



ОБЩИНА ЦАРЕВО

ДОКЛАД КЪМ СБОРНИЯ ОТЧЕТ ЗА
КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА
НА ОБЩИНА ЦАРЕВО КЪМ 31.12.2015





ОБЩИНА ЦАРЕВО

Съгласно изискванията на чл. 140, ал.4 от Закона за публичните финанси, годишният отчет за изпълнение на бюджета се изготвя и представя за публично обсъждане от местната общност.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на Община Царево за периода 01.01.2015 г. -31.12.2015 г. е изготвен в съответствие със:

- Закона за публичните финанси;
- Закона за държавния бюджет на Република България за 2015 г.;
- Указания на Министерство на финансите ДДС № 03/02.04.2015г., ДДС № 07/29.06.2015 г., ДДС № 12/28.09.2015 г., ДДС № 15/21.12.2015 г.;
- Писма и Указания на Министерство на финансите.

ОБЩИНА ЦАРЕВО



Бюджетът на Общината за 2015 година е
приет с Решение № 630, Протокол 36 от
13.02.2015г. на ОбС Царево

Начален план
към 01.01.2015 г. • 14 840 013

Уточнен план
към 31.12.2015 г. • 14 563 854

Отчет към
31.12.2015 г. • 13 158 347



ОБЩИНА ЦАРЕВО

Начален план
01.01.2015

Уточнен план
31.12.2015

Отчет
31.12.2015

Делегирани от
държавата
дейности

• 3 064 334 3 444 615 3 129 399

Местни дейности

• 11 181 919 10 551 034 9 460 743

Дофинансиране на
държавните
дейности

• 593 760 568 205 568 205



Данъчни приходи

Наименование на показателите	ОТЧЕТ НА БЮДЖЕТ 2015			Изпълнение %
	Начален план	Уточнен план	Отчет към 31.12.2015г.	
Окончателен годишен патентен данък	150 000	136 127	136 127	91 %
Данък върху недвижими имоти	1 850 000	1 458 594	1 458 594	79 %
Данък върху превозни средства	310 000	310 218	310 218	100 %
Д-к придобив. имущ. по дарение и възм. начин	1 600 000	769 442	769 442	48 %
Туристически данък	400 000	288 747	288 747	72 %
Други данъци	0	100	100	
Общо Данъчни приходи	4 310 000	2 963 228	2 963 228	69 %



Неданъчни приходи

Наименование на показателите	ОТЧЕТ НА БЮДЖЕТ 2015			Изпълнение %
	Начален план	Уточнен план	Отчет	
Приходи и доходи от собственост	941 000	773 962	773 962	82 %
Общински такси	2 828 000	2 802 590	2 802 590	99 %
Глоби, санкции и наказателни лихви	400 000	188 559	188 559	47 %
Други неданъчни приходи	50 000	14 102	14 102	28 %
Вноски по ДДС и данъци върху продажбите	-500 000	-467 878	-467 878	94 %
Постъпления от продажби на активи	2 820 000	1 895 370	1 895 370	67 %
Приходи от концесии	260 000	310 369	310 369	119 %
Помощи и дарения от страната	0	7 658	7 658	
Всичко неданъчни приходи	6 799 000	5 524 732	5 524 732	81 %



Отчет на разходите към 31.12.2015 г.

Бюджет 2015 г.

I. Разходи за делегирани от държавата дейности

Начален план	3 064 334
Уточнен план	3 444 615
Отчет към 31.12.2015 г.	3 129 399

II. Разходи за местни дейности

Начален план	11 181 919
Уточнен план	10 551 034
Отчет към 31.12.2015 г.	9 460 743

III. Разходи за дофинансиране на делегирани държавата дейности

Начален план	593 760
Уточнен план	568 205
Отчет към 31.12.2015 г.	568 205



Отчет на разходите по функции и дейности

Функции	Държавни дейности		Местни дейности		Дофинансиране	
	Уточнен план	Отчет към 31.12.2015г.	Уточнен план	Отчет към 31.12.2015г.	Уточнен план	Отчет към 31.12.2015г.
" Общи държавни служби"	486 008	467 498	1 177 701	1 108 701	406 471	406 471
" Отбрана и сигурност"	198 637	114 091	6 780	6 780	31 539	31 539
"Образование"	2 346 435	2 234 548	333 043	332 018	101 938	101 938
"Здравеопазване"	176 091	115 876	169 033	169 033	28 257	28 257
"Соц. Осигуряване, подпомагане и грижа"	84 229	47 064	192 236	192 236	0	0
" Жил. Строителство, БКС и опазване на ок. среда "	0	0	7 257 708	6 255 944	0	0
"Почивно дело, култура, религиозни дейности"	122 563	119 670	449 225	449 225	0	0
"Икономически дейности и услуги "	30 652	30 652	905 134	886 632	0	0
" Разходи некласиф. в други функции "	0	0	60 174	60 174	0	0
Общо по бюджета:	3 444 615	3 129 399	10 551 034	9 460 743	568 205	568 205



СПРАВКА ЗА РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ЦАРЕВО ПО ФУНКЦИИ ЗА ПЕРИОДА 01.01.2015 - 31.12.2015

ФУНКЦИЯ		УТОЧНЕН ПЛАН 2015	ОТЧЕТ 2015	%
I	"Общи държавни служби"	2 070 180	1 982 670	96%
II	"Отбрана и сигурност"	236 956	152 410	64%
III	"Образование"	2 781 416	2 668 504	96%
IV	"Здравеопазване"	373 381	313 166	84%
V	"Соц. осигуряване, подпом. и грижи"	276 465	239 300	87%
VI	"Жил.строит., БКС и опазв.на окол.ср."	7 257 708	6 255 944	86%
VII	"Почивно дело, култура и религ. дейн."	571 788	568 895	99%
VIII	"Икономически дейности и услуги"	935 786	917 284	98%
IX	"Некласифицирани разходи"	60 174	60 174	100%
Общо по функции		14 563 854	13 158 347	90%

ДОКЛАД КЪМ СБОРНИЯ ОТЧЕТ ЗА КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ЦАРЕВО КЪМ 31.12.2015 Г.



Функция „Общи
държавни служби“ –
1 982 670 лв., в т.ч.:

Държавно
финансиране –
467 498 лв.

Общинско
финансиране –
1 515 172 лв.

Изпълнението на бюджета във функция „Общи държавни служби“ спрямо уточнения годишен план е 95,77%

Като местна отговорност са отчетени разходите за издръжка и възнаграждения на общински съвет, средствата за издръжка на общинска администрация в т.ч. средства за обезщетения и помощи за подпомагане на целеви групи по решение на общински съвет и разходите в дейност «Държавни и общински служби и дейности по изборите».



Функция „Отбрана
и сигурност“ -
152 410 лв., в т.ч.:

Държавно
финансиране –
114 091 лв.

Общинско
финансиране –
38 319 лв.

Изпълнението във функцията спрямо уточнения годишен план е 57.44 % за държавни дейности и 100,00 % за местни дейности.

В рамките на определените средства по стандарти са отчетени разходи за местната комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните, обществените възпитатели, разходите за денонощни оперативни дежурни и за изпълнители по поддръжка и по охрана на пунктове за управление.

В плана на дейност 284 „Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии“, като държавна отговорност са отразени общо 40 899лв. за преодоляване на последствията от наводнението през месеците септември и октомври 2014 година – предоставени през 2015 г. целеви трансфери.



Функция
„Образование“ –
2 668 504 лв., в т.ч.:

Държавно
финансиране –
2 234 435 лв.

Общинско
финансиране –
433 956 лв.

Изпълнението на бюджета спрямо уточнения годишен план е 95.23 % за държавни дейности, 99.76 % за местни дейности и за държавни дейности дофинансирани с местни приходи.

Финансирането на всички училища се организира чрез прилагане на системата на “Делегиран бюджет”. Разработена е формула за разпределение на средствата по Единни разходни стандарти, съгласувана с директорите на учебните заведения и утвърдена от кмета на общината.

Собствените приходи на училищата прилагащи системата на делегираните бюджети, се планират от съответните директори. Тези средства се предоставят на училищата и се разходват от тях съобразно потребностите им.

В дейност „Целодневни детски градини“ като делегирана от държавата дейност се отчитат средствата за заплати и осигурителни вноски на персонала. Отчетените разходи за издръжка и дофинансиране на държавните отговорности, които са финансирани от местни приходи, са в размер на 301 279 лв.



Функция
„Здравеопазване“ –
313 166 лв., в т.ч:

Държавно
финансиране –
115 876 лв.

Общинско
финансиране –
433 956 лв.

Изпълнението на бюджета спрямо уточнения годишен план е 65.80 % за държавни дейности 100 % за местни дейности и за държавни дейности дофинансирани с местни приходи.

В дейност „Детски ясли“ като делегирана от държавата дейност се отчитат средствата за заплати и осигурителни вноски на персонала в детските ясли и в детска млечна кухня. Отчетените разходи за издръжка в размер на 23 883 лв. са местна отговорност. Поради недостиг на средства за възнаграждения тази дейност е дофинансирана с местни приходи размер на 28 257 лв.

В дейност “Здравен кабинет в детски градини и училища” са отчетени средствата за заплати и осигурителни вноски на медицинските сестри за детско и училищно здравеопазване, издръжката на здравни кабинети в училища и детски заведения.

В дейност “Други дейности по здравеопазването” са отчетени средствата за заплати и осигурителни вноски на здравните медиатори и пътните разходи на правоимащи болни. Касто и финансирането на Медицинския център по Решение на ОбС, в размер на 145 150 лв.



Функция „Соц. осигуряване,
подпомагане и грижи“ –
239 300 лв., в т.ч.:

Държавно
финансиране –
47 064 лв.

Общинско
финансиране –
192 236 лв.

Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” приключи 2015 г. с 55.88 % изпълнение за държавните дейности и 100 % за местни дейности и за държавни дейности дофинансирани с местни приходи.

В дейност “Програми за временна заетост” са отчетени разходите за заплати и осигурителни вноски на лицата, заети по различни програми на Министерството на труда и социалната политика.

В дейност “Други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и грижи” са отчетени компенсации за безплатни и по намалени цени на пътувания в размер на 754 053 лв. и 119 998 лв. за поевтиняване на карти за градския транспорт на пенсионери над 70 г. и безплатни карти на хора с увреждания.

„Домашен социален патронаж” и „Клубове на пенсионера, инвалида и други” са местни дейности, финансирани от общинския бюджет.



**Функция „Жилищно строителство, БКС и
опазване на околната среда“ – 9 940 448 лв**

**Общинско финансиране –
9 940 448 лв.**

Дейностите включени в тази функция се финансират изцяло от местни приходи. Изпълнението на разходите е 86,20 % спрямо уточнения годишен план.

В тази функция се планират и отчитат разходите, свързани с изграждането, ремонта и поддържането на уличната мрежа, включително и на прилежащите ѝ тротоари, велосипедните алеи, площадни пространства и др., както и изграждането, експлоатацията, поддържането и развитието на мрежите и съоръженията за външно осветление на територията на общината, поддръжка на ВиК канализацията, прилежаща към общинската инфраструктура.

Отчетени са също и разходите за текущи и аварийни ремонти, изграждане на инфраструктурни обекти и основни ремонти, част от инвестиционната програма на община Царево.

В дейност “Чистота” за сметосъбиране и сметоизвозване, обезвреждане на битовите отпадъци в депа или други съоръжения и чистота на териториите за обществено ползване са изразходвани 1 552 687 лв.



Функция „Почивно дело,
култура, религ. дейности“ –
568 895 лв., в т.ч.:

Държавно
финансиране –
119 670 лв.

Общинско
финансиране -
449 225 лв.

Изпълнението на бюджета на функция “Почивно дело, култура религиозни дейности” за 2015 г. спрямо уточнения годишен план е 97,64 % за държавните дейности, 100 % за местни дейности.

В тази функция като държавни дейности се отчитат средствата за дейност „Читалища”. В дейност 713 „Спорт за всички” се отчитат целевите средства за подпомагане на физическото възпитание и спорта, предоставени на общините за общинските детски градини и училища.

Като местни дейности в тази функция се отчитат средствата за дейностите „Оркестри и ансамбли”, „Обредни домове и зали”, Общински исторически музей – 96 775 лв. и „Други дейности по културата”.

Също и средства за реализиране на културни прояви, съгласно утвърдения културен календар на Общината, както и за прояви от международен, национален и общоградски характер.

Местна отговорност е и дейност “Спортни бази за спорт за всички”. В тази дейност са отчетени предоставени на спортни клубове субсидии за развитие на спортните дейности по Решение на Общински съвет.



Функция „Икономически
дейности и услуги“ –

917 284 лв., в т.ч.:

Държавно
финансиране –

30 652 лв.

Общинско
финансиране –

886 632 лв.

За функция „Икономически дейности и услуги“ изпълнението спрямо годишен план е 100,00 % за делегираните от държавата дейности и 97,96 % за местните дейности.

В тази функция като държавна се отчита дейност „Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията“. За 2015 г. са получени и разходвани 30 652 лв. субсидии за вътрешноградски пътнически превози.

Като местни дейности в тази функция се отчитат „Дейности по горското стопанство“, разходите за издръжка на Общинското пристанище – 176 135 лв., „Общински пазари и тържища“, Други дейности по туризма“ и „Други дейности по икономиката“.

Средствата от утвърдената с ЗДБРБ за 2015 г. целева субсидия за капиталови разходи, определени с решение на общинския съвет за изграждане и основен ремонт на общински пътища, се планират и отчитат в местна дейност «Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата», които са в размер на 157 728 лв.



Функция „Разходи,
некласифицирани в други
функции” – 60 174 лв., в т.ч.:

Общинско
финансиране –
60 174 лв.

В тази функция по дейност „Разходи за лихви” са отчетени 60 174 лв. по § 22-21 „Разходи за лихви по заеми от други банки в страната” – по заема, съгласно сключен договор от 12.01.2015 г. между Община Царево и „УниКредит Булбанк“ АД клон гр. Царево.



ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ПО ПЪЛНА ЕДИННА БЮДЖЕТНА КЛАСИФИКАЦИЯ КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

§§	РЕКАПИТУЛАЦИЯ НА ДЕЙНОСТИТЕ ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ	Уточнен план 2015	Отчет към 31.12.2015
51-00	Основен ремонт на ДМА	3 111 358	2 804 404
52-00	Придобиване на ДМА	1 250 963	731 668
52-01	-придобиване на компютри и хардуер	20 274	8 774
52-02	-придобиване на сгради	118 367	58 367
52-03	-придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	42 620	23 800
52-04	-придобиване на транспортни средства	252 914	0
52-05	-придобиване на стопански инвентар	6 683	0
52-06	-изграждане на инфраструктурни обекти	808 255	638 877
52-19	-придобиване на други ДМА	1 850	1 850
53-00	Придобиване на нематериални дълготрайни активи	93 551	27 041
53-01	-придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти	469	469
53-09	-придобиване на други нематериални дълготрайни активи	93 082	26 572
54-00	Придобиване на земя	23 730	0
55-00	Капиталови трансфери	37 519	37 519
55-03	-капиталови трансфери за организации с нестопанска цел	37 519	37 519
99-99	Общо капиталови разходи	4 517 121	3 600 632



Обща рекапитулация на разходи по второстепенни разпоредители към община Царево

ОБЩО ЗА ОБЩИНА ЦАРЕВО	ОБЩО ПО БЮДЖЕТА			ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ			МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ			ДОФИНАНСИРАНЕ		
	НАЧАЛЕН ПЛАН 2015	УТОЧНЕН ПЛАН 2015	ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2015	НАЧАЛЕН ПЛАН 2015	УТОЧНЕН ПЛАН 2015	ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2015	НАЧАЛЕН ПЛАН 2015	УТОЧНЕН ПЛАН 2015	ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2015	НАЧАЛЕН ПЛАН 2015	УТОЧНЕН ПЛАН 2015	ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2015
	14 840 013	14 563 854	13 158 347	3 064 334	3 444 615	3 129 399	11 181 919	10 551 034	9 460 743	593 760	568 205	568 205
КМЕТСТВО ЦАРЕВО	10 941 074	10 676 864	9 398 714	864 224	1 116 502	918 618	9 564 950	9 097 849	8 017 583	511 900	462 513	462 513
КМЕТСТВО АХТОПОЛ	728 248	685 361	679 899	54 550	52 918	47 456	611 568	584 797	584 797	62 130	47 646	47 646
КМЕТСТВО ЛОЗЕНЕЦ	396 637	356 566	347 566	16 850	15 184	15 184	360 057	321 396	312 396	19 730	19 986	19 986
СОУ "Н. ВАПЦАРОВ" ЦАРЕВО	1 174 309	1 289 816	1 209 285	1 174 309	1 281 900	1 201 369	0	0	0	0	7 916	7 916
ОУ "КИРИЛ И МЕТОДИЙ" АХТОПОЛ	290 378	326 686	312 850	290 378	324 764	310 928	0	0	0	0	1 922	1 922
ОДЗ "АЛЕН МАК" ЦАРЕВО	753 262	720 310	705 635	512 218	500 771	487 121	241 044	197 577	196 552	0	21 962	21 962
ОДЗ "ДЕЛФИНЧЕ" АХТОПОЛ	251 805	235 341	231 488	151 805	152 576	148 723	100 000	76 505	76 505	0	6 260	6 260
ПРИСТАНИЩЕ	193 000	176 135	176 135	0	0	0	193 000	176 135	176 135	0	0	0
ОБЩИНСКИ ИСТОРИЧЕСКИ МУЗЕЙ	111 300	96 775	96 775	0	0	0	111 300	96 775	96 775	0	0	0

ДОКЛАД КЪМ СБОРНИЯ ОТЧЕТ ЗА КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ЦАРЕВО КЪМ 31.12.2015 Г.



ДОКЛАД ЗА СЪСТОЯНИЕТО НА ДЪЛГА НА ОБЩИНА ЦАРЕВО КЪМ 31.12.2015 ГОДИНА

На основание чл. 9, ал.1 и ал.2 от Закона за общинския дълг, Кметът на Общината изготвя годишен отчет за състоянието на общинския дълг и го внася в Общински съвет като неразделна част от отчета за изпълнението на бюджета.

Към 31.12.2015 година остатъчният размер на поетият общински дълг е 2 328 508 лв. лева.



ДОКЛАД ЗА СЪСТОЯНИЕТО НА ДЪЛГА НА ОБЩИНА ЦАРЕВО КЪМ 31.12.2015 ГОДИНА

• Съгласно сключен договор от 12.01.2015 г. между Община Царево и „УниКредит Булбанк“ АД клон гр. Царево е получен кредит в размер на 3 000 000 лв. Обезпечението на дълга е от собствените приходи на Общината.

• Периодът на погасяване му е за срок от 10 години от 2015 г. до 2025 г. Към 31.12.2015г. е усвоен кредит в размер на 2 460 083 лв.

• Общо необходимите средства по обслужване на дълга за 2015 г. са в размер на 131 575 лв. или 26 315 лв. месечна сума.

• Изплатената главница по заема за периода от 01.01.2015 г. до 31.12.2015 г. е в размер на 131 575 лв. и изплатена лихва за същия период 60 174.29 лв.

• Остатъчният размер на главницата към 31.12.2015 г. е 2 328 508 лв.
Сумите се изплащат ежемесечно до 25 число на месеца.

ФИНАНСИРАНЕ НА ПРОЕКТИ ПО ПРОГРАМИ НА ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ

И през 2015 г. продължи усвояването на средства от Европейските фондове за финансиране на общински дейности, с цел по-рационално използване на собствените приходи. Към 31.12.2015 г. са получени средства за финансиране на проекти по програми на Европейския съюз.



РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ КЪМ ДЪРЖАВЕН ФОНД
"ЗЕМЕДЕЛИЕ"



БЕНЕФИЦИЕНТИ НА КОХЕЗИОННИЯ И СТРУКТУРНИТЕ
ФОНДОВЕ КЪМ НАЦИОНАЛНИЯ ФОНД



ДРУГИ СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ-
ТРАНСГРАНИЧНО СЪТРУДНИЧЕСТВО



ОТЧЕТ ЗА СМЕТКИ НА СРЕДСТВА ПО ЕВРОПЕЙСКИ ПРОГРАМИ КЪМ 31.12.2015г. НА ОБЩИНА ЦАРЕВО

КОД	НАИМЕНОВАНИЯ НА ФОНДОВЕ И СМЕТКИ	НАЛИЧНОСТ 1.1.2015	ПРИХОДИ ЗА ТЕКУЩА ГОДИНА	ПРИХОДИ ВСИЧКО к.1 + к.2	РАЗХОДИ ВСИЧКО	НАЛИЧНОСТ 31.12.2015 к.3 - к.4
42	РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ КЪМ ДЪРЖАВЕН ФОНД "ЗЕМЕДЕЛИЕ"	22 305	1 141 989	1 164 294	1 141 559	22 735
98	БЕНЕФИЦИЕНТИ НА КОХЕЗИОННИЯ И СТРУКТУРНИТЕ ФОНДОВЕ КЪМ НАЦИОНАЛНИЯ ФОНД	3 721	906 319	910 040	875 686	34 354
96	ДРУГИ СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ-ТРАНСГРАНИЧНО СЪТРУДНИЧЕСТВО	13 458	418 871	432 329	388 557	43 772
СМЕТКИ НА СРЕДСТВА ПО ЕВРОПЕЙСКИ ПРОГРАМИ		39 484	2 048 312	2 506 663	2 017 571	489 092



Наличност към 31.12.2015 г.

Предприетите мерки за увеличаване събираемостта на приходите, съчетани със спазването на касовата, финансовата и бюджетна дисциплина доведе до успешно приключване на бюджет 2015 година.

Салдото по банковите сметки на общината към 31.12.2015г. е в размер на 1 451 515 лева, в т.ч.:

	Държавни приходи	Местни приходи
Салдо по левови сметки	329 626 лв.	1 078 117 лв.
Салдо по валутни сметки	-	43 732 лв.
Общо:	329 626 лв.	1 121 889 лв.



ДОКЛАД КЪМ СБОРНИЯ ОТЧЕТ ЗА КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ЦАРЕВО КЪМ 31.12.2015 Г.