

И Н Ф О Р М А Ц И Я ЗА ОТЧЕТА НА БЮДЖЕТА ЗА 2017 ГОДИНА

УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Съгласно изискванията на чл.21 ал.1 т.6 от ЗМСМА и указанията в ПМС № 374/22.12.2016 г., РМС № 920/02.11.2016 г. за изменение на РМС №304 от 2016 г. и писмо ФО 1/09.01.2017 г. на Министерство на финансите, Общински съвет гр. Лясковец със свое Решение № 216/26.01.2017 г. прие бюджета на Община Лясковец за 2017 г. в размер на 7 604 095 лв.

В следствие на увеличена обща допълваща субсидия по писма на Министерство на финансите и получени трансфери от други министерства и организации бюджета на Община Лясковец към 31.12.2017 г. е в размер на 9 744 299 лв.

Към 31.12.2017 г. в резултат на постъпилите приходи-собствени, субсидии от Републикански бюджет, други целеви трансфери, вътрешни заеми от и за извънбюджетните сметки на Общината, изпълнението на приходната част от бюджета на община Лясковец е в размер на 8 422 575 лв., което представлява 86,44 % от уточнения план на приходите за 2017 г.

от тях:

	уточнен план	в лева отчет	%
I. Собствени приходи	3 268 517	2 907 994	88,97
в т.ч.			
данъчни приходи	1 023 000	947 007	92,57
неданъчни приходи	2 245 517	1 960 987	87,33
II. Взаимоотношения с ЦБ	5 033 160	5 033 160	100,00
в т.ч.			
Обща доп. субсидия	3 705 984	3 705 984	100,00
Обща израв. субсидия	711 100	711 100	100,00
Капиталова субсидия	125 600	125 600	100,00
Възстановен трансфер за ЦБ	-4 383	-4 383	100,00
Други целеви трансфери	494 859	494 859	100,00
III. Приходи по трансферни с/ки	34 451	61 470	178,43
IV. Временни безл. заеми	382 169	242 699	63,51
V. Операции с финансови активи и пасиви друго финансиране в т.ч фонд ФЛАГ	1 026 002	177 252	17,28
Всичко:	9 744 299	8 422 575	86,44

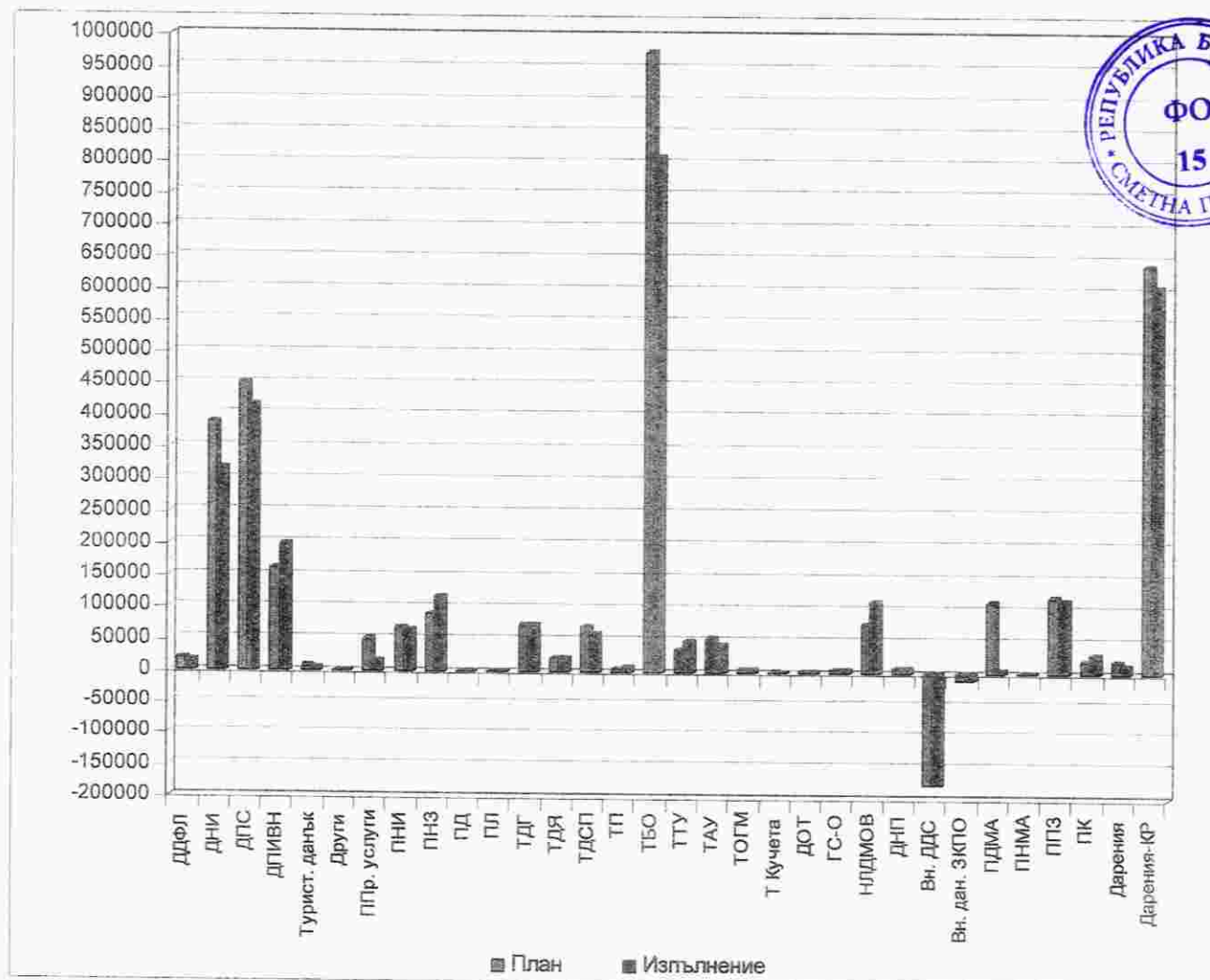
В структурата на приходите делът на взаимоотношенията с ЦБ е 59,76 %, делът на собствените приходи е 34,53 %, всички останали 5,71 %.



Размерите на ставките на местните данъци, такси и цени на услуги и управлението на общинската собственост предопределят в голяма степен размера на собствените приходи и възможностите за финансиране на общинските дейности. Анализа за събираемостта, резервите, недоборите, както и оценка на въздействията при всяко решение са задължителни. Извършените разходи по бюджета представляват конкретен израз на местната финансова политика и приоритети за годината.

СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ КЪМ 31.12.2017 ГОДИНА

	§	2016				2017			
		год. план лв	Отчет лв	% изпълн.	отн. дял	год. план лв	Отчет лв	% изпълн.	отн. дял
					в %				в %
ДДФЛ	103	16 000	14 551	90.94	0.63	18 500	15 085	81.54	0.52
ДНИ	1301	350 000	294 087	84.02	12.78	388 000	315 011	81.19	10.83
ДПС	1303	350 000	442 628	126.47	19.24	450 000	415 870	92.42	14.30
ДПИВН	1304	170 000	160 853	94.62	6.99	160 000	197 924	123.70	6.81
Турист. данък	1308	4 000	2 841	71.03	0.12	6 500	3 117	47.95	0.11
други	2000	50	0	0.00	0.00	0	0		0.00
ППр. услуги	2404	102 000	118 063	115.75	5.13	50 000	15 592	31.18	0.54
ПНИ	2405	84 528	70 782	83.74	3.08	66 829	64 144	95.98	2.21
ПНЗ	2406	59 685	102 944	172.48	4.48	90 000	116 763	129.74	4.02
ПД	2407	20 000	0	0.00	0.00	0	0		0.00
ПЛ	2408	5 000	4	0.08	0.00	0	0		0.00
ТДГ	2701	73 300	74 187	101.21	3.23	71 500	71 775	100.38	2.47
ТДЯ	2702	25 000	22 408	89.63	0.97	21 000	20 934	99.69	0.72
ТДСП	2704	85 000	65 158	76.66	2.83	70 000	59 676	85.25	2.05
ТП	2705	8 000	4 620	57.75	0.20	5 000	7 817	156.34	0.27
ТБО	2707	753 460	603 560	80.11	26.24	974 620	808 578	82.96	27.81
ТТУ	2710	45 000	32 581	72.40	1.42	35 000	47 842	136.69	1.65
ТАУ	2711	55 000	48 522	88.22	2.11	53 000	41 663	78.61	1.43
ТОГМ	2715	8 000	4 761	59.51	0.21	4 000	4 046	101.15	0.14
Т Кучета	2717	200	56	28.00	0.00	210	56	26.67	0.00
ДОТ	2729	10 000	2 814	28.14	0.12	2 000	2 111	105.55	0.07
ГС-О	2802	72 000	86 448	120.07	3.76	3 800	4 924	129.58	0.17
НЛДМОВ	2809	0			0.00	76 200	111 976	146.95	3.85
ДНП	3619	20 048	7 617	37.99	0.33	8 163	6 472	79.28	0.22
Вн. Дан. ДС	3701	-16 860	-31 890	189.15	-1.39	-178 443	-178 443	100.00	-6.14
Вн. Дан. ЗКПО	3702	-5 209	-5 456	104.74	-0.24	-11 727	-11 026	94.02	-0.38
ПДМА	4022	250 000	11 100	4.44	0.48	109 656	4336	3.95	0.15
ПНМА	4030	0	0		0.00	0	0		0.00
ППЗ	4040	100 000	110 643	110.64	4.81	118 000	114 431	96.98	3.94
ПК	4100	41 816	42 357	101.29	1.84	18 500	30 175	163.11	1.04
Дарения	4500	13 105	14091	107.52	0.61	18 196	11161	61.34	0.38
Дарения-КР						640 013	605984	94.68	20.84
Всичко:		2 699 123	2 300 330	85.23	100.00	3 268 517	2 907 994	88.97	100



Към 31.12. 2017 г. събираемостта на данъчните приходи е 92.57%., а на неданъчните – 87,33 % .

Делът на данъчните приходи спрямо всички собствени приходи се намалява от 39,78 % - 914 960 лв. за 2016 г. на 32,57 % - 565 575 лв. за 2017 г.

За сметка на това се увеличава делът на неданъчните приходи, местни такси и постъпления от продажби на общинско имущество, спрямо всички собствени приходи от 60,22 % за 2016 г. на 67,43 % за 2017 г.

Събираемостта от данък при придобиване на имущество от дарение и възмезден начин – § 13-04 при план- 160 000 лв., изпълнението към 31.12.2017 г. е в размер на 197 924 лв., т.е. 123,70 %.

Изпълнението на данъчни приходи по § 01-03 – данък върху доходите на физическите лица – изпълнение 15 085 лв. при план 18 500 лв. или 81,54 %, поради факта, че намаляват регистрираните фирми, които плащат патентен данък.

По § 13-01 – данък върху недвижимите имоти - изпълнение 315 011 лв. при план – 388 000 лв. или 81,19 %.

По § 13-03 данъка върху моторните превозни средства е изпълнен на 92.42 % или 415 870 лв. при план 450 000 лв.- това се дължи на изискването при преминаване на годишен технически преглед да е заплатен данъка.

Към отчетния период имаме постъпления от „Туристически данък“ в размер на 3 117 лв., при план 6 500 лв, т.е 47,95%.



Към 31.12.2017 г. изпълнението на приходи и доходи от собственост по § 24-00 е както следва:

- от продажба на услуги, стоки и продукция при план 50 000 лв., изпълнението е 15 592 лв., т.е 31,18% поради ограничения капацитет и предлаганите услуги;
- от наем имущество при план 66 829 лв., изпълнението е 64 144 лв. или 95,98 %.
- от наем на земя при план 90 000 лв., изпълнението е 116 763 лв. или 129,74 %.

В структурата на собствените неданъчни приходи изпълнението на "такса битови отпадъци" към планирания размер е следното: § 27-07 при план 974 620 лв. изпълнение – 808 578 лв. или 82,96 %.

Постъпленията от всички други такси общо по § 27-00 (без такса битови отпадъци) - при план 261 710 лв., постъпления- 255 920 лв. или в проценти – 97,79 %, в т. ч.:

- постъпленията от "Такса детски градини" - § 27-01 при план 71 500 лв., изпълнението е 71 775 лв. или 100,38%.
- постъпленията от "Такса детски ясли" - § 27-02 при план 21 000 лв., изпълнението е 20 934 лв. или 99,69%.
- постъпленията от "Такса домашен социален патронаж и други социални услуги" - § 27-04 при план 70 000 лв., изпълнението е 59 676 лв. или 85,25%.
- постъпленията от "Такса пазари, тържища, тротоари и други" - § 27-05 при план 5 000 лв., изпълнението е 7 817 лв. или 156,34 %.
- постъпленията от "такси технически услуги" - § 27-10 при план 35 000 лв., изпълнението е 47 842 лв. или 136,69 %.
- постъпленията от "такси административни услуги" - § 27-11 при план 53 000 лв., изпълнението е 41 663 лв. или 78,61 %.
- постъпленията по §27-15 „такса откупуване на гробни места“ при план 4000 лв, изпълнението е 4046 лв. или 101,15%.
- постъпленията по §27-29 „други общински такси“ при план 2000 лв, изпълнението е 2 111 лв. или 105,55%.

Приходите от глоби и санкции общо по § 28-00 при план 80 000 лв., изпълнението е 118 448 лв., 148,06 %.

Изпълнението на плана на §41-00 приходи от концесии е – 18 500 лв. план 30 175 лв. изпълнение или 163,11 %.

Приходите от дарения - § 45-00 е : при план 18 196 лв.- изпълнение – 11 161 лв. или – 61,34 %.

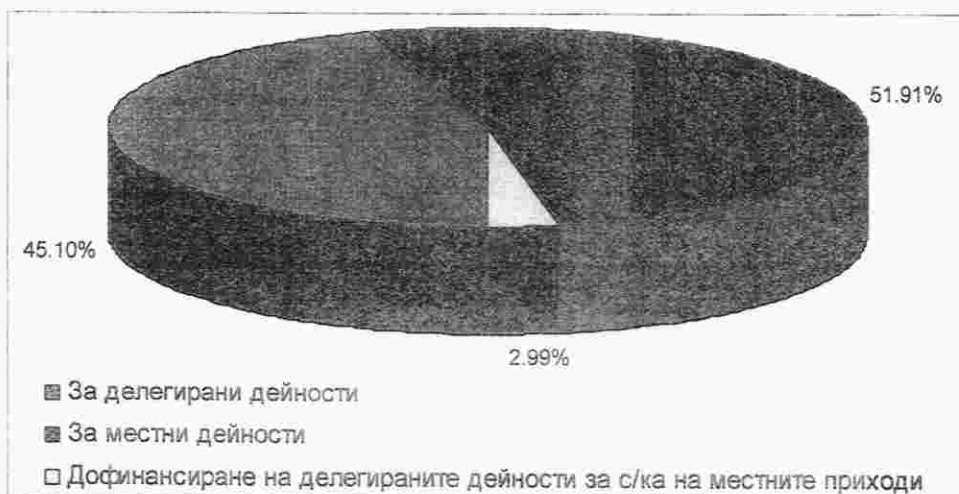
Приходите от продажба на земя при план 118 000 лв.- изпълнение – 114 431 лв. или – 96,98 %.

За отчетния период няма постъпления от приходи от дивиденди.

В частта на приходите от продажба на нематериални дълготрайни активи и дълготрайни материални активи при план 109 656 лв. изпълнението е 4 336 лв. или 3,95%.

ОБЩИНСКИ РАЗХОДИ:

	към 31.12.2015 г.		към 31.12.2016 г.		към 31.12.2017	
Общо разходи в т.ч.	6 338 825	100,00	6 858 637	100.00	8 422 576	100,00
За делегирани дейности	3 627 014	57,22	3 736 863	54.49	3 798 610	45,10
За местни дейности	2 520 230	39,76	2 886 367	42.08	4 372 416	51,91
До финансиране на делегираните дейности за с/ка на местните приходи	191 581	3,02	235 407	3.43	251 549	2,99

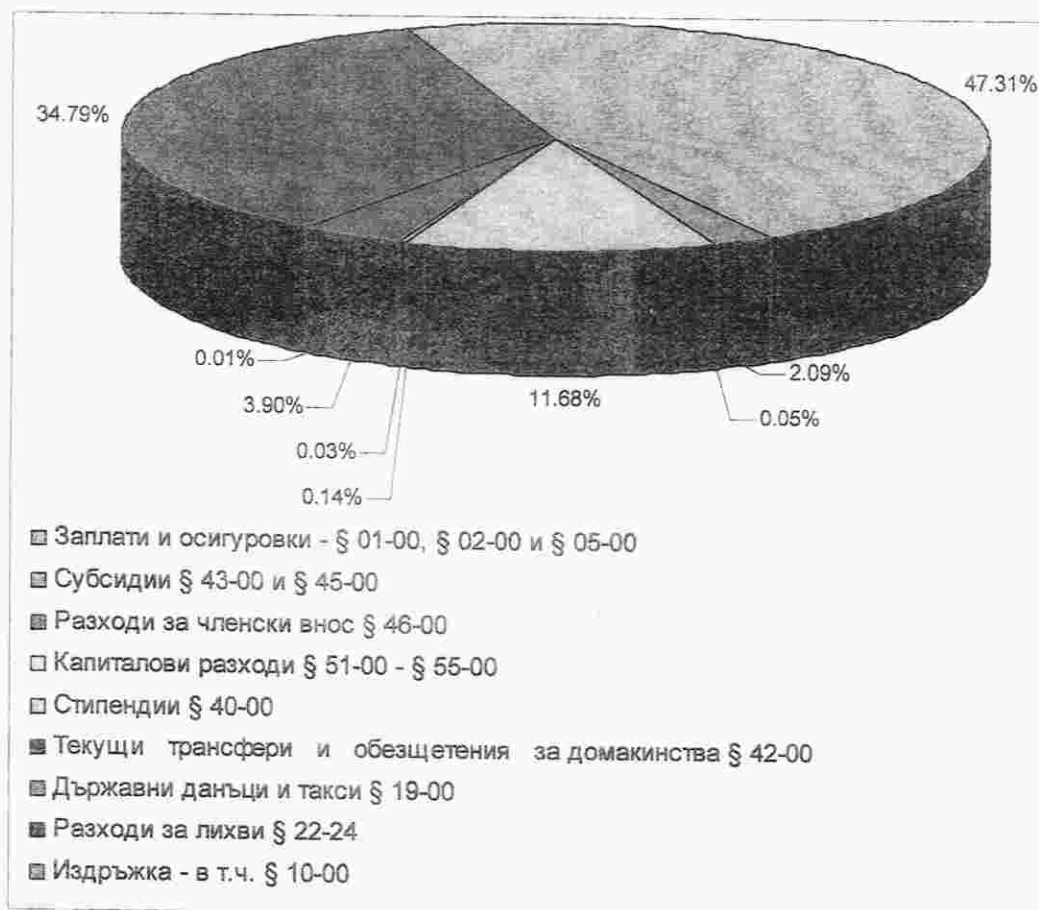


Тук следва да се отбележи, че в сравнение с предходната 2016 г. се увеличава относителния дял на разходите за местни дейности за сметка на разходите за държавни дейности и дофинансиране.

СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ ПО ИКОНОМИЧЕСКИ ЕЛЕМЕНТИ



	2016 г.		2015 г.	
	Сума/лв.	Процент	Сума /лв.	Процент
Заплати и осигуровки - § 01-00, § 02-00 и § 05-00	3 738 454	54.50	3 984 935	47,31
Субсидии §43-00 и §45-00	175 310	2.56	176 152	2,09
Разходи за членски внос § 46-00	3 223	0.05	4 155	0,05
Капиталови разходи § 51-00 - § 55-00	526 450	7.67	983 581	11,68
Стипендии § 40-00	12 255	0.18	11 545	0,14
Текущи трансфери и обезщетения за домакинства § 42 00	21 940	0.32	2 352	0,03
Държавни данъци и такси § 19 00	19 056	0.28	328 454	3,90
Разходи за лихви § 22-24	2 127	0.03	988	0,01
Издръжка - в т.ч. § 10-00	2 359 822	34.41	2 930 413	34,79
Храна §10-11	267 628	3.90	293 845	3,49
Медикаменти § 10-12	815	0.01	559	0,01
разходи за материали § 10-15	177 196	2.59	150 586	1,79
вода, горива и енергия § 10-16	461 740	6.73	461 074	5,47
разходи за външни услуги § 10-20	1 354 541	19.75	1 274 165	15,13
текущ ремонт §10-30	10 351	0.15	642 065	7,62
Останали разходи от издръжката	87 551	1.28	108 119	1,28
Всичко разходи:	6 858 637	100.00	8 422 575	100,00





Намален е относителния дял на средствата за:

- заплати, други възнаграждения и осигуровки от 54.50% през 2016 г. на 47.31 % през 2017 г.;
- текущи трансфери, обезщетения и домакинства от 0.32 % през 2016 г. на 0.03 % през 2017 г.;
- стипендии от 0,18% през 2016 г. на 0,14% през 2017 г.;
- субсидии по §43 и §45 от 2,56% през 2016 г. на 2,09% през 2017 г.;

Увеличен е размерът на разходите за:

- за капиталови разходи от 7,67 % през 2016 г. на 11,68% през 2017 г.,
- платени данъци и такси от 0.28% през 2016г. на 3,90% през 2017 г.

Разходите за издръжка са увеличени от 34.41 % през 2016 г. на 34.79 % през 2017 г., като относителният дял на средствата за текущ ремонт са увеличени от 0.15 % през 2016 г. на 7,62 % през 2017 г. Относителният дял на средствата по останалите параграфи от издръжката намаляват в т.ч:

- храна – от 3,90 % през 2016г. на 3,49% през 2017 г.;
- вода, горива и енергия - от 6,73 % през 2016г. на 5,48% през 2017 г.;
- външни услуги - от 19.75 % през 2016 г. на 15.13% през 2017 г.;
- материали - от 2.59% през 2016 г. на 1.79 % през 2017 г.;

Разходите за членски внос – 0,05%, медикаменти – 0,01% и други разходи – 1,28% през 2016 г. и 2017 г. са с постоянен относителен дял.

Средствата за училищата във функция "Образование" са по единен разходен стандарт и се разходват за заплати, осигуровки, обезщетения и издръжка.

Относителния дял на средствата за капиталови разходи през 2017 г. се увеличава от 7,67 % за 2016 г. на 11,68 % за 2017 г.

Извършени са ремонти в детските градини на територията на Общината, на сградите на кметствата в Добри дял, Мерданя, Козаревец, Джюлюница. В детските градини в с. Козаревец и с. Джюлюница са извършени СМР на сградите, а на „Славейче“ и „Пчелица“ са извършени ремонти на ВиК инсталациите. СМР в помещенията на Пенсионерски клуб „Зора“ гр. Лясковец. Изградена е ритуална зала в гробищен парк кметство Драгижево.

Закупени и придобити са ДМА за детска градина в с. Джюлюница - 2 бр. помпи на стойност 4 248 лв. и шкафове за кухнята в размер на 3 621 лв. За детска градина "Радост" е закупена професионална електрическа фурна -5 648 лв. В СОУ "Максим Райкович" гр. Лясковец е доставен водогрееен котел за 16 980 лв.

На Читалище "Напредък- 1870" - гр. Лясковец по проект "Енергийна реконструкция и модернизация на Читалище "Напредък- 1870"-гр.Лясковец" са извършени ремонтни работи на обща стойност 783 992 лв., в т.ч. 10 516 лв. от собствени средства.

Извършени са основни ремонти на уличната настилка в гр. Лясковец на стойност 82 656 лв.

Незначително намаляване има на разходите за стипендии от 0,18 % за 2016 г. на 0,14 % за 2017 г., разходите за лихви - от 0.03 % през 2016 г. на 0,01 % през 2017 г.

През тази година по-голяма част от средствата от "единните разходни стандарти" се изразходват за заплати и осигуровки на персонала. По-голяма част

от обезщетенията, изплатени на персонала постъпиха допълнително като целева субсидия от министерство на финансите и това облекчи делегираните бюджети на училищата в частта за издръжка.



Средствата за общи разходи на брой жители в общината е 631 лв. Това е броят на жителите през 2017 г., с 445 по - малко в сравнение с 2016 г.

Разходи в лева на брой жители в общината			
За 2007 г.	5 545 166 лв.	15 182 жители	365,25 лв.
За 2008 г.	7 012 417 лв.	15 027 жители	466,65 лв.
За 2009 г.	6 272 299 лв.	14 871 жители	421,78 лв.
За 2010 г.	5 403 009 лв.	14 704 жители	367,45 лв.
За 2011 г.	5 694 493 лв.	14 501 жители	392,70 лв.
За 2012 г.	5 647 504 лв.	14 391 жители	392,43 лв.
За 2013 г.	5 837 204 лв.	14 241 жители	409,89 лв.
За 2014 г.	6 438 311 лв.	14 179 жители	454,07 лв.
За 2015 г.	6 338 825 лв.	14 067 жители	450,62 лв.
За 2016 г.	6 858 637 лв.	13 793 жители	497,25 лв.
За 2017 г.	8 422 575 лв.	13 348 жители	631,00 лв.

СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ ПО ФУНКЦИИ

	2016 г.	%	2017 г.	%
Общинска администрация в т.ч. ОБС	1 154 421	16.83	1 203 301	14,29
Отбрана и сигурност	219 706	3.20	73 128	0,87
Образование	2 813 636	41.02	3 003 204	35,66
Здравеопазване	237 626	3.47	275 898	3,27
Социално осигуряване и грижи	421 927	6.15	469 002	5,57
Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	1 620 450	23.63	2 163 481	25,69
Дейности по почивното, културното и религиозно дело	273 867	3.99	1 011 779	12,01
Икономически дейност и услуги	114 877	1.68	221 794	2,63
Други/разходи за лихви/	2 127	0.03	988	0,01
Всичко разходи по бюджета:	6 858 637	100.00	8 422 575	100,00



Анализът на разходите по функции показва намаление на относителния дял на средствата за функция " Общинска администрация " от 16,83 % през 2016г. на 14,29 % през 2017 г.

Намаление се наблюдава във функция "Отбрана и сигурност" от 3,20 % за 2016г., на 0,87 % за 2017г.

Намалява се относителния дял на средствата във функция "Образование " от 41,02 % през 2016 г. на 35,66% за 2017 г.

Намаляват се средствата във функция " Здравеопазване " от 3,47% за 2016 г. на 3,27% през 2017 г.

Във функция " Социално осигуряване, подпомагане и грижи намалението е от 6,15% за 2016 г. на 5,57% за 2017 г.

Увеличават се средствата за функция " Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство " от 23,63 % за 2016г. на 25,69% за 2017 г.

За дейностите по почивно дело, културните и религиозни дейности разходите значително се увеличават от 3,99 % за 2016 г.на 12,01%.

За дейност "Икономически дейности и услуги" се увеличават от 1,68 % за 2016 г. на 2,63 % за 2017 г.

Разходите за лихви във функция " Други " представляват 0,01 % от общия размер на разходите.

Към 31.12.2017 г. преходния остатък по бюджетната сметка на Общината е 757 361 лв., като съответно – 417 507 лв. остатък в делегираните от държавата дейности и остатък – 339 854 лв. в местни дейности, от тях с целеви характер са., зимно поддържане – 11 900 лв. и 230 лв. за ремонт пътна мрежа и 293 730 на улици в населените места на територията на Община Лясковец и чистота.

Към 31.12.2017 г. общината приключва отчетния период с просрочени задължения с краткосрочен характер в размер общо на 456 671 лв., в това число за делегирани от държавата дейности – 4 518 лв. и за местни дейности – 452 153 лв.

По еврофондовите сметки наличностите в началото на периода са 24 571 лв. Приходите към 31.12.2017 г. са общо в размер на 538 579 лв., разходите са в размер на 442 131 лв. и остатък 121 019 лв.

Към 31.12.2017 г. имаме действащ 1 брой договор с фонд „ФЛАГ” общо за 103 885 лв. За тях към 31.12.2017 г. Община Лясковец е платила: главница – 55 000 лв. и лихва в размер на - 988 лв., остатък 48 885 лв.

И през 2017 г. община Лясковец работи по Оперативни програми и други външни донори, както следва:

1. Осигуряване на топъл обяд;
2. Приеми ме;
3. Независим живот в община Лясковец чрез комплексни услуги за социално включване;
4. Обучение и заетост на младите хора ;
5. Активни за нашия регион;
6. Мрежа за зелени работни места – Насърчаване на екотуризъм и биологично земеделие, както новаторски механизми за заетост и устойчиво местно развитие в селските райони в областта на Румъния-България.

В четирите училища на общината се работи по проект „Твоят час“.

От така изготвения анализ на приходите и разходите по изпълнението на бюджета на община Лясковец се прави извода, че изпълнението на бюджета на общината за 2017 г. е в рамките на разчетения план, както по приходите така и по разходите.

Д-Р ИВЕЛИНА ГЕЦОВА -
КМЕТ НА ОБЩИНА ЛЯСКОВЕЦ

