



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

ПОКАНА

На основание чл.140, ал.4 от Закона за публичните финанси и чл. 74 ал. 5 от Наредбата за условията и реда за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет, Иван Костовски – Председател на Общински съвет Борован

КАНИ

всички граждани, общински съветници, кметове на кметства, ръководители на бюджетни звена, представители на читалища, неправителствени организации и медии на ПУБЛИЧНО ОБСЪЖДАНЕ НА ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА ЗА 2016 ГОДИНА НА ОБЩИНА БОРОВАН, което ще се проведе

на 14.09.2017 г. от 10.00 часа в Музикалната зала на Читалище „Цани Иванов” – с. Борован.

Материалите по Годишния отчет за изпълнението на бюджета на Община Борован за 2016 година са на разположение за информация на заинтересованите лица всеки работен ден от 08.30 до 16.30 ч. при Техническият сътрудник на Общински съвет Борован и са публикувани на интернет страницата на Община Борован www.borovan.bg

Председател на ОбС- Борован.....
/Иван Костовски/



Вх № 58 / 11.07.2017г



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.№ 06-61, 11.072017 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 31.12.2016 Г., както следва:

1. По приходите в размер на 4 297 447 лв., разпределени по видове и параграфи съгласно Приложение № 1. /Наличност по бюджетни сметки към 31.12.2016 г. в размер на 1 143 958 лв./
2. По разходите – 4 297 447лв., разпределени по параграфи от ЕБК 2016, функции, дейности съгласно Приложение № 2 и № 3.
3. Изпълнение на инвестиционната програма за 2016 г. в размер на 1 958 446 лв., съгласно Приложение № 4.
4. Справка за просрочени вземания и просрочени задължения към 31.12.2016 г., съгласно Приложение № 5.

ПРИЛОЖЕНИЯ:

1. Доклад към касовото изпълнение на бюджета на Община Борован към 31.12.2016 г.
2. Приложение № 1 - Справка за изпълнението на приходите по бюджета на Община Борован към 31.12.2016 г.
3. Приложение № 2 - Справка за изпълнението на разходите по параграфи на бюджета на Община Борован към 31.12.2016 г.
4. Приложение № 3 - Справка за изпълнението на разходите по функции и дейности на бюджета на Община Борован към 31.12.2016 г.
5. Приложение № 4 – Отчет за изпълнението на капиталовите разходи в Община Борован към 31.12.2016 г.
6. Приложение № 5/1 – Справка за просрочените задължения към 31.12.2016 г. на Община Борован.
7. Приложение № 5/2 – Справка за просрочените вземания и задължения към 31.12.2016 г. на Община Борован.
8. Приложение № 6 – Годишен отчет за състоянието на общинския дълг за 2016 година.
9. Приложение № 7 – Годишен отчет за сметките за средства от ЕС за 2016 г.
10. Проект за Решение на ОБС.

..... 2017 г.

КМЕТ НА ОБЩИНА

/инж. Д. Тодорова/





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 2016 година //обяснителна записка//

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Приетият с Решение № 30/26.01.2016 г. на Общински съвет бюджет на Община Борован за 2016 год. е в размер на 4 513 547 лв. в т.ч.:

- **По приходната част:**

- за делегирани от държавата дейности - 2 771 725 лв.
- за местните дейности – 1 741 822 лв.

- **По разходната част:**

- за делегирани от държавата дейности - 2 771 725 лв.
- за местни дейности - 1 365 822 лв.
- за дофинансиране на делегираните от държавата дейности - 376 000 лв.

В процеса на изпълнение на бюджета и на основание ЗПФ са извършени промени, на плана на бюджета на община Борован през отчетния период, които включват увеличения и намаления, но като цяло същият е завишен с 1 276 567 лева.

Уточненият годишен план към 31.12.2016 г. възлиза на 5 790 114 лв. в т.ч.:

- **По приходната част:**

- за делегирани от държавата дейности – 3 363 848 лв.;
- за местните дейности - 2 426 266 лв.

- **По разходната част:**

- за делегирани от държавата дейности – 3 361 777 лв.
- за местни дейности – 2 052 377 лв.
- за дофинансиране на делегираните от държавата дейности – 376 000 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 2016 год. е както следва:

- приходи с държавен характер – 58 %;
- приходи с общински характер - 42 %,

Изпълнението на приходите по отчет към 31.12.2016 год., като се включва банковата и касова наличност, е общо в размер на 5 004 305 лв., което е 86 % от уточнения план.

Подробна информация за планираните и отчетени държавни и местни приходи е дадена в Приложение № 1.

1. Приходи с държавен характер

Приходите с държавен характер за отчетния период 31.12.2016 г. са изпълнени в размер на **3 130 659** лв., което представлява 100 % спрямо уточнения план. Тук се включват: обща субсидия, местни приходи за ДДД във функция „Образование“, преходен остатък, трансфери от МТСП за ПВЗ, други получени целеви субвенции - за превози, получени трансфери от МОН, трансфери от АСП, за избори Евро парламент и Президент на РБ, предоставени трансфери към сметки за средства от ЕС в училищата, временен безлихвен заем за ОП РЧР и ДФЗ – РА.

Наличност по банкови сметки в ДДД – 67 962 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 31.12.2016 год. са в размер общо на 1 166 788 лв. Изпълнението на местните приходи е на 70 %. Налице е едно сравнително добро изпълнение на местните приходи за бюджетната година, но като се има пред вид, че са планирани 400 000 лв. приходи от продажба на собственост, която е реализирана на 38% в следствие на извършена продажба на земя за разплащане на просрочени задължения по ЕСКО договори.

Анализ на изпълнението на местните приходи:

Приходите от местни данъци, при уточнен план 218 500 лв, са изпълнени в размер на 202 826 лв., което представлява 93 % изпълнение спрямо годишната прогноза за 2016 година.

Неданъчни приходи са изпълнени в размер на 799 886 лв., което е 82 % от уточнения план. Без да се вземат пред вид планираните приходи от продажба на общинско имущество, реалното изпълнение на останалите неданъчни приходи е на 102 %, което е висок показател за отчетния период.

Изпълнението на плана за приходите от концесии е 100 %.

Наличност по банкови сметки – 1 075 996 лв.

ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

При уточнен план на разходите 5 790 114 лв., към 31.12.2016 г. са отчетени 4 297 447 лв. или 74 % от уточнения годишен план.

Подробна информация за изпълнението на бюджета по параграфи, функции и дейности е представена в Приложение № 2 и Приложение № 3.

- **За делегираните от държавата дейности** при уточнен план 3 363 777 лв., отчетените разходи са в размер на 2 769 582 лв., което представлява 82 % спрямо уточнения план.

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/ и функция „Социално подпомагане и грижи“ /Програмите за временна заетост, ЦНСТ/. За отчетния период не се наблюдава недостиг на средства в никоя от тези дейности. Преходният остатък от 2015 г. в делегираните от държавата дейности е в размер на 112 278 лв., от които 20 450 лв. остатъци в делегираните бюджети, които в началото на 2016 година общината по закон върна на училищата. Разходите за делегирани държавни дейности в Община Борован се извършват в съответствие с нормативните изисквания и указанията на МФ.

Субсидиите за народните читалища са разпределени съгласно ЗНЧ и Указанията на МК и към края на бюджетната година субсидиите на читалищата са преведени в срок на 100 %.

- **За дофинансиране на делегираните от държавата дейности** с общински приходи при уточнен годишен план 390 482 лв., отчетените разходи са 304 225 лв. Тук са планирани и се отчитат разходи за дофинансиране на ДДД – Общинска администрация, ОДК /Извънучилищни дейности/ – недостиг за заплати и осигуровки и издръжка и СРР по ЕСКО договори и други договори за СРР на основните училища.

- **За местните дейности** при уточнен годишен план 2 052 337 лв., отчетът към 31.12.2016 г. е 1 223 640 лв., което представлява 60 % от планираните разходи в годишен обем.

С най-голям дял от общите разходи по бюджета в делегираните местни дейности са разходите по функция 3 „Образование“ – издръжка на детските градини, функция 1 „Общи държавни служби“ /издръжката на общинска администрация и Общински съвет/. За отчетния период се формира преразход спрямо плана по някои от параграфите в дейностите. Продължаваме политиката към длъжниците към общинския бюджет, на които периодично се изпращат покани за доброволно изпълнение, сключват се спогодби за разсрочване на старите задължения. И въпреки всичко, приходите са недостатъчни за осигуряване на увеличения размер разходи и ангажиментите по бъдещи плащания до 2018 година по ЕСКО договорите, сключени в периода 2008 - 2011 г.

СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

	НАЛИЧНОСТ	ПРИХОДИ	РАЗХОДИ	НАЛИЧНОСТ
НАИМЕНОВАНИЯ НА ФОНДОВЕ И СМЕТКИ	на 01.01. 2016	КЪМ 31.12.2016	КЪМ 31.12.2015	на 31.12. 2015
БЕНЕФИЦИЕНТИ НА КОХЕЗИОННИЯ И СТРУКТУРНИТЕ ФОНДОВЕ КЪМ НАЦИОНАЛНИЯ ФОНД (СЕС-3-КСФ)	8 700	298 015	296 727	9 988

РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ КЪМ ДЪРЖАВЕН ФОНД " ЗЕМЕДЕЛИЕ " (СЕС-42-ДФЗ-РА)	32 611	1 089 621	1 119 720	2 512
ОБЩО ЗА СЕС с/ка 7443	41 311	1 387 636	1 416 447	12 500

По отношение на извънбюджетните сметки и фондове за СЕС състоянието към 31.12.2016 г. е следното:

Приключи проект „Училищен плод“ за учебната 2015 / 2016 г., с което се осигуряват пресни плодове и зеленчуци на децата в детските градини и на учениците в училищата, който е верифициран и извършените плащания са възстановени. Подписан е същия проект и за учебната 201/2017 г., който се изпълнява.

АСП ни възстановяваше регулярно през годината средствата за възнаграждения по проект „Нови възможности за грижа“ за осигуряване на временна заетост на лични асистенти. Към края на бюджетната година са изразходени 84 252 лв. бюджетни средства за плащания на заплати по този проект, които средства се очаква да бъдат възстановени през 2017 г.

През 2016г. стартира нов проект „Право на независим живот“, финансиран от АСП с извършен общ разход 135 654лв.

По проект „Топъл обяд“ са извършени авансово междинно плащане в размер 20 163лв от страна на УО. За 2017 г. остава да се получат средства за окончателно плащане.

Договорите с ДФЗ от края на 2012 г. за ремонт на пътища и изграждане на спортни площадки, се изпълниха в частта им за ДДС през 2016г.

Училищата регулярно отчитат и получават постъпления от МОН по проекти от ОПРЧР.

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

По приетата Инвестиционна програма за 2016 г. за отчетния период извършените разплащания са представени по обекти и източници на финансиране в Приложение № 4.

Изразходените средства по Инвестиционната програма на Общината за 2016 г. са в общ размер на 1 958 446 лв.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Състоянието на общинския бюджет е сравнително стабилно. Частично се плащат вноските по ЕСКО договорите, защото няма достатъчен размер свободни парични средства. През 2016г. от 11.01. до 01.10.ЧСИ Георги Борисов наложи запор на банковите сметки на Община Борован, по съдебни иски от страна на Енемона АД, ФЕЕИ АДСИЦ, Елит ДиГ ООД, принудително бяха иззети над 420 000 лева, в следствие на което цялостната финансова дейност на Общината беше изложена на поредното предизвикателство.

Точно поради тази причина оценяваме рискът за нормално функциониране на бюджетните дейности като **съществен**.

Съставил:

Гл.експерт Финанси

/ М.Вельовска

КМЕТ НА ОБЩИНА БОРОВАН
/ ИНЖ. ДЕСИСЛАВА ТОДОРОВА

СПРАВКА
за изпълнението на приходите
по бюджета на Община Борован към 31.12.2016г.

Наименование на приходите	Параграф по ЕБК	Начален план 01.01.2016г.	Уточнен план 31.12.2016г.	Отчет 31.12.2016г.	Отчет спрямо първоначален бюджет: неизпълнение към 31.12.2016 (-) /преизпълнение към 31.12.2016 (+) 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		1 017 650	1 018 232	757 516	-260 634	74%
<i>I. Данъчни приходи</i>		<i>218 500</i>	<i>218 500</i>	<i>202 826</i>	<i>-15 674</i>	<i>93%</i>
1.1. Данък върху доходите на физически лица	01 00	8 000	8 000	5 721	-2 279	72%
<i>1.1.1. Окончателен годишен /патентен/ данък</i>	<i>01 03</i>	<i>8 000</i>	<i>8 000</i>	<i>5 721</i>	<i>-2 279</i>	<i>72%</i>
1.2. Имуществени данъци	13 00	210 000	210 000	196 935	-13 065	94%
<i>1.2.1. Данък върху недвижими имоти</i>	<i>13 01</i>	<i>75 000</i>	<i>75 000</i>	<i>54 314</i>	<i>-20 686</i>	<i>72%</i>
<i>1.2.3. Данък върху превозните средства</i>	<i>13 03</i>	<i>55 000</i>	<i>55 000</i>	<i>52 230</i>	<i>-2 770</i>	<i>95%</i>
<i>1.2.4. Данък дарения и придобиване имуц.възмезден начин</i>	<i>13 04</i>	<i>80 000</i>	<i>80 000</i>	<i>90 391</i>	<i>10 391</i>	<i>113%</i>
1.3. Други данъци /недобори/	20 00	500	500	170	-330	
2. Неданъчни приходи		799 150	799 732	554 690	-244 960	69%
2.1. Приходи и доходи от собственост	24 00	119 000	119 000	159 254	40 254	134%
<i>2.1.1. Приходи от продажби</i>	<i>24 04</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>	<i>5 659</i>	<i>659</i>	<i>113%</i>
<i>2.1.2. Приходи от наеми на имущество</i>	<i>24 05</i>	<i>7 000</i>	<i>7 000</i>	<i>8 611</i>	<i>1 611</i>	<i>123%</i>
<i>2.1.3. Приходи от наеми на земя</i>	<i>24 06</i>	<i>103 000</i>	<i>103 000</i>	<i>144 984</i>	<i>41 984</i>	<i>141%</i>
<i>2.1.4. Приходи от дивиденди</i>	<i>24 07</i>	<i>4 000</i>	<i>4 000</i>		<i>-4 000</i>	<i>0%</i>
<i>2.1.5. Приходи от лихви по текущи банк сметки</i>	<i>24 08</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
2.2. Общински такси	27 00	264 650	264 650	211 172	-53 478	80%
<i>2.2.1. За ползване на детски градини</i>	<i>27 01</i>	<i>28 600</i>	<i>28 600</i>	<i>26 046</i>	<i>-2 554</i>	<i>91%</i>
<i>2.2.2. За ползване на детски ясли</i>	<i>27 02</i>	<i>6 500</i>	<i>6 500</i>	<i>4 750</i>	<i>-1 750</i>	<i>73%</i>
<i>2.2.2. За домашен социален патронаж</i>	<i>27 04</i>	<i>60 000</i>	<i>60 000</i>	<i>51 051</i>	<i>-8 949</i>	<i>85%</i>
<i>2.2.3. За пазари, тържища и други</i>	<i>27 05</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>	<i>1 594</i>	<i>-1 406</i>	<i>53%</i>
<i>2.2.4. За битови отпадъци</i>	<i>27 07</i>	<i>105 000</i>	<i>105 000</i>	<i>82 874</i>	<i>-22 126</i>	<i>79%</i>
<i>2.2.5. За технически услуги</i>	<i>27 10</i>	<i>15 000</i>	<i>15 000</i>	<i>8 446</i>	<i>-6 554</i>	<i>56%</i>
<i>2.2.6. За административни услуги</i>	<i>27 11</i>	<i>45 000</i>	<i>45 000</i>	<i>36 394</i>	<i>-8 606</i>	<i>81%</i>
<i>2.2.7. Такса куче</i>	<i>27 17</i>	<i>550</i>	<i>550</i>	<i>12</i>	<i>-538</i>	<i>2%</i>
<i>2.2.8. Други общински такси</i>	<i>27 29</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>	<i>5</i>	<i>-995</i>	<i>1%</i>
2.3. Глоби, санкции, наказателни лихви	28 00	500	500	17 363	16 863	3473%
2.4. Други неданъчни приходи	36 00	500	500	600	100	120%
2.5. Други неданъчни приходи	37 00		0	-3 104	-3 104	
2.6. Приходи от продажба на общинско имущество	40 00	400 000	400 000	153 363	-246 637	38%
<i>2.6.1. От продажби на ДМА</i>	<i>40 22 и 24</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>	<i>1 425</i>	<i>-98 575</i>	<i>1%</i>
<i>2.6.2. От продажби на НДА</i>	<i>40 30</i>				<i>0</i>	
<i>2.6.3. От продажба на земя</i>	<i>40 40</i>	<i>300 000</i>	<i>300 000</i>	<i>151 938</i>	<i>-148 062</i>	<i>51%</i>
2.7. Приходи от концесии	41 00	15 000	15 000	15 070	70	100%
2.8. Помощи, дарения и други	45 00		82	972	972	
II. ВЗАИМОТНОШЕНИЯ С ЦБ	31 00	634 300	1 284 300	1 284 300	650 000	
1. Трансфери за местни дейности	31 12	435 400	435 400	435 400	0	100%
2. Целева субсидия за капиталови разходи	31 13	198 900	848 900	848 900	650 000	427%
3. Други целеви субсидии от РБ	31 18				0	
4. Вноски за ЦБ от текущата година	31 28				0	
III. ТРАНСФЕРИ		0	34 362	31 251	-3 111	
1. Трансфери м/у бюджетни сметки	61 00	0	34 362	31 251	-3 111	
<i>1.1. Получени трансфери +/-</i>	<i>61 01</i>		<i>34 362</i>	<i>49 722</i>	<i>49 722</i>	
<i>1.2. Предоставени трансфери -/-</i>	<i>61 02</i>			<i>-18 471</i>	<i>-18 471</i>	
2. Трансфери м/у бюджетни и извънбюджетни	62 00	0	0	0	0	
<i>2.1. Предоставени трансфери</i>	<i>62 02</i>				<i>0</i>	
3. Трансфери от за ПУДООС	64 00	0		0	0	
<i>3.1. Предоставени трансфери</i>	<i>64 01</i>				<i>0</i>	0%

Наименование на приходите	Параграф по ЕБК	Начален план 01.01.2016	Уточнен план 31.12.2016	Отчет 31.12.2016	Отчет спрямо първоначален бюджет: неизпълнение към 31.12.2016 (-) / преизпълнение към 31.12.2016 (+) 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		21496	21496	56574		
1. Временни безлихв. заеми	76 00	21496	21496	56574		
1.2. Безлихвен заем между бюджети	75-00					
V. Операции с финансови активи		0	0	45267		
1.1 Погашения по краткосрочни заеми	83 21					
1.2 Погашения по дългосрочни заеми	83-22					
1.3. Чужди средства	88 00			45346		
1.4 Чужди средства от други лица / депозити и гаранции/	93-10		0	-79		
VI. ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК		67 876	67 876	-1 008 120		
1. Преходен остатък от 2015г.	95-01	67 876	67 876	67 876		100%
2. Наличност на 31.12.2016 г.	95-07			-1 075 996		
Общо местни приходи / I + II + III + IV + V+VI/		1 741 822	2 426 266	1 166 788		67%
ПРИХОДИ С ДЪРЖАВЕН ХАРАКТЕР						
I. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ	31 00	2 411 501	2 968 834	2 968 834	0	
1. Обща субсидия за държавни дейности	31 11	2 411 501	2 555 644	2 555 644	0	106%
2. Други целеви трансфери от ЦБ	31 28		113 190	113 190	0	
3. Капиталови трансфери	31 13					
4. Други субсидии от РБ	31 18		300 000	300 000		
5. Вноски за ЦБ от текущата година	31 20					
3. Приходи и доходи от собственост	24 00	0	54	238	184	
3.1. Приходи от продажби	24 04		54	191	137	
3.2. Глоби санкции неустойки	28 02			47	47	
3.3. Приходи от лихви по текущи банк. сметки	24 08				0	
4. Други неданъчни приходи	36 00			595	595	
5. Помощи, дарения и други от страната	45 00		100	4148	4 048	
6. Помощи, дарения и други от чужбина	46 00				0	
II. ТРАНСФЕРИ						
1. Трансфери между бюджетни сметки, сметки за средства от ЕС, ПУДООС	61 00 и 62 00 и 64 00	0	34 636	61 457	1 170 909	
1.1 Получени трансфери /+/-/	61 01		20 259	1 161 152	1 140 893	
1.2 Предоставени трансфери	61 02				0	
1.3 Трансфери от МТСП по прог. за осиг. на заетост	61 05		14 377	44 393	30 016	
1.4. Предоставени трансфери	62 02			-1 144 088		
1.5. Получени трансфери от ПУДООС	64 00					
II. Временни безлихвени заеми		247 946	247 946	51 071	0	
2.1. Временни безлихвени заеми	76-00	247 946	247 946	40 699		16%
2.2 Чужди средства на разпореждане	88 00			10 372		
III. ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК		44 316	112 278	44 316	-67 962	
1. Преходен остатък от 2015 г.	95-01	112 278	112 278	112 278	0	100%
2. Преходен остатък в края на 2016 г.	95-07	-67 962	0	-67 962		
Общо държавни приходи / I + II + III +IV+V/		2 771 725	3 363 848	3 130 659		113%
ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА		4 513 547	5 790 114	4 297 447		95%

Главен експерт "Финанси"
Мариана Вельовска

Директор Дирекция "БФСДАИО" и Главен счетоводител
Ф. Кариманов

Кмет на Община Борован:
инж. Д. Тодорова

Стр. 2 от 2

СПРАВКА

Приложение № 3

за изпълнението на разходите по функции
и дейности на бюджета на Община БОРОВАН към 31.12.2016 г.

1	код на дейност	Наименование на функция, дейност	Всичко:			Държавни дейности			В това число: Общински дейности		
			Начален план	Уточнен план	Отчет	Начален план	Уточнен план	Отчет	Начален план	Уточнен План	Отчет
			3	4	5	6	7	8	10	11	12
I.		Общи държавни служби	914 400	956 714	823 708	359 300	379 559	319 154	555 100	577 155	504 554
1	122	Общинска администрация	794 400	816 455	706 360	359 300	359 300	298 890	435 100	457 155	407 470
2	122/1	Общинска администрация-дофинансиране	0	0	0						
3	117	Избори, референдум	0	20 259	20 264		20 259	20 264			
4	123	Общински съвет	120 000	120 000	97 084				120 000	120 000	97 084
II.		Отбрана и сигурност	410 384	725 684	393 072	410 384	710 384	391 772	0	15 300	1 300
1	239	Други дейности по вътр. сигурност	16 870	16 870	4 039	16 870	16 870	4 039			
2	219	Други дейности по отбраната	0	0	0		0				
3	284	Дейности по предотвр.на БАК	319 214	634 514	323 839	319 214	619 214	322 539		15300	1 300
4	282	ОМП	74 300	74 300	65 194	74 300	74 300	65 194			
III.		Образование	2 121 111	2 297 546	2 061 758	1 565 411	1 799 464	1 641 341	555 700	498 082	420 417
1	311	ЦДГ и ОДЗ	701 635	693 850	587 577	433 935	433 768	351 148	267 700	260 082	236 429
2	322	Общообразователни училища	1 119 476	1 236 860	1 183 780	1 119 476	1 236 860	1 183 780			
3	322	Общообразователни училища-дофинансиране	220 000	220 000	183 171				220 000	220 000	183171
4	389	Други дейности по образование	60 000	115 952	81 402		105 952	81 402	60 000	10 000	
5	389	Други дейности по образование - дофинансиране	0	0	0						
6	337	Извънучилищни дейности - дофинансиране	8 000	8 000	817				8 000	8 000	817
7	337	Извънучилищни дейности	12 000	22 884	25 011	12 000	22 884	25 011			
IV.		Здравеопазване	75 610	94 974	44 673	75 610	72 974	44 673	0	22 000	0
1	431	Детски ясли, детски кухни и яслени групи	3 160	1 580	3 771	3 160	1 580	3 771			
2	437	Здравни кабинети в ДГ и ОУ	72 450	70 944	40 392	72 450	70 944	40 392			
3	469	Други дейности по здравеопазването	0	22 450	510		450	510		22 000	
V.		Социално подпомагане и грижи	505 710	576 577	504 555	276 060	312 565	287 275	229 650	264 012	217 280
1	524	Домашен социален патронаж	202 650	202 650	157183				202 650	202 650	157 183
2	525	Клубове на пенсионера	2 000	2 000	400				2 000	2 000	400
3	530	Центрове за настаняване от семеен тип	276 060	276 060	243516	276 060	276060	243 516			
4	530	Центрове за настаняване от семеен тип - дофинансиране	20 000	20 000	22482				20 000	20 000	22 482
5	532	Програми за временна заетост	5 000	19 377	23726		14 377	21 841	5 000	5 000	1 885
6	546	Домове за деца	0	0	0						
7	546	Домове за деца - дофинансиране	0	0	0						
8	589	Др.служби и дейности по соц.осигуряване	0	56 490	57248		22 128	21 918		34362	35330

СПРАВКА
за изпълнението на разходите по
параграфи на бюджета на Община Борован към 31.12.2016 г.

Приложение № 2

Наименование на разхода	§	В с и ч к о			Държавни дейности			Общински дейности											
		Начален план	Уточнен план	Отчет	Начален план	Уточнен план	Отчет	Начален план	Уточнен план	Отчет									
											3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2																		
Залати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	01 00	1 878 012	1 934 084	1 684 880	1 534 012	1 590 084	1 433 242	344 000	344 000	344 000	251 638								
Други възнаграждения и плащания за персонала	02 00	186 905	258 636	244 962	87 905	159 636	154 830	99 000	99 000	99 000	90 132								
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	05 00	394 666	414 547	384 221	308 466	328 347	322 722	86 200	86 200	86 200	61 499								
Издръжка	10 00	827 581	1 032 906	961 012	339 701	504 852	409 499	487 880	487 880	528 054	551 513								
Текущи трансфери и помощи по реш. на ОбС	42 00	4 000	26 128	34 338		22 128	33 468	4 000	4 000	4 000	870								
Разходи за лихви, глоби и неустойки	19 00 и 29 00	20 000	21 050	46 221	8000	9 050	11 547	12 000	12 000	12 000	34 674								
ВСИЧКО РАЗХОДИ:		3 311 164	3 687 351	3 355 634	2 278 084	2 614 097	2 365 308	1 033 080	1 073 254	990 326									
Субсидии на организации с нестопанска цел	45 00	114 960	115 060	90 760	84 960	85 060	85 060	30000	30 000	30 000	5 700								
Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации	46 00	6 236	6 236	2 572				6 236	6 236	6 236	2 572								
ВСИЧКО СУБСИДИИ:		121 196	121 296	93 332	84 960	85 060	85 060	36 236	36 236	8 272									
Капиталови разходи -осн. ремонт	51 00	859 090	1 540 493	798 231	319 214	625 146	319 214	539 876	915 347	479 017									
Придобиване на ДМА и НДМА	52 00 и 53 00	132 630	403 500	50 250				132 630	403 500	50 250									
Резерв за непредвидени и неотложни разходи	97 00	89 467	37 474	0	89 467	37 474	0												
ОБЩО РАЗХОДИ:		4 513 547	5 790 114	4 297 447	2 771 725	3 361 777	2 769 582	1 741 822	2 428 337	1 527 865									
Разходи за държавни дейности за сметка на общински приходи		0	0	0															
ПО БЮДЖЕТА:		4 513 547	5 790 114	4 297 447	2 771 725	3 361 777	2 769 582	1 741 822	2 428 337	1 527 865									

Главен експерт "Финанси".....
Марияна Вельовска

Кмет на Община Борован:.....
инж. Д. Тодорова

Директор Дирекция "БЮСДАИО" и Главен счетоводител:.....
ф. Кариманов



1	код на дейност	Наименование на функция, дейност	Всичко:			В това число:					
						Държавни дейности			Общински дейности		
			Начален план	Уточнен план	Отчет	Начален план	Уточнен план	Отчет	Начален план	Уточнен план	Отчет
3	4	5	6	7	8	10	11	12			
VI.		Жилищно строителство, БКС и ООС	172 000	472 373	193 511	0	0	0	172 000	472 373	193 511
1	603	Водоснабдяване и канализация	0	0	35 143						35 143
2	604	Осветление на улици и площи	45 000	45 000	60 033				45 000	45 000	60 033
3	606	Изграждане, ремонт и поддр. на улична мрежа	0	300 000	0					300 000	
4	628	Др. дейности по межд. и евр. програми	0	0	0						
5	619	Други дейности по благоустрояването	2 000	2 000	0				2 000	2 000	
6	623	Чистота	125 000	125 373	98 335				125 000	125 373	98 335
VII.		Почивно дело, култура	126 960	478 831	98 474	84 960	86 831	85 367	42 000	392 000	13 107
1	713	Спорт за всички	0	1 871	407		1 871	407			
2	714	Спортни бази за спорт за всички	30 000	30 000	5 700				30 000	30 000	5 700
3	738	Читалица	84 960	84 960	84 960	84 960	84 960	84 960			
4	738	Читалица - дофинансиране	0	0	0						
5	759	ДДК	10 000	360 000	7 147				10 000	360 000	7 147
6	745	Обредни домове	2 000	2 000	260				2 000	2 000	260
VIII		Икономически дейности и услуги	182 372	182 415	154 359	0	0	0	182 372	182 415	154 359
1	832	Поддържане общинска пътна мрежа	128 872	128 915	107 790				128 872	128 915	107 790
2	829	Др. дейности по ССЛР	0	0	7 114						7 114
3	866	Общински пазари и тържища	500	500	0				500	500	
4	898	Други дейности по икономиката	53 000	53 000	39 455				53 000	53 000	39 455
IX		Разходи за лихви	5 000	5 000	23 337	0	0	0	5 000	5 000	23 337
1	910	Разходи за лихви	5 000	5 000	23 337				5 000	5 000	23 337
X		Резерв за непредв. и неотложни разходи	0	0	0			0			
		ОБЩО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА:	4 513 547	5 790 114	4 297 447	2 771 725	3 361 777	2 769 582	1 741 822	2 428 337	1 527 865

Главен експерт "Финанси"
Мариана Вельовска

Директор Дирекция "БФСДАИО" и Главен счетоводител
Ф.Кариманов

Кмет на Община Борован:
инж. Д. Тодорова



Инвестиционна програма 2016
НА ОБЩИНА БОРОВАН, ОБЛ. ВРАЦА
изпълнение към 31.12.2016 година

Приложение № 4

№ по ред	описание	от преходен остатък 2015	от възстановени бюджетни и средства § 76-00	от капиталови разходи от продажба на общински и ДМА и земя	капиталови разходи от местни приходи	капиталови разходи субсидия 2016	общо	актуализиране на плана с приходи от делегирани държавни средства на училищата	със средства от ЕС - проекти към Разплащателна агенция, ДФЗ	ВСИЧКО	източник на финансиране	платено до 31.12.2016
1	Основен ремонт на покрива на сграда на Кметство Малорад				364	94401				0	целева субсидия Републикански бюджет	29612
2	Придобиване на компютри и хардуер					5992				0	целева субсидия Републикански бюджет	5992
3	Изработване на работни и инвестиционни проекти					27135	27135			27135	целева субсидия Републикански бюджет	23885
4	Ремонтно -възстановителни работи по сграда на Поликлиника в с.Борован	96470			1300		96470			96470	целеви средства Пар.31-18	97770
5	Ремонтно -възстановителни работи по сграда на Кметство с.Добролево	222744					222744			222744	целеви средства Пар.31-18	222744
6	Авариинно -възстановителни работи по съоръженията мост.стр.надзор с.Малорад ПМС №115/10.05.2016г.					314000	314000			314000	целева субсидия Републикански бюджет, целеви средства пар.31-18	
	ЕСМ и СРР за сградите на ДГ в Община Борован				160000		160000			160000	Банков заповор	159534

8	Инженеринг с гарантиран резултат на ОУ с. Малорад				100000				100000		100000	Банков запор	71914
9	Изпълнение на енергоефективни действия с гарантиран резултат за сграда на ОУ с. Борован				100000				100000		100000	Банков запор	103543
10	Дренажна система в ОУ с. Борован				20000				20000		20000	Банков запор	7714
11	Ремонт на помещението, определени за нуждите на Общински съвет Борован						15000		15000		15000	Целева субсидия Републикански бюджет	0
12	Повдигане пода на сутерен на Поликлиника с. Борован/с цел избягване висики подпоч. води						7000		7000		7000	Целева субсидия Републикански бюджет	0
13	Инженеринг с гарантиран резултат на ДДЛРГ с. Борован				20000				20000		20000	Банков запор	22482
14	Ремонт и рехабилитация на улична мрежа в населени места от Община Борован ПМС № 209/18.08.2016г.						300000		300000		300000	Целева субсидия Републикански бюджет пар.31.13	0
15	Придобиване на снегорин за почистване на тротоари						1000		1000		1000	Целева субсидия Републикански бюджет пар.31.13	1000

16	Придобиване на 40 бр. контейнери					19373	19373			19373	Целева субсидия Републикански бюджет пар.31.13	19373
----	----------------------------------	--	--	--	--	-------	-------	--	--	-------	--	-------

17	Доизграждане на КИЦ втори етап с. Малорад ПМС № 192/29.07.2016г.				350000	350000	350000	350000	350000	Целева субсидия Републикански бюджет пар.31.13	0	930496
18	Изграждане на мултифункционални спортни площадки в Община Борован по Проект № 06/321/01185/27.11.2012г. с ДФЗ				0	179549	179549	179549	179549	средства от проекти, финансирани по оперативни програми на ЕС - ПРСР - РА - ДФЗ	179469	
19	„Реконструкция и рехабилитация на път „Нивянин-Борован-Малорад“ с подобекти: - Участък от път VRC 1015 „Нивянин-Борован“ от км. 13+600 до км. 17+990; - Участък от път VRC 1003 „Борован –Малорад“ от км. 20+360 до км. 27+202“, по договор № 06/321/01159 от 27.11.2012 г., сключен между община Борован и Държавен фонд „Земеделие“				0	932892	932892	932892	932892	средства от проекти, финансирани по оперативни програми на ЕС - ПРСР - РА - ДФЗ		930496

20	<p>Рехабилитация на общинска пътна мрежа участъци VRC 2002 Добролево- Сираково VRC-1016 - Сираково - Алтимир VRC- 1016 Сираково - Рогозен</p>	67876		43					0		67919
----	---	-------	--	----	--	--	--	--	---	--	-------

21	Възстановяване на компрометирана настилка от гранитогрес на централен площад, сцена, в парка и цветарници.	14999												Целева субсидия Републикански 0 Бюджет пар.31.13	14999
22															
23														преходен остатък 2014	
	Всичко:														1958446

Главен експерт "Финанси"
Мариана Вельовска

Директор Дирекция "БФСДАИО" и Главен счетоводител
Ф.Кариманов

Кмет на Община Борован
Общ. Десислава Тодорова



**Справка за просрочените задължения към 31.12.2016 г..
в Община Борован**

Задължения					
Местни дейности					
Общи държавни служби	122	10-15	Материали	2540.55	57596.55
			Депозити от участия в търгове в периода 2008-2011г.	55056.00	
Образование	311	10-11	Храна	7054.42	7054.42
Социални	524	10-11	Храна	12200.79	12200.79
	623	10-20	Външни услуги	12225.24	12225.24
Дофинансиране - ЕСКО договори					
Образование и социални дейности	311	51-00	ЕСКО договори ДГ	445987.00	984705.00
	322	51-00	ЕСКО договори ОУ	518448.00	
	546	51-00	ЕСКО договори сграда ДДЛРГ	20270.00	
Всичко					1073782.00

Главен експерт "Финанси"
Мариана Вельовска

Директор Дирекция "БФСДАИО" и Главен счетоводител
Ф.Кариманов

Кмет на Община Борован:
инж. Д. Тодорова



ОБЩИНА БОРОВАН - 5601
(наименование и код на Общината)

Приложение № 5/2

СПРАВКА

за просрочените вземания и задължения
към 31.12.2016 г.

/лева/ *

СМЕТКИ ЗА ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ /ПОДГРУПА 991/	СУМА		СМЕТКИ ЗА ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ /ПОДГРУПА 992/	СУМА		
	Всичко:	Държавни		Местни	Всичко:	Държавни
9911 "Просрочени публични държавни вземания"	0		9921 "Просрочени задължения по нависесени публични държавни вземания"	0		
9912 "Просрочени публични общински вземания"	387 216		9922 "Просрочени задължения по нависесени публични общински вземания"	0		
9913 "Просрочени вземания от клиенти"	0		9923 "Просрочени задължения към доставчици"	1 002 053		1 002 053
9914 "Просрочени вземания от приватизация"	0		9924 "Просрочени задължения към персонала"	0		
9915 "Просрочени вземания от наем, лихви и консумативи"	22 973		9925 "Просрочени задължения за пенсии, стипендии и социални помощи"	0		
9918 "Просрочени вземания от заеми"	0		9928 "Просрочени задължения по заеми"	55 055		55 055
9919 "Други просрочени вземания"	0		9929 "Други просрочени задължения"	1 057 108	0	1 057 108
Общо просрочени вземания :	410 189	0	Общо просрочени задължения :	1 057 108	0	1 057 108
			от тях:			
			Текущи разходи	964 593		964 593
			Задължения по заеми	0		0
			Капиталови разходи	0		0
			Общо просрочени задължения :	964 593	0	964 593

* Сумите се закръгляват в лева без стотинки при спазване на общоприетите правила за закръгляването.

/дата/

ИЗГОТВИЛ: Мариана Вельовска
/име, фамилия и подпис/

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



(Handwritten signature in blue ink)

Приложение № 6

Годишен отчет на Кмета на общината за общинския дълг за 2016 година

Общинският дълг на Община Борован към 31.12.2016 г. е, както следва:

Иденти ф.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 вноски) във валута	Извършени лихвени плащания във валута	Платен и такси и комисиони във валута	Плащания (погасителни вноски) в лева	Извършен и лихвени плащания в лева	Платени такси и комисиони в лева	Състояние на кредита към 31.12.2015 г.
5931	EUR	Финансов лизинг над две години	24 663,00	48 237,00	24 663,00	0,00	0,00	0,00	34634 лв.		393 лв.	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 01.01.2016 – 31.12.2016 г.**

Приложение № 7

Наименование	§ по ЕБК 2014	Национален фонд към МФ	Разплащате лна агенция към ДФЗ	Общо:
Приходи		296727	1119720	1416447
Приходи от лихви по текущи банкови сметки	24-08			0
I. Трансфери				
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00	3194	1140894	1144088
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	349623	1570	351193
II. временни безлихв.заеми				
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	-51754	-45519	-97273
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00	7324	-7324	0
Чужди средства	88-00	-10372		-10372
III. Депозити и средства по сметки				
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)	95-01	8700	32611	41311
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)	95-07	-9988	-2512	-12500
Разходи		296727	1119720	1416447
Функция „Общо държавно управление“				
Дейност 122 „Общинска администрация“		0	0	0
Възнаграждения и плащания за персонал	01-00			0
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			0
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00			0
Издръжка	10-00			0
Функция „Образование“				
Дейност 334 „Повишаване на квалификацията“		0	0	0
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00			0
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00			0
Дейност: 337 „Извънучилищни дейности“		0	0	0
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00			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
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“				

Дейност: 532 „Програми за временна заетост“		284907	0	284907
Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	01-00	105700		105700
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	135398		135398
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	43809		43809
Стипендии	40-00			0
Дейност: 562 „Личен асистент“		0	0	0
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00			0
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00			0
Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“				
Дейност 588 „Училищен плод“		11820	9755	21575
Издръжка	10-00	11820	9755	21575
Дейност 589 Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта		0		0
Издръжка	10-00			0
Функция „Икономически дейности и услуги“				
Дейност 827 „Развитие на селските райони“		0	930496	930496
Издръжка	10-00			0
Основен ремонт на ДМА	51-00		930496	930496
Дейност 714 "Спортни бази за спорт за всички"				
Придобиване на ДМА	52-00		179469	179469

Главен експерт "Финанси".....
М. Вельовска

Директор Дирекция "БФСДАИО"
и Главен счетоводител.....
Ф.Кариманов

Кмет на Община Борован:.....
инж. Д. Тодорова



**ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ НА ОБЩИНСКИЯ СЪВЕТ ЗА ПРИЕМАНЕ НА
КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ОТЧЕТА НА БЮДЖЕТ 2016 г. НА
ОБЩИНА БОРОВАН
към 31.12.2016г.**

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 31.12.2016 г., както следва:

1. По приходите в размер на 4 297 447 лв. / Наличност по бюджетни сметки към 31.12.2016 г. в размер на 1 143 958 лв. /, съгласно Приложение № 1.

2. По разходите – 4 297 447 лв., разпределени по параграфи от ЕБК 2016, функции и дейности, съгласно Приложение № 2 и Приложение № 3.

3. Изпълнение на инвестиционната програма за 2016 година в размер на 1 958 446 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 2016 година, съгласно Приложение № 6.

КМЕТ НА ОБЩИНА:.....

ИНЖ. ДЕСИСЛАВА ТОДОРОВА

