджетни сметки и фондове - планирани 0 лв. отчетени 28 436 лв., по програмата за временна заетост.
- § 61-02 Предоставени трансфери са отразени отчисленията за такси по чл. 60 и чл.64 по Закона за отпадъците, планиран размер (-) 156 100 лв., отчетени към 30.06.2016г. (-) 60 535.85 лв., в това число по чл. 60 – 12 021.18 лв. и чл. 64 – 48 514.67 лв.

Преходен остатък от 2015 г. в размер на 189 733 лв., в т.ч. разпределен по функции:

- Функция „Общи държавни служби” – 58 лв.

- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи – 5 746 лв. / Проект социално включване/.

- Функция „ Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда за дейност „Чистота“– 169 843 лв.

- Функция „Икономически дейности и услуги” – 13 917лв./зимно поддържане/.

- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ /дофинансиране/ за дейност ДВХУИ-169 лв.

- Наличност в края на периода :

По банкова сметка 817 591 лв.

По каса..... 1 265 лв.

- *Разходи в делегираните от държавата дейности – 2 066 365 лв.*

Тук са отразени разходите в делегираните от държавата дейности. Основно в дейност Образование и дейност Здравеопазване с писма от Министерство на финансите са актуализирани разходите и в дейност „Други дейности по социалното осигуряване и временна заетост” актуализацията е по програмите за вр. заетост.

- *Планирани разходи в делегираните от държавата дейности, дофинансирани с местни приходи- 280 904 лв., отчетени към 30.06.2016г. – 79 723 лв.- тук са отчетени разходите по дейности-за дофинансираните щатни длъжности в общинска администрация, ПМС 66 в дейност Образование, по дейност „Програми за Временна заетост” са отчетени разходите при прекратяване на трудовите правоотношения - обезщетения за неизползван отпуск. Актуализирано е основно с дарение – 108 000 лв., което ще бъде в разходвано в местни дейности – Озеленяване.;*

- *Разходи в местните дейности 1 563 379 лв. разпределени по функции и дейности : в **Общинска администрация** са отразени разходите за канцеларски материали, консумативи, почистващи материали, разходи за горива, представителни и др. § 10-20 външни услуги - за такси интернет, абонамент и публикации във вестници, БТК , мобилни и пощенски разходи и др. § 10-30 за текущ ремонт на МПС , инвентар ,сграда община, ТСУ и др. § 19-00 данъци такси - разходи за данък сгради , такса смет и данък МПС за 2016г. В дейност **Общински съвет** - са отразени разходи по издръжката и финансовото*

обезпечаване на общинския съвет Камено - за заплати и възнаграждения на общинските съветници, както и осигурителни вноски, за материали. Отчетените разходите за външни услуги в размер на 4 336 лв. вкл. мобилни и БТК разговори, правна помощ и пътни на съветниците; В дейност **Образование** са възнагражденията на нещатния персонал в ЦДГ с осигурителните вноски и издръжката им, като изпълнението на разходите към бюджета е 39 %; в дейност **Домашен социален патронаж** при заложения бюджет извършените разходи към 30 юни 2016г. са изразходени на 45,78 % , като тук основно са извършени разходи за издръжката на домашния социален патронаж в Камено и Русокастро; за дейност **Чистота** при планирани 1 084 843 лв. изпълнението на разходите е 372 746 лв, или 34,36 %, като до момента не е изпълнена капиталовата програма. Предвидени по § 10-15 са предвидени разходи за работно облекло , което ще се предоставя втората половина на годината; по § 10-15 материали са вкл.разходи за ръкавици, метли, чували както и за кофи и казани за смет, § 10-20 разходи за външни услуги вкл. измиване на МПС ,изработка програма за управление на отпадъците, както почистване и изравняване на сметищата по населените места; В общината в дейност **Клуб на пенсионера** отчетените разходи за издръжка на клубовете на пенсионера в Камено и по другите населени места; В дейност **Обредни домове и др.по културата** са отразени разходи за граждански договори и осигуровки на празниците в Камено, както местни субсидии на клубове и сдружения в общината; В дейност **Др.дейности по здравеопазването** са отразени разходите по договор за неотложна помощ , както и разходите за поликлиниката - ел. енергия и вода; В **Др. дейности по икономиката** са разходи за счетоводно обслужване на училищата и детските градини; В **Др.дейности по опазване на околната среда** са отразени разходите по почистването на канализация в Камено и др.населени места, както лекарства за пръскане против насекоми и др. В дейност **БКС, ВиК Ул.мрежа Осветление** са отразени разходи по благоустрояване и комунално стопанство на Общината – поддръжка на улици, улично осветление, поддръжка на общинска в и к мрежа, пенсионерски клубове, гробищен парк, както и услуги за населението.

• *Разпределение на преходния остатък от 2015г.:*

- *държавни дейности 403 048 лв.*
- *местни дейности 189 773 лв.*

Приходи в делегираните държавни дейности

Обща допълваща субсидия- 2 429 022 лв. Преходен остатък от 2015г. в размер на 403 048 лв.

§ 88-03 временно съхраняване на средства от училищата .планирани, към момента 2 569 лв.

- *по § 31-28 др.получени трансфери по бюджет има 30 193 лв., преведени на транспортни дружества за превози;*
- *по § 61-05 в размер на 3 114 лв. по програмите за Временна заетост – Аварийни и НП“Клио“;*

За разходите в държавните дейности

№	Дейности	Бюджет	Отчет	%
1	Общинска администрация	583 791	238 913	40,92
2	Образование	2 675 106	1 213 299	45,36

3	Здравеопазване	145 976	26 020	17,82
4	Отбрана и сигурност	177 783	41 577	23,39
5	Читалища	155 760	85 668	55,00
6	ДВУИ	984 611	444 875	45,18
7	5 Вр.заетост и Соц. Осигуряване	21 055	16 013	76,05
8	Спорт	1 616	0	0,00
	Всичко разходи за държавни дейности:	4 745 698	2 066 365	43,54

Разходите в делегираните от държавата дейности се изменят само и единствено с нарочни писма и указания.

Приходи в местните дейности

№		Бюджет	Отчет	%
1	<i>Собствени приходи в тч.</i>	<i>3 242 520</i>	<i>2 038 217</i>	<i>62,86</i>
	-имуществени и др.данъци	966 320	608 810	63,00
	- неданъчни приходи	2 276 200	1 429 407	62,80
2	<i>Взаимоотношения с ЦБ в пич.:</i>	<i>849 900</i>	<i>318 485</i>	<i>37,47</i>
	- обща изравнителна субсидия	558 400	262 900	47,08
	- целева субсидия за капитал, разходи	291 500	55 585	19,07
3	<i>Временни безлихвени заеми</i>	<i>0</i>	<i>-28 436</i>	<i>0,00</i>
4	<i>Лизинг /+/-/</i>	<i>-12 212</i>	<i>-12 214</i>	<i>100,02</i>
5	<i>Трансфери м/у бюдж. Сметки</i>	<i>-156 100</i>	<i>-43 827</i>	<i>28,08</i>
6	<i>Остатък от предходен период</i>	<i>189 733</i>	<i>189 733</i>	<i>100,00</i>
7	<i>Наличности в края на периода+касова наличност</i>	<i>0</i>	<i>-818 856</i>	<i>0,00</i>
		<i>4 113 841</i>	<i>1 643 102</i>	<i>39,94</i>

Видно от приложената Справка за изпълнението на общинските приходи, собствените приходи са изпълнени средно на 62.86 %, което е висок процент спрямо общото изпълнение. Трябва се има в предвид обаче, че данъчните приходи постъпват в по-голямата си част в първото шестмесечие на текущата година. Взаимоотношенията на общината с централния бюджет са коректни.

Разходи в местните дейности

№		Бюджет	Отчет	%
1	Общинска администрация	533 624	279 633	52,40
2	Общински съвет	79 500	37 421	47,07
3	Образование	394 975	157 539	39,89
4	Домашен социален патронаж	253 764	116 185	45,78
5	Др.соц.подп. и проекти	50 665	20 195	39,86
6	Чистота	1 084 843	372 746	34,36
7	Клуб на пенсионера	53 950	9 399	17,42

8	Обредни домове и др. по културата	13 300	7 873	59,20
9	Временна заетост	3 087	80	2,59
10	Др.по здравеопазването	51 600	26 231	50,84
11	Детска кухня	10 875	5 366	49,34
12	Спортни бази	62 060	24 543	39,55
13	Ремонт пътища, Пазари	51 517	10 281	19,96
14	Озеленяване	32 710	57 973	177,23
15	Др. дейности по икономиката	64 885	29 400	45,31
16	Разходи за ЛХ	124	179	144,35
17	БКС, ВиК, Улич. Мрежа, Осветл.	817 547	251 333	30,74
18	Др.по опазване на околна среда	274 496	157 002	57,20
	Общо	3 833 522	1 563 379	40,78

Ниския размер на процент разходи по изпълнение на бюджета на Общината е продиктуван от това, че високите разходи по капиталова и строителна програма не са отчетени към 30.06.2016г., както и не са завършени дейности по почистване на дерета, закупуване на контейнери за смет, материали и поставяне по улично осветление.

Разходи в държавни дейности, дофинансирани с общински приходи

Разходите в дофинансираните държавни дейности са за заплати и възнаграждения на ИРО, по ПМС 66 в дейности Образование както и разходи за издръжката на ЦЦГ, по програмите за временна заетост обезщетението за неизползван отпуск е за сметка на работодателя след края на проекта, отразено в държавна дейност Програми за временна заетост, финансирани с общински средства, в този раздел са отразени и разходите за заплати и осигуровки на детска кухня. Към настоящия момент Общината няма просрочени задължения.

ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СМЕТКИ И ФОНДОВЕ ПО ПРОЕКТИ

Община Камено към 30.06.2016г. има една действаща извънбюджетна сметки, със салдо 78 225.16 лева, което представлява аванс по Проект „Активни“

По АКТУАЛИЗАЦИЯ на БЮДЖЕТ 2016 Г.

Приходи за делегирани от държавата дейности - в размер на - 4 784 852 лева - Приложение № 1.

в.т.ч.

- | | |
|--|---------------|
| 1 .Обща субсидия за делегираните от държавата дейности за 2016г. | 4 414 772 лв. |
| 2. § 31-28 - др.получени трансфери | 44 232 лв. |
| 3. §45-00 Безвъзмездно получени суми от страната | |
| 4. § 61-05 - трансфер от МТСП | 3 114 лв. |

5. § 88-03- временно съхраняване на средства /училища/ - 80 314 лв.
6. Преходен остатък от 2015 г. 403 048 лв.

Местни приходи - в размер на 4 556 678 лв. - Приложение № 1.

- Собствени приходи в размер на 3 379 386 лв.
- Обща изравнителна субсидия в размер на 558 400 лв.
- в. т.ч. зимно почистване в размер на 32 600 лв.
- Целева субсидия за капиталови разходи в размер на 291 500 лв.
- в.т.ч. ОР Пътища в размер на 273 600 лв.
- Лизингови вноски в размер на (-) 12 214 лв.
- Друго финанс. -отчисл. по чл.60 и чл.64е от ЗУО в размер на (-) 156 100 лв.
- Получени трансфери (+) 347 409 лв.
- Предоставени заеми изв.б. с/ки (-) 28 436 лв.
- Преходен остатък от 2015 г. в размер на 189 733 лв.

ПО РАЗХОДИТЕ ЗА 2016 Г.

Делегирани от държавата дейности - 4 784 852 лв. -Приложение № 2

Корекциите са на основание чл.51 от Закона за публичните финанси и чл.21 от Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години :

- дейност „Общинска администрация” било 583 791 лв. става 583 791 лв.;
- функция „Образование” било 2 675 106 лв. става 2 722 125 лв. ;
- функция „Здравеопазване” било 145 976 лв. става 142 294 лв.;
- функция „Отбрана и сигурност” било 177 783 лв. става 178 783 лв.;
- дейност „Читалища” било 155 760 лв. става 155 760 лв.; .
- дейност „ДВУИ” било 984 611 лв. става 984 611 лв.;
- функция „Др.д-сти соц.осиг., и ВЗ” било 21 055 лв. става 16 872 лв. ;
- дейност „Спорт за всички.” било 1 616 лв. става 1 616 лв. ;

Държавни дейности, дофинансирани с местни приходи – 172 250 лв. - Приложение № 3.

- функция „Общинска администрация” било 84 800 лв. става 83 100 лв.
- функция „Образование” било 177 905 лв. става 64 795 лв.
- дейност „Програми за временна заетост” било 169 лв. става 392 лв.;
- дейност „Др. дейности по вътрешната сигурност ” било 600 лв. става 5 362 лв.;
- дейност „Др. д-сти по здравеопазването и ДМК, било 17 540лв.става 18 601лв.

Местни дейности – 4 384 428 лв. Приложение №4

- дейност „Общинска администрация” било 533 624 лв. става 535 205 лв.
- дейност”Общински съвет” било 79 500 лв. става 79 550 лв.
- функция „Образование” било 394 975 лв. става 387 585 лв.
- дейност „Дом.соц.патронаж” било 253 764 лв. става 277 182 лв.
- дейности”Други д-сти по соц.подп. и проект соц.включване било 50 665 лв. става 47 799 лв.
- дейност „Чистота” било 1 084 843 лв. става 1 402 543 лв.

- дейност "Клуб на пенсионера" били 53 950 лв. става 53 950 лв.
 - дейности „Обр.домове”и „др.д-сти по културата било 13 300 лв. става 69021 лв.
 - дейности „Програми за временна заетост , личен асистент” било 3 087 лв. става 2 087 лв.;
 - дейност „Др. д-сти по здравеопазването „ било 51 600 лв. става 51 600 лв.
 - дейност „Детска кухня” било 10 875 лв. става 10 875 лв.
 - дейност „Спортни бази” било 62 060 лв. става 57 860 лв.
 - дейности „Р-т пътища” и „Пазари и тържища и било 51 517 лв. става 63 555 лв.
 - дейност „Озеленяване” било 32 710 лв. става 264 470лв.
 - дейност "Др,Д-сти по икономиката" било 64 885 лв. става 69 035 лв.
 - дейност „Разходи за лихви” било 124 лв. става 179 лв.
 - дейности „БКС,В и К,ул.мрежа, Осветление” било 817 547 става 734 111 лв,
 - дейност „Др.д-сти по околната среда” било 274 496 лв. става 277 821 лв.
- Строителна програма - 1 091 866 лв., в т. ч. целеви-291 500 лв. - Приложение №5.
 - Поименен списък за актуализиране на капиталовите разходи, финансирани със средства от целевата субсидия – Приложение № 14.
 - Поименен списък за актуализиране на капиталовите разходи, финансирани със собствени бюджетни средства -Приложение №15.
 - Разшифровка на капиталови разходи, финансирани от приходи по §40-00
 - Постъпления от продажба на общински нефинансови активи - Приложение № 9.
- ПЛАН-СМЕТКА НА ОСНОВАНИЕ чл.66 ал.1 от ЗМДТ-Приложение №7.

Министерството на финансите е дало указания за подготовката и представянето на проектобюджетите на първостепенните разпоредители с бюджет за 2016 г. и на актуализираните им бюджетни прогнози за 2017 и 2018 г. с Решение № 267/23.04.2015 г. на Министерски съвет е одобрена средносрочната бюджетна прогноза за периода 2016-2018 г. за периода 2016-2018 г. по отношение на социално и здравноосигурителните вноски се предвижда запазване на размерите и съотношенията на осигурителните вноски за фондовете на ДОО и участието на държавата в осигуряването на фонд „Пенсии” чрез трансфер на нивата от 2015 г.

Справка за актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2016, 2017, 2018, 2019 г., Приложение №19 и Приложение №19А.

На основание чл.21, ал.1, т.6 от ЗМСМА, чл.72 ал.1, чл.124 и чл.125 , ал.4 от Закона за публичните финанси и чл.35 и чл.37, от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Камено предлагам Общински съвет Камено да вземе следното

РЕШЕНИЕ :

I. Приема отчета за касовото изпълнение към 30.06.2016г. на БЮДЖЕТ 2016 както следва :

1. Приходи за държавни дейности 2 066 365 лв. Приложение №1

2. Разходи за държавни дейности 2 066 365 лв.Приложение № 2
3. Приходи за местни дейности 1 643 102 лв.Приложение № 1
4. Разходи за местни дейности 1 563 379лв.Приложение № 4
5. Разходи за държавни дейности, дофинансирани с общински средства 79 723 лв.Приложение № 3

II. Приема отчета на Строителна програма към 30.06.2016г. - Приложение №5

III. Приема справка-отчет към 30.06.2016 на извънбюджетните сметки Приложение № 5а

IV. Приема актуализация на БЮДЖЕТ 2016, както следва :

1. По прихода в делегираните от държавата дейности - 4 784 852 лв. - Приложение № 1.
2. По прихода в местни дейности в размер на 4 556 678 лв.- Приложение № 1.
3. По разхода в делегирана от държава дейности – 4 784 852 лв. Приложение № 2
4. По разхода в държавните дейности, дофинансирани с местни приходи 172 250 лв. - Приложение №3.
5. По разхода в местните дейности - 4 384 428 лв. - Приложение №4.
6. Утвърждава Строителната програма на Община Камено е в размер на 1 091 866 лв., в т.ч. цели 291 500 лв.- Приложение №5
7. Утвърждава Поименен списък за актуализиране на капиталовите разходи, финансирани със средства от целева субсидия . -Приложение №14.
8. Утвърждава Поименен списък за актуализиране на капиталовите разходи, финансирани със собствени бюджетни средства-Приложение №15.
9. Утвърждава Разшифровка на капиталови разходи, финансирани от приходи по §40-00 - Постъпления от продажба на общински нефинансови активи - Приложение № 9.
10. Утвърждава ПЛАН-СМЕТКА на основание чл.66 ал.1 от ЗМДТ- Приложение №7.
- 11 .Утвърждава актуализирана бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2016, 2017, 2018,2019 г., Приложение №19 и Приложение №19А.

ЖЕЛЪО ВАРДУНСКИ
Кмет на Община Камено

Изготвил:
Димитър Петров