



ОБЩИНА КАЛОЯНОВО

пл. "Възраждане" № 6

тél: 03123 / 22 21

факс: 03123 / 24 12

<http://www.kaloianovo.org/>

E-mail: kaloianovo@mail-bg.com



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

ОТНОСНО : Касовото изпълнение на бюджета, сметките за средства от Европейския съюз и сметките за чужди средства на Община Калояново към 31. 12. 2018 година

А: ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА

Изпълнението на бюджета на Община Калояново към 31. 12. 2018 г. възлиза на 7 749 344 лв. при уточнен план от 8 223 916 лв. изпълнението е на 94,2 %, в това число:

1. За делегираните от държавата дейности – 4 570 105 лв.
2. За дофинансиране на държавните дейности с общински приходи – 151 885 лв.
3. За общинските дейности – 3 027 354 лв.

Изпълнението му по бюджетните показатели е следното:

1. Собствени приходи и помощи.

Собствените приходи и помощи по бюджета на Община Калояново към 31. 12. 2018 г. възлизат на 1 700 084 лв. при разчетени планови показатели за годината 1 868 967 лв. Изпълнението е на 91,0 %. Структурата на приходите е следната:

1. Данъчни приходи – изпълнение в размер на 500 636 лв.
2. Други приходи – изпълнение в размер на 1 268 395 лв., в това число:
 - Приходи от такси – 667 619 лв.
 - Приходи от глоби, санкции и наказателни лихви – 55 402 лв.
 - Приходи и доходи от собственост – 347 417 лв.
 - Приходи от концесии и лицензии за ползване на публични активи – 58 654 лв.
 - Други приходи – 11 745 лв.
 - Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства – 127 558 лв.
3. Внесен ДДС и други данъци върху постъпленията – 98 941 лв.
4. Дарения и помощи от страната – 29 994 лв.

Структурата на приходите по отговорности е следната.

1. Приходи с държавен характер – 28 010 лв., в това число:
 - Приходи и доходи от собственост – 25 180 лв.
 - Приходи от глоби, санкции и наказателни лихви – 1 640 лв.
 - Други приходи - 171
 - Внесен ДДС и други данъци върху постъпленията – 305 лв.
 - Дарения и помощи – 1 324 лв.

Всички тези приходи са по делегираните бюджети на училищата.

2. Приходи с общински характер – 1 672 074 лв., в това число:
 - Данъчни приходи – 500 636 лв.
 - Други приходи – 1 241 404 лв.

- Внесен ДДС и други данъци върху постъпленията – 98 636 лв.
- Дарения и помощи – 28 670 лв.

До 31. 12. 2018 г. са направени следните изменения в плана за приходите, както следва:

- Със Заповед № 193 от 27. 06. 2018 г. на Кмета на общината, издадена на основание чл. 44 от ЗМСМА, чл. 125, ал. 2 от Закона за публичните финанси и предоставените ми правомощия с т. 5 и т.6 от Решение № 262 на Общински съвет Калояново, прието с Протокол № 36 / 26. 04. 2018 година по чл. 125, ал.1 от ЗПФ е изменен бюджета на общината за 2018 г. в частта за общинските приходи и разходи с 3 920 лв., представляващи дарения в полза на общината. Средствата са разпределени, съгласно волята на дарителите.
- С Решение № 315 на ОбС Калояново, прието с Протокол № 45 от 29. 11. 2018 г. е намален плана за собствените приходи от 1 911 499 лв. на 1 868 967 лв.

II . Разходи

Разходите по бюджета на Община Калояново към 31. 12. 2018 г. възлизат на 7 749 344 лв. при разчетен план 8 223 916 лв. Изпълнение на 94,2 %.

1. Разпределението по видове разходи е следното:

- Разходи за възнаграждения – 3 570 084 лв. при уточнен план – 3 615 575 лв. – изпълнение на 98,7 %
- Разходи за осигурителни вноски – 712 728 лв. при уточнен план за годината – 718 210 лв. – изпълнение на 99,2 %
- Издръжка – 2 336 726 лв. при уточнен план – 2 662 291 лв. – изпълнение на 87,8 %.
- Застраховки и други финансови услуги – 29 923 лв., при уточнен план – 31 647 лв. – изпълнение на 94,6 %
- Данъци, такси, административни санкции – 57 172 лв. при план 65 378 лв. – изпълнение на 87,4 %
- Социални разходи – 24 295 лв. при план – 26 315 лв. – изпълнение на 92,3 %
- Субсидии – 155 825 лв. при план – 155 825 лв. – изпълнение на 100,0 %
- Плащания за нефинансови активи – 862 591 лв. при уточнен план 948 648 лв. – изпълнение на 90,9 %.

2. Разпределението на разходите по видове отговорности е следното:

2.1. Разходи за делегирани от държавата дейности – 4 570 105 лв. при разчетен годишен план 4 695 007 лв., изпълнение на 97,3 %. Разпределението на разходите за държавни дейности по функции, съгласно:

Приложение № 1

№ по ред	Функция	Уточнен годишен план	Отчет 31.12. 2018 г.	Изп.	Отн. дял план	Отн. дял отчет
1.	Общи държавни служби	662 300	662 300	100,0	14,1	14,5
2.	Отбрана и сигурност	109 636	97 592	89,0	2,3	2,1
3.	Образование	2 802 701	2 694 389	96,1	59,7	59,0
4.	Здравеопазване	89 538	85 145	95,1	1,9	1,9
5.	Соц. осигуряване и грижи	936 687	936 534	100,0	20,0	20,5
6.	Спорт и Култура	94 145	94 145	100,0	2,0	2,0
	ВСИЧКО	4 695 007	4 570 105	97,3	100,0	100,0

В отделните дейности и параграфи няма преразходи.

2.2. Общински дейности – 3 027 354 лв. При уточнен план 3 335 266 лв. – изпълнение на 90,8 % . Разпределението на разходите за общинските дейности по функции е съгласно:

Приложение № 2

№ по ред	Функция	Уточнен годишен план	Отчет 31.12. 2018 г.	Изп.	Отн. дял план	Отн. дял отчет
1.	Общи държавни служби	680 553	629 699	92,5	20,5	20,8
2.	Отбрана и сигурност	25 000	12 679	50,7	0,7	0,4
3.	Образование	390 790	360 858	92,3	11,7	11,9
4.	Соц. осигуряване и грижи	121 500	107 620	88,6	3,6	3,6
5.	ЖС, БКС и ООС	1 835 893	1 663 934	90,6	55,1	55,0
6.	Спорт и култура	134 430	123 810	92,1	4,0	4,0
7.	Икономически дейности и услуги	147 100	128 754	87,5	4,4	4,3
	ВСИЧКО:	3 335 266	3 027 354	90,8	100,0	100,0

В отделните дейности и параграфи няма преразходи.

До 31. 12. 2018 г. са направени следните изменения в плана за разходите, както следва:

- С Решение № 282 на Общински съвет Калояново, прието с Протокол № 38 / 28. 06. 2018 година е допълнен списъка за капиталови разходи с два нови обекта на стойност 20 910 лв. с източник на финансиране собствени бюджетни средства и са за сметка на разходите за текуща издръжка на Общинската администрация.

- Със Заповед № 193 от 27. 06. 2018 г. на Кмета на общината, издадена на основание чл. 44 от ЗМСМА, чл. 125, ал. 2 от Закона за публичните финанси и предоставените ми правомощия с т. 5 и т.6 от Решение № 262 на Общински съвет Калояново, прието с Протокол № 36 / 26. 04. 2018 година по чл. 125, ал.1 от ЗПФ са извършени вътрешни компенсаторни промени в отделните дейности по разходни параграфи.

- С Решение № 315 на ОбС Калояново, прието с Протокол № 45 от 29. 11. 2018 г. е намален плана за разходите за общинските дейности от 3 397 241 лв. на 3 335 266 лв., а е увеличен плана за дофинансиране на делегираните дейности от 163 200 лв. на 193 643 лв. Направени са промени в списъка за капиталови разходи.

- Със Заповед № 467 от 28. 12. 2018 г. на Кмета на общината, издадена на основание чл. 44 от ЗМСМА, чл. 125, ал. 2 от Закона за публичните финанси и предоставените ми правомощия с т. 5 и т.6 от Решение № 262 на Общински съвет Калояново, прието с Протокол № 36 / 26. 04. 2018 година по чл. 125, ал.1 от ЗПФ са извършени вътрешни компенсаторни промени в отделните дейности по разходни параграфи.

2.3. За дофинансиране на държавни дейности с общински приходи – направени разходи в размер на 151 885 лв. при разчетен годишен план 193 643 лв. – изпълнение на 78,4 % Разпределението на разходите за дофинансиране на държавните дейности с общински приходи по функции е съгласно

Приложение № 3

№ по ред	Функция	Уточнен годишен план	Отчет 31.12. 2018 г.	Изп.	Отн. дял план	Отн. дял отчет
1.	Общи държавни служби	80 000	66 226	82,8	41,3	43,6
2.	Образование	29 500	28 395	96,3	15,2	18,7
3.	Здравеопазване	10 000	9 769	97,7	5,2	6,4
4.	Соц. осигуряване и грижи	50 443	23 795	47,2	26,0	15,7
5.	Спорт и култура	23 700	23 700	100,0	12,3	15,6
	ВСИЧКО:	193 643	151 885	78,4	100,0	100,0

Преразход имаме в дейност 589 " Други дейности по социалното осигуряване, подпомагане и грижи " в § 42-19 " Други текущи трансфери за домакинства " в размер на 1 380 лв. Неполучено финансиране за изплатени през IV тримесечие на 2018 г. присъдени издръжки.

III. Трансфери

До 31. 12. 2018 г. Община Калояново е получила трансфери в размер на 5 985 185 лв., при уточнен годишен план – 6 018 648 лв. – изпълнение на 99.4 %, в това число по отговорности, както следва:

- За делегираните от държавата дейности – 4 600 429 лв.
- За местните дейности – 1 384 756 лв.

Разпределението на приходите по видове трансфери е следното:

1. Трансфери от ЦРБ (§ 31-00) – 5 505 590 лв., при уточнен план 5 505 590 – изпълнение на 100.0 %, в това число

- Обща субсидия за делегирани от държавата дейности от ЦБ (§ 31-11) – 4 063 815 лв.
- Обща изравнителна субсидия от РБ – 876 200 лв.
- Целева субсидия за капиталови разходи – 432 700 лв.
- Получени целеви трансфери от ЦБ с код по СЕБРА 01 – 3 560 лв.
- Получени целеви трансфери от ЦБ с код по СЕБРА 02 – 129 315 лв.

До 31. 12. 2018 година Министерството на финансите е направило корекции на взаимоотношенията с Централния републикански бюджет за дейностите на държавна отговорност, както следва:

- С Писмо № ДПРС - 1 / 07. 02. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 45 217 лв., в т. ч. по § 31-28 Други получени от общини целеви трансфери от ЦБ с код по СЕБРА 02 – 45 217 лв. Средствата се предоставят, както следва:
 - За компенсиране на безплатни и по намалени цени пътувания – 6 296 лв. По разходната част са отразени в Делегирана от държавата дейност 589 " Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта " по § 42-19 Други текущи трансфери за домакинства.
 - За компенсации за транспорт на деца и ученици до 16 – годишна възраст по чл. 283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищно образование – 38 921 лв. По разхода са отразени в дейност 389 " Други дейности по образованието "
- С Писмо № ДПРС - 2 / 25. 04. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 38 920 лв., в т. ч. по § 31-28 Други получени от общини целеви трансфери от ЦБ с код по СЕБРА 02 – 38 920 лв. Средствата се предоставят за компенсации за транспорт на деца и ученици до 16 – годишна възраст по чл. 283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищно образование – 38 920 лв. По разхода са отразени в дейност 389 " Други дейности по образованието ".
- С Писмо № ФО - 12 / 27. 04. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 930 лв., в т. ч. по § 31-18 Други получени от общини целеви трансфери от ЦБ с код по СЕБРА 01 – 930 лв. за изплащане на присъдена издръжка от държавата.
- С Писмо № ФО - 18 / 17. 05. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 66 736 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 66 736 лв. за транспортни разходи и наеми на педагогически специалисти в образованието.
- С Писмо № ФО - 19 / 22. 05. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 5 594 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 5 594 лв. във връзка с промяна на натуралните показатели в системата на медицинското обслужване в здравните кабинети и яслени групи в детските градини и училищата.

- С Писмо № ФО - 21 / 22. 05. 2018 г. на МФ са намалени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 19 739 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 19 739 лв. във връзка с промяна на натуралните показатели в системата на образованието.
- С Писмо № ФО - 23 / 01. 06. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 47 960 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 47 960 лв. Средствата се предоставят за работа с деца и ученици от уязвими групи и кариерно ориентиране и консултиране.
- С Писмо № ФО - 31 / 16. 07. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 34 535 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 34 535 лв. Средствата се предоставят за учебници и учебни помагала за деца и ученици в общинските детски градини и училища.
- С Писмо № ФО - 33 / 19. 07. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 1 170 лв., в т. ч. по § 31-18 Други получени от общини целеви трансфери от ЦБ с код по СЕБРА 01 – 1 170 лв. за изплащане на присъдена издръжка от държавата.
- С Писмо № ФО - 39 / 27. 07. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 12 583 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 12 583 лв. Средствата се предоставят за изплащане на обезщетения в образованието по НП "Оптимизация на вътрешната структура на персонала в институциите от системата на предучилищното и училищното образование"
- С Писмо № ФО - 40 / 21. 08. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 2 020 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 2 020 лв. Средствата се предоставят за подпомагане на физическото възпитание и спорта в детските градини и училищата.
- С Писмо № ФО - 43 / 29. 08. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 36 855 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 36 855 лв. Средствата се предоставят за изплащане на обезщетения в образованието по НП "Оптимизация на вътрешната структура на персонала в институциите от системата на предучилищното и училищното образование"
- С Писмо № ФО - 44 / 04. 09. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 1 828 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 1 828 лв. Средствата се предоставят по НП "Осигуряване на съвременна образователна среда".
- С Писмо № ФО - 51 / 24. 10. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 1 460 лв., в т. ч. по § 31-18 Други получени от общини целеви трансфери от ЦБ с код по СЕБРА 01 – 1 460 лв. за изплащане на присъдена издръжка от държавата.
- С Писмо № ФО - 56 / 24. 10. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 21 014 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 21 014 лв. Средствата се предоставят за изплащане на обезщетения в образованието по НП "Оптимизация на вътрешната структура на персонала в институциите от системата на предучилищното и училищното образование"
- С Писмо № ФО - 57 / 22. 11. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 1 519 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 1 519 лв. Средствата се предоставят по НП "Без свободен час".
- С Писмо № ФО - 58 / 27. 11. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 12 308 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 12 308 лв. Средствата се предоставят за допълнителни възнаграждения за постигнати резултати от труда на директорите на общинските детски градини и училища.
- С Писмо № ФО - 59 / 27. 11. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 63 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 63 лв. Средствата се предоставят по НП "Без свободен час".

- С Писмо № ФО - 63 / 10. 12. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 15 530 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 15 530 лв. Средствата се предоставят за изплащане на обезщетения в образованието по НП "Оптимизация на вътрешната структура на персонала в институциите от системата на предучилищното и училищното образование"
- С Писмо № ФО - 64 / 10. 12. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 1 280 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 1 280 лв. Средствата се предоставят по НП "ИКТ".
- С Писмо № ФО - 65 / 10. 12. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 924 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 924 лв. Средствата се предоставят по НП "С грижа за всеки ученик".
- С Писмо № ФО - 76 / 18. 12. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 2 093 лв., в т. ч. по § 31-11 Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 2 093 лв. Средствата се предоставят по НП "Без свободен час".
- С Писмо № ДПРС - 4 / 17. 12. 2018 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 45 175 лв., в т. ч. по § 31-28 Други получени от общини целеви трансфери от ЦБ с код по СЕБРА 02 – 45 178 лв. Средствата се предоставят за компенсации за транспорт на деца и ученици до 16 – годишна възраст по чл. 283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищно образование – 51 474 лв. По разхода са отразени в дейност 389 "Други дейности по образованието". Намаляват се трансферите за компенсации за транспорт на определени категории пътници в размер на 6 296 лв. и е отразено в дейност 589 "Други дейности по социалното подпомагане".

2. Трансфери между бюджети (§ 61-00) – 530 475 лв. в това число:

- получен трансфер от АСП по чл.20, ал. 1 от ПМС № 332 от 2017 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2018 г. (61-01) – 287 954 лв.
- получен трансфер от МОН (61-01) – 40 870 лв., в това число: от спрени помощи – 5 499 лв., за закупуване на шкафчета – 11 221 лв. и изграждане на безжична интернет връзка – 24 150 лв..
- получен трансфер от МРРБ (61-01) – 23 063 лв. за изготвяне на общ устройствен план на Община Калояново.
- получен трансфер от РИОСВ Пловдив, чрез Община Карлово – 248 059 лв. от възстановени средства от отчисления по чл. 64 от ЗУО за закупуване на сметосъбиращ автомобил и за морфологичен анализ на отпадъците.
- предоставени трансфери (§ 61-02) – 141 929 лв. на Община Карлово за отчисления по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците.
- получен трансфер от Агенция по заетостта по програми за временна заетост (§ 61-05) – 72 458 лв.

3. Трансфери между бюджети и СЕС (§ 62-00) – (- 4 667) лв. Средствата са предоставени за изпълнение на проекти от ОУ " Христо Ботев " Ръжево Конаре – 64 лв. и от ОУ " Иван Вазов " Калояново – 4 603 лв. по ОП " Наука и образование за интелигентен растеж ".

4. Трансфери от / за държавни предприятия и други лица, включени в КФП (§ 64-00) – 4 962 лв. Средствата са за изпълнение на малък екологичен проект в село Житница и са предоставени от ПУДООС.

IV. Временни безлихвени заеми

Предоставени временни безлихвени заеми от бюджета за СЕС (§ 76-00) – 51 175 лв., в това число възстановени – 7 124 лв. и предоставени – 58 299 лв. Средствата са предоставени за финансово обезпечение на дейности по проекти по Оперативни програми на Европейския съюз.

V. Бюджетно салдо

Бюджетното салдо на 31. 12. 2018 г. е 64 075 лв. дефицит, в това число:

- за делегираните от държавата дейности – 58 334 лв. излишък.
- за местните дейности – 29 476 лв. - излишък
- за дофинансиране на държавните дейности с общински приходи – 151 885 лв. дефицит

VI. Финансиране на бюджетното салдо

Финансирането на бюджетното салдо е 64 075 лв., в това число:

- за делегираните от държавата дейности – (- 58 334) лв.
- за общинските дейности – 122 409 лв.

По източници на финансиране:

1. Събрани средства и извършени плащания от / за сметките за СЕС – (- 12 980) лв.
2. Налични средства на 01. 01. 2018 г. – 353 822 лв.
4. Налични средства на 31. 12. 2018 г. – 276 767 лв.

Б: ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ ПО ЧЛ. 130А ОТ ЗПФ

I. Просрочени вземания и задължения.

Към 31. 12. 2018 г. Община Калояново има просрочени вземания от клиенти в размер на 161 785 лв. От тях 42 297 лв. са вземания от наеми на общинско имущество и 119 488 лв. са вземания от наеми и аренды на общински земи. Сроковете на просрочените вземания, с както следва:

1. До 90 дни от датата на падежа - 14 918 лв.
2. От 90 дни до 180 дни - 2 652 лв.
3. От 180 дни до 360 дни - 449 лв.
3. Над 360 дни - 143 766 лв.

Имаме спечелени дела срещу неизправни длъжници за 3 442 лв., които са несъбираеми. Срещу 20 наематели са заведени дела в съда за принудително събиране на дължимите суми в общ размер на 97 549 лв., които са трудно събираеми, но не безнадеждни. Същите са предадени на съдия изпълнител за принудително събиране на дължимите наеми. В края на всяко тримесечие изпращаме писма на неизправните длъжници за доброволно внасяне на дължимите суми.

Към 31. 12. 2018 г. Община Калояново няма просрочени задължения.

II. Показатели по чл. 130а от ЗПФ за 2018 година

1. Съотношение на наличните в края на годината плащанията по дълга към средно годишния размер на приходите и общата изравнителна субсидия за последните 3 години до 15 %, съгласно Приложение № 4

Показател	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.
Годишен размер на плащанията по дълга	x	x	x	0
Приходи	1 509 335	1 681 589	1 579 880	x
Обща изравнителна субсидия	764 900	793 100	815 000	x
Общо	2 274 235	2 474 689	2 394 880	2 381 268
Съотношение	x	x	x	0,0 %

2. Съотношение на наличните в края на годината задължения за разходи към средно годишния размер на разходите за последните 4 години до 15 % съгласно Приложение № 5

Показател	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	Средно за периода
Налични задължения за разходи	x	x	x	179 305	x
Отчетени разходи	2 781 035	2 943 408	2 813 516	3 409 360	2 986 830
Съотношение	x	x	x	x	6,00 %

3. Съотношение на наличните в края на годината ангажменти за разходи към средно годишния размер на разходите за последните 4 години до 50 % съгласно Приложение № 6

Показател	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	Средно за периода
Налични ангажменти за разходи	x	x	x	1 493 657	x
Отчетени разходи	2 781 035	2 943 408	2 813 516	3 409 360	2 986 830
Съотношение	x	x	x	x	50,00 %

4. Съотношение на наличните в края на годината просрочени задължения за разходи и отчетените за годината разходи до 5 %
- Просрочени задължения на 31. 12. 2018 г. – 0 лв.
 - Отчетени разходи за 2018 г. – 7 749 344 лв.
 - Съотношение – 0 %.

5. Бюджетно салдо за последните 3 години:

- За 2016 г. – 241 781 лв. (излишък)
- За 2017 г. – 44 248 лв. (дефицит)
- За 2018 г. – 64 075 лв. (дефицит)

6. Средна събираемост на Данък недвижими имоти и Данък върху превозните средства, в това число:

- 6.1. Събираемост на данък недвижими имоти – 74,9 %
- Облог на ДНИ, намален с отстъпка за 2018 г. – 120 778 лв.
 - Събран данък за 2018 г. – 87 036 лв.
- 6.2. Събираемост на Данък върху превозните средства – 76,1 %
- Облог на ДПрС, намален с отстъпка за 2018 г. – 305 044 лв.
 - Събран данък за 2018 г. – 227 180 лв.

В . Отчет на сметките за средства от Европейския съюз към 31. 12. 2018 г.

I. Сметка 98 за средства администрирани от НФ

1. Приходи – 1 лв., в това число
 - Приходи от лихви – 1 лв.
2. Разходи – 170 031 лв., в това число:
 - Заплати – 76 075 лв.
 - Осигуровки – 15 155 лв.
 - Текущи разходи – 76 461 лв.
 - Помощи – 2 340 лв.
3. Трансфери – 157 050 лв., в това число:
 - Трансфери между бюджет и сметки за СЕС (62-01) – 4 667 лв.
 - Трансфери между сметки за СЕС (63-01) – 140 208 лв.
4. Временни безлихвени заеми – 12 175 лв., в това число получени от бюджета – 12 175 лв.
5. Бюджетно салдо – 12 980 лв. - дефицит

6. Финансиране на бюджетно салдо – 12 980 лв., в това число:
- Събрани средства и извършени плащания от / за сметките за СЕС – 12 980 лв.

Към 31. 12. 2018 г. Община Калояново е направила разходи по проекти финансирани със средства по Оперативни програми на Европейския съюз, както следва:

1. По ОП "ФЕПНЛ" е сключен договор по проект "Топъл обяд ". За годината е получено финансиране в размер на 49 241 лв. отчетени по параграф 63-01. Разходите са в размер на 61 324 лв. и са отчетени в дейност 524 " Домашен социален патронаж ". ползван е безлихвен заем от бюджета в размер на 12 083 лв.

2. Петте училища на територията на общината са включени по проекти "Твоя час" , финансирани със средства по ОП "Наука и образование за интелигентен растеж". Получено финансиране от МОН (§ 63-01) в размер на 47 959 лв. и трансфер между бюджет и сметки за средства от ЕС (§ 62-01) – 4 667 лв. Направени са разходи в размер на 65 606 лв. отчетени в дейност 322 "Неспециализирани училища, без професионалните гимназии". Дефицита от 12 980 лв. е финансиран със Събрани средства и извършени плащания от / за сметките за СЕС.

3. По ОП "Развитие на човешките ресурси" е сключен договор за партньорство по Проект "Приеми ме 2015" за приемни родители. Направени са разходи в размер на 8 816 лв. и са отчетени в Дейност 538 " Програми за закрила на детето". Получено финансиране в размер на 8 784 лв. Ползван безлихвен заем от бюджета в размер на 32 лв.

4. По ОП "Развитие на човешките ресурси" е сключен договор за партньорство по Проект "Работа". Направени са разходи в размер на 34 285 лв. и са отчетени в Дейност 532 " Програми за временна заетост". Получено финансиране в размер на 34 224 лв. Ползван безлихвен заем от бюджета в размер на 61 лв.

II. Сметка 42 за средства администрирани от РА

1. Приходи – 1 лв., в това числи
 - Приходи от лихви – 1 лв.
2. Разходи – 62 400 лв., в това число:
 - Текущи разходи – 62 400 лв.
3. Трансфери – 33 705 лв., в това число:
 - Трансфери между сметки за СЕС (63-01) – 33 705 лв.
4. Временни безлихвени заеми – 39 000 лв., в това число получени от бюджета – 39 000 лв.
5. Бюджетно салдо – 10 306 лв. - излишък
6. Финансиране на бюджетно салдо – 10 306 лв., в това число:
 - Налични средства на 01. 01. 2018 г. – 0 лв.
 - Налични средства на 30. 09. 2018 г. – 10 306 лв.

Приходите и разходите са по сключен договор № 16/07/2/0/00762 от 2018 г. между Община Калояново и ДФЗ

Към 31. 12. 2018 г. Община Калояново няма направени разходи по сметки за средства от Европейския съюз с кодове 96 и 97.

Г . Отчет на сметките за чужди средства към 31. 12. 2018 година

По сметката за чужди средства на Община Калояново към 31. 12. 2018 г. има наличност в размер на 191 142 лв. Тези средства са от:

1. Депозити и гаранции –56 727 лв.
2. Средства от закритата извънбюджетна сметка за обезщетение на бивши собственици на земеделски земи – 29 679 лв.,
3. Лични средства на настанените в ДВД с. Горна Махала – 3 501 лв.

4. За изплащане на обезщетения от НЕК АД на собственици на земи попадащи в сервитутните зони на електропроводи – 61 770 лв.

6. Събрани суми от арендатори за изплащане на рента за така наречените “ бели петна ” – 50 900 лв.

7. Дарения за Храм “ Св. Георги ” с. Черноземен – 7 083 лв.

8. Други – 512 лв.

От тези средства е предоставен временен безлихвен заем на общинска фирма “Калоян Комерс” ЕООД Калояново – 19 030 лв.

Н-к Отдел “ БФУС ”:

/ Ст. Папазов /



Кмет на Община Калояново:

/ Г. Георгиев /

