



ОБЩИНА ДРЯНОВО

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

от инж. Мирослав Семов Семов
кмет на община Дряново

ОТНОСНО: ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТ 2015 НА ОБЩИНА ДРЯНОВО

Размерът на бюджета към 31.12.2015 г. е 7107367 лв.
Изпълнението е 7107367 лв. – 100 %.

I. ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ

При план на собствените приходи 1413027 лв. изпълнението е 1369143 лв. – 96,89 %. Спрямо същия период на 2014 г. са постъпили с 6795 лв. по-малко.

1. Собствени приходи

1.1. Имуществени данъци при план 398000 лв. изпълнението е 412268 лв. – 103,58 %

Изпълнението по видове данъци е следното:

- патентен данък – постъпленията са в размер на 16757 лв. – 83,79 %
- данък върху недвижимите имоти – 124342 лв. – 104,48 %
- данък върху превозните средства – 172887 лв. – 101,69 %
- данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин – 88376 лв. – 113,30 %
- туристически данък – 9826 лв. – 89,32 %

В сравнение с 2014 г. за същия период са постъпили с 26693 лв. повече.

1.2. Неданъчни приходи

При план 1015027 лв. изпълнението е 956875 лв. – 94,27 %. За отчетния период са събрани повече неданъчни приходи спрямо същия период на 2014 г. с 33488 лв. По видове неданъчни приходи изпълнението е следното:

- приходи и доходи от собственост – 208000 лв.
- приходи от общински такси – при план 743300 лв. изпълнението е 691670 лв. – 93,05 %.

Постъпленията от ТБО са в размер на 479366 лв. с 8749 лв. по-малко спрямо 2014 г.

- глоби, санкции и наказателни лихви – 37390 лв.
- други неданъчни приходи – 4112 лв.
- внесен ДДС – /- 73729/ лв.
- внесен данък върху приходите от стопанска дейност – /- 4352/ лв.
- постъпления от продажба на нефинансови активи – 65612 лв.
- помощи, дарения и др. безвъзмездно получени суми – 16556 лв.

- приходи от концесии - 1440 лв.
- 2. Взаимоотношения с Централния бюджет /субсидии/
Към 31.12.2015 г. са постъпили субсидии в размер на 5846473 лв. - 99,57 %
разпределени както следва:
 - обща субсидия и трансфери за държавни дейности - 4641216 лв.
 - обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности - 639900 лв.
 - субсидия от ЦБ за капиталови разходи - 518946 лв.
 - други целеви субсидии от ЦБ - 71769 лв.
 - възстановен трансфер за ЦБ - / -25358 лв. /
- 3. Трансфери
 - 3.1.Получените трансфери към 31.12.2015 г. са 1212017 лв. от МТСП по програми за осигуряване на заетост - 65257 лв., от Община Севлиево - 24734 лв. от ДФЗ „ Разплащателна агенция“ - 1114781 лв., от ПУДООС - 4923 лв., Областна администрация Габрово за произвеждане на избори - 72502 лв.
 - 3.2. Предоставени трансфери към 31.12.2015 г. в размер на (-98547 лв.), от които:
 - преведени на Община Севлиево (- 93547 лв.) отчисления по чл.60 и чл.64 от ЗУО
 - на Община Велико Търново за осигуряване устойчивост по проект - 5000 лв.
 - предоставени трансфери от бюджета на сметки за средства от ЕС (- 3897682.)
- 4. Временни безлихвени заеми между бюджетни и СЕС
 - 4.1. Предоставен заем от бюджета на СЕС - 99478 лв. за реализиране на проекти по ОП в.т.ч.:
 - по ОП „ Човешки ресурси“ - 96089 лв.
 - по ПРСР - 3389 лв.
 - 4. 2. Възстановен заем от СЕС по бюджета - 129837 лв.:
 - ОП“ Развитие на човешките ресурси“ - 70957 лв.
 - ОП“ Административен капацитет“ - 8062 лв.
 - ПРСР - 52474 лв.
- 5. Наличност по бюджетната сметка на общината 403879 лв. и наличност в левова равностойност по валутни сметки - 61463 лв. Наличност по сметките за средствата от СЕС - 182634 лв.

II. ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ

- Общо направените разходи са в размер на 7107367 лв. от които:
- разходи за държавни дейности -4878591лв.
 - разходи за местни дейности - 2038650 лв.
 - разходи за държавни дейности дофинансирани със собствени приходи - 7005 лв.
- Изпълнението на разходите по функции е следното:
- функция „Общи държавни служби“ - 946803 лв.
 - функция „Отбрана и сигурност“ - 71517 лв.
 - функция „Образование“ - 1851680 лв.
 - функция „Здравеопазване“ - 256998 лв.
 - функция „Социално осигуряване и грижи“ - 2150547 лв.
 - функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ - 797557 лв.
 - функция „Дейности по почивното, културното и религиозното дело“ - 566236 лв.
 - функция „Икономически дейности и услуги“ - 466029 лв.
- Най - голям дял от размера на общите разходи по бюджета заема функция „Социално осигуряване и грижи“ - 28 %, следват функция „ Образование“ - 24 %,

„Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ – 17 %, „Общи държавни служби“ – 11 %, Икономически дейности и услуги – 8 % и т.н. Разходите за държавно делегираните дейности заемат 63% от общият размер на извършените разходи, а разходите за местни дейности – 37 %.

От общият размер на разходите по бюджета за отчетният период най- голям дял заемат разходите за заплати и осигурителни плащания – 3782787 лв. близо 49 %. Разходите за текуща издръжка са в размер на 2639055 лв. – 34 %, капиталовите разходи заемат 12 % от всички разходи. От разходите за текуща издръжка в най-голям размер са разходите външни услуги – 1124594 лв., за вода, горива и електроенергия – 486257 лв., разходите за храна – 382451 лв., за материали – 272458 лв., за текущи ремонти – 217726 лв., медикаменти – 24651 лв. и др. Заплатите и осигурителните плащания на всички второстепенни разпоредители с бюджет са осигурени за цялата бюджетна година, както и текущата издръжка за всички държавно делегирани дейности в рамките на единните разходни стандарти. Недостиг на средства се очертава в ПГИ „Рачо Стоянов“, поради което училището е дофинансирано със средства от общинския бюджет със 3875 лв. за частично покриване на размера на просрочените задължения. Регулярно са изплащани разходите за стипендии на ученици в размер на 14 300 лв., разходи за субсидии на спортни клубове – 30000 лв., субсидии за организации с нестопанска цел / читалища / – 196447 лв., за обезщетения и помощи по решение на общински съвет – 14670 лв.

ВТОРОСТЕПЕННИ РАЗПОРЕДИТЕЛИ С БЮДЖЕТ - към бюджета на Община Дряново се финансират 7 броя второстепенни разпоредители с бюджет, всички те прилагат системата на делегиран бюджет. Общата стойност на извършените разходи е в размер на – 3 215 522 лв. и заемат около 51% от всички разходи по бюджета. Общината е възложила чрез договори на външни доставчици изпълнението на част от социалните услуги в общността – Дневен център за стари хора, 4 бр. защитени жилища, Център за обществена подкрепа и Дневен център за деца и възрастни с увреждания. Всички те са държавно делегирани дейности и тяхното финансиране е на база ЕРС на ползвател.

III. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ/СЕС

Полученият трансфер от УО е в размер на 3125829 лв., възстановен трансфер от натрупани лихви по СЕС – -909 лв., получен трансфер от бюджета на ДФЗ за възстановяване на разходи по ДДС в размер на 1069614 лв. върху стойността на полученото авансово плащане по проект „Изграждане на стадион в с. Царева Ливада и три броя игрища на стадион „Локомотив“ в гр. Дряново“, и 45167 лв. ДДС разходи върху стойността на окончателното плащане по проект „Изграждане на информационни центрове за услуги и информация на гражданите и бизнеса в Община Дряново“, натрупани лихви за периода 01.01. – 31.12.2015 г. – 46 лв., получен временен безлихвен заем от бюджета – 39649 лв., получен временен безлихвен заем от ЦБ – 3761917 лв., възстановен заем на ДФЗ – 2761917 лв. от полученото окончателно плащане по приключил проект, възстановен от СЕС на бюджета - заем - 97936 лв.

Общият размер на извършените разходи е 4261175 лв. По видове оперативни програми изпълнението е следното:

- ОП „Развитие на човешките ресурси“- 396994 лв.
- Програма за развитие на селските райони към ДФ „Земеделие“ – 3864181 лв.

От тях за възнаграждения и осигурителни вноски – 387055 лв., за външни услуги - 122640 лв., стипендии – 9000 лв., капиталови разходи – 3742480 лв. Към отчетният период са реализирани два проекта финансирани по ПРСР - „Изграждане на информационни центрове за услуги и информация на гражданите и бизнеса в Община Дряново“ – на обща стойност – 273562,28 лв. и проект

„Изграждане на стадион в с. Царева Ливада и три броя игрища на стадион „ Локомотив“ – 6469477,96 лв.

Наличност към 01.01.2015 г. – 182841 лв. Наличност на 31.12.2015 г. – 182634 лв.

IV. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Извършените капиталови разходи са в размер на 4471769 лв. Източниците на финансиране са бюджетни средства/целева субсидия и собствени приходи/ – 729289 лв., сметки за средства от ЕС – 3742480 лв.

По обекти разпределението е показано в отчета за капиталови разходи към 31.12.2015 г.

Ремонт път GAB 3127 - /III-609/ Дряново - кв. Марча	59999
Ремонт път GAB 2117 /III-609, Царева ливада - Дряново/ - Искра - Радовци - граница общ. (Дряново - Трявна) - Малки станчовци - Черновръх /GAB 1270/	90000
Ремонт път GAB 3144 /III - 303, Керка - Дряново/ - Туркинча - Катранджии - Соколово - Маноя - (GAB 1111)	60000
Ремонт път GAB 3129 /GAB 2128, Славейково - Геша/ - Ритя	45000
Ремонт път GAB 3143 /I-5, Дебелец - Дряново/Саласука - /I-5/	15000
Ремонт път GAB 3118 /III - 609, Трявна - Царева ливада/ - Куманите	15000
Ремонт път GAB 3119 /III-609, Трявна - Царева ливада/ - Бочуковци	14993
Ремонт път GAB 3120 /III-609/ Дряново - Муця - Българени - Игнатовци - Кукля	8600
Ремонтни дейности в УПИ IX ,кв.86, УПИ V, кв. 85 и УПИ XIII, кв.76	59971
Доставка и монтаж на офис обзавеждане	11726
Закупуване на цифрова копирна машина	2249
Закупуване на лек автомобил за транспортиране на храна за ДВД гр. Дряново	4950
Доставка на детски съоръжения за обновяване на детски площадки на територията на община Дряново	16799
Изграждане алеи и детска площадка ва парк в кв. Южен гр. Дряново	15000
Проектиране на читалище молитвен дом	2000

Програмен продукт и лиценз ГИС	3154
Основен ремонт образователна инфраструктура /ЦДГ и детски ясли/	113790
Доставка и монтаж на офис техника и обзавеждане	50372
Изграждане на стадион в с. Царева ливада и 3 броя игрища на ст. "Локомотив" гр. Дряново	3116122
Тракторна косачка	9592
Пожароизвестителна система за Спортна зала	7674
Изграждане и преасфалтиране алеи на гробищен парк гр. Дряново	43696
Преасфалтиране на улици в района около ж.п.гара Дряново	69945
Подход към жилищни сгради на ул. Марко Марчевски гр. Дряново	9989
Закупуване на единна информационна система по проект "Изграждане на информационен център за мобилни услуги и съвети за гражданите и бизнеса в община Дряново	44486

V. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Просрочените вземания на Община Дряново към 31.12.2015 год. възлизат на 930677 лв., разпределени както следва:

- от наем на общинско имущество 23454 лв.
- от данъци и такси в т.ч. 905388 лв.
- вземания от данъци 283328 лв.
- вземания от такси / от ТБО/ 622060 лв.

Направление МДТ подготвя съобщения съгласно изискванията на чл. 182 от ДОПК. За несъбраните в срок данъци и такси МДТ регулярно извършва преглед на фактите и обстоятелствата и се съставят актове за установяване на публични общински вземания по чл. 107 от ДОПК и чл. 4, ал. 2 и чл. 9 "б" от ЗМДТ. Съставени са 520 бр. АУДЗ от тях за ДНИ и ТБО – 498 бр., 19 бр. за патент, за туристически данък – 2 бр., 11 бр. фишове, 46 бр. покани за доброволно плащане. Постъпили суми за 38180 лв.

Към 31.12.2015 год. вземанията по съставените актове за установяване на публични общински вземания възлизат на 930317 лв. След изтичане на сроковете за доброволно плащане, тези вземания се предават за реализация на частен съдебен изпълнител. Към момента предадените за събиране, но нереализирани вземания възлизат на 311678 лв., в т.ч. от данъци 62338 лв. и от ТБО 249080 лв.

- други – в размер на 1375 лв.

Просрочените задължения за отчетния период са 239914 лв. и са с 163121 лв. по-малко спрямо същият период на 2014 г. Разпределението им по видове разходи е както следва:

- електроенергия, вода и горива – 4591 лв.
- външни услуги – 25906 лв.
- материали – 18699 лв.

- текущи ремонти – 86119 лв.
- медикаменти – 545 лв.
- храна – 21358 лв.
- от неплатени общински данъци и такси – 3353 лв.
- Капиталови разходи – 79343 лв.

VI. СЪСТОЯНИЕ НА ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ

Към 31.12.2015 г. Община Дряново няма поет общински дълг и сключени договори за кредит. Всички спечелени проекти по Оперативни програми до верифицирането на разходите от Управляващите органи са изпълнявани със средства от собствени приходи от общинския бюджет и безлихвен заем от централния бюджет.