

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

ОТНОСНО: Изпълнението на бюджета на Община – Бойница, обл. Видин за времето от 01.01.2016 г. до 31.12.2016 година.

За отчетния период в община Бойница са постъпили имуществени данъци и неданъчни приходи в размер 305 647.00 лв., в т.ч.

1.Имуществени и др.данъци 42 091.00 лв.

в т. ч.

- | | |
|--------------------------------------|---------------|
| • Патентен данък | 327.00 лв. |
| • Данък в/у недвижимите имоти | 16 839.00 лв. |
| • Данък върху превозните средства | 6 767.00 лв. |
| • Данък при придобиване на имущество | 18 158.00 лв. |

Данъчните приходи са изпълнени на 72,57 % спрямо първоначалния план на бюджета, по видове както следва:патентен данък на 65,4% , данък върху недвижимите имоти на 93,55 %, данък върху превозни средства на 150,38 % и данък при придобиване на имущество на 51,88%.

2.Неданъчни приходи 263 556.00 лв.

в т. ч.

- | | |
|--------------------------------------|----------------|
| • Приходи и доходи от собственост | 194 883.00 лв. |
| • Общински такси | 61 469.00 лв. |
| • Внесен д-к от стопанска дейност/-/ | -3 436.00 лв. |
| • Глоби, санкции и наказателни лихви | 8 167.00 лв. |
| • Др.неданъчни приходи | 493.00 лв. |
| • Приходи от продажба на имущество | 1 980.00 лв. |

Неданъчните приходи са изпълнени на 101,64% спрямо първоначалния план на бюджета, по видове както следва:приходи от доходи от собственост на 110,73%, общински такси на 78,60% в т.ч. такса битови отпадъци на 57,04%, глоби санкции и наказателни лихви на 263,45 %, други приходи на 9,86%,внесен данък върху приходите от стопанска дейност на 114,53% и приходи от продажби на транспортни средства не са планирани в размер на 1980,00 лв.

3.Взаимоотношенията на общината с ЦБ възлизат на 1 595 846.00 лв.

в т. ч.

- | | |
|------------------------------|------------------|
| • Обща допълваща субсидия | 1 246 584.00 лв. |
| • Обща изравнителна субсидия | 202 900.00 лв. |
| • Целева субсидия за КР | 141 300.00 лв. |
| • Целеви трансфери от ЦБ | 5 562.00 лв. |
| • Възстановен трансфер за ЦБ | - 500.00 лв. |

Взаимоотношенията с ЦБ бюджет са коригирани към 31,12,2016 г. както следва:

ФО-2/21,01,2016 г. на МФ за осигуряване на средства за възнаграждения и осигурителни вноски на кметските наместници в общинската администрация в размер на 24 500 лв.

Писмо изх.№ ДПРС-1/02,03,2016 г.на МФ получен др.целеви трансфер за компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания в размер на 674,00 лв. за I тримесечие на 2016 г.

ФО-6/08,04,2016 г. на МФ за одобряване на допълнителни трансфери за възстановяване на част от разходите, извършени от педагогическия персонал за транспорт от местоживеенето им до местоработата в размер на 31 543 лв.

ФО-7/08,04,2016 г. променя в намаление размера на бюджетните взаимоотношения в размер на -26 636 лв.във връзка с корекцията съгласно информационната система „АдминМ“ в делегираните от държавата дейности по образование.

ФО-25/25,07,2016 г. на МФ за одобряване на допълнителни трансфери за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти за 2016 г. в размер на 1 332,00 лв.

ФО-29/01,08,2016 г. на МФ за одобряване на допълнителни трансфери за закупуване на учебници и учебни помагала за децата и учениците в общинските детски градини и училища в размер на 2 961,00 лв.

ФО-30/16,08,2016 г. за одобряване на допълнителни трансфери за 2016 г. за изплащане на минимални диференцирани размери на паричните средства за физическо възпитание и спорт в размер на 299,00 лв.

ФО-36/06,10,2016 г. за одобряване на допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейностите по НП „Оптимизация на училищната мрежа“ в размер на 547.00 лв.

ФО-45/05,12,2016 г. за одобряване на допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по НП „Оптимизация на училищната мрежа“ в размер на 4 670.00 лв.

ФО-46/07,12,2016 г. за одобряване на допълнителни трансфери за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на детските градини и училища в размер на 2 684.00 лв.От тях възстановени на ЦБ от възнаграждението на директора на ДГ в размер на 500.00 лв.

ФО-48/12,12,2016 г. за одобряване на допълнителни трансфери за осигуряване на целодневна организация на учебния ден и за защитени училища в размер на 636.00 лв.

ФО-49/12,12,2016 г. за одобряване на допълнителни трансфери за финансиране на дейности по НП „ИКТ в системата на предучилищното и училищното образование“ в размер на 660.00 лв.

ФО-54/14,12,2016 г.за одобряване на допълнителни трансфери за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти в планинските и малките селища с население до 500 жители в размер на 852.00 лв.

Писмо изх.№ДПРС-5/09,12,2016 г. на МФ е актуализиран годишния размер на средствата за компенсиране на стойността на безплатните и по намалени цени пътувания в размер на -674,00 лв. и субсидия за междуселищни пътнически превози в планински и др.райони в страната в размер на 3 378,00 лв.

4.Трансфери между бюджетни сметки § 61-00 се отчитат получени и предоставени трансфери на стойност 77 733.00 лв.

• Трансфери от МТСП по Програми за заетост	37 127.00 лв.
• Трансфер от Областна администрация за избори	14 840.00 лв.
• Трансфер от МТСП по проект“Общ.трапезария”	16 227.00 лв.
• Трансфер от МРРБ за изготвяне на ОУП	12 438.00 лв.
• Предоставен трансфер на община Видин	- 2 899.00 лв.

За отчетния период са постъпили трансфери по ПВЗ в размер на 37 126,68 лв., писмо №20-05-2/06,01,2017 г. на д-ция „РСЗ“ гр.Монтана.От тях 31 842,10 лв. са постъпили в общинска администрация и 5 284,58 в бюджета на ОУ „Христо Ботев“ с.Раброво.

Съгласно сключен договор №РД04-377/16.12.2015 г. с фонд „Социална закрила“ за обществена трапезария е получен трансфер в размер на 16 226,50 лв.

На община гр.Видин е предоставен трансфер във връзка с отчисленията по чл.60 и чл.64 от ЗУО в размер на – 2 899,18 лв.

За проведени заседания на ОИК е получен трансфер от Областна администрация в размер на 1 779,00 лв. за възнаграждения на членовете на ОИК.

Съгласно писмо изх.№2803/4099 от 27.09.2016 г. на Областен управител гр.Видин е получен трансфер в размер на 4 165,00 лв. за логистично осигуряване на изборния процес за първи тур на изборите за президент и вицепрезидент на Р България и референдум.

Получен трансфер с писмо изх.№2803/4980 от 09.11.2016 г. на областен управител гр.Видин за логистично осигуряване на изборния процес за втори тур на изборите за президент в размер на 1 004,00 лв.

Получен трансфер с писмо изх.№2803/5138 от 17.11.2016 г. в размер на 7 892,00 лв. за изплащане на възнаграждение на членовете на СИК за първи и втори тур на президентските избори.

Получен трансфер от МРРБ за финансиране изработка на проект на общ устройствен план на общината в размер на 12 437,76 лв.

5.Трансфери между бюджетни и сметки за средства от ЕС §62-00 са отчетени предоставени трансфери в размер на 400.95 лв.

Средствата са предоставени от бюджета за неодобри разходи по приключил проект „Нови възможности за грижа“ по ОПЧР в размер на 187,58 лв. , проект „Грижа и подкрепа в семейството „ по ОПЧР в размер на 94,38 лв.,по проект „Обучение и заетост на младите хора“ по ОПЧР“ в размер на 118,99 лв. и ОУ „Христо Ботев“ с.Раброво е предоставил трансфер за неодобри разходи в размер на 10,00 лв.

6.Трансфери от/за държавни предприятия и др. § 64-00 се отчитат получени и предоставени трансфери на стойност 491 338.00 лв.

Средствата са получени от ПУДООС за финансиране на окончателно плащане на обект „НК За чиста околна среда-2015 г. на тема: Зелена зона за отдих в с.Бойница“ в размер на 4 269,62 лв. и по проект „Реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа в с.Раброво“ в размер на 487 068,02 лв.

7.Събрани средства и извършени плащания за сметка на др.бюджети,сметки и фондове §88-00 в размер на 5 159 лв.От тях 3 065,60 лв. постъпили от платено от бюджетната сметка ДДС по проект „Залесяване на неземеделска земя“ мярка 223 към РА на ДФ „Земеделие“ и възстановено от Девня Трейд ООД и 2 093,00 лв. постъпили средства по делегираните бюджети на ОУ и неизразходвани до края на годината по ОП“Наука и образование за интелигентен растеж“.

8.Депозити и средства по сметки в лв. -36 657,00 лв.

- Преходен остатък 181 039.00 лв.
- Остатък в края на периода в баката -217 696.00 лв.

Общия размер на приходите за IV тримесечие на 2016 г. е 2 438 655,00 лв.

Направените разходи по бюджета са както следва:

- | | |
|-----------------------|--------------------------------------|
| 1.Общодържавни служби | 485 438 лв. на 94.91%спрямо год.план |
| 2.Отбрана и сигурност | 72 108 лв. на 69.77% |
| 3.Образование | 351 243 лв. на 88.32% |

4.Здравеопазване	4 878 лв. на 100%
5.Соц.осигуряване, подпомагане и грижи	658 376 лв. на 91.59%
6.Жил.стр.благоустр.,комунално стопанство	591 263 лв. на 98.24%
В т.ч. дейност Чистота	23 786 лв. на 100%
7.Почивно дело,култура,религ. Дейности	57 054 лв. на 99.99%
8. Икономически дейности и услуги	88 180 лв. на 88.34%
9.Дофинансиране	130 115 лв.

В първоначалния бюджет е заложено дофинансиране в общ размер на 76 781,00 лв. както следва: за дейност „Общинска администрация“ в размер на 73 978,00 лв. отчетени 51 150,00 л.,за дейност„Здравен кабинет в ДГ и ОУ“ в размер на 2 803,00 лв. отчетени 3 262,00 лв. и в делегирания бюджет на ОУ„Васил Левски“ отчетени в края на годината дофинансиране в размер на 75 150,00 лв.

Всичко разходи по бюджета за IV тримесечие на 2016 г. в размер на 2 438 655 лв. на 91,88 % спрямо годишния план.

За отчетния период са постъпили трансфери по сметката за средства от Европейския съюз на община Бойница по ОП „Човешки ресурси“ за проект „Нови възможности за грижа“ в размер на 23 383,74 лв. отчетени по §63-01. Средствата са изразходвани за заплати и осигурителни вноски на 13 бр. лични асистенти в размер на 16 847,34 лв., отчетени в дейност 562 „Лични асистенти“. С останалите средства е погасен заем от набирателната сметка за чужди средства в размер на -6 800,00 лв. от 2015 г. и 2016 г.Предоставени средства от бюджета за неodobрени разходи по проекта в размер на 187,58 лв.

За проект „Грижа и подкрепа в семейството“ по ОП „ЧР“ са постъпили трансфери отчетени по §63-01 в размер на 31 645,23 лв. ползван заем от набирателната сметка за чужди средства в размер на 64 500 лв. и преходен остатък от получения аванс през 2015 г. в размер на 86 004,98 лв.Наличност в края на периода 475,71 лв.Предоставени средства от бюджета за неodobрени разходи по проекта в размер на 94,38 лв.Разплатени разходи по проекта в края на отчетния период в размер на 181 768,88 лв. отчетени в дейност 589 „Др.служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетост“.

Постъпил трансфер по ССЕС отчетени в §63-01 в размер на 15 514,55 лв. по проект „Обучения и заетост за младите хора“по ОП„ЧР“.Предоставен трансфер от бюджета за неodobрени разходи след приключване на проекта в размер на 118,99 лв. Средствата са изразходвани за заплати и осигурителни вноски в размер на 15 633,54 лв. и са отчетени в дейност 532 „ПВЗ“.

Постъпили трансфери по ССЕС отчетени в §63-01 в размер на 4 653,17 лв. по ОП„Фонд за европейско подпомагане на нуждаещите се лица“ по проект „Осигуряване на топъл обяд“.Ползван заем от набирателната сметка за чужди средства в размер на 7 240,00 лв.Направени разходи за отчетния период за осигуряване на топъл обяд в размер на 11 818,85 лв.

Делегираните бюджети на общообразователните училища са получили трансфери по бюджетните си сметки в размер на 6 581 лв. по ОП„Наука и образования за интелигентен растеж“ проект„Развитие на способностите на учениците и повишаване мотивацията им за учение чрез дейности,развиващи, умения и компетентности“. Изразходвани средства до края на периода в размер на 4 488 лв.Наличност в края на периода 2 093 лв.

Към 31,12,2016 г. общината няма просрочени задължения.

Директор дирекция „ОА“:

/ С. Цокова/



/ А. Генчева/