ОБЩИНА БЕЛИЦА

гр. Белица, обл.Благоевград, ул."Г.Андрейчин" № 15

тел.07444/ 23-23, email: obelica@abv.bg

Д О К Л А Д

Относно: Приемане на отчета за изпълнение на бюджета на Община Белица за 2015 г., отчет за изпълнение на инвестиционната програма за капиталови разходи за 2015 г., отчет на сметките за средства от ЕС на Община Белица за 2015 г.,отчет за състоянието на общинския дълг за 2015 г.

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Бюджетът на Община Белица за 2015 г. е приет с Решение № 18 от 17.02.2015 г. на Общински съвет Белица в размер на7 754 615лв. както по приходната, така и по разходната част
След извършените служебна промяна и актуализация, към края на 2015 г.е **в размер на 8 440 258 лв.**

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДИТЕ

Приходната част на бюджета е изпълнена в размер на 7 040 928 лв. при уточнен план 8 440 258 лв. Процентът на изпълнението е 83,42%



А.ПРИХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Приходите за държавни дейности по уточнения план е 4 599 759 лв. Изпълнението е в размер 4 167 227 лв.

Изпълнението на приходите за държавни дейности е 90,6% от уточнения план. Относителното тегло на приходите за държавни дейности, към размера на приходите по бюджета е 59.2 на сто.

При план за собствени приходи на бюджети в образованието 4 860лв., постъпили са 5 950 лв. или изпълнение на 122 на сто от предвидените за годината приходи
За получени от общината целеви трансфери от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488002 е увеличен параграф 31-28 за държавни дейности със 124 943 лв. по план и по отчет 124 943 лв.(тук се включват средства за субсидии за вътрешноградски и междуселищен превоз ,компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 години , компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания).
Получените средства от Агенция по заетостта по национални програми за заетост 118 301 лв. са отчетени като приход за делегирани държавни дейности и трансфер по параграф 61-05.
За изпълняван проект от училищата по ПУДООС 4 833 лв. по параграф 64-01.
По параграф 88-00 Временно съхранявани средства са посочени (-)13 969 лв. неизразходвани средства предоставени по бюджетна сметка на средищни училища, изпълняващи проекти по ОП „Развитие на човешките ресурси".
Като приход за държавни дейности е отчетен и преходният остатък, който в началото на периода е 629 446 лв., а в края на периода е (-) 467 020 лв.

Б.ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ (ОБЩИНСКИ) ДЕЙНОСТИ

Приходите за местни дейности по уточнения план е 3 840 499 лв., а изпълнението е в размер на 2 873 701 лв.

Изпълнението на приходите за местни дейности е 74,83%. Относителното тегло на приходите за местни дейности е 40,8 на сто.

При план 176 580 лв. имуществените и други данъци по ЗМДТ са **изпълнени** в размер на 176 921 лв., което е **100,2 на сто** от предвиденото за годината, окончателен годишен (патентен) данък е в размер 15 883 или 100%; данъка върху недвижимите имоти е изпълнен в размер на 37 151 лв. или 100,4 %; данъка върху превозните средства е изпълнен в размер на 91 583 лв. или 99,98 %. Изпълнението на данъка върху възмездно придобито имущество е 27 047 лв. или 100,2 на сто . Постъпили са 5 201 лв. туристически данък или 103,9% и 56 лв. приходи от други данъци или 59,6%.

При план за неданъчните приходи 483 735 лв., изпълнението им е 544 500 лв., което е 112,6 на сто от предвиденото за годината. Приходи и доходи от собственост - при план 437 500лв. са постъпили 464 118 лв. или 106,1 на сто. Приходи от общински такси- при план 280 100 лв. са постъпили 256 040 лв. или 91,4%.Други приходи-при план 1 000 лв. са постъпили 2 934 или 293,4%

Постъпили са 8 354 лв. от глоби и неустойки .Внесеният ДДС е (-)121 465 лв.; Постъпили са 29 536 лв. приходи от продажба,при план 10 000 или 295,4%.

При установен план 3 840 499 лв. постъпили собствени приходи общо са 2 873 701 лв.или 74,8%.

Общата субсидия по установен план е 3 681 376 лв. По отчет субсидията е 3 681 376 лв.,т.е. получена е на 100%.

Общата изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности при план 947 900 лв. е изтеглена в пълен размер, като тук са включени изравнителна субсидия и средства за зимно поддържане и снегопочистване .

От целевата субсидия за капиталови разходи за общински дейности при план 568 493 лв. е изтеглена в пълен размер.

Получени са трансфери, отразени по параграф 61-01 общо 956 493 лв., в т.ч. получен трансфер за финансиране на разходи за ДДС за одобрени проекти по ПРСР за периода 2007 - 2013 г. на основание т.16 от указание на МФ ДДС №07 от 2015 г.

Като намален приход за местни дейности са посочени предоставените трансфери по чл.64 от ЗУО от община Белица на община Разлог за изгражданe на регионално депо за отпадъци (-) 50 828 лв., като средствата са отразени в параграф 61-02.

Предоставен е безлихвен заем между бюджетни и извънбюджетни сметки в размер на 215 741 лв., отразени по параграф 76-00.

За изпълняван проект по ПУДООС на Община Белица 4959 лв. по параграф 64-01.

В приходната част за общински приходи, са отразени: получен безлихвен заем от ЦБ в размер на 10 235 528 лв. по ПРСР.

Към приходите за местни дейности е и преходният остатък, който в началото на периода е 1 628 622 лв., наличност в края на периода (-) 854 416 лв

П.ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ

Общият обем на разходната част на бюджета по уточнения към края на годината план е в размер на 8 440 258 лв., а изпълнението е 7 040 928 лв. или 83,4%, в това число:

- Разходи за държавни дейности 4 167 227.00
- Разходи за общински дейности 2 873 701.00

А.РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Уточнения план на разходите за държавни дейности към края на 2015 г. е 4 599 759 лв., а изпълнението е 4 167 227 лв. или 90,6 на сто. Относителното тегло на разходите за държавни дейности към общия размер на разходите по бюджета е 59,2 на сто
По видове разходите са както следва:
За заплати и възнаграждения на персонала по трудови и служебни правоотношения са изплатени 2 110 533 лв. Относителното тегло на този разход е 45,9 на сто от разходите за държавни дейности. В сумата на изплатените заплати са включени месечните заплати за месеците от януари до декември 2015 г.,
За възнаграждения на нещатния персонал са изплатени 114 860 лв. за работещи по Национални програми за осигуряване на заетост, за възнаграждения по извънтрудови правоотношения са изплатени 8 951 лв., за възнаграждения на СИК и ОИК във връзка с МИ изплатените средства са 53 548 лв.
Стипендиите на ученици от социално слаби семейства, сираци, както и за отличен успех, изплатени към края на отчетния период са 36 624 лв.
Като разход за държавни дейности са отчетени компенсациите за безплатни и по намалени цени пътувания и присъдена издръжка по параграф 42-19 други текущи трансфери за домакинства по план 46 513 лв., а по отчет 46 513 лв., като в т.ч. е и изплатената присъдена издръжка.
Субсидиите за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози по параграф 43 -01 по план и по отчет са 29 364 лв.
През отчетния период предоставяните субсидии на читалищата са 83 280 лв.
Капиталовите разходи за държавни дейности по функция Образование през 2015 г. са в размер на 19 508 лв..

Б. РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

Бюджетът за местни дейности в края на 2015 г. е 3 806 557 лв., а изпълнението е 2 873 701 лв. или 75,5 на сто, Относителното тегло на разходите за местни дейности към всички разходи по бюджета е 40,2 на сто.
Платени местни данъци и такси – 35 809 лв.отразени в §19-81
Изплатени са помощи по решение на Общински съвет общо за 34 440 лв. отразени в §42-14
Предоставените субсидия на футболни клубове е 4 533 лв.§45-00
Внесен е членски внос в сдружения в размер на 13 920лв.по §46-00

Разпределението на разходите към 31 декември по функции, в това число за държавни и общински дейности е следното:

ФУНКЦИИ	ОБЩО РАЗХОДИ		ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ		МЕСТНИ ДЕЙНОСТ	
	ПЛАН	ИЗПЪЛНЕНИЕ	ПЛАН	ИЗПЪЛНЕНИЕ	ПЛАН	ИЗПЪЛНЕНИЕ
1.Общи държавни служби	1 289884	1 214 998	592596	556 489	697 288	658 509
П.Отбрана и сигурност	336 037	261 493	312 307	242 763	23 730	18730
Ш.Образование	3 487228	3 139 579	3 221 234	3 012 119	265995	127460
IV.Здравеопазване	171 370	81 839	171 370	81 839		
V.Соц.осигур. и грижи	396 351	317 247	164 814	161 373	231537	155874
VI.ЖИЛ.С-ВО, БКС и ООС	941 337	716 604	-	-	941 337	716 604
VII.Поч.дело, култура	205 557	135 911	108 075	83 280	97 482	52 631
VIII.Иконом.д-ти и услуги	1 611 936	1 172699	29 364	29364	1 582 572	1 143 335
1Х.Други-/р-ди за лихви/	558	558			558	558

С най-голямо относително тегло са извършените разходи по функция Образование 44,6%, Общи държавни служби 17,3%; Икономически дейности и услуги 16,7%; Жил. строителство, БКС и ООС 10,1%Социално осигуряване и грижи 4,5%; Отбрана и сигурност 3,7% Почивно дело и култура 1,9%;; Здравеопазване 1,2%;Друго/ р-ди лихви/-0,0001%



III. ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Просрочените вземания към 31.12.2015 г. са 2 128 071 лв. Просрочените вземания към края на отчетния период са 25,2 на сто от плана по бюджета.

-Като просрочени вземания от клиенти са отразени : 8 139 лв.

- Публични общински вземания-299 295лв.,в т.ч. данък превозно средство-136 563 лв.,данък недвижимо имущество-29 125 лв.,такса битови отпадаци-126 533 лв., др. Данъци-3 614 лв., патентен данък- 3 460 лв.
- -Вземания от наем-32 821 лв.
- Вземания от ДФЗ-1 787 377 лв.
- На нередовните платци се изпращат напомнителни писма,начисляват се лихви и неустойки.

Просрочените задължения към доставчици възлизат на 1 811 470 лв.

IV. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Съгласно Приложение № 9 към чл. 82, ал.1 от ЗДБРБ за 2015 година през отчетния период в общината функционират следните сметки за средства от Европейския съюз:
• Сметка за средства предоставени от Националния фонд от структурните фондове на Европейския съюз и от Кохезионния фонд;
• Сметка за средства, предоставени от Разплащателна агенция към ДФ „Земеделие".

В сметката за средства предоставени от Националния фонд от структурните фондове на Европейския съюз и от Кохезионния фонд:
По оперативна програма „Човешки ресурси" и Оперативна програма „Административен капацитет" наличността на 01.01.2015 г. е **17 924** лв.
Постъпил е трансфер по параграф 63-01 Получени трансфери между извънбюджетни сметки и фондове в размер на 351 716 лв. По параграф 76-00 Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС са отразени предоставени заеми от бюджета в размер на (-) 8 376 лв. По параграф 88-03 Събрани средства и извършени плащания от/за средства от Европейския съюз са отразени (-) 13 969лв. Изразходените средства по оперативните програми са отразени както следва:
- в дейност 377 Общообразователни училища в размер 35 383 лв.
- в дейност 122 Общинска Администрация в размер на 113 220 лв.
- в дейност 533 Други дейности за осигуряване на заетост в размер на 33 573 лв.
- в дейност 561 Социален асистент в размер 77 161 лв.
- в дейност 562 Личен асистент в размер 12 834 лв.
- По Оперативните програми остатък към 31.12.2015 г. е 75 124,00 лв.

По сметката за средства предоставени от Националния фонд от структурните фондове на Европейския съюз и от Кохезионния фонд към 31.12.2015 г. има наличност в размер на 75 124,00 лв.

В сметката за средства предоставени от Разплащателната агенция към Държавен фонд „Земеделие":

По мярка 321 „Основни услуги за населението и икономиката в селските райони" и **По мярка 322** „Обновяване и развитие на населените места"-наличност в началото на 2015 г. е в размер на 3 622 716 лв. Постъпили са приходи от лихви в размер на 197 лв.зап общината и за ДФЗ -26602 лв. По параграф 63-01 Получени трансфери са отразени получените 10 013 981 лв.; по параграф 63-02 са отразени като предоставян трансфер възстановените лихви в размер на (-) 26 602 лв.
Изразходваните средства са отразени в дейност Развитие на селските райони в размер14 197 814,00 лв. Като средства за: издръжка по § 10-00 в размер на 750 807 лв.; като основен ремонт по параграф 51-00 в размер на 6 337 788 лв; по параграф 52-00 в размер 7 109 219 лв.; по параграф 62-00 в размер на 983 945 лв.;по параграф 76-00 е отразен възстановен безлихвен заем в бюджета в размер на (-) 207 365 лв.
В края на 2015 г. по сметката има наличност (-) 186 058 лв.
Общо извършените разходи по Сметка за средства, предоставени от Разплащателна агенция към ДФ „Земеделие" са в размер на 14 197 814 лв.
Салдото към 31.12.2015 г. по Сметка за средствата предоставени от Разплащателната агенция към Държавен фонд „Земеделие" е (-) 186 058 лв.

V. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Общият размер на капиталовите разходи възлизат на 14 569 215 лв.
Структурата по параграфи е следната:
5100-Основен ремонт-7 374 953 лв.
5200-Разходи за придобиване на дълготрайни активи-7 170 907 лв.
5300-разходи за придобиване на нематериални активи- 53 355 лв.

V. Общински дълг

Размерът на общинския дълг в началото на годината е в размер на 17 375лв.-финансов лизинг за доставка на Колесен багер.През месец септември беше погасен общинския дълг за финансовия лизинг.

През годината общината ползва краткосрочен безлихвен заем от ЦБ съгл.ПМС 59 от 11.03.2011г. за финансиране на проекти по ПРСР в размер на 10 235 528 лв.,които през месец декември бяха възстановени на ЦБ.

Към 31.12.2015 г.размерът на дълга на община Белица е в размер на 0 лв.

В заключение можем да обобщим, че извършените през 2015 г. разходи възлизат на 21 510 913 лв., в това число:

-разходи по бюджета в размер на 7 040 928 лв.;

-разходи по Сметката за средства предоставени от Националния фонд от структурните фондове на Европейския съюз и от Кохезионния фонд през 2015 г. са в размер на 272 171лв.

-разходи по Сметка за средства, предоставени от Разплащателна агенция към ДФ „Земеделие" са в размер на 14 197 814 лв.

Иглика Аврамова

Директор дирекция"АИФО"при община Белица