



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 - _____ / 11.08.2015 г.

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. ЕЛЕНА

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от инж. Дилиан Стефанов Млъзев - кмет на община Елена

Относно: Информация за изпълнение на бюджета на община Елена, на инвестиционната програма и на сметките за средства от Европейския съюз за първото полугодие на 2015 г.

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Съгласно изискванията на чл. 137, ал. 2 от Закона за публичните финанси (ЗПФ) и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение, отчитане и контрол на бюджета на община Елена, представям на Вашето внимание информация за изпълнение на бюджета, капиталовата програма и сметките за средства от ЕС за първото полугодие.

При изготвянето на отчета за изпълнение на бюджета са спазени изискванията на ЗПФ и указанията на Министерство на финансите (МФ), посочени в писма ДДС № 03 / 02.04.2015 г. и ДДС 07 / 29.06.2015 г.

Изпълнението на общинския бюджет е организирано в съответствие със Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България (ЗДБРБ) за 2015 г.; ПМС № 8 за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2015 г.; указания, получени от Министерство на финансите.

Бюджетът на Община Елена за 2015 г. е приет с Решение № 11 от 12.02.2015 г. на Общински съвет Елена в размер на **9 112 517 лв.**

След извършените служебни промени, към 31 март 2015 г. уточнения план по бюджета вече е **9 212 179 лв.**, а към 30 юни 2015 г. същият е **9 263 780 лв.** На заседания на Общински съвет Елена, проведени съответно на 23.04.2015 г. и 30.07.2015 г. е представена подробна информация за извършените служебни промени.

I. ПРИХОДНА ЧАСТ

При уточнен план към края на полугодията 9 263 780 лв., приходната част на бюджета е изпълнена в размер на 3 392 280 лв., или изпълнение от 36.6%

1. Приходи за делегирани държавни дейности

Приходите за делегираните държавни дейности след извършените служебни промени са увеличени с 32 533 лв., като по този начин уточнения план е 4 956 591 лв. Изпълнението е в размер на 2 171 528 лв., в т.ч. наличност в началото на периода 953 033 лв.; наличност в края на периода (-)1 140 060 лв.

Изпълнението на приходите за държавни дейности е 43.8 на сто от уточнения план. Относителното тегло на приходите за държавни дейности, към размера на приходите по бюджета е 64.0 на сто.

При план за собствени приходи на делегираните бюджети в образованието 3 243 лв., постъпили са 3 094 лв. или 95.4 на сто от предвидените за годината приходи. При план за собствените приходи на Музей на Възраждането „Иларион Макариополски“ от 20 000 лв. са постъпили 12 577 лв. приходи или 62,9% от предвидените.

Общата субсидия за държавни дейности е променяна и уточнения план е 3 716 516 лв. По отчет общата субсидия е 2 113 568 лв., или са получени 56,8 % от предвидената по ЗДБРБ за 2015 г. и направените промени.

Целевата субсидия за капиталови разходи по първоначален и уточнения план е 16 000 лв., като към края на отчетния период извършените капиталови разходи за държавни дейности с целева субсидия за капиталови разходи са в размер на 690 лв.

За получени от общината целеви трансфери от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488002 е увеличен параграф 31-28 за държавни дейности със 120 732 лв. по план (по отчет 99 492 лв.) – тук се включват средства за субсидии за вътрешноградски и междуселищен превоз (по план и по отчет 19 478 лв.); компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 години (по план 85 637 лв. / по отчет 69 768 лв.); компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания (по план 15 617 лв. / по отчет 10 245 лв.)

Полученият трансфер от МТСП по програмата за лични асистенти в размер на 70 784 лв. е отразен по параграф 61-01.

Получените средства от Агенция по заетостта по национални програми за заетост в размер на 62 159 лв. са отчетени като приход за делегирани държавни дейности и трансфер по параграф 61-05.

Предоставен е трансфер от параграф 62-02 от СОУ „Иван Момчилов“ в размер на (-)800 лв.

За изпълняван проект „За чиста околна среда“ по делегирания бюджет на СОУ „Иван Момчилов“ са получени от ПУДООС 2 500 лв. по параграф 64-01.

По параграф 88 временно съхранявани средства са посочени (-)5 509 лв. неизразходвани средства предоставени по бюджетна сметка на средищни училища, изпълняващи проекти по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“.

Като приход за държавни дейности е отчетен и преходният остатък, който в началото на периода е 953 033 лв., а в края на периода е (-)1 140 060 лв.

2. Приходи за местни (общински) дейности

Приходите за местни дейности след извършени служебни промени са увеличени с 19 068 лв. Уточнения план е 4 307 189 лв. Изпълнението е в размер общо 1 220 752 лв., в т.ч. наличност в началото на периода 820 072 лв.; наличност в края на периода (-)500 642 лв.; наличност по депозити в края на периода (-)175 788 лв.

Изпълнението на приходите за местни дейности е 28.3%. Относителното тегло на приходите за местни дейности е 36,0 на сто.

При план 376 000 лв. имуществените и други данъци по Закона за местните данъци и такси (ЗМДТ) са изпълнени в размер на 233 150 лв., което е 62 на сто от предвиденото за годината. Внесеният окончателен годишен (патентен) данък е 12 761 лв. или 67% от годишният размер; данъка върху недвижимите имоти е изпълнен в размер на 69 182 лв. или 55%; данъка върху превозните средства е изпълнен в размер на 83 448 лв. или 64%. Изпълнението на данъка върху възмездно придобито имущество е 64 055 лв. или 71 на сто. Постъпили са 3 704 лв. туристически данък или 31%.

За същия период на 2014 г. постъпилите данъчни приходи са били 219 602 лв. В абсолютна стойност се наблюдава намаление на постъпилите средства от патентен данък с 1 664 лв.; намаление на постъпленията от данъка върху недвижимите имоти с 1 584 лв., увеличение на постъпилите средства от данъка върху превозните средства с 1 655 лв., увеличение на постъпилите средства от данъка за придобиване на имущества по дарение и възмезден начин с 15 375 лв.; увеличение с 309 лв. на приходите от туристически данък. Общо постъпленията от имуществени данъци през 2015 г. са повече с 13 548 лв. от постъпилите за същия период през 2014 г.

При план за неданъчните приходи 944 043 лв., изпълнението им е 453 256 лв., което е 48 на сто от предвиденото за годината. В абсолютна стойност това е в повече с 35 044 лв. от постъпилите неданъчни приходи към 30 юни 2014 г., когато са възлизали на 418 213 лв.

Приходи и доходи от собственост при план 325 900 лв. са постъпили 85 732 лв. или 26.3 на сто. Постъпилите приходи от продажба на услуги, стоки и продукция са 38 631 лв. или 16.9 на сто. Постъпилите приходи от наеми на имущество са 22 649 лв., което е 57 на сто от предвидените за годината приходи; постъпилите приходи от наеми на земя и зает общински терен са 23 910 лв. или 42 на сто от годишния размер.

Такси за ползване на детски градини са постъпили в размер на 60 на сто спрямо предвидените за годината; таксите за детска ясла – на 52%; таксите за ползване на домашен социален патронаж – на 68%; таксите за технически услуги – на 71%; такса за битови отпадъци – на 52%; таксите за административни услуги – на 69%; приходите от пазари – на 32%. За откупуване на гробни места са постъпили 340 лв., а от такса за притежаване на куче – 65 лв.

Постъпили са 14 198 лв. от глоби и неустойки, в т.ч. лихви за недобори от имуществени данъци и такса битови отпадъци 13 998 лв. От други неданъчни приходи са постъпили 3 047 лв.

Внесеният ДДС е (-)140 лв., а внесеният данък върху приходите по ЗКПО е (-)2 412 лв.

Постъпили са 3 559 лв. приходи от продажба на нематериални дълготрайни активи и приходи от продажба на земя 4 050 лв. Приходите от концесии са в размер на 1 454 лв.

Получени са дарения от страната в размер на 10 198 лв. и дарения от чужбина 11 735 лв.

При уточнен план 1 320 043 лв. постъпилите собствени приходи общо са 686 406 лв. или изпълнение от 52 на сто. В абсолютна сума постъпилите собствени приходи са с 48 592 лв. повече от 2014 г., когато те са били 637 815 лв.

Общата изравнителна субсидия и другите трансфери за местни дейности при план 1 120 800 лв. са изтеглени в размер на 478 695 лв., в т.ч. изравнителна субсидия 444 000 лв.;

От целевата субсидия за капиталови разходи за общински дейности при план 1 161 100 лв. за отчетния период са изразходвани 7 210 лв.

Като намален приход за местни дейности са посочени предоставените (-)46 920 лв., представляващи трансфер по чл. 64 от Закона за управление на отпадъците (ЗУО) от община Елена към община Велико Търново за изграждане на регионално депо за отпадъци. Същите 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 (-)4 031 лв., която представлява предоставен трансфер по Оперативна програма „Човешки ресурси” и собствено участие по Оперативна програма „Регионално развитие“, отразено по параграф 62-02.

В приходната част за общински приходи са отразени заемите по оперативните програми и Програмата за развитие на селските райони, които са (-)199 535 лв., в т.ч. предоставени заеми (-)297 775 лв.; възстановени заеми 98 240 лв.

В приходната част за общински приходи със знак минус са отразени погашенията по дългосрочни заеми от други лица в страната по договор с гарантиран резултат за енергоефективна реконструкция на ЦДГ „Ана Брадел” (-)19 745 лв.

Като друго финансиране със знак минус са отразени общо 5 758 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 бил 820 072 лв., а в края на периода (-)500 642 лв., както и наличните по депозити в края на периода (-)175 788 лв.

При уточнен годишен план 286 712 лв., по отчет към края на периода делегирани държавни дейности са дофинансирани с местни приходи в размер на 123 817 лв.

II. РАЗХОДНА ЧАСТ

При уточнен план на разходната част на бюджета 9 263 780 лв., изпълнението е 3 392 280 лв. или 36,6 %, в това число:

- разходи за делегирани държавни дейности	2 171 528 лв.
- разходи за местни дейности	1 096 935 лв.
- разходи за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи	123 817 лева

1. Разходи за делегирани държавни дейности

В резултат на извършените служебни промени, планът по бюджета за държавни дейности е увеличен с 32 533 лв., като уточненият план на разходите за държавни дейности към края на отчетния период е 4 956 591 лв. Изпълнението е в размер на 2 171 528 лв. или 43.8 на сто, а относителното тегло на разходите за делегирани дейности към всички разходи по бюджета на общината е 64 на сто.

Съгласно Решение № 11 / 12.02.2015 г. за приемане бюджета на общината, с общински приходи се дофинансират държавни дейности „Общинска администрация“, „Целодневни детски градини“, „Извънучилищни дейности“, „Общообразователни училища“, „Програми за временна заетост“, „Защитено жилище“. Заедно с получено дарение, предназначено за ДДМУИ „Надежда“ - с. Илаков рът, общо дофинансирането при уточнен план 286 712 лв. е изпълнено за 123 817 лв. или 43.2 на сто.

По видове разходите са както следва:

За заплати и възнаграждения на персонала са изплатени 1 122 075 лв. или 48.1 на сто от годишния размер. Относителното тегло е 51.7 на сто от разходите за държавни дейности. В тази сума са включени работните заплати за периода януари - юни 2015 г. За възнаграждения на нещатния персонал са изплатени 167 104 лв., в това число 52 631 лв. за работещи по Национални програми за осигуряване на заетост. За възнаграждения по извънтрудови правоотношения са изплатени 11 838 лв. Изплатени са суми от СБКО за облекло 44 215 лв. За обезщетения с характер на възнаграждения са изплатени 17 742 лв. За други подобни плащания и възнаграждения, в това число за временна неработоспособност за сметка на работодателя са изплатени 8 566 лв.

Внесените осигурителни вноски от работодателя за ДОО са 150 215 лв. Относителното им тегло е 6.9 на сто от разходите за държавни дейности. Осигурителните вноски от работодател за УПФ са 22 820 лв. Здравноосигурителните вноски за сметка на работодателя, внесени към края на отчетния период са 65 992 лв. За допълнително задължително пенсионно осигуряване за родените след 31.12.1959 г. са внесени 27 425 лв.

Общо разходите за персонал към края на отчетния период за държавни дейности възлизат на 1 637 993 лв. Относителното тегло на трудовите разходи е 75.4 на сто от разходите за държавни дейности.

За издръжка на държавните дейности към края на отчетния период при план 1 068 211 лв. са изплатени 396 962 лв. (37.2%), като най-голям е дела на разходите за вода, горива и енергия (153 318 лв.), разходите за външни услуги (119 322 лв.), в т.ч. компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 години (по отчет 51 647 лв.), разходите за храна (56 593 лв.), за медикаменти (3 004 лв.); за постелен инвентар и работно облекло (2 900 лв.); за учебни разходи (1 980 лв.), разходи за материали (37 506 лв.); за командировки (6 585 лв.); за застраховки (7 478 лв.); за СБКО (7 919 лв.) Относителното тегло на разходите за издръжка на държавните дейности е 18.3 на сто.

Платените държавни данъци и такси са 2 733 лв., а местните – 5 024 лв.

Стипендиите на ученици от социално слаби семейства, сираци и за отличен успех, изплатени към края на отчетния период, са 9 710 лв.

Като разход за държавни дейности са отчетени компенсациите за безплатни и по намалени цени пътувания, както и изплатената присъдена издръжка (общо по план 24 391 лв. / по отчет 25 260 лв.) Субсидиите за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози по план и по отчет възлизат на 19 478 лв.

През отчетния период предоставените субсидии на читалищата са 64 590 лв. съгласно гласуваното от Общински съвет Елена разпределение на средствата в държавната дейност.

Внесен е членски внос за сдружения, в които общината членува, в размер на 120 лв.

За отчетния период извършените капиталовите разходи за държавни дейности са в размер на 9 658 лв.

Функция	Уточнен план, лв.	Отчет към 30.06.2015 г., лв.	%	Отн. дял отчет (%)
Общи държавни служби	524 800	249 462	47.5	11.5
Отбрана и сигурност	562 449	39 409	7.0	1.8
Образование	2 362 142	1 186 345	50.2	54.6
Здравеопазване	186 188	72 078	38.7	3.3
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	975 937	489 846	50.2	22.6
Почивно дело, култура и религиозни дейности	325 597	114 910	35.3	5.3
Икономически дейности и услуги	19 478	19 478	100.0	0.9
Всичко разходи за делегирани от държавата дейности:	4 956 591	2 171 528	43.8	100.0

2. Разходи за местни дейности

Уточненият план по бюджета за местни разходи в началото на периода е 4 288 121 лв., в т.ч. за местни дейности 4 010 877 лв.; за дофинансиране на държавни дейности 277 244 лв. Бюджетът за местни дейности в резултат на служебни промени е увеличен с 9 600 лв., от които за дофинансиране 9 468 лв. По този начин за местни дейности уточненият план става 4 020 477 лв. Изпълнението е за 1 096 935 лв. или 27.3 на сто. В дофинансираните държавни дейности уточненият план за разходите е 286 712 лв., а изпълнението е 123 817 лв., или 43.2 на сто. Относителното тегло на разходите за местни дейности към всички разходи по бюджета на общината е 32.3 на сто, а на дофинансирането 3.8 на сто.

По видове разходите в местни дейности са както следва:

За заплати и възнаграждения на персонала са изплатени 125 422 лв. Относителното тегло е 11.4 сто от разходите за местни дейности. В тази сума са включени изплатените заплати за периода януари - юни 2015 г. За възнаграждения на нещатния персонал са изплатени 2 471 лв. За възнаграждения по извънтрудови правоотношения са изплатени 49 310 лв., в т.ч. по проект „За по-добро детство” 44 275 лв. Изплатени са 854 лв. обезщетения. За други плащания и възнаграждения са изплатени 18 368 лв., в т.ч. 17 263 лв. възнаграждения, изплатени на общински съветници.

Внесените осигурителни вноски за сметка на работодателя за ДОО са 17 850 лв., а здравноосигурителните – 8 159 лв. За допълнително задължително пенсионно осигуряване за родените след 31.12.1959 г. са внесени 3 518 лв. за сметка на работодателя.

Общо разходите за персонал към края на отчетния период са 226 293 лв., което е 20.6 сто от разходите за общински дейности.

При уточнен годишен план 1 800 970 лв., разходите за издръжка на местните дейности са извършени в размер на 757 422 лв., или 42.1 на сто от годишния размер. Относителното им тегло спрямо общия размер на разходите за местни дейности е 69 на сто. В разходите за издръжка са включени: разходите за храна в целодневни детски градини, детска ясла и домашен социален патронаж (общо 47 676 лв.); разходи за медикаменти (1 704 лв.); учебни разходи и книги за библиотеките (604 лв.); разходи за материали (76 974 лв.); разходи за вода, горива и енергия (177 414 лв.); разходи за външни услуги (425 011 лв.), в т.ч. за чистота (125 664 лв.), за поддържане на пътища (150 372 лв.) За командировки в страната са изплатени 3 996 лв.; за застраховки на МПС и общинска собственост общо 6 474 лв., за СБКО са изплатени 9 427 лв.; за обезщетения, неустойки и лихви по забавени плащания са платени 4 754 лв.; за други разходи неklasифицирани в др. параграфи 28 61 лв.

Платените данъци и такси са 20 252 лв., в т.ч. платени държавни данъци и такси 3 507 лв., платени местни данъци и такси 16 745 лв. Разходите за лихви за средства от Фонд „Енергийна ефективност“ са 633 лв. Изплатени са помощи по решение на Общински съвет общо за 6 606 лв.

Предоставени са субсидии за 38 120 лв., в т.ч. субсидии на детски специализирани спортни школи 8 200 лв.; за поддръжка на туристическа база 10 000 лв.; за специализирани спортно туристически школи 4100 лв.; на футболни клубове 10 000 лв.; на „Еленски Балкан“ ООД за вестник „Еленска трибуна“ 2500 лв.; за възнаграждения и осигуровки на управителя на „МБАЛ „Д-р Димитър Моллов - Елена“ ЕООД (в несъстоятелност) 3 320 лв.

Внесен е членски внос към сдружения, в които общината членува, в размер на 4 636 лв.

Функция	Уточнен план, лв.	Отчет към 30.06.2015 г., лв.	%	Отн. дял отчет (%)
Общи държавни служби	543 655	242 780	44.6	22.1
Отбрана и сигурност	15 000	12 572	83.8	1.2
Образование	135 466	51 369	37.9	4.7
Здравеопазване	49 600	20 116	40.6	1.8
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	298 543	146 802	49.2	13.4
Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	1 121 622	295 902	26.4	26.9
Почивно дело, култура, религиозни дейности	182 643	86 225	47.2	7.9
Иконом. дейности и услуги	1 611 021	240 536	14.9	21.9
Разходи, неklasифицирани в др. функции	691	633	91.6	0.1
Резерв	62 236	0	0.0	0,0
Всичко разходи за местни дейности:	4 020 477	1 096 935	27.3	100.0

В таблицата по-горе е показано разпределението на разходите за местни дейности по функции, а в следващата таблица – това на разходите за дофинансиране на делегирани от държавата дейности с местни приходи:

Функция	Уточнен план, лв.	Отчет към 30.06.2015 г., лв.	%	Отн. дял отчет (%)
Общи държавни служби	242 602	115 559	47.6	93.3
Образование	23 990	8 557	35.7	6.9
Здравеопазване	0	0	0.0	0.0
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	16 380	-299	-1.8	-0.2
Почивно дело, култура, религиозни дейности	3 740	0	0.0	0.0
Всичко разходи за делегирани от държавата дейности за сметка на общ. приходи :	286 712	123 817	43.2	100.0

Към 30 юни извършените капиталови разходи в местните дейности са 42 973 лв., в т.ч. с целева субсидия за капиталови разходи 7 210 лв.

3. Разходи по функции

Разпределението на извършените разходите към 30 юни общо по функции, в т.ч. за държавни и местни дейности, е показано в следващата таблица:

Функция	Общо р-ди до 30.06.2015 г., лв.	Отн. тегло, %	Държ. дейности	Отн. тегло, %	Местни д-ти в т. ч. дофин.	Отн. тегло, %
I. Общи държавни служби	607 801	17.9	249 462	11.5	358 339	29.4
- в т.ч. местни дейности	242 780	7.2	X	X	242 780	22.1
- дофинансиране	115 559	3.4	X	X	115 559	93.3
II. Отбрана и сигурност	51 981	1.5	39 409	1.8	12 572	1.0
- в т.ч. местни дейности	0	0.0	X	X	12 572	1.2
- дофинансиране	0	0.0	X	X	0	0.0
III. Образование	1 246 271	36.7	1 186 345	54.6	59 926	4.9
- в т.ч. местни дейности	51 369	1.5	X	X	51 369	4.7
- дофинансиране	8 557	0.3	X	X	8 557	6.9
IV. Здравеопазване	92 194	2.7	72 078	3.3	20 116	1.6
- в т.ч. местни дейности	20 116	0.6	X	X	20 116	1.8
- дофинансиране	0	0.0	X	X	0	0.0
V. Соц.осигур. и грижи	636 349	18.8	489 846	22.6	146 503	12.0
- в т.ч. местни дейности	146 802	4.3	X	X	146 802	13.4
- дофинансиране	-299	0.0	X	X	-299	-0.2
VI. ЖС, БКС и ООС	295 902	8.7	-	-	295 902	24.2
- в т.ч. местни дейности	295 902	8.7	-	-	295 902	26.9
- дофинансиране	X	X	X	X	X	X
VII. Поч. дело и култура	201 135	5.9	114 910	5.3	86 225	7.1
- в т.ч. местни дейности	86 225	2.5	X	X	86 225	7.9
- дофинансиране						

Функция	Общо р-ди до 30.06.2015 г., лв.	Отн. тегло, %	Държ. дейности	Отн. тегло, %	Местни д-ти в т. ч. дофин.	Отн. тегло, %
VIII. Иконом.д-ти и услуги	260 014	7.7	19 478	0,9	240 536	19,7
- в т.ч. местни дейности	240 536	7.1	X	X	240 536	21.9
- дофинансиране	0	0.0	0	0.0	0	0.0
IX. Други (р-ди за лихви)	633	0.1				
- в т.ч. местни дейности	633	0.1	X	x	633	0,1
ВСИЧКО:	3 392 280	100	2 171 528	100.0	1 220 752	100
В т.ч. държавни д-ти	2 171 528	65.5	2 171 528	X	X	X
В т.ч. местни дейности	1 096 935	30.1	X	X	1096935	89.9
дофинансиране	123 817	4.4	X	X	123 817	10.1

Видно е, че с най-голямо относително тегло са извършените разходи във функциите „Образование“ (36.7%), „Социално осигуряване и грижи“ (18.8%), „Общи държавни служби“ (17.9%). С по-малък дял са функциите „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда (8.7%), „Икономически дейности и услуги“ (7.7%), „Почивно дело и култура“ (5.9%) и „Здравеопазване“ (2.7%). С най-ниско относително тегло функциите „Отбрана и сигурност“ (1,5%) и „Други“ (0.1%).

Функция I. Общи държавни служби

За периода са изразходвани 47,5% от средствата за делегираната от държавата дейност „Общинска администрация“. За местните дейности „Общинска администрация“ и „Общински съвет“ са изразходвани съответно 44,6% и 44.5% от планираните за годината средства. За дофинансиране на делегираната дейност „Общинска администрация“ са изразходвани 47,6% от предвидените средства.

Функция II. Отбрана и сигурност

За функция Отбрана и сигурност изпълнението спрямо плана е 7% от средствата за делегираните от държавата дейности и 83,8% за местни дейности. Със средства за държавните дейности са финансирани възнаграждения и осигурителни вноски на денонощните оперативни дежурни съгласно ПМС № 212 от 1993 г.; заплати и осигурителни вноски на техниците на Пунктовете за управление и Радио-предавателните центрове; дейността на офисите за военен отчет; издръжка на МКБППМН, центровете за социална превенция и консултативните кабинети, както и материално стимулиране на обществени възпитатели, веществена издръжка на детска педагогическа стая и на районните инспектори. Предстои изпълнението на обекти от инвестиционната програма: „Укрепване път VTR1080/III-662/, с. Тодювци при км 3+300“ и „Укрепване на път VTR2070/II-53/, с. Руховци при км 0+500“, за които средствата са получени съгласно решение на Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерски съвет.

Функция III. Образование

Тази функция заема най-голям относителен размер в общите разходи, като за полугодieto за нея са разходвани общо 1 246 271 лв. Изпълнението на бюджета спрямо утвърдения годишен план е 47.5% за държавни дейности; 37.9% за местни дейности; 35.7% за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи. С трансферите за държавни дейности са финансирани

изцяло 5 бр. общински училища. 5 бр. детски градини, както и Общинския детски комплекс, са на смесено финансиране. Извършени са капиталови разходи за компютри и хардуер в размер на 1 777 лв. или 49.9% от плана по бюджета.

Функция IV. Здравеопазване

За периода са изразходвани общо 92 194 лв. Изпълнението на бюджета спрямо утвърдения годишен план е 38.7% за държавните и 40.6% за местни дейности. Тук като местна дейност се отчита издръжката на Детска ясла и разходите за настанени в хосписа лица с постоянен адрес в община Елена. В дейност „Здравни кабинети в детски градини и училища“ са отчетени средствата за заплати и осигурителни вноски на медицинските сестри за детско и училищно здравеопазване, както и издръжката на здравни кабинети в училища и детски заведения. В дейност “Други дейности по здравеопазването” са отчетени разходите за ТЕЛК.

Функция V. Социално осигуряване, подпомагане и грижи

Общо за социални дейности са разходвани 636 349 лв. Функцията приключва шестмесечието с 50.2% изпълнение за държавни дейности, 49.2% за местни дейности и (-)1.8% за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи. В дейност “Програми за временна заетост” са отчетени разходите за заплати и осигурителни вноски на лицата, заети по различни програми на МТСП, в т.ч. програма „КЛИО”. Средствата се осигуряват от Министерството под формата на трансфер. Към 30.06.2015 г. са получени и изразходвани средства в размер 62 159 лева.

Във функцията като държавни дейности се финансират Дом за деца и младежи с умствена изостаналост (ДДМУИ) „Надежда“ - с. Илаков рът със 185 003 лв.; Дневен център за деца с увреждания (ДЦДУ) с 88 603 лв.; Защитено жилище - с. Илаков рът с 31 590 лв. В дейност „Други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и грижи” са отчетени компенсациите за безплатни и по намалени цени на пътувания, съгласно чл. 20, ал. 1, т. 2 и т. 4 от ПМС № 8 от 2015 г., както и разходите за присъдена издръжка общо в размер на 25 260 лева.

С местни приходи се финансират Домашен социален патронаж (ДСП), където са изразходвани 85 327 лв.; Клубове на пенсионера, инвалида и други (изразходвани са 6 130 лв.); тук са отчетени и 54 201 лв. по проект „За по-добро детство”. За отчетния период във функцията не са извършвани капиталови разходи.

Функция VI. Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда

Дейностите, включени в тази функция, се финансират изцяло от местни приходи. Изпълнението на разходите е 26.4 % спрямо годишния план. В дейност „Осветление на улици и площади” то е 73793 лв., или 46.6 % спрямо годишния план.

В дейност “Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” са изразходвани 13 001 лева, или 21.7% от годишната задача; в дейност „Други дейности по жилищно строителство, благоустройството и регионалното развитие” изпълнението е 28.1% спрямо годишния план. С тези средства са извършени благоустройствени мероприятия в населените места на общината. В дейност „Озеленяване“ изпълнението на разходите е на 89.0%. В дейност „Чистота” изпълнението на плана за разходите е 29.4%. За сметосъбиране, сметоизвозване,

обезвреждане на битовите отпадъци в депа или други съоръжения и чистота на териториите за обществено ползване са изразходвани 125 684 лева.

Функция VII. Почивно дело и култура

Изразходвани са общо 201 135 лв., в т.ч. за държавни дейности 114 910 лв.; за местни дейности 86 225 лв. Изпълнението на плана по бюджета е 35.3% за държавни дейности и 47.2% за местни дейности.

Разходите в държавна дейност „Музей“ са изпълнени на 24.1% от годишния план. За 19-те читалища от общината са изразходвани 64 590 лв. или изпълнение от 53.3%.

Предоставените субсидии на спортни клубове са в размер на 8 200 лв. В дейност „Спортни бази за спорт за всички“ при план общо 34 500 лева са предоставени: 10 000 лв. на футболни клубове и 7 836 лв. за мероприятия, включени в спортния календар. В дейност „РТВ“ извършеният разход възлиза на 41.8% от плана по бюджета. В дейност „Градска библиотека“ извършените разходи са 50.9% от утвърдения бюджет. В дейност „Други дейности по културата“ са отчетени разходите за Школа по изкуствата, както и за мероприятия от културния календар, като разходите са на 48.8% от утвърдения бюджет.

Функция VIII. Икономически дейности и услуги

За функция „Икономически дейности и услуги“ изпълнението спрямо уточнения план е 100% за делегираните от държавата дейности и 14.9% за местните.

В държавна дейност „Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията“ се отчита предоставената субсидия за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози (чл. 20, ал. 1, т. 1 и т. 4, и ал. 2 и ал. 4 от ПМС № 8 от 2015 г.). До момента те са в размер на 19 478 лева.

В местната дейност „Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов“ са отчетени разходи в размер на 47 000 лв. или 52.0% от предвидените; за пътища в това число за зимно поддържане и снегочистване са изразходвани 153 318 лв.; за туристическа база и за спортно туристически клубове са предоставени субсидии в размер на 14 100 лв.; в „Други дейности по туризма“ разходите са 14 263 лв.; в „Други дейности по икономиката“ са отчетени разходи по обяви за търгове, оценки за продажба на имоти, както и предоставената субсидия за в. „Еленска трибуна“.

III. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Просрочените вземания на община Елена към 30.06.2015 г. са в размер на 248 610 лв.

Като просрочени вземания от клиенти са отразени 26 485 лв. задължения на наематели за консумативи, а 649 лв. са просрочените задължения за материали, 114 567 лв. са несъбрани тарифни такси при добив на дървесина от общински гори, а 407 лв. е невъзстановена такса битови отпадъци. Просрочените концесионни вноски са 3 240 лв. Просрочените вземания по сключени от общината договори за наем са в размер на 98 226 лв., като тук са включени жилищни наеми (6 818 лв.) и наеми от фирми (91 408 лв.)

На нередовните платци се изпращат напомнителни писма, в т.ч. нотариални покани, с цел да не се допусне погасяване на задълженията по давност; предлагат се варианти за доброволно

уреждане на задълженията чрез разсрочването им; начисляват се лихви и неустойки съгласно клаузите в договорите.

Останалите просрочени вземания са както следва: 4 855 лв. несъбрани такси в целодневните детски градини и 181 лв. дължими суми от абонати на Домашния социален патронаж.

Просрочените задължения към 30.06.2015 год. са в размер на 43 820 лв., както следва: разходи за вода, горива и енергия на второстепенен разпоредител с бюджет СОУ „Иван Момчилов“ - гр. Елена в размер на 26 685,45 лв.; разходи за хранителни продукти на второстепенен разпоредител с бюджети Домашен социален патронаж гр. Елена в размер на 12 015 лв.; разходи за учебни помагала в целодневни детски градини (делегирана дейност) в размер на 3 475 лв. и капиталови разходи в размер на 1 644 лв..

IV. ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СМЕТКИ И ФОНДОВЕ

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

- сметка за средства предоставени на Националния фонд от структурните фондове на Европейския съюз и от Кохезионния фонд
- сметка за средствата предоставени от Разплащателната агенция към Държавен фонд „Земеделие“

Състоянието на сметката за средства предоставени на Националния фонд от структурните фондове на Европейския съюз и от Кохезионния фонд е следното:

По Оперативна програма „Човешки ресурси“ се изпълняват общо 4 проекта (два във функция „Общинска администрация“ и два – в „Образование“). Салдото по сметката към 01.01.2015 г. е 1.15 лв. Постъпил е трансфер по § 63-01 „Получени трансфери между сметки за средствата от Европейския съюз“ в размер на 184 580 лв. По § 62-00 „Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз“ салдото е в размер на 63 лв. Съгласно т. 20 от ДДС № 07 / 04.04.2008 г. ползваният заем от бюджета е трансформиран в предоставен трансфер от бюджета в размер на 63 лв.

По § 76-00 „Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз“ са отразени (-)44 726 лв., представляващи възстановени заеми по бюджета на общината.

По § 88-03 „Събрани средства и извършени плащания от / за средствата от Европейския съюз са отразени 5 509 лв. Наличността в края на периода е (-)607 лв.

Изразходваните средства по Оперативна програма „Човешки ресурси“ са 144 756 лв., отразени както следва:

- | | |
|---|-------------|
| - в дейност 561 „Социален асистент“ | 36 546 лв.; |
| - в дейност 562 „Личен асистент“ | 47 267 лв.; |
| - в дейност 322 „Общообразователни училища“ | 60 943 лв. |

По Оперативна програма „Административен капацитет“ през годината е изпълняван един проект. Наличността в началото на периода е 11 747 лв.; получен е трансфер по § 63-01 „Получени трансфери между сметки за средствата от Европейския съюз“ в размер на 7 728 лв. По § 76-00 „Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз“ е отразен полученият от бюджета на общината заем в размер на 63 730

лв. Изразходваните средства в размер на 83 255 лв. са отразени в дейност „Общинска администрация”. Към отчетния период проектът е приключил, поради което по сметката няма остатък.

По Оперативна програма „Околна среда” салдото към 30.06.2015 г. е 38 145 лв.

По Оперативна програма „Регионално развитие” салдото в началото на периода е 77 514 лв. Получени са трансфери за собствено участие от общините Елена, Лясковец и Златарица общо в размер на 7 064 лв., които са отразени по параграф 62-01 „Получен трансфер от бюджета“. Постъпил е трансфер по § 63-01 „Получени трансфери между сметки за средствата от Европейския съюз“ в размер на 93 323 лв.; получен е и заем от бюджета на община Елена в размер на 156 115 лв. Изразходваните средства в общ размер 334 016 лв. са отразени в дейност 865 „Други дейности по туризма“. Към отчетния период проектът е приключил, поради което по сметката няма остатък.

По Програмата за развитие на селските райони има сключени договори по 6 проекта. Състоянието на сметката за средства, предоставени от Разплащателната агенция към Държавен фонд „Земеделие”, е следното:

По мярка 322 „Обновяване и развитие на населените места” салдото към 30.06.2014 г. е било 521 547 лв. По параграф 63-01 са възстановени (-)19 440 лв., а по параграф 63-02 са възстановени (-)63 лв.

По мярка 321 „Основни услуги за населението и икономиката в селските райони” се изпълняват три проекта – за общностен център и стадиони в гр. Елена, с. Константин и с. Майско; за Защитено жилище;. По § 76-00 „Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз“ са отразени предоставените от бюджета на общината заеми по проекта за Защитено жилище в размер на 24 416 лв.. По § 63-01 са възстановени 15 000 лв., а по параграф 63-02 са възстановени (-)268 лв., отнасящи се до проекта за реконструкция и рехабилитация на участъци от общинската пътна мрежа. Изразходвани са общо 180 960 лв., от които по § 10-00 „Издръжка“ 4 728 лв. и по параграф 52-00 „Придобиване на ДМА“ 176 232 лв. Салдото по сметката към 30.06.2015 г. възлиза на 5 554 529 лв.

По мярка 223 „Първоначално залесяване на неземеделски земи” салдото към 30.06.2015 г. е 269 355 лв.

По мярка 226 „Възстановяване на горския потенциал и въвеждане на превантивни дейности” салдото към 30.06.2015 г. е 255 219.64 лв.

Общото салдо към 30.06.2015 г. по Сметка за средствата предоставени от Разплащателната агенция към Държавен фонд „Земеделие” общо по 6-те проекта е 6 600 650.78 лв.

Във връзка с гореизложеното, предлагам на Вашето внимание 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. 125, ал. 4 и чл. 137, ал. 2 от Закона за публичните финанси, и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни

дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение, отчитане и контрол на бюджета на община Елена, Общински съвет Елена:

1. Приема Информация за изпълнение на бюджета на община Елена за първото полугодие на 2015 г., както следва:

2.1. По приходите - отчет 3 392 280 лв., съгласно Приложение № 1;

2.2. По разходите - отчет 3 392 280 лв., съгласно Приложения №№ 2, 2-1, 2-2 и 2-3.

2. Приема отчета на инвестиционната програма за капиталовите разходи на община Елена към 30.06.2015 г., съгласно Приложение № 3.

3. Приема информация за изпълнение на извънбюджетните сметки и фондове по Оперативните програми Приложение № 4.

С уважение,

инж. ДИЛЯН МЛЪЗЕВ

Кмет на община ЕЛЕНА

Изготвил:

Елка Николова, директор на дирекция „ФБМП“

17.07.2015 г., 14:00 ч.