Вх. № 10-00-164/12.06.2017г.

**ОБЩИНА БРАТЯ ДАСКАЛОВИ, ОБЛАСТ СТАРА ЗАГОРА**

# ОТЧЕТ
# ЗА КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ЗА ПЕРИОДА 01.01.2016 ГОДИНА - 31.12.2016 ГОДИНА

Бюджетът на община Братя Даскалови е приет с Решение № 33/ 28.01.2016 година на Общински съвет Братя Даскалови в общ размер 5507230 лв. в т.ч. за държавни дейности 2826849 лв. и за местни дейности 2680381 лв.

В резултат на получени допълнително субсидии от РБ, целеви трансфери и направени актуализации към 31.12.2016 година уточнения годишен бюджет е в размер на 6005742 лв.- съответно 3053722 лв. за държавните дейности и 2952020 лв. за местните дейности.

Отчета за изпълнение на приходите по бюджета към 31.12.2016 година е 5927183 лв., от които приходи от държавни дейности 3127850 лв и от местни дейности 2799333 лв. Балансираният размер на приходите е 4997756 лв.

Приходите от държавните дейности през отчетния период са в размер на 3127850 лв., при уточнен годишен план 3 05372лв., изпълнението е 102,4 %.

Приходите от делегираните държавни дейности са формирани от:

- Обща субсидия – при уточнен годишен план 2374609 лв., отчет 2374609 лв. – 100%.
- Целеви трансфер от ЦБ – при уточнен годишен план 105887 лв., отчет 102859 лв. – 97,1%.
- Трансфери за Избори 46940 лв.
- Трансфери от МТСП 32803.
- Реализирани собствени приходи от общински училища прилагащи системата на делегираните бюджети – 98043 лв.
- Наличност в началото на годината 458489 лв., наличност в края на отчетния период 547643 лв.

Държавните приходи са с относителен дял 52.7% от всички приходи в общината.

Приходите с общински характер представляват 47.3 % от всички приходи на общината.

Към 31.12.2016 г. приходите за местна дейност са в размер на 2799333 лв. при уточнен годишен план 2952020 лв., или изпълнение 94.8 %. Местните дейности се финансират с обща изравнителна субсидия от ЦБ и собствени приходи. Със собствени средства се дофинансират и разходи за делегираните от държавата дейности в размер на 249313 лв.

- Данъчни приходи - от общите постъпления от местни приходи по бюджета на общината към 31.12.2016 г., 536181 лв. - са от данъчни приходи. Спрямо заложения бюджет изпълнението е 101,16 на сто, като са събрани 252439 лв. в повече спрямо същия период на 2015г.

- данък върху недвижимите имоти

Изпълнението към 31.12.2016 г. е 96849 лв., при разчет по бюджета за годината 95 000 лв. или 101,9%. Спрямо същия период на 2015 г. са събрани 9785 лв. повече.

- данък върху превозните средства

По отчет към 31.12.2016 г. са постъпили 62206 лв., при уточнен бюджет за годината 60 000 лв. или изпълнение **103,7** %, събрани с 10439 лв. повече в сравнение със същия период на 2015 г.

- данък при възмездно придобиване на имущество и дарения

Отчетът за годината е 375276 лв. при разчет по бюджета за годината 372 000 лв. или изпълнение 100,9 %.Постъпленията са по-високи с 232626 лв. спрямо същият период на 2015 г.

-Патентният данък е с изпълнение 1826 лв., при уточнен бюджет 3000 лв. или 60,9%.Спрямо същият период на 2015 г. е в по-малко с 428 лв.

Туристическият данък е с изпълнение 24 лв.

- Неданъчни приходи

Към 31.12.2016 г. възлизат на 845613 лв. при план 992192 лв. или 85,22%. Изпълнението спрямо същия период на 2015г. е с 473575 лв. в по-малко.

Те включват:

- приходи от продажба на стоки и услуги, изпълнение към периода е 6310 лв., повече 2219 лв. спрямо същия период на 2015година.
- приходите от наеми на имущество, разчетени в размер на 40000 лв. изпълнението е 32466 лв. или 81,16 %, с 1379 лв. по-малко спрямо същия период на 2015г.
- приходите от наеми на земя при разчет 277800 лв. изпълнението е 217467лв. или 78,5 %. В сравнение със същия период на 2015 г. събраните приходи са с 53066 лв. по-малко.

Голям е и относителен дял от неданъчните приходи, постъпили по бюджета на общината към 31.12.2016г. за битови отпадъци – 93,3 %, или изпълнение 276166лв., при уточнен бюджет за годината 295850 лв. Изпълнението на приходите е в повече от същия период на 2015 г. с 31265 лв.

Изпълнението по видове такси е, както следва:

- такса за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, площади и улични платна – изпълнение 2211 лв. Събираемоста е почти същата за същия период на 2015г. - 2227 лв.;
- такса за ползване на детски градини и ясли - при разчет за годината 33000 лв. са постъпили 32748 лв. или 99,2%. Спрямо същият период на 2015 г. са постъпили 137 лв. повече,
- за социални услуги – изпълнение 80496 лв. – 86,7 %
- за административни услуги – изпълнение 63130 лв. – 105,2%
- за технически услуги - изпълнение 42640 лв. – 104 %
- Глоби, санкции и наказателни лихви - изпълнение 21104 лв. при бюджет 20 000 или 105,52% за отчетния период.
- Други неданъчни приходи – изпълнение 2435 лв. или 22,14% за отчетния период.
- Данък върху добавената стойност ( - 45761 лв.)
- Постъпления от продажба на нефинансови активи. Одобреният от Общински съвет бюджет по този приходен параграф е 120000 лв. изпълнението е 112311 лв. или 93,5%.

Взаимоотношения с ЦБ

-Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности - разчет 805900 лв., изпълнение 805900 лв.

-целеви трансфери за капиталови р-ди - разчет 465237 лв., усвоени –464864 лв.

Трансфери

-получени от общини целеви трансфери от МТСП – 35410 лв. предоставени трансфери към Община Чирпан съгласно ЗУО –(-144711 лв.)

-Временни безлихвени заеми – 14147лв.между бюджет и СЕС

Операции с финансови активи и пасиви

-предоставени средства /финансова помощ /на МИГ – (-10000лв.)

- възстановени средства /фин. Помощ / от МИГ – 405 лв

Наличността в началото на годината в местните дейности е 252444 лв., а в края на отчетния период 381784 лв.

Общината към 31.12.2016 г. има несъбрани просрочени вземания в размер на 48267 лв. Най-голям е размера на вземанията от наеми на общински земеделски земи 29232 лв., и 8343 лв. от общински имоти.

Приоритет в работата на общинска администрация през годината е повишаване събираемостта на приходите и засилване на контролната дейност в тази връзка, а именно: изпращане на покани за доброволно плащане, осъществяване на личен контакт с длъжниците и завеждане на дела.

Разходната част на бюджета за 2016 г. е както следва:

| | План | Отчет | % изп. |
|---|---|---|---|
| 1.Държавни дейности | 3053722 лв. | 2580207 лв | 84,5 |
| 2.Местни дейности | 2671591 лв. | 2168236 лв. | 81,2 |
| 3.Дофинансиране | 280429 лв | 249313 лв. | 88,9 |
| ВСИЧКО | 6005742 лв | 4997756 лв | 83,2 |

Разпределени по функции общо разходите са както следва:

| | Отчет | Отн.дял |
|---|---|---|
| 1. Общо държавни служби | 1414031 лв. | 28.3 % |
| 2. Отбрана и сигурност | 71511 лв. | 1,4 % |
| 3. Образование | 2029266 лв. | 40.7 % |
| 4. Здравеопазване | 42428 лв. | 0.8 % |
| 5. Соц.осигуряване и грижи | 317187 лв. | 6.3 % |
| 6. Жил. строителство и БКС | 13975 лв. | 14.3 % |
| 7. Почивно дело и култура | 225963 лв. | 4.5 % |
| 8. Икономически дейности | 183391 лв. | 3.7 % |
| 9. Разходи за лихви | 4 лв. | |

Най- много от разходите са за функция „Образование- 40,7 %. В тях влизат и разходите на училищата - прилагащи системата на делегирани бюджети.

По елементи разходите за заплати и осигурителни вноски са в размер на 2934394 лв. и представляват 58,7 % от всички разходи на общината по отчета.

Процентът на относителния дял на разходите за издръжка е 25,8 % от всички разходи. Средствата за капиталови разходи са в размер на 536952 лв., или 10,7 % от разходите на общината.

От средствата за текуща издръжка с най - голям относителен дял са тези за външни услуги – 455981 лв. – 35,3% и разходите за вода, горива и енергия – 356662 лв. или 27,6%

Към 31.12.2016 година общината няма неразплатени и просрочени задължения.

С Решение № 211 от 28.12.2016 г. на Общински съвет Бр.Даскалови се актуализира инвестиционната програма на общината в размер 667737 лв., от които 490900 целева субсидия за капиталови разходи от ЦБ. За основни ремонти разчета е 448624 лв., усвоени 419207 лв., за придобиване на ДМА разчет 182624 лв., усвоени 172525 лв., за придобиване на НДА заложени 34503 лв. изразходвани 33853 лв. и придобиване на земя 1986 лв.усвоени на 100%.

По оперативна програма „Развитие на човешките ресурси" общината работи по няколко проекта: "С грижа за независим живот на територията на община Братя Даскалови", "Обучения и заетост за младите хора" и Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж" Проект "Готови за успех". В началото на годината приключиха други два проекта - Проект "Нови възможности за грижа" и "Подобряване качеството на образование в средищните училища чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес"

Преходният остатък на общината към 31.12.2016 година е в размер на 929427 лв.

Съгласно разпоредбите на чл. 9 от Закона за общинския дълг, Кметът на Общината изготвя годишен отчет за състоянието на общинския дълг и го внася в Общинския съвет, като неразделна част от отчета за изпълнение на общинския бюджет. Община Братя Даскалови за 2016 година няма поет общински дълг.

Предлагам на Общински съвет да вземе следното

Р Е Ш Е Н И Е :

На основание чл. 21, ал. 1, т. 6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация , във връзка с чл. 140, ал. 1 от Закона за публичните финанси и чл. 44 от Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Братя Даскалови:

1.Приема отчета за касово изпълнение на бюджета към 31.12.2016 година както следва:

1.1 По прихода 4997756 лв . Приложение 1

1.2 По разхода 4997756 лв . Приложение 2

2.Приема отчета на инвестиционната програма за 2016 година - Приложение 3

3. Приема отчета за изпълнението на сметките за средства от Европейския съюз- Приложение 4

4. През цялата 2016 година размера на общинския дълг е 0 лв.

КМЕТ НА ОБЩИНА:.....

БРАТЯ ДАСКАЛОВИ /ИВ. ТАНЕВ/