



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
www.elena.bg

изх.№ РД.01.02 - _____ / 22.04.2016 г.

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. ЕЛЕНА

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от инж. Дилян Стефанов Млъзев, кмет на община Елена

Относно: Приемане на отчета за изпълнение на бюджета на Община Елена за 2015 г., отчет за изпълнение на инвестиционната програма за капиталови разходи за 2015 г., отчет на сметките за средства от ЕС на Община Елена за 2015 г., и отчет за състоянието на общинския дълг за 2015 г.

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

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. както по приходната, така и по разходната част

След извършените служебни промени, към 31 март 2015 г. уточнения план по бюджета е **9 212 179 лв.**, към 30 юни 2015 г. - **9 263 780 лв.**, към 30 септември 2015 г. - **9 693 313 лв.**, а към края на 2015 г. в размер на **10 124 182 лв.**

І.ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДИТЕ

Приходната част на бюджета е изпълнена в размер на 10 252 600 лв. при уточнен план 10 124 182 лв. Процентът на изпълнението е 101,3%

Получените средства от Агенция по заетостта по национални програми за заетост 96 499 лв. са отчетени като приход за делегирани държавни дейности и трансфер по параграф 61-05.

Предоставен е трансфер от параграф 62-02 от СОУ в размер на (-)1600 лв., както и прекласифициран приход по проект на СОУ (-) 1674 лв.

За изпълняван проект „За чиста околна среда” по делегирания бюджет на СОУ са получени от ПУДООС 4 603 лв. по параграф 64-01.

По параграф 88 Временно съхранявани средства са посочени (-)5893 лв. неизразходвани средства предоставени по бюджетна сметка на средищни училища, изпълняващи проекти по ОП РЧР.

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 (-) 423 170 лв.

Б.ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ (ОБЩИНСКИ) ДЕЙНОСТИ

Приходите за местни дейности след извършените през годината служебни промени са увеличени с 398 291 лв. Така уточнения план е 4 677 331 лв., а изпълнението е в размер на 4 825 570 лв., в т.ч. наличност в началото на периода 820 072 лв.; наличност в края на периода (-) 1 514 332 лв.; наличност по депозити в началото на периода 175 788 лв., а в края на периода (-)775788 лв.

Изпълнението на приходите за местни дейности е 103,2%. Относителното тегло на приходите за местни дейности е 33,6 на сто.
--

При план 376 000 лв. имуществените и други данъци по ЗМДТ са **изпълнени** в размер на 445 183 лв., което е **118,4 на сто** от предвиденото за годината. . Внесеният окончателен годишен (патентен) данък е 17 977 лв. или 94,6% от годишният размер; данъка върху недвижимите имоти е изпълнен в размер на 132 385 лв. или 105,9 %; данъка върху превозните средства е изпълнен в размер на 148 526 лв. или 114,3 %. Изпълнението на данъка върху възмездно придобито имущество е 135 568 лв. или 150,6 на сто . Постъпили са 10 555 лв. туристически данък или 88,0% и 172 лв. приходи от други данъци.

За същия период на 2014 г. постъпилите данъчни приходи са 393 963 лв., или налице е увеличение в абсолютен размер от 51 220 лв. По видове данъци се наблюдава намаление на постъпилите средства от патентен данък с 908 лв.; увеличение на постъпленията от данъка върху недвижимите имоти със 17 211 лв.; увеличение на постъпилите средства от данъка върху превозните средства с 20 322 лв.; увеличение на постъпилите средства от данъка за придобиване на имущества по дарение и възмезден начин с 13 742 лв.; увеличение с 1460 лв. на приходите от туристически данък.

При план за неданъчните приходи 973 496 лв., изпълнението им е 885 593 лв., което е 91,0 на сто от предвиденото за годината. Тези постъпления са **с 12 255 лв.** повече от постъпилите неданъчни приходи към края на 2014 г, когато са били 873 338 лв.

Приходи и доходи от собственост - при план 325 900 лв. са постъпили 227 716 лв. или 69,9 на сто. Постъпилите приходи от продажба на услуги, стоки и продукцията са 98693 лв. или 43,1 на сто. Постъпилите приходи от наеми на имущество са 43 033 лв., което е 107,6 на сто от предвидените за годината приходи; постъпилите приходи от наеми на земя и зает общински терен са 84 799 лв. или 148,8 на сто от годишния размер.

Такси за ползване на детски градини - постъпили са 112,5 на сто от предвидените за годината; таксите за детска ясла са изпълнени на 117,3%; таксите за ползване на ДСП - 100,0 %; таксите за технически услуги – на 162,1 %; събраната такса за битови отпадъци е 78,1 % спрямо предвижданията; приходите от такси за административни услуги са изпълнени на 144,7 на сто; приходи от пазари са 121,3 на сто спрямо плана; за откупуване на гробни места са постъпили 1270 лв.; за притежаване на куче - 77 лв.

Постъпили са 40 747 лв. от глоби и неустойки, в т.ч. лихви за недобори от имуществени данъци и такса битови отпадъци 40 547 лв.; 6 928 лв. от други неданъчни приходи; Внесеният ДДС е (-)3574 лв.; Внесеният данък върху приходите по ЗКПО е (-) 2412 лв. Постъпили са: 4 393 лв. приходи от продажба на сгради; 11 110 лв. приходи от продажба на нематериални дълготрайни активи; постъпили са приходи от продажба на земя 19 960 лв.

Постъпили са приходи от концесии в размер на 1 454 лв.

Получени са дарения от страната в размер на 15 898 лв.; получени са дарения от чужбина в размер на 11 735 лв.

При уточнен план 1 349 496 лв. постъпилите собствени приходи общо са 1330 776 лв. или изпълнение 98,6 на сто. В абсолютна сума постъпленията са със 63 475 лв. повече от същия период на 2014 г. , когато са били 1 267 301 лв.

Общата изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности при план 1120 800 лв. е изтеглена в пълен размер, в т.ч. изравнителна субсидия 892 700 лв., средства за зимно поддържане и снегочистване 228 100 лв.;

От целевата субсидия за капиталови разходи за общински дейности при план 1172045 лв. е изтеглена в пълен размер. Част от средствата са прехвърлени за преходни обекти през 2016 г.

Получени са трансфери, отразени по параграф 61-01 общо 619 058 лв., в т.ч. получен трансфер за финансиране на разходи за ДДС за одобрени проекти по ПРСР за периода 2007 – 2013 г. на основание т.16 от указание на МФ ДДС №07 от 2015 г.

Като намален приход за местни дейности са посочени предоставените трансфери по чл.64 от ЗУО от община Елена на община В.Търново за изграждане на регионално депо за отпадъци (-) 92 000 лв., като средствата са отразени в параграф 61-02.

Получени са трансфери между бюджетни и извънбюджетни сметки 4 960 232 лв., отразени по параграф 62-01 на основание т.17.2. от указание на МФ ДДС №04/27.03.2014 г. за начина на отчитане на безлихвените заеми по ПРСР.

По параграф 62-02 като предоставен трансфер са отчетени (-)5 570 447 лв. и включват като намален приход за местни дейности сумата (-)3587 лв., която е предоставен трансфер за собствено участие по ОП РР, както и предоставения трансфер по сметки за средства от ЕС на основание т.17.1. от указание на МФ ДДС №04/27.03.2014 г. суми за ДДС и за финансови плащания за проекти по ПРСР.

За изпълняван проект „За чиста околна среда” общината е получила от ПУДООС 9999 лв. по параграф 64-01.

В приходната част за общински приходи, са отразени: получен безлихвен заем от ЦБ в размер на 270 000 лв., както и заеми по ОП и ПРСР 6779 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” (-) 26326 лв.

Като друго финансиране са отразени общо (-)11 084 лв., резервирането на суми по сметката за чужди средства на РИОСВ В.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 е и преходният остатък, който в началото на периода е 820 072 лв., наличност в края на периода (-) 1 514 332 лв.; наличност по депозити в началото на периода 175 788 лв., а в края на периода (-)775 788 лв.

С приходи за местни дейности са дофинансирани държавни дейности, като при уточнен план 435 106 лв., в края на периода по отчет са 401 244 лв.

II.ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ

Общият обем на разходната част на бюджета по уточнения към края на годината план е в размер на 10 124 182 лв., а изпълнението е 7 539 310 лв. или 74,5%, в това число:

- Разходи за държавни дейности - 5 003 860 лева
- Разходи за общински дейности - 2 134 206 лева
- Разходи за дофинансиране на държ. дейности - 401 244 лева

А.РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Уточнения план на разходите за държавни дейности към края на 2015 г. е 5 446 851 лв., а изпълнението е 5 003 860 лв. или 91,7 на сто. Относителното тегло на разходите за държавни дейности към общия размер на разходите по бюджета е 66,4 на сто.

Съгласно Решение № 11 / 12.02.2015 г. за приемане бюджета на общината, с общински приходи се дофинансират държавни дейности във функциите и дейностите: Общинска администрация, ЦДГ, Извънучилищни дейности, Общообразователни училища, ПВЗ, Защитено жилище, а от получено дарение Защитено жилище и ДДМУИ с. Илаков рът. Общо дофинансирането при уточнен план 435 106 лв., е изпълнено на 401 244 лв., или 92,2 на сто.

По видове разходите са както следва:

За заплати и възнаграждения на персонала са изплатени 2 366 066 лв. или 97,9 на сто от годишния размер. Относителното тегло на този разход е 47,3 на сто от разходите за държавни дейности. В сумата на изплатените заплати са включени месечните заплати за месеците от януари до декември 2015 г.,

За възнаграждения на нещатния персонал са изплатени 150 793 лв., в това число 76 799 лв. за работещи по Национални програми за осигуряване на заетост; за възнаграждения по извънтрудови правоотношения са изплатени 36 037 лв.; изплатените суми от СБКО за облекло 77 859 лв.; за обезщетения с характер на възнаграждения са изплатени 60 099 лв.; за други подобни плащания и възнаграждения са изплатени 47 903 лв., в това число за възнаграждения на СИК във връзка с ПИ изплатените средства са 33 970 лв.

Внесени осигурителни вноски от работодател за ДОО са 299 090 лв. Осигурителните вноски от работодател за УПФ са 49 987 лв. Здравно – осигурителните вноски за сметка на работодателя, внесени към края на отчетния период са 131 332 лв. За допълнително задължително пенсионно осигуряване за родените след 31.12.1959 г. са внесени 55 864 лв. Общо разходите за персонал към края на отчетния период за държавни дейности са 3 275 030 лв. Относителното тегло на разходите за персонал е 65,5 на сто от разходите за държавни дейности.

За издръжка на държавните дейности към края на отчетния период при план 1148100 лв. са изплатени 840 174 лв., или 73,2%, като най-голям е дела на разходите за вода, горива и енергия (282 817 лв.), разходите за външни услуги (231 453 лв.), в т.ч. компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 години (по отчет 81 971 лв.), разходите за храна (92 877 лв.), за медикаменти (5634 лв.); за постелен инвентар и работно облекло (2900 лв.); за учебни разходи (32 886 лв.), разходите за материали (134 273 лв.); разходи за текущи ремонти (7612 лв.); за командировки (11 609 лв.); за застраховки (14 777 лв.); за СБКО са изплатени 23 010 лв. Относителното тегло на разходите за издръжка на държавните дейности е 16,8 на сто.

Платени са държавни данъци и такси за 4243 лв., а платените местни данъци и такси са 8 644 лв.

Стипендиите на ученици от социално слаби семейства, сираци, както и за отличен успех, изплатени към края на отчетния период са 14 792 лв.

Като разход за държавни дейности са отчетени компенсациите за безплатни и по намалени цени пътувания и присъдена издръжка по параграф 42-19 други текущи трансфери за домакинства по план 47 830 лв., а по отчет 47 860 лв., като в т.ч. е и изплатената присъдена издръжка.

Субсидиите за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози по параграф 43-01 по план и по отчет са 44 460 лв.

През отчетния период предоставяните субсидии на читалищата са 121 180 лв.

Внесен е членски внос в размер на 120 лв.

Капиталовите разходи за държавни дейности през 2015 г. са в размер на 647 357 лв..

Б. РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

Бюджетът за местни дейности в края на 2015 г. е 4 242 225 лв., а изпълнението е 2 134 206 лв. или 50,3 на сто, а за дофинансирането на държавни дейности бюджета е 435 106 лв., а изпълнението е 401 244 лв. Относителното тегло на разходите за местни дейности към всички разходи по бюджета е 28,3 на сто, а на дофинансирането 5,3 на сто.

Ниският процент на изпълнение на разходите за местни дейности се дължи на факта, че в края на декември 2015 г. на общината беше възстановено ДДС, отразено в намаление на разходите в размер на 790 762 лв.

По видове разходите в местни дейности са както следва:

За заплати и възнаграждения на персонала са изплатени 260 895 лв. Относителното тегло на този разход е 12,2 сто от разходите за местни дейности. В сумата на изплатените заплати са включени заплатите за периода от м. януари до м. декември 2015 г.

За възнаграждения на нещатния персонал са изплатени 5563 лв., а за възнаграждения по извънтрудови правоотношения са изплатени 132 536 лв., в т.ч. по проект „За по-добро детство” 114 131 лв. Изплатените суми от СБКО за облекло са 14 531 лв. За обезщетения са изплатени 1253 лв. За други плащания и възнаграждения са изплатени 35 675 лв., в т.ч. 33 531 лв. възнаграждения изплатени на общинските съветници.

Внесените осигурителни вноски от работодател за ДОО са 38 169 лв. Здравно осигурителните вноски за сметка на работодателя, внесени към края на отчетния период са 17 960 лв. За допълнително задължително пенсионно осигуряване за родените след 31.12.1959 г. са внесени 7779 лв.

Общо разходите за персонал към края на отчетния период са 514 361 лв., което е 24,1 сто от разходите за местни дейности.

При уточнен план на разходите за издръжка 1 856 189 лв., изразходвани са 1 476 395 лв. или 79,5 на сто от годишния размер. Относителното им тегло е 62,2 сто спрямо общия размер на разходите за местни дейности. В разходите за издръжка са включени разходите за храна в детските градини, детската ясла и домашен социален патронаж (общо 112 512 лв.); разходи за медикаменти (3321 лв.); за постелен инвентар и облекло (5445 лв.); за учебни разходи и книги за библиотеките (748 лв.); разходите за материали (174 284 лв.); разходите за вода, горива и енергия (339 664 лв.); разходите за външни услуги (721 275 лв.), в т.ч. разходите за чистота (267 655 лв.); разходите за поддържане на пътища (172 745 лв.); за текущи ремонти (24433 лв.); за командировки в страната (7693 лв.); за застраховки на МПС и имоти общинска собственост са внесени 45037 лв., за СБКО са изплатени 28 050 лв.; за обезщетения, неустойки и лихви по забавени плащания са платени 7957 лв.; за други неklasифицирани разходи в др. параграфи 5449 лв.

Платените данъци и такси са (-) 755 612 лв., в т.ч. държавни данъци и такси (-)783173 лв., платени местни данъци и такси - 27 561 лв.

Разходите за лихви за средства от Фонд „Енергийна ефективност” са 691 лв.

Изплатени са помощи по решение на Общински съвет общо за 12 646 лв.

Предоставените субсидии са 71 199 лв., в т.ч. 10 650 лв. субсидии на детски специализирани спортни школи; 19 100 лв. за поддръжка на туристическа база.; 6500 лв. субсидия за специализирани спортно туристически школи; 20 300 лв. субсидия на футболни клубове; за възнаграждения и осигуровки на общинско дружество в ликвидация по решение на Общински съвет 4649 лв. и субсидия за вестник „Еленска трибуна” 10000 лв.

Внесен е членски внос в сдружения в размер на 4636 лв.

Към 31 декември капиталовите разходи в местните дейности възлизат на 809 890 лв.

Съгласно Закона за публичните финанси максималният размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината по бюджета на общината, като наличните към края на годината задължения за разходи не могат да надвишават 5 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години. Към 31.12.2015 г. при определен размер на задълженията за разходи 4 710 103 лв., наличните задължения за разходи в края на годината са 4 284 711 лв.

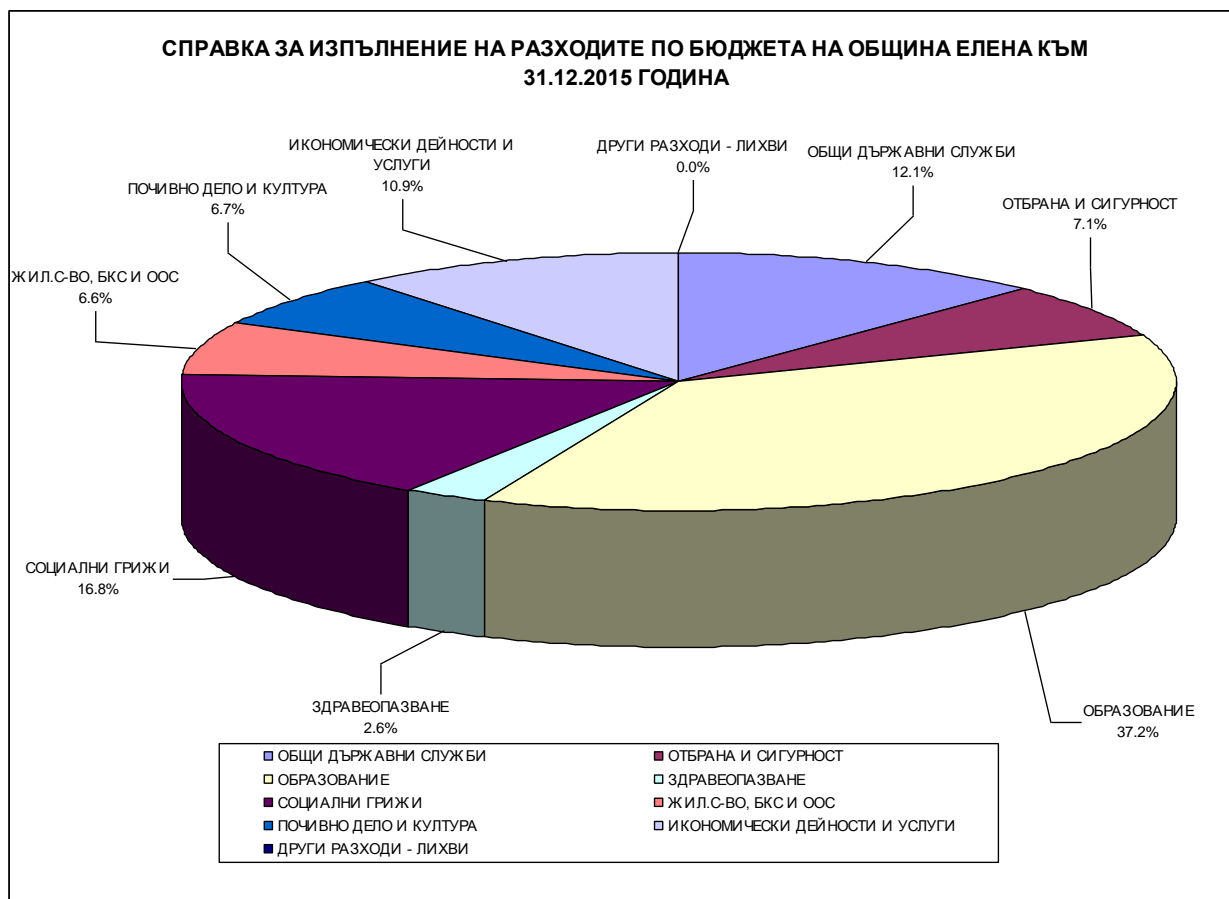
Съгласно Закона за публичните финанси максималният размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през годината, като наличните към края на годината поети ангажименти не могат да надвишават 30 на сто от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години. Към 31.12.2015 г. при определен максимален размер на ангажиментите за разходи 4 446 365 лв., наличните ангажименти за разходи в края на годината са 356 560 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. 2015 г.	Относи т. тегло	Държ. дейност и	Относи- телно тегло / % /	Местни д-ти в т. ч. дофи нанс.	Относи- телно тегло / % /
I.Общи държавни служби	913600	12,1	562920	11,2	350680	13,8
В т. местна дейности	134531	1,8	X	X	134531	6,3
дофинансиране	216149	2,9	X	X	216149	53,9
II.Отбрана и сигурност	536392	7,1	521464	10,4	14928	0,6
В т. местна дейности	14928	0,2	X	X	14928	0,7
дофинансиране	0	0,0			0	0,0
III.Образование	2804098	37,2	2662862	53,2	141236	5,6
В т. местна дейности	122904	1,6	X	X	122904	5,8
дофинансиране	18332	0,2	X	X	18332	4,6
IV.Здравеопазване	198625	2,6	150197	3,0	48428	1,9
В т.ч. местни дейности	48428	0,6	X	X	48428	2,3
дофинансиране	0	0,0	X	X	0	0,0
V.Соц.осигур. и грижи	1270205	16,8	758616	15,2	511589	20,2
В т.ч. местни дейности	351817	4,7	X	X	351817	16,5
дофинансиране	159772	2,1	X	X	159772	39,8
VI.ЖС, БКС и ООС	496200	6,6	-	-	496200	19,6
В т. местна дейности	496200	6,6	-	-	496200	23,2
VII.Поч.дело, култура	501427	6,7	303341	6,1	198086	7,8
В т. местна дейности	191095	2,5	X	X	191095	8,9
дофинансиране	6991	0,1			6991	1,7
VIII.Иконом.д-ти и услуги	818072	10,9	44460	0,9	773612	30,5
В т. местна дейности	773612	10,3	X	X	773612	36,2
IX.Други-/р-ди за лихви/	691	0,0	X	x	691	0,1
ВСИЧКО:	7539310	100	5003860	100	2535450	100
В т.ч. държавни д-ти	5003860	66,4	5003860	X	x	x
В т.ч. местни дейности	2134206	28,3	X	X	2134206	84,2

дофинансиране	401244	5,3	x	x	401244	15,8
---------------	--------	-----	---	---	--------	------

С най-голямо относително тегло са извършените разходи по функция Образование 37,2%, Социално осигуряване и грижи 16,8%; Общи държавни служби 12,1%; Икономически дейности и услуги 10,9%; Отбрана и сигурност 7,1% Почивно дело и култура 6,7%; Жил. строителство, БКС и ООС 6,6%; Здравеопазване 2,6%.



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 2015 г. общината получи безлихвен заем от Министерство на финансите, като срокът за погасяване е до първи декември 2016 г.

През 2015 г. община Елена 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“.

През 2015 г. е погасена главница в размер на 26 326 лв. на равни месечни вноски, като през м. Август направихме последната вноска, при което дълга е погасен. Внесената лихва е в размер на 691 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 31.12.2015 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 на Министерство на финансите 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 бюджетирането на публичния сектор.”

Към 31.12.2015 г. в подсектор „Местно управление” попада като юридическо лице МБАЛ „д-р Димитър Моллов-Елена” ЕООД гр. Елена, което е в несъстоятелност.

IV. ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Просрочените вземания към 31.12.2015 г. са 241 191 лв. при 257 739 лв. към 31.12.2014 г. Просрочените вземания към края на отчетния период са 2,4 на сто от плана по бюджета при 2,8% към края на 2014 г..

-Като просрочени вземания от клиенти са отразени : 30 441 лв. задължения на наематели за консумативи; 631 лв. са вземанията за материали; 102 102 лв. са несъбраните вземания от тарифни такси и дървесина от общински гори и 885 лв. невъзстановена такса битови отпадъци.

-Просрочените вземания от концесии са 3240 лв. През 2002 г. е прекратен договорът с „Интерес 90” ООД, а през 2010 г. е прекратен договорът с „Колев Н” ЕООД.

- 99 413 лв. са просрочените вземания по сключени от общината договори за наем. В сумата са включени 6 498 лв. жилищни наеми и 92 914 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: 4 291 лв. са не събраните такси в целодневните детски градини, 38 лв. от такси в детска ясла и 150 лв. са дължими суми от абонати на Домашния социален патронаж;

Просрочените задължения към 31.12.2015 год. са в размер 8 539 лв., а към 31.12.2014 г. са 56 907 лв. Просрочените задължения към края на отчетния период са 0,08 на сто от плана по бюджета при 0,6% към края на 2014 г..

Задълженията са както следва:

- 2 322 лв. – за вода, горива и енергия при второстепенен разпоредител с бюджет СОУ;

- 4 573 лв. – в т. ч. за хранителни продукти на второстепенен разпоредител с бюджет Домашен социален патронаж 4006 лв. и 504 лв. в целодневни детски градини и 63 лв. за материали в целодневни детски градини.

-1 644 лв. – капиталови разходи;

V. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Съгласно Приложение № 9 към чл. 82, ал.1 от ЗДБРБ за 2015 година през отчетния период в общината функционират 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” наличността на 01.01.2015 г. е 244 лв. Постъпил е трансфер по параграф 63-01 Получени трансфери между извънбюджетни сметки и фондове в размер на 444 869 лв. По параграф 62-00 Трансфери между ЦБ и извънбюджетни сметки и фондове средствата са в размер на 3 458 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 (-)2 085 лв. По параграф 88-03 Събрани средства и извършени плащания от/за средства от Европейския съюз са отразени 5 649 лв. Изразходените средства по оперативна програма „Човешки ресурси” са 449 233 лв. и са отразени както следва:

- в дейност 322 Общобразователни училища 76 945 лв.: възнаграждения параграф 01-00 – 47 941 лв.; за осигуровки параграф 05-00 – 10 467 лв.; за издръжка по параграф 10-00 – 18537 лв.

- в дейност 524 Домашен социален патронаж, издръжка по параграф 10-00 в размер на 5844 лв.

- в дейност 554 Защитено жилище разходи в размер на 1 715 лв.: от тях за възнаграждения по параграф 01-00 – 476 лв.; параграф 02-00 – 960 лв.; за осигуровки параграф 05-00 – 279 лв.

- в дейност 561 Социален асистент 86 691 лв.: от тях за възнаграждения параграф 02-00 – 80127 лв.; за осигуровки параграф 05-00 – 6 437 лв.; за издръжка 128 лв.

- в дейност 562 Личен асистент 278 037 лв.: от тях за възнаграждения параграф 01-00 – 4351 лв.; параграф 02-00 – 231 413 лв.; за осигуровки параграф 05-00 – 42 273 лв.

По Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” остатък към 31.12.2015 г. е 2903 лв.

По Оперативна програма „Административен капацитет” наличност на 01.01.2015 г. в размер на 11 747 лв. Постъпил е трансфер по параграф 63-01 Получени трансфери между сметки за средства от ЕС в размер на 67 645 лв. По параграф 62-00 Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС средствата са в размер на 3 863 лв.

Извършените разходи са отразени в дейност Общинска администрация и са в размер на 83 256 лв.; от тях за възнаграждения по параграф 02-00 – 3692 лв.; за осигуровки по параграф 05-00 -309 лв.; за издръжка по параграф 10-00 – 79255 лв.

По Оперативна програма „Административен капацитет” към 31.12.2015 г. няма наличност, проекта е приключил.

По оперативна програма „Околна среда” салдото към 31.12.2015 г. е 38 145 лв., а наличността на 31.12.2015 г. е 38151 лв.

По Оперативна програма „Регионално развитие” наличност в началото на 2015 г. в размер на 77 514 лв. По параграф 62-00 Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС в размер на 6 247 лв. е отразено съфинансирането от община Елена, община Златарица и община Лясковец по проекта. Постъпил е трансфер по параграф 63-01 в размер на 259 508 лв., а по параграф 63-02 е предоставен трансфер(-)17 лв. По параграф 76-00 Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС са отразени възстановен заем, предоставените от бюджета на общината в размер на (-)9 236 лв.

Изразходените средства са отразени в дейност 865 „Други дейности по туризма” 334 016 лв.; от тях за възнаграждения па параграф 02-00 – 17 990 лв., за осигуровки по параграф 05-00 - 1298 лв., по параграф 10-00 Издръжка в размер на 214 048 лв.; по параграф 53-00 са отразени придобитите нематериални дълготрайни активи в размер на 100 680 лв.

По Оперативна програма „Регионално развитие” към 31.12.2015 г. няма наличност, поради приключване на проекта.

Общо извършените разходи по Сметката за средства предоставени от Националния фонд от структурните фондове на Европейския съюз и от Кохезионния фонд през 2015 г. са в размер на 866 504 лв.

По сметката за средства предоставени от Националния фонд от структурните фондове на Европейския съюз и от Кохезионния фонд към 31.12.2015 г. има наличност в размер на 41 055 лв.

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

По мярка 223 „Първоначално залесяване на неземеделски земи” - салдото към 31.12.2015 г. е 269 381 лв. Постъпили са приходи от лихви в размер на 16 лв.; получен е трансфер по параграф 63-01 в размер на 278 656 лв.; по параграф 63-02 е отразен предоставен трансфер (-)42 лв. от лихви.

Изразходваните средства са отразени в дейност Развитие на селските райони в размер на 548 011 лв. като средства за издръжка. В края на 2015 г. няма наличност, поради приключване на проекта.

По мярка 226 „ Възстановяване на горския потенциал и въвеждане на превантивни дейности” Салдото към 31.12.2015 г. е 255 244 лв. Постъпили са приходи от лихви 15 лв.; получен е трансфер по параграф 62-00 в размер на 54 280 лв.; получен е трансфер по § 63-01 в размер на 267 803 лв.; възстановени са лихви и са отразени като предоставен трансфер по параграф 63-02 (-)40 лв. По параграф 76-00 е отразен възстановен заем в бюджета в размер на (-)1 950 лв.

Изразходваните средства са отразени в дейност Развитие на селските райони в размер на 575 353 лв. като средства за придобиване на дълготрайни материални активи по параграф 52-00. В края на 2015 г. няма наличност, поради приключване на проекта.

По мярка 321 „Основни услуги за населението и икономиката в селските райони” – Пътища наличността в началото на 2015 г. е в размер на 2 762 979 лв. Постъпили са приходи от лихви в размер на 205 лв. По параграф 63-01 Получени трансфери са отразени получените 405 891 лв.; по параграф 63-02 са отразени като предоставян трансфер възстановените лихви в размер на (-)473 лв.

Изразходваните средства са отразени в дейност Развитие на селските райони в размер на 2 762 979 лв. Като средства за: издръжка по § 10-00 в размер на 37 512 лв.; като основен ремонт по параграф 51-00 в размер на 2 319 308 лв. В края на 2015 г. няма наличност, поради приключване на проекта.

По мярка 321 „Основни услуги за населението и икономиката в селските райони” – Спортни съоръжения и общностен център - наличността в началото на 2015 г. е в размер на 2 824 390 лв. Постъпили са приходи от лихви в размер на 158 лв. По параграф 62-00 е отразен получен трансфер в размер на 529 540 лв. По параграф 63-01 Получени трансфери са отразени получените 2 241 297 лв.; по параграф 63-02 са отразени като предоставян трансфер възстановените лихви в размер на (-)1 008 лв. По параграф 76-00 е отразен безлихвен заем от бюджета в размер на 9 182 лв.

Изразходваните средства са отразени в дейност Развитие на селските райони в размер на 2 762 979 лв. Като средства за: издръжка по § 10-00 в размер на 43 850 лв.; като основен ремонт по параграф 51-00 в размер на 4 447 856 лв. и като придобиване на дълготрайни материални активи по параграф 52-00 в размер на 1 107 816 лв. В края на 2015 г. наличността е в размер на 4 037 лв.

По мярка 321 „Основни услуги за населението и икономиката в селските райони” – Защитено жилище - наличността в началото на 2015 г. е в размер на 139 263 лв. лв. Постъпили са приходи от лихви в размер на 8 лв. По параграф 62-02 е отразен предоставен трансфер в размер на (-)122 083 лв. По параграф 63-01 Получени трансфери са отразени получените (-) 14 928 лв.; по параграф 63-02 са отразени като предоставян трансфер възстановените лихви в размер на (-)2 261 лв. Договора е прекратен и по сметката няма наличност в края на 2015 г.

По мярка 322 „Обновяване и развитие на населените места” – Детски площадки-наличността в началото на 2015 г. е в размер на 541 040 лв. лв. Постъпили са приходи от лихви в размер на 33 лв. По параграф 63-01 Получени трансфери са отразени получените 518 457 лв.; по параграф 63-02 са отразени като предоставян трансфер възстановените лихви в размер на (-)86 лв. По параграф 76-00 е отразен възстановен безлихвен заем в бюджета в размер на (-) 4 365 лв.

Изразходваните средства са отразени в дейност Развитие на селските райони в размер на 1 055 079 лв. Като средства за: издръжка по § 10-00 в размер на 8 250 лв. и като придобиване на дълготрайни материални активи по параграф 52-00 в размер на 1 046 829 лв. В края на 2015 г. по сметката няма наличност в края на 2015 г.

Общо извършените разходи по Сметка за средства, предоставени от Разплащателна агенция към ДФ „Земеделие” са в размер на 10 134 785 лв.

Салдото към 31.12.2015 г. по Сметка за средствата предоставени от Разплащателната агенция към Държавен фонд „Земеделие” е 4037 лв.

В Други международни програми се отчитат приходите и разходите за Проект БГ 08 "Културно наследство и съвременни изкуства" Малка грантова схема "Представяне и достигане до широката общественост на съвременното изкуство и култура"; "Пъстър балкански свят", финансиран от Норвежкия финансов механизъм. По параграф 63-01 Получени трансфери са отразени получените 45 087 лв.; по параграф 88-03 Събрани средства и извършени плащания от/за средства от Европейския съюз са отразени (-)39878 лв. останали за разходи през 2016 г.

Извършените разходи към края на 2015 г. са в размер на 5 209 лв.

Уважаеми дами и господа общински съветници,

В заключение можем да обобщим, че извършените през 2015 г. разходи възлизат на 18 545 808 лв., в това число:

-разходи по бюджета в размер на 7 539 310 лв.;

-разходи по Сметката за средства предоставени от Националния фонд от структурните фондове на Европейския съюз и от Кохезионния фонд през 2015 г. са в размер на 866 504 лв.

-разходи по Сметка за средства, предоставени от Разплащателна агенция към ДФ „Земеделие” са в размер на 10 134 785 лв.

-разходи по други международни програми в размер на 5 209 лв.

Във връзка с гореизложеното, предлагам на Общински съвет Елена следния

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ:

На основание чл.21, ал.1, т.6 от ЗМСМА, чл.140 от Закона за публични финанси, чл.9, ал.1 и ал.2 от Закона за общинския дълг

1.Приема уточнения годишен план на бюджета за 2015 г. по прихода и разхода по функции и дейности, както следва:

1.1. По прихода 10 124 182 лв., разпределен по параграфи, съгласно Приложение № 1;

1.2. По разхода 10 124 182 лв., разпределен по функции, дейности и видове разходи, съгласно Приложение №2; Приложение № 2-1; Приложение № 2-2; Приложение № 2-3;

2. Приема отчета за изпълнение на бюджета за 2015 г., както следва:

2.1. По прихода - 7 539 310 лв., в т. ч. Наличност по сметки в края на периода (-)1 937 502 лв.; наличност в лева по депозитни сметки в края на периода (-)775 788 лв. прихода разпределен по параграфи, съгласно Приложение № 1;

2.2. По разхода - 7 539 310 лв. (разпределен по функции, дейности и видове разходи, съгласно Приложение № 2; Приложение № 2-1; Приложение № 2-2; Приложение № 2-3;

2.3. Приема заемите от бюджета на общината към 31.12.2015 г. по оперативни програми.

Оперативна програма	Размер на Заем (-)
ОП РЧР	2085
ОП „Регионално развитие”	9236
ОП „Административен капацитет”	0
ПРСР	(-)2868
ОБЩО:	8453

3. Приема отчета на инвестиционната програма за капиталовите разходи на община Елена през 2015 г., съгласно Приложение №3;

4. Приема окончателния годишен план и отчета за изпълнение на сметките за средства от Европейския съюз за 2015 г. съгласно Приложение №4;

5. На основание чл. 9, ал.3 от Закона за общинския дълг ПРИЕМА отчета за състоянието на общинския дълг, съгласно Приложение №5.

инж. ДИЛЯН МЛЪЗЕВ

Кмет на община ЕЛЕНА

Изготвил:

Елка Николова, Директор на дирекция ФБМП,
30.03.2016 г.; 11:30