

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА КАОЛИНОВО ЗА ПЕРИОДА 01.01.2013 г. – 31.12.2013 г.

Бюджет на Община Каолиново за 2013 г. е разработен съгласно изискванията на Закона за държавния бюджет на Република България за 2013 г., ПМС № 1 от 09.01.2013 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2013 г., Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на бюджета на Община Каолиново, Решение № 327 от 2012 на МС на Република България за разделение на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети на местни и делегирани от държавата, и за определяне на стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности през 2013 г. изменено и допълнено с РМС № 850 от 2012 г. и РМС № 20 от 2013 г. и Единната бюджетна класификация за 2013 г., в съответствие с нейните елементи – функции, групи, дейности и параграфи. Бюджетът на общината е приет с Решение № 144, по Протокол № 14/26.02.2013 г.

I. Делегирани от държавата дейности

1. Приходите за „Делегираните от държавата дейности” за бюджетната 2013 г. са в размер на 4 748 178 лв. и включват:

1.1. Приходи и доходи от собственост /приходи от наем имущество и земя/ - 130 149 лв.

1.2. Други неданъчни приходи – 731 лв.

1.3. Внесен данък върху приходите от стопанската дейност на бюджетните предприятия - - 3 308 лв.

1.4. Текущи дарения, помощи и други безвъзмездно получени суми от страната - 7 259 лв.

1.5. Обща субсидия за финансиране на разходите за делегираните от държавата дейности - 3 878 002 лв.

1.6. Получени от общините целеви трансфери /субсидии/ от ЦБ - 109 164 лв. получени целеви трансфери за компенсация на безплатен превоз на ученици до 16 год. възраст и превоз на ветерани и военноинвалиди.

1.7. Вноски за централния бюджет от минали години - - 2 978 лв.

1.8. Получени трансфери – 507 279 лв., в т. ч. 477 566 лв. предоставени от Министерството на труда и социалната политика за покриване на разходите за трудови възнаграждения и осигурителни плащания на заетите по Национална програма „От социално помощи към осигуряване на заетост” и по мерки по Закона за насърчаване на заетостта и 29 668 лв. от Министерски съвет за покриване на разходи за подготовка и произвеждане на национален референдум на 27.01.2013 г. с въпрос „Да се развива ли ядрената енергетика в Република България чрез изграждане на нова ядрена електроцентрала?” и избори за народни представители, и 45 лв. предоставени от МОН на СОУ „Г.С. Раковски” гр. Каолиново.

1.9. Временни безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки - - 1 646 лв. за изпълнение на проект BG 051PO001 - 3.3.03-0001 „Квалификация на педагогическите специалисти”.

1.10. Временно съхранявани средства – 26 565 лв. – сумата представлява разлика между получените от второстепенните разпоредители /училища/ и разходваните от тях средства по проект „Подобряване на качеството на образованието в средищните училища

чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес” финансиран по ОП „Развитие на човешките ресурси”.

1.11. Преходен остатък от 2012 г. – 551 998 лв.

1.12. Банкова наличност към 31.12.2013 г. - - 455 037 лв.

2. Разходи за държавни дейности.

2.1. Дейност „Държавни и общински служби и дейности по изборите” – разходите за дейност са в размер на 33 087 лв. и вкл. разходи за възнаграждения и осигурителни плащания – 29 755 лв. и издръжка в размер на 3 332 лв.

2.2. Дейност „Общинска администрация” – разходите за дейността към 31.12.2013 г. са в размер на 744 194 лв., като разходите за възнаграждение и други плащания на персонала по трудово и служебно правоотношение възлизат на 617 010 лв., а разходите за социално-осигурителни плащания – 127 184 лева.

2.3. Дейност „Отбранително – мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности” - разходите за дейността възлизат на 69 531 лв., като разходите за възнаграждения на денонощните оперативни дежурни по ПМС № 212/1993 г. и на техниците на Пунктове за управление и радио-предавателни центрове са в размер на 39 362 лв., за осигуровки – 7 126 лв. и за издръжка 23 043 лв.

2.4. Функция „Образование” – за функция „Образование” разходите за отчетния период са в размер на 3 310 346 лв., в т. ч.

- дейност „Целодневни детски градини” – 783 462 лв., която сума включва 584 042 лв. разходи за възнаграждения, 120 024 лв. за осигурителни плащания и 79 396 лв. за издръжка на дейността.

- дейност „Подготвителни групи в училище” – 3 143 лв., от които 2 574 лв. за заплати и 569 лв. за осигуровки.

- дейност „Общообразователни училища” – 2 407 811 лв., от тях 1 442 766 лв. за трудови и допълнителни възнаграждения, 301 528 лв. за осигурителни плащания, 632 305 лв. за издръжка, 7 643 лв. за стипендии и капиталови разходи 23 569 лв.

- дейност „Извънучилищни дейности” – 9 992 лв. изцяло за издръжка на дейността.

- дейност „Други дейности по образованието” – в тази дейност отчитаме разходите за превоз на ученици. Същите за бюджетната 2013 г. са в размер на 105 938 лв., като 27 791 лв. са за възнаграждения на шофьорите на училищни автобуси, 5 068 лв. за осигурителни плащания и 73 079 лв. за издръжка.

2.5. Дейност „Здравни кабинети в детски градини и училища” – разходите за отчетния период възлизат на 44 321 лв., от които за възнаграждения са изразходвани 28 865 лв., за осигуровки – 5 603 лв. и за издръжка – 9 853 лв.

2.6. Дейност „Други дейности по здравеопазването” – съгласно Решение № 327 от 2012 на МС на Република България за разделение на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети на местни и делегирани от държавата, и за определяне на стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности през 2013 г. в тази дейност отчитаме разходите за командировки на експертите от териториалните експертни лекарски комисии и пътните разходи на правоимащи болни. Изплатените командировки на ТЕЛК са в размер на 60 лв., а изплатените средства за възстановяване на пътните разходи на правоимащи болни са 150 лв.

2.7. Дейност „Програми за временна заетост” се отчетени разходите за трудови възнаграждения и социално осигурителни плащания на лицата заети по национална

програма "ОСПОЗ" и по мерките по Закона за насърчаване на заетостта. За отчетния период същите възлизат на 477 702 лв.

2.8. Дейност „Други служби и дейности по осигуряването, подпомагането и заетостта” - са отразени изплатените присъдени издръжки по реда на Наредбата за определяне на реда за изплащане от държавата на присъдена издръжка и превоз на ветерани и военноинвалиди – 8 217 лв.

2.9. Дейност „Спорт за всички” – 4 131 лв.

2.10. Дейност „Читалища” – предоставените средства като субсидии на читалищата са в размер на 56 439 лв.

II. Местни дейности.

1. Приходите за „Местни дейности” за бюджетната 2013 г. са в размер на 2 240 868 лв. и включват:

1.1. Данъчни приходи – постъпленията в общинския бюджет от местни данъци по ЗМДТ в размер 374 002 лв.

1.2. Неданъчни приходи – неданъчните приходи включват приходите от наем на помещения, наем на земя, приходи от общински такси /такси за административни и технически услуги, такса за битови отпадъци, такса за ползване на детски градини, пазарни такси и др./, приходи от глоби и санкции, приходи от продажба на сгради и земя, приходи от концесии по Закона за концесиите и др. Събраните приходи за отчетния период са в размер на 1 069 977 лв.

1.3. Субсидия от ЦБ – получените средства от Централния бюджет за финансиране на местните дейности са в размер на 760 200 лв., в т. ч. и средства за зимно поддържане в размер на 30 200 лв.;

1.4. Трансфери между бюджети – - 12 583 лв. В този раздел от приходната част на бюджета за местните дейности са отразени 6 787 лв. получени от Агенция „Пътна инфраструктура” за текущ ремонт и поддържане, и зимно поддържане на третокласната пътна мрежа на територията на община Каолиново и предоставените трансфери на община Шумен като отчисления по Закона за управление на отпадъците в размер на 19 370 лв.

1.5. Трансфери между бюджетни и извънбюджетни сметки – съгласно указанията на Министерство на финансите действащите извънбюджетни сметки се закриха в края на 2013 г. и наличността по тези сметки се прехвърлиха по бюджетната сметка на община Каолиново. Прехвърлената сума е в размер на 9 769 лв.

1.6. Временни безлихвени заеми предоставени между бюджетни и извънбюджетни сметки и фондове - - 526 816 лв. В този приходен параграф са отразени предоставените от бюджетната сметка на община Каолиново по извънбюджетната такава за извършване на плащания за обект „Реконструкция и рехабилитация на централен площад и парк, град Каолиново” в размер на 572 875 лв., като в края на годината след получен трансфер от ДФ „Земеделие“ са възстановени 51 572 лв. Също така през бюджетната 2013 година се наложи да се ползва безлихвен заем от бюджета на общината в размер на 5 513 лв. за на проект BG 051PO001 - 3.3.03-0001 „Квалификация на педагогическите специалисти” /за квалификация на учителите в целодневните детски градини/

1.7. Заеми от банки и други в страната – 512 572 лв. След проведена процедура за избор на финансираща институция за предоставяне на дългосрочен банков кредит за изпълнение на дейностите по проект „Реконструкция и рехабилитация на централен площад и парк, град Каолиново се подписа Договор с „Търговска банка Д” за кредит.

Усвоеният размер на заема по договора е 572 875 лв., а извършените погашения по заема са в размер на 60 303 лв.

1.8. Задължения по финансов лизинг – - 16 142 лв.

1.9. Преходен остатък от 2012 г. в размер на - - 683 544 лв.

1.10. Банкова наличност към 31.12.2013 г. - - 848 955 лв.

2. Разходи за общински дейности

2.1. Функция „Общи държавни служби” – в тази функция се отразяват разходите за дейност „Общинска администрация” и дейност „Общински съвети”.

- дейност „Общинска администрация” – разходите за дейността са в размер на 1 114 814 лв., от тях 8 997 лв. изплатени помощи по решение на общинския съвет, 2000 лв. предоставени на МБАЛ „Д-р Добри Беров“ ЕООД град Нови пазар под формата на субсидия за нефинансови предприятия за осъществяване на болнична помощ и по конкретно за закупуване на медицинска апаратура, 300 лв. предоставени на „Сдружение на тютюнопроизводители от Североизточна България – кабакулак, бърлей“, 6 866 лв. за членски внос, за капиталови разходи 282 526 лв. и за текуща издръжка 814 125 лв.

- дейност „Общински съвети” – разходи за отчетния период са в размер на 64 193 лв., в т. ч. за възнаграждения 45 161 лв., за осигурителни плащания 8 288 лв. и за издръжка 10 324 лв.

2.2. Функция „Образование” – в тази функция са отчетени разходи за следните дейности:

- дейност „Целодневни детски градини” – за издръжка на целодневните детски градини извършените разходи за 2013 г. са в размер на 384 457 лв.

- дейност „Други дейности по образованието” – разходите за дейността възлизат на 26 879 лв. – разходи за закупуване на резервни части на училищните автобуси, извършените текущи ремонти и разходи за командировки на шофьорите.

2.3. Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда” – в тази функция влизат дейностите „ВиК”, „Осветление на улици”, „Други дейности по жилищното строителство, БКС и регионално развитие” и дейност „Чистота”. Функцията е изцяло на общинска издръжка.

- дейност „ВиК” – разходите за 2013 г. са в размер на 47 276 лв. за издръжка на дейността.

- дейност „Осветление на улици” – 80 872 лв.

- дейност „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие” – 70 611 лв., като разходите за възнаграждения и осигурителни плащания на заетите в дейността са в размер на 34 124 лв., а за издръжка на дейността са изразходвани 36 487 лв.

- дейност „Чистота” – разходите са в размер на 205 938 лв., която сума включва плащанията за транспортиране на битовите отпадъци до депото в кв. Дивдядово, почистване на нерегламентираните сметища на територията на община Каолиново, платените такси за депониране на битовите отпадъци и 8 400 лв. за капиталови разходи.

2.4. Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности” – в тази функция са отчетени разходи за дейност „Спортни бази за спорт за всички”, дейност „Обредни домове и зали” и дейност „Други дейности по културата”

За дейност „Спортни бази за спорт за всички” извършените разходи са в размер на 39 080 лв., за дейност „Обредни домове и зали” изплатените помощи за погребения на

самотно живеещи и социално слаби са в размер на 240 лв. и за дейност „Други дейности по културата” извършените разходи са в размер на 33 529 лв.

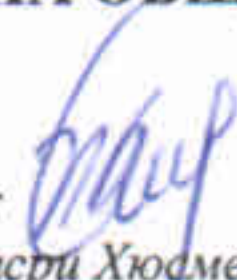
2.5. Функция „Икономически дейности и услуги” – в тази функция са отразени разходите за дейност „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на общински пътища” – за отчетния период разходите са в размер 119 793 лв.

2.6. Функция „Разходи неклассифицирани в другите функции” – в тази функция са отразени плащанията на лихви по договор за финансов лизинг – 317 лв. и лихвените плащания по банковия заем от „Търговска банка Д” АД – 23 068 лв.

III. Дофинансиране.

През бюджетната 2013 г. заради недостиг на средства за изплащане на трудовите възнаграждения и дължимите осигуровки на заетите в делегираната от държавата дейност „Целодневни детски градини” се наложи дофинансиране на дейността с 29 379 лв., също така през календарната 2013 г. се дофинансира и дейност „Програми за временна заетост” с местни приходи в размер на 422 лв.

Нида Намъков Ахмедов
КМЕТ НА ОБЩИНА КАОЛИНОВО

Изготвил: 
Назике Басри Хюсмен
Директор на дирекция „Бюджет и финанси”