

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към отчета за касово изпълнение на бюджета на
Община Нови пазар към 31.12.2012г.



ПРИХОДНА ЧАСТ

Началният бюджет на община Нови пазар за 2012 г. е в размер на 10 434 586 лв. в това число за делегираните от държавата дейности е в размер на 6 675 528 лв. и местни дейности 3 759 058 лв., в това число 126 203 за дофинансиране на делегирани от държавата дейности.

Вследствие извършени корекции на база промени с бюджетните взаимоотношения на общините с РБ и промени на други основания, уточненият годишен бюджет на община Нови пазар към 31.12.2012 г. е в размер на 11 660 432 лв. в т.ч. за делегирани от държавата дейности 7 320 219 лв. и с източник местни приходи – 4 340 213 лв. от които 256 704 лв. за дофинансиране на делегирани от държавата дейности.

Общата промяна на бюджета в посока завишение е в размер на 1 225 846 лв. Завишаването на бюджета за делегираните от държавата дейности е в размер на 644 691 лв. и за местни дейности в размер на 581 155 лв. като с Решение на ОбС Нови пазар е завишен § 40-00 приходи от собственост със сумата 258 367 лв. В извършените промени са налични постъпления от дарения в размер на 298 443 лв. в т.ч. 45 750 от Уницеф, трансфери с целеви характер в размер на 136 295 лв. които са със източници:

- МОНП - 55 лв.
- МТСП за обществената трапезария - 16 766 лв.
- МТСП за ПВЗ - 102 681 лв.
- Агенция "Пътища" - 7 579 лв.
- Агенция социално подпомагане /ветерани/- 4 168 лв.
- Център за образователна интеграция на децата и учениците от етническите малцинства за ОУ „Св.Климент Охридски „ + 1459,44 лв.
- Център за образователна интеграция на децата и учениците от етническите малцинства за ОУ „Н.Йонков Вапцаров „ + 3586,88 лв.

В отчета за касово изпълнение в делегираните от държавата дейности в приходната част са отразени в завишение на бюджетния кредит получените трансфери в размер на 111 950 лв. – които са целеви от МОНП, средства предоставени от Агенцията по заетостта по ППЗ и на две общински училища по национална програма..

Налице са корекции, които са предоставени средства с целеви характер за функция "Образование" и „Здравеопазване“, както и четири корекции с които е извършено намаление на субсидиите разчетени с първоначалния бюджет на основание промени в натуралните показатели. Общо извършените корекции от Министерство на финансите са както следва :

1. ФРС -5 от 24.02.2012 г. +/- 74 374 лв
 - a. +60 900 - транспорт ученици до 16 г.
 - b. +13 474 - компенсация по безплатни пътувания
2. ФО -7 от 24.02.2012 г. +/- 200 лв в дейност : Др.дейности по вътрешната сигурност;
3. 08-00-168 от 05.03.2012 г. +/- 340 825 в дейност : Професионални училища

Завишението е във връзка с преминаване на Професионална гимназия по селско стопанство от Министерство на земеделието към финансиране чрез общинския бюджет;

4. ФО -8 от 28.02.2012 г. /-/ 84 973 лв. в дейност 318 и дейност 322
Намалението е във връзка с осигуряване на средства по ОП Целодневна организация на учебния ден и отпадането им от ЕРС стандарти във функция "Образование"
5. ФО-11 от 20.03.2012 г. /+/ 27 852 лв.
Средствата са за финансиране на поевтиняване транспорта на правоимащия педагогически персонал
6. ФРС -7 от 10.04.2012 г. /+/ 40 551 лв - транспорт ученици до 16 г.
7. ФО-13 от 09.04.2012 г. /+/ 1350 лв. – стипендии на деца с изявени дарби
8. ФО-15 от 11.04.2012 г. /-/ 137 891 лв.
Намалението е във връзка с промени в натуралните показатели спрямо разчетените с бюджет 2012 г. във функция "Образование", данните се контролират чрез системата на МОМН "Админ М";
9. ФО -16 от 24.04.2012 г. /+/ 3 239 лв. Възстановени разходи за присъдени издръжки за първо тримесечие на 2012 г. и се отразяват в дейност "Други дейности по икономиката"
10. 08-00-775 от 10.05.2012 г. /+/ 20 672 лв. превод на преходния остатък на ПГ по СС от 2011 г.
11. ФО -17 от 12.05.2012 г. /- / 27 033 лв.
Намалението е във функция "Здравеопазване" и е във връзка с намаления брой деца и ученици във функция "Образование" които са във взаимовръзка относно обслужването им в здравните кабинети в училища и ЦДГ;
12. ФО-20 от 23.05.2012 г. /+/ 55 747 лв. – за учебни помагала на учениците от I до IV клас и подготвителните групи;
13. ФО-22 от 22.06.2012 г. /+/ 991 лв. във връзка с външното оценяване за функция "Образование"
14. ФО -23 от 02.07.2012 г. /+/ 2444 лв. за осигуряване целодневна организация на учебния ден за функция "Образование"
15. ФО -24 от 11.07.2012 г. /+/ 3602 лв. за модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата“ за функция "Образование"
16. 91-00-358 от 23.07.2012 г. /+/ 3 700 лв. превод за стипендии на учениците на ПГ по СС от 2011 г.
17. ФО -27 от 24.07.2012 г. /+/ 2606 лв. за възстановяване на изплатени присъдени издръжки, които се осигуряват от РБюджет
18. ФО -29 от 25.07.2012 г. /+/ 90 лв. за функция "Здравеопазване" покриващи разходи за фактически изплатени средства за пътни разходи на правоимащи болни.
19. ФО -34 от 08.08.2012 г. /+/ 6944 лв. за подпомагане на физическото възпитание и спорта във функция "Образование"
20. ФО-40 от 01.10.2012 г. /-/ 3273 лв. намаление на субсидиите по финансирането на постоянни детски ясли във връзка с реалната посещаемост на деца различна от първоначално разчетения бюджет в посока намаление.

21. ФО-41 от 01.10.2012 г. +/- 7261 лв. предоставени средства за покриване на част от разходите на пътуващия педагогически персонал;
22. ФО-44 от 12.10.2012 г. +/- 3378 лв. предоставени средства за функция „Образование“ по национална програма „Информационни и комуникационни технологии в училище“
- 23.
24. ФО -45 от 02.11.2012 г. +/- 2165 лв. покриване на разходите по изплатени чрез общината присъдени издръжки;
25. ФО-52 от 15.11.2012 г. +/- 17 552 лв. средства за допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директори на училища, детски градини и за педагогическия персонал в обслужващите звена за учебната 2011/2012 г.
26. ФО-53 от 15.11.2012 г. +/-810 лв. стипендии на деца с изявени дарби за 2012 г.
27. ФО 54-26,11,2012 г. +/- 6665 лв. предоставени средства за покриване на част от разходите на пътуващия педагогически персонал;
28. ФО-56 от 04.12.2012 г. +/- 38 650 лв. предоставени средства за функция „Образование“ по национална програма „Информационни и комуникационни технологии в училище“
29. ФО-55 от 04.12.2012 г. +/- 4308 лв. за целодневна организация на учебния ден за учениците от III клас и за въвеждане на задължителна предучилищна подготовка на 5 годишните деца.
30. ФРС -9 от 07.12.2012 г. +/- 72 360 лв - от които за транспорт ученици до 16 г. + 65245 лв. и компенсиране на безплатните пътувания + 7115 лв.
31. ФО -60 от 14.12.2012 г. +/- 23 922 лв. за модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата“ за функция “Образование”
32. ФО-61 от 14.12.2012 г. +/- 189 лв. за функция “Образование” по Национална програма „На училище без отсъствия“, мярка „Без свободен час „, включващи разходите за периода 01.09.-30.11.2012 г.
33. ФО - 65 от 18.12.2012 г. +/- 2437 лв. покриване на разходите по изплатени чрез общината присъдени издръжки;
34. ФО-69 от 20.12.2012 г. +/- 2025 лв. предоставени средства за функция „Образование“ по национална програма „Информационни и комуникационни технологии в училище“

Цитираните промени са отразени служебно по бюджет 2012 съгласно писма на Министерство на финансите и във връзка с разпоредбите на чл.12 на ПМС 367 от 29.12.2011 г. за изпълнение на ДБ на РБългария за 2012 г.

В съответствие с разпоредбите на чл. 13 от ЗДБ на РБ за 2012 г., приходите с държавен характер към 31.12.2012 г. се изпълняват съгласно процентното съотношение за първо тримесечие 30%, второ тримесечие 25 % и трето тримесечие 20% от разчетените бюджетни кредити. Общата изравнителна субсидия е предоставена на 100 %

Субсидиите за зимно поддържане са предоставени в размер на 100 % .

Усвоените субсидии към 31.12.2012 г. са както следва:

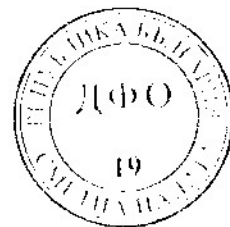
- Обща субсидия – 5 990 185 лв.
- Изравнителна субсидия – 1 015 300 лв.
- Целева субсидия за капиталови разходи – 210 986 лв.
- Целеви трансфери за общините – 139 609 лв.

Неусвоени са 144 лв. от целевите субсидии за капиталови разходи и 47 676 лв. от Целеви трансфери за общините.

Общото изпълнение на приходите към 31.12.2012 г. е 9 476 220, с наличност на парични средства 1 388 537 лв.

Изпълнението на приходите в делегираните от държавата дейности към 31.12.2012 г. е както следва:

Вид приход	Уточнен план 31.12.2012	Изпълне ние 31.12.12 г
Собствени приходи	0	98 324
Обща субсидия	5 990 185	5 990 185
Целева субс.капит.р-ди	0	0
Трансфери-субвенции	187 285	139 609
Трансфери –целеви	111 950	111 950
Временно предоставен безлихвен заем за оперативни програми	0	-11 952
Чужди средства на разпождане	0	-1 279
Преходен остатък	1 011 397	1 011 397
Наличност на 31.12.2012		-1 063 249
Общо	7 320 219	6 273 572



Изпълнението на приходите с местен характер е както следва:

Вид приход	Уточнен план 31.12.2012	Изпълнение 31.12.2012
Имуществени данъци	579 800	675 675
Неданъчни приходи	1 838 010	1 930 342
Обща изравн. субсидия	1 015 300	1 015 300
Целева субс.капит.р-ди	211 100	210 986
Трансфери	24345	-34 941
Предоставени заеми по ОП	0	-3 415 397
Възстановени заеми по ОП	25 666	716 057
Получен търговски кредит		2 500 000
Погашение на банков заем	-267 762	-267 636
Наличност в нач.на периода	913 754	913 754
Наличност към 31.12.2012		- 325 288
Всичко	4 340 213	3 202 648

Сумите със знак минус в отчета са погашенията по главницата на търговския заем 267 636 лв., и предоставеният безлихвен заем за оборотни средства на оперативни програми 3 415 397 лв. а погашенията към 31.12.2012 г. са в размер на 716 057 лв. Със знак минус са също и трансферите, поради отчитането на отчисления от бюджета свързани със Закона за отпадъците към община Шумен.

Изпълнение на собствени приходи по бюджета на общината, спрямо уточнения план е в размер на 81.27 % .

Постъпленията от данъчни приходи към 31.12.2012 г. са в размер на 675 675 лв. с 116,54 % изпълнение.

Най-добро процентно изпълнение се наблюдава при туристическия данък но видно това е неточно планиране в тази част. След него е прихода на данък на превозните средства 126,68 %, което е следствие на предприети мерки от общинска администрация по събираемост на стари задължения на граждани. По абсолютна стойност със съществени размери е данък на превозните средства следван от данък върху придобиване на имущество в размер на 243 697 лв.

От неданъчни приходи са реализирани 2 027 728 лв. от които от общината са администрирани 1 930 342 лв. и в делегираните от държавата дейности 97 386 лв.което представлява 109.17 %.

Реализирани са приходи с местен характер в делегираните от държавата дейности в размер на 97 386 лв., като плана по прихода на общината е коригиран единствено в ПГ по

СС със сумата 19 402 лв. а разликата не е планирана но същите се разпределят като преходин остатък в съответните делегирани бюджети през 2013 г.

В абсолютна стойност с най-голяма тежест са приходите от общински такси в размер на 908 158 лв. или 87,96 %, като такса битови отпадъци има най-голям дял в неданъчните приходи и е в размер на 569 782 лв. -86,9 %.

Приходите от собственост на общинско имущество са 270 154 лв., което представлява 146,5 % спрямо годишния план. Приходите от наем земя са в размер на 137876 лв. с 101.6 %, като от тях 55 710 лв. са реализирани в делегираните от държавата дейности. Същите не са планирани което изкуствено завишава процента на изпълнение. Предприети са действия по изпращане на покани, както и завеждане на съдебни искове.

Незадоволителни са приходите от данък за притежание на куче 210 лв. при план 1000 лв.

Значително с голям ръст е изпълнението на приходите както по абсолютната му стойност така и в процентно изпълнение на § 40 Постъпления от продажба на нефинансови активи в размер на 594 989 лв. при план 395 367 лв.

Средствата от този параграф имат целево предназначение и могат да бъдат разходвани единствено за инфраструктура, капиталови разходи и текущи ремонти.

В ИБСФ не са реализирани сделки поради което не са налични приходи както и разходи. В ИБСФ остават налични средствата от преходния остатък в размер на 29274 лв. от които 28 739 лв. са по сметка „ Фонд за покриване разходите по приватизация .

В справка за чуждите средства приложение към отчета за касовото изпълнение на бюджета се отчитат средствата по набирателни сметки на общината . В протокола на системата на Министерство на финансите е налична разлика която е в стотинки и произтича от въведените суми в наличности в лева и стотинки а в отчета е в цели числа в лева.

РАЗХОДНА ЧАСТ

=====

През отчетния период постъпилите по бюджета средства от държавни трансфери не са отклонявани за разплащане на разходи в местните дейности и същите са ползвани по предназначение.

В делегираните от държавата дейности разхода на средства е съобразен с разчетените натурални и стойностни показатели определени за община Нови пазар за 2012 г. в съответствие със стандартите.

Спазен е заделения резерв съгласно разпоредбите на ЗДБ на РБ за 2012 г., който през месец ноември бе преразгледан и отразен с корекции по второстепенните разпоредители в съответствие с натуралните показатели.

От анализирането на разходите по вид е видно, че най-съществен е разходът за заплати и осигурителни плащания . Изплатени са заплатите във всички дейности до м. декември 2012 г. включително.

Общината е с просрочени задължения в размер на 515 802 лв. в местните дейности. Просрочията са по неразплатени разходи по проект, разчетен за финансиране по САПАРД и неосигурено финансиране от същите с цитирания размер. Относно просрочените вземания, които към 31.12.2012 г. са в размер на 1 051 838 лв., общинската администрация полага усилия за намаляване на размера им. Спрямо отчета към 30 септември 2012 г. те са намалени в абсолютна стойност със сумата 15 564 лв. Предприети са мерки за подобряване на събираемостта, но с особено голям дял са задължения на предприятия като бившата „Китка“ и други по малки чиито задължения са налични по регистрите и не могат да бъдат отписани до тяхната пълна ликвидация като юридически лица. Същите счетоводно са отразени в сметките от подгрупа 991.

Анализ на разходната част по функции:

1. Функция "Общи държавни служби":

При план в размер на 1273553 лв. изпълнението към 31.12.2012 г. е реализиран разход в размер на 1 092 103 лв. – 85,7 %. Дейността е със смесено финансиране. Средствата изразходвани за работна заплата, осигуровки и обезщетения на служителите в администрацията са в размер на 635094 лв., които са държавна отговорност. Снасен е разчетеният размер за ФРЗ. Във функцията е налице и разход за работна заплата на председателя на общински съвет, който се отчита също в параграф 0103- възнаграждения на персонала по приравнени към трудови правоотношения, които са разчетени 17880 лв и изплатени 17870 лв. от местни дейности.

В Местни дейности за възнаграждения на общинските съветници. Разчетени са средства в размер на 66 000 лв. и отчет на разхода им е 55 405 лв.

Издържката на функцията е изцяло местна дейност и е в размер на 313 873 лв. при план 405496 лв. т.е. с изпълнение 77,4 %

Цитираният разход за издръжка във функцията се разделя на разход за дейност „ Общинска администрация „ – план 432545 лв. и отчетен разход 345121 лв. и за дейност „Общински съвет „ при план 22920 лв. реализиран разход 17205 лв.

С най-голям дял изпълнение спрямо разчетените разходи са по § 10-20-разходи за външни услуги – 129323 лв при план 130205 лв.. В този параграф се разчитат разходите за телефони, абонаментните такси по ползването и поддръжка на програмни продукти, разходите по осигуряване на трудова медицина и адвокатски и консултантски услуги. Със значителен размер спрямо плана са и разходите за материали по § 10-15 при план 72161 лв е реализиран разход 68792 лв. Тук считам, че следва да отбележа причините за размера на разходите за материали. Наложил се няколкократно да копираме огромни количества документи свързани с оперативни програми, както и по други процедури. Нарастнаха цените на консумативите, техниката е амортизирана и непрекъснато се закупуват резервни части за поддръжката й.

В параграф 10-16 вода, топлоенергия и ел.енергия е отразен разход в размер на 68792 лв. Разходите се наблюдават и считам, че са в размери допустими за покриване на необходимостта в предвид и двата зимни периода.

2. Функция "Отбрана и сигурност":

Включва дейностите: отбранително мобилизационна подготовка, други дейности по отбраната /дежурните по ГЗ/, други дейности по вътрешната сигурност / МКБППМН, ОКНВ /, ликвидиране на аварии и бедствия. Планирани са 106 682 лв., а изпълнението е 87385 лв. т.е. 81,9 %. Функцията е основно делегирана от държавата отговорност. Средствата по тази функция са изразходвани за възнаграждения и осигурителни вноски на обществените възпитатели, за издръжката на комисията, както и веществената издръжка на Детска педагогическа стая, на районните инспектори, на постоянната комисия по бедствия и аварии. В местни дейности са разчетени средства в размер на 13000 лв. и е реализиран разход в размер на 12999 лв. които са за покриване на разходи в периода на обявеното бедствено положение през зимния сезон.

3. Функция "Образование":

Най-голям е дялът на разходите във функция образование: план – 5 748 333лв. и отчет – 5005828 лв. т.е. 87,08 %.

Субсидиите на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити на делегирани бюджети са изпълнени на 100 %.

Финансирането на тази функция е смесено. Заплатите и осигуровките в цялата функция се финансират като дейности делегирани от държавата. Системата делегирани бюджети се прилага задължително от всички общообразователни училища а с решение на ОБС прилагащи системата на делегираните бюджети са и целодневните детски градини в гр. Нови пазар, с. Ст.Михайловски и с. Памукчи и с. Войвода.

Във връзка с прилаганата система на делегираните бюджети численост на персонала, се определя от директорите на учебни заведения в рамките на средствата по

единните стандарти и разчетените средства по утвърдената от първостепенния разпоредител формула за тяхното разпределение.

Издръжката в детските градини е местна дейност. Изразходвани са средства в размер на 375601 лв. при годишен план в размер на 391770 лв. или изпълнението е 95,87%. Разходите по издръжката е съществено завишен спрямо предходните години. При предоставяне на средства се съблюдава изпълнение на собствените приходи за сметка на които е и тази издръжка и през 2012 г. този процент е завишен, но това се наложи във връзка с ремонтните дейности и въвеждане на градините в експлоатация след основните ремонти извършени по оперативни програми.

Във функцията е разчетен разход за дейност 321 „Специални училища“ /Помощно училище „Станата“/, общинско учебно заведение като делегирана от държавата дейност. Планът за дейността е 486923 лв. и е отчетен разход 446943 лв., което е 91,78%. Това учебно заведение е с най висок изпълнен процент на разхода спрямо плана си.

Във функцията е разчетен разход за дейност 326 „Професионални училища“ /ПГ по СС/, което от 2012 г. м. април е общинско учебно заведение като делегирана от държавата дейност. Планът за дейността е 386061 лв. и е отчетен разход 385695 лв., което е 99,9%. Това учебно заведение е с най висок изпълнен процент на разхода спрямо плана си и с най малък преходен остатък.

Дейност „Общообразователни училища“ е делегирана от държавата дейност, и разчетените средства са в размер на 3112534 лв. и отчет към 31.12.2012 г. – 2711620 лв., т.е. изпълнение 87,11 %. Разходите в дейността са на база най-неотложни, а в учебните заведения по селата до минимум за осигуряване на съществуването им. Делегираните права на ръководителите на учебни и детски заведения са с оправдано доверие, подхожда се отговорно при управление на предоставените им бюджетни кредити. Преходните остатъци тук се акумулират от години и са с цел да осигурят стабилност на учебните заведения и осигуряване на нормален учебен процес през 2013 г.

За дейност 337- „Извънучилищна дейност“ е делегирана от държавата дейност, разчетените по ЕРС средства на един ученик са крайно недостатъчни за реализиране на всички желани дейности, но въпреки това се развива дейност и то с успешни резултати. Разчетените средства са в размер на 29032 лв. и реализиран разход 26315 лв.

В Дейност 389 – Други дейности по образованието се разчитат и разходват средствата за транспорт на учители, разходите на собствения транспорт за ученици, както и един проект по интеграция на малцинствата. В дейността е планиран разход в размер на 241189 лв. и разход 178325 лв. но средствата в § 10-20 в размер на 159945 лв. и са с целево предназначение.

4. Функция „Здравеопазване“:

Тук се включват дейностите: „ Общински болници „ , „Детски ясли“, „Здравни кабинети в детски градини и училища“ и „Други дейности по здравеопазването“. Функцията е със смесено финансиране.

За дейност 412-„ Общински болници „ са разчетени в годишен план 385 450 лв. от които за разходи по дейността 380892 лв. или изпълнение от 98,81 %, спрямо годишния план. За подпомагане на дейности непокрити по ЗК са планирани разходи в размер на 300000 лв. и са предоставени субсидии в размер на 300 000 лв. Основно това са разходи за покриване на просрочия по разходи от минали години с късен падеж на плащане по договорни условия.

За капиталови разходи са планирани 85450 лв. от които са предоставени 80892 лв. но тук се съблюдава лизинговата схема по която се извършват плащанията, като се предоставят като капиталов трансфер.

Дейност 431-„ Постоянни детски ясли“ са със смесено финансиране. Заплатите и осигурителните вноски са финансирани като делегирана от държавата дейност, а веществената издръжка е изцяло финансирана от общински приходи. При план за

дейността 137472 лв, изпълнението е 120273 лв. или 87,48%. Веществената издръжка е изцяло местна дейност и е с план 45976 лв. и отчет 34078 лв. т.е. 74,12 %.

Дейност 437 „Здравни кабинети в детски градини и училища „ е изцяло делегирана от държавата дейност и се разчитат средства за медицинските кабинети в детски градини и училища на територията на община Нови пазар в т.ч. и училищата с бюджети към съответните отраслови министерства. В настоящия момент такова учебно заведение остана единствено ПГ по финна керамика и стъкло. В дейността са планирани 122144 лв. и отчет 79107 лв. Веществената издръжка тук е само 3728 лв. но основно разхода тук е при зареждане на спешните шкафове което през тази година се наложи в много малки размери. Давностния срок на годност на лекарствата в спешните шкафове изтича през 2013 г. и преходния остатък ще бъде предоставен за тяхното основно зареждане и осигуряване на постелочен инвентар за кабинетите.

Дейност 469 -“Други дейности по здравеопазването” е изцяло делегирана от държавата дейност за осигуряване на възнагражденията и социалните осигуровки на здравен медиатор. Тук намират отражение и разходите за медикаменти на правоимащите „Ветерани от войните „ , които към отчет 31.12.2012 са в размер на 4168 г. отразени по параграф 10-12 медикаменти От месец юли разплащането на медикаментите на ветераните от войните се прехвърля като ангажимент на дирекциите по социално подпомагане.

5. Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”:

При план 1246380 лв. изпълнението е 1041222 лв. т.е. 83,54 %.

Функцията обхваща финансиране на следните дейности : 524- „ Домашен социален патронаж „, 525- „ Клубове на пенсионера и инвалида „, 526- „ Център за обществена подкрепа „ , 532 – „ Програми по ПВЗ „, 540 – „ Дом за стари хора „ , 559 – „ Др.служби и дейности по осигуряване и подпомагане на заетостта”

Държавна отговорност в бюджет 2012 е заложен кредит за “Център за обществена подкрепа, който е разчетен за цяла година, като услугата е предоставена на външен изпълнител.

Дейностите “Домашен социален патронаж” и “Клубове на пенсионера и инвалида” и доплащания за сметка на местни приходи в дейност по програмата за временна заетост са изцяло общинска отговорност.

Не са налице преразходи

Във функцията в делегирани от държавата дейности се отразява разходите на :

- ✚ дейност 526 – ЦОП където е планиран разход на база ЕРС в размер на 161 658 лв. и изплатени средства в размер на 151 648 лв. т.е. 99,9 %
- ✚ Дейност 532 ПВЗ – където служебно с размера на предоставените средства се корегира и плана и се извършва и съответния разход към 31,12,2012 г. средствата от МТСП са в размер на 102 681 лв.
- ✚ Дейност 540 – ДСХ – където са разчетени средства в размер на 437342 лв. е реализиран разход в размер на 358492 лв. Тук е налице преходен остатък от минали години с част от който е закупено МПС. И през тази година преходния остатък е в не малки размери и ще се използва в дейността.
- ✚ В дейност 589 други служби и дейности по осигуряване и подпомагане на заетостта е разчетен преходния остатък за „ветераните от войните” 70679 лв. Тези средства са в излишък за община Нови пазар тъй като необходимостта е в много малки размери. Направено е предложение пред Министерство на финансите тези средства да бъдат иззети и се намали бюджетния кредит в тази дейност още при отчитане на бюджет 2011 г. но все още не е извършена корекция по същия. С разпоредбите на ЗДБРБ за 2013 г. този въпрос вече е решен и те ще бъдат възстановени в Министерство на финансите.

6. Функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда”:

В тази функция, която е изцяло общинска отговорност са разходвани 928763 лв. при план 1504415 т.е. 61,73%. Във функцията са разчетени основно съществени разходи по бюджетните кредити за капиталови разчети, но не се успя да се реализират голяма част от обектите по процедурни причини което дръстично намалява процента на разхода във функцията.

Дейност "Осветление на улици и площади" е една от общинските дейности, особено важно значение свързани с грижите за гражданите и осигуряване на безопасност в населените места. Средствата са изразходвани за ел. енергия за улично осветление, както и за закупуване на осветителни тела. В дейността са разчетени средства в размер на 103706 лв. и отчет към 31,12,2012 г. - 89251 лв. т.е. 86,06 %.

Дейност 606-„Изграждане ремонт и поддръжка на уличната мрежа „ е за разчитане на средства за текущото поддържане на улици и площади в населените места на територията на общината. Тук са планирани средства в размер на 130 480 лв. и са изразходвани 79 434 лв.

В 619- "Други дейности по благоустрояването и опазване на околната среда" са разходвани – 124 656 лв. при план 255 046 лв. т.е. 48,8 %. Тук основното влияние е нереализиран разход по капиталов разчет .

В Дейност 622- "Озеленяване" са изразходвани 16751 лв. при план 30353 лв., т.е с изпълнение 55,18 % Тук все още са налични средствата с целеви характер по залесяване на ликвидиранни трайни насаждения 11 550.

В дейност 623 - "Чистота" са изразходвани 595130 лв. при план 863310 лв. Приходите от такса битови отпадъци са 569782 лв., т.е. видно е спазване на разпоредбите на законодателството за постъпилите средства от ТБО да се изразходват в дейност "Чистота".

Анализирайки планираните приходи от ТБО и тяхното изпълнение е видно, че същите са разчетени на база облог при събираемост 100 %. Реализираните приходи към 31,12,2012 г., както и практиката от предходни години е достатъчен факт, че изпълнението на събираемостта в този вид приход е нереализуем на 100% , но е видно че покрива разходите за дейността като се вземат в предвид и преходните остатъци от минали години.

7. Функция "Почивно дело, култура, религиозна дейност":

Финансирането на функцията е смесено. От изразходваните общо 392797 лв., средствата с държавен характер са 150 031 лв., а тези с общински характер са в размер на 206 816 лв. и в дофинансиране 35 950 лв.

Дейност 714-"Спортни бази за спорт за всички" е с общинска отговорност, отчетени са средства за заплати и осигурителни вноски за персонала, както и средства съгласно утвърдената спортна програма за 2012 г.

Планираните средства за дейността са 181285 лв и отчет 107410 лв. или 59,24 %. Тук ниският процент на изпълнение е поради нереализиран основен ремонт в спортната зала а планиран в размер на 42 000 лв.

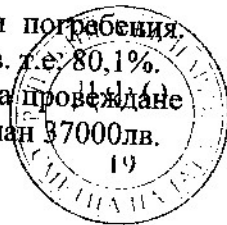
Дейност 738-"Читалища" е държавна отговорност и дофинансиране за "Часът на Нови пазар", допълнително предоставени субсидии за подпомагане дейността на читалищата и театрална трупа „Мелпоарт". Тук са отчетени преведените субсидии на читалищата в общината в размер на 180 850 лв. при план 180 850лв., т.е. изпълнението е 100% в т.ч. дофинансиранията цитирани по горе, като от общото дофинансиране 35950 лева, 23950 лв. са осигурени от дарения.

Дейност 740-"Музей и худ. Галерии с местен характер" е дейност с общински характер. При план 32022 лв. са изразходвани 25339 лв. – 79,1 %

Дейност 741-„Радиотранслационни възли „ е изцяло общинска дейност, в която са разчетени разходи по плана 7781 лв. и са разходвани 6234 лв. т.е. 80,1 %.

В дейност 745- "Обредни домове и зали" са отчетени средства за заплати и осигурителни вноски за пет щатни бройки, средства за издръжка на дейността, както и за

покриване на разходи за погребения на социално слаби лица и служебни погребения. Планирани са разходи в размер на 38782 лв. и отчет към 31.12.2012 г. 31090 лв. т.е. 80,1%.
В дейност 759- "Други дейности по културата" са отчетени средства за провеждане на мероприятия по културния календар за 2012 г. в размер на 36743 лв. при план 37000 лв.



8. Функция "Икономически дейности и услуги":

При план 378236 лв. е отчетено изпълнение 313732 лв. т.е. изпълнение 82,94 %.

Тук се отчитат следните дейности : 832 – Служби и дейности по поддръжка и изграждане на пътища, 866- „ Общински пазари „ и 898 – „Други дейности по икономиката

Тук са предвидени средствата за данъците на общината, както и средства по външни услуги за целите на оперативни програми и проекти. Отражение оказва и неусвоения размер по планираните средства за обслужване на дейности по оперативни програми неразчетени в бюджетите на проекта.

9. функция " Разходи, некласифицирани в други функции

Тук са разчетени разходите за лихви по банков заем , като за отчетния период те са 21854 лв., и по лизинг в размер на 3463 лв.

В тази функция в параграф 9700 е заделен резерв в размер на 176300 лв. от които в местни дейности 137925 лв и разликата е законния резерв в делегираните от държавата дейности, нормативно определеният и средства неразпределени по ЕРС . Заделеният резерв в местни дейности са средства постъпили от дарения но все още не разпределени съгласно волята на дарителя а за 112 500 лв. следва да се разпределят при необходимост с волята на ОБС Нови пазар

II. В извънбюджетните сметки и фондове през отчетния период не са реализирани приходи. Тук приходите са изцяло от реализирана приватизация на общинска собственост и е наличен остатък в размер на 29274,12 лв.

Не са извършвани разходи по ИБСФ.


Румен Панайотов
Кмет на община Нови пазар

Изготвил :
Даринка Атанасова
Директор " Обща администрация "