



Община Борован обл. Враца

3240 с.Борован, обл. Враца, ул. „Иван Вазов” №1,
тел.: Кмет: (09147) 9330, Секретар: (09147) 9301, факс: (09147) 9200
e-mail: ob_borovan@abv.bg; www.borovan.bg

Отчет за касово изпълнение на бюджета за 2014 година



Община Борован обл. Враца

3240 с.Борован, обл. Враца, ул. „Иван Вазов“ №1,
тел.: Кмет: (09147) 9330, Секретар: (09147) 9301, факс: (09147) 9200
e-mail: ob_borovan@abv.bg; www.borovan.bg

Изх. № Т-5146 / 30.01. 2015 г.

ДО ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
С. БОРОВАН

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА
от инж. Десислава Тодорова – Кмет на Община Борован

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

На основание чл. 21, ал. 1 т. 6 от ЗМСМА, чл. 140 ал. 1 от Закона за публичните финанси и чл.74 от Наредба за условията и реда за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на ОБС Борован, предлагам на Вашето внимание

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА БОРОВАН КЪМ 31.12.2014 Г.,
както следва:

1. По приходите в размер на 6 444 189 лв., разпределени по видове и параграфи съгласно Приложение № 1. /Наличност по бюджетни сметки към 31.12.2014 г. в размер на 546 644 лв./

2. По разходите – 6 444 189 лв., разпределени по параграфи от ЕБК 2014, функции, дейности съгласно Приложение № 2 и № 3.

3. Изпълнение на инвестиционната програма за 2014 г. в размер на 2 401 041 лв., съгласно Приложение № 4.

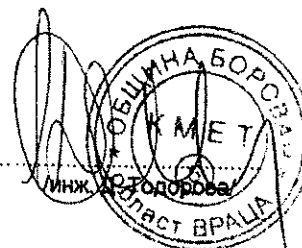
4. Справка за просрочени вземания и просрочени задължения към 31.12.2014 г., съгласно Приложение № 5.

ПРИЛОЖЕНИЯ:

1. Доклад към касовото изпълнение на бюджета на Община Борован към 31.12.2014 г.
2. Приложение № 1 - Справка за изпълнението на приходите по бюджета на Община Борован към 31.12.2014 г.
3. Приложение № 2 - Справка за изпълнението на разходите по параграфи на бюджета на Община Борован към 31.12.2014 г.
4. Приложение № 3 - Справка за изпълнението на разходите по функции и дейности на бюджета на Община Борован към 31.12.2014 г.
5. Приложение № 4 – Отчет за изпълнението на капиталовите разходи в Община Борован към 31.12.2014 г.
6. Приложение № 5/1 – Справка за просрочените задължения към 31.12.2014 г. на Община Борован.
7. Приложение № 5/2 – Справка за просрочените вземания и задължения към 31.12.2014 г. на Община Борован.
8. Приложение № 6 – Годишен отчет за състоянието на общинския дълг за 2014 година.
9. Приложение № 7 – Годишен отчет за сметките за средства от ЕС за 2014 г.
10. Проект за Решение на ОБС.

30.01. 2015 г.

КМЕТ НА ОБЩИНА





Община Борован обл. Враца

3240 с.Борован, обл. Враца, ул. „Иван Вазов“ №1,
тел.: Кмет: (09147) 9330, Секретар: (09147) 9301, факс: (09147) 9200
e-mail: ob_borovan@abv.bg; www.borovan.bg

Доклад на Кмета на община Борован към Отчет за касово изпълнение на бюджета за 2014 година

ДОКЛАД
НА КМЕТА НА ОБЩИНА БОРОВАН
към Отчет за касово изпълнение на бюджета на Община Борован
към 31.12.2014 г.

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Приетият с Решение № 329 / 13.02.2014 г. на Общински съвет бюджет на Община Борован за 2014 год. е в размер на **4 275 907** лв. в т.ч.:

• **По приходната част:**

- за делегирани от държавата дейности - 2 351 707 лв.
- за местните дейности – 1 924 200 лв.

• **По разходната част:**

- за делегирани от държавата дейности - 2 351 707 лв.
- за местни дейности - 1 414 050 лв.
- за дофинансиране на делегираните от държавата дейности - 510 150 лв.

В процеса на изпълнение на бюджета и на основание чл. 51 ал. 2 от ЗПФ са извършвани промени, на плана на бюджета на община Борован през отчетния период, които включват увеличения и намаления, но като цяло същият е завишен с **3 025 241** лева, т. е със **71 %**.

Уточненият годишен план към 31.12.2014 г. възлиза на **7 301 148** лв. в т.ч.:

• **По приходната част:**

- за делегирани от държавата дейности – 3 497 028 лв.;
- за местните дейности - 3 804 120 лв.

• **По разходната част:**

- за делегирани от държавата дейности – 3 497 028 лв.
- за местни дейности – 2 721 828 лв.
- за дофинансиране на делегираните от държавата дейности – 1 082 292 лв.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Приходите по бюджета се делят на приходи с държавен характер и приходи с общински характер. Относителният им дял в уточнения годишен план за 2014 год. е както следва:

- приходи с държавен характер – 52,1 %;
- приходи с общински характер – 47,9 %;

Изпълнението на приходите по отчет към 31.12.2014 год. е общо в размер на **6 444 189** лв., което е **151 %** от първоначалния план.

Анализът показва, че приходите с държавен характер са изпълнени на **132 %** от първоначалния план, а тези с общински характер – на **173 %**.

1. Приходи с държавен характер

Приходите с държавен характер за отчетния период 31.12.2014 г. са изпълнени в размер на **3 115 719** лв.

Изпълнението им по видове е както следва:

- Обща субсидия – 2 480 367 лв.
- Преходен остатък - 122 423 лв.
- Трансфери за провеждане на избори – 17 548 лв.
- Трансфери от МТСП - 254 230 лв.
- Целеви субсидии за безплатни превози – 143 195 лв.
- Други целеви трансфери от ЦБ за училищата - 48 076 лв.
- Капиталови трансфери – 979 лв.
- Други субсидии от РБ – за ремонт на Поликлиника с. Борован и Кметство с. Добролево – 427 569 лв.
- Субсидии от Министерство на културата за проекти на Читалищата в с. Борован, с. Малорад и с. Добролево – 34 000 лв.
- Обезщетения от ДЗИ за училищата – 3 839 лв.

ДОКЛАД
НА КМЕТА НА ОБЩИНА БОРОВАН
към Отчет за касово изпълнение на бюджета на Община Борован
към 31.12.2014 г.

- Вноски за ЦБ за текущата година – (-1 860 лв.)
- Местни приходи за държавна дейност в общообразователните училища - 1 059 лв.
- Дарения за ДДЛРГ и ЦНСТ и училищата – 900 лв.
- Предоставени трансфери между бюджетна сметка и сметка за средства от ЕС - ДДС по проект за залесяване на неземеделски земи – средства от ДФЗ – (-8 182 лв.)
- Временен безлихвен заем и чужди средства за ОПРЧР за училищата - (-32 709) лв.
- Банкова наличност в края на периода – (-375 715 лв.)

2. Приходи с общински характер

Общинските приходи са източник за финансиране на местните дейности.

Отчетените приходи с общински характер по бюджета на Община Борован към 31.12.2014 год. са в размер общо на 3 328 470 лв. Изпълнението на местните приходи е на 173 % спрямо първоначалния план. Налице е едно много добро изпълнение на местните приходи за бюджетната година. Можем да отчетем продължаващи много добри резултати от Програмата за финансова стабилизация, която беше изготвена от общинска администрация и приета от общинския съвет през 2012 година, съответно актуализирана през 2014 г. ръководството на Община Борован отчита и финансовата помощ от Правителството на РБ чрез отпуснатите средства по ПМС 164 / 2014 г. в размер на 400 000 лв. за разплащане на стари задължения и средствата по Публична инвестиционна програма 2014 за капиталови разходи на три значими обекти в Общината.

Анализ на изпълнението на местните приходи:

Приходите от местни данъци, при първоначален план 234 000 лв., са изпълнени в размер на 186 905 лв., или изпълнението е на 80 % спрямо годишната прогноза.

Изпълнението на данъчните приходи за отчетния период на 2014 г. е както следва:

- окончателен годишен /патентен/ данък е с изпълнение 5 945 лв., при уточнен бюджет 8 000 лв. или 74 %.

- данък върху недвижимите имоти :

Изпълнението към 31.12.2014 год. е 59 004 лв. при разчет 100 000 лв. или 59 %.

- данък върху превозните средства:

Към 31.12.2014 год. са постъпили 36 115 лв., при първоначален бюджет 70 000 лв. или изпълнение 52 %. Ниското ниво на изпълнение е обусловено от намалената ставка за данък МПС за 2013 година и относително постоянната част от некоректни данъчнозадължени лица. От 2015 година Общината ще получава информация от базата данни от органите на КАТ за придобиването и разпореждането с МПС от лица, които са данъчнозадължени на територията на Община Борован и очакваме през 2015 година да съберем голяма част от старите задължения по този бюджетен параграф.

- данък възмездно придобиване на имущество:

С бюджета за 2014 год. са разчетени 55 000 лв., изпълнението за отчетния период е 85 492 лв., което представлява 155 % изпълнение. Увеличеният приход е в резултат на множество сделки с имоти, реализирани на територията на Общината.

- други данъци - 349 лв.;

Неданъчни приходи са в размер на 930 128 лв., което е 86 % от уточнения план.

Неданъчните приходи включват:

Приходи и доходи от собственост, изпълнени към 31.12.2014 г. на 75 % или 109 574 лв.

Приходите от наем на имущество, разчетени в размер на 9 000 лв. са с изпълнение 80 %, реализирани 7 178 лв. Към некоректните длъжници са заведени дела.

От наем на земя при разчет 51 000 лв., изпълнението е 89 690 лв. или 176 %.

Приходите от дивиденди – изпълнението е в размер на 3 247 лв.

Общинските такси като цяло се събират в нормален размер сравнително безпроблемно за

ДОКЛАД
НА КМЕТА НА ОБЩИНА БОРОВАН
към Отчет за касово изпълнение на бюджета на Община Борован
към 31.12.2014 г.

2014 година. Събраните такси са в размер на 213 379 лв.

Изпълнението по видове такси е както следва:

- такса за битови отпадъци – изпълнение 72 313 лв. при разчет по бюджета 100 000 лв. или 72 %.
- такса за ползване на детски ясли – при бюджет за годината 6 000 лв. са постъпили през отчетния период 5 523 лв. или 92 %.
- такса за ползване на детски градини – при бюджет за годината 25 000 лв. са постъпили през отчетния период 24 048 лв. или 96 %.
- за социални услуги – изпълнение 47 999 лв. при годишен план 67 000 лв., което представлява 72 % изпълнение.
- за административни и технически услуги – изпълнението е 58 %; изпълнение в размер на 61 225 лв. при годишен план 105 000 лв.

- за пазари – изпълнение 75 %. Постъпили са 2 236 лв. при годишен план 3 000 лв.

Други неданъчни приходи – изпълнение 153 597 лв. – тук се включва безплатната храна на кухненския персонал в ЦДГ и ОДЗ и депозити и гаранции на фирми или физически лица, които са изгубили правото си да си ги получат, средства освободени по ЗСПЗЗ

От продажба на общинско имущество към 31.12.2014 год. са постъпили 450 948 лв. или 69 % от планирания размер на тези приходи 650 000 лв. Приходите са реализирани от извършена продажба на общинска земя и продадени транспортни средства.

Изпълнението на плана за приходите от концесии е 1 %. Срещу не изрядните концесионери продължаваме да предприемаме всички законови мерки и действия за събиране принудително на просрочените вземания от концесии.

От дарения - 5 195 лв. – дарени средства от местни фирми и граждани за празника на общината и за Тодоровден. Средствата са изразходени съгласно волята на дарителите в дейност Други дейности по културата.

ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

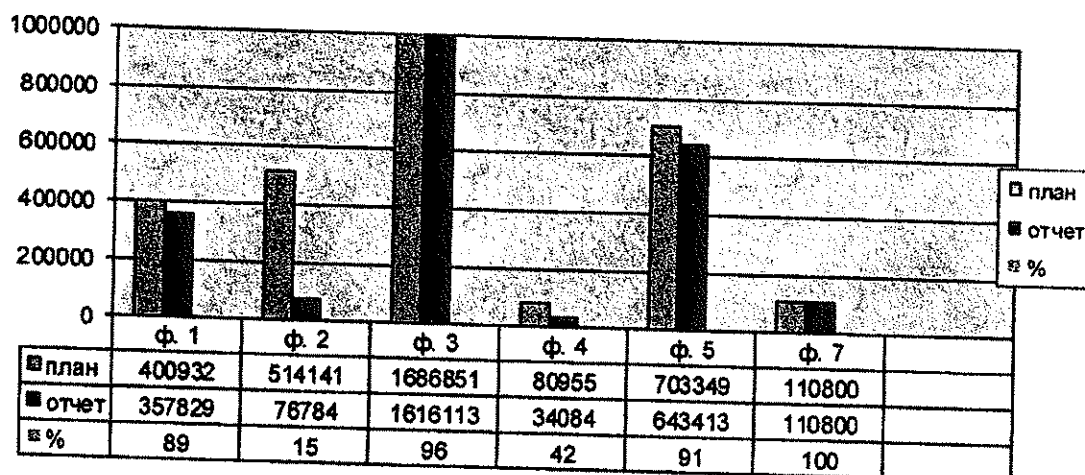
При уточнен план на разходите 7 301 148 лв., към 31.12.2014 г. са отчетени 6 444 189 лв. или 88 %, в т. ч.:

- За делегираните от държавата дейности при уточнен план 3 497 028 лв., отчетените разходи са в размер на 2 839 023 лв.

Изразходените финансови средства подробно по функции, дейности и параграфи е показано в Приложение № 2 и Приложение № 3.

ДОКЛАД
НА КМЕТА НА ОБЩИНА БОРОВАН
 към Отчет за касово изпълнение на бюджета на Община Борован
 към 31.12.2014 г.

Сравнителна графика за изпълнението на разходите за делегираните от държавата дейности по функции спрямо годишния им план към 31.12.2014 година



Легенда:

1. Общи държавни служби
2. Отбрана и сигурност
3. Образование
4. Здравеопазване
5. Социално осигуряване, подпомагане и грижи
6. Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда
7. Почивно дело, култура, религиозна дейност
8. Икономически дейности и услуги

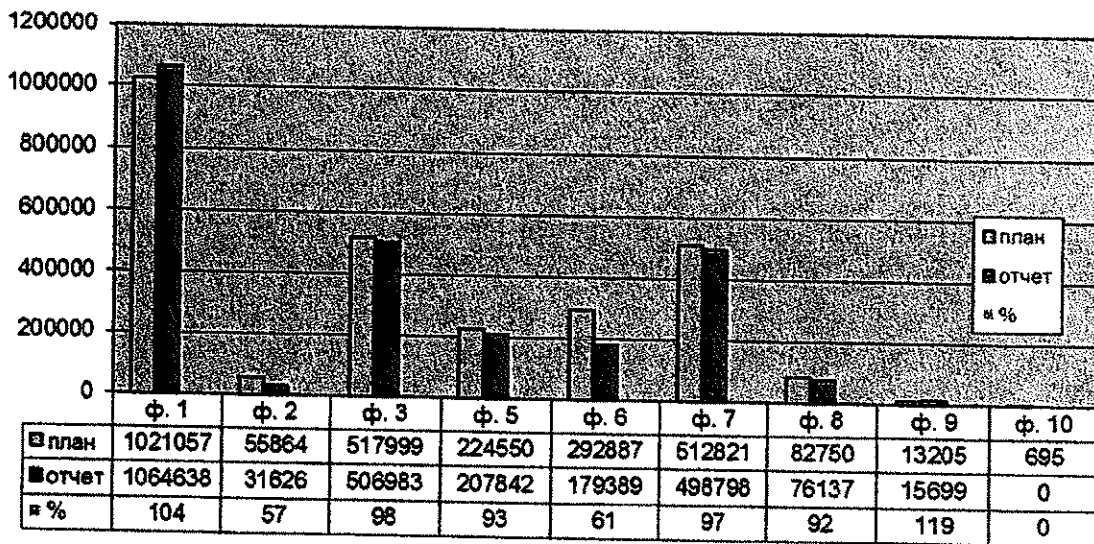
В делегираните от държавата дейности най-голям относителен дял имат разходите във функция „Образование“ /училищата на територията на общината, които прилагат системата на делегирани бюджети и детските градини/ - 48 % и функция „Социално подпомагане и грижи“ /Програмите за временна заетост, ДДЛРГ, ЦНСТ/ - 20 %. Не се наблюдава преразход в никоя от дейностите. Преходния остатък в делегираните от държавата дейности е в размер на 375 715 лв., основно целеви средства, от които 49 081 лв. остатъци във функция „Образование и останалите са капиталов трансфер за ползване през 2015 г. Разходите за делегирани държавни дейности в Община Борован се извършват в съответствие с нормативните изисквания и указанията на МФ.

- За дофинансиране на делегираните от държавата дейности с общински приходи при уточнен годишен план 1 082 292 лв., отчетените разходи са 1 024 054 лв. Тук са отчетени разходи за дофинансиране на ДДД – Общинска администрация в размер на 79 122 лв., дофинансиране на ОДК – заплати, осигуровки, издръжка – в размер на 1 630 лв., дофинансиране на превозите на ученици в размер на 30 703 лв., ЦНСТ – изплащане на стари задължения за храна в размер на 1 505 лв. и голямата част в размер на 520 126 лв. е за изплащане на задължения по СРР по т.нар. ЕСКО договори и ремонт на читалището в с. Малорад със средства от ПИП в размер на 390 968 лв.

- За местните дейности при уточнен годишен план 2 721 828 лв., отчетът към 31.12.2014 г. е в размер на 2 581 112 лв.

ДОКЛАД
НА КМЕТА НА ОБЩИНА БОРОВАН
 към Отчет за касово изпълнение на бюджета на Община Борован
 към 31.12.2014 г.

Сравнителна графика за изпълнението на разходите за дейностите общинска отговорност по функции спрямо годишния им план към 31.12.2014 година



Легенда:

1. Общи държавни служби
2. Отбрана и сигурност
3. Образование
5. Социално осигуряване, подпомагане и грижи
6. Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда
7. Почивно дело, култура, религиозна дейност
8. Икономически дейности и услуги

С най-голям дял от общите разходи по бюджета в делегираните местни дейности са разходите по функция функция 1 „Общи държавни служби” /издръжката на общинска администрация, изплатени стари задължения от периода 2008 – 2011 г. и Общински съвет/ и капиталовите разходи, финансирани със средства по Публична инвестиционна програма 2014 година.

Бюджет 2014 е дебалансиран с 276 696 лв. / изразходени държавни средства за местни дейности/.

Причината е големият размер стари задължения, които продължаваме да изплащаме и през 2014 година по сключени договори и поети ангажименти в периода 2008-2011 г., които не са обезпечени с финансов ресурс и които недвусмислено се доказаха от извършените финансови инспекции от органите на АДФИ; извършените непредвидени и неотложни разходи във връзка с наводнението на 01 август 2014 година.

ДОКЛАД
НА КМЕТА НА ОБЩИНА БОРОВАН
към Отчет за касово изпълнение на бюджета на Община Борован
към 31.12.2014 г.

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

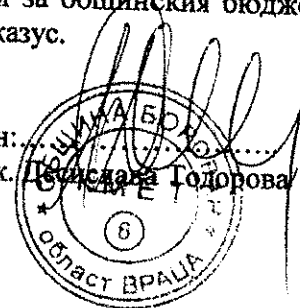
В съответствие с първоначално приетата и впоследствие актуализирана от Общински съвет Борован, Инвестиционната програма е изпълнена, като формираният преходен остатък е заложен в проектобюджет 2015 за същите обекти, за които има одобрение от Общински съвет Борован. Подробна информация за обектите е дадена в Приложение № 4.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Отчитаме една едновременно трудна и успешна от финансова гледна точка бюджетна година. Поради високата степен на задлъжнялост от минали години, непосилния размер на поетите ангажименти за години напред, големият размер на невърнати в срок депозити за участие в търгове и парични гаранции, ограниченият финансов размер на собствените бюджетни средства спрямо поетите ангажименти, рискът за нормално функциониране на бюджетните дейности продължава да е съществен. Благодарение на държавната помощ от 400 000 лв. значителна част от тях бяха разплатени. Благодарение на Публична инвестиционна програма в Община Борован се реализираха три значителни инвестиционни проекти за около 1,5 млн. лв. Очакваме през 2015 година възстановяване на бюджетни средства, изразходени по проекти с ОПАК и ПРСР.

Ще продължат да са проблем продължаващите до 2018 година плащания по ЕСКО договорите, които не са осигурени с финансов ресурс и са непосилни за общинския бюджет. Ръководството ще продължи да търси начини за разрешаване и на този казус.

Кмет на Община Борован:
/инж. Десислава Годорова/



СПРАВКА
за изпълнението на приходите
по бюджета на Община Борован към 31.12.2014 година

Наименование на приходите	Параграф по ЕБК	Начален план 01.01.2014	Уточнен план 31.12.2014	Отчет 31.12.2014	Отчет спрямо първоначален бюджет: неизпълнение към 31.12.2014 () преизпълнение към 31.12.2014 (+) к.5-к.3	% на изпълнение спрямо начален план к.5/к.3 в %
1	2	3	4	5	6	7
ПРИХОДИ С ОБЩИНСКИ ХАРАКТЕР						
I. ДАНЪЧНИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ						
I. Данъчни приходи		1 316 200	1 319 380	1 117 033	-199 167	85%
1.1. Данък върху доходите на физически лица		234 000	234 000	186 905	-47 095	80%
1.1.1.	Окончателен годишен /патентен/ данък	8 000	8 000	5 945	-2 055	74%
1.2. Имуществени данъци		225 000	225 000	180 611	-44 389	80%
1.2.1.	Данък върху недвижими имоти	100 000	100 000	59 004	-40 996	59%
1.2.3.	Данък върху превозните средства	70 000	70 000	36 115	-33 885	52%
1.2.4.	Данък дарения и придобиване имущ.възмезден начин	55 000	55 000	85 492	30 492	155%
1.3. Други данъци /недоброр/		1 000	1 000	349	-651	35%
2. Неданъчни приходи		1 082 200	1 085 380	930 128	-152 072	86%
2.1. Приходи и доходи от собственост		77 000	77 000	109 574	32 574	142%
2.1.1.	Приходи от продажби	8 000	8 000	9 167	1 167	115%
2.1.2.	Приходи от наеми на имущество	9 000	9 000	7 178	-1 822	80%
2.1.3.	Приходи от наеми на земя	51 000	51 000	89 690	38 690	176%
2.1.4.	Приходи от дивиденди	8 000	8 000	3 247	-4 753	41%
2.1.5.	Приходи от лихви по текущи банк сметки	1 000	1 000	292	-708	29%
2.2. Общевски такси		308 000	308 000	213 379	-94 621	69%
2.2.1.	За ползване на детски градини	25 000	25 000	24 048	-952	96%
2.2.2.	За ползване на детски ясли	6 000	6 000	5 523	-477	92%
2.2.2.	За домашен социален патронаж	67 000	67 000	47 999	-19 001	72%
2.2.3.	За пазари, тържища и други	3 000	3 000	2 236	-764	75%
2.2.4.	За битови отпадъци	100 000	100 000	72 313	-27 687	72%
2.2.5.	За технически услуги	45 000	45 000	17 217	-27 783	38%
2.2.6.	За административни услуги	60 000	60 000	44 008	-15 992	73%
2.2.7.	Такса куче	1 000	1 000	6	-994	1%
2.2.8.	Други общински такси	1 000	1 000	29	-971	3%
2.3. Глоби, санкции, наказателни лихви		2 000	2 000	0	-2 000	0%
2.4. Други неданъчни приходи		3 000	3 000	153 597	150 597	5120%
2.5. Други неданъчни приходи				-2 932	-2 932	0%
2.6. Приходи от продажба на общинско имущество		650 000	650 000	450 948	-199 052	69%
2.6.1.	От продажби на ДМА	300 000	300 000	5 064	-294 936	2%
2.6.2.	От продажби на НДА		0	0	0	0%
2.6.3.	От продажба на земя	350 000	350 000	445 884	95 884	127%
2.7. Приходи от концесии		42 200	42 200	367	-41 833	1%
2.8. Помощи, дарения и други			3 180	5 195	5 195	0%
II. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ		608 000	2 468 653	2 463 806	1 855 806	405%
1. Трансфери за местни дейности		423 500	423 500	423 500	0	100%
2. Целева субсидия за капиталови разходи		184 500	1 650 866	1 646 019	1 461 519	892%
3. Други целеви субсидии от РБ			400 000	400 000	400 000	0%
4. Вноски за ЦБ от текущата година			-5713	-5713	-5 713	0%
III. ТРАНСФЕРИ		0	26 319	21 630	-4 689	0%
1. Трансфери м/у бюджетни сметки		0	16 586	11 897	-4 689	0%
1.1.	Получени трансфери /+/		32 631	32 631	32 631	0%
1.2.	Предоставени трансфери /-/		-16 045	-20 734	-20 734	0%
2. Трансфери м/у бюджетни и извънбюджетни		0	0	0	0	0%
2.1.	Предоставени трансфери				0	0%
3. Трансфери от за ПУДОС		0	9733	9733	0	0%
3.1.	Предоставени трансфери		9733	9733	9 733	0%

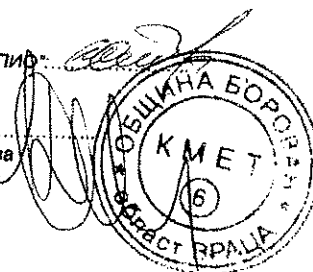
Наименование на приходите	Параграф по ЕБК	Начален план 01.01.2014	Уточнен план 31.12.2014	Отчет 31.12.2014	Отчет спрямо първоначален бюджет: неизпълнение към 31.12.2014 () връз изпълнение към 31.12.2014 (+) к.5-к.3	% на изпълнение спрямо начален план к.5/к.3 в %
1	2	3	4	5	6	7
IV. ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ		0	0	-41739		0%
1. Временни безлихв. заеми	76 00	0	0	-41739		0%
1.2. Безлихвен заем между бюджети	75-00					0%
V. Операции с финансови активи		0	-10232	-61331		0%
1.1. Погашения по краткосрочни заеми	83 21					0%
1.2. Погашения по дългосрочни заеми	83-22					0%
1.3. Чужди средства	88 00			-43745		0%
1.4. Чужди средства от други лица / депозити и гаранции/	93-10		-10232	-17586		0%
VI. ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК		0	0	0		0%
1. Преходен остатък от 2013 г.	95-01					0%
2. Наличност на 31.12.2014 г.	95-07			-170 929		0%
Общо местни приходи / I + II + III + IV + V + VI/		1 924 200	3 804 120	3 328 470		173%
ПРИХОДИ С ДЪРЖАВЕН ХАРАКТЕР						0%
I. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ	31 00	2 229 284	3 085 882	3 084 250	0	138%
1. Обща субсидия за държавни дейности	31 11	2 228 284	2 480 367	2 480 367	0	111%
2. Други целеви трансфери от ЦБ	31 28		143 195	143 195	0	0%
3. Капиталови трансфери	31 13	1000	979	979		
4. Други субсидии от РБ	31 18		461 569	461 569		
5. Вноски за ЦБ от текущата година	31 20		-228	-1860		0%
3. Приходи в доход от собственост	24 00	0	670	1 059	389	0%
3.1. Приходи от продажби	24 04		670	1 059	389	0%
3.2. Приходи от наеми на имущество	24 05					
3.3. Приходи от лихви по текущи банк. сметки	24 08				0	0%
4. Други неданъчни приходи	36 00		3839	3839	0	0%
5. Помощи, дарения и други от страната	45 00		800	900	100	0%
6. Помощи, дарения и други от чужбина	46 00				0	0%
II. ТРАНСФЕРИ						0%
1. Трансфери между бюджетни сметки и сметки за средства от ЕС	61 00 и 62 00	0	311 672	311 672	0	0%
1.1. Получени трансфери /+/ 1.2. Предоставени трансфери	61 01 61 02		65 624 65 624	65 624 65 624	0 0	0% 0%
1.3. Трансфери от МПСП по прог. за осиг. на заетост	61 05				0	0%
1.4. Предоставени трансфери	62 02		254 230 -8 182	254 230 -8 182	0	0%
II. Временни безлихвени заеми		0	-28 258	-32 709	0	0%
2.1. Временни безлихвени заеми	76-00		0	8 263		0%
2.2. Чужди средства на разпореджане	88 00		-28 258	-40 972		0%
III. ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК		122 423	122 423	122 423	0	100%
1. Преходен остатък от 2013 г.	95-01	122 423	122 423	122 423	0	100%
2. Преходен остатък в края на 2014 г.	95-07		0	-375 715		0%
Общо държавни приходи / I + II + III + IV + V/		2 351 707	3 497 028	3 115 719		132%
ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА		4 275 907	7 301 148	6 444 189		151%

Главен експерт "Бюджет, ИОС"
И. Александров

Директор Дирекция "БФОП и АПИД"
С. Катанска

Главен счетоводител:
М. Вельоевска

Кмет на Община Борован:
инж. Д. Тодорова



СПРАВКА

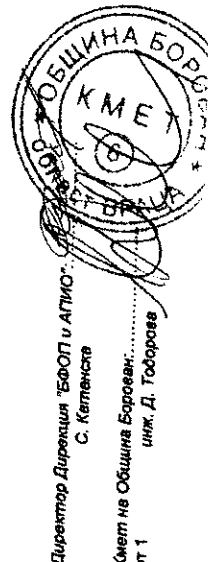
за изпълнението на разходите по
параграфи на бюджета на Община Борован към 31.12.2014 г.

Приложение № 2

Наименование на расхода	§	Всичко					В това число:				
		Уточнен план		Отчет	Държавни дейности		Общински дейности				
		3	4		5	Начален план	Уточнен план	Отчет	Начален план	Уточнен план	Отчет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	01 00	1 558 149	1 636 591	1 562 813	1 378 366	1 456 808	1 408 522	179 783	179 783	179 783	154 291
Други възнагрждения и плащания за персонала	02 00	194 051	440 661	433 679	117 691	364 301	346 275	76 360	76 360	76 360	87 404
Индържка	05 00	372 332	434 950	396 206	327 372	389 990	353 643	44 960	44 960	44 960	42 563
Текущи трансфери и помощи по реш. на ОБС	10 00	930 811	1 239 441	1 259 542	377 753	614 557	509 034	553 058	624 884	624 884	750 508
Разходи за лихви, глоби и неустойки	42 00 19 00 и 29 00	2 900	26 444	27 095		23 544	25 005	2 900	2 900	2 900	2 090
ВСИЧКО РАЗХОДИ:		3 076 448	3 908 038	3 743 293	2 201 182	2 860 946	2 653 233	875 266	947 092	947 092	1 090 060
Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации	45 00	103 000	139 300	137 900	74 500	110 800	110 900	28 500	28 500	28 500	27 000
ВСИЧКО СУБСИДИИ:		3 760	6 820	4 008				3 760	6 820	6 820	4 008
Капиталови разходи -осн. ремонт	46 00	106 760	146 120	141 908	74 500	110 800	110 900	32 260	35 320	35 320	31 008
Придобиване на ДМА и НДМА	51 00 52 00 и 53 00	365 525	1 626 058	995 063		436 743	28 347	365 525	1 189 315	1 189 315	966 716
Резерв за непредвидени и неотложни разходи	97 00	71 249	537 504	539 871	950	48 877	46 543	70 299	488 627	488 627	493 328
ОБЩО РАЗХОДИ:		145 775	101 136	0	75 075	39 662		70 700	61 474	61 474	
Разходи за държавни дейности за сметка на общински приходи		3 765 757	6 218 856	5 420 135	2 351 707	3 497 028	2 839 023	1 414 050	2 721 828	2 721 828	2 581 112
ОБЩО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА:		510 150	1 082 292	1 024 054	510 150	1 082 292	1 024 054				
		4 275 907	7 301 148	6 444 189	2 861 857	4 579 320	3 863 077	1 414 050	2 721 828	2 721 828	2 581 112

Главен експерт "Бюджет, ИОС"
И. Александрова

Главен счетоводител:
М. Вальцова



Директор Дирекция "БСОП и АПНО":
С. Каленска

Кмет на Община Борован:
инж. Д. Тодорова

СПРАВКА
за изпълнението на разходите по функции
и дейности на бюджета на Община БОРОВАН към 31.12.2014 г.

Приложение № 3

1	код на дейност	Наименование на функцията, дейност	Всичко:			Държавни дейности			В това число:		
			Начален план	Уточнен план	Отчет	Начален план	Уточнен план	Отчет	Обществените дейности		
									Начален план	Уточнен план	Отчет
3	4	5	6	7	8	9	10	11			
I.		Общи държавни служби	934 054	1 518 339	1 501 589	383 474	400 932	357 829	550 580	1 117 407	1 143 760
1	122	Общински администрация	738 054	1 318 531	1 308 919	383 474	383 474	340 371	354 580	935 057	968 548
2	122 1	Общински администрация - дофинансирание	110 000	96 350	79 122						
3	117	Избори, референдуми	0	17 458	17 458		17 458	17 458	110 000	96 350	79 122
4	123	Общински съвет	86 000	86 000	96 090				86 000	86 000	96 090
II.		Отбрана и сигурност	86 572	570 005	108 410	86 572	514 141	76 784	0	55 864	31 626
1	239	Други дейности по вътрешна сигурност	11 222	11 222	4 370	11 222	11 222	4 370			
2	219	Други дейности по отбраната	1 900	1 900	230	1 900	1 900	230			
3	284	Дейности по предотвратяване на БЯК	0	483 433	44 996		427 569	13 370		55864	31 626
4	282	ОМП	73 450	73 450	58 814	73 450	73 450	58 814			
III.		Образование	2 043 232	2 674 102	2 574 838	1 312 192	1 686 851	1 616 113	731 040	987 251	958 725
1	311	ДЦД и ОДЗ	774 935	960 550	908 911	377 285	442 551	401 928	397 650	517 999	506 983
2	322	Общобразователни училища	927 179	1 091 156	1 061 041	927 179	1 091 156	1 061 041			
3	322	Общобразователни училища - дофинансирание	328 390	464 252	419 409				328390	464252	419409
4	389	Други дейности по образование	0	131 788	131 788		131 788	131 788			
5	389	Други дейности по образование - дофинансирание	0	0	30 703					0	30 703
6	337	Извънучилищни дейности - дофинансирание	5 000	5 000	1 630				5 000	5 000	1 630
7	337	Извънучилищни дейности	7 728	21 356	21 356	7 728	21 356	21 356			
IV.		Здравеопазване	67 873	80 955	34 084	67 873	80 955	34 084	0	0	0
1	431	Детски ясли, детски кухни и яслени групи	2 260	8 340	4 831	2 260	8 340	4 831			
2	437	Здравни кабинети в ДЦ и ОУ	65 613	72 185	28 773	65 613	72 185	28 773			
3	469	Други дейности по здравеопазването	0	430	480		430	480			
V.		Социално подпомагане и грижи	674 976	1 050 121	953 477	424 796	703 349	643 413	250 180	346 772	310 064
1	524	Домашен социален патронаж	175 420	183 919	169 625				175 420	183 919	169 625
2	525	Клубове на пенсионери	3 000	3 000	494				3 000	3 000	494
3	530	Центрове за подпомагане от семеен тип	299 000	298 979	240 948	299 000	298 979	240 948			
4	530	Центрове за подпомагане от семеен тип - дофинансирание	0	1 505	1 505					1 505	1 505
5	532	Програми за временна заетост	5 000	259 230	2 560 46		254 230	254 230	5 000	5 000	1 816
6	546	Домове за деца	125 796	126 596	123 230	125 796	126 596	123 230			
7	546	Домове за деца - дофинансирание	66 760	120 717	100 717				66 760	120 717	100 717
8	589	Др. служби и дейности по социално управление	0	56 175	60 912		23 544	25 005		32 631	35 907

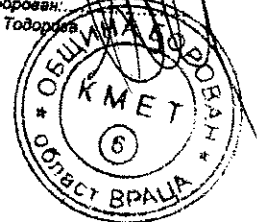
1	код на дейност	Наименование на функцията, дейност	Всичко:			В това число:					
			Начален план	Уточнен план	Отчет	Държавни дейности			Общински дейности		
						Начален план	Уточнен план	Отчет	Начален план	Уточнен план	Отчет
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
VI.		Жилищно строителство, БКС и ООС	135 500	292 887	179 389	0	0	0	135 500	292 887	179 389
1	603	Водоснабдяване и канализация	0	19 876	21 190					19 876	21 190
2	604	Осветление на улици и площици	24 750	24 750	33 089				24 750	24 750	33 089
3	606	Изграждане, ремонт и поддр. на улична мрежа	0	105 845	0					105 845	0
4	629	Др. дейности по озеленяване на ок. среда	0	16 871	19 371					16 871	19 371
5	619	Други дейности по благоустрояването	5 000	5 000	1 804				5 000	5 000	1 804
6	623	Изстоти	105 750	120 545	103 935				105 750	120 545	103 935
VII.		Почивно дело, култура	118 800	1 018 089	1 000 566	76 800	110 800	110 800	42 000	907 289	889 766
1	713	Спорт за всички	0	0	0						
2	714	Спортни бази за спорт за	30 000	30 000	27 000						
3	738	Читалици	76 800	110 800	110 800	76 800	110 800	110 800	30 000	30 000	27 000
4	738	Читалища - дофинансиране	0	394 468	390 968					394 468	390 968
5	759	ДПК	10 000	480 821	471 148					480 821	471 148
6	745	Обредни дарове	2 000	2 000	650				2 000	2 000	650
VIII.		Икономически дейности и услуги	201 000	82 750	76 137	0	0	0	201 000	82 750	76 137
1	832	Поддържане общински пътна мрежа	145 000	28 500	36 886				145 000	28 500	36 886
2	829	Др. дейности по ССЛР	0	0	10 821					0	10 821
3	866	Общински пазари и тържества	1 000	1 000	0				1 000	1 000	0
4	898	Други дейности по икономиката	55 000	53 250	28 430				55 000	53 250	28 430
IX.		Разходи за лихви	13 205	13 205	15 699	0	0	0	13 205	13 205	15 699
1	910	Разходи за лихви	13 205	13 205	15 699				13 205	13 205	15 699
X.		Резерв за непредв. и неотложни разходи	695	695	0	0	0	0	695	695	0
		ОБЩО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА:	4 275 987	7 301 148	6 444 189	2 351 707	3 497 028	2 839 023	1 924 200	3 804 120	3 605 166

Главен експерт "Бюджет, ИОС"
И. Александров

Главен счетоводител:
М. Вельовска

Директор Дирекция "БФОП и АПМО"
С. Катанска

Кмет на Община Борован:
инж. Д. Тодорова



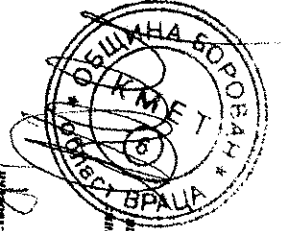
29	Строителен и авторски надзор по обект от ПИП 2014 „Ремонт и реконструкция на сградата на Читалище “Просвета 1919” село Малорад“	3900	570																				570	
30	„Изграждане на културно-информационен център в ромската махала в с. Малорад“	463341														460979								460979
31	„Експлоатация на енергосъстоятелни мерки и реабилитация на административните сгради на Община Борован“	626086														623772								623772
32	„Ремонт и реконструкция на сградата на Читалище “Просвета 1919” село Малорад“	376918														376748								376748
33	Ремонто-възстановителни работи по сградата на паликеничката в с. Борован	199375																			7920			7920
34	Ремонто-възстановителни работи по сградата на Кметството с. Добролюбо	228194																						5450
	Закупуване на латекс и бургашиелки в ОДЗ Малорад	1321																						1321
	Закупуване на компютърна конфигурация в ЦДГ Борован	1013																				1013		1013
	Спортна площадка в ЦДГ Борован филиал Невянина с. Борован по проект по схема “За чиста околна среда“	4504																						4504
	Спортна площадка с. Борован по проект по схема “За чиста околна среда“	9867																					9867	9867
	Всичко:	5700	633581	176224	815505	25695	841200	3127314	14571	450948	318985	1461499	13370	14371	2334	54736	70225	9867	2401041					

Главен експерт “Бюджет, НОС”
Илия Александрова

Г. Желяз стеноводител
Марияна Ветковска

Директор Дирекция “УТИТЕРА”
илж. Аделина Петкова

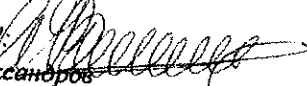
Кмет на Община Борован
илж. Десислава Тодирова




Справка за просрочените задължения към 31.12.2014 г.
в Община Борован

Приложение № 5/1

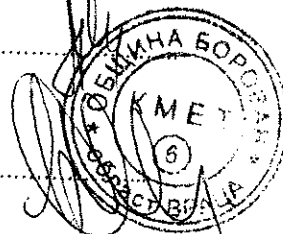
№ Функция по ЕБК	Задължения в лева			
Държавни дейности				
5	Социални дейности	Храна	5408.83	5408.83
Местни дейности				
1	Общи държавни служби	Материали	4000.54	77368.04
		Горива, енергия, вода	10204.47	
		Външни услуги	4446.00	
		Обучения	320.00	
		Глоби, неустойки	1037.03	
		Невъзстановени депозити от участие в търгове от периода 2008 - 2011 г.	57360.00	
		Храна	30340.09	48424.99
3	Образование	Учебници	372.00	
		Материали	367.05	
		Горива, енергия, вода	7993.31	
		Външни услуги	6960.88	
		Ремонт	2391.66	
		Храна	14384.82	15865.91
5	Социални дейности	Материали	416.50	
		Горива, енергия, вода	1064.59	
		Материали	1068.00	151462.80
6	Благоустройство и чистота	Външни услуги	150394.80	
		Външни услуги	1800.00	1800.00
7	Почивно дело, култура, спорт	Външни услуги	1800.00	1800.00
		Външни услуги	5136.32	5136.32
8	Транспорт, пътища, други дейности по икономиката	Външни услуги	5136.32	5136.32
		Външни услуги		
		Външни услуги		
		Външни услуги		
Дофинансиране - ЕСКО договори				
3 и 5	Образование и социални дейности	Енемона, ФЕЕИ, Ескона консулт	95568.71	224995.48
		Енемона, ФЕЕИ, Ескона консулт	114974.21	
		Енемона, ФЕЕИ, Ескона консулт	14452.56	
Всичко				530462.37

Главен експерт "Бюджет, ИОС" 
Илиян Александров

Директор Дирекция "БФОП и АПИО" 
Силвия Катанска

Главен счетоводител.....
Мариана Вельовска

Кмет на Община Борован.....
инж. Десислава Тодорова



ОБЩИНА БОРОВАН - 5601
(измененоваже и код на Общината)

Приложение № 5/2

СПРАВКА

за просрочените вземания и задължения
към 31.12.2014 г.

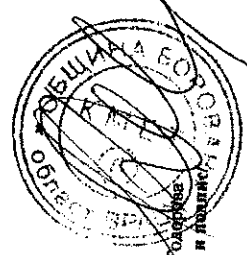
СМЕТКИ ЗА ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ ПОДГРУПА 991/	СУМА		СМЕТКИ ЗА ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПОДГРУПА 992/	СУМА		/лева/ *
	Всичко:	Местни		Всичко:	Местни	
9911 "Просрочени публични държавни вземания"	0		9921 "Просрочени задължения по наднесени публични държавни вземания"	0		
9912 "Просрочени публични общински вземания"	297 986		9922 "Просрочени задължения по наднесени публични общински вземания"	0		
9913 "Просрочени вземания от клиенти"		297 986	9923 "Просрочени задължения към доставчици"	473 1021	5409	467 693
9914 "Просрочени вземания от правителства"	0		9924 "Просрочени задължения към персонала"	0		
9915 "Просрочени вземания от неима, дълзи и консументи"	42 122		9925 "Просрочени задължения за пенсии, стипендии и социални помощи"	0		
9918 "Просрочени вземания от земя"	0		9928 "Просрочени задължения по земя"	0		
9919 "Други просрочени вземания"	0		9929 "Други просрочени задължения"	57 360		57 360
Общо просрочени вземания :	340 108	0	Общо просрочени задължения :	530 462	5409	525 053
			Текущи разходи	305 467		300 058
			Задължения по земя	0		
			Капиталови разходи	224 995		224 995
			от тук:	0	0	0

* Сумите се закръгляват в лева без стотинки при слагане на общоприетите правила за закръглянията.

/дата/



ИЗГОТВИЛ: Мариана Вельоска
/име, фамилия и подпис/



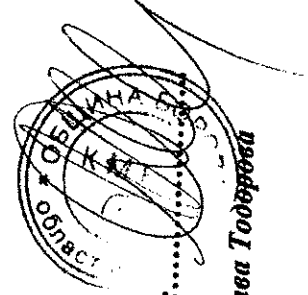
КМЕТ: инж. Десислава Тодорова
/име, фамилия и подпис/

Приложение № 6

Годишен отчет на Кмета на Общината за общинския дълг за 2014 година

Общинският дълг на Община Борован към 31.12.2014 г. е, както следва:

Идентификационен номер на договора	Валута	Вид на кредита	Размер на кредита към датата на договаряне във валута	Размер на кредита към датата на договаряне в лева	Усвоявания във валута	Плащания (погасителни вносими) във валута	Извършени лихвени плащания във валута	Плащания и такси и комисионни във валута	Плащания (погасителни вносими) в лева	Извършен и лихвени плащания в лева	Платени такси и комисионни в лева	Състояние на кредита към 31.12.2014 г.
5931	EUR	Финансов лизинг над две години	24 663,00	48 237,00	24 663,00	0,00	0,00	0,00	18 109,49	5 087,94	3 530,00	Действащ, редовно обслужван



Кмет на Община Борован:.....

инж. Десислава Тодорова

Годишен отчет за сметките за средствата от ЕС в лева
в Община Борован за период 01.01.2014 – 31.12.2014 г.

Приложение № 7

Наименование	§ по ЕБК 2014	Национален фонд към МФ	Разплащате лна агенция към ДФЗ	Общо:
Приходи		603009	463600	1066609
Приходи от лихви по текущи банкови сметки	24-08	84	1674	1758
I. Трансфери				
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00		8182	8182
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	543786	11595	555381
II. временни безлихв.заеми				
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	34233	-757	33476
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00			
Чужди средства	88-00	28258		28258
III. Депозити и средства по сметки				
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)	95-01	48766	2872315	2921081
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)	95-07	-52118	-2429409	-2481527
Разходи		603009	463600	1066609
Функция „Общо държавно управление“				
Дейност 122 „Общинска администрация“		88099	0	88099
Възнаграждения и плащания за персонал	01-00	5143		5143
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	2079		2079
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	1518		1518
Издръжка	10-00	79359		79359
Функция „Образование“				
Дейност 334 „Повишаване на квалификацията“		4729	0	4729
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	3960		3960
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	769		769
Дейност: 337 „Извънучилищни дейности“		154999	0	154999
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	72865		72865
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	7186		7186
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	16563		16563
Издръжка	10-00	54797		54797
Стипендии	40-00	3588		3588
Дейност: 389 "Други дейности по образованието		0	0	0
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			0
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00			0
Издръжка	10-00			0
Стипендии	40-00			0
Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“				0

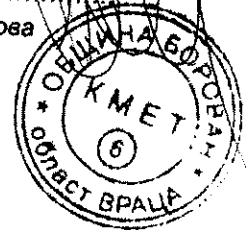
Дейност: 532 „Програми за временна заетост“		27170	0	27170
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	22983		22983
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	4187		4187
Дейност: 562 „Личен асистент“		328012	0	328012
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	278426		278426
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	49586		49586
Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“				
Дейност 588 „Училищен плод“		0	11121	11121
Издръжка	10-00		11121	11121
Функция „Икономически дейности и услуги“				
Дейност 827 „Развитие на селските райони“		0	452479	452479
Издръжка	10-00		11535	11535
Основен ремонт на ДМА	51-00		440944	440944

Главен експерт "Бюджет, ИОС"
И. Александров

Главен счетоводител:
М. Вельовска

Директор Дирекция "БФОП и АГМО"
С. Катанска

Кмет на Община Борован:
инж. Д. Тодорова



**ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ НА ОБЩИНСКИЯ СЪВЕТ ЗА ПРИЕМАНЕ НА КАСОВОТО
ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТ 2014 Г. НА ОБЩИНА БОРОВАН към 31.12.2014 Г.**

ОБС Борован, на основание чл. 21, ал. 1 т. 6 от ЗМСМА, чл. 140 ал. 5 от ЗПФ и чл. 74 от Наредба за условията и реда за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет, приета от ОБС - Борован

РЕШИ:

Приема Отчета за касовото изпълнение на бюджета на Община Борован към 31.12.2014 г., както следва:

1. По приходите в размер на 6 444 189 лв. / Наличност по бюджетни сметки към 31.12.2014 г. в размер на 546 644 лв. /, съгласно Приложение № 1.
2. По разходите – 6 444 189 лв., разпределени по параграфи от ЕБК 2014, функции и дейности, съгласно Приложение № 2 и Приложение № 3.
3. Изпълнение на инвестиционната програма за 2014 година в размер на 2 401 041 лв., съгласно Приложение № 4.
4. Отчет за средствата по сметки от Европейския съюз съгласно Приложение № 7.
5. Размер на просрочените вземания и задължения съгласно Приложения № 5/1 и 5/2.
6. Приема Годишен отчет за състоянието на общинския дълг за 2014 година, съгласно Приложение № 6.

КМЕТ НА ОБЩИНА...

ИНЖ. ДЕСИСЛАВА БОДОРОВА

