



ОБЩИНА ДУПНИЦА

ДОКЛАД

по

отчета за касово изпълнение на бюджета на община Дупница
към 30.06.2015 г.

Първоначалният бюджет на община Дупница за 2015 г. е приет с Решение № 26 от 12.02.2015 г. на Общински съвет – гр. Дупница, по приходната и разходната част в общ размер на 22852088.00 лв., в това число 11848906.00 лв бюджет за дейности държавна отговорност и 11003182.00 лв бюджет за местни дейности.

Към 30.06.2015 г. уточненият (текущ) годишен бюджет е в общ размер на 23167130 лв., в това число: 12163948 лв бюджет за дейности държавна отговорност, 10695682 лв бюджет за местни дейности и 307500 лв дофинансиране. Изпълнението на бюджета през II-ро тримесечие е общо в размер на 11907987 лв или 51.40% от уточненият годишен план.

I. ПРИХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА:

1. За делегирани от държавата дейности.

Приходите за държавни дейности по приходен §31-00 са общо 6356391 лв. При уточнен годишен план, в общ размер на 11606740 лв, изпълнението на приходите е 54.76%. Получените трансфери между бюджети и сметки по прих. § 61-00 са в размер на 115349 лв. Общият резултат на изпълнение на приходите в държавните дейности към 31.06.2015 г. е излишък в размер на 351316 лв. От операции с финансови активи и пасиви, временно съхранявани средства, друго финансиране и остатък по сметки, финансиращи дефицита, изпълнението е общо -351316 лв., представляващ -375141 лв депозити и средства по сметки и 23825 плащания от/за сметки от ЕС. При уточнен годишен план на приходите, в общ размер на 12163948 лв, изпълнението е общо 6120424 лв или 50.32%.

Промените по приходната част, държавни и местни дейности, са само служебни и са извършени на основание чл. 51, ал. 1 и ал. 2 от ЗПФ и писма на Министерство на финансите и други държавни институции, както следва:

ДПРС - 2 09.03.15 г.	Увеличение на бюджетното взаимоотношение по прих. § 31-28 други получени от общините целеви трансфери	Средствата са предназначени за компенс. на безпл., по намалени цени и субсидиране на вътрешногр. и междус. пътн. превози за I-во трим.	Общ размер на увеличението 132 643 лв.
-------------------------	---	---	---

ФО-9 / 15.04.15 г.	Увеличение на бюджетното взаимоотношение по прих. § 31-11 обща субсидия	Средствата са предназначени за компенсиране и корекция, във връзка с броя на деца в ОУ и ДГ	Общ размер на увеличението 51763 лв
ФО – 10 15.04.15 г.	Увеличение на бюджетното взаимоотношение по прих. § 31-11 обща субсидия	Средствата са предназначени за превоз на педаг. перс. във функция Образование	Общ размер на увеличението 43943 лв
ДПРС -4 17.04.15 г.	Увеличение на бюджетното взаимоотношение по прих. § 31-28 други получени от общините целеви трансфери	Средствата са предназначени за компенс. на безпл., по намалени цени и субсидиране на вътрешногр. и междус. пътн. превози за II-ро трим.	Общ размер на увеличението 118432 лв.
ФО-11 / 23.04.15 г.	Увеличение на бюджетното взаимоотношение по прих. § 31-11 обща субсидия	Средствата са предназначени за присъдена издръжка за I-во трим. 2015 г.	Общ размер на увеличението 9430 лв
ФО-16 / 07.05.15 г.	Намаление на бюджетното взаимоотношение по прих. § 31-11 обща субсидия	Средствата са предназначени за корекция в ДД "Здравеопазване", във връзка с броя на деца в ОУ и ДГ	Общ размер на намалението -63612 лв
ФО-18 / 18.05.15 г.	Увеличение на бюджетното взаимоотношение по прих. § 31-11 обща субсидия	Средствата са предназначени за стипендии на даровити деца	Общ размер на увеличението 405 лв
08-00-603/18.06.15 г.	Увеличение на бюджетното взаимоотношение по прих. § 31-11 обща субсидия	Средствата са за откриване от 01.11.2015 г. на ЦНСТ с 14 места.	Общ размер на увеличението 22038 лв

2. За местните дейности и дофинансиране на делегирани държавни дейности.

Общо местните приходи /имуществени данъци, неданъчни приходи, трансфери, временни безл. заеми, операции с финансови активи и пасиви/, по уточнен годишен план са в размер на 11003182 лв, а изпълнението им към 30.06.2015 г. е в размер на 5787563 лв, или изпълнение 52.60% при 50% план за периода.

По видове приходи изпълнението е както следва:

2.1. Имуществени данъци.

Приходи от :	§§	План за 2015 г.	Отчет към 30.06.2015	Изпълнение в проценти
Патентен данък	103	115000	58532	50.90
Данък върху недвижими имоти	1301	540000	345471	63.98
Данък върху превозните средства	1303	1120000	729609	65.14
Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	1304	250000	86323	34.53
Туристически данък	1308	10000	2388	23.88
Всичко приходи		2035000	1222323	60.07

Изпълнението на приходите от местни имуществени данъци към 30.06.2015 г. е много добро и е в резултат както на повишена събираемост (вкл. с изпълнителни дела към длъжниците), така и на по-точното планиране на приходите. Като прогноза до края на годината може да се очаква известен спад в темпа на приходите от данъци, поради характера на постъпленията – основната част от годишният облог се внася до края на II-ро тримесечие.

2.2. Неданъчни приходи и приходи от такси.

Към 30.06.2015 г. приходите от общински такси, при план в размер на 3008000 лв., са изпълнени в размер на 1533236 лв. или с 50.97%. Изпълнението на основните от тях е както следва:

- Приходите от такси за социални услуги:
 - детски градини, годишен план 290000 лв, изпълнение 128204 лв, или 44.21%
 - детски ясли, годишен план 60000 лв, изпълнение 26254 лв, или 43.76%
 - домашен социален патронаж, годишен план 120000 лв, изпълнение 57510 лв. или с 47.93%.
- Таксите за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, ул.платна и други, при план 65000 лв са изпълнени в размер на 20063 лв. или с 30.87%
- Таксите за административни услуги при план 140000 лв са изпълнени в размер на 66495 лв. или с 47.50%,
- Таксите за технически услуги при план 175000 лв са изпълнени общо в размер на 64220 лв. или с 36.70%
- Такса за битови отпадъци – при план за приход и план-сметка за разход в размер на 2055000 лв, събраните приходи са в размер на 1109262 лв., което представлява 53.98% изпълнение на годишния план.

Приходите от общински такси се изпълняват добре. Имайки предвид характера на постъпленията от ТБО – основната част от годишният облог се внася до края на II-ро тримесечие за да се ползва отстъпката, като прогноза до края на годината може да се предвиди известно намаляване в темпа на постъпленията. При останалите такси не се очаква значително намаление в темпа на приходите.

2.3. Приходи и доходи от собственост.

При план за годината в размер на общо 1101000 лв., изпълнението през второ тримесечие на 2015 г. е в размер на 520896 лв. или с 47.31%.

- нетни приходи от продажба на услуги, план 450000 лв. изпълнение 144118 лв, или с 32.03%

- приходи от наеми на имущество, план 220000 лв. изпълнение 112609 лв. или с 51.19%

- приходи от наеми на земя, план 310000 лв. изпълнение 263816 лв. или 85.10%

- приходи от лихви, план 1000 лв. изпълнение 353 лв. или с 35.30%.

Изпълнението на приходите от собственост е много добро. Не се очаква намаление на темпа, тъй като тези приходи постъпват пропорционално през годината.

2.4. Приходи от продажби на нефинансови активи и ДМА.

При план за годината 800000 лв., към 30.06.2015 г. изпълнението на тези приходи е в размер на 231030 лв. или с 28.88%.

Въпреки значителното увеличение на изпълнението през 2015 в сравнение със същият период на 2014 г., очевидно е недостатъчното изпълнение на приходите от продажби на нефинансови активи. Липсата на инвестиционен интерес е основната причина за недостатъчното изпълнение на приходите по този показател.

2.5. Приходи от концесии.

При план за годината 100000 лв., изпълнението на тези приходи е в размер на 18662 лв. или с 18.66%. Изпълнението на тези приходи е свързано основно с дейността на споделената с община Радомир кариера за доломит в с. Делян.

2.6. Приходи от централния бюджет и трансфери за местни дейности.

Уточненият годишен план по параграф 31-00 "Вземания с ЦБ-получени трансфери, за местни дейности" е 2834200 лв., а изпълнението е в размер на 1791920 лв. или 63.22%

Трансферите между бюджети и сметки по § 61-00 са в размер на 68466 лв., а временните безлихвени заеми по § 76-00 до § 78-00 са в размер на -625642 лв.

Всичко приходи за местни дейности към 30.06.2015 г., без операциите с финансови активи и пасиви, при годишен разчет 13484200 лв. са изпълнени в размер на 5139130 лв. или с 38.11%

2.7. Операции с финансови активи, заеми, финансиране на дефицита.

Към 30.06.2015 г. отчета на операциите с финансови активи, заеми и друго финансиране за местни дейности е в общ размер на 648433 лв. при уточнен годишен план -2481018 лв. В тези суми се включват погашенията по облигационна емисия, погашения по заеми, вкл. Фонд "ФЛАГ", получени заеми, преходен остатък, наличните в края на периода средства по сметки.

През второ тримесечие общината приключва касовото изпълнение в местните дейности с дефицит, който е финансиран от операциите с финансови активи.

II. РАЗХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА.

Отчет в раздели: Трансфери; Временни безлихвени заеми и Операции с финансови активи

1. Предоставените/получени трансфери към 30.06.2015 год. са в размер на 602767 лв., както следва:

- 104642 лв. – Средства по Програми за временна заетост;
- 68466лв. – от МТСП за Обществена трапезария;
- 418952 лв – ПУДОС;
- 2776 лв. Министерски съвет
- 7931 лв. – ДФ “Земеделие” за програма “Училищен плод”;

2. Временния безлихвен заем между бюджетни и извънбюджетни сметки, вкл. и Фонд “ФЛАГ” по §76-00 е в размер на - 1042642 лв.

3. Полученият краткосрочен заем от Фонд „ФЛАГ“ към 30.06.2015г. е 517622 лв.

4. Погасената сума към Фонд “ФЛАГ” е в размер на – 152472 лв.

5. Погасителната вноска по облигационен заем поет през 2014г. е в размер на - 171135 лв.

6. Средствата по § 88 са общо в размер на 377997 лв. Това е салдо по проекти и отразяване с огледални операции в бюджета и СЕС.

Салдото по бюджетните сметки към 01.01.2015 год. е 790513 лв., а към 30.06.2015 г. е 1065408 лв. , в това число 855089 в лева и 210319 лева в евро.

Разходите по функции са както следва:

№	ФУНКЦИЯ	Държавни дейности	Общински дейности	Дофинанс.	Общо
1.	Общи държавни служби	543645	1452444	137182	2133271
2.	Отбрана и сигурност	50677	-	-	50677
3.	Образование	4391279	632663	24169	5048111
4.	Здравеопазване	340049	81779	-	421828
5.	Социално подпомагане и грижи	613675	165033	230162	1008870
6.	Жилищно строителство и БКС	-	1716198	-	1716198
7.	Почивно дело и Култура	135330	942733	-	1078063
8.	Иконом. Дейности и услуги	45769	153398	-	199167
9.	Лихви	-	251802	-	251802
	Всички разходи	6120424	5396050	391513	11907987

За периода 01.01.2015 г. до 30.06.2015 г. за дейностите държавна отговорност реално са постъпили приходи в размер на 7126854 лв., а са изразходвани 6120424 лв. Салдото е налично по сметката и е в размер на 1006430 лв.

За същият период, постъпилите приходи в местните дейности са 5846541лв., а са изразходвани 5787563 лв. Салдото е в размер на 58978 лв. и е налично по сметката.

Делът на отделните видове разходи по бюджета на Община Дупница към 30.06.2015 год., към общите разходи е както следва:

№	Наименование	Държавни дейности		Местни дейности	
		Изпълнение	%	Изпълнение	%
1	Заплати, др. възн-я и осигурителни вноски	4890161	79.90	842322	14,55
2	Издръжка	961897	15.72	3075934	53.15
3	Стипендии	48058	0.79	-	-
4	Помощи (карти, издр. деца)	39209	0.64	11455	0.20
5	Капиталови разходи	-	-	1437058	24.83
6	Субсидии на организ. С нестопанска цел	135330	2.2	167992	2.90
7	Останали разходи	45769	0,75	252802	4.37
	Общо:	6120424	100,00%	5787563	100%

Постъпилите суми към 30.06.2015 г. по СЕС-3-КСФ (кохезионни и структурни фондове) са 6524509 лв., а изразходваната сума е 6100552лв. Остатъка е 423957 лв. при начално салдо в началото на периода 733753 лв.

Просрочените задължения към 30.06.2015 г. са в размер на 2316155 лв. Разпределението на просрочените задължения по дейности и видове разходи е както следва:

По видове дейности

- 2316155 лв. – в местни дейности
2316155 лв. общо

По видове разходи:

- 225878 лв. - ел. енергия, горива и вода;
- 1293830 лв. - външни услуги;
- 482489 лв. - останали разходи за издръжка;
- 313958лв. - капиталови разходи;
- 1044960 лв. - заеми от извънбюджетни сметки и фондове
2316155 лв. общо

Просрочените текущи вземания от наеми, лихви и др., без публичните общински вземания от МДТ, към 30.06.2015г, са в общ размер на 343287лв.

III. Информация за изпълнението на бюджета на контролираните от общината лица, които попадат в подсектор „Местно управление“

Единственото дружество, попадащо в подсектор “Местно управление” е МБАЛ “Св. Иван Рилски” ЕООД, гр. Дупница. Същото представя текущо отчетите си в Общински съвет – гр. Дупница, в качеството му на принципал на дружеството. Към 30.06.2015 г. МБАЛ “Св. Иван Рилски” ЕООД няма поет дълг и обслужвани заеми. По данни към шестмесечието МБАЛ отчита общо приходи от дейността 2120 хил.

лв, при общо разходи 2237 хил.лв, или за първо тримесечие е отчетена загуба в размер на 117 хил.лв. Общите задължения на МБАЛ към 30.06.2015 г. са в размер на 1118 хил.лв, от тях 792 хил.лв са задължения към доставчици. Всичко начислени и очаквани да постъпят вземания са в размер на 296 хил.лв, а наличните по сметки и каса средства са в размер на 20000 лв.

Н-к отдел "БФСУСиЧР".....

/П. Петров/

ИД гл. счетоводител:.....

/М. Стоилкова/

КМЕТ НА ОБЩИНА ДУПНИЦА.....

/инж. Методи Чимев/



ТРИМЕСЕЧЕН ОТЧЕТ

3 А

КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА И СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Код по ЕБК
6003

0

Код сметки:

Консолидирани бюджети и средства от ЕС

от 01.01.2015 до 30.06.2015

За периода: от до

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ	§§	БЮДЖЕТ		в т. ч.		дофинансиране (код 2)
			ОБЩО (код 1)	държавни дейности (код 2)	местни дейности (код 2)	
I. СОВЕСТВЕНИ ПРИХОДИ И ПОМОЩИ						
1. Данъчни приходи	§§ 01 - 48		3 511 789	0	3 511 789	0
2. Недаъчни приходи	§§ 01 - 20		1 222 323	0	1 222 323	0
2.1 Приходи и доходи от собственост	§§ 24 - 42		2 280 306	0	2 280 306	0
в т. ч. вноски от приходи на държавни и общински предприятия и институции	§24		520 896	0	520 896	0
нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция	под.§ 24-01		0	0	0	0
приходи от такси	под.§§ 24-04 и 24-06		144 118	0	144 118	0
2.2 Приходи от такси	под.§§ 24-05 и 24-06		376 425	0	376 425	0
2.3 Глоби, санкции и наказателни лихви	§§ 25 - 27		1 533 236	0	1 533 236	0
2.4 Други недаъчни приходи	§28		112 308	0	112 308	0
2.5 Постъпления от продажба на нефинансови активи	§§ 36 - 37 и §§ 41 - 42		-117 164	0	-117 164	0
3. Помощи и дарения от страната	§ 40 с изключение на под.§. 40-71		231 030	0	231 030	0
4. Помощи и дарения от чужбина	§ 45		9 160	0	9 160	0
II. РАЗХОДИ	§§ 46 - 48		0	0	0	0
1. Залплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни прав.	§§ 01 - 57		11 907 987	6 120 424	5 396 050	391 513
2. Други възнаграждения и плащания за персонала	§ 01		4 037 849	3 553 861	425 605	58 383
3. Осигурителни вноски	§§ 05 и 08		792 079	535 370	190 511	66 198
4. Текуща издръжка	§§ 10; 19; 46		902 555	800 930	89 024	12 601
5. Лихви	§§ 21 - 29		4 037 831	961 897	3 051 765	24 169
в т. ч. външни	§§ 25 - 28; 29-69/29-70 и 29-92		251 802	0	251 802	0
6. Социални разходи, стипендии	§§ 39 - 42		98 722	87 267	11 455	0
в т. ч. стипендии	§ 40		48 058	48 058	0	0
7. Субсидии	§§ 43 - 45; 49		350 091	181 099	168 992	0
8. Придобиване на нефинансови активи	§§ 51 - 54		1 437 058	0	1 206 896	230 162
9. Капиталови трансфери	§ 55		0	0	0	0
10. Прираст на държавния резерв и изкупуване на земеделска продукция	(+ § 57 - под.§ 40-71)		0	0	0	0
в т. ч. плащания за ползване на държавния резерв	под.§57-01		0	0	0	0
постъпления от продажби на държавния резерв (-)	(-)под.§ 40-71		0	0	0	0
11. Резерв за непредвидими и неотложни разходи	§00-98		0	0	0	0
III. Трансфери	§§ 30 - 31; 32; 60 - 67; 69; 74 - 78		8 099 081	6 471 740	1 627 341	0
1. Трансфери от/за ЦБ за/от други бюджети	§§ 30 - 31; 60		8 148 311	6 356 391	1 791 920	0
2. Други трансфери	§§ 32; 61-67; 74 - 78		-49 230	115 349	-164 579	0
в т. ч. временни безлихвени заеми	§§ 74 - 78		-625 642	0	-625 642	0
трансфери за отчислени постъпления	§ 65		0	0	0	0
3. Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци	§ 69		0	0	0	0
IV. Вноска в бюджета на ЕС	§ 33		0	0	0	0
V. Дефицит / излишък = I - II + III + IV			-297 117	351 316	-256 920	-391 513
контрола		OK			0	0
VI. Финансиране	§§ 70 - 98		297 117	-351 316	648 433	0
1. Външно финансиране	§§ 80 - 82; 92-01; 95-21/95-22; 95-28/95-29 и 95-49		0	0	0	0
получени външни заеми	под.§§ 80-11/80-12; 80-31/80-32; 80-51/80-52 и 80-97		0	0	0	0
получения по външни заеми	под.§§ 80-17/80-18; 80-37/80-38; 80-57/80-58; 80-80 и 80-98;		0	0	0	0
държавни/общински/ЦБ емитирани на м/нар. капиталови пазари	§ 81		0	0	0	0
получени погашения по предоставени кредити от др. д/ви	§ 82		0	0	0	0
получени погашения по предоставени кредити от др. д/ви	под. § 92-01		0	0	0	0
операции с др. ЦБ и финансови активи	под. §§ 95-21 и 95-22		0	0	0	0
остатък в лв. равн. по валутни сметки и каса в чужб. в ср. на периода	под. §§ 95-21 и 95-22		0	0	0	0
наличности в лв. равн. по валутни сметки и каса в чужб. в ср. на периода	под. §§ 95-28/95-29 и 95-49		0	0	0	0

