ОБЩИНА СРЕДЕЦ

8300 Средец, обл. Бургас пл. България 8,
кмет: 05551/6990: **централа**: 05551/6996 **e-mail**: info@sredets.bg ; **web**: http://sredets.bg

На вниманието на Вашия ОбС. 17.08.2015 г.

Изх.№ 13-00-591/17.08.2015

ДО ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР.СРЕДЕЦ

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - СРЕДЕЦ
Регистрационен индекс и дата
98-00-151/17.08.2015

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от инж.Иван Жабов
Кмет на Община Средец

Относно: Анализ на касовия отчет на Бюджета към 30.06.2015 г.,отчет и актуализиран план по пълна бюджетна класификация на Бюджета и СЕС . ДЕС и ДМП

Уважаеми дами и господа, Общински съветници,

На основание чл.21, ал.1, т.6 и чл.52, ал.1 от ЗМСМА, чл.137,122,,,124 от Закона за публичните финанси и ,чл.37,38 и.46 от Наредбата за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години,за съставяне,приемане ,изпълнение и отчитане на бюджета на община Средец

Предлагам на Вашето внимание:

1.Анализ на касовия отчет на Бюджета и СЕС ,ДЕС и ДМП към 30.06.2015 г.

Настоящият доклад представя изпълнението но основните бюджетни параметри към края на първо полугодие на 2015г.,които са залегнали в бюджетната рамка и СЕС-НФ,РА , ДЕС и ДМП на Общината ,съобразени с целите на Общинската политика и основните принципи за изпълнение на бюджета.

Макропараметри и основни изводи от отчета за изпълнението на бюджета през първото полугодие на 2015г.

В началото на годината с Решение 885 / 17.02.2015 приетия основен финансов план на Общината бе определен в размер на **15 616 501лв**. в едно с разчетите по оперативни програми в размер на **8 334 582лв** или общо за годината финансовите потоци обезпечаващи дейността на Общината оформят бюджет за **23 951 083лв**.Към настоящия отчетен период заложените параметри са усвоени за **5 658 010лв** или 36% от плана на бюджета и **4 128 247лв по** проекти ЕС или 50%.. Сравнено с достигнатото равнище на същия период на м.г. отчетните показатели показват увеличение от **89 959лв**.при бюджета и 335 642лв за ОП.Общо за периода са отчетени **9 786 257лв**.

Характеристиката на настоящия отчетен период се обуславя от няколко групи фактори,които като цяло правят средата на изпълнение на бюджета доста по-несигурна и по –трудна в сравнение с предходната година.За разлика от други години ,през 2015 рисковете **по изпълнението на европейските проекти** влияят в много по-голяма степен върху изпълнението на текущите

бюджетни параметри.Настоящата година ,както знаете е последната в която трябва да се приключи изпълнението на всички проекти от ЕС.,голяма част от които са позабавени в сроковете за изпълнение.Всичко това обуславя и повишеното напрежение по своевременното финансиране и приключване на проектите.А те не са никак малко- **общо 31 бр,като** особено важни са проектите по ОС-1 бр.,РР-1бр. и РА-10бр.

Влияние на финансовото състояние и отчетените резултати до голяма степен оказват и различни по своя характер фактори,като например :

Размера на посочените просрочени задължения и вземания в началото и в края на периода, обема на вътрешните заеми и ползваните кредити и договори за лизинг,както и различното ниво на подлучваните и предоставени трансфери и различния преходен остатък от минала година. .Като цяло структурата на приходната част не е по –различна от предходната година.Наблюдава се забавяне на приходите планирани от продажба продукция -23%, и продажба имущество-14%, което оказва влияние на разплащателния процес.Закрита е дейност"Дом за деца".Финансира се ново ЦНСТ, детска кухня,ТГКЦД.В бюджета се отчита един проект по СИФ .Сравнени с м.г заетата щатна численост като цяло е с 30бр.повече ,основно в държавни дейности.

- **Нетния оперативен остатък в частта местни дейности** показва балансираността и устойчивостта на местните финанси в частта приходи –разходи .Този показател дава информация доколко текущите разходи за местни дейности се финансират с текущи постъпления .Към края на периода текущите приходи превишават разходите с местен характер с **619 369 лв** ,като за предходния период превишението е **1 596 110лв.**Очевидно е ,че освен текущите постъпления са използвани и част от преходните остатъци за финансиране на разходите...Следва да се отбележи,че с част от местните приходи са предоставени временни заеми за изпълнение на проекти -338 144лв,временна помощ читалище Средец -100 000лв за изпълнение на проекти МИГ и 8000лв временна помощ за МЦ 1 съгласно Решение на ОС.Общо предоставени средства са в размер на **438 144лв**,които предстоят да се възстановят в бюджета до края на годината.Очакваме да се възстановят и **192 693лв** от предоставена временна помощ на читалище с.Дебелт.

-. Част от реализираната наличност е на срочен депозит – **588 182** лв при **1 464 480** лв. за м.г.От общите наличности в държавни дейности са 528 515 лв при 656 095 лв за м.год. и 619 369лв при 1 596 110лв в местни дейности.

- Отчетените **реални бюджетни постъпления** /без преходен остатък в началото на годината/ на брутна основа възлиза **на 5 417 491 лв** Съпоставено с изпълнението от миналогодишен период се констатира общо намаление от 489 895 **лв**.

- Към края на периода Общината **отчита просрочени задължения**.- в размер на **от 982 900лв при 676 104 лв или с 306 796 лв повече** от предходния отчетен период.Голямата част представляват задължения от м.г. по ЧСД за КР 385 752лв . Не малко задължения са и на ОП"ОБЧ"-233 489 лвПросрочените **вземания**, които определено могат да се класифицират като трудно събираеми -, наеми ,глоби –са 97 848 **лв.**

- През периода се обслужват още 3бр. лизинг на ОП"ОГ" и 1 бр.наОбщината .Изплатени са общо 13 557лв главница.и 1 639лв лихви..

- **Ползван е временен заем** от бюджета за финансиране на проекти по ОП и РА общо в размер на 845 774**лв** ,Възстановени са заеми в размер на 459 940лв.В края на периода остават не възстановени още **1 287 314лв** От обслужваните 4бр. **кредита с ФЛАГ** получени са **2 223 619лв** и възстановени 246 455лв главница.Салдото по задължения по договори към края на периода е 2 352 135лв

-.Отчетено е **съфинансиране** по проекти **за 416 322лв в т.ч. с кредит ФЛАГ** за ОС 406 218лв

- **Приходите с държавен характер** са в размер на **3 742 219лв** срещу **3 698 669лв** за м.г. или с 42 550лв по-вече.

-Приходите с общински характер възлизат на **3 063 674** лв срещу **4 120 587лв** /без преходен остатък/ и отбелязват намаление от1 056 913лв спрямо отчета за 2014гОтчетено е средното изпълнение на заложените годишни планови приходи в частта от постъпления от данъчни приходи 51%-като спрямо предходния отчетен период са събрани 83 002лв.повече.Не данъчните приходи показват изпълнение от 34% спрямо годишния план,като в абсолютна стойност бележат намаление от 173 660лв спрямо предходното шестмесечие..

- Важен показател за финансовия капацитет на общината са **собствените приходи -2 045 220 лв**,което представлява 66% от приходите с местен характер

Обратно ,показател за зависимостта на общината от централния бюджет са **субсидиите** и трансферите- **3 671 253лв** ,които за отчетния период отбелязват намаление от 42 569лв.Голяма част

от тях са предназначени за финансиране на дейности с държавна отговорност.Посоченото намаление е в резултат на получени по-малко трансфери. ..

- Получените и предоставени **целеви трансфери** за периода възлизат на – 374 388лв при-**243 366** лв.Същите са предназначени за изпълнение на проекти,ПВЗ.

-Извършените **разходи от бюджета** възлизат на **5 658 010 лв** ,които се доближават до м.г. показатели **5 568 051лв** ,което е с 89 959лв по-вече м.г.

- Разпределението на разходите според финансирането между държавни дейности и дейности с общинско значение е 57% : 43%%.Отчетено е дофинансране от 86 967 лв при 184 576лв предимно за трудови разходи за ИРО и ПВЗ , СДЗ

- Разходите за **държавни дейности** са в размер на **3 213 704лв**.Общо отчетен е ръст от 170 130лв.Увеличението се наблюдава във ф-я"Образование"+124 903лв.През отчетния период е закрита дейност"Дом за деца",поради,което и разходите в отчета са със 76 672лв по-малко.Финансира се ново ЦНСТ ,където общо разходите сочат увеличение от 21 933лв.Нова дейност е"Извънучилищни дейности"-която се до финансира до утвърждаване на държавен стандарт".Тук се отчита финансирането на новия ТГКЦД.

-Разходите **за общински дейности** възлизат на **2 357 339лв**,което е със 17 438 повече от отчетните показатели на м.г. Нова дейност е Отчетен е ръст във „Други дейности СДЗ" от 63 439лв.Тук се отчитат разходите на проект „Бъдеще сега: Създаване условия за социално включване на децата от община Средец""-54 871лв.Ново финансиране е и „Детски ясли и кухни"-+12 715лв.

- От анализа на **структурата на разходите по ЕБК,общо за бюджета** е видно ,че най-голям дял се полага на трудовите разходи общо 3 416 897лв или 56 % Отчетен е ръст от 297 921 лв.Осигурена е заетост на 698 бр.срещу 668,5 щ.бр. за 2014г и 635,5 бр. р за 2013г.. От тях 480 бр. при 467,,5 бр. са в ДДейности.Разходите за веществена издръжка заемат 39 % от общите разходи в абсолютна стойност 2 238 018 лв Те бележат увеличение от 46 300 лв спрямо същия период на миналата година.Ограничените възможности за финансиране на обекти по Капиталовата програма за сметка на събраните приходи от продажби оказаха влияние на финансирането като ,се отчита разходи само за 3 095лв или с 254 262лв по-малко..

- От разпределението на **разходи по функции** се констатира ,че най много средства както обикновено са насочени към Образование 2 176 370лв .- 39 % Общи държавни служби –773 688лв-13 %,Благоустройство 695 222 -12%Социални дейности 815 944 лв или 14 % Икономически дейности 558 939 лв- 10 %.,Култура 403 041лв-7%

- Разплащанията по действащите **проекти са на обща стойност 4 128 247лв От** тях по проекти по ОП „ЧР"-87 605лв,ОП"ОС"-1 809 600лв,ОП"АК"-92 836лв ,ТГС-236 838лв,ДМП 70 453лви РА -1 087 276в Получени като трансфери от Управляващите органи са 1 694 852лв.В края на периода наличността по сметки е 1 209 748лв,от които 325 916лв от РА и 883 831лв от НФ.

АНАЛИЗ НА ПРИХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА

Общо събраните приходи на нетна основа са в размер на **6 805 894** лв.,които представляват 87 % от постъпленията за същия период на миналата година или с **1 014 362 лв.** по малко ..Изпълнението спрямо заложените годишни разчети по бюджета достига 43% срещу 53 %м.г.Разпределението между приходите с държавен характер и приходи за финансиране на местни дейности е 3 742 219 и 3 063 675 лв, или 48% : 52%.Изпълнението им спрямо плана е съответно 55% и 45%

ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ С ДЪРЖАВЕН ХАРАКТЕР

Приходите ,които са предназначени за финансиране на държавни дейности през отчетния период достигнаха ниво от **3 742 219лв** .Сравнени с отчетните показатели от предходната година, същите отбелязват увеличение -от 43 550 лв спрямо 2014г

В структурно отношение традиционно най-голям дял от общия обем приходи се полагат на **общата допълваща субсидия 3 249 536лв срещу 3 197 391лв**.за същия период на м.г. или с 52 145лв повече.

Към края на отчетния период от регламентираните взаимоотношения с Републикански бюджет, Общината е получила 55% от общата допълваща субсидия съгласно приетото разпределение в ЗДБ 2015г.

Продължава политиката за предоставяне на държавни трансфери в течение на годината в резултат на действие на редица нормативни актове.Извършените текущи промени за актуализиране размера на взаимоотношенията с РБ под формата на обща допълваща субсидия са както следва:

№ ФО/дата	Дейност	Обяснение	Сума
Писмо № 08-00-108/16.02.15	ДД СДЗ	Намаление ДДЛРГ "Щурче"	-100842
Заповед №171/06.03.15	ДД Образование	Промени в „Админ"	28688
ФО 16 Здравеопазване	ДД Здравеопазване		1300
ФО 10 Образование	ДД Образование	Пътни	49398
СДЗ - корекции ДДЛРГ и ЦНСТ	ДД СДЗ	СДЗ - корекции ДДЛРГ и ЦНСТ	-11 771
Присъдена издръжка - първо тримесечие	ДД СДЗ	Присъдена издръжка - първо тримесечие	6543
			26 666

Общо държавната субсидия по § 31-11 към 30.06.2015г.е намалена с 26 666 лв.Като цяло бюджетът на държавните дейности след актуализация с получени трансфери и субсидии е завишен **с 80 570 лв** спрямо началния план..

Трансферирани чрез кодове **на Себра-целеви субсидии транспорт по § 31-28** в размер **на 37 080лв** представляват компенсации стойността на безплатните и намалени пътувания –2 899 лв., превоз ученици – 43 003 лв.,и субсидия между селищен транспорт – 22 512 лв.

Отчетените по **§ 61-00 Получени трансфери** в размер на **27 143лв** са с произход от програми за временна заетост срещу 31 361лв за м.г.

Получени са от МТСП и трансфер 2 340лв по проект"С приятели на море" предназначени за ЦНСТ.Средствата са преведени в СЕС по пар.62-02

Ползваният заем за СЕС през миналата година е възстановен по пар.76-00 в размер на **33 771лв**

През настоящата година **собствените средства** на делегираните бюджети са отчетени като приходи с държавен характер в размер **на 23 625лв срещу 16 490лв** от предходния период ,преди всичко от приходи на ПМГССЕ от услуги 23 629лв и други не данъчни приходи за 554лвВнесеният корпоративен данък за м.г. е -778лв. .

Наличните неусвоени средства с държавен характер към края на периода са в размер на **528 515**лв при **656 095лв**.за м.г. или със 127 580лв по малкоЧаст от тях са на делегираните бюджети – 222 891 лв при 366 725лв за м.г. .

ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ ОБЩИНСКИ ХАРАКТЕР

За първото полугодие на 2015 г. Общината е разполагала с ресурс за обезпечаване на местните разходи в размер на **3 063 675лв** срещу **4 120 587** лв **За** същият период на миналата година в общинския бюджет отчетените приходи с общински характер са били **с 1 056 912лв повече.**Отчетените в по-малко приходи са в следствие на разчетите със заеми -- 479 972лв ,както и по-малкият преходен остатък от м.г. -525 235лв

Анализирайки структурата на приходите с общински характер,се оказва , че намалението на реалните касови постъпления е в резултат на компенсиращото влияние от постъпили в по малко средства от : собствени средства – 90 658лв, получени по –малко трансфери -158 094лв

През периода Общинския бюджет в частта местни дейности е разчитал и на 67% собствени приходи или 2 045 220лв срещу 2 135 878 лв за м.год.Изпълнението спрямо заложения план е 37% като запазва равнището от мин.година.-38%Разпределението на тежестта между данъчните приходи и не данъчни приходи е съответно: 554 295 лв или 27% и 1 490 925лв или 73%.

ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Постъпленията от местни данъци са в размер на **554 295 лв** Отчетените приходи визират увеличение спрямо същия период на 2014 г. **от 83 002лв** , Посоченото увеличение се дължи приходите от Данък придобиване имущество +50 318лв,където предвиденият план по бюджета отбелязва изпълнение от 44% от плана.

В структурата на данъчните приходи най-голяма тежест има **данък недвижими имоти**-53%..където са отчетени постъпления от 295 343лв .или с 25 238лв по вече.Общото изпълнение на предвидените по план приходи е 56%..

В номинално изражение приходите от **данък превозни средства отчитат 48**% от предвидения план или 124 777лв.,което е с 6 047лв повече от предходен период. Приходите от **патентен данък**-11 158лв запазват равнището от постъпление на м.г и отбелязват изпълнение от 45% на плана. Приходите от **туристически данък** са в размер на 4 622лв, което е с 2 967лв над равнището на събрания данък за м.г.

Отчетеното ниво на данъчните приходи е изпълнило 51 % при 44%за м.г от заложените квоти на бюджетния план.Надяваме се ,че предвидените постъпления от данък придобиване имущество ще се осъществят,въпреки тяхната непредсказуемост и няма да повлияят на баланса в бюджета

. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Групата на **не данъчните приходи**, която носи за периода 73% от местните приходи отбелязва изпълнение в размер **на 1 490 925лв срещу 1 664 585лв м.г.**..Средното изпълнение на заложените разчети е 34%.В номинално изражение не данъчните приходи отчитат намаление общо със 173 660**лв**

Посоченото намаление се дължи основно от приходите от собственост – 330 934лв и приходите от продажби – 59 473лв

С най-голяма тежест в структурата общински не данъчни приходи са приходите от **стопанисване на общинска собственост.** Общината получи от тях **699 094лв** при **1 030 028лв** за м.г.Изпълнението отбелязва едва 25%от предвидения план.Приходите от продажба на продукция и услуги са в размер на 499 835лв.Постъпилите в по-малко 318 148 лв спрямо м.г. планирани средства определено затрудняват нормалното финансиране на дейностите.Приходите в тази група от наем имущество -38 413лв също изостават с 10 670лв спрямо м.г.Постъпленията от наем земеделски земи ,терени- 155 956лв са с 18 930лв повече от м.г. Голяма част от тях представляват наем земеделски земи - 144 796лв,терени-9 390 лв ., Заложеният план по бюджета се изпълнява на 43% за наем обекти и 31% за наем земя.Има просрочени вземания от наем земя в размер на 26 231 лв.

Лихвите по депозити отбелязват значителен спад 4 889 лв при 25 936 лв за м.г.,което е с 21 047лв по малко в сравнение с м.г.Намалението на лихвения процент от една страна ,както и размера на депозираните средства са причина за отбелязаното намаление.

Такса битови отпадъци за периода носи приход **от 461 933лв при 415 960лв за м.г.,**Приходите отбелязват повишение **от 45 973лв**.Изпълнението спрямо плана в нам. на годината е 64%

От групата на **общинските такси** са постъпили **общо 229 949лв** срещу **186 344лв** /без ТБО/ през 2014г. или с 43605 лв повече.Посоченото увеличение е в резултат на постъпили други общински такси +37 209 и такса ДСП +8 571лв

Други общински такси общо са постъпили 99 700лв.Основно приходите представляват такси пречистване на води – 54 635лв при 44 379 лв за м.г.,такси гаражи- 7 991лв при 7 432лв и такси ползване общински гори – 20 169 лв при 4 106 и такси РТВ - 1 374лв при 2 403лв Нов приход са таксите за концесии язовири постъпили в размер на 14 400лвНачислени са още 20 872 лв от такси ВИК,които не са постъпили към отчетния период

Административните и технически услуги отчитат изпълнение в абсолютна стойност 67 772лв или с 6 507лв в повече от постъпленията за м.г.

Особено значими са планираните приходи от **продажби на финансови активи.** Към края на отчетния период отчитаме едва 14%от плануваните постъпления или **71 986** лв. След приспадане на вноските по ДДС и КД останалия ресурс е в порядъка на 59 989лв.,които изцяло са предназначени за финансиране на капиталовата програма.За същия период постъпленията са били 131 459лв.Предвидена е сериозна сума от продажби на които разчитаме ,за да се изплати просроченото задължение по ЧСД за КР

Допълнително отчетени са приходи от **дарения –5 500лв**.. с предназначение празници „Божура" 3 100 лв и за дом ЦНСТ"- 400 лв,ОДЗ 2000лв

От договори за **концесия** в Общината постъпиха **56 023лв**.,което спрямо м.г е 4 764лв повече.Изпълнението на плана е 43%Приходите от концесия язовири са нови през тази година и са отчетени в размер на 12 724лв.Останалите 43 297лв представляват приходи от концесия кариери.

ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С РБ и ТРАНСФЕРИ

Общо взаимоотношенията с централния бюджет под формата на субсидии и трансфери през I-то полугодие на 2015г формират постъпления от **759 025** лв срещу **728 249лв** за 2014г. или -25%от местните приходи

От **взаимоотношенията с ЦБ** под формата на **изравнителна субсидия** общината е получила **759 025лв** 96%.,като до края на годината остават за получаване –27 675 лв.субсидия.Това са средствата за зимно поддържане.

Целевата субсидия за капиталови разходи през изминалия отчетен период е планира на за 812 900лв,като не са отчетени разплащания.

Трансферите отчетени за периода по отчет възлизат на компенсирана основа – 357 494лв срещу **305 158лв**.

Получените трансфери са :

За проект"Личен асистент" 9 864лв

За проект от ПУДООС 4 927лв

Преведените и получени От/за СЕС трансфери за съучастие са :

"Почистване р.Факийска"-съуч-е	-240
„Личен асистент"	-9 864
„Реконструкция и изгр. канализация гр.Средец „	-406 218
ВСИЧКО	**-416 322**

Преводът за съучастие по проект ОС" е от ползван заем ФЛАГ.

От приходната част е платен 2% **корпоративен данък за стопанска** дейност в размер на 64 380**лв.Внесени са с 46 400лв повече** от предходния период.

Задълженията на Общината **по ЗДДС** по облагаемите сделки за периода са в размер **на - 8 702лв срещу 182 902лв.**Извършено е прихващане на ДДС в размер на 48 835 лвВноските са в по малко с 174 199лв

ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ

Взаимоотношенията с фонд **ФЛАГ** във връзка с обслужване на кредитите са отчетени на компенсирано ниво 1 977 164 лв.Получен е кредит за **2 223 619лв** по договор № 722 за проект „Реконструкция водопроводна мрежа и доизграждане канализация Средец"-мостови кредит за 1 817 401лв и 406 218лв по Д №723 /20.03.2015 за съучастие по проекта със срок за погасяване до 08.2020 г. За периода са извършени погасителни вноски в размер на 12 700 лв.

Договор за кредит №555 за проект ТГС е окончателно изплатен в размер на 196 915 лв.

Вътрешните заеми предоставени и възстановени от СЕС са в размер на -1 945 331лв

Използвани са 19 572лв за плащания по проекти на оперативни програми „Човешки ресурси „ „Разплащателна агенция"-481 764лв,"Административен капацитет"-79 680лв и по проект ТГС-247 652лв .Възстановените заеми за периода са 459 940лв,от получени трансфери по ОП"РР"и „ЧР"Към края на периода салдото от не възстановени вътрешни заеми е общо 3 104 715лв. От тях 1 817 401лв представлява кредитът от фонд ФЛАГ.,който е предвиден за погасяване съгласно заложен план следващите години.От собствени средства са финансирани проекти общо за **1 287 314лв**.,които надяваме се част от тях да се погасят още през тази година.

Крайното салдо от неусвоени парични средства е **619 369лв**,като за предходния период на м.г. свободните ресурси са били 1 596 110лв или с 976 741 лв по малко.Част от тях са на срочен депозит 381 647лв . Наличностите имат целеви характер-за „Чистота

АНАЛИЗ НА ПРОСРОЧЕНИТЕ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Обобщената информация за просрочените **вземания на** Общината показва общ размер **231 090 лв.** Сравнени със същия период на 2014г тяхното ниво е намалено с 44 931**лв.**

.Произходът на вземанията по второстепенни разпоредители е както следва: ОП"ОГ"-65 468лв,ОП"ОБЧ"-3808лв,Община -161 814лв.

Вземанията според вида са : от клиенти -69 276лв,от наеми имущество и земя-69 162лв,от аренда земя-26 231лв,от наказателни постановления -46 030лв,от консумативи наематели -15 254лв

Просрочените вземания от наем и концесии общинско имущество възлизат на 97 848 лв като спрямо същия период на м.г. запазват равнището си -намаление от 848 лв.

От всички просрочени вземания в групата **-28 685лв** представляват просрочия от концесии и наем язовири и наем земеделска земя .Основно просрочията са с произход аренда земеделска земя -26 231лв,които не са издължени от мин.годишен период,останалите представляват начислени вземания наем язовири -1 813лв и концесия язовир -640лв.

По –голямата част от посочените вземания в размер на **69 163лв** представляват вземания от наем общинско имущество.В общ обем вземанията сочат увеличение от 7 880лв спрямо данните от 30.06.2014г., Настоящите вземания от **наем общинско имущество** са с произход- от текущи договори 23 068лв при **16 176лв** за същия период на м.г. ,35 339лв при 33 623лв . от прекратени договори и10 754лв при 11 484лв от договори с изтекъл срок.Издължаването на текущите договори визира увеличени от 6 893лв спрямо същия период на предходната година. В групата на прекратените договори от 33 623лв м.г. нарастват на 35 339лв или с 1 716лв При договорите с изтекъл срок не събрани са 10 754лв при 11 484лв за м.г. Констатацията е ,че събираемоста при прекратените договори и с изтекъл срок е твърде ниска.

Просрочените вземания от наем общинско имущество са разпределени по групи както следва :

	30.06. 2013	**30.06.2014**	**30.06.2015**
Наем жилища	-32 418,34	28 981,12	36 682
наем обекти	-30 250,54	29 376,89	30 916
наем терени	2 080,28	2 925,51	1 564

С най-голяма тежест са вземанията от договори за наем **жилища** –както текущи 17 652лв.,така и изтекъл срок 9 072лв. и прекратени -9 957лв или общо 36 682лв. Общо със 7 701лв е увеличението на не събраните наеми спрямо същия период на Потвърждава се факта ,че тези просрочия са трудно събираеми въпреки предприетите предупредителни законови мерки от страна на Общината. Заведени са съдебни дела за 26 992 лв..Не събрани са18 635лв

При наема на общински **обекти** всички задължения са в размер на 30 916лв .От тях произтичащи от прекратени договори са в размер на 26 071 лв,от сключени договори за обекти възлизат на 4200лв и с изтекъл срок -644лв.Спрямо предходен период на м.г. размерът им е увеличен с 1 540лв Издължаването по останалите договори е почти редовно и имат краткосрочен характер.

Просрочените вземания от **наем терени** се запазва на същото ниво от предходния период на миналата година – 1 564 лв при 2925лв.Забелязва се намаление спрямо предходната година с 1 361лв.От прекратени и с изтекъл срок договори за наем терени просрочията възлизат на348лв.Вземанията са също краткосрочни.

Салдото за **Други просрочени вземания** е в размер на 63 965 лв срещу 99 726лв **.** Спрямо същият период на 2014г. същите бележат намаление от 35 761лв Голямото намаление се дължи на събрани вземания от „ВИК"42 662лв,

Друго съществено вземане е начислените и не събрани административни глоби в размер на 46 030лв при 45 560лв Голяма част от просрочията са с произход от 2006-9 430лв и 2008г-8 290лв.Като цяло същите могат да се определят като трудно събираеми..

Не събрани са и таксите ТБО от наематели-3 543лв, обезщетения за наем жилища- 1704лв и текущи вземания за консумативи от наематели -11 711лв.. Освен горепосочените вземания тук са отчетени и такса ДСП-864лв,които са краткосрочни текущи вземания.

Просрочени задължения към доставчици

През настоящия отчетен период Общината посочва просрочени задължения в общ размер **от 982 900лв срещу 676 104 лв** към 30.06.14г.Спрямо същия период на 2014г. просрочените задължения отбелязват увеличение от 306 796лв.Основна част от задълженията – 630 533лв са отчетени от Община ,във второстепенен разпоредител СДЗ -98 093лв и ОБЧ-233 489лв и ОП"ОГ"-20 785лвОстаналите второстепенни разпоредители в т.ч. делегираните училища нямат отчетени

просрочени задължения.Просрочията са с произход местни дейности- 957 404лв и държавни дейности -25 496лв .

.Задълженията за **капиталови** разходи са в размер на **372 863 лв** при 331 589лв **за м.г..**

Произходът на посочените задължения по период на възникване е :от остатък към 2014г.- 609 341лв и 373 559 лв последните месеци 2015г. От старите задължения остатъкът за разплащане е от съдебно дело 385 752лв

АНАЛИЗ НА ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ

През отчетния период общинската задлъжнялост може да се разглежда в разрез по отношение на:

- вътрешни заеми към бюджетни и извънбюджетни сметки
- заеми към други институции
- лизинг за закупуване на автомобили

ЗАЕМИ ФОНД ФЛАГ

ВИД ДЪЛГ	Предназначение	Начално салдо 2014	Погасен заем	Получен заем	Крайно салдо
Мостови краткосрочен Д 722/20.03.2015	ОП"ОС"			1 817 402	1 817 402
Дългосрочен Д 723/20.03.2015	ОП"ОС" съфинансиране		12 700	406 218	393 518
Дългосрочен	РА"Закупуване техника"съфинансиране	178 056	36 840		141 216
Д-р 555/12.2013-дългосрочен	ТГС"Трансграничен културен център за деца"	196 915	196 915		
ВСИЧКО		**374 971**	**246 455**	**2 223 620**	**2 352 136**

В началото на годината с Решение на ОС за приемане на бюджета за 2015г с Приложение №8 бяха планирани разчети за поемане на дълг-заем от фонд"ФЛАГ" за осъществяване на разплащания по изпълнението на проекти в размер на 4 765 927 лв.за 5 бр. договора за кредит.Към настоящия момент се обслужват 4 бр.договора за кредит,от които единият е приключил.

Кредитите се погасяват съгласно подписания погасителен план.

ВЪТРЕШНИ ЗАЕМИ

В хода на оперативното плащане по останалите проекти се налагаше ползването на бюджетни средства,поради не своевременното предоставяне на трансферите,както и плащането на ДДС по предоставен аванс на изпълнителя по проект от РА"Земеделие".Обособи се обща задлъжнялост в края на периода от 3 104 715 лв срещу 901 481 лв.за същия период на м.г.Информация за предоставените и възстановени заеми през периода за изпълнението на проектите е посочена в таблицата.

ОП	Предназначение	Начално салдо 2015	Предоставен заем	Възстановен заем	Крайно салдо по заеми
ОП"ЧР"	ОП"Човешки ресурси	7 370	19572	22710	4 232
ОП"РР"	„Делтум –врата към загадъчната Странджа"	46 500			46 500
ОП"РР"	"Почистване коритото р.Факийска"	240		240	
ОП"АК"	Проект"Мисия"		79 680	2 375	77 305
ОП"ОС"	Проект""Доизграждане канализационна мрежа и реконструкция водопроводна мрежа Средец"	313000	1 817 401	313000	1 817 401

ТГС	Проект ТГС"Към равенство"		247 652	104 472	143 180
ТГС	Проект ТГС"Трансгранична младежка зона"		17 104	17 104	
ВСИЧКО ОП-НФ		**367 110**	**2 181 410**	**459901**	**2 088 619**
	Проект"Закупуване на специализирана горска техника „	39		39	
	Проект"Реконструкция читалище Дюлево"		1592		1 592
	Проект „Доставка и монтаж катерушка""		12 092		12 092
	Проект"Рекон-я площадно пространство "	12 456			12 456
	Проект"Реконструкция на сграда „I ви етап	14 556	94 556		109113
	Проект"Рехабилитация зелени площи"	1 539			1 539
	Проект"Реконструкция на сграда „I I ри етап	750			750
	Проект"Водоснабдяване малки нас. Места-Росеново"	308 183	247 471		555 654
	Проект"Рехабилитация път с.Драчево"	3899	118 699		122 598
	Проект"Реконструкция и благоустрояване на парк"	192 949			192 949
	Проект"Доставка на специализирано транспортно средство ДСП"		7 186		7 186
ВСИЧКО РА		**534 371**	**481 764**	**39**	**1 016 097**
ОБЩО		**901 481**	**2 663 174**	**459 940**	**3 104 716**

Видно от информацията основните заеми са насочени по „РА" -1 016 097лв .Проектите предстоят да се финализират към м. октомври За някои от тях са подадени Искания в РА за възстановяване на суми по финални плащания –„Реконструкция сграда енергийна ефективност „I ви етап „Реконструкция градски парк".

В салдото на заемите е отразен и заем фонд ФЛАГ ОС -1 817 401лв.Общо пренасочените средства от бюджета с натрупване за финансиране на проекти са в размер **на 1 287 315 лв**

ФИНАНСОВ ЛИЗИНГ

Като дългосрочен заем се отчита и поетото задължение по **финансов лизинг** по 4бр договори за лизинг.След Решение на ОС №65/28.02.2012г,Общината е подписала договор № 27459 /08.05.2012 с „Лизингова къща София франс ауто" за закупуване на автомобил „Пежо „508. за 48 981лв в едно с лихвите. Само за периода от главницата са погасени 4 934 лв. и 318 лв лихви.Съгласно погасителния план лизингът приключва 2015г.Остатъкът по договора е 12 572лв

С Решение 372/ 2013 г, ОГП"Общински гори „ има подписани 2 бр. договора за лизинг .През 2014г е подписан нов договор за закупуване на 1бр. автомобил.

Първият договор е №3021957 от 03.042013г за закупуване на лек автомобил" за 42 759 лв. Срокът за погасяване на лизинга е г.Към отчетния период са изплатени 2029 лв главница и 486лв за лихви.Остатъкът по договара е 14 963лв главница

Вторият договор е с"НАР"ООД от 29.03.13г. за закупуване на 3 бр.леки автомобили „Нива" на обща стойност 56 124 лв. За отчетния период са платени 5165 лв главница и 514 лв лихва.Остатъкът по договора е 11 883лв главница.

Третият договор е №188/25.04.2014г с „НАР" ООД за 1бр. автомобил на обща стойност 17 308лв.За периода е изплатено 1 429лв и 321 лв лихва. .Остатъкът по договора е 5 601лв главница.

Общо задълженията за лизинг са 72 133 лв .

ОБЩИ КОНСТАТАЦИИ И ТЕНДЕНЦИИ В РАЗХОДНАТА СТРУКТУРА

През първото шестмесечие общо разходите по бюджета достигат ниво **от 5 658 010 лв**. Отчетено е увеличение от 89 959 лв. спрямо предходната година. Изпълнението спрямо годишния разчет на основните разходни показатели представлява 43% срещу 38 %за миналата година..

Анализирани са три разреза на разходите. Водещо е отношението на разходите за местни и държавни услуги, което е свързано с обхвата на общинските правомощия.. През периода съотношението на разходите между държавни и местни дейности се запазва . 57 :43 при 58:42.

СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ ПО НАЧИН НА ФИНАНСИРАНЕ

	Отчет 30.06.2013	**Отчет 30.06.2014**	**Отчет 30.06.2015**	**Изменение**
Държавни дейности	3 125 026	3 043 574	3 213 704	170 130
До финансиране на ДД	96834	184 576	86 967	- 97 609
Местни дейности	2 691 929	2 339 901	2 357 339	17 436
ВСИЧКО	**5 913 789**	**5 568 051**	**5 658 010**	**89 959**

СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ ПО ИКОНОМИЧЕСКИ ЕЛЕМЕНТИ

	Отчет 30.06.2013	**Отчет 30.06.2014**	**Отчет 30.06.2015**	**Изменение**
Трудови разходи	2 943 947	3 118 976	3 416 897	297 921
Веществена издръжка	2 298 526	2 191 718	2 238 018	46 300
Капиталови разходи	671 316	257357	3 095	-254 262
ВСИЧКО	**5 913 789**	**5 568 051**	**5 658 010**	**89 959**

Средствата използвани за местни дейности за разлика от предходния период бележат увеличение със 17 436 лв. ДД също отбелязват увеличение на разходите с 170 130. лв.Отделените средства за **дофинансиране** са с 97 609 лв. по малко от предходния период. Основно са насочени към Общинска администрация – 68 645 лв.,където предвидените по стандарт държавни ресурси не покриват нуждите от общ годишен фонд за работни заплати. Останалите разходи са отчетени в ООУ – 5 052 лв., Др.дейности по образованието 5 046 лв ,ПВЗ 5 262лв,ЦНСТ-920лв,Дом за деца 7 510лв и читалище 2 451лв

От гледна точка на разпределението на разходите по ЕБК ,отбелязаният ръст при трудовите разходи се дължи основно от завишени разходи във връзка увеличената щатна численост

СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ ПО ФУНКЦИИ

Функции	**Отчет 30.06.2014г.**	**% от отчет за 30.06.2014 г.**	**Отчет 30.06.2015г.**	**% от отчет з**	**Изменение**
Общи държавни служби	802 846	14	773688	41	-29 158
Отбрана и сигурност	103 368	2	78166	37	-25 202
Образование	2 027 290	36	2176370	50	149 080
Здравеопазване	123 887	2	113566	25	-10 321
Социални дейности	761 914	14	815944	40	54 030
Благоустройство и чистота	822 486	15	695222	21	-127 264
Култура и спорт	438 855	8	403041	44	-35 814
Икономически дейности	476 508	9	558939	23	82 431
Др.разходи	10 897		43074		32 177
ВСИЧКО	**5 568 051**	**100**	**5658010**	**100**	**89 959**

Традиционно най-голям дял финансови средства са заделени за Образование 38 %, Общи държавни служби – 14%,СДЗ -15%

Тази година разходите в Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи " са 14 % и бележат увеличение от 54 030 лв. Увеличението е в резултат на отчитане разходите по проект СИФ за детска градина +63 439лв и увеличени разходи за . Дневен център за деца с увреждания +31 469 лв.Намалението на разходите при закрития дом за деца в ДДЛРГ „Щурче"-76 676 лв..

Разходите, които се отчитат първото шестмесечие във функция „Образование" със 149 080 лв. по-вече отчетени в дейност"ООУ"

АНАЛИЗ НА РАЗХОДИТЕ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Общият размер на планираните финансови ресурси предназначени за финансиране на дейности държавна отговорност за годината е в размер на лв. **6 593 461 лв**. От тях усвоени са **3 698 863** лв, което е 50 % от годишния план. От местни приходи дейностите са предвидени за дофинансиране с още 594 333 лв., от които 94 792 лв. са отчетени през периода.

Запазва се тенденцията за разпределение на разходите в превес на трудовите разходи – 2 797 385 лв., срещу веществена издръжка – 901 478 лв. или 76:24. Заетата щатна численост е 480,5 щ.бр. разходите за трудови възнаграждения нарастват с 204 453 лв., издръжката също нараства с 12 047 лв.

В абсолютна стойност извършените разходи през настоящия период са със **170 130** лв. повече от отчетените през миналата година

Разпределението на разходите по дейности е следното:

Дейност	Отчет 30.06.2013г.	% от год.план	Отчет 30.06.2014г.	% от год.план	Отчет 30.06.2015г.	% от год.план
Общи държавни служби	367 517	53	323 134	48	376 067	58
Отбрана и сиг-ст	26 131	37	37 270	44	31 857	31
Образование в т.ч.	1 984 782	50	1 902 810	48	2027 713	51
-Общообразователни училища	952 292	51	981 308	48	1 101 800	52
- Професионална гимназия	287339	41	250 995	37	243 237	41
Здравеопазване	83 769	46	79 760	45	85 978	45
Социални дейности	525 664	52	551 986	45	509 404	43
Почивно дело и култура	129 768	62	138 460	60	163 925	59
Др.дейности икономиката	7395	88	10 154	84	18 760	83

От изложените данни е видно, че с изпреварващ темп се движат разходите за функция „Образование" вследствие от увеличените разходи в ООУ. Намалението във функция „СДЗ"е в резултат на закриване на дейност "Дом за деца" с - 76 672лв по-малко.Открито е ново ЦНСТ - 3,поради което и разходите към тази дейност са с 21 933лв по-вече спрямо м.г.

От бюджета на функция **„ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ"** се финансира дейност „Общинска администрация" с 77,5 щатни бройки, в т.ч.кметове и кметски наместници и разходите за провеждане на избори. Планираните средствата по бюджета са в размер на 646 400 лв. – 10 % от бюджета на всички държавни дейности, съгласно ЗДБРБ за 2015 г. Извършени са разходи за **ОДС** – 376 067 лв. за възнаграждения и осигуровки на Дейност „Общинска администрация" на щатания персонал на ИРО.

Към Функция **„ОТБРАНА И СИГУРНОСТ"** са отчетени разходите за : Дейност "Други дейности по вътрешната сигурност" – 3 367 лв. или 8 % от годишния план от тях 2 947 лв. разходи са за материално стимулиране на 4 обществени възпитатели, 420 лв. веществена издръжка за местната комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните. В дейност **"Отбранително-мобилизационна подготовка"- 28 490 лв.** са реализирани разходи за 47 % от плана и включват 24 569 лв.за възнаграждения на дежурни , 3 921 лв.за веществена издръжка.

Във Функция **"ОБРАЗОВАНИЕ"** отчетените разходи са в размер на 2 027 713 лв. срещу **1 902 810 лв.за м.г.** , което представлява **51** % от заложения годишен план. Разпределението на отчетените разходи между дейностите е както следва :

Дейност	2013	2014	2015	Разлика 2015-2014

ЦДГ и ОДЗ	661 436	567 129	564 696	-2 433
Основни училища	952 292	981 308	1 101 800	120 492
Професионални гимназии	287 339	250 995	243 237	- 77 58
Общежития	28 690	36 373	65 042	28 669
Други дейности по образованието	51217	17501	49 253	31 752
Извънучилищни дейности	3 808	49 504	3 685	3181

Размерът на средства за работна заплата и осигуровки във функцията **е 1 556 512 – за 2015 срещу 1 421 204 лв. за 2014 г.** срещу **1 353 792 лв.** за 2013 м.г,. Заетият щатен персонал през годината е 265 щатни бройки срещу 257 щатни бройки за 2014 г. , срещу 262 през 2013 г. и 219,5 бр.през 2012 г. Разходите за издръжка са на ниво от 466 175 лв. срещу 436 863 лв.за 2014 и 562 494 лв.за 2013 г., отчетени са и капиталови разходи за 10018 лв. срещу 44 743 лв. за м.г.

Близо 51 % от средствата в Образование са насочени към дейност „**ООУ" или 1 101 800лв. срещу 981 308 лв. за м.г.**

Предоставените средства от дейността са разпределени между училищата на делегирани бюджети както следва:

СОУ „Св.Св.Кирил и Методий"- лв. 729 971 лв.срещу 630 000 лв. за 2014 и 624 212 лв. за 2013 г. г., ОУ"Антон Страшимиров" с.Дебелт –192 880 лв. срещу 164 752 лв. за 2014 г. и 162 073 лв.за 2013 г. , ОУ „Св.Св.Кирил и Методий" Загорци – 146 763 лв. срещу 148 380 лв. за 2014 и 139 284 лв. за 2013 г. и ОУ „Н.Й.Вапцаров" с. Факия – 101 296 лв. срещу 94 727 лв.за 2014 г. и 109 639лв.за 2013 г. За заетият в Дейност „ООУ" 135 щ.бр.за 2015 срещу 125 бр. щатен персонал са употребени 832 646 лв. срещу 736 331 лв. за 2014 и 703 741 лв.за 2013 г. . за изплащане на трудовите възнаграждения и осигурителните вноски. За веществена издръжка са употребени 259 136 лв. срещу 228 983 лв.за 2014 г. и 245 255 лв. за 2013 г. Изплатени са стипендии на 19 ученика на стойност 3 770 лв. В отчетните показатели намират отражение средствата за учебници – 22 770 лв., получени като целеви средства от републиканския бюджет – 49 044лв.за 2015 г. срещу 39 427 лв.за 2014 г.

В Дейност **„Професионални гимназии"** разходите общо са 243 237 лв. срещу 250 995 лв. за м.г. От тях за трудови разходи са назначените 30 щатни бройки изплатени 191 652 лв. срещу 173 580 лв.за 2014 и 187 961 лв. за 2013 г. , а веществената издръжка е 51 585 лв. срещу 55 909 лв. за 2014 с/у 43 578 лв. за 2013 г. Изплатени са стипендии на 33 бр.ученици на стойност 6 465 лв. срещу 8 518 лв.за същия период м.г.

Общо усвоените средства на дейност „**ЦДГ и ОДЗ"** са **564 696 лв. срещу 567 129 лв. за 2014 г.** срещу 661 436 лв.за 2013 г. В голямата си част представляват трудови възнаграждения на заетия персонал 94,5 срещу 94,5 щ.бр.за миналата година – 483 856 лв. срещу 476 582 лв.за 2014 и 430 527 лв. за 2013 г. Децата в 3бр. заведения са 637 срещу 611 за 2014 срещу 620 за 2013 г. и 546 за 2012 г. За пътни на учители са изплатени 17 693 лв.

В Дейност **„Общежития"** усвоените средства **са 65 042** лв. срещу 36 373 лв.за 2014 с/у 28 690 лв.за 2013 г. Трудовите разходи са 29 002 лв. срещу 21 747 лв. за 2014 и 19 801 лв.за 2013 г. , а веществената издръжка е 32 373 лв. срещу 14 626 лв. за м.г. и 8 889 лв. за 2013 г. Нарстването им през 2015 година е свързано с отчитане на текущ ремонт в дейността за 24 168 лв.

В „**Др. Дейности на образованието"** се отчитат само разходите за транспорт на ученици - както с местен транспорт три автобуса, така и от външен превозвач. Средствата се осигуряват от целева субсидия от РБ -43 003лв.Дофинансирането на превоза е в размер на 11 008лв

В дейност **„Извънучилищни дейности"** имаме разход за 3 685 лв.

Към функция **„ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ"** общо разходите възлизат на **85 978 лв.** срещу 79 760 лв. за 2014 г. и 83 769 лв.2013 г.Разходите на назначения персонал към **детски ясли** 8 щ.бр – са **38 912** лв. срещу 37 038 лв. за 2014 и 39 369 за 2013 г.. , Здравни кабинети училища – 9 щ.бр.- **40 154 лв** срещу 42 047 лв.за 2014 г. и 43 546 лв.за 2013 г., разходи за медикаменти 115 лв. срещу са 675 за 2014г. и 308 лв.за 2013 г. Общото изпълнение на бюджетните квоти за функцията е 45 %.

Разходите за **СОЦИАЛНИ ДЕЙНОСТИ** в общ размер 509 404 лв.срещу 551 986 лв.за 2014 г. и 525 664 лв. за 2013 и 414 826 лв. за 2012 г. и са разпределени за :

Социално заведение/дейност	Отчет първо шестм. 2012 г.	Отчет първо шестм. 2013 г.	Отчет първо шестм. 2014 г.	Отчет първо шестм. 2015 г.
Център за обществена	29 526	29 757	36 032	37 036

подкрепа				
Кризисен център			32 993	41 255
ЦНСТ	59 254	66 580	67 972	89 905
Прогр.врем.заетост	26 144	36 034	31 359	27 143
Дом за стари хора	111 394	134 128	143 568	124 091
Дом за възрастни хора с увреждания	87 549	101 733	102 542	94 088
Дом за деца	95 897	143 559	109 307	32 635
Др.служби соц.подпомагане	5 062	13 873	11 110	14 679
Дневен център за деца с увреждания			17 103	48 572

Средно годишния план по бюджета е усвоен на 43 %. Заетият щатен персонал в 8 бр. дейности е 88 срещу срещу 91 щ.бр.за м.г.

Разходите на" **Център за обществена подкрепа"** са **37 036лв**. срещу 36 032лв. за мг. или 29 % от бюджета. Заети са 6 щ.бр. със трудови разходи за 28 758 лв. срещу 22 990 за м.г. и веществена издръжка е в размер на 8 278 лв. срещу13 042 лв. за м.г. Центъра разполага с 30 места. Разходи те за външни услуги са в размер на 2773 лв. срещу 5 879, материали- 2 855 лв. срещу 2 006 лв. за м.г..

Дейност **„Кризисен център"**. Тук са усвоени **41 255** лв. срещу 32 993 лв. за м.г. в т.ч. субсидия за организации с нестопанска цел –41 255 лв. . Бюджета е усвоен на 46%. Тук са планирани 10 щ.бр.персонал.

Дейност „**Център за настаняване от семеен тип"** е усвоила 38 % от бюджета си или **89 905 лв**. срещу 67 972 лв. за м.г. За работни заплати и осигуровки на 23 щ. бр. са отчетени 69 803 лв. срещу 49 933 лв. за 2014 г. Веществената издръжка е за 20 102 лв. срещу 18 039лв. за 2014г.. ЦНСТ са 3 бр.с общо 28 места. Разходи за храна -3 388 лв. срещу 5 974 лв. за 2014 г. ., за горива, енергия – 3 594 лв. срещу 2 085 лв. за 2014 г.

Заложеният стандарт за **Дом за стари хора** сочи усвояване 43 % или **124 091 лв.** срещу 143 568 лв.за м.г. Настанени са 45 възрастни хора със 22 бр. щ. персонал. От изразходените 37 335 срещу 58 644 лв. за м.г. за издръжка, голяма част от тях са предназначени за храна -19294 лв. срещу 30 082 лв. за м.г.., горива ,енергия – 12 573 лв. срещу 18 174 лв. м.г.

Дом за възрастни хора с увреждания - с.Факия е усвоил 43 % или 94 088 лв. срещу 102 542 лв. от бюджета. Трудовите разходи запазват нивото на миналата година – 72 715 срещу 72 209 лв., веществената издръжка е намалява на 21 373 лв. от 30 333 лв. за 2014 .Заетият персонал е 18 щ. бр., обслужващи 30 домуващи.

Дом за деца „Щурче"също е усвоил 115 % от бюджета си – **32 635 лв.** като разходите над плана са отчетени като дофинансиране на дейността. Домът е закрит през първото тримесечие на 2015г.

В "**Др.дейности СДЗ" 14 679 лв**. срещу 11 110 за м.г. Това са компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания и възстановена присъдена издръжка на деца до 18г. възраст.

В дейност „**Спорт за всички**" са отчетени целеви средства получени за 2015 година за учебните заведения и детските градини в общината.

В **"Др.дейности. по транспорта**."- **18 760** лв. срещу 10 154 лв. за м.г. и 7 395лв. за 2013 г. са отчетени субсидии транспорт и компенсации безплатни пътувания , получени като целева субсидия от РБ.

Субсидията на Дейност „Читалища" е в размер на **97 567** лв. срещу 94 160 лв. за м.г срещу 95 959 лв. за 2013 г. и е 59 % от плана. Субсидирани са 13 бр. читалища с 24 щ.бр.персонал.

Разходите за **Музеи - археологична база Дебелт** възлизат **на 61 193 лв**. срещу 44 300 лв.за м.г. и 33 809лв. за 2013 г. . Трудови разходи на стойност 33 364 лв. срещу 30 999 лв.за м.г. срещу 25 864 лв.за 2013 г. са усвоени от 7 щ.бр. Веществената издръжка е отчетена в размер на 27 829 лв. срещу 11 947 лв.за 2014 г.. Отчитани са разходи свързани с получени приходи за услуги.

ДОФИНАНСИРАНЕ НА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

От предвиденото дофинансиране на държавни дейности по план **594 333 лв**. срещу 483 876 лв. за м.г и 326 989лв. 2013 г. е отчетено изпълнение в размер на **94 792 лв**. срещу 184 576лв. за м.г. и 96 834.за 2013 г. Разпределението на средствата е към дейностите: ОДС – 58 693 лв. срещу 121 024 лв.за м.г. и 86 622 лв. 2013 г. за трудови разходи. Отделени са средства за дофинансиране на външни разходи 4 570 лв. , разходи за закупуване на ДМА – 482 лв. в Функция

„Образование".Дофинансиран е разхода за Други дейности п ообразованието са 5 046 лв. Дофинасиране имаме и в ЦНСТ - 520 лв. Отчетен е разход в дофинансиране „Читалища" за 2451 лв.

АНАЛИЗ НА РАЗХОДИТЕ ЗА ОБЩИНСКИ ДЕЙНОСТИ

Общия обем на отчетените разходи за дейности с общински характер възлиза на **2 357 339 лв.** срещу 2 339 901 лв.за 2014 г. срещу 2 691 929 лв. за 2013г. В структурата на разходите по икономически елементи съществен дял се полага на разходите за издръжка - 60 % или 1 436 262 лв. срещу 1 108 723лв.за 2014 г. срещу 1 430 135 лв. за 2013 г. докато трудовите разходи заемат 40 % или 933 321 лв. срещу 767 179 лв. за 2014 г. срещу 650 201 лв.за м.г Заетите щатни бройки са 201 срещу 199 за 2014 г. срещу 183 за 2013 срещу 112 щ.бр. за 2012 г. и 77щ.бр.за 2011 г.

Сравнени с показателите от миналогодишния период се констатира, че общото увеличение в размер на 17 438 лв.

Разпределението на средствата по функции е както следва :

Видно от информацията за разпределението на разходите по функции става ясно, че основни разходни центрове се запазват, а именно – „ЖСБКСООС", Чистота" , Общи държавни служби. Също така забелязваме понижение на разходите за Култура

Функция „ **ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ**" при план 815 990 лв. срещу 740 640 лв. за м.г. общото ниво на усвояване на кредитите е 48 %. В абсолютна стойност изпълнението е в размер на **338 928** лв. срещу 358 688 за м.г. Издръжка е 50 процента

Функции	**Отчет 30.06.2013 г.**	**% от плана**	**Отчет 30.06.2014 г.**	**% от плана**	**Отчет 30.06.2015 г.**	**% от плана**	**30.06.15-30.06.14 Разлика**
Общи държавни служби	366 714	54	358 688	48	338 928	48	-19 760
Отбрана и сигурност	170032	94	66 098	51	46 309	39	-19789
Образование	53687	25	89 164	42	29 602	58	48 487
Здравеопазване	10042	33	42 058	25	27 588	17	14 470
Социални дейности	183 513	53	183 761	40	299 772	37	112 011
Благоустройство и чистота	774 170	27	822 486	26	695 222	20	-127 264
Култура и спорт	459 743	65	300 395	38	236 665	42	-63 730
Икономически дейности	660 972	30	466 354	23	540 179	49	73 825
Др.некласиф.разходи и лихви					43 074	45	32 177

от целия отчет на дейността. Към тази функция се отнасят разходите на общинска администрация и общински съвет.

От предвидените кредити за дейност" **Общинска администрация**", в размер на 640 100 през настоящият период са използвани 258 050 лв. срещу план 578 800 лв. и отчет 291 637 лв. Разходи предназначени за веществена издръжка са в размер на 252 770 лв. срещу 290 937лв. срещу 292 319 лв. Изпълнението на планираните квоти е на 48 %. Предвидените планови средства за **Общински съвет** са усвоени на 40 %, или в размер на 80 878 лв. срещу 67 051лв. с 12 980 лв. повече от предходната година. Отчетени са 9 574 лв. срещу 12 796 лв. за издръжка и 71 304лв. срещу 54 255 за възнаграждения на общинските съветници, председателя на общински съвет и техническия сътрудник. Увеличение се отбелязва в разходите за заплати с 17 049 лв. което е компенсирано от намалението в на разходите за веществена издръжка с 4 409 лв.

Функция "**ОТБРАНА И СИГУРНОСТ**"- Предвиден план по бюджета 122 344 лв. срещу 129 082 лв.за м.г. Отчетени са 46 309 лв. срещу 66 098 лв. или усвояването е 40 %. В Дейност „Други дейности на вътрешната сигурност" са отчетени общо 45 418 лв. срещу 48 098 лв. в т.ч. издръжка на общинско звено за сигурност – 5 476лв. срещу 9 956 лв., трудови разходи за 37 492 лв. срещу 37 092 лв. Тук влизат разходите за горива 2 854 лв. срещу 6 096 лв., срещу 6 286 лв.за м.г., за материали 901 срещу 1 779 лв. ремонти за 242 лв. срещу 453 лв.

Във Функция "**ОБРАЗОВАНИЕ"** дейност „ЦДГ" са планирани първоначално 237 200лв. срещу 210 446 лв.за м.г. Отчетени са 129 602 лв. срещу 89 164 лв. Основно разходът представлява цялостната материална издръжка на дейност "**ЦДГ".**

За Функция "**ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ"** са заделени по план 160 000 лв. срещу 167 800 лв. срещу 30 000 лв.за м.г от бюджета на общината. Разликата от 137 800 лв.по-малко за 2013г. се обуславя от факта , че през тази година тук ще се отчита финансирането за МБАЛ, което е 120 000 лв. Отчетени са 27 588 лв. срещу 30 000 лв. за 2014 г.

В Дейност **"Други дейности по здравеопазването"** изпълнението сочи 24 % усвояване или 9 873 лв. срещу 12 058 лв. за м.г. лв. и са предназначени основно за подпомагане здравеопазването по селата във вид на горива, хонорари

Функция"**СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ**" са планирани общо 804 906 лв. срещу 455 529 лв. Структурата на дейностите в тази функция е запазена. Заетите щатни бройки са 40 срещу 31 бр.за м.г. Извършените разходи визират изпълнение от 37 % или в размер на 299 772 лв. срещу 183 761 лв. за 2014 г.

Разпределението на разходите между дейностите е както следва :

Дейност	Отчет 06.2013 г.	Отчет 06.2014 г.	Отчет 06.2015 г.
Домашен социален патронаж	120 053	114 143	160 814
Пенсионерски клубове	18 002	22 586	21 611
ПВЗ	3 077	1 556	660
Други дейности соц.подпомагане	42 381	45 476	108 431

Разходите както стана видно са увеличили стойностите си от миналата година, като са намалели разходите за веществена издръжка с 50 249 лв. Увеличението в работните заплати от 116 114 лв. за 2014 г. на 183 341 лв. за 2015 г. лв. В ДСП имаме увеличение на трудовите разходи от 74 677 лв. на 104 580 лв. във връзка с новоназначения персонал от 10 човека. Също така и увеличение на разходите за издръжка с 16 768 лв. лв. Общо обслужваните лица от ДСП са 250 бр. Събраните такси са в размер на 49 658 лв. срещу 41 087 лв. за м.г. Увеличени са разходите в Дейност "Други служби и дейности по осиг, подп.и заетостта" с 63 439 лв. вследствие на отчитане проект „Бъдеще сега –социално включване на децата"Средствата на пенсионерските клубове са усвоени на 31 %. Същите се на нивото на 2014 г. Разходите за ПВЗ са предназначени основно за подпомагане работата на работещите по програмите за временна заетост и са с 896 лв. по-малко от 2014 г.

Функция "**ЖИЛИЩНО СТРОИТЕЛСТВО, БКС И ОПАЗВАНЕ НА ОКОЛНАТА СРЕДА**" са планирани 3 290 123 лв. срещу 3 170 057 лв. за м.г. Заложеният годишен план за функцията е отчетен на 19 %. Трудовите разходи са се увеличили на 287 238 лв. от 252 285 лв. за м.г., а издръжката е 420 638 лв. срещу 525 725 лв. Във функцията са заети 70 срещу 72 бр. щатен персонал за 2014 г.

Отчетените разходи са разпределени по дейности както следва:

Дейност	Отчет 6м.2012г	Отчет 6м.2013г	Отчет 6м.2014	Отчет 6м.2015
Незаконно строителство	643	3 082	3 840	4150
Водоснабдяване и канализация	291	2 764	1 154	13 003
Осветление улици	43 783	52 983	66 464	86 295
Бани и перални			11 638	14 463
Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа	28 722	3 901	159 071	83 714
Опазване на околната среда	5 087	0	1 510	
Чистота	200 013	200 747	322 300	281067
Озеленяване	1 204	5 883	13 798	32910
ПСОВ	200 012	119 546	106 244	86 592
Международни програми и споразумения	72 588	303 926	0	0
Др.дейн.ЖСБКСРР	78 704	81 338	136 467	93 028

Най-съществен дял на разходите в тази група се полага на дейност „**Чистота**" 281 067 лв. срещу 322 300 лв. – 27 % от разходите. Същите са обезпечени изцяло от събраната такса битови отпадъци, която за периода възлиза на 461 933 лв. срещу 415 960 лв. за м.г. т.е запазват нивото си от миналата година. Реализираният преходен остатък за 2014 -500 796 лв. срещу 859 559 лв. за 2013 г. Отчетените по касовия отчет разходи – 281 067 лв. се увеличават с както и с плащаните отчисления

по чл.71 ЗООСВ на РИОСВ - 67 315 срещу 76 083 лв. за м.г. По този начин реализираните в края на отчетния период общо извършените разходи са в размер 348 382 лв. ., като неусвоените средства са в размер на 614 347 лв. Назначените в Дейност „Чистота"39 щ.бр използваха 151 643 лв. срещу 128 270 лв. 32 щ.бр. за 2014 за. Заложените по план кредити са отчетени на 27 %.

За стопанисването и поддържането на Пречиствателната станция в Дейност **"Пречистване на отпадните води"** се изразходиха **86 592** лв. срещу 106 244 лв. или 35 % от годишния план. За персонала 10 щ.бр. са изплатени възнаграждения за 51 872 лв. срещу 49 605 за м.г. Разходите за издръжка като цяло за обекта възлизат на 31 093 лв. срещу 40 794 лв. за м.г. като основно разходите са за ел.енергия и горива са 24 164 лв. срещу 25 298 за 2014 г. Една част от извършените разходи се покриват от събраната такса пречистване води – 54 636 лв. срещу 33 342 лв., като приходите се намалят с внесеното ДДС 31 502 лв. Не събрани са още 8 986 лв. от начислени вземания за такси от ВИК.

За поддържане на **уличното осветление** и ул.мрежа се отчитат общо 86 295 лв. срещу 66 464 лв. срещу 52 983 лв.за м.г. или 51 % от плана. За назначената 2 бр. персонал са били необходими 7 482 лв. срещу 4 327 лв. за 1 щ.бр. Останалата част от ресурсите от 50 738 лв. срещу 49 025 лв. са употребени за горива и ел.енергия. Закупени с а материали за 27 741 срещу 7 728 лв. за м.г

Към Дейност **"Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа"** се отчитат извършените разходи – 83 714 лв. срещу 159 071 лв. за м.г. Отчетените разходи представляват едва 9 % от бюджета на дейността. Разходите са основно за текущ ремонт на уличната мрежа в града .

Функция **"ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА И СПОРТНИ ДЕЙНОСТИ"** е използвала 42 % от годишния си бюджет /551 872 лв./ или 236 665 лв. Средствата, заделени за финансирането на **Спортна база** и спортните клубове по борба, волейбол и футбол са усвоени на 37 % или 53 085 лв. В тази дейност също така се отчитат заплатите на 4 бр. – 13 202 лв. срещу 12 130 лв. отчетени са и разходи по поддръжка на стадиона – основно ел.енергия, вода, телефон, субсидии за спортни клубове – 37 500 срещу 56 000 лв.за м.г.

Делът на средствата, отчетени **за група "Култура"** е 182 187 лв. срещу 227 386 лв.за м.г. и представлява 36 % от плана. Основно разходно перо тук е Дейност „Други дейности по културата" в която отчета е 132 396 лв. за проведените културни мероприятия в общината.

Към тази група са отчетени разходи без КР за:

Дейност	Отчет 6м.2012 г	Отчет 6м.2013 г	Отчет 6 м.2014 г	Отчет 6 м.2015 г.
Спортна база		69 622	73 009	54 478
Музеи	16 194	27 713	32 713	38 204
РТВ	9 507	9 291	4 068	6 886
Обредни дейности	5 307	6 567	7 464	4 701
Др.дейн.култура	61 451	98 743	101 273	132 396
Международни програми и споразумения		247 807	76 246	

Съществена част от ресурсите са насочени в дейност **„Други дейности по културата"**. Отбелязва се нарастване на разходите спрямо предходния период +31 123. Разходите за заплати и граждански договори са 21 978 лв. Издръжката е 99 718 лв. Получените дарения за фолклорен венец „Божура" 2 600 лв. завишиха първоначалния план .Разходите за общински вестник „Средец" са 8 216 лв., разходи за информационно и медийно обслужване и публикации -24 558 лв., за материали 19 767 лв.

Разходите за дейност **„Музей"** са в размер на 38 204 лв.срещу 33 735 лв. за 2014 г. и 16 957лв.за 2012 г. Т.е. разходите са повече от предходната година с 6 022 лв. Трудовите разходи са за финансиране на 7 щ.бр. и възлизат на 29 137 лв. срещу 25 556 лв. срещу 23 142 лв. за м.г. и издръжка за музей в Средец 7 481 лв. срещу 7 157 лв. Заложеният план е усвоен на 41 %.

Разходите по поддръжка на **радиомрежата в** общината се оформят в размер на 6 886 лв. срещу 4 068 лв. за м.г. Администрираните такси РТВ в приход на общината са в размер на 1 135 лв. Назначени са 1 щатна бройки с 3 456 лв. трудови разходи. Разходите за поддръжка са в размер на 1 747 лв.

Разходите в Дейност **„Обредни домове и зали"** се ограничават във финансиране на 2 щатна бройка за 4 701 лв. срещу 7 464 лв.

Функция **"ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ"** е отчела разход за 540 179 лв. срещу 466 354 лв за 2014 г. Същият представлява 23 % от предвидения план. Към функцията са отчетени разходи без капиталовите за следните дейности:

Дейност	Отчет 6м.2012 г.	Отчет 6м.2013 г.	Отчет 6м.2014 г.	Отчет 6м.2015 г.
Др.дейн.селско горско ст.	48 624	414 556	313 171	402 986
Упр.контрол и рег.д-те по транспорта	5 242	1 924	2 506	5 109
Служби и дейн.поддърж.ремонт и изгр.пътища	60 795	40 134	37 235	19 557
Др.дейн.по транспорта	3 248	4 440	4 214	3 594
Др.дейности по туризма	3 000	5 634	28 398	23 063
Общински пазари	3 385	3 914	4 329	4 271
Др.дейн.по икономиката	59 713	93 591	71 281	81 599

Видно от разпределението на разходите между дейностите във функцията се констатира , че има увеличение на разходите основно в Дейност „Др.дейности селско горско стопанство" където отчитаме разходите на ОП „Общински гори" В „Други дейности по транспорта" е отчетено трудово възнаграждение на 1 щ.бр.

Разходите за дейност **„Др.дейности Селско горско стопанство**" – достигат 402 986 лв. срещу 313 171 лв. за 2014 г.. От актуализирания план на дейността в съответствие с утвърдената план сметка на ОП „Общински гори", отчетените разходи сочат 31 % усвояване. За заплати са 164 037 лв. срещу 152 580лв. за 2014 и 104 502 лв. за 2013 г.. а издръжката възлиза на 237 696 лв. срещу 143 282 лв.за 2014 г. и 287 615 лв.за 2013 г. В предприятието са заети 27 щ.бр , през 2014 – 28 щ.бр. и през 2013 година те са били 21. А в същата дейност се отчита разходите за заплати на 2 щатни бройки към общинска администрация и една щатни бройки към ОП „ОБЧ"

За поддържането на **безопасност движение** по пътищата се употребиха 5 109 срещу 2 506 за м.г. предназначени за маркировка и др. .

В дейност **„Ремонт пътища"** са отчетени разходите извършени за зимно поддържане – 19 557 лв. срещу 42 488 лв. за 2014 г. Предвидения бюджет е усвоен едва на 3 %.

В Дейности **„Общински пазари и тържища"** с разход 42 71 лв. срещу 4 329 лв. за трудови разходи за 1щ.бр. – 4 200 лв. срещу 4103 лв.за м.г. и издръжка за 71 лв. срещу 226 лв. за м.г. т.е усвоен е 41 % от плана на разходите.

В Дейност **„Други дейности по транспорта"** се отчита заплатата и осигурителните вноски на 1 щ.бр. персонал. Тази година те са 4 271 лв. срещу 4 440лв. или 29 % от заложения план.

В Дейност **„Други дейности по туризма"** са предвидени и отчитат разходите за 5 щ.бр.персонал и субсидията за Туристическо Дружество „Алеко", която тази година отново е 10 000 лв. Трудовите разходи са 19 746 лв. срещу 17 766 лв.за м.г.

Дейност "Други дейности икономиката" е с разход 81 599 лв. срещу 75 610 лв. за 2014 г. или 49 % от предвидения план. Те са отчетени основно като трудови разходи за назначените в дейността 21 щ.бр. персонал. Веществена издръжка е минимална – 3 074 лв. срещу 2 605 лв. за м.г.

АНАЛИЗ НА КАПИТАЛОВИЯ БЮДЖЕТ

Предвидените по Капиталовата програма обекти за 2015 г. в т. ч. и обекти финансирани по проекти са усвоени общо за **3 827 046лв**.От тях 3 823 951лв представляват средствата изплатени по проекти на ЕС и 3 095 от бюджета.Предвидените по първоначални разчети план за КР от ЕС е изпълнен на 51%,а от бюджетни средства едва 0.1 % Сравнени с вложенията за същия период на 2014г от бюджета ,отбелязват общо намаление от 254 262лв.

ОТЧЕТ ЗА КР СПОРЕД ИЗТОЧНИЦИТЕ НА ФИНАНСИРАНЕ

Дейност	Отчет 6м.2014 г.				Отчет 6м.2015 г.			
	Общо разходи	Субсидии и трансфери	Собствени средства	Преходен остатък	Общо разходи	Субсидии и трансфери	Собствени средства	Преходен остатък
Държавни	51 396			51396	10 018		10 018	

дейности								
Местни дейности	200 761	14 181	181660	4 920	-7 405		-7 405	
До финансиране	5 200		5 200		482		482	
Всичко разходи по бюджета	257 357	14 181	186 860	56 316	3 095		3 095	

Към отчетния период няма усвояване на целевата субсидия за КР.

Размерът на вложените ресурси за капиталовите обекти се регулираха преди всичко от постъпленията от продажби, които се явяват основен източник за финансиране на голяма част от обектите. Приходите за периода от продажби в размер на 71 986 лв .След приспадане на внесеният ДДС и КД, остават на ниво от 58 548лв.

Анализът на разходите отчетени по КП на бюджета **според ЕБК** дават информация,че 14 940 лв срещу 118 201лв за 2014 са вложени за придобиване на нови ДМА,за основен ремонт на обекти - -11845 лв срещу 138 568лв за 2014

Основната насоченост на разходите **по функции** е към сферата на :

Дейност	Отчет 6м. 2012г.	Отчет 6м.2013г.	Отчет 6м.2014г.	Отчет 6м.2015г.
Общи държавни служби	62 067	9 900	700	5 280
Отбрана и сигурност		145 228	3 09	
Образование	5 973	58 300	55 953	10 500
Здравеопазване	6 512	0		
Социални дейности	11 458	0	7 275	
Благоустройство	109 918	214 562	44 476	-12654
Култура и спорт	30 063	146 547	103 765	
Др.д.СГС	34 971	96 779	17 307	
Ремонт пътища	63 512	0	5 220	

Разходите за придобиване на ДМА са насочени за: закупуване на компютърна техника 7 172лв срещу 14 767лв,., за др.оборудване – 7 098 лв ,за стопански инвентар - 670 лв срещу 16 031лв

Разходите за **основен ремонт** са отчетени признати разходи по проекти ППР сграда помощно училище –12390лв и - 840лв ППР монтаж катерушки,поради което разходът е със знак /-/

Към представеният анализ на разходите по капиталовата програма ,финансирана от бюджета е нужно да се прибавят и тези изплатени по проекти **от оперативните програми и РА**.За периода общо отчетените разходи от ИБСФ възлизат на **3 823 951 лв**.За същия период на м.г. по проекти са отчетени 2 713 797лв .Усвоените средства са с произход според финансирането са както следва :

-РА"Земеделие „1 076 117лв
-НФ 2 544 716 лв
-ДЕС 193 542 лв
-ДМП 9 576лв

Инвестициите са извършени по проекти както следва:

-ОП"Околна среда" „Доизграждане на канализационна мрежа и частична реконструкция на водопроводната мрежа гр.Средец" 1 801 079лв

-**ДЕС** проект „Към равенство без граници"189 900лв,разпределени за основен ремонт на сграда читалище Средец-126 358лв,основен ремонт сграда общежитие за ЦНСТ 63 542лв .По проект „ТГМЗД" са изплатени э 3 642лв строителен надзор за СМР благоустрояване на ТГКМЦД.

-РА"Земеделие"

-проект" Водоснабдяване на малки населени места в Община Средец и подобряване на социално битовите условия в тях"-247 471лв

-проект „Реконструкция път с.Драчево" – 701 095лв

-проект „Основен ремонт читалище с.Дюлево" – 9552лв

- проект „Основен ремонт бивше помощно училище „-I ви етап-99 012лв

-проект"Доставка и монтаж катерушка"-11 800лв

- проект"Доставка автомобил ДСП" -7 187лв .

Общо за периода Общината е инвестирала 3 827 046лв ,като за същия период на м.г. са отчетени 3 066 721 **лв**

АНАЛИЗ НА СЕС - Националния Фонд и Разплащателна Агенция

През настоящия отчетен период се отчитат средства общо по 31 проекта .От тях към Националния фонд -13бр. разпределени по ОП"Регионално развитие"-2 бр, ОП"Човешки ресурси"-9 бр.,ОП"Административен капацитет" -1бр. ,и 1бр."Околна среда".Към „Други средства от ЕС" се отчитат 3бр. проекти по ТГС с Турция.Към „Други международни програми"-1бр.Към „Разплащателна агенция" се отчитат 15 бр.проекти

Общо по СЕС за отчетния период са отчетени **приходи за 5 337 994лв**. Извършените **разходи са в размер на 4 128 247лв** В края на периода наличността по сметки **е 1 209 747лв.**

Общо в общината са постъпили 1 513 501лв като трансфери от ОП. Ползвани са безлихвени заеми от бюджета за 2 121 774лв. лв. Извършено е съфинансиране в размер на 416 321 лв.

Разпределението на отчетените средства по СЕС е за проекти по ОП на НФ-.-3 617 510лв. приход и 2 733 679лв разход. Салдото в края на периода е 883 831лв. За проекти от РА прихода е 1 413 192лв и разход за 1 087 2763лвНаличността е 325 916лв.

ПРОЕКТИ по ОП на НФ

По ОП"РЕГИОНАЛНО РАЗВИТИЕ" се отчитат 2 договора

През отчетния период по проект **№BG161PO001/4.1-04/2010 /060„Почистване коритото на река Факийска**" са трансформирани разходи от 240лв от заем в съучастие.Проектът е прекратен.

По подписаният договор по проект №BG PO001/3,1-03/2010/042"Делтум- врата към загадъчната Странджа" с бюджет от 2 784 040лв .За периода на договора с получени 1 431046лв.Срокът на изпълнение на проекта е удължен до 10 .2015г.Разходите са отчетени в размер на 743 636лв. за СМР.Наличността по сметка на поректа е 687 409лв

ОП"РАЗВИТИЕ НА ЧОВЕШКИТЕ РЕСУРСИ"

По проекти „Човешки ресурси"са кандидатствали училищата-4бр. договора,Община -1бр. и СДЗ 4бр..

Проектът **BG 051PO001-5.2.09 "Подкрепа за достоен живот**".със срок на изпълнение 29.04.2015г.За заетите 11 щ. Бр лични асистенти . ,се изплатиха 4 269 лв.Общ брой на потребителите на социалната услуга 15бр.Всички разходи се покриха от предоставени трансфери от управляващия орган -11 449лв и временен заем в размер на 5 930 лв възстановен заем 11 410лв.

Проект № **BG051PO001-5.2.11-00-01-CO001"И аз имам семейство"** със срок на изпълнение 31.12.2015г Назначени са 1 бр. персонал.и 10 бр приемни родители с гр.договори. Получените като трансфер средства в размер на 62 373лв. се усвоиха предимно за възнаграждения и осигуровки на заети .

Проект № **BG051PO001-5.1.04-0037-CO001"Нови възможности"** е с краен срок на изпълнение 02.2016г . Заети са 13 бр. Получените като трансфер средства в размер на 5 658лв. се усвоиха предимно за възнаграждения и осигуровки на заети .

Проект **№1111-02-14-PO0016/28.04.2014г „Подкрепа за заетост**"Проектът е приключил.получени са 1 436лв трансфери и е възстановен заем от 1 436лв

Проект **№ РД 08-52/08.10.2010"Личен асистент"** е с краен срок на изпълнение 30.06.2015г . Заети са 11 бр. Получените като трансфер от бюджета средства в размер на 9 863лв. и заем 3 777лв се усвоиха предимно за възнаграждения и осигуровки на заети .

Всички училища отчитат изпълняват проекти по **BG 051PO001-3.1.06 "Подобряване качеството на образованието в средните училища чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес".**Наличността от неусвоени средства в началото на годината е 83 481лв Общо са постъпили 43230 лв трансфери от МОНМ Разходите са в размер на 39 946предназначен основно за възнаграждения и осигуровки на заетите по проекта.От веществената издръжка са признати 1 525лв. Възстановен е заем по бюджета в размер на 33 777лвВ края на годината остатъкът от неусвоени средства е52 995лв.

ОП"ОКОЛНА СРЕДА"

Проект „Доизграждане на канализационна мрежа и частична реконструкция на водопроводната мрежа гр.Средец" в размер на 9 481 296лв. със срок на изпълнение 31.03.2016. За периода по проекта е получен заем от ФЛАГ за 1 817 401лв,както и осигурено съфинансиране в размер на 406 218лвВъзтановени са лихвите по банкова сметка от м.г. в размер на 1 486лвНачалното салдо по проекта е 1 568лв Разходите възлизат на1 809 600лв. Основно е платени СМР 1 801 078лв. , възнаграждения с осигуровки 8 522лв. Наличността в края на периода е 101 101в.

ОП"АДМИНИСТРАТИВЕН КАПАЦИТЕТ"

Проект №13-22-80/25.08.2014г. „МИСИЯ" с максимална стойност **100 514,40лв.**Продължителност на проекта 25.05.2015гПредоставен е заем за 79 680лв и възстановен за 2375лв.Разходите възлизат на 92 836лв За външни услуги са изплатени 86 210лв,командировки 600лв ,материали 99лв, Салдото по проекта в началото на периода е 15 531лвПроектът е приключил.Очаква се финално плащане.

От **РА"ЗЕМЕДЕЛИЕ**" се изпълняват **15 бр.** проекти .

Проектът **№02/321/0083/15.09.2012г "Реконструкция на път Средец-Русо кастри/Дюлево-Дра чедо в участъка „Дюлево –Аврамов мост**" е приключил.Възстановени са само лихвите по банкова сметка от м.г. в размер на 183лв

Проектът **№02/321/00816/ 2012г"Водоснабдяване на малки населени места в Община Средец и подобряване на социално битовите условия в тях" е на обща стойност 1 232 378** лв. и срок на изпълнение 2015г..Наличността в началото на годината е 274лв.През отчетния период се извършиха плащания общо 247 471лв.основно разходите са за придобиване на ДМА,СМР . Начислените лихви от 2014г в размер на 274лв. се възстановиха на РА. Ползван е заем за 247 471лв..Проектът е в процес на приключване.

По проект **№ 02/122/00017/17.12.2012 „Закупуване на специализирана горска техника и оборудване за нуждите на община Средец" е приключил** . Възстановени са само лихвите по банкова сметка от м.г. в размер на 39лв.

Проект **№ 02/122/00015/17.12.2012 „Огледни сечи във високостеблени насаждения и култури ,кастрене в горски култури до 40 г. възраст в общински гори на община Средец""** Възстановени са само лихвите по банкова сметка от м.г. в размер на 290лв.

Проект **№ 02 /226/00320 /09.04.2013г „Превенция на горските територии на община Средец от пожари** „ е приключил. Възстановени са само лихвите по банкова сметка от м.г. в размер на 36лв.

Проект№02-226/00324/04.04.2013г."Възстановяване на горския потенциал на гори пострадали от природни бедствия в ОГТ на община Средец" е прекратен. Възстановен е получения трансфер в размер на 42 265лв и лихви за 589лв

Проект **№ 02/321/01502/10.12.2013г „Ре хабилитация и реконструкция на общински път BGS2232 /III-539 Средец –Русокастро/ в участъка започващ от път II-79 /Елхово-Средец-Бургас/ до о.т.1/с.Драчево-начало на регулация/** на обща стойност 1 559749,20 лв. Срок на приключване 15.10.2015г. Наличността в началото на годината е 635 342лв.Лихвите за 6 343лв. са възстановени на РА Ползван е заем от бюджета за 118 699лв.Разходите възлизат на 712 194лв за СМР и външни услуги Наличността в края на периода е 35 503лв

Проект **№60/3/3210283/11.04.2014г Реконструкция и ремонт на сграда с цел повишаване енергийната ефективност –I ви етап"**на обща стойност 191 204 лв и срок на изпълнение 30.05.2015г.Отчетени са разходи за 100 931лв. основно за ОР на сграда помощно училище ..Ползван заем от бюджета за 13027лв..Възстановени са . 21лв лихви за 2014г.Проектът е приключил.

Проект **№60/3/3210698/04.08..2014г „Реконструкция и ремонт на сграда кв.11,УПИ ЙII по ПУП Средец с цел повишаване енергийната ефективност II ри етап "**на обща 98 098,96лв и

срок на изпълнение 15.10.2015г ..Салдото по проекта е 36 704лв .Възстановени са .60лв лихви за 2014г.

Проект **№60/3/3210283/11.04.2014г „Специализирано транспортно средство за ДСП"** на обща стойност 12 902,89 лв и срок на изпълнение 30.08 2015г. Ползван е заем за 7 186лв и е платена авансово сума за закупуване на автомобил.

Проект **№60/3/3220696/04.08.2014г „Реконструкция и благоустройство на част от площадното пространство,УПИ1 за читалище,УПИ I за търговия ,услуги и ОДО по плана на Средец"** на обща стойност 222 603 лв и срок на изпълнение 30.10.2015г. Салдото по проекта е 92 571лв .Платени са лихви за 136лв лихви от 2014г.

Проект **№60/3/3221004/04.08.2014г „Ре хабилитация на зелени площи и съоръжения за отдих в свободното време в УПИ I ,кв.31 по плана на гр.Средец"** на обща стойност 145 447,66лв и срок на изпълнение 30.10.2015г..Салдото по проекта е 52 904лв Възстановени са само лихвите по банкова сметка от м.г. в размер 89лв лихви за 2014г.

Проект **№60/3/3211371/04.08.2014г „Ремонт и внедряване на енергийна ефективност в сградата на НЧ"Просвета"с.Дюлево"** на обща стойност 254 170,87 лв и срок на изпълнение 30.10.2015г.Отчетени са разходи за 9 552лв...Салдото по проекта е 97 272лв Възстановени са само лихвите по банкова сметка от м.г. в размер 156лв лихви за 2014г.

„ДРУГИ СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ" се отчитат 3 бр. договори по ТГС с Турция

Проект №РД -02-29-352/13.12.2012г"Трансграничен културен център за деца" е приключил.Възстановени са 24 177лв получени в повече трансфери на МРРБ.

Проект №РД -02-29-22/05.02.2014г"Към равенство без граници"Общата стойност на проекта е 385 665лв със срок на изпълнение 05.02.2016г.Извършени са разходи за 213 601лвпредназначени основно за ремонт на читалищен салон и общежитие ,предназначено за ЦНСТ- 189 899лв. за възнаграждения и осигуровки 17 722лв и 843лв за материали и 2 992лв за външни услуги..
Извършен е превод на партньора Община Визе 2 877лв.

Проект №РД -02-29- /24.03. 2014г" Транс гранична младежка зона" Общата стойност на проекта е 383 651 лв със срок на изпълнение 24.03.2016 г.Предвижда се благоустрояване на пространство младежки дом.Водещ партньор е Община Визе.Отчетени са разходи за 3 642лв –за строителен надзор СМР -,за възнаграждения и осигуровки 14051лв и 441лв за материали и 5 231 за външни услуги..

„ДРУГИ МЕЖДУНАРОДНИ ПРОГРАМИ"

Проект №ДОЗ-350/18.07.2014 „Устойчиво развитие чрез мултикултурно образование – грижа за деца в риск в община Средец" чрез Норвежкия финансовия механизъм .Общата стойност на проекта е 440 696лвКрайният срок за приключване на проекта е 30.04.2016г.За периода са получени трансфери за 99 078лв.Разходите са на стойност 70 453лв.в т.ч. за възнаграждения и осигуровки 26 747лв,външни услуги 4 654лв,материали 22 303лв.Наличността по сметка по бюджета в началото на годината е 77 448лв

2.Отчет към 30.06.2015 и актуализиран план по пълна бюджетна класификация на приходите и разходите по Бюджета –съгласно Приложение 1

3.Отчет за финансовия дълг - Приложение 2

4.Отчет за състоянието на просрочените вземания и задължения от 2014г –Приложение 3 към 30.06.2015г

5.Отчет и актуализиран план за финансиране на разходите за Капиталови вложения,към 30.06.15г.,съгласно Приложение 4 и 4б

6..Актуализиран план и отчет на СЕС към НФ и РА .ДЕС и ДМП към 30.06.2015г. - Приложение 5

7. Разходи за посрещане на гости на Кмета в размер на 3 210 лв. и 647лв. на Председателя на ОС ,сумите за командировки на Кмета – 220 лв. в страната и сумата за командировка на Председателя на ОбС- 40 лв.

8.Отчет за изразходваната субсидия от дейност" Читалища",Спортен клуб по борба,Футболен клуб ,Волейболен клуб,Клуб по корабомаделизъм,Туристическо дружество „Алеко" „Нашето място"за първото шестмесечие на 2015г.

9.Отчет на МБАЛ съгласно чл. 137 ЗПФ.

Дами и господа общински съветници,

На основание чл.21, ал.1, т.6 и чл.52, ал.1 от ЗМСМА, чл.137,122,,,124 от Закона за публичните финанси и ,чл.37,38 и.46 от Наредбата за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години,за съставяне,приемане ,изпълнение и отчитане на бюджета на община Средец, **предлагам Общинския съвет да вземе следните**

Р Е Ш Е Н И Я :

1.Общинският съвет приема касовия отчет на бюджета към 30.06.2015г. и утвърждава актуализиран годишен план на приходите и разходите по пълна бюджетна класификация , съгласно Приложение 1

2 Приема отчета за финансовия дълг към 30.06.2015г -Приложение 2

3.Приема отчета за състоянието на просрочените вземания и задължения от 2014г към 30.06.2015–Приложение 3

4.Приема отчета и актуализирания план на Инвестиционната програма, съгласно поименен списък-Приложение 4 и 4б

5.Приема актуализирания план и отчета на СЕС към НФ и РА ,ДЕС и ДМП към 30.06.2015. г. -Приложение 5

6. Утвърждава разхода за посрещане на гости в размер на 3 210 лв.на Кмета и 647лв на Председателя на ОС , сумата за командировки на Кмета- 220 лв.в страната и сумата за командировки на Председателя на ОбС-40 лв.

7.Утвърждава отчета на дейност"Читалища", Спортен клуб по борба,Футболен клуб ,Волейболен клуб, Клуб по корабомаделизъм , Туристическо дружество „Алеко" ,"Нашето място" за първото шестмесечие на 2015г.

8.Приема информацията по чл.137 от ЗПФ на МБАЛ Средец

С уважение:

Инж.ИВАН ЖАБОВ
Кмет на Община Средец