



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 2015 година /обяснителна записка/

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Приетият с Решение № 434 / 27.02.2015 г. на Общински съвет бюджет на Община Борован за 2015 год. е в размер на 4 773 131 лв. в т.ч.:

- **По приходната част:**
 - за делегирани от държавата дейности - 2 881 364 лв.
 - за местните дейности - 1 891 767 лв.
- **По разходната част:**
 - за делегирани от държавата дейности - 2 881 364 лв.
 - за местни дейности - 1 609 437 лв.
 - за дофинансиране на делегираните от държавата дейности - 282 330 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 359 896 лева.

Уточненият годишен план към 31.12.2015 г. възлиза на 5 133 027 лв. в т.ч.:

- **По приходната част:**
 - за делегирани от държавата дейности - 3 191 301 лв.;
 - за местните дейности - 1 941 726 лв.
- **По разходната част:**
 - за делегирани от държавата дейности - 3 191 301 лв.
 - за местни дейности - 1 662 712 лв.
 - за дофинансиране на делегираните от държавата дейности - 279 014 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 2015 год. е както следва:

- приходи с държавен характер - 62 %;
- приходи с общински характер - 38 %;

Изпълнението на приходите по отчет към 31.12.2015 год., като се включва банковата и касова наличност, е общо в размер на 4 429 554 лв., което е 93 % 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 31.12.2015 г. са изпълнени в размер на **2 882 040** 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, трансфери от ПУДООС за ОУ в с. Добролево / възстановен разход, извършен в 2014 г./ и за ОУ в с. Малорад по нов проект за 2015 г., други получени целеви субвенции - за превози, получени трансфери от МОН, трансфери от АСП за местните избори, предоставени трансфери към сметки за средства от ЕС в училищата, временен безлихвен заем за ОП РЧР и ДФЗ - РА.

Наличност по банкови сметки и в каса в ДДД - 112 278 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 31.12.2015 год. са в размер общо на 1 547 514 лв. Изпълнението на местните приходи е на 82 %. 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 63% в следствие на извършена публична продажба на земя от ЧСИ за разплащане на просрочени задължения по ЕСКО договори.

Анализ на изпълнението на местните приходи:

Приходите от **местни данъци**, при уточнен план 219 000 лв., са изпълнени в размер на 181 397 лв., което представлява 83 % изпълнение спрямо годишната прогноза за 2015 година.

Неданъчни приходи са изпълнени в размер на 616 585 лв., което е 71 % от уточнения план. Без да се вземат пред вид планираните приходи от продажба на общинско имущество, реалното изпълнение на останалите неданъчни приходи е на 77 %, което е сравнително добър показател за отчетния период.

Изпълнението на плана за **приходите от концесии** е 103 %. В началото на годината по сметката на общината постъпиха 25 984 лв. приходи от концесии за стар период, които се получиха след действията на общинското ръководство и заведено съдебно дело срещу не изрядни концесионери.

Наличност по банкови сметки – 67 876 лв.

ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

При уточнен план на разходите 5 113 027 лв., към 31.12.2015 г. са отчетени 4 429 554 лв. или 86 % 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 3 191 301 лв., отчетените разходи са в размер на 2 737 089 лв., което представлява 86 % 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 2014 г. в делегираните от държавата дейности е в размер на 375 715 лв., от които 44 451 лв. остатъци в делегираните бюджети, които в началото на 2015 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 282 330 лв., отчетените разходи са 163 507 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 1 662 712 лв., отчетът към 31.12.2015 г. е 1 528 958 лв., което представлява 92 % 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. 2015	КЪМ 31.12.2015	КЪМ 31.12.2015	на 31.12. 2015
БЕНЕФИЦИЕНТИ НА КОХЕЗИОННИЯ И СТРУКТУРНИТЕ ФОНДОВЕ КЪМ	52 119	385 142	428 561	8 700

НАЦИОНАЛНИЯ ФОНД (СЕС-3-КСФ)				
РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ КЪМ ДЪРЖАВЕН ФОНД " ЗЕМЕДЕЛИЕ " (СЕС-42-ДФЗ-РА)	2 429 409	2 657 360	5 054 158	32 611
ОБЩО ЗА СЕС с/ка 7443	2 481 528	3 042 502	5 482 719	41 311

По отношение на извънбюджетните сметки и фондове за СЕС състоянието към 31.12.2015 г. е следното:

Към 31.12.2015 г. продължават преписките и преговорите с ДФЗ и през 2016 г. проект с ДФЗ № 06/322/00183 „Реконструкция и рехабилитация на площадни пространства, тротоарни площи, детски площадки, зелени площи, спирки за обществен превоз в с.Борован и населените места в Община Борован” ще се финализира.

Приключи проект „Училищен плод” за учебната 2014 / 2015 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 2015/2016 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 55 862 лв. бюджетни средства за плащания на заплати по този проект, които средства се очаква да бъдат възстановени през 2016 г.

Проектът по ОПАК № М-13-22-171 от 20.08.2014 г. приключи успешно. Средствата са верифицирани и възстановени.

По проект „Топъл обяд“ са извършени авансово междинно плащане от страна на УО. За 2016 г. остава да се получат средства за окончателно плащане в размер на 1 739 лв.

Договорите с ДФЗ от края на 2012 г. за ремонт на пътища и изграждане на спортни площадки са в режим на окончателно отчитане. Изплатена е облагаемата сума, остават плащанията за ДДС, които ще постъпят по сметката за средства от ЕС през 2016 г.

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

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

По приетата Инвестиционна програма за 2015 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 2015 г. са в общ размер на 5 671 879 лв.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Състоянието на общинския бюджет е сравнително стабилно. Частично се плащат вноските по ЕСКО договорите, защото няма достатъчен размер свободни парични средства. Въпреки внесената докладна за продажба на общинска земя, Общински съвет Борован не проявява разбиране и я отхвърли. А единственият начин за разплащане по тези непосилни договори е продажба на активи. Процедурата по продажба на общинска земя през 2015 г. се извърши от ЧСИ и с приходите частично са удовлетворени изпълнителите / респ. цесионерите по договори/ по ЕСКО договорите. Точно поради тази причина оценяваме рискът за нормално функциониране на бюджетните дейности като **съществен**.

22.02.2016 г.

Директор на Дирекция БФСДАИО и Главен
счетоводител:.....

/С. Катанска/

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



СПРАВКА
за изпълнението на приходите
по бюджета на Община Борован към 31.12.2015 година

Наименование на приходите	Параграф по ЕБК	Начален план 01.01.2015	Уточнен план 31.12.2015	Отчет 31.12.2015	Отчет спрямо първоначален бюджет: неизпълнение към 31.12.2015 (-) /преизпълнение към 31.12.2015 (+) 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		219 000	219 000	181 397	-37 603	83%
1.1. Данък върху доходите на физически лица		8 000	8 000	5 174	-2 826	65%
1.1.1. Окончателен годишен /патентен/ данък		8 000	8 000	5 174	-2 826	65%
1.2. Имуществени данъци		210 000	210 000	176 223	-33 777	84%
1.2.1. Данък върху недвижими имоти		100 000	100 000	53 937	-46 063	54%
1.2.3. Данък върху превозните средства		50 000	50 000	34 218	-15 782	68%
1.2.4. Данък дарения и придобиване имуц.възмезден начин		60 000	60 000	88 068	28 068	147%
1.3. Други данъци /недобори/		1 000	1 000	0	-1 000	
2. Неданъчни приходи		868 900	872 445	616 585	-252 315	71%
2.1. Приходи и доходи от собственост		24 000	111 400	117 360	5 960	105%
2.1.1. Приходи от продажби		8 000	8 000	5 827	-2 173	73%
2.1.2. Приходи от наеми на имуществено		10 000	10 000	9 171	-829	92%
2.1.3. Приходи от наеми на земя		87 400	87 400	99 190	11 790	113%
2.1.4. Приходи от дивиденди		5 000	5 000	3 172	-1 828	63%
2.1.5. Приходи от лихви по текущи банк.сметки		1 000	1 000	0	-1 000	
2.2. Общински такси		310 500	310 500	192 382	-118 118	62%
2.2.1. За ползване на детски градини		25 000	25 000	24 685	-315	99%
2.2.2. За ползване на детски ясли		6 000	6 000	4 064	-1 936	68%
2.2.2. За домашен социален патронаж		67 000	67 000	47 126	-19 874	70%
2.2.3. За пазари, тържища и други		3 500	3 500	1 389	-2 111	40%
2.2.4. За битови отпадъци		100 000	100 000	65 294	-34 706	65%
2.2.5. За технически услуги		45 000	45 000	9 653	-35 347	21%
2.2.6. За административни услуги		62 000	62 000	39 916	-22 084	64%
2.2.7. Такса куче		1 000	1 000	3	-997	0%
2.2.8. Други общински такси		1 000	1 000	252	-748	25%
2.3. Глоби, санкции, наказателни лихви		2 000	2 000	13 345	11 345	667%
2.4. Други неданъчни приходи		5 000	5 000	179	-4 821	4%
2.5. Други неданъчни приходи		37 000	0	-2 128	-2 128	
2.6. Приходи от продажби на общинско имущество		400 000	400 000	250 848	-149 152	63%
2.6.1. От продажби на ДМА		15 000	15 000	16 578	1 578	111%
2.6.2. От продажби на НДА					0	
2.6.3. От продажба на земя		385 000	385 000	234 270	-150 730	61%
2.7. Приходи от концесии		40 000	40 000	41 054	1 054	103%
2.8. Помощи, дарения и други			3 545	3 545	3 545	
II. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ						
1. Трансфери за местни дейности		625 800	625 800	625 800	0	
2. Целева субсидия за капиталови разходи		426 900	426 900	426 900	0	100%
3. Други целеви субсидии от РБ		198 900	198 900	198 900	0	100%
4. Вноски за ЦБ от текущата година					0	
III. ТРАНСФЕРИ						
1. Трансфери м/у бюджетни сметки		7 138	53 552	22 898	-30 654	
1.1. Получени трансфери /+/-		0	46 414	15 760	-30 654	
1.2. Предоставени трансфери /-/+			46 414	46 414	46 414	
2. Трансфери м/у бюджетни и извънбюджетни		0	0	-30 654	-30 654	
2.1. Предоставени трансфери			0	0	0	
3. Трансфери от за ПУДООС		7 138	7 138	7 138	0	
3.1. Предоставени трансфери		7 138	7 138	7 138	0	100%

Наименование на приходите	Параграф по ЕБК	Начален план 01.01.2015	Уточнен план 31.12.2015	Отчет 31.12.2015	Отчет спрямо първоначален бюджет: неизпълнение към 31.12.2015 (-) / преизпълнение към 31.12.2015 (+) 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	0		
1. Временни безлихв. заеми	76 00	0	0	0		
1.2. Безлихвен заем между бюджети	75-00					
V. Операции с финансови активи		0	0	-2219		
1.1. Погашения по краткосрочни заеми	83-21					
1.2. Погашения по дългосрочни заеми	83-22					
1.3. Чужди средства	88-00					
1.4. Чужди средства от други лица / депозити и гаранции/	93-10		0	-2219		
VI. ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК		170 929	170 929	103 053		
1. Преходен остатък от 2014 г.	95-01	170 929	170 929	170 929		100%
2. Наличност на 31.12.2015 г.	95-07		0	-67 876		
Общо местни приходи / I + II + III + IV + V+VI/		1 891 767	1 941 726	1 547 514		82%
ПРИХОДИ С ДЪРЖАВЕН ХАРАКТЕР						
I. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦБ	31 00	2 365 408	2 543 104	2 543 104	0	
1. Обща субсидия за държавни дейности	31-11	2 365 408	2 408 843	2 408 843	0	102%
2. Други целеви трансфери от ЦБ	31-28		134 261	134 261	0	
3. Капиталови трансфери	31-13					
4. Други субсидии от РБ	31-18					
5. Вноски за ЦБ от текущата година	31-20					
3. Приходи и доходи от собственост	24 00	0	373	373	0	
3.1. Приходи от продажби	24-04		373	373	0	
3.2. Приходи от наеми на имущество	24-05				0	
3.3. Приходи от лихви по текущи банк. сметки	24-08				0	
4. Други неданъчни приходи	36-00				0	
5. Помощи, дарения и други от страната	45-00		2032	2032	0	
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	130 562	130 562	0	
1.1. Получени трансфери +/-	61-01		47 925	47 925	0	
1.2. Предоставени трансфери	61-02				0	
1.3. Трансфери от МТСП по прогн. за осиг. на заетост	61-05					
1.4. Предоставени трансфери	62-02		78 744	78 744	0	
1.5. Получени трансфери от ПУДООС	64-00		-3 489	-3 489		
II. Временни безлихвени заеми		140 241	139 515	-57 468	0	
2.1. Временни безлихвени заеми	76-00	140 241	139 515	-57 468		-41%
2.2. Чужди средства на разпореждане	88-00					
III. ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК		375 715	375 715	263 437	-112 278	
1. Преходен остатък от 2014 г.	95-01	375 715	375 715	375 715	0	100%
2. Преходен остатък в края на 2015 г.	95-07		0	-112 278		
Общо държавни приходи / I + II + III +IV+V/		2 881 364	3 191 301	2 882 040		100%
ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА		4 773 131	5 133 027	4 429 554		93%

Главен експерт "Финанси"
Мариана Вельовска

Директор Дирекция "БФСДАИО" и Главен счетоводител:
С. Катанска

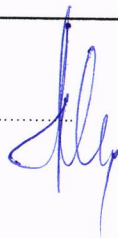
Кмет на Община Борован
инж. Д. Тодорова

СПРАВКА
за изпълнението на разходите по
параграфи на бюджета на Община Борован към 31.12.2015 г.

Приложение № 2

Наименование на разхода	§	В с и ч к о			В това число :					
		Начален план	Уточнен план	Отчет	Държавни дейности			Общински дейности		
					Начален план	Уточнен план	Отчет	Начален план	Уточнен план	Отчет
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	01 00	1 624 255	1 703 388	1 673 805	1 420 415	1 507 132	1 475 051	203 840	196 256	198 754
Други възнаграждения и плащания за персонала	02 00	151 098	279 111	271 734	72 698	202 474	192 907	78 400	76 637	78 827
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	05 00	347 236	406 752	397 717	300 576	354 859	346 170	46 660	51 893	51 547
Издръжка	10 00	1 091 499	1 239 702	1 171 393	462 221	548 740	487 065	629 278	690 962	684 328
Текущи трансфери и помощи по реш. на ОбС	42 00	16 880	46 824	46 527	11 880	41 477	41 180	5 000	5 347	5 347
Разходи за лихви, глоби и неустойки	19 00 и 29 00	32 950	21 547	22 574	7950	8 295	8 282	25 000	13 252	14 292
ВСИЧКО РАЗХОДИ:		3 263 918	3 697 324	3 583 750	2 275 740	2 662 977	2 550 655	988 178	1 034 347	1 033 095
Субсидии на организации с нестопанска цел	45 00	98 280	101 780	101 780	83 280	83 280	83 280	15000	18 500	18 500
Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации	46 00	4 060	5 666	5 666				4 060	5 666	5 666
ВСИЧКО СУБСИДИИ:		102 340	107 446	107 446	83 280	83 280	83 280	19 060	24 166	24 166
Капиталови разходи -осн. ремонт	51 00	930 208	886 265	434 549	414 199	422 368	103 154	516 009	463 897	331 395
Придобиване на ДМА и НДМА	52 00 и 53 00	86 190	140 302	140 302				86 190	140 302	140 302
Резерв за непредвидени и неотложни разходи	97 00	108 145	22 676	0	108 145	22 676	0			
ОБЩО РАЗХОДИ:		4 490 801	4 854 013	4 266 047	2 881 364	3 191 301	2 737 089	1 609 437	1 662 712	1 528 958
Разходи за държавни дейности за сметка на общински приходи		282 330	279 014	163 507	282 330	279 014	163 507			
ОБЩО РАЗХОДИ										
ПО БЮДЖЕТА:		4 773 131	5 133 027	4 429 554	3 163 694	3 470 315	2 900 596	1 609 437	1 662 712	1 528 958

Главен експерт "Финанси".....
Мариана Вельовска



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



Стр. 1 от 1

Директор Дирекция "БФСДАИО" и Главен счетоводител.....
С. Катанска



СПРАВКА

Приложение № 3

за изпълнението на разходите по функции
и дейности на бюджета на Община БОРОВАН към 31.12.2015 г.

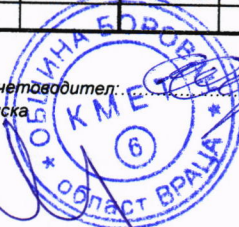
1	код на дейност	Наименование на функция, дейност	Всичко:			В това число:					
			Начален план	Уточнен план	Отчет	Държавни дейности			Общински дейности		
						Начален план	Уточнен план	Отчет	Начален план	Уточнен План	Отчет
3	4	5	6	7	8	10	11	12			
I.		Общи държавни служби	914 738	1 003 241	979 217	377 200	432 400	408 375	537 538	570 841	570 842
1	122	Общинска администрация	708 738	760 983	736 959	377 200	386 449	362 424	331 538	374 534	374 535
2	122 1	Общинска администрация- дофинансиране	100 000	103 434	103 434				100 000	103 434	103 434
3	117	Избори, референдум	0	45 951	45 951		45 951	45 951			
4	123	Общински съвет	106 000	92 873	92 873				106 000	92 873	92 873
II.		Отбрана и сигурност	556 363	506 251	171 844	500 499	500 499	166 092	55 864	5 752	5 752
1	239	Други дейности по вътр. сигурност	14 250	16 150	5 573	14 250	16 150	5 573			
2	219	Други дейности по отбраната	1 900	0	0	1 900	0				
3	284	Дейности по предотвр. на БАК	470 063	421 290	102 076	414 199	415 538	96 324	55864	5752	5 752
4	282	ОМП	70 150	68 811	64 195	70 150	68 811	64 195			
III.		Образование	1 997 184	2 064 845	1 859 886	1 426 184	1 689 033	1 646 657	571 000	375 812	213 229
1	311	ЦЦ и ОЦ	830 664	659 223	588 997	413 664	428 411	422 811	417 000	230 812	166 186
2	322	Общобразователни училища	1 005 142	1 101 010	1 066 605	1 005 142	1 101 010	1 066 605			
3	322	Общобразователни училища-дофинансиране	145 000	145 000	47 043				145 000	145 000	47043
4	389	Други дейности по образование	0	132 087	132 087		132 087	132 087			
5	389	Други дейности по образование - дофинансиране	0	0	0						
6	337	Извънучилищни дейности - дофинансиране	0	0	0						
7	337	Извънучилищни дейности	16 378	27 525	25 154	7 378	27 525	25 154	9 000		
IV.		Здравеопазване	78 204	75 760	48 648	78 204	75 760	48 648	0	0	0
1	431	Детски ясли, детски кухни и яселни групи	2 800	4 220	4 170	2 800	4 220	4 170			
2	437	Здравни кабинети в ЦУ и ОУ	75 404	71 030	44 028	75 404	71 030	44 028			
3	469	Други дейности по здравеопазването	0	510	450		510	450			
V.		Социално подпомагане и грижи	611 297	673 737	627 915	415 997	403 513	378 136	195 300	270 224	249 779
1	524	Домашен социален патронаж	166 300	190 730	190730				166 300	190 730	190 730
2	525	Клубове на пенсионера	2 000	2 489	2489				2 000	2 489	2 489
3	530	Центрове за настаняване от семеен тип	293 546	295 172	269795	293 546	295172	269 795			
4	530	Центрове за настаняване от семеен тип - дофинансиране	0	25 000	7450					25 000	7 450
5	532	Програми за временна заетост	2 000	84 335	84335		78 744	78 744	2 000	5 591	5 591
6	546	Домове за деца	122 451	0	0	122 451					
7	546	Домове за деца - дофинансиране	25 000	0	0				25000		
8	589	Др. служби и дейности по соц.осигуряване	0	76 011	73116		29 597	29 597		46414	43519

1	код на дейност	Наименование на функция, дейност	Всичко:			В това чис.ю:					
						Държавни дейности			Общински дейности		
			Начален п.пан	Уточнен п.пан	Отчет	Начален п.пан	Уточнен п.пан	Отчет	Начален п.пан	Уточнен П.пан	Отчет
3	4	5	6	7	8	10	11	12			
VI.		Жилищно строителство, БКС и ООС	244 345	441 147	458 281	0	4 918	4 918	244 345	436 229	453 363
1	603	Водоснабдяване и канализация	0	126 439	126 439					126 439	126 439
2	604	Осветление на улици и площи	36 500	51 433	51 433				36 500	51 433	51 433
3	606	Изграждане, ремонт и поддр. на улична мрежа	105 845	105 845	105 845				105 845	105 845	105 845
4	628	Др. дейности по межд. и евр. програми	0	4 918	4 918		4 918	4 918			
5	619	Други дейности по благоустрояването	2 000	2 400	2 400				2 000	2 400	2 400
6	623	Чистота	100 000	150 112	167 246				100 000	150 112	167 246
VII.		Почивно дело, култура	147 500	170 454	169 539	83 280	85 178	84 263	64 220	85 276	85 276
1	713	Спорт за всички	0	1 898	983		1 898	983			
2	714	Спорти бази за спорт за всички	15 000	18 500	18 500				15 000	18 500	18 500
3	738	Читалища	83 280	83 280	83 280	83 280	83 280	83 280			
4	738	Читалища - дофинансиране	3 330	5 580	5 580				3 330	5 580	5 580
5	759	УДК	43 890	59 936	59 936				43 890	59 936	59 936
6	745	Обредни долове	2 000	1 260	1 260				2 000	1 260	1 260
VIII		Икономически дейности и услуги	208 500	197 590	114 222	0	0	0	208 500	197 590	114 222
1	832	Поддръжане общинска пътна мрежа	153 300	153 300	69 253				153 300	153 300	69 253
2	829	Др. дейности по ССДР	0	8 137	8 816					8 137	8 816
3	866	Общински пазари и тържища	500	0	0				500		
4	898	Други дейности по икономиката	54 700	36 153	36 153				54 700	36 153	36 153
IX		Разходи за лихви	15 000	2	2	0	0	0	15 000	2	2
1	910	Разходи за лихви	15 000	2	2				15 000	2	2
X		Резерв за непредв. и неотложни разходи	0	0	0		0	0			
		ОБЩО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА:	4 773 131	5 133 027	4 429 554	2 881 364	3 191 301	2 737 089	1 891 767	1 941 726	1 692 465

Главен експерт "Финанси"
 Мариана Вельовска

Директор Дирекция "БФСДАИО" и Главен счетоводител:
 С. Катанска

Кмет на Община Борован:
 инж. Д. Тодорова



Инвестиционна програма 2015
НА ОБЩИНА БОРОВАН, ОБЛ. ВРАЦА
изпълнение към 31.12.2015 година

Приложение № 4

№ по ред	описание	от преходен остатък 2014	от възстановени бюджетни средства § 76-00	капиталови разходи от продажба на общински ДМА и земя	капиталови разходи от местни приходи	капиталов и р-ди субсидия 2015	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 31.12.2015
1	Рехабилитация на общинска пътна мрежа участъци VRC 2002 Добролево - Сираково, VRC 1016 Сираково - Алтимир, VRC 1016 Сираково - Рогозен					122300	122300			122300	целева субсидия Републикански бюджет	54424
2	Закупуване на 1 брой готварска печка за ОДЗ Малорад					5000	5000	-860		4140	целева субсидия Републикански бюджет	4140
3	Закупуване на 1 брой пекарна за ОДЗ Малорад					5000	5000	-1490		3510	целева субсидия Републикански бюджет	3510
4	Лизингови вноски за 2 броя специализирани автомобили за нуждите на ДСП				5700		5700			5700	местни приходи	5700
5	Изграждане на параклис в с. Сираково					30000	30000	21070		51070	целева субсидия Републикански бюджет	51070
6	Изготвяне на инвестиционни и работни проекти					36600	36600	-12720		23880	целева субсидия Републикански бюджет	23880
7	Инженеринг с гарантиран резултат на сградата на ДДЛРГ Борован - договор от 2008 г.			25000			25000	1626		26626	средства от продажба на общински активи и средства от училищата	9076

8	Инженеринг с гарантиран резултат на ОУ "Св. Св. Кирил и Методий", с. Малорад - договор от 2009 г.			60900				60900		60900	средства от продажба на общински активи	26365
9	Изпълнение на енергоефективни дейности с гарантиран резултат за сградата на Отец Паисий, Борован - договор от 2010 г.			78300				78300		78300	средства от продажба на общински активи	19588
10	Дренажна система Отец Паисий - договор от 2010 г.			5800				5800	6543	12343	средства от продажба на общински активи и средства от училищата	7633
11	ЕСМ и СРР за сградите на детските градини в Община Борован - договор от 2011 г.			230000				230000	-126439	103561	средства от продажба на общински активи	38935
12	Ремонтно - възстановителни работи по сградата на Поликлиника в с. Борован.	191455						191455		191455	преходен остатък 2014	94985
13	Ремонтно - възстановителни работи по сградата на Кметство с. Добролево	135179	87565					222744		222744	преходен остатък 2014 и възстановени средства от проекти по ОП	
14	Рехабилитация и ремонт на язовирна стена на язовир "Гарвански геран" с. Малорад	50112						50112	-50112	0	преходен остатък 2014	
15	Изграждане на отводнителна система за отводняване на централната част на с. Нивянин	5752						5752		5752	преходен остатък 2014	5752
16	Рехабилитация и ремонт на улична мрежа в с. Малорад - ул. "Въло Цоловски", ул. "Коста Петров", ул. "Цар Самуил", част от ул. "Цено Къчовски"	105845						105845		105845	преходен остатък 2014	105845

17	Строителен и авторски надзор по обект от ПИП 2014 " Ремонт и реконструкция на сградата на Читалище "Просвета -1919" село Малорад"	3330									1330	преходен остатък 2014	1330
18	Строителен и авторски надзор по обект от ПИП 2014 " Внедряване на енергоспестяващи мерки и рехабилитация на административните сгради на Община Борован"	2000									0	преходен остатък 2014	
19	Строителен и авторски надзор по обект от ПИП 2014 " Изграждане на културно-информационен център в ромската махала в село Малорад"	3890									1890	преходен остатък 2014	1890
20	„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“											средства от проекти, финансирани по оперативни програми на ЕС - ПРСР - РА - ДФЗ	4589791

21	„Развитие на спорта в община Борован - изграждане на мултифункционални спортни площадки в с. Борован, с. Малорад, с. Добролево, общ. Борован”, по договор № 06/321/01185 от 27.11.2012 г., сключен между община Борован и Държавен фонд „Земеделие“								451414	451414	средства от проекти, финансирани по оперативни програми на ЕС - ПРСР - РА -ДФЗ	451414
22	Реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа с. Малорад - 1 етап /договор от 2008 година/							126439		126439	средства от продажба на общински активи	126439
23	Закупуване на сметосъбираща машина втора употреба							50112			преходен остатък 2014	50112
Всичко:		497563	87565	400000	5700	198900	1189728	8169	5041205	6239102		5671879

Главен експерт "Финанси".....
Мариана Вельовска

Директор Дирекция "БФСДАИО" и Главен счетоводител.....
Силвия Катанска

Кмет на Община Борован
инж. Десислава Тодорова



ОБЩИНА БОРОВАН - 5601
(наименование и код на Общината)

Приложение № 5/2

СПРАВКА
за просрочените вземания и задължения
към 31.12.2015 г.

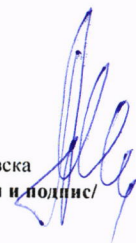
/лева/ *

СМЕТКИ ЗА ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ /ПОДГРУПА 991/	СУМА			СМЕТКИ ЗА ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ /ПОДГРУПА 992/	СУМА		
	Всичко:	Държавни	Местни		Всичко:	Държавни	Местни
9911 "Просрочени публични държавни вземания"	0			9921 "Просрочени задължения по надвнесени публични държавни вземания"	0		
9912 "Просрочени публични общински вземания"	369 164		369 164	9922 "Просрочени задължения по надвнесени публични общински вземания"	0		
9913 "Просрочени вземания от клиенти"	0			9923 "Просрочени задължения към доставчици"	909 458		909 458
9914 "Просрочени вземания от приватизация"	0			9924 "Просрочени задължения към персонала"	0		
9915 "Просрочени вземания от насми, лихви и консумативи"	22 974		22 974	9925 "Просрочени задължения за пенсии, стипендии и социални помощи"	0		
9918 "Просрочени вземания от заеми"	0			9928 "Просрочени задължения по заеми"	0		
9919 "Други просрочени вземания"	0			9929 "Други просрочени задължения"	55 135		55 135
Общо просрочени вземания :	392 138	0	392 138	Общо просрочени задължения :	964 593	0	964 593
				от тях:			
				Текущи разходи	964 593		964 593
				Задължения по заеми	0		
				Капиталови разходи	0		
					0	0	0

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

/дата/

ИЗГОТВИЛ: Мариана Вельовска
/име, фамилия и подпис/



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



**Справка за просрочените задължения към 31.12.2015 г.
в Община Борован**

Задължения					
Местни дейности					
Общи държавни служби	122	10-12	Медикаменти	0.00	135869.89
	122	10-15	Материали	1079.40	
	122	10-16	Горива, енергия, вода	9219.48	
	122	10-20	Външни услуги	3048.00	
	122	10-92	Глоби, неустойки	122523.01	
			Невъзстановени депозити от участие в търгове от 2008 -2011 г.	55135.00	55135.00
Образование	311	10-11	Храна	25285.09	42071.96
	311	10-15	Материали	104.70	
	311	10-16	Горива, енергия, вода	7329.63	
	311	10-20	Външни услуги	6960.88	
	311	10-30	Ремонт	2391.66	
Социални дейности	524	10-11	Храна	8835.12	9715.12
	524	10-16	Горива, енергия, вода	880.00	
Благоустройство и чистота	606	10-15	Материали	0.00	18662.44
	623	10-20	Външни услуги	18662.44	
Почивно дело, култура, спорт	759	10-20	Външни услуги	1800.00	1800.00
Дофинансиране - ЕСКО договори					
Образование и социални дейности	311	51-00	ЕСКО договори ДГ	311484.99	701338.09
	322	51-00	ЕСКО договори ОУ	358782.97	
	546	51-00	ЕСКО договори сграда ДДЛРГ	31070.13	
Всичко					964592.50

Главен експерт "Финанси"
Мариана Вельовска

Директор Дирекция "БФСДАИО" и Главен счетоводител:
С. Катанска

Кмет на Община Борован:
инж. Д. Тодорова



Приложение № 6

Годишен отчет на Кмета на общината за общинския дълг за 2015 година

Общинският дълг на Община Борован към 31.12.2015 г. е, както следва:

Иденти ф.номер на договор а	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 (погасител ни вноски) във валута	Извърше ни лихвени плащани я във валута	Платен и такси и комисио ни 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	28 291 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 01.01.2015 – 31.12.2015 г.**

Приложение № 7

Наименование	§ по ЕБК 2014	Национален фонд към МФ	Разплащателна агенция към ДФЗ	Общо:
Приходи		428561	5054158	5482719
Приходи от лихви по текущи банкови сметки	24-08			0
I. Трансфери				
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00	1432	2057	3489
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	359325	2622220	2981545
II. временни безлихв.заеми				
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	24284	33184	57468
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00	101	-101	0
Чужди средства	88-00			0
III. Депозити и средства по сметки				
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)	95-01	52119	2429409	2481528
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)	95-07	-8700	-32611	-41311
Разходи		428561	5054158	5482719
Функция „Общо държавно управление“				
Дейност 122 „Общинска администрация“		43502	0	43502
Възнаграждения и плащания за персонал	01-00	970		970
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	2582		2582
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	461		461
Издръжка	10-00	39489		39489
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“		84094	0	84094
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	54680		54680
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	1950		1950
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	12108		12108
Издръжка	10-00	15356		15356
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“		146834	0	146834
Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	01-00	1602		1602
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	119673		119673
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	22806		22806
Стипендии	40-00	2753		2753
Дейност: 562 „Личен асистент“		125000	0	125000
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	106007		106007
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	18993		18993
Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“				
Дейност 588 „Училищен плод“		0	13010	13010
Издръжка	10-00		13010	13010
Дейност 589 Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта		29131		29131
Издръжка	10-00	29131		29131
Функция „Икономически дейности и услуги“				
Дейност 827 „Развитие на селските райони“		0	4589734	4589734
Издръжка	10-00		-57	-57
Основен ремонт на ДМА	51-00		4589791	4589791
Дейност 714 "Спортни бази за спорт за всички"				
Придобиване на ДМА	52-00		451414	451414

Главен експерт "Финанси".....
М. Вельоевска

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

С. Катанска

Кмет на Община Борован.....

инж. Д. Тодорова

