ОБЩИНА КАЛОЯНОВО

пл. "Възраждане" № 6
тел: 03123 / 22 21 факс: 03123 / 24 12
http://www.kaloianovo.org/
E-mail: kaloianovo@mail-bg.com

О Б Я С Н И Т Е Л Н А З А П И С К А

ОТНОСНО : Касовото изпълнение на бюджета, сметките за средства от Европейския съюз и сметките за чужди средства на Община Калояново към 31. 12. 2017 година

А: ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА

Към 31. 12. 2017 г. изпълнението на бюджета възлиза на 6 561 972 лв. при уточнен годишен план от 7 113 978 лв. на 92,2 %, в това число:

1. За делегираните от държавата дейности – 4 272 129 лв.
2. За до финансиране на държавните дейности с общински приходи – 151 559 лв.
3. За общинските дейности – 2 138 284 лв.

Изпълнението му по бюджетните показатели е следното:

I . Собствени приходи и помощи.

Собствените приходи и помощи по бюджета на Община Калояново към 31. 12. 2017 г. възлизат на 1 579 880 лв. при уточнен план за годината 1 798 124 лв. Изпълнението спрямо уточнения план е на 87,9 %. Структурата на приходите е следната:

1.Данъчни приходи – изпълнение в размер на 454 638 лв. при уточнен годишен план от 507 000 лв. – на 89,7 %.

2. Други приходи – изпълнение в размер на 1 116 986 лв. при уточнен план от 1 283 118 лв. – на 87,1 %., в това число:

- Приходи от такси – 658 022 лв.
- Приходи от глоби, санкции и наказателни лихви – 41 160 лв.
- Приходи и доходи от собственост – 310 777 лв.
- Приходи от концесии и лицензии за ползване на публични активи – 18 203 лв.
- Други приходи – 20 797 лв.
- Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства – 163 289 лв.
- Внесен ДДС и други данъци върху постъпленията – (95 172) лв.

3. Дарения и помощи от страната – 8 256 лв.

Структурата на приходите по отговорности е следната.

1. Приходи с държавен характер – 27 046 лв. , в това число:

- Приходи и доходи от собственост – 22 390 лв.
- Внесен ДДС и други данъци върху постъпленията – (674) лв.
- Дарения и помощи – 4 656 лв.

Всички тези приходи са по делегираните бюджети на училищата.

2. Приходи с общински характер – 1 557 834 лв., в това число:

- Данъчни приходи – 454 638 лв.
- Други приходи – 1 194 094 лв.
- Внесен ДДС и други данъци върху постъпленията – (94 498) лв.

- Дарения и помощи от страната – 3 600 лв.

До 31. 12. 2017 г. са направени следните изменения в плана за собствените приходи:

1. Със Заповед № 293 / 26. 09. 2017 г. на Кмета на Община Калояново издадена на основание чл. 125, ал. 2 от Закона за публичните финанси и делегирани права с т. 5 и 6 от Решение № 151 на ОбС Калояново, прието с Протокол № 21 / 23. 02. 2017 г. служебно е увеличен плана за собствени приходи и помощи с 3 600 лв., в това число по бюджетен параграф 45-01 " Текущи помощи и дарения от страната " с 3 600 лв., като разходите са разпределени съгласно волята на дарителите.
2. С Решение на Общински съвет Калояново № 231 от 13. 12. 2017 г. е намален плана за собствените приходи по бюджета за 2017 г. с 123 768 лв.

II . Разходи

Разходите по бюджета на Община Калояново към 31. 12. 2017 г. възлизат на 6 561 972 лв. при уточнен годишен план 7 113 978 лв. Изпълнение на 92,2 %.

1. Разпределението по видове разходи е следното:

- Разходи за възнаграждения – 3 085 922 лв. при уточнен план – 3 129 179 лв. – изпълнение на 98,6 %
- Разходи за осигурителни вноски – 603 711 лв. при уточнен план за годината – 635 367 лв. – изпълнение на 95,0 %
- Издръжка – 2 191 669 лв. при уточнен план – 2 412 968 лв. – изпълнение на 90,8 %
- Разходи за застраховки и финансови услуги – 29 835 лв. при план за годината 31 508 лв. – изпълнение на 94,7%
- Платени данъци, такси и административни санкции – 58 823 лв. при уточнен план 63 743 лв. – изпълнение на 92,3 %
- Социални разходи – 20 025 лв. при уточнен план – 25 9433 лв. – изпълнение на 77,2 %
- Субсидии и членски внос – 142 300 лв. при уточнен план – 142 300 лв. – изпълнение на 100,0 %
- Плащания за нефинансови активи – 429 687 лв. при уточнен план 672 970 лв. – изпълнение на 63,8 %

2. Разпределението на разходите по видове отговорности е следното:

- Разходи за делегирани от държавата дейности – 4 272 129 лв. лв. при уточнен годишен план 4 334 161 лв., изпълнение на 98,6 %. Разпределението на разходите за държавни дейности по функции, съгласно:

Приложение № 1

№ по ред	Функция	Уточнен год. план	Отчет 31.12. 2017 г.	Изп.	Отн. дял план	Отн. дял отчет
1.	Общи държавни служби	628 852	628 852	100,0	14,5	14,7
2.	Отбрана и сигурност	383 142	371 686	97,0	8,8	8,7
3.	Образование	2 437 747	2 389 719	98,3	56,2	55,9
4.	Здравеопазване	82 362	80 529	97,8	1,9	1,9
5.	Соц. осигуряване и грижи	719 604	718 889	99,9	16,6	16,8
6.	Спорт и Култура	82 454	82 454	100,0	2,0	2,0
	ВСИЧКО	**4 334 161**	**4 272 129**	**98,6**	**100,0**	**100,0**

По отделните функции и дейности преразходи на утвърдения бюджет - няма.

- Общински дейности –2 138 284 лв. При уточнен годишен план 2 558 297 лв. – изпълнение на 83,6 % . Разпределението на разходите за общинските дейности по функции е съгласно:

Приложение № 2

№ по ред	Функция	Уточнен год. план	Отчет 31.12. 2017 г.	Изп.	Отн. дял план	Отн. дял отчет
1.	Общи държавни служби	669 792	637 620	95,2	26,2	29,8
2.	Отбрана и сигурност	47 000	36 940	78,6	1,8	1,7
3.	Образование	352 620	314 220	89,1	13,8	14,7
4.	Соц. осигуряване и грижи	128 600	123 731	96,2	5,1	5,8
5.	ЖС, БКС и ООС	1 105 498	784 539	71,0	43,2	36,7
6.	Спорт и култура	104 970	100 628	95,9	4,1	4,7
7.	Икономически дейности и услуги	149 817	140 606	93,9	5,8	6,6
	ВСИЧКО:	**2 558 297**	**2 138 284**	**83,6**	**100,0**	**100,0**

По отделните функции и дейности преразходи на утвърдения бюджет - няма.

- За до финансиране на държавни дейности с общински приходи – направени разходи в размер на 151 559 лв. при уточнен годишен план 221 520 лв. – изпълнение на 68,4 % Разпределението на разходите за до финансиране на държавните дейности с общински приходи по функции е съгласно

Приложение № 3

№ по ред	Функция	Уточнен год. план	Отчет 31.12. 2017 г.	Изп.	Отн. дял план	Отн. дял отчет
1.	Общи държавни служби	63 220	63 220	100,0	28,5	41,7
2.	Образование	74 200	13 680	18,4	33,5	9,0
3.	Здравеопазване	9 000	8 946	99,4	4,1	5,9
4.	Соц. осигуряване и грижи	48 100	38 713	80,5	21,7	25,6
5.	Спорт и култура	27 000	27 000	100,0	12,2	17,8
	ВСИЧКО:	**221 520**	**151 559**	**68,4**	**100,0**	**100,0**

По отделните функции и дейности преразходи на утвърдения бюджет - няма.

До 31. 12. 2017 г. са правени корекции по бюджета, както следва:

1. Със Заповед № 92 / 30. 03. 2017 г. на Кмета на Община Калояново издадена на основание чл. 125, ал. 2 от Закона за публичните финанси и делегирани права с т. 5 и 6 от Решение № 151 на ОбС Калояново, прието с Протокол № 21 / 23. 02. 2017 г. са направени вътрешни компенсаторни промени на утвърдените бюджетни кредити по параграфи, без да изменя утвърдените кредити по дейности.

2. Със Заповед № 293 / 26. 09. 2017 г. на Кмета на Община Калояново издадена на основание чл. 125, ал. 2 от Закона за публичните финанси и делегирани права с т. 5 и 6 от Решение № 151 на ОбС Калояново, прието с Протокол № 21 / 23. 02. 2017 г. са направени вътрешни компенсаторни промени на утвърдените бюджетни кредити по параграфи, без да изменя утвърдените кредити по дейности.

3. С Решение на Общински съвет Калояново № 231 от 13. 12. 2017 г. е намален плана за разходите по бюджета за 2017 г. с 143 161 лв., в това число за:

- делегираните от държавата дейност с 3 191 лв.,
- дофинансиране на делегираните от държавата дейности с 35 880 лв.

- общинските дейности с 104 090 лв.

4. Със Заповед № 426 / 29. 12. 2017 г. на Кмета на Община Калояново издадена на основание чл. 125, ал. 2 от Закона за публичните финанси и делегирани права с т. 5 и 6 от Решение № 151 на ОбС Калояново, прието с Протокол № 21 / 23. 02. 2017 г. са направени вътрешни компенсаторни промени на утвърдените бюджетни кредити по параграфи, без да изменя утвърдените кредити по дейности.

III. Трансфери

До 31. 12. 2017 г. Община Калояново е получила трансфери в размер на 4 941 270 лв., при уточнен годишен план – 4 941 240 лв. – изпълнение на 100,00 %, в това число по отговорности, както следва:

- За делегираните от държавата дейности – 3 944 089 лв. при уточнен план 3 944 089 лв. – изпълнение на 100,0 %
- За местните дейности – 997 181 лв. при уточнен план 997 151 лв. – изпълнение на 100,0 %.

Разпределението на приходите по видове трансфери е следното:

1. Трансфери от ЦРБ (§ 31-00) – 4 968 953 лв., при уточнен план 4 968 923 – изпълнение на 100,0 %, в това число
   - Обща субсидия и други трансфери за делегирани от държавата дейности от ЦБ (§ 31-11) – 3 650 936 лв.
   - Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местните дейности от ЦБ за общини (§ 31-12) – 815 000 лв.
   - Целева субсидия от РБ за капиталови разходи (§ 31-13) – 344 200 лв.
   - Получени от общините целеви трансфери от ЦБ с код по СЕБРА 01 (§ 31-18) – 60 000 лв., в това число: от трансформирана целева субсидия за капиталови разходи по чл. 89 от ЗДБРБ за 2017 г. – 60 000 лв.
   - Получени от общините целеви трансфери от ЦБ с код по СЕБРА 02 (§ 31-28) – 118 873 лв., в това число: трансфер за ученически превози – 118 348 лв. и за компенсации на пътнически превози - 525 лв.
   - Възстановен трансфер на ЦБ от 2016 г. за ученически превози (§ 31-20) – 20 056 лв.

До 31. 12. 2017 година Министерството на финансите е направило корекции на взаимоотношенията с Централния републикански бюджет за дейностите на държавна отговорност, както следва:

- С Писмо № ДПРС - 2 / 23. 02. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 42 918 лв., в т. ч. по § 31-28 Други получени от общини целеви трансфери от ЦБ – 42 918 лв. Средствата се предоставят, както следва:
  - За компенсиране на безплатни и по намалени цени пътувания – 7 113 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 – 35 805 лв. По разхода са отразени в дейност 389 " Други дейности по образованието "
- С Писмо № ДПРС - 3 / 12. 04. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 35 804 лв., в т. ч. по § 31-28 Други получени от общини целеви трансфери от ЦБ – 35 804 лв. Средствата се предоставят, както следва:
  - За компенсации за транспорт на деца и ученици до 16 – годишна възраст по чл. 283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищно образование – 35 804 лв. По разхода са отразени в дейност 389 " Други дейности по образованието "

- С Писмо № ФО-14 / 26. 04. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 1 170 лв., в това число по § 31-11 с 1 170 лв. за възстановяване на фактически изразходвани средства за изплащане на присъдена издръжка.
- С Писмо № ФО-19 / 12. 05. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 9 482 лв., в това число по § 31-11 с 9 482 лв. Корекцията е извършена във връзка с промяната на натуралните показатели в образованието, в изпълнение на чл.41 от ПМС № 374 от 2016 г. за изпълнение на закона за държавния бюджет за 2017 г.
- С Писмо № ФО-21 / 16. 05. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 3 034 лв., в това число по § 31-11 с 3 034 лв. Корекцията е извършена във връзка с промяната на натуралните показатели в дейностите по здравеопазването, в изпълнение на чл.41 от ПМС № 374 от 2016 г. за изпълнение на закона за държавния бюджет за 2017 г.
- С Писмо № ФО-23 / 19. 05. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 38 049 лв., в това число по § 31-11 с 38 049 лв. Средствата са предоставени за закупуване на учебници и учебни помагала в образованието.
- С Писмо № ФО-24 / 29. 05. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 68 756 лв., в това число по § 31-11 с 68 756 лв. Средствата се предоставят за възстановяване на транспортните разходи от местоживеене до месторабота и разходите за наеми на педагогическите специалисти работещи в общинските образователни заведения.
- С Писмо № ФО-29 / 20. 07. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 1 170 лв., в това число по § 31-11 с 1 170 лв. за възстановяване на фактически изразходвани средства за изплащане на присъдена издръжка.
- С Писмо № ФО-33 / 26. 07. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 35 700 лв., в това число по § 31-11 с 35 700 лв. Средствата са предоставени по НП Оптимизация на училищната мрежа за изплащане на обезщетения на персонала в образованието.
- С Писмо № ФО-38 / 23. 08. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 93 631 лв., в това число по § 31-11 с 93 631 лв. Корекцията е извършена във връзка с промяната на единните разходни стандарти в образованието.
- С Писмо № ФО-39 / 04. 09. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 774 лв., в това число по § 31-11 с 774 лв. Средствата са предоставени по НП Без свободен час
- С Писмо № ФО-42 / 08. 09. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 38 802 лв., в това число по § 31-11 с 38 802 лв. Средствата са предоставени по НП Оптимизация на училищната мрежа за изплащане на обезщетения на персонала в образованието.
- С Писмо № ФО-41 / 08. 09. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 2 154 лв., в това число по § 31-11 с 2 154 лв. Средствата са предоставени за подпомагане на физическото възпитание и спорта в общинските детски градини и училища.
- С Писмо № ФО-44 / 20. 09. 2017 г. на МФ са извършени компенсаторни промени в рамките на бюджетните взаимоотношения по реда на чл. 89 от ЗДБРБ за 2017 г. Намален е § 31-13 Целева субсидия за капиталови разходи с 40 000 лв. и е увеличен § 31-18 Получени от общини целеви трансфери от ЦБ с код по СЕБРА 01 – 40 000 лв. за финансиране на текущи ремонти на общинска пътна мрежа.
- С Писмо № ФО-45 / 20. 09. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 2 840 лв., в това число по § 31-11 с 2 840 лв. Средствата са предоставени по НП Осигуряване на съвременна образователна среда.
- С Писмо № ФО-48 / 25. 10. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 930 лв., в това число по § 31-11 с 930 лв. за възстановяване на фактически изразходвани средства за изплащане на присъдена издръжка.

- С Писмо № ФО-52 / 13. 11. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 27 лв., в това число по § 31-11 с 27 лв. Средствата са предоставени по НП Без свободен час.
- С Писмо № 91-00-457 / 30. 11. 2017 г. на МФ са извършени компенсаторни промени в рамките на бюджетните взаимоотношения по реда на чл. 89 от ЗДБРБ за 2017 г. Намален е § 31-13 Целева субсидия за капиталови разходи с 20 000 лв. и е увеличен § 31-18 Получени от общини целеви трансфери от ЦБ с код по СЕБРА 01 – 20 000 лв. за финансиране на текущи ремонти на общинска улична мрежа.
- С Писмо № ФО-58 / 08. 12. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 11 393 лв., в това число по § 31-11 – 11 393 лв. за допълнителни възнаграждения за постигнати резултати на труда на директори на общински детски градини и училища.
- С Писмо № ФО-59 / 08. 12. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 21 867 лв., в това число по § 31-11 с 21 867 лв. Средствата са предоставени по НП Оптимизация на училищната мрежа за изплащане на обезщетения на персонала в образованието.
- С Писмо № ФО-61 / 12. 12. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 930 лв., в това число по § 31-11 с 930 лв. за възстановяване на фактически изразходвани средства за изплащане на присъдена издръжка.
- С Писмо № ДПРС - 6 / 13. 12. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 8 935 лв., в т. ч. по § 31-28 Други получени от общини целеви трансфери от ЦБ – 8 935 лв. Средствата се предоставят, както следва:

- За компенсации за транспорт на деца и ученици до 16 – годишна възраст по чл. 283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищно образование – 15 523 лв. По разхода са отразени в дейност 389 " Други дейности по образованието "
- За компенсиране на намалени цени на пътуванията за някои категории пътници – намаление с 6 588 лв., отразени в дейност 589 " Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта ", отразени по § 42-19 Други текущи трансфери за домакинства..

- С Писмо № ФО-70 / 15. 12. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 2 600 лв., в това число по § 31-11 с 2 600 лв. Средствата са предоставени по НП ИТК.
- С Писмо № ФО-72 / 15. 12. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 224 лв., в това число по § 31-11 с 224 лв. Средствата са предоставени по НП Без свободен час.
- С Писмо № ДПРС - 7 / 19. 12. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения от РБ в размер на 31 216 лв., в т. ч. по § 31-28 Други получени от общини целеви трансфери от ЦБ – 31 216 лв. Средствата се предоставят, както следва:

- За компенсации за транспорт на деца и ученици до 16 – годишна възраст по чл. 283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищно образование – 31 216 лв. По разхода са отразени в дейност 389 " Други дейности по образованието "

- С Писмо № ФО-73 / 20. 12. 2017 г. на МФ са увеличени бюджетните взаимоотношения с РБ в размер на 218 лв., в това число по § 31-11 с 218 лв. Средствата са предоставени за стипендии на учениците.

2. Трансфери между бюджети (§ 61-00) – (- 27 915) лв. при уточнен план (- 27 915) лв. – изпълнение на 100,0 %, в това число:

- получен трансфер от Областна администрация Пловдив за провеждане извънредни избори за Парламент 2017 г. (§ 61-01) – 18 652 лв.

- получени трансфери от МОН от спрени детски за приобщаващо образование (§ 61-01) – 4 508 лв.

- получени трансфери от МТСП по ПМС № 137 от 05. 07. 2017 г. за назначаване на лични асистенти, социални асистенти и домашни помощници (§ 61-01) – 103 859 лв.

- предоставени трансфери (§ 61-02) – 205 386 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) – 50 452 лв.

3. Трансфери между бюджети и сметки за СЕС (§ 62-00) – (- 4 744)лв., в това число предоставени трансфери (§ 62-02) – 4 744 лв., в това число:

- За сметка 98 – 3 279 лв. по проект Независим живот
- За сметка 42 – 1 465 лв. по проект за създаване на МИГ.

4. Трансфери от/за държавни предприятия и други лица включени н КФП (§ 64-00) - 4 976 лв., в това число:

- получени трансфери – 4 976 лв., в това число от ПУДООС – 4 976 лв. за изпълнение на Договор между ПУДООС и Кметство Ръжево Конаре за малък екологичен проект.

IV. Временни безлихвени заеми

Предоставени временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за СЕС (§ 76-00) – 3 426 лв.

V. Бюджетно салдо

Бюджетното салдо на 30. 09. 2017 г. е 44 248 лв. дефицит, в това число:
- за делегираните от държавата дейности – 308 118 лв. - дефицит.
- за местните дейности – 415 429 лв. - излишък
- за дофинансиране на държавните дейности с общински приходи – 151 559 лв. - дефицит

VI. Финансиране на бюджетното салдо

Финансирането на бюджетното салдо е 44 248 лв., в това число:
- за делегираните от държавата дейности – 308 118 лв.
- за общинските дейности – (- 263 870) лв.

По източници на финансиране:
1. Събрани средства и извършени плащания от / за сметките за СЕС – 8 358 лв.
2. Налични средства на 01. 01. 2017 г. – 390 712 лв.
3. Налични средства на 30. 09. 2017 г. – 353 822 лв.

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

I. Просрочени вземания и задължения.

Към 31. 12. 2017 г Община Калояново има просрочени вземания от клиенти в размер на 168 976 лв. От тях 41 255 лв. са вземания от наеми на общинско имущество и 127 721 лв. са вземания от наеми и аренди на общински земи. Сроковете на просрочените вземания, с както следва:

1. До 90 дни от датата на падежа -	12 023 лв.
2. От 90 дни до 180 дни -	3 850 лв.
3. От 180 дни до 360 дни -	163 лв.
3. Над 380 дни -	152 940 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. 2017 г. Община Калояново няма просрочени задължения.

II. Показатели по чл. 130а от ЗПФ за 2017 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	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.
Годишен размер на плащанията по дълга	x	x	x	0
Приходи	1 296 503	1 509 335	1 579 880	X
Обща изравнителна субсидия	760 200	764 900	815 000	X
Общо	2 056 703	2 274 235	2 394 880	2 241 939
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	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	Средно за периода
Налични задължения за разходи	x	x	x	211 471	x
Отчетени разходи	3 294 059	2 781 035	2 943 408	2 813 516	2 958 005
Съотношение	x	x	x	x	7,15 %

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

Показател	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	Средно за периода
Налични ангажименти за разходи	x	x	x	1 958 539	x
Отчетени разходи	3 294 059	2 781 035	2 943 408	2 813 516	2 958 005
Съотношение	x	x	x	x	66,21 %

Към 31. 12. 2017 г. има начислени ангажименти за разходи в размер на 355 339 лв., които ще се изпълняват със средства от помощи и дарения, и 165 761 лв. за поети ангажименти, които приключват през м. януари 2018 г. С това наличните ангажименти се редуцират до 1 437 439 лв. и съотношението е 48,6 %.

4.Съотношение на наличните в края на годината просрочени задължения за разходи и отчетените за годината разходи до 5 %

- Просрочени задължения на 31. 12. 2017 г. – 0 лв.
- Отчетени разходи за 2017 г. – 6 561 972 лв.
- Съотношение – 0 %.

5.Бюджетно салдо за последните 3 години:

- За 2015 г . – 4 027 лв. (дефицит)
- За 2016 г. – 241 781 лв. (излишък)
- За 2017 г. – 44 248 лв. (дефицит)

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

6.1. Събираемост на данък недвижими имоти – 71,8 %

- Облог на ДНИ, намален с отстъпка за 2017 г. – 118 091 лв.

- Събран данък за 2017 г. – 84 825 лв.

6.2. Събираемост на Данък върху превозните средства – 74,9 %

- Облог на ДПрС, намален с отстъпка за 2017 г. – 266 493 лв.
- Събран данък за 2017 г. – 199 679 лв.

В . Отчет на сметките за средства от Европейския съюз към 31. 12. 2017 г.

I. Сметка 98 за средства администрирани от НФ

1. Приходи, помощи и дарения – 1 лв., в това число приходи от лихви – 1 лв.
2. Разходи – 405 512 лв., в това число:

- Заплати – 239 661 лв.
- Осигуровки – 51 765 лв.
- Текущи разходи – 64 4576 лв.
- Осигурителни плащания и трансфери за домакинства – 49 629 лв.

3. Трансфери – 336 938 лв., в това число:

- Трансфери между бюджет и сметки за СЕС (62-00) – 3 279 лв.
- Трансфери между сметки за СЕС (63-00) – 333 659 лв.

4. Временни безлихвени заеми – 3 426 лв., в това число получени от бюджета – 3 426 лв.
5. Бюджетно салдо – (- 65 147) лв.
6. Финансиране на бюджетно салдо – 65 147 лв., в това число:

- Събрани средства и извършени плащания от / за сметките за СЕС – (-7 358) лв.
- Налични средства на 01. 01. 2017 г. – 72 505 лв.
- Налични средства на 31. 12. 2017 г. – 0 лв.

Към 31. 12. 2017 г. Община Калояново е направила разходи по проекти финансирани със средства по Оперативни програми на Европейския съюз, както следва:

1. По ОП " Човешки ресурси " е сключен договор по Проект " Независим живот " на ЕСФ за 22 месеца. Получени приходи от лихви за наличните средства в размер на 1 лв. Направени са разходи в размер на 172 546 лв. отчетени в дейности 561 " Социален асистент " и дейност 562 "Личен асистент". Получено финансиране в размер на 97 748 лв. и трансфер от бюджета в размер на 3 279 лв. Възстановен е безлихвен заем на бюджета в размер на 986 лв. Наличните средства по банковата сметка на 01. 01. 2017 г. са в размер на 72 505 лв., а на 31. 12. 2017 г. са 0 лв. Проекта е приключен.

2. По ОП "ФЕПНЛ" е сключен договор по проект " Топъл обяд " на стойност 70 131 лв. За годината е получено финансиране в размер на 44 061 лв. отчетени по параграф 63-01. Получен заем на бюджета (§ 76-00) – 4 412 лв. Разходите са в размер на 48 473 лв. и са отчетени в дейност 524 "Домашен социален патронаж".

3. Петте училища на територията на общината са включени по проекти "Твоя час" и "Нов шанс за успех" финансирани със средства по ОП "Наука и образование за интелигентен растеж". Направени са разходи в размер на 184 492 лв. отчетени в дейност 322 "Неспециализирани училища, без професионалните гимназии". Получено финансиране в размер на 191 850 лв. Операции за сметка на други бюджети, сметки и фондове – (- 7 358) лв.

II. Сметка 42 за средства администрирани от РА към ДФЗ

1. Разходи – 50 360 лв., в това число:

- Текущи разходи – 47 216 лв.
- Плащания за нефинансови активи – 3 144 лв.

2. Трансфери – 50 360 лв., в това число:

- Трансфери между бюджет и сметки за СЕС (62-00) – 1 465 лв.
- Трансфери между сметки за СЕС (63-00) – 48 895 лв.

3. Бюджетно салдо – 0 лв.

Към 31. 12. 2017 г. Община Калояново е направила разходи по проекти финансирани със средства от Разплащателна агенция, както следва:

1. По Договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по Подмярка 19.1 "Помощ за подготвителни дейности" на Мярка 19 "Водено от общностите местно развитие" от ПРСР 2014-2020 г. са извършени разходи в размер на 50 360 лв., отчетени в дейност 122 "Общинска администрация" за създаването на местни инициативни групи. Получено финансиране от ДФЗ в размер на 48895 лв. и от бюджета на Общината – 1 465 лв.

Към 31. 12. 2017 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. 2017 година

По сметката за чужди средства на Община Калояново към 31. 12. 2017 г. има наличност в размер на 216 586 лв., в това число по банкови сметки – 203 146 лв. и в касата 13 440 лв. Тези средства са от:

1. Депозити и гаранции – 82 228 лв.
2. Средства от закритата извънбюджетна сметка за обезщетение на бивши собственици на земеделски земи – 29 953 лв.,
3. Лични средства на настанените в ДВД с. Горна Махала – 3 500 лв.
4. За изплащане на обезщетения от НЕК АД на собственици на земи попадащи в сервитутните зони на далекопроводи – 66 006 лв.
5. Събрани суми от арендатори за изплащане на рента за така наречените " бели петна " – 53 416 лв.
6. 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 /