



О Б Щ И Н А Е Л Е Н А

5070 гр. Елена, ул. „Иларион Макариополски” № 24
тел. 06151/61-32, факс 06151/65-10

e-mail: obshtina@elena.bg
web: www.elena.bg

Изх.№ РД.01.02 - _____ / 12.03.2015 г.

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. ЕЛЕНА

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от инж. Дилиан Стефанов Млъзев - кмет на община Елена

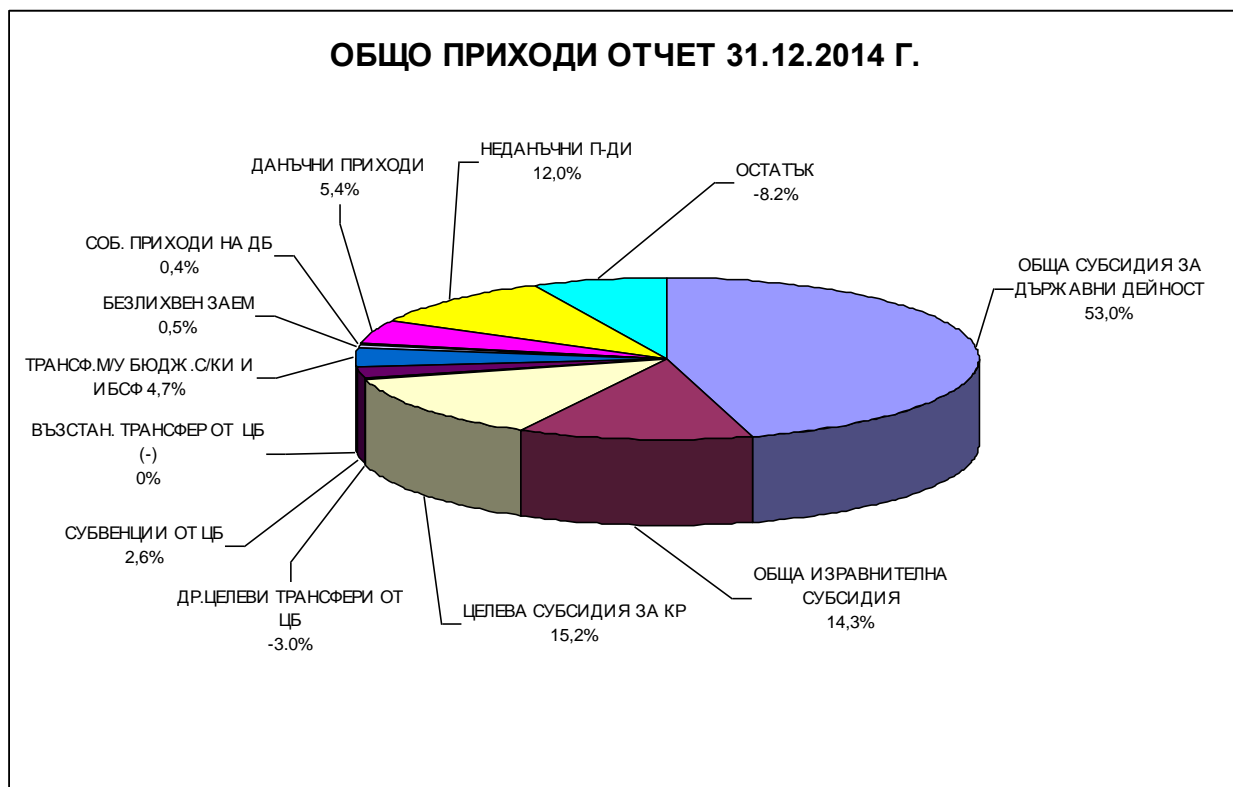
Относно: Приемане на отчета за изпълнение на бюджета на Община Елена за 2014 г., отчет за изпълнение на инвестиционната програма за капиталови разходи за 2014 г., отчет на сметките за средства от ЕС на Община Елена за 2014 г. и отчет за състоянието на общинския дълг за 2014 г.

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Бюджетът на Община Елена за 2014 г. е приет с Решение № 12 / 12.02.2014 г. на Общински съвет Елена с първоначален размер 8 242 125 лв. както по приходната, така и по разходната част. След извършените служебни промени, към 30 юни 2014 г. уточнения план по бюджета е 8 538 277 лв., към 30 септември 2014 г. - 8 688 611 лв., а към края на 2014 г. - 9 127 270 лв.

I. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДИТЕ

Приходната част на бюджета е изпълнена в размер на 9 247 409 лв. при уточнен план 9 127 270 лв. Процентът на изпълнението е 101.3%.



А. Приходи за делегирани държавни дейности

Приходите за делегираните държавни дейности след извършените в течение на годината служебни промени са увеличени с 210 195 лв., като по този начин уточнения план е в размер на 5 264 815 лв. Изпълнението е 5 272 506 лв., в т.ч. наличност в началото на периода 907 707 лв. Наличността в края на периода е (-) 953 033 лв.

Изпълнението на приходите за държавни дейности е 100.1 на сто от уточнения план. Относителното тегло на приходите за държавни дейности към размера на приходите по бюджета е 59.2 на сто.

При план за собствени приходи на делегираните бюджети в образованието 3 034 лв., постъпили са 3014 лв. или 99.3 на сто от предвидените за годината приходи. При план за собствените приходи на Музея на Възраждането „Иларион Макариополски“ от 22 578 лв. са постъпили 22 578 лв. приходи или изпълнение на 100%.

Общата субсидия за държавни дейности е претърпяла промени, като уточнения план възлиза на 3 868 453 лв. По отчет общата субсидия е 3 868 453 лв., т.е. получена е на 100% от предвидената по ЗДБРБ за 2014 г., включително направените промени.

Целевата субсидия за капиталови разходи по уточнен план е 69 443 лв., като към края на отчетния период са извършени капиталови разходи за държавни дейности с целева субсидия за капиталови разход на същата стойност.

За получени от общината целеви трансфери от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488002 е увеличен параграф 31-28 за държавни дейности с 187 280 лв. по план и по отчет (тук се включват средства за субсидии за вътрешноградски и междуселищен превоз по план и отчет 29 665 лв.; компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 години по план и отчет 131 229 лв.; компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания по план и по отчет 26 386 лв.)

Получен е целеви трансфер, с който е увеличен параграф 31-18 за подпомагане дейността на НЧ „Искра - 1900“ - с. Константин за извършване на ремонти дейности.

Получените средства от Министерски съвет чрез областен управител за избори за Европарламент и Народно събрание са в размер на 41 518 лв.; трансфер от Министерство на образованието и науката 70 472 лв., отчетени като приход за държавни дейности, или трансфер общо 111 990 лв. по параграф 61-01.

Получените средства от Агенция по заетостта по национални програми за заетост са 99 728 лв. Същите са отчетени като приход за делегирани държавни дейности и трансфер по параграф 61-05.

По параграф 88 „Временно съхранявани средства“ са посочени (-) 12 422 лв., представляващи неизразходвани средства, предоставени по бюджетна сметка на училища, изпълняващи проекти по оперативните програми.

Като приход за държавни дейности е отчетен и преходният остатък, който в началото на периода е 907 707 лв., а в края на периода е (-) 953 033 лв.

Б. Приходи за местни (общински) дейности

Приходите за местни дейности след извършените през годината служебни промени са увеличени с 228 464 лв. Така уточненият план е 3 862 455 лв., а изпълнението е в размер на 3 974 903 лв., в т.ч. наличност в началото на периода 504 841 лв. Наличността в края на периода е (-) 820 072 лв., а наличността в лева по депозитни сметки е (-) 175 788 лв.

Изпълнението на приходите за местни дейности е 102.9%. Относителното тегло на приходите за местни дейности към общия размер на приходите е 40.8 на сто.

При план 357 000 лв. имуществените и други данъци по ЗМДТ са изпълнени в размер на 393 963 лв., което е 110.4 на сто от предвиденото за годината. Внесеният окончателен годишен (патентен) данък е 18 885 лв. или 104.9% от годишният размер; данъка върху недвижимите имоти е изпълнен в размер на 115 174 лв. или 92.1 %; данъка върху превозните средства е изпълнен в размер на 128 204 лв. или 100.9 %. Изпълнението на данъка върху възмездно придобито имущество е 121 826 лв. или 162.4 на сто. Постъпили са 9 095 лв. от туристически данък и 779 лв. приходи от други данъци.

За същия период на 2013 г. постъпилите данъчни приходи са били 345 386 лв., или налице е увеличение в абсолютен размер от 48 577 лв. По видове данъци се наблюдава намаление на постъпилите средства от патентен данък с 1 424 лв.; намаление на постъпленията от данъка върху недвижимите имоти с 6 195 лв.; увеличение на постъпилите средства от данъка върху превозните средства с 20 100 лв.; увеличение на постъпилите средства от данъка за придобиване на имущества по дарение и възмезден начин с 39 381 лв. (дължи се основно на постъпили значителни приходи от сделки с еднократен характер); намаление на средствата от туристически данък с 3 690 лв.

При план за неданъчните приходи 911 214 лв., изпълнението им е 873 339 лв., което е 95.8 на сто от предвиденото за годината. Тези постъпления са с 24 536 лв. повече от постъпилите неданъчни приходи към 31.12.2013 г., когато те са били 848 803 лв.

Приходи и доходи от собственост – при план 307 800 лв. са постъпили 240 104 лв. или 78.0 на сто. Постъпилите приходи от продажба на услуги, стоки и продукция са 128 117 лв. или 56.2 на сто от предвидените. Постъпилите приходи от наеми на имущество са 34 308 лв., което е 85.8 на сто от предвидените за годината приходи; постъпилите приходи от наеми на земя и зает общински терен са 76 940 лв. или 192.4 на сто от годишния размер.

Такси за ползване на детски градини – постъпили са 108.6 на сто от предвидените за годината; таксите за детска ясла са изпълнени на 113.8%; таксите за ползване на домашен социален патронаж – на 132.1%; таксите за технически услуги – на 70.9%; събраната такса за битови отпадъци е 87.8% спрямо предвижданията; приходите от такси за административни услуги са изпълнени на 128.1%; приходите от пазари са 86.0 на сто спрямо плана; за откупуване на гробни места са постъпили 430 лв.; за притежаване на куче – 127 лв.

Постъпили са 45 176 лв. от глоби и неустойки, в т.ч. лихви за недобори от имуществени данъци и такса битови отпадъци 43 053 лв.; 14 721 лв. са постъпленията от други неданъчни приходи;

Внесеният ДДС е (-) 26 130 лв.; Внесеният данък върху приходите по ЗКПО е (-) 5 763 лв.

Постъпили са 11 381 лв. приходи от продажба на сгради и 39 944 лв. – от продажба на земя.

Получени са дарения от страната в размер на 8034 лв.

При уточнен план 1 268 214 лв., постъпилите собствени приходи общо са 1 267 301 лв. или изпълнение 99.9 на сто. В абсолютна сума постъпленията са със 73 113 лв. повече от същия период на 2013 г., когато те са били 1 194 189 лв.

Общата изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности при план 1 047 000 лв. е изтеглена в пълен размер.

От целевата субсидия за капиталови разходи за общински дейности са изразходвани и изтеглени 1 038 956 лв. при план 1 038 957 лв. Част от средствата са прехвърлени за преходни обекти през 2015 г.

Получен е трансфер от Агенция „Пътна инфраструктура” по споразумителен протокол за поддържане на републикански пътища в чертите на града в размер на 20 515 лв., като средствата са отразени в параграф 61-01.

Като намален приход за местни дейности са посочени предоставените трансфери по чл. 64 от Закона за управление на отпадъците от община Елена на община Велико Търново за изграждане на регионално депо за отпадъци (-) 95 091 лв., като средствата са отразени в параграф 61-02.

На основание т. 20 от ДДС №07 / 04.04.2008 г., като намален приход за местни дейности е отразена сумата от (-) 8 153 лв., която представлява предоставен трансфер по ОП „Човешки ресурси” 2 127 лв.; по ОПАК 4 478 лв.; предоставен трансфер за собствено участие по ОПРР 1 549 лв. Средствата са отразени по параграф 62-02.

В приходната част за общински приходи, са отразени: заеми по оперативните програми и ПРСР – 37 821 лв., в т.ч. предоставени заеми за 178 897 лв.; възстановени заеми за 216 718 лв.

В приходната част за общински приходи със знак минус са отразени погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната по договор с гарантиран резултат за енергоефективна реконструкция на ЦДГ „Ана Брадел” (-) 39 489 лв.

Като друго финансиране със знак минус са отразени общо 12 215 лв., резервирането на суми по сметката за чужди средства на РИОСВ Велико Търново във връзка с чл. 60 от ЗУО и отчетени съгласно т. 21 от ДДС №07 / 30.06.2014 г. на Министерство на финансите.

Към приходите за местни дейности спада и преходният остатък, който в началото на периода е 504 841 лв., а в края на периода (-) 820 072 лв.; наличността в лева по депозитни сметки е (-) 175 788 лв.

С приходи за местни дейности са дофинансирани държавни дейности, като при уточнен план 171 895 лв., в края на периода по отчет са изразходвани 137 920 лв..

II. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ

Общият обем на разходната част на бюджета по уточнения към края на годината план е в размер на 9 127 270 лв., а изпълнението е 7 298 516 лв. или 80.0 %, в това число:

- | | |
|--|---------------|
| - Разходи за държавни дейности | 4 319 473 лв. |
| - Разходи за общински дейности | 2 841 123 лв. |
| - Разходи за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи | 137 920 лв. |

A. Разходи за държавни дейности

Уточнения план на разходите за държавни дейности към края на 2014 г. е 5 264 815 лв., а изпълнението им е 4 319 473 лв. или 82.0 на сто. Относителното тегло на разходите за държавни дейности към общия размер на разходите по бюджета е 59.2 на сто.

Съгласно Решение № 12 / 12.02.2014 г. за приемане бюджета на общината, с общински приходи се дофинансират държавни дейности във функциите и дейностите: Общинска администрация, Целодневни детски градини, Извънучилищни дейности, Детска ясла, Програми за временна заетост, Защитено жилище. Общо дофинансирането при уточнен план от 171 895 лв. е изпълнено на 137 920 лв., или 80.2 на сто.

По видове разходите са както следва:

За заплати и възнаграждения на персонала са изплатени 2 207 772 лв. или 96.0 на сто от годишния размер. Относителното тегло на този вид разход е 51.1 на сто от разходите за държавни дейности. В сумата на изплатените заплати са включени работните заплати за месеците от януари до декември на 2014 г.

За възнаграждения на нещатен персонал са изплатени 177 950 лв., в това число 83 700 лв. за работещи по Национални програми за осигуряване на заетост; за възнаграждения по извънтрудови правоотношения са изплатени 29 485 лв.; изплатените суми от СБКО за облекло са 61 947 лв.; за обезщетения с характер на възнаграждения са изплатени 31 572 лв.; за други подобни плащания и възнаграждения, в това число за временна неработоспособност за сметка на работодателя са изплатени 11 044 лв.

Внесените осигурителни вноски от работодател за ДОО са 280 416 лв. Относителното им тегло е 6.5 на сто от разходите за държавни дейности. Осигурителните вноски от работодател за УПФ са 43 461 лв. Здравноосигурителните вноски за сметка на работодателя, внесени към края на отчетния период са 122 526 лв. За допълнително задължително пенсионно осигуряване за родените след 31.12.1959 г. са внесени 48 805 лв.

Общо разходите за персонал към края на отчетния период за държавни дейности възлизат на 3 014 978 лв. Относителното тегло на разходите за персонал е 69.8 на сто от разходите за държавни дейности.

За издръжка на държавните дейности към края на отчетния период при план 1 197 686 лв. са изплатени 903 097 лв., или 75.4%, като най-голям е дела на разходите за вода, горива и енергия (257 297 лв.), разходите за външни услуги (239 928 лв.), в т.ч. компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 години (по отчет 87 290 лв.), разходите за храна (111 910 лв.), за медикаменти (11 566 лв.); за постелен инвентар и работно облекло (3 822 лв.); за учебни разходи (62 310 лв.), разходите за материали (134 278 лв.); разходи за текущи ремонти (30 223 лв.); за командировки (9 872 лв.); за застраховки (13 244 лв.); За СБКО са изплатени 28 115 лв. Относителното тегло на разходите за издръжка на държавните дейности е 20.9 на сто.

Платени са държавни данъци и такси за 4 370 лв., а общински – за 9 447 лв.

Стипендиите за ученици от социално слаби семейства, сираци, както и за отличен успех, изплатени към края на отчетния период са 14 600 лв.

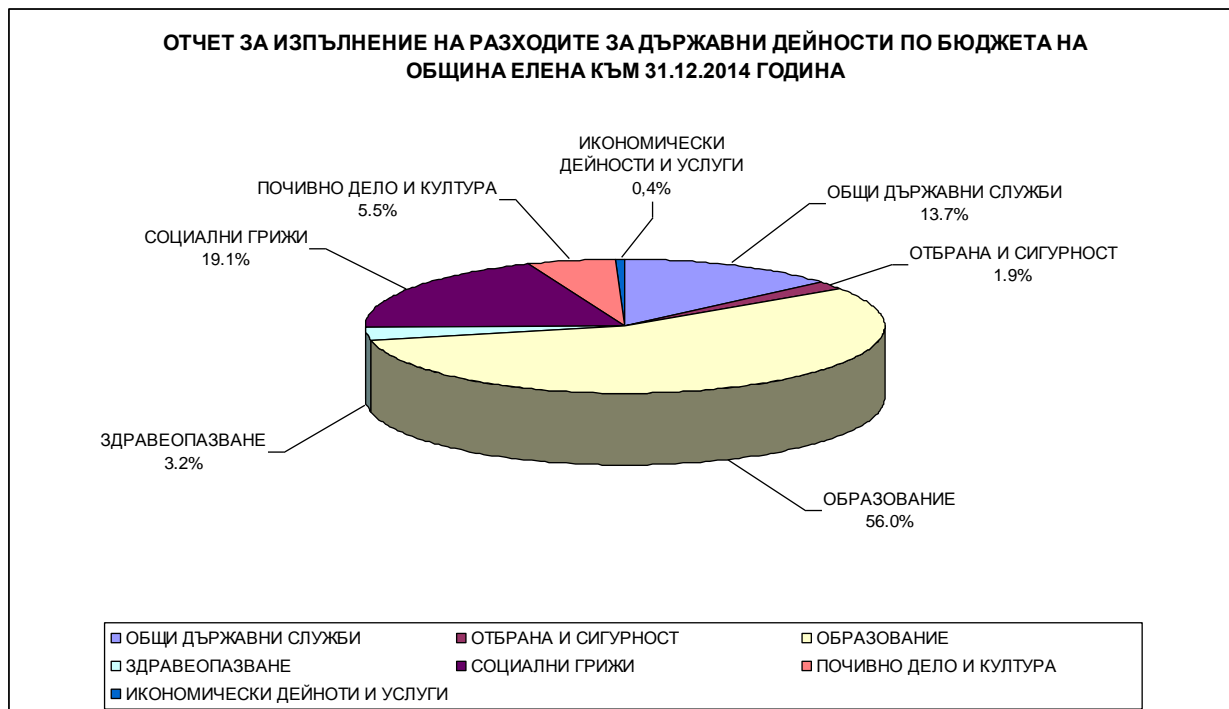
Като разход за държавни дейности са отчетени компенсациите за безплатни и по намалени цени пътувания по параграф 42-19 „Други текущи трансфери за домакинства“, които по план са 51 420 лв., а по отчет 51 449 лв., като в това число е и изплатената присъдена издръжка.

Субсидиите за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози по параграф 43-01 по план и по отчет са 29 665 лв.

През отчетния период предоставените субсидии на читалищата са 105 600 лв..

Внесен е членски внос в размер на 120 лв.

Капиталовите разходи за държавни дейности през 2014 г. възлизат на 186 147 лв.



Б. Разходи за местни дейности

Бюджетът за местни разходи в края на отчетния период е 3 862 455 лв., а изпълнението му е 2 979 043 лв., или 77.1 на сто. Тук са включени както разходите за местни дейности, така и дофинансирането на държавни дейности с местни приходи. За местни дейности уточненият план е 3 690 560 лв., а изпълнението 2 841 123 лв. или 76.9 на сто, а за дофинансирането на държавни дейности при уточнен план 171 895 лв. изпълнението е 137 920 лв., или 80.2 на сто. Относителното тегло на разходите за местни дейности към всички разходи по бюджета е 38.9 на сто, а на дофинансирането 1.9 на сто.

По видове разходите в местни дейности са както следва:

За заплати и възнаграждения на персонала са изплатени 240 182 лв. Относителното тегло на този вид разход е 8.5 сто от разходите за местни дейности. В сумата на изплатените заплати са включени заплатите за периода от м. януари до м. декември 2014 г.

За възнаграждения на нещатен персонал са изплатени 5 195 лв., а за възнаграждения по извънтрудови правоотношения – 15 730 лв. Изплатените суми от СБКО за облекло са 8 967 лв. За обезщетения са изплатени 5 842 лв. За други плащания и възнаграждения са изплатени 33 658 лв., в т.ч. 31 327 лв. възнаграждения, изплатени на общинските съветници.

Внесените осигурителни вноски от работодател за ДОО са 31 724 лв., а относителното им тегло е 1.1 на сто. Здравноосигурителните вноски за сметка на работодателя, внесени към края на отчетния период, са 13 910 лв. За допълнително задължително пенсионно осигуряване за родените след 31.12.1959 г. са внесени 5 891 лв. Общо разходите за персонал към края на отчетния период са 361 099 лв., което е 12.7 сто от разходите за местни дейности.

При уточнен план на разходите за издръжка 1 757 638 лева, изразходвани са 1 400 055 лв., или 79.7 на сто от годишния размер. Относителното им тегло е 49.3 сто спрямо общия размер на разходите за местни дейности. В разходите за издръжка са включени разходите за храна в целодневните детски градини, детската ясла и домашен социален патронаж (общо 83 003 лв.); разходите за материали (129 806 лв.); разходите за вода, горива и енергия (общо 323 190 лв.); разходите за външни услуги (724 827 лв.), в т.ч. разходите за чистота (248 230 лв.); за поддържане на пътища (181 903 лв.); за текущи ремонти (64 591 лв.); за командировки в страната (9 292 лв.); за застраховки на МПС и имоти - общинска собственост (11 254 лв.) За СБКО са изплатени 27 535 лв.; за обезщетения, неустойки и лихви по забавени плащания са платени 1 303 лв.; други неклассифицирани разходи – 14 007 лв.

Платените данъци и такси са 34 723 лв., в т.ч. държавни 6 624 лв. и общински – 28 099 лв.

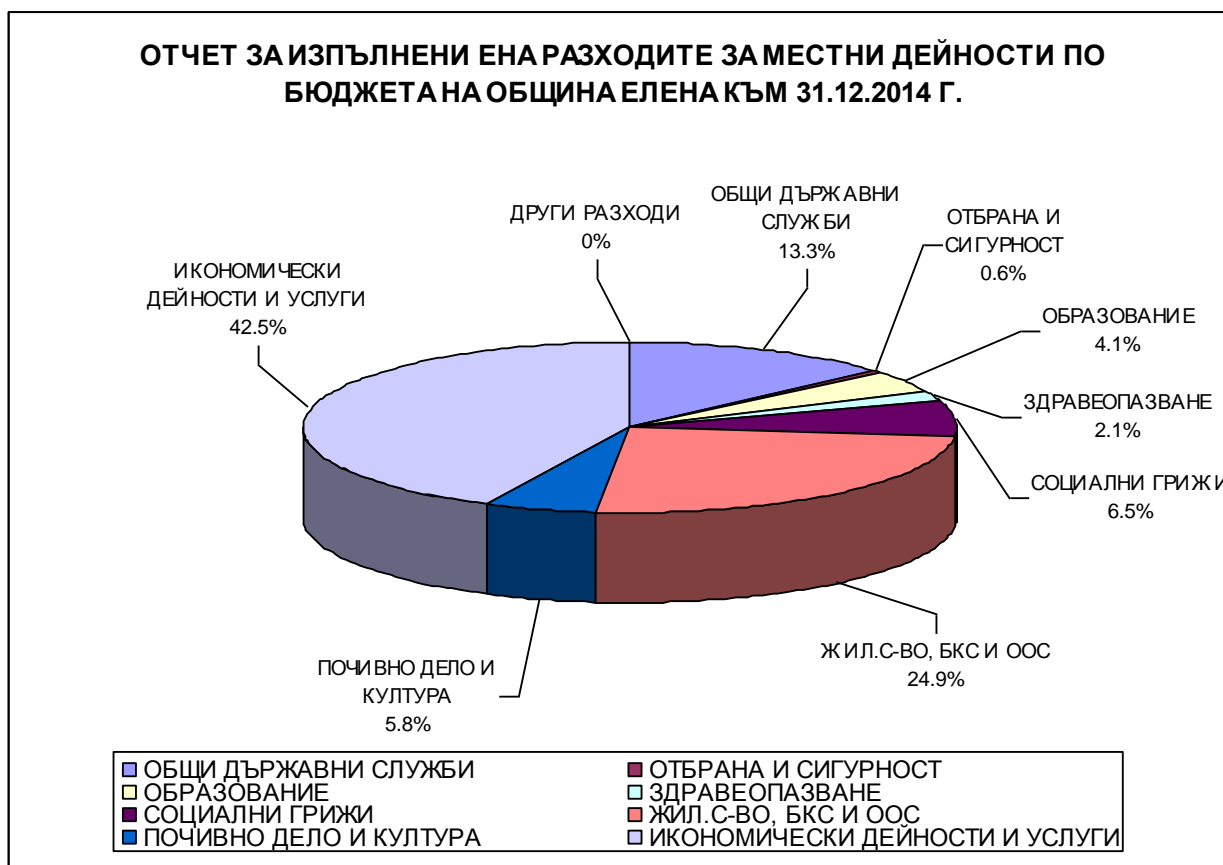
Разходите за лихви за средства от Фонд „Енергийна ефективност“ са 3 340 лв.

Изплатени са помощи по решение на Общински съвет общо за 10 307 лв.

Предоставените субсидии са 59 710 лв., в т.ч. 10 400 лв. субсидии за детски специализирани спортни школи; 18 200 лв. субсидия за поддръжка на туристическа база; 6 765 лв. субсидия за специализирани спортно туристически школи; 19 800 лв. субсидия на футболни клубове; 7 967 лв. субсидия за здравна дейност; за „Еленски Балкан“ ЕООД и за възнаграждения и осигуровки на общинско дружество в ликвидация по решение на Общински съвет Елена са предоставени общо 16 378 лв.

Внесен е членски внос в сдружения в размер на 8 502 лв.

Към 31 декември капиталовите разходи в местните дейности възлизат на 943 587 лв.

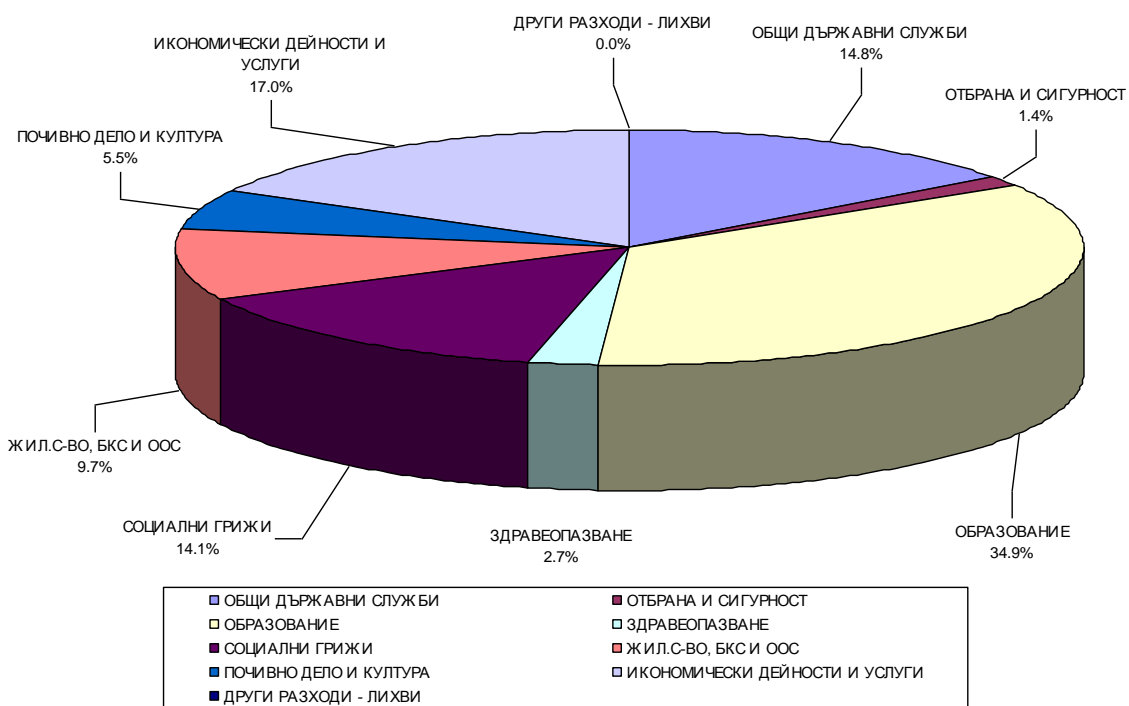


Разпределението на разходите към 31 декември по функции, в това число за държавни и общински дейности е следното:

Функция	Общо р-ди до 31.12. 2014 г.	Относи т. тегло	Държ. дейност и	Относи-телно тегло / % /	Местни д-ти в т. ч. дофинанс.	Относи-телно тегло / % /
I.Общи държавни служби В т. местна дейности дофинансиране	1076533 377635 108438	14,6 5,2 1,5	590460 X X	14,0 X X	486073 377635 108438	16,3 13,3 78,6
II.Отбрана и сигурност В т. местна дейности дофинансиране	99335 16480 200	1,4 0.2 0.0	82655 X	1,7 X	16680 16480 200	0,6 0.6 0,1
III.Образование В т. местна дейности дофинансиране	2545579 117808 8833	34,9 1.6 0.1	2418938 X X	55,1 X X	126641 117808 8833	4,3 4,2 6,4
IV.Здравеопазване В т.ч. местни дейности дофинансиране	199591 59698 3473	2,7 0,8 0,1	136420 X X	3,1 X X	63171 59698 3473	2,1 2.1 2,5
V.Соц.осигур. и грижи В т.ч. местни дейности дофинансиране	1027284 185262 16876	14,1 2,5 0,2	825146 X X	20,2 X X	202138 185262 16876	6,8 6.5 12,2
VI.ЖС, БКС и ООС В т. местна дейности	707815 707815	9,7 9,7	- -	- -	707815 707815	23,8 24,9
VII.Поч.дело, култура В т. местна дейности дофинансиране	401156 164867 100	5,5 2,3 0,0	236189 X	5,3 X	164967 164867 100	5,5 5.8 0,1
VIII.Иконом.д-ти и услуги В т. местна дейности	1237883 1208218	17,0 16,6	29665 X	0,6 X	1208218 1208218	40,6 42.5
IX.Други-/р-ди за лихви/	3340	0,1	X	x	3340	0,1
ВСИЧКО:	7298516	100	4319473	100	2979043	100
В т.ч. държавни д-ти	4319473	58,2	4319473	X	x	x
В т.ч. местни дейности	2841123	39,9	X	X	2841123	96.8
дофинансиране	137920	1,9	x	x	137920	3.2

С най-голямо относително тегло са извършените разходи във функция „Образование“ – 34,9%; „Икономически дейности и услуги“ – 17,0%; „Общи държавни служби“ – 14,6%; „Социално осигуряване и грижи“ – 14,1%; „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ – 9.7%; „Почивно дело и култура“ – 5,5%; „Здравеопазване“ – 2,7%, а с най-ниско относително тегло – функция „Отбрана и сигурност“ с 1,4%, и функция „Други“ – 0.1%.

**СПРАВКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ЕЛЕНА КЪМ
31.12.2014 ГОДИНА**



III. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

На основание чл. 9, ал. 1 от Закона за общинския дълг (обн. ДВ бр.34 от 2005 г.), кметът на общината изготвя годишен отчет за състоянието на общинския дълг и го внася в Общинския съвет като неразделна част от отчета за изпълнение на бюджета.

През 2014 г. община Елена не е поемала дълг по Закона за общинския дълг, а продължи да погасява задължението на общината свързано с изпълнението на договор с гарантиран резултат между община Елена и „Алмина Консулт” ЕООД за строителство с предмет на дейност „Енергоефективна реконструкция на котелна инсталация за битово горещо водоснабдяване на Целодневна детска градина „Ана Брадел”. Строителят „Алмина Консулт” ЕООД е сключил договор за цесия с Фонд „Енергийна ефективност“, при което община Елена става длъжник по цедирано вземане. През 2014 г. е погасена главница в размер на 39 489 лв. на дванадесет равни месечни вноски, както и лихва в размер на 3 340 лв.

Съгласно чл. 8а от Закона за общинския дълг, „Общината извършва текущо наблюдение за състоянието на дълга на търговските дружества с общинско участие в капитала, както и на останалите контролирани от общината лица, чиито средства и операции не са включени в общинския бюджет”. Към 31.12.2014 г. търговските дружества с общинско участие в капитала нямат поет дълг.

Съгласно чл.55 от Закона за общинския дълг, „Кметовете на общините са длъжни да водят, съхраняват и предоставят информация за поетия от общините дълг, дълга на контролираните от тях лица, които попадат в обхвата на подсектор „Местно управление”, в съответствие с изискванията на Европейския съюз и на българското законодателство за отчетността на статистиката и бюджетизирането на публичния сектор”. Към 31.12.2014 г. в подсектор „Местно управление” попада като юридическо лице „МБАЛ „Д-р Димитър

Моллов - Елена" ЕООД (в несъстоятелност) - гр. Елена. Няма данни за поет дълг от дружеството към 31.12.2014 г.

IV. ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Просрочените вземания на общината към 31.12.2014 г. са 257 739 лв. при 224 139 лв. към 31.12.2013 г. Същите представляват 2.8 на сто от плана по бюджета (при 2.6% към края на 2013 г.)

Като просрочени вземания от клиенти са отразени : 26 554 лв. задължения на наематели за консумативи; 620 лв. са вземанията за материали; 119 335 лв. са несъбраните вземания от тарифни такси и дървесина от общински гори и 530 лв. – невъзстановена такса за битови отпадъци.

Просрочените вземания от концесии са 3 967 лв. През 2002 г. е прекратен договорът с „Интерес 90" ООД, а през 2010 г. е прекратен договорът с „Колев - Н" ЕООД.

Просрочените вземания по сключени от общината договори за наем са 103 037 лв. В сумата са включени 7 147 лв. жилищни наеми и 95 889 лв. наеми от фирми. На нередовните наематели се изпращат напомнителни писма, начисляват им се лихви и неустойки съгласно клаузите в договорите.

Другите просрочени вземания са както следва: 3 533 лв. несъбрани такси в целодневните детски градини и 162 лв. – дължими суми от абонати на Домашния социален патронаж.

Просрочените задължения към 31.12.2014 год. са в размер 56 907 лв., като към 31.12.2013 г. са били 67 592 лв. Просрочените задължения към края на отчетния период представляват 0.6 на сто от плана по бюджета (при 0.8% към края на 2013 г.)

Задълженията са както следва:

- за вода, горива и енергия при второстепенни разпоредител с бюджет: СОУ „Иван Н. Момчилов“ - гр. Елена (39557 лв.) и ЦДГ „Приказен свят“ - с. Майско (200 лв.);
- разходи за материали – 13 684 лв., в т. ч. за храна при второстепенен разпоредител с бюджет „Домашен социален патронаж“ (8 684 лв.)
- разходи за външни услуги – 1 822 лв., в т.ч. при второстепенен разпоредител с бюджет ЦДГ „Приказен свят“ - с. Майско (202 лв.)
- капиталови разходи (от 2011 г.) – 1 644 лв.;

V. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Съгласно Приложение № 8 към § 83 от ПЗР на ЗДБРБ за 2014 година през отчетния период в общината функционира следните сметки за средства от Европейския съюз:

- Сметка за средства предоставени от Националния фонд от структурните фондове на Европейския съюз и от Кохезионния фонд;
- Сметка за средства, предоставени от Разплащателна агенция към ДФ „Земеделие“.

В сметката за средства предоставени от Националния фонд от структурните фондове на Европейския съюз и от Кохезионния фонд:

По оперативна програма „Човешки ресурси" салдото към 01.01.2014 г. е 1.15 лв. Постъпил е трансфер по параграф 63-01 „Получени трансфери между извънбюджетни сметки и фондове“ в размер на 732 360 лв. По параграф 62-00 „Трансфери между ЦБ и извънбюджетни сметки и фондове“ средствата са в размер на 2 127 лв. По параграф 76-00

„Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС“ са отразени предоставени заеми от бюджета в размер на 31 535 лв.

Съгласно т. 20 от ДДС 07/04.04.2008 г. е трансформиран заем от бюджета в предоставен трансфер от бюджета в размер на 2 127.64 лв.

По параграф 88-03 „Събрани средства и извършени плащания от / за средства от ЕС“ са отразени 12 422 лв.

Изразходваните средства по оперативна програма „Човешки ресурси“ са 715 374 лв. и са отразени както следва:

- в дейност 311 „Целодневни детски градини“ 590 лв.; възнаграждение по параграф 01-00 – 485 лв.; за осигурителни вноски по параграф 05-00 – 105 лв.

- в дейност 322 „Общообразователни училища“ 225 147 лв.; възнаграждения параграф 01-00 – 147 496 лв.; за осигуровки параграф 05-00 – 32 227 лв.; за издръжка по параграф 10-00 – 45 424 лв.

- в дейност 533 „Други програми и дейности за осигуряване на заетост по схема „Развитие“ 40 200 лв.; за възнаграждения параграф 02-00 – 34 050 лв.; за осигуровки параграф 05-00 – 6 150 лв.

- в дейност 561 „Социален асистент“ 35 702 лв.; за възнаграждения параграф 02-00 – 32 383 лв.; за осигуровки параграф 05-00 – 3 319 лв.

- в дейност 562 „Личен асистент“ 413 735 лв.; за възнаграждения параграф 02-00 – 351 159 лв.; за осигуровки параграф 05-00 – 62 576 лв.

По Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ салдото към 31.12.2014 г. е 1.15 лв.

По Оперативна програма „Административен капацитет“ е постъпил трансфер по параграф 63-01 „Получени трансфери между сметки за средства от ЕС“ в размер на 223 594 лв. По параграф 62-00 „Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС“ средствата са в размер на 4 478 лв. По параграф 76-00 „Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС“ са отразени 8 796 лв. заем от бюджета.

Съгласно т. 20 от ДДС 07/04.04.2008 г. е трансформиран заем от бюджета в предоставен трансфер от бюджета в размер на 4 477.72 лв.

Изразходваните средства са отразени в дейност „Общинска администрация“ 207 529 лв.; за възнаграждения параграф 02-00 – 21 925 лв.; за осигуровки параграф 05-00 – 2 341 лв.; по параграф 10-00 „Издръжка“ в размер на 183 263 лв.

По Оперативна програма „Административен капацитет“ салдото към 31.12.2014 г. възлиза на 11 747.48 лв.

По оперативна програма „Околна среда“ салдото към 31.12.2014 г. е 38 144.51 лв.

По Оперативна програма „Регионално развитие“ по параграф 62-00 „Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС“ в размер на 5 411 лв. е отразено съфинансирането от община Елена, община Златарица и община Лясковец по проекта. По параграф 76-00 „Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС“ са отразени предоставените от бюджета на общината заеми в размер на 2 830 лв.

Изразходваните средства са отразени в дейност 865 „Други дейности по туризма” 86 733 лв.; за възнаграждения по параграф 02-00 – 4 970 лв., за осигуровки по параграф 05-00 - 474 лв., по параграф 10-00 „Издържка“ в размер на 81 289 лв.

Салдото по Оперативна програма „Регионално развитие” към 31.12.2014 г. е 77 513.80 лв.

В сметката за средства предоставени от Разплащателната агенция към Държавен фонд „Земеделие”:

По мярка 322 „Обновяване и развитие на населените места” - по параграф 6301 „Получени трансфери“ са възстановени (-) 7 179 лв.

Салдото към 31.12.2014 г. е 541 039.86 лв.

По мярка 321 „Основни услуги за населението и икономиката в селските райони” по параграф 76-00 „Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС“ са отразени заеми от бюджета 5 340 лв. По параграф 63-01 „Получени трансфери“ са възстановени (-) 12 740.78 лв.

Изразходвани са 49 940 лв.; по параграф 10-00 „Издържка“ – 29 660 лв.; параграф 52-00 „Придобиване на ДМА“ - 20 280 лв.

Салдото към 31.12.2014 г. е 5 726 631.81 лв.

По мярка 223 „Първоначално залесяване на неземеделски земи” салдото към 31.12.2014 г. е 269 381.46 лв.

По мярка 226 „Възстановяване на горския потенциал и въвеждане на превантивни дейности” салдото към 31.12.2014 г. е 255 244.45 лв.

Салдото към 31.12.2014 г. по Сметка за средствата предоставени от Разплащателната агенция към Държавен фонд „Земеделие” е 6 792 297.82 лв.

Горната информация е представена пред обществеността по време на общественото обсъждане, проведено на 9 март 2015 г. според изискванията на Закона за публичните финанси.

Във връзка с гореизложеното, предлагам следния

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ:

На основание чл. 21, ал. 1, т. 6 и чл. 21, ал. 2 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, във връзка с чл. 30, ал. 1 от Закона за общинските бюджети, чл. 140 от Закона за публичните финанси, чл. 9, ал. 1 и ал. 2 от Закона за общинския дълг, Общински съвет Елена:

1. ПРИЕМА уточнения годишен план на бюджета за 2014 г. по приходната и разходната част, по функции и дейности, както следва:

1.1. По приходната част: 9 127 270 лв., разпределен по параграфи съгласно Приложение № 1;

1.2. По разходната част: 9 127 270 лв., разпределен по функции, дейности и видове разходи съгласно Приложения №№ 2, 2-1, 2-2 и 2-3.

2. ПРИЕМА отчета за изпълнение на бюджета за 2014 г., както следва:

2.1. По приходната част: 7 298 516 лв., в т. ч.: наличност по сметки в края на периода (-) 1 773 105 лв.; наличност в лева по депозитни сметки в края на периода (-) 175 788 лв.; разпределение на приходите по параграфи съгласно Приложение № 1;

2.2. По разходната част: 7 298 516 лв., разпределени по функции, дейности и видове разходи съгласно Приложения №№ 2, 2-1, 2-2 и 2-3.

2.3. Приема заемите от бюджета на общината към 31.12.2014 г. по оперативни програми в общ размер 37 821 лв., разпределени както следва

2.3.1. По Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ – 31 535 лв.;

2.3.2. По Оперативна програма „Регионално развитие” – 2 830 лв.;

2.3.3. По Оперативна програма „Административен капацитет” – 8 796 лв.;

2.3.4. По Програмата за развитие на селските райони – (-) 5 340 лв.

3. ПРИЕМА отчета на инвестиционната програма за капиталовите разходи на община Елена през 2014 г., съгласно Приложение № 3;

4. ПРИЕМА окончателния годишен план и отчета за изпълнение на сметките за средства от Европейския съюз за 2014 г. съгласно Приложение № 4;

5. ПРИЕМА отчета за състоянието на общинския дълг, съгласно Приложение № 5.

С уважение,

инж. ДИЛЯН МЛЪЗЕВ

Кмет на община ЕЛЕНА

Изготвил:

Елка Николова, директор на дирекция „ФБМП“

18.02.2015 г., 16:20 ч.