ОБЩИНА СРЕДЕЦ

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

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - СРЕДЕЦ
Регистрационен индекс и дата
98-00-146/19.08.2016

Изх.№ 93-00-127/19.08.2016

ДО ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР.СРЕДЕЦ

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от инж.Иван Жабов
Кмет на Община Средец

Относно: Анализ на касовия отчет на Бюджета към 30.06.2016 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 30.06.2016 г.

Настоящият доклад представя изпълнението но основните бюджетни параметри към края на първо полугодие на 2016г,,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 2016г.

В началото на годината с Решение 885 / 17.02.2016 приетият основен финансов план на Общината бе определен в размер на **14 524 445лв.** в едно с разчетите по оперативни програми в размер на **1 281 138лв** Общо за годината финансовите потоци обезпечаващи дейността на Общината определиха бюджет за **15 805 583** лв.Към настоящия отчетен период заложените параметри са усвоени за **6 786 334лв** или 46% от плана на бюджета и **254 553лв по** проекти ЕС или 20%.от предвидения план.. Сравнено с достигнатото равнище на същия период на м.г. отчетните показатели показват увеличение от **1 128 324лв**.при бюджета и намаление от **3 873 694лв** за ОП.Общо за периода са отчетени **7 040 887лв**.разходи.

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 , ползваните кредити и договори за лизинг,както и различното ниво на получваните и предоставени трансфери и не на последно място 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 -30%, и продажба имущество-13%, което оказва влияние на разплащателния процес. Финансират се детска кухня,ТГКЦД.В бюджета се отчитат 2 проекта по ТГС ,2 проекта ДМП един проект ЦОИДУЕМ .Общата щатна численост е 701,5бр. в т.ч.481щ.бр.в държани дейности и220,5 бр.в местни дейности..

- **Нетния оперативен остатък в частта местни дейности** показва като цяло 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 **274 177лв** ,като за предходния период превишението **е 619 369лв.**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 – 177 285лв,временна помощ МИГ 30000лв ,които предстоят да се възстановят в бюджета до края на годината.Общо към края на годината ще бъдат възстановени 289 875лв от РА,231 419лв от ТГС,40 844лв от ОПЧР.

-. Част от реализираната наличност е на срочен депозит – **454 273лв при 588 182** лв . за м.г.От общите **наличности 791 162лв** в държавни дейности са 516 985 лв при 528 515 лв за м.год. и 274 177лв при 619 369лв в местни дейности.

- Отчетените **реални бюджетни постъпления** /без преходен остатък в началото на годината/ на брутна основа възлиза **на 5 971 743лв** Съпоставено с изпълнението от миналогодишен период се констатира общо увеличение от 554 252 **лв.**

- Към края на периода Общината **отчита просрочени задължения**.- в размер на **от 1 034 149 лвпри 982 900лв или с 51 249 лв повече** от предходния отчетен период.Голямата част задължения от м.г. по ЧСД за КР 385 752лв вече са погасени. Основно задълженията са генерирани от Община -402 409лв, ОП"ОБЧ"- 336 390 лв и ОП"ОГ"- 155 191лв.От просрочените задължения на 2015г остават 399 563лв неразплатени.Просрочените **вземания**, които определено могат да се класифицират като трудно събираеми общо са **236 054лв** без данъци и такси.Основно са от наеми , –93 348 лв,79 253 от глоби,вземания от наематели ,60 000лв от клиенти на ОПОГ

- През периода се обслужват още 3бр. **лизинг** на ОП"ОГ" и 1 бр.наОбщината .Изплатени са общо 18 416лв главница.и 686лв лихви..

- **Ползван е временен заем** от бюджета за финансиране на проекти по ОП и РА общо в размер на 177 285**лв** ,Възстановени са заеми в размер на 790 661 лв.В края на периода остават не възстановени още **1 511 741лв** От обслужваните 4бр. **кредита с ФЛАГ са** възстановени 918 770лв главница.Салдото по задължения по договори към края на периода е 1 751 796лв

-.Отчетено е **съфинансиране** по проекти **за 53 998 лв**

- **Приходите с държавен характер** са в размер на 3 871 987лв срещу **3 742 219лв** за м.г. или с 129 768лв по-вече.

-Приходите с общински характер възлизат на 3 704 544лв срещу **3 063 674** лв /без преходен остатък/ и отбелязват увеличение от 640 870лв спрямо отчета за 2015гОтчетено е средното изпълнение на заложените годишни планови приходи в частта от постъпления от данъчни приходи 54%-като спрямо предходния отчетен период са събрани 57 794лв.повече.Не данъчните приходи показват изпълнение от 39% спрямо годишния план,като в абсолютна стойност бележат увеличение от 116 862лв спрямо предходното шестмесечие..

- Важен показател за финансовия капацитет на общината са **собствените приходи -2 219 876 лв**,което представлява 60% от приходите с местен характер

Обратно ,показател за зависимостта на общината от централния бюджет са **субсидиите** и трансферите-**4 163 074лв** ,които за отчетния период отбелязват увеличение от 491 821 лв.Голяма част от тях са предназначени за финансиране на дейности с държавна отговорност.Посоченото увеличение е в резултат на получени по-вече капиталови трансфери. +228 201лв и обща субсидия + 202 871лв..

- Получените и предоставени **целеви трансфери** за периода възлизат на – 191 661 лв при - 374 388лв .Същите са предназначени за изпълнение на проекти,ПВЗ.

-Извършените **разходи от бюджета** възлизат на **6 786 334лв** ,които са с 1 128 324лв повече от м.г.

- **Разпределението на разходите** според финансирането между държавни дейности и дейности с общинско значение е 49% : 51%%.Отчетено е дофинансране от 97 084лв при 86 967 лв за м.г. предимно за трудови разходи за ИРО и ПВЗ , СДЗ

- Разходите за **държавни дейности** са в размер на **3 355 967лв**.Общо отчетен е ръст 142 263лв.Увеличението се наблюдава във ф-я"Образование"+78 172лв.,СДЗ +54 941лв

-Разходите **за общински дейности** възлизат **на 3 333 328 лв**,което е с 975 989лв повече от отчетните показатели на м.г. Отчетен е ръст във функция „БКС"+718609лв,Др.дейности икономиката +114 542лв,Образование +138 181лв,„Ново финансиране е и „Детски ясли и кухни"-+26 633лв. Нова дейност е"Извънучилищни дейности"-която се до финансира до утвърждаване на държавен стандарт".Тук се отчита финансирането на новия ТГКЦД+85 009лвИзплатени са в повече капиталови разходи

- От анализа на **структурата на разходите по ЕБК,общо за бюджета** е видно ,че най-голям дял се полага на трудовите разходи общо 3 661 363лв или 54 % Отчетен е ръст от 244 466 лв.Осигурена е заетост на 701,5бр. срещу 698 бр.. за 2015г.. От тях 477 бр. при 480 бр.за м.г. са в ДДейности.Разходите за веществена издръжка заемат 38 % от общите разходи в абсолютна стойност 2 611 531 лв Те бележат увеличение от 373 513 лв спрямо същия период на миналата година.Финансираните обекти по Капиталовата програма отчитатплащания за 513 440лв или с 510 345лв,от тях 228 201лв са от целева субсидия..

- От разпределението на **разходи по функции** се констатира ,че най много средства както обикновено са насочени към Образование 2 378 265лв .- 35 % Общи държавни служби –819 894лв- 12 %,Благоустройство 1 413 831 -21%Социални дейности 787 090 лв или 13 % Икономически дейности 674 054 лв- 9 %.,Култура 410 095лв-6%

- Разплащанията по действащите **проекти са на обща стойност 538 061лвв т. ч. ДЕС и ДМП. От** тях по проекти по ОП „ЧР"-254 552лв, ,ТГС-128 347лв,ДМП 155 162лви Получени като трансфери от Управляващите органи са 1 103 290лв.В края на периода наличността по сметки е 267 342лв,от които 203 631лв от РА и 63 711лв от НФ.

АНАЛИЗ НА ПРИХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА

Общо събраните приходи на нетна основа са в размер на **7 577 498** лв.,Спрямо същия период на миналата година са с 771 602лв повече..Изпълнението спрямо заложените годишни разчети по бюджета достига 51,47 % срещу 43% .Разпределението между приходите с държавен характер и приходи за финансиране на местни дейности е 3 971 987лв и 3 704 544 лв, или 51% : 49%.Изпълнението им спрямо плана е съответно 50% и 41%

ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ С ДЪРЖАВЕН ХАРАКТЕР

Приходите ,които са предназначени за финансиране на държавни дейности през отчетния период достигнаха ниво от **3 971 987лв** .Сравнени с отчетните показатели от предходната година, същите отбелязват увеличение –от 129 768 лв спрямо 2015гПосоченият ръст се дължи основно на завишена държавна субсидия

В структурно отношение традиционно най-голям дял от общия обем приходи се полагат на **общата допълваща субсидия 3 452 407 лв срещу 3 249 536лв**.за същия период на м.г. или с 202 871лв 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 2016г.

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
ФО 2/21.01.2016	ДД „Общинска администрация“	Промени в стандарта за кметски наместници	134 600
ФО 3/21.01.16	ДД „Музеи“	Промени в стандарта	16 541
ФО 7/08.04.15	ДД Образование	Промени в „Админ”	-122 164
ФО 10/26.04.16 Здравеопазване	ДД Здравеопазване		20
ФО 6/08.04.2016 Образование	ДД Образование	Пътни	47087
ФО 8/11.04.16 СДЗ	ДД СДЗ	Промени в „Админ”	-9970
Присъдена издръжка - първо тримесечие ФО9/26.04.2016	ДД СДЗ	Присъдена издръжка - първо тримесечие	8377
			74 491

Общо държавната субсидия по § 31-11 към 30.06.2016г.е увеличена **със 74 491 лв.**Като цяло бюджетът на държавните дейности след актуализация с получени трансфери и субсидии е завишен **със 172 278 лв** спрямо началния план..

Трансферирани чрез кодове **на Себра-целеви субсидии транспорт по § 31-28** в размер **на 39 516лв** представляват компенсации стойността на безплатните и намалени пътувания – 3549 лв., превоз ученици – 16631 лв.,и субсидия между селищен транспорт – 19336 лв.

Отчетените по **§ 61-00 Получени трансфери** в размер на **11 488лв** са с произход от програми за временна заетост срещу 27 143лв за м.г.

Възстановени са 3 721лв по пар.88 03 от ОУс.Факия нсредства по проект за целодневно обучение.

През настоящата година **собствените средства** на делегираните бюджети са отчетени като приходи с държавен характер в размер **на 19 226 лв срещу 23 625лв** от предходния период ,преди всичко от приходи на ПМГССЕ от услуги 19 500лв Внесеният корпоративен данък за м.г. е –274лв. .

Наличните неусвоени средства с държавен характер към края на периода са в размер на **516 985** лв при **528 515**лв.за м.г. или със 127 580лв по малкоЧаст от тях са на делегираните бюджети – 182 260 лв при 222 891 лв за м.г.

ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ ОБЩИНСКИ ХАРАКТЕР

За първото полугодие на 2016 г. Общината е разполагала с ресурс за обезпечаване на местните разходи в размер на **3 704 544** лв срещу **3 063 675лв За** същият период на миналата година в общинския бюджет отчетените приходи с общински характер са били **с 640 570 лв по малко .**Отчетените в повече приходи са в следствие на получени в повече собствени приходи за периода -със 174 656лв повече,както и разчети с ДБ във вид на субсидии и трансфери + 229 800 лв, ,както и по-големия преходен остатък от м.г+ 243 085лв

През периода Общинският бюджет в частта местни дейности е разчитал и на 60% собствени приходи или 2 219 876лв срещу 2 045 220лв за м.год.Изпълнението спрямо заложения план е 42% като запазва равнището от мин.година.-38%Разпределението на тежестта между данъчните приходи и не данъчни приходи е съответно: 612 089 лв или 27% и 1 607 787лв или 73%.

ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Общите постъпления от данъци възлизат на 612 089лв,като приходите сас 57 794лв повече от м.г.

В структурата на данъчните приходи най-голяма тежест има **данък недвижими имоти**-47%..където са отчетени постъпления от 295 420лв ,като само 2 923лв е разликата спрямо м.г.Общото изпълнение на предвидените по план приходи е 54%..

Изключителен ръст в постъпленията се забелязва при приходите от **данък превозни средства** след измененията на Закона и установената връзка с техническите пунктове..Събрани са общо 211 893лв Същите отчитат 78% от предвидения план .Срямо приходите от м.г.са с 87 116лв.,повече

Приходите от **Данък придобиване имущество** са в размер на 90 876лв и са с 27 418лв по малко спрямо м.г.Приходите от **патентен данък**-12 006лв запазват равнището от постъпление на м.г и отбелязват изпълнение от 48% на плана. Приходите от **туристически данък** са в размер на 4 894лв също поддържат постоянно ниво на събрания данък за м.г.

Отчетеното ниво на данъчните приходи е изпълнило 54 % при 51%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 **неданъчните приходи**, която носи за периода 72% от местните приходи отбелязва изпълнение в размер **на 1 607 787лв срещу 1 490 925лв м.г.**..Средното изпълнение на заложените разчети е 39%.В номинално изражение не данъчните приходи отчитат увеличение от 116 862**лв**

Посоченото увеличение се дължи основно от приходите от собственост +182 808лв

ПРИХОДИ ОТ СОБСТВЕНОСТ

С най-голяма тежест в структурата общински не данъчни приходи са приходите от **стопанисване на общинска собственост.** Общината получи от тях 881 802 лв при **699 094лв** за м.г.Изпълнението отбелязва едва 37%от предвидения план.Приходите от продажба на продукция и услуги са в размер на 560290лв.Постъпили са в повече 60 454 лв спрямо м.г. Най-голям дял се полагат приходите от ОП"ОГ"-519 508лв. Същите са с 59 026лв повече от м.г. Останалите приходи в тази група са от наем имущество -30 215 лв и изостават с 8 198лв спрямо м.г.Постъпленията от наем земеделски земи ,терени 290 399лв са със 134 443лв повече от м.г. Голяма част от тях представляват наем земеделски земи 281 884 лв,терени- 7 590 лв ., жилища 8 581лвЗаложеният план по бюджета се изпълнява на 34% за наем обекти и 58% за наем земя.Има просрочени вземания от наем земя в размер на 48 260 лв.

Лихвите по депозити отбелязват значителен спад 998 лв при 4 889 лв за м.г.,което е с 3 891лв 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.

ОБЩИНСКИ ТАКСИ

От общински такси Общината е събрала **631 070лв** или 28% от собствените приходи.Същите отчитат изпълнение спрямо предвидения план от 57%.Сравнени с приходите от м.г се отчита намаление от 60 812лв.Основно това е в резултат на намалението на облога от ТБО на основният данъкоплатец"Промет стил"

Основен приходоносител в групата е **Такса битови отпадъци,която** за периода носи приход **от 386 798лв при 461 933лв за м.г.,**Приходите отбелязват намаление **от 75 135лв**.Изпълнението спрямо плана в нам. на годината е 61%

Други общински такси общо са постъпили 101 316лв.Основно приходите представляват такси пречистване на води –84 674 лв при 54 635лв за м.г.,такси гаражи- 7 583 лв при 7 991лв и такси ползване общински гори – лв при 20 169 лв и такси РТВ - 951лв при 1 374лв

Нов приход са таксите от детски ясли и градини .За периода са отчетени 6 614лв от детски градини и 5 812 от детски ясли.

Начислени са още 23 782 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 13%от плануваните постъпления или 83 130 лв. След приспадане на вноските по ДДС и КД останалия ресурс е в порядъка на 69 275лв.,които изцяло са предназначени за финансиране на капиталовата програма.За същия период постъпленията са били 71 986лв.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 –15 391лв**.. с предназначение празници „Божура" 7 650 лв и за дом ЦНСТ"-1 767 лв,ОДЗ 1800 лв,за ОДК 3 013лв,за издаване на книга с.М.Църква 1 160 лв.

От договори за **концесия** в Общината постъпиха 38 347**лв**.,което спрямо м.г е -17 676лв помалко.От тях концесия кариери 25 963лв и 12 381лв от язовири.Изпълнението на плана е 29%

ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С РБ и ТРАНСФЕРИ

Общо взаимоотношенията с централния бюджет под формата на субсидии и трансфери през I-то полугодие на 2016г формират постъпления от **671 151** лв срещу **759 025** лв срещу **728 249в** за 2015г. или -18%от местните приходи

От **взаимоотношенията с ЦБ** под формата на **изравнителна субсидия** общината е получила **442950** или 39%.,като до края на годината остават за получаване 375 150 лв.субсидия в т. ч. средствата за зимно поддържане.

Целевата субсидия за капиталови разходи през изминалия отчетен период е планира на за 812 900лв,Отчетени са разплащания за 228 201лв

Трансферите отчетени за периода по отчет възлизат на компенсирана основа – **83 852лв** срещу **-401531лв**.

Получените и преведени трансфери са :

ПРОЕКТ	параграф	параграф
параграф	**62-02**	**61- 01**
ОПРР„Делтум –врата към загадъчната Странджа"трансф.на заем в съуч-е	-53 780	
ОПЧР„И аз имам семейство""	-218,83	
ДДС проекти		
РА"Зелени площи"	-16276,37	16276,37
РА"Рек-я площадно пространвство читалище""	-26958,67	26958,67
РА„Реконструкция читалище с.Дюлево"	-29708,67	29708,67
РА"Рех-я и ремонт на сграда „II ри етап	-11560,82	11 560,82
РА„Водоснабдяване малки населени места""	-119126,36	119126,36
По проект соц.включване		-145
ВСИЧКО	**-257 630**	**203 485,89**
Превод отчисления по чл.60,64 на ОП"Чистота еко"Бургас по пар.61 02 -39 559лв		

От приходната част е платен 2% **корпоративен данък за стопанска** дейност в размер на 54 999**лв.Внесени са с 9 381лв по малко** от предходния период.

Задълженията на Общината **по ЗДДС** по облагаемите сделки за периода са в размер **на -22 065в срещу 8 702лв.**

ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ

Взаимоотношенията с фонд **ФЛАГ** във връзка с обслужване на кредитите са отчетени на -918 770 лв.. За периода са извършени погасителни вноски по сключени договори за кредит както следва:

1.Д №723 /20.03.2015 Реконструкция водопроводна мрежа и доизграждане канализация Средец"за съучастие по проекта със срок за погасяване до 08.2020 г- 38 100лв

2. Д 454/26.06.2014"Закупуване на специализцирана горска техника „- 36 840лв

3. Д 801/03.09.2015 „Делтум-врата към загадъчната Странджа"-за съфинансиране -45 276лв

4. Д 802/03.09.2015,„Делтум-врата към загадъчната Странджа"-мостови -798 554лв

Вътрешните заеми предоставени и възстановени от СЕС са в размер на -+613 373лв

Използвани са 64 541лв за плащания по проекти на оперативни програми „Човешки ресурси „ „„"ТГС-112 744лв .Възстановените заеми за периода са 44523лв,от получени трансфери по ОП"ЧР"и 746 137лв от ОП"РР""Към края на периода салдото от не възстановени вътрешни заеми е общо 1 511 741лв. От тях 949 601лв представлява кредитът от фонд ФЛАГ.,който е предвиден за погасяване от мостово финансиране.,289 875лв от невъзстановено от РА ДДС по приключирли проекти , и 112 744лв от проект ТГС и 40 844 лв от ОП"ЧР"

Крайното салдо от неусвоени парични средства е 274 177**лв**,като за предходния период на м.г. свободните ресурси са били 619 369лв или с 345 192 лв по малко. Наличностите имат целеви характер-за „Чистота

АНАЛИЗ НА ПРОСРОЧЕНИТЕ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Обобщената информация за просрочените **вземания на** Общината показва общ размер **236 054 лв.** Сравнени със същия период на 2015г тяхното ниво е увеличено с 4 964**лв**.

.Произходът на вземанията по второстепенни разпоредители е както следва: ОП"ОГ"-60 402лв,ОП"ОБЧ"-3 051лв,Община -172 601лв.

Вземанията според вида са : от клиенти -63 453лв,от наеми имущество и земя-71 319лв,от аренда земя-22 029лв,от наказателни постановления -46 830лв,от консумативи наематели -19 080лв

Просрочените вземания от наем и концесии общинско имущество възлизат на 93 348 лв като спрямо същия период на м.г. запазват равнището си -намаление от 4500 лв.

От всички просрочени вземания в групата **-22 812лв** представляват просрочия от концесии и наем язовири и наем земеделска земя .Основно просрочията са с произход аренда земеделска земя -22 028лв,които не са издължени от мин.годишен период,останалите представляват начислени вземания наем язовири -783лв.

По –голямата част от посочените вземания в размер на **71 319лв** представляват вземания от наем общинско имущество.В общ обем вземанията сочат увеличение от 2 156лв спрямо данните от 30.06.2015г., Настоящите вземания от **наем общинско имущество** са с произход- от текущи договори 17 605 лв при 23 068лв за същия период на м.г. ,35 693лв при 35 339лв от прекратени договори и 18 020лв при 10 754лв от договори с изтекъл срок.Издължаването на текущите договори визира намаление от 5 463лв спрямо същия период на предходната година. В групата на прекратените договори от . нарастват само с 354лв При договорите с изтекъл срок не събрани с7 266лв от м.г. Констатацията е ,че събираемоста при прекратените договори и с излв повет м.г.изтекъл срок е твърде ниска. Поддържа се постояна величина от почти несъбираеми наеми в размер на 65 х..лв.

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

	30.06. 2013	**30.06.2014**	**30.06.2015**	**30.06.2016**
Наем жилища	-32 418,34	28 981,12	36 637	37 358
наем обекти	-30 250,54	29 376,89	30 916	32 077
наем терени	2 080,28	2 925,51	1 564	1 883

С най-голяма тежест са вземанията от договори за наем **жилища** –както текущи 11 107лв.,така и изтекъл срок 9 426лв. и прекратени -16 825лв или общо 37 358лв. Общо с 676лв е увеличението на не събраните наеми спрямо същия период на м.г. Потвърждава се факта ,че тези просрочия са трудно събираеми въпреки предприетите предупредителни законови мерки от страна на Общината. Заведени са съдебни дела за лв..Не събрани са лв Предприети са действия за изкупуване на жилищата от наемателите и изплащане на задълженията.

При наема на общински **обекти** всички задължения са в размер на 32 078лв .От тях произтичащи от прекратени договори са в размер на 26 071 лв,от сключени договори за обекти възлизат на 5 319лв и с изтекъл срок -687лв.Спрямо предходен период на м.г. размерът им е увеличен с 1 161лв 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 – 1 884 лв при 1 564лв.Забелязва се увеличение спрямо предходната година с 319лв.От прекратени и с изтекъл срок договори за наем терени просрочията възлизат на703лв.Вземанията са също краткосрочни.

Салдото за **Други просрочени вземания** е в размер на 79 253лв срещу 63 965 лв . Спрямо същият период на 2015г. същите бележат увеличение от 15 288лв Същото се дължи на вземания от „ВИК"11 694лв,

Друго съществено вземане е начислените и несъбрани административни глоби в размер на 46 830лв 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 -13 723лв.. Освен горепосочените вземания тук са отчетени и такса ДСП-1 646лв,които са краткосрочни текущи вземания.

Просрочени задължения към доставчици

През настоящия отчетен период Общината посочва просрочени задължения в общ размер **от 1 034 149 лв срещу 982 900лв** към 30.06.15г.Спрямо същия период на 2015г. просрочените задължения отбелязват увеличение от 51 249лв.Основна част от задълженията –402 409лв при 630 533лв за м.г. са отчетени от Община ,във второстепенен разпоредител СДЗ -140 159лв при 98 093лв за м.г.и ОБЧ-336 390лв при 233 489лв и ОП"ОГ"-155 191 лв при 20 785лв за м.г.Останалите второстепенни разпоредители в т.ч. делегираните училища нямат отчетени просрочени задължения.Просрочията са с произход местни дейности- 975 705лв срещу 957 404лв. за м.г. и държавни дейности - 58 444лв при 25 496лв . за м.г.

.Задълженията за **капиталови** разходи са в размер на **71 681лв** при 372 863 лв за м.г..

Произходът на посочените задължения по период на възникване е :от остатък към 2015г.- 399 563 лв от просрочените, и 634 586 лв последните месеци 2016г.

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 2015	Погасен заем	Получен заем	Крайно салдо
Мостови краткосрочен Д 722/20.03.2015	ОП"ОС"	1 735 316,73			936 762,64
Дългосрочен Д 723/20.03.2015	ОП"ОС" съфинансиране	355 418	38100		317 318
Дългосрочен	РА"Закупуване техника"съфинансиране	104 376	36 840		67 536
Дългосрочен Д 802/03.09..2015	ОП"РР"съфинансиране проект"Делтум...."	475 455	45 276		430 179
Краткосрочен мостови Д 801/03.09..2015	ОП"РР" проект"Делтум	798 554,09	798 554,09		
ВСИЧКО		**2 670 565,73**	**918770,09**		**1 751 795,64**

В началото на годината с Решение на ОС за приемане на бюджета за 2016г с Приложение №8 бяха планирани разчети за погасяване на дълг-заем от фонд"ФЛАГ" в размер на 1 974 381 лв.за 5 бр. договора за кредит.Към настоящия момент с кредитите се обслужват редовно и плащанията са общо за 918 770лв.Единият от договорите е приключил.

Кредитите се погасяват съгласно подписания погасителен план.

ВЪТРЕШНИ ЗАЕМИ

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	20 825,77	64541,78	44 523,23	40 844,32
ОП"РР"	„Делтум –врата към загадъчната Странджа"	746 137,40		746137,40	
ОП"ОС"	Проект""Доизграждане канализационна мрежа и реконструкция водопроводна мрежа Средец"	949 601,48			949 601,48
ТГС	Проект ТГС"Трансгранична младежка зона"	**118 675,54**	112 744,15		231 419,69
ВСИЧКО ОП-НФ		**1 716 564,65**	**177 285,93**	**790 660,63**	**1 511 741,04**
	Проект"Реконструкция читалище Дюлево"	45559,78			45559,78
	Проект"Рекон-я площадно пространство "	37022,96			37022,96
	Проект"Рехабилитация зелени площи"	26631,84			26631,84
	Проект"Реконструкция на сграда „I I ри етап	16 739,62			16 739,62
	Проект"Водоснабдяване малки нас. Места-Росеново"	163 921,35			163 921,35
ВСИЧКО РА		**289 875,55**			**289 875,55**
ОБЩО		**2 125 114,74**	**1 77 285,15**	**790 660,63**	**1 511 741,04**

В салдото на заемите е отразен и заем фонд ФЛАГ ОС -949 601,48лв.След подадено Искане за финално плащане от страна на водещия партньор –община Визе ,средствата от 231 419лв предстоят да се възстановят. Остатъкът от зневъзстановен заем по проекти РА представляват част от останалото ДДС ,което предстои да се възстанови от ДФ"Земеделие".

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.Към м. май лизингът е приключил. Само за периода от главницата са погасени 8 176,25 лв. и 112,34лв лихви.

С Решение 372/ 2013 г, ОГП"Общински гори „ има подписани 3 бр. договора за лизинг .

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 2 181 лв главница и 360лв лв за лихви.Остатъкът по договора е 10 680 лв 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 6 477 лв главница и 43 лв лихва.Лизингът е приключил.

Третият договор е №188/25.04.2014г с „НАР" ООД за 1бр. автомобил на обща стойност 17 308лв.За периода е изплатено 1 579 лв и 171 лв лихва. .Остатъкът по договора 2 520 лв главница.

Общо остатъкът по задължения за лизинг са 13 200 лв .

Други показатели за финансовото състояние на общините съгласно ЗПФ

В изпълнение на Чл.130 ал.1 от ЗПФ наблюдават се няколко важни показатели от значение за финансовото състояние на общината.

1 .Съгласно чл.130 т.2 от ЗПФ ,наличните в края на 2015 г. **задължения за разходи** към средногодишния размер на отчетените разходите за последните четири години - не могат да надвишават 15 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години .За общината този показател е 13,6%(ограничението не се прилага за задължения за разходи, финансирани за сметка на помощи и дарения). Общите задължения отчетени към края на 2015г са 1 655 144лв.Средногодишните разходи през последните четири години са в размер на 12 198 299лв.Към края на отчетния период са отчетени задължения за 1 420 014лв. Изчисленият процент възлиза на 11,64%

2. Съгласно чл130 т.3 от ЗПФ ,наличните в края на 2015 г. **поети ангажименти** за разходи по бюджета на общината към средногодишния размер на отчетените разходите за последните четири години в лева - не могат да надвишават 50 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години (ограничението не се прилага за ангажименти за разходи, финансирани за сметка на помощи и дарения).Отчетени са 8,8% за общината.Салдото на поетите анганжименти към края на годината е 1 071 990лв.В края на второто шестмесечие размерът на поетите анганжименти е 1 975 932лв,което представлява 16,20%

3.Съгласно чл.130 ал.4 от ЗПФ,наличните **просрочени задължения** по бюджета не надвишават 5% от отчетените за последната година разходи на общината.Общо просрочени задължения в края на 2015 са в размер на 917 972лв.Отчетено е съотношение 6,9%.Размерът на просрочените задължения в края на отчетния период възлизат на 1 034 149лв,което е 7,8% от отчета за 2015г.

4.Съгласно чл.130 т.5 от ЗПФ ,**бюджетното салдо** да не е отрицателна величина за всяка една от трите години.За общината този показател е както следва: за 2013г +749 948лв,за 2014г-899 255лв,за 2015г-2047 665лв.

5.Съгласно чл.130 т.6 ,осредненото равнище на **събираемост за данъка** върху недвижимите имоти и данъка за превозните средства е под осреднената събираемост на двата данъка за всички общини,отчетена за последната година.За общината този показетел е76,01% Средно равнище на събираемост е 65,9% за страната.

ОБЩИ КОНСТАТАЦИИ И ТЕНДЕНЦИИ В РАЗХОДНАТА СТРУКТУРА

През първото шестмесечие общо разходите по бюджета достигат ниво **от 6 786 334 лв.** Отчетено е увеличение от **1 128 324** лв. спрямо предходната година. Изпълнението спрямо годишния разчет на основните разходни показатели представлява 46% срещу 43% 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 е 49:51 пр 57 :43

СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ ПО НАЧИН НА ФИНАНСИРАНЕ

	Отчет 30.6.2013	**Отчет 30.6.2014**	**Отчет 30.6.2015**	**Отчет 30.6.2016**	**Изменение**
Държавни дейности	3 125 026	3 043 574	3 213 704	3 355 967	**142 263**
Дофинансиране на ДД	96834	184 576	86 967	97 084	**10 117**

Местни дейности	2 691 929	2 339 901	2 357 339	3 333 283	**975 989**
ВСИЧКО	**5 913 789**	**5 568 051**	**5 658 010**	**6 786 334**	**1 128 324**

СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ ПО ИКОНОМИЧЕСКИ ЕЛЕМЕНТИ

	Отчет 30.6.2013	**Отчет 30.06.2014**	**Отчет 30.06.2015**	**Отчет 30.06.2016**	**Изменение**
Трудови разходи	2 943 947	3 118 976	3 416 897	3 661 363	**244 466**
Веществена издръжка	2 298 526	2 191 718	2 238 018	2 611 531	**373513**
Капиталови разходи	671 316	257357	3 095	513 440	**510345**
ВСИЧКО	**5 913 789**	**5 568 051**	**5 658 010**	**6 786 334**	**1 128 324**

Средствата използвани за местни дейности за разлика от предходния период бележат увеличение с 975 989 лв. ДД също отбелязват увеличение на разходите с 142 263 лв.Отделените средства за **дофинансиране** са с 10 117 лв. повече от предходния период. Използваните вповече средства основно са насочени към"Благоустройство и чистота" +718 609лв,Образование + 201 895лв ,Общинска администрация – 46 206 лв., От гледна точка на разпределението на разходите по ЕБК ,отбелязаният ръст при трудовите разходи+ 244 466лв се дължи основно от завишени разходи във връзка увеличената щатна численост и завишени стандарти ,а при веществената издръжка +373 513лв в резултат на разплащанвия на просрочени задължения основно при местни дейности.Капиталовите разходи са с 510 345лв повече в резултат на плащания по съдебно дело и усвояване на целева субсидия КР.

СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ ПО ФУНКЦИИ

Функции	**Отчет 30.06.2015г.**	**% от плана**	**Отчет 30.06.2016г.**	**% от плана**	**Изменение**
Общи държавни служби	773688	41	819894	46	**46 206**
Отбрана и сигурност	78166	37	91877	38	**13 711**
Образование	2176370	50	2378265	52	**201 895**
Здравеопазване	113566	25	153584	35	**40 018**
Социални дейности	815944	40	797090	43	**-18 854**
Благоустройство и чистота	695222	21	1413831	61	**718 609**
Култура и спорт	403041	44	410095	44	**7 054**
Икономически дейности	558939	23	674054	31	**115 115**
Др.разходи	43074		47644		**4 570**
ВСИЧКО	**5658010**		**6786334**	**46**	**1 128 324** 0

Традиционно най-голям дял финансови средства са заделени за Образование 35 %, „ЖСБКС"-21% Общи държавни служби – 12%,СДЗ -12%

Тази година разходите в Функция"ЖСБКС" са повече с +718 609лв.. Отчетени са в дейност"Др. дейности ЖСБС"+446 312 в т. ч. КР +242 526лв и дейност"ремонт улици"+135 587лв .Основно плащанията са за стари разходи.

Разходите, които се отчитат първото шестмесечие във функция „Образование" с 201 895 лв. по-вече отчетени в дейност „ЦДГ" +95 415 ,"ООУ"+60 177лв,"Извънучилищни дейности".+85 009лв. където се финансират ОДК и ТГКЦД.

АНАЛИЗ НА РАЗХОДИТЕ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Общият размер на разполагаемите финансови ресурси предназначени за финансиране на дейности държавна отговорност за периода е в размер на **6 715 189 лв.** срещу **6 433 143 лв.** за 2015 година. От тях усвоени **са 3 355 957** лв. срещу 3 217 954лв. за м.г., което е 50 % от годишния план. От местни приходи дейностите са дофинансирани по план с още 446 768 лв. срещу 623 731 лв. за м.г. от които 97 084 лв. са отчетени през периода срещу отчет за м.г. - 73 123 лв.

Запазва се тенденцията за разпределение на разходите в превес на трудовите разходи – 2 575 057 лв.за 2016 срещу 2 419 954 лв.за м.г. , срещу веществена издръжка – 780 910лв. за 2016 г. срещу 788 819 лв. или 75:25. Заетата щатна численост е 477 щ.бр. срещу 480,5 щ.бр. Разходите за трудови възнаграждения нарастват с 150 948 лв., издръжката намалява с 7394 лв.

В абсолютна стойност извършените разходи през настоящия период са с 142 263 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	Отчет30.06. 2015г.	% от Год.план	Отчет 30.06.2016	% от год.план
Общи държавни служби	367 517	53	323 134	48	376067	58	372453	54
Отбрана и сиг-ст	26 131	37	37 270	44	31 220	31	32928	24
Образование в т.ч.	1 984 782	50	1 902 810	48	2027 713	51	2104180	50
-Общообразователни училища	952 292	51	981 308	48	1 101 800	52	1161977	49
-Професионална гимназия	287339	41	250 995	37	243 237	41	244038	48
Здравеопазване	83 769	46	79 760	45	85 978	45	86795	44
Социални дейности	525 664	52	551 986	45	514 291	43	564345	46
Почивно дело и култура	129 768	62	138 460	60	163 925	59	174225	61
Др.дейности икономиката	7395	88	10 154	84	18 760	83	19336	83

От бюджета на функция **„ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ"** се финансира дейност „Общинска администрация" с 74,5 щатни бройки, в т.ч.кметове и кметски наместници Планираните средствата по бюджета са в размер на 684 300 лв. – 10 % от бюджета на всички държавни дейности срещу 646 400 лв. за м.г., съгласно ЗДБРБ за 2016 г. Извършени са разходи за **ОДС** – 372 453 лв. срещу 376 067 лв. за м.г. за възнаграждения и осигуровки на Дейност „Общинска администрация" на щатения персонал на ИРО.

Към Функция **„ОТБРАНА И СИГУРНОСТ"** са отчетени разходите за : Дейност "Други дейности по вътрешната сигурност" – 4 013 лв. срещу 3 222 лв. или 7 % от годишния план от тях 3 696 лв. срещу 2 715 лв. разходи са за материално стимулиране на 4 обществени възпитатели, 317 лв. срещу 275 лв. веществена издръжка за местната комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните. В дейност "Отбранително-мобилизационна подготовка"- 28 915 лв. срещу 27 998 лв. за м.г. са реализирани разходи за 46 % от плана и включват 24429 лв. срещу 24 709 лв.за възнаграждения на дежурни и 4 486 лв. срещу 3 429 лв.за веществена издръжка.

Във Функция **"ОБРАЗОВАНИЕ"** отчетените разходи са в размер на 2105885лв при 2 027 713 лв.за м.г... , което представлява 51 % от заложения годишен план. Разпределението на отчетените разходи между дейностите е както следва :

Дейност	2013	2014	2015	2016
ЦДГ и ОДЗ	661 436	567 129	564 696	606939
Основни училища	952 292	981 308	1 101 800	1161977
Професионални гимназии	287 339	250 995	243 237	244038
Общежития	28 690	36 373	65 042	33499
Други дейности по образованието	51217	17501	49 253	59482
Извънучилищни дейности	98	504	3 685	0

Размерът на средства за работна заплата и осигуровки във функцията е 1693065 лв. срещу 1 551 520 лв. за 2015 г. срещу 1 421 204 лв. за 2014 г. срещу 1 353 792лв за 2013 м.г,. Заетият щатен персонал през годината е 265

щ.бр за 2016 срещу 265 щатни бройки за 2015 , 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 412 820 лв. срещу 440 586лв. за м.г. срещу 436 863 лв.за 2014 и 562 494 лв.за 2013 г., отчетени са и капиталови разходи за 1705 лв. срещу 10018 лв. за м.г. През тази бюджетна година няма предвидено финансиране на Извънучилищни дейности.

Близо 51 % от средствата в Образование са насочени към дейност „ООУ" или 1 1161977 лв. срещу 1 101 800 лв.за м.г. срещу 981 308 лв. за 2014 г..

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

СОУ „Св.Св.Кирил и Методий"-791 136лв. срещу 729 971 лв.за 2015, 630 000 лв. за 2014 и 624 212 лв. за 2013 г. г., ОУ"Антон Страшимиров" с.Дебелт –188 253лв при 192 880 лв2015, 164 752 лв. за 2014 г. и 162 073 лв.за 2013 г. , ОУ „Св.Св.Кирил и Методий" Загорци – 166 129лв при 146 763 лв. за 2015 , 148 380 лв. за 2014 и 139 284 лв. за 2013 г.

и ОУ „Н.Й.Вапцаров" с. Факия – 112 743 лв при 101 296 лв. ,94 727 лв.за 2014 г. и 109 639лв.за 2013 г. За заетият в Дейност „ООУ" 130 щ.бр. срещу 135 щ.бр.за 2015 срещу 125 бр. щатен персонал за 2014 г. са употребени 852397 лв. срещу 836 646 лв.за м.г. , 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 243293лв. за 2016 г. срещу 248 260 лв. за м.г. срещу 228 983 лв.за 2014 г. и 245 255 лв. за 2013 г. Изплатени са стипендии на 9 ученика на стойност 1550 лв.

В Дейност **„Професионални гимназии"** разходите общо са 244 038 лв. срещу 243 237 лв.за м.г. , срещу 250 995 лв. 2014 г. От тях за трудови разходи за 30 щатни бройки изплатени 180 714 лв. срещу 191 652 лв.за м.г. срещу 173 580 лв.за 2014 и 187 961 лв. за 2013 г. , а веществената издръжка е 40 288 лв. срещу 42 976 лв.за м.г. срещу 55 909 лв. за 2014г., срещу 43 578 лв. за 2013 г. Изплатени са стипендии на 35 бр.ученици на стойност 7950 лв. за 2016 г. , срещу 6 465 лв. за м.г. срещу 8 518 лв.за 2014 г.

Общо усвоените средства на дейност „ЦДГ и ОДЗ" са 606939 лв. срещу 564 696 лв. за м.г. , срещу 567 129 лв. за 2014 г. срещу 661 436 лв.за 2013 г. В голямата си част представляват трудови възнаграждения на заетия персонал 97 щ.бр. срещу 94,5 за м.г. срещу 94,5 щ.бр.за 2014 – 507 561 лв. за 2016 г. срещу 483 856 лв.за 2015 г. , срещу 476 582 лв.за 2014 и 430 527 лв. за 2013 г. Децата в 3бр. заведения са 588 срещу 637деца за м.г. срещу 611 за 2014 г., срещу 620 за 2013 г. и 546 за 2012 г. За пътни на учители са изплатени 3784 лв.

В Дейност **„Общежития"** усвоените средства са 33449 лв. срещу 65 042 лв.за м.г. срещу 36 373 лв.за 2014, срещу 28 690 лв. за 2013 г. Трудовите разходи са 24693 лв. срещу 29 002 лв. за мг., срещу 21 747 лв. за 2014 и 19 801 лв.за 2013 г. , а веществената издръжка е 7621 лв. срещу 32 373 лв. за м.г. срещу 14 626 лв. 2014 г. и 8 889 лв. за 2013 г. Нарастването им през 2015 година е свързано с отчитане на основен 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 общо за 59 482лвСредствата се осигуряват от целева субсидия от РБ - 16 630лв.За собствения транспорт към края на отчетния период не са поискани за потвърждаване.Отчетени са 4 597лв за дофинансиране със собствени средства.

Към функция **„ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ"** общо разходите възлизат на 86795лв. срещу 85 978 лв.за м.г. срещу 79 760 лв. за 2014 г. и 83 769 лв. за 2013 г.Разходите на назначения персонал към **детски ясли** 7 щ.бр – са 34 104 лв. срещу 36 903 лв. за м.г. срещу 37 038 лв. за 2014 и 39 369 за 2013 г.. , Здравни кабинети училища – 10 щ.бр.- 43205 лв. срещу 40 154 лв.за м.г. , срещу 42 047 лв.за 2014 г. и 43 546 лв.за 2013 г. Общото изпълнение на бюджетните квоти за функцията е 40 %.

Разходите за **СОЦИАЛНИ ДЕЙНОСТИ** в общ размер 564345 лв. срещу 514 291 лв.за м.г. , 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.	Отчет първо шестм. 2016 г.
Център за обществена подкрепа	29 526	29 757	36 032	37 036	37206
Кризисен център			32 993	41 255	43405
ЦНСТ	59 254	66 580	67 972	89 905	126499
Прогр.врем.заетост	26 144	36 034	31 359	27 143	11488
Дом за стари хора	111 394	134 128	143 568	124 091	148463
Дом за възрастни хора с увреждания	87 549	101 733	102 542	94 088	108242
Др.служби соц.подпомагане	5 062	13 873	11 110	14 679	16517
Дневен център за деца с увреждания			17 103	48 572	72525

Средно годишния план по бюджета е усвоен на 46 %. Заетият щатен персонал в 8 бр. дейности е 86 щ.бр. срещу 88 за м.г. срещу срещу 91 щ.бр.за м.г.

Разходите на" **Център за обществена подкрепа"** са 37 206 лв. срещу 37 036лв. за м.г. срещу 36 032лв. за 2014 г. 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 8 211 лв. срещу 13 042 лв. за м.г. Центъра разполага с 30 места. Разходи те за външни услуги са в размер на 4113 лв. срещу 2773 лв.за м.г. срещу 5 879лв. за 2014 г., материали-832 лв. срещу 2 855 лв. за м.г. , срещу 2 006 лв. за 2014 г...

Дейност **„Кризисен център"**. Тук са усвоени 43405 лв. срещу 41 255 лв. за м.г. срещу 32 993 лв. за 2014 г. в т.ч. субсидия за организации с нестопанска цел – 42 500 срещу 41 255 лв. за м.г. Бюджета е усвоен на 45%. Тук са планирани 10 щ.бр.персонал.

Дейност **„Център за настаняване от семеен тип"** е усвоила 47 % от бюджета си или 126499лв. срещу 89 905 лв.за м.г. , срещу 67 972 лв. за 2014. За работни заплати и осигуровки на 24 щ. бр. са отчетени 89449лв. срещу 69 803 лв.за м.г. , срещу 49 933 лв. за 2014 г. . Веществената издръжка е за 34999лв.срещу 19 130 лв.за м.г. срещу 18 039лв. за 2014г.. ЦНСТ са 3 бр.с общо 28 места. Разходи за храна -12 087 лв. срещу 3 388 лв.за м.г. срещу 5 974 лв. за 2014 г. , за горива, енергия – 7920 лв.срещу 3 594 лв. за м.г. срещу 2 085 лв. за 2014 г.

Заложеният стандарт за **Дом за стари хора** сочи усвояване 48 % или 148463 лв.срещу 124 091 лв. за м.г. срещу 143 568 лв.за 2014 г. Настанени са 45 възрастни хора. Щатния персонал е 22 бр. От изразходените 46722лв.срещу 37 335лв.за м.г, срещу 58 644 лв. за 2014г. Голяма част от разходите са предназначени за храна - 23333лв. срещу 19294 лв. за м.г. срещу 30 082 лв. за 2014г., горива ,енергия – 12186лв. срещу 12 573 лв. за м.г. срещу 18 174 лв. м2014г.

Дом за възрастни хора с увреждания - с.Факия е усвоил 48 % или 108 242лв.срещу 94 088 лв. за м.г. , срещу 102 542 лв. за 2014г.. Трудовите разходи са 80096 лв.срещу 72 715лв. за м.г. срещу 72 209 лв.за 2014г. , веществената издръжка сущо се е увеличила на 25586 лв. от 20 821 лв.за м.г., срещу 30 333 лв. за 2014 г. Заетият персонал е 19 щ. бр., обслужващи 30 домуващи.

В **"Др.дейности СДЗ"** 16517лв., срещу14 679 лв.за м.г. срещу 11 110 за 2014г. Това са получени и отчетени трансфери за компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания - 11 547 лв. и възстановена присъдена издръжка на деца до 18г. възрастза първо тримесечие.-8377лв.

В **"Др.дейности. по транспорта."**- 19336лв.срещу 18 760 лв.за м.г., срещу 10 154 лв. за 2014г. са отчетени субсидии транспорт и компенсации безплатни пътувания , получени като целева субсидия от РБ.

Субсидията на Дейност „Читалища" е в размер на 99144лв. срещу 97 567 лв.за м.г. срещу 94 160 лв. за 2014 г., срещу 95 959 лв. за 2013 г. и е 58 % от плана. Субсидирани са 13 бр. читалища с 24 щ.бр.персонал.

Разходите за **Музеи - археологична база Дебелт** възлизат на 75081 лв.срещу 61 193 лв. за м.г. , срещу 44 300 лв.за 2014г. и 33 809лв. за 2013 г. Трудови разходи на стойност 14185лв. срещу 33 364 лв.за м.г., срещу 30 999 лв.за 2014. срещу 25 864 лв.за 2013 г. са усвоени от 7 щ.бр. до месец април. А след решение на общински съвет отчитаните в тази дейност заплати на охраната ва музея се отчитат в общ.администрация. Веществената издръжка е отчетена в размер на 38488 лв. срещу 27717 лв. зам.г.срещу 11 947 лв.за 2014 г..

ДОФИНАНСИРАНЕ НА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

От предвиденото дофинансиране на държавни дейности по план **446768 лв. с**рещу 623 731 лв.за м.г. срещу 483 876 лв. за 2014 и 326 989лв. 2013 г. е отчетено изпълнение в размер **на 97084лв**. срещу 73 123 лв.за м.г. срещу 184 576лв. за 2014 г. и 96 834. за 2013 г. Разпределението на средствата е към дейностите: ОДС – 71750лв. срещу 58 693 лв.за м.г. срещу 121 024 лв.2014. и 86 622 лв. 2013 г. за трудови разходи. Отделени са средства за за Други дейности п ообразованието са 4597 лв. Дофинасиране имаме и в ЦНСТ -275 лв. и Дневен център за лица с увреждания във връзка с получените от тях дарения.

АНАЛИЗ НА РАЗХОДИТЕ ЗА ОБЩИНСКИ ДЕЙНОСТИ

Общия обем на отчетените разходи за дейности с общински характер възлиза на **3333283 лв**. срещу 2 366 933 лв. за м.г. ,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 - 50 % или 1671900лв.срещу 1 197 919 лв.за м.г., срещу 1 108 723лв. за 2014 г. , срещу 1 430 135 лв. за 2013 г, докато трудовите разходи заемат 30 % или 994 744лв. срещу 937 726 лв. за м.г. срещу 767 179 лв. за 2014 г. ,срещу 650 201 лв.за 2013г. Заетите щатни бройки са 207,5 срещу 201 за м.г. ,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 966 350 лв.

Разпределението на средствата по функции е както следва :

Функции	Отчет 30.06.2013г.	% от плана	Отчет 30.06.2014 г.	% от плана	Отчет 30.06.2015 г.	% от плана	Отчет 30.06.2016 г.	% от плана

Общи държавни служби	366 714	54	358 688	48	389780	48	375464	48
Отбрана и сигурност	170032	94	66 098	51	43926	39	58949	58
Образование	53687	25	89 164	42	137651	58	267783	58
Здравеопазване	10042	33	42 058	25	27366	17	66783	27
Социални дейности	183 513	53	183 761	40	298658	37	212235	36
Благоустройство и чистота	774 170	27	822 486	26	654440	20	1412831	56
Култура и спорт	459 743	65	300 395	38	233518	42	235870	47
Икономически дейности	660 972	30	466 354	23	538520	49	654718	30
Др.некласиф.разходи и лихви					43 074	45	0	

Видно от информацията основните разходни центрове се запазват, а именно – „ЖСБКСООС", Чистота" , Общи държавни служби. Също така забелязваме рязко увеличение на разходите за Образование .

Функция „ **ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ**" при план 782269лв. срещу 815 990 лв.за м.г. , срещу 740 640 лв. за 2014г. Общото ниво на усвояване на кредитите е 48 %. В абсолютна стойност изпълнението е в размер на 375464лв.срещу 389 780 лв.за м.г. срещу 358 688 за 2014 г. Издръжка е 50 процента 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 616179лв.срещу 640 100 лв. за м.г. през настоящият период са използвани 290351лв.срещу 309 749 лв. Разходи предназначени за веществена издръжка са в размер на 272065лв.срещу 304 469 лв. за м.г., срещу 290 937лв.за 2014 г., срещу 292 319 лв.за 2013 г. Изпълнението на планираните квоти е на 47 %.Предвидените планови средства за **Общински съвет** са усвоени на 51 %, или в размер на 85113лв. срещу 80 031 лв. за м.г. ,срещу 67 051лв. за 2014г. Отчетени са 17529лв. срещу 8 387 лв. за м.г. , срещу 12 796 лв. за издръжка и 67244 лв.срещу 71 304лв.за м.г., срещу 54 255 за 2014 г. за възнаграждения на общинските съветници, председателя на общински съвет и техническия сътрудник.

Функция "**ОТБРАНА И СИГУРНОСТ**"- Предвиден план по бюджета 101 050 лв. срещу 122 344 лв.за м.г., срещу 129 082 лв.за 2014 г. Отчетени са 58949 лв. срещу 43 926 лв.за м.г. срещу 66 098 лв.за 2014 г. или усвояването е 58 %. В Дейност „Други дейности на вътрешната сигурност" са отчетени общо 58090 лв. срещу 43 035 лв. за м.г. срещу 48 098 лв.за 2014 г.Трудовите разходи са 41623 лв. за тази година , срещу 37499 лв. за м.г и 37092 лв. за 2014г.

Във Функция "**ОБРАЗОВАНИЕ**" дейност „ЦДГ" са планирани първоначално 315350лв. срещу 237 200лв.за м.г. ,срещу 210 446 лв.за 2014г. Отчетени са 181508 лв. срещу 129 386 лв. за м.г. срещу 89 164 лв.за 2014 г. Основно разходът представлява цялостната материална издръжка на дейност "ЦДГ".

За Функция "**ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ**" са заделени по план 249630лв. срещу 160 000 лв.за м.г., срещу 167 800 лв. за 2014 , срещу 30 000 лв.2013г. от бюджета на общината. Тази година тук ще се отчита финансирането за МБАЛ, което е 100 000 лв. Отчетени в дейност „Детски ясли" – 39348 лв., „Др.дейности здравеопазване" – 17 445 лв.

В Дейност **"Други дейности по здравеопазването"** изпълнението сочи 33 % усвояване или 12441 лв. срещу 9 651 лв. за м.г. срещу 12 058 лв. 2014г. и са предназначени основно за подпомагане здравеопазването по селата във вид на горива, хонорари.

Функция"**СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖ**И" са планирани общо 591595 лв. срещу 804 906 лв.за 2015г срещу 455 529 лв. Структурата на дейностите в тази функция е запазена. Заетите щатни бройки са 31 срещу 40за м.г. срещу 31 бр.2014 г. Извършените разходи визират изпълнение от 36 % или в размер на 212235лв. срещу 298 658лв.за м.г. 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.	Отчит 06.2016 г.
Домашен социален патронаж	120 053	114 143	160 814	128348
Пенсионерски клубове	18 002	22 586	21 611	22271
ПВЗ	3 077	1 556	660	11963
Други дейности соц.подпомагане	42 381	45 476	108 431	49653

От отчетените разходи няма как да се добие реална представа за темпа им в сравнение с годините, защото има неразплатени разходи ,които не са отразени в отчета на дейностите.

Функция "**ЖИЛИЩНО СТРОИТЕЛСТВО, БКС И ОПАЗВАНЕ НА ОКОЛНАТА СРЕДА**" са планирани 1 524 387лв. срещу 3 290 123 лв.за м.г , срещу 3 170 057 лв. за 2014г. Заложеният годишен план за функцията е отчетен на 61 %. Трудовите разходи са се увеличили на 295 060 лв . от 287 238 лв.за м.г. срещу 252 285 лв. за 2014г.., а издръжката е 633 615 лв. срещу 374 028 лв. за м.г .срещу 495 114 лв. за 2014 г. Във функцията са заети 72 срещу 70 бр. щатен персонал за 2015 г.

Отчетените разходи са разпределени по дейности както следва:

Дейност	Отчет	Отчет	Отчет	Отчет	Отчет

	6м.2012г	6м.2013г	6м.2014	6м.2015	6м.2016
Незаконно строителство	643	3 082	3 840	4150	4583
Водоснабдяване и канализация	291	2 764	1 154	12513	2417
Осветление улици	43 783	52 983	66 464	64259	165200
Бани и перални			11 638	14463	19220
Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа	28 722	3 901	159 071	83673	219301
Опазване на околната среда	5 087	0	1 510		0
Чистота	200 013	200 747	322 300	281067	262506
Озеленяване	1 204	5 883	13 798	32910	99967
ПСОВ	200 012	119 546	106 244	74644	84049
Международни програми и споразумения	72 588	303 926	0	0	10207
Др.дейн.ЖСБКСРР	78 704	81 338	136 467	86761	539340

Най съществен дял на разходите в тази група се полага на дейност „**Чистота**" 262506лв.срещу 281 067 лв. за м.г. срещу 322 300 лв.за 2014 г. – 17 % от разходите. Същите са обезпечени изцяло от събраната такса битови отпадъци, която за периода възлиза на 386 798 лв .срещу 461 933 лв.за м.г. срещу 415 960 лв. за 2014. т.е намаляват нивото си от миналите години. Реализираният преходен остатък за 2015 -412 103 лв. срещу 500 796 лв.за 2014. срещу 859 559 лв. за 2013 г. Назначените в Дейност „Чистота" 39 щ.бр използваха 145287 лв. срещу 151 643 лв. за м.г срещу 128 270 лв. за 2014 за. Заложените по план кредити са отчетени на 31 %.

За стопанисването и поддържането на Пречиствателната станция в Дейност **"Пречистване на отпадните води"** се изразходиха 84049лв.срещу 76 644 лв.за 2015 срещу 106 244 лв. за 2014 г. или 43 % от годишния план. За персонала 10 щ.бр. са изплатени възнаграждения за 42937лв. срещу 51 872 лв.за м.г срещу 49 605 за 2014г. Употребените ел.енергия, горива възлизат на 24738лв. срещу 19 145 лв. за м.г. срещу 40 794 лв. за 2014 г.. като основно разходите са за ел.енергия и горива са 12 261 лв. срещу 25 298 за 2014 г. Една част от извършените разходи се покриват от събраната такса пречистване води – 84 674лв., като приходите се намалят с внесеното ДДС 14112 лв. Не събрани са още 23 782лв. от начислени вземания за такси от ВИК.

За поддържане на **уличното осветление** и ул.мрежа се отчитат общо 165200лв.срещу 64 259 лв. срещу 66 464 лв.за м.г. срещу 52 983 лв.за 2014 г.. или 71 % от плана. За назначения персонал от 2бр. са били необходими 7955 лв. срещу 7 482 лв. за м.г срещу 4 327 лв. за 1 щ.бр.за 2014 г. Останалата част от ресурсите от 53 015 лв. срещу78 813 лв.за м.г. са предназначени за поддръжка на улично осветление..В тази дейност има отчетени капиталови разходи за 104 230 лв. съгласно КП на общината.

Към Дейност "**Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа"** се отчитат извършените разходи – 219301лв. срещу 83 673 лв. срещу 159 071 лв. за м.г. Отчетените разходи представляват 112 % от бюджета на дейността. Разходите са основно за текущ ремонт на уличната мрежа в града .

Функция "**ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА И СПОРТНИ ДЕЙНОСТИ**" е използвала 47 % от годишния си бюджет /506 063лв. срещу 551 872 лв.за м.г. Отчетени са разходи за 235870лв. срещу 233 518 лв. Средствата, заделени за финансирането на **Спортна база** и спортните клубове по борба, волейбол и футбол са усвоени на 54 % или 74100лв.срещу 53 085 лв.за м.г. В тази дейност също така се отчитат заплатите на 4 бр. – 13506 лв. срещу 13 202 лв.за м.г срещу 12 130 лв.за 2014 г. отчетени са и разходи по поддръжка на стадиона – основно ел.енергия, вода, телефон, субсидии за спортни клубове – 56500лв. срещу 37 500за м.г срещу 56 000 лв.за 2014г.

Делът на средствата, отчетени **за група "Култура"** е 161770 лв. срещу 180 433 лв. срещу 227 386 лв.за м.г. и представлява 44 % от плана. Основно разходно перо тук е Дейност „Други дейности по културата" в която отчета е 104781лв. срещу 105 873 лв. за проведените културни мероприятия в общината.

Към тази група са отчетени разходи без КР за:

Дейност	Отчет 06м.2012 г	Отчет м06.2013 г	Отчет м.06 2014 г	Отчет м.06 2015 г.	Отчет м.06 2016
Спортна база		69 622	73 009	53085	74100
Музеи	16 194	27 713	32 713	38204	45323
РТВ	9 507	9 291	4 068	6741	6569
Обредни дейности	5 307	6 567	7 464	4435	5097
Др.дейн.култура	61 451	98 743	101 273	131053	104781
Международни програми и споразумения		247 807	76 246	0	0

Съществена част от ресурсите са насочени в дейност **„Други дейности по културата"**. Отбелязва се тенденция за намаляване на разходите спрямо предходния период. Разходите за заплати и граждански договори са 17652 лв. срещу 21 978 лв. Издръжката е 75987лв. срещу 98 375 лв. Получените дарения за фолклорен венец „Божура" 2 600 лв. завишиха първоначалния план .Разходите за общински вестник „Средец" са 5 440 лв., разходи за информационно и медийно обслужване и публикации -22 470 лв., за материали 12 820 лв.

Разходите за дейност **„Музей"** са в размер на 45323лв.срещу 38 204 лв.за м.г. , срещу 32 713 лв. за 2014 г. и 27713лв.за 2013 г. Трудовите разходи са за финансиране на 7 щ.бр. и възлизат на 29444лв. срещу 29 137 лв.за м.г. срещу 25 556 лв.за 2014 срещу 23 142 лв. за 2013. и издръжка за музей в Средец 6932лв. срещу 7 481 лв. за м.г. срещу 7 157 лв. за 2014г.Заложеният план е усвоен на 49 %.

Разходите по поддръжка на **радиомрежата в** общината се оформят в размер на 6569 лв. срещу 6 741 лв. за м.г. Администрираните такси РТВ в приход на общината са в размер на 951 лв. Назначени са 1 щатна бройки с 4061лв.срещу 3 456 лв.за 2015 г. трудови разходи. Разходите за поддръжка са в размер на 2211 лв. срещу 1 747 лв.

Разходите в Дейност **„Обредни домове и зали"** се ограничават във финансиране на 2 щатна бройка за 5097 лв. срещу 4435 лв.за м.г срещу 7 464 лв.за 2014г.

Функция **"ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ"** е отчела разход за 654 718лв.срещу 538 520 лв.за м.г. , срещу 466 354 лв за 2014г. Същият представлява 30 % 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.	Отчет м.06.2016
Др.дейн.селско горско ст.	48 624	414 556	313 171	402796	380287
Упр.контрол и рег.д-те по транспорта	5 242	1 924	2 506	5109	0
Служби и дейн.поддърж.ремонт и изгр.пътища	60 795	40 134	37 235	19598	126034
Др.дейн.по транспорта	3 248	4 440	4 214	3594	3484
Др.дейности по туризма	3 000	5 634	28 398	21993	29506
Общински пазари	3 385	3 914	4 329	4271	4329
Др.дейн.по икономиката	59 713	93 591	71 281	81159	111078

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

Разходите употребени в дейност **„Др.дейности Селско горско стопанство"** – достигат 380 287 лв. срещу 402 796лв.за м.г. срещу 313 171 лв. за 2014 г.Събраните приходи от продажба на дърва са 519 508лв в т. ч. ДДС за 86 584лв За заплати са 157311лв.срещу 164 037 лв.за м.г. срещу 152 580лв. за 2014 и 104 502 лв. за 2013 г., а издръжката възлиза на 218546лв. срещу 237 696 лв.за м.г., срещу 143 282 лв.за 2014 г. и 287 615 лв.за 2013 г. В предприятието са заети 26 щ.бр , през 2015- 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 1 щатна бройка към общинска администрация и една щатни бройки към ОП „ОБЧ"

В дейност **„Ремонт пътища"** са отчетени разходите извършени за зимно поддържане –126 034лв при 19 598 лв. за м.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. – 4243лв. срещу 4 200 лв. за 2015 , срещу 4103 лв.за 2014г. Плана е усвоен е 42 %.

В Дейност **„Други дейности по транспорта"** се отчита заплатата и осигурителните вноски на 1 щ.бр. персонал. Тази година те са 3484лв. срещу 4 214 лв. срещу 4 440лв. или 41 % 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 е 5000 лв. Трудовите разходи са 21582 лв.срещу 19 746 лв. за м.г. срещу 17 766 лв.за 2014г.

Дейност "Други дейности икономиката" е с разход 111 078лв.срещу 81 159 лв. за м.г. ,срещу 75 610 лв. за 2014 г. или 58 % от предвидения план. Те са отчетени основно като трудови разходи за назначените в дейността 21 щ.бр. персонал. Веществена издръжка е минимална – 3753лв. срещу 3 074 лв.за м.г. срещу 2 605 лв. за 2014г.

АНАЛИЗ НА КАПИТАЛОВИЯ БЮДЖЕТ

Предвидените по Капиталовата програма обекти за 2016 г. в т. ч. и обекти финансирани по проекти са усвоени общо за **734 753лв.**От тях 221 313лв представляват средствата изплатени по проекти на ЕС и 513 440лв от бюджета.Предвидените по първоначални разчети план за КР от ЕС е изпълнен на 45%,а от бюджетни средства 31 % Сравнени с вложенията за същия период на 2015г от бюджета са с 510345лв.повече от м.г.

ОТЧЕТ ЗА КР СПОРЕД ИЗТОЧНИЦИТЕ НА ФИНАНСИРАНЕ

Дейност	Отчет 6м.2015 г.				Отчет 6м.2016 г.		
	Общо разходи	Субсидии и трансфери	Собствени средства	Преходен остатък	Общо разходи	Субсидии и трансфери	Собствени средства
Държавни дейности	10018		10018		3 705	3 705	
Местни дейности	-7405		-7405		509 735	235 551	274 184
До финансиране	482		482				
Всичко разходи по бюджета	3095		3095		513 440	239 256	274 184

Размерът на вложените ресурси за капиталовите обекти се регулират 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 83 130 лв .След приспадане на внесеният ДДС и КД, остават на ниво от 69 275 лв.

Анализът на разходите отчетени по КП на бюджета **според ЕБК** дават информация:

-придобиване на нови ДМА 150 243 лв
-за основен ремонт на обекти - - 361 152лв
-за придобиване на н|ДМА . 1 200лв
-за придобиване на земя -845лв

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

Дейност	Отчет 6м. 2012г.	Отчет 6м.2013г.	Отчет 6м.2014г.	Отчет 6м.2015г.	Отчет 6м.2016г.
Общи държавни служби	62 067	9 900	700	5 280	6343
Отбрана и сигурност		145 228	3 09		
Образование	5 973	58 300	55 953	10 500	11180
Здравеопазване	6 512	0			
Социални дейности	11 458	0	7 275		3 385
Благоустройство	109 918	214 562	44 476	-12654	484847
Култура и спорт					4509
Икономически дейности					721

Разходите за **придобиване на ДМА** са насочени за:

- закупуване на компютърна техника 5 379лв-
- за др.оборудване – 91 369лв
-,за стопански инвентар - 16 184 лв
-за сграда - 2000лв

Разходите за **основен ремонт** са отчетени за :

ППР по ТГС-2 840лв,ППР обект Байлова къща
За водоснабдяване Росеново -219 716лв,за довършителни работи парк център 62 323лв,за осветление кв.31 зелени площи 68 919лв

Към представеният анализ на разходите по капиталовата програма ,финансирана от бюджета е нужно да се прибавят и тези изплатени по проекти **от оперативните програми** За периода общо отчетените разходи от СЕС възлизат на 221 313лв.Усвоените средства са с произход според финансирането са както следва :

- -НФ 69 490лв
-ДЕС 90 409 лв
-ДМП 61 424лв

Инвестициите са извършени по проекти както следва:

-ОПЧР „Втори шанс за грижа"-69 480лв за автомобил
-ДЕС проект „Трансгранична младежка зона „-90 409лв, за благоустрояване на пространство ТГКМЦД.
-ДМП проект"деца в риск"-61 424лв за основен ремонт ЦДГ

АНАЛИЗ НА СЕС - Националния Фонд и Разплащателна Агенция

През настоящия отчетен период се отчитат средства общо по 11 проекта .От тях към Националния фонд - 10бр. разпределени по ОП"Регионално развитие"-1бр, ОП"Човешки ресурси"-5 бр.,. ,и бр."Околна среда".Към „Други

средства от ЕС" се отчитат 2бр. проекти по ТГС с Турция.Към „Други международни програми"-2 бр..Към „Разплащателна агенция" се не са **на** финализирани плащанията по 5 бр.проекти

Общо по СЕС за отчетния период са отчетени **приходи за 521895 лв.** Извършените **разходи са в размер 254 513лв** В края на периода наличността по сметки **е 267 342лв.**

Общо в общината са постъпили 941 066 лв като трансфери от ОП. Ползвани са безлихвени заеми от бюджета за 177 285 лв.сформиран е заем в съфинансиране в размер на 53 998лв.

Разпределението на отчетените средства по СЕС е за проекти по ОП на НФ-.- 318 264 лв. приход и 254 553лв разход. Салдото в края на периода е 63 711лв. За проекти от РА прихода е 203 630лв Наличността е 203 630лв.

ПРОЕКТИ по ОП на НФ

По ОП"РЕГИОНАЛНО РАЗВИТИЕ" се отчита 1 договор

. **По договор по проект №BG PO001/3,1-03/2010/042"Делтум- врата към загадъчната Странджа" с бюджет от 2 784 040лв . се получи финалното плащане от МРРБ за 692 357лв** Сумата е преведена за възстановяване на ползван заем към ФЛАГ.Трансформиран е 53 780лв от заем в съфинансиране.

ОП"РАЗВИТИЕ НА ЧОВЕШКИТЕ РЕСУРСИ"

По проекти „Човешки ресурси"се отчитат 5 бр.. договора,Община -1бр. и СДЗ 4бр..

Проект № **BG05M90PO001-2.002-0132-CO1"Приеми ме "** със срок на изпълнение 28.02.. Получени са 77 972лв трансфер.Същите са използвани за възнаграждения и помощи ..Предоставяне на услуги ,назначени 2 социални работника

Проект № **BG051PO001-5.2.11-00-01-CO001"И аз имам семейство"** е приключил м.г. Преведен е трансфер за 12 223лв,с който се възстанови ползвания заем от бюджетаТрансформира се сумата от 218лв от заем в съучастие

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 32 061лв. се усвоиха предимно за възнаграждения и осигуровки на заети .Ползван е заем от 23 957 и възстановен за 32 060лв.Разходите в размер на 23 957лв са предназначени за РЗ и осигуровки

Проект № **BG05M9OP001-2.002-0086-C001 „Втори шанс за грижа"** със срок за изпълнение 31.10.2017.Общата стойност на проект а е за 496 626лв.За отчетния период е получен аванс от 99 325лв .Преведен е заем от бюджета за 13 436лв.Извършени са разходи общо за 112249лв. От тях е закупен автомобил за 69 480лв Предвижда се разкриване на център за социална интеграция и рехабилитация ,който да предоставя социални услуги на населението.28 трудови договара-20лични асистинти,5 дом.помощника,4 специалисти
"

Проект **№ ОЗМ -1-02-02-362/17.02.2016 „Обучение и заетост на младите хора"** .Отчетени са разходи за възнаграждения и осигуровки за 40 373лв. Получен е трансфер за 27 127лв и заем от бюджета за 27 480лв

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 53 039 лв. Възстановен и са 3 721 лв по бюджета.В края на периода има наличност от 49 916лв

ОП"ОКОЛНА СРЕДА"

Проект „Доизграждане на канализационна мрежа и частична реконструкция на водопроводната мрежа гр.Средец" в размер на 9 481 296лв. е приключил.. Очаква се постъпления от последното финално Искане за средства,с които ще се погасят задълженията към ФЛАГ

От **РА"ЗЕМЕДЕЛИЕ"** все още не са приключили 5 бр. проекти след подадени финални Искания за плащане.

Проектът **№02/321/00816/ от 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.е приключил .През отчетния период постъпи част от дължимото ДДС от ДФ „Земеделие" в размер на 119 126лв.

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 ие приключил Възстановени са .11 561лв част от ДДС..

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 е приключил..Постъпил е трансфер за 26 958лв ДДС.

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..е приключил. Постъпили са 16 276лв от ДДС.

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.е приключил.Постъпили са 29 709лв от ДДС.

„ДРУГИ СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ" се отчитат 2 бр. договори по ТГС с Турция

.

Проект №РД -02-29-22/05.02.2014г"Към равенство без граници"Общата стойност на проекта е 385 665лв със срок на изпълнение 05.02.2016гПроектът е приключил. Разходите са верифицирани .Подадено е Искане за финално плащане.За периода са извършени разходи за 15 603лв Проектът е приключил.Подадено е Искане за възстановяване на средства.

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 Проектът е приключил.За периода са извършени разходи за 112 744лв.ползван заем от бюджета.Подадена е информация до водещия партньор,който ще подае Искане за възстановяване на средства.

„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 удължен до края на .2016г.За периода са получени трансфери за 162 226лв.Разходите са на стойност 148 166лв.в Наличността по сметка по бюджета в началото на годината е 5 005 лв.,ав края на периода е 14 059лв.

Проект"Интегриран проект за социално включване на ромите и други уязвими групи"чрез Българо – швейцарската програма за подкрепа на социалното включване на ромите.Общата стойност на проекта е 462 243лв..Крайният срок на проекта е 30.04.2019г.За текущата година са отчетени 6 996лв разходи ..От предходната година има получени авансово средства за 62 862лв.Наличността по проекта е 55 866лв.

2.Отчет към 30.06.2016 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 –Приложение 3 и 3 а ,към 30.06.2016г

5.Отчет и актуализиран план за финансиране на разходите за Капиталови вложения,към 30.06.16г.,съгласно Приложение 4 и 4а

6..Актуализиран план и отчет на СЕС към НФ и РА .ДЕС и ДМП към 30.06.2016г. -Приложение 5

7. Разходи за посрещане на гости на Кмета в размер на 4 085 лв.на Кмета и 479 лв на Председателя на ОС , сумата за командировки на Кмета- 200 лв.в страната и сумата за командировки на Председателя на ОбС-139 лв.

8.Отчет за изразходваната субсидия от " Читалища",Спортен клуб по борба,Футболен клуб ,Волейболен клуб,Клуб по корабомаделизъм, „Нашето място"за първото шестмесечие на 2016г.

9.Отчет на МБАЛ съгласно чл. 137 ЗПФ.

10.Отчет за изпълнението на показателите по чл.130 от ЗПФ,съгласно приложение 6

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 30.06.2016г. и утвърждава актуализиран годишен план на приходите и разходите по пълна бюджетна класификация , съгласно Приложение 1

2 Приема отчета за финансовия дълг към 30.06.2016г -Приложение 2

3.Приема отчета за състоянието на просрочените вземания и задължения към 30.06.2016–Приложение 3 и 3а

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

5.Приема актуализирания план и отчета на СЕС към НФ и РА ,ДЕС и ДМП към 30.06.2016. г. -Приложение 5

6. Утвърждава разхода за посрещане на гости в размер на 4 085 лв.на Кмета и 479 лв на Председателя на ОС , сумата за командировки на Кмета- 200 лв.в страната и сумата за командировки на Председателя на ОбС-139 лв.

7.Утвърждава отчета за получените и изразходени субсидии на Читалища, Спортен клуб по борба,Футболен клуб ,Волейболен клуб, Клуб по корабомаделизъм , Туристическо дружество „Алеко” ,”Нашето място” за първото шестмесечие на 2016г.

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

9.Приема отчета за изпълнението на показателите по чл.130 от ЗПФ,съгласно приложение 6

С уважение,/

Инж.ИВАН ЖАБОВ
Кмет на Община Средец