



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 - _____ / 21.09.2017 г.

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. ЕЛЕНА

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от инж. Дилиян 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 2017 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, инвестиционната програма и сметките за средства от ЕС за първото полугодие.

При изготвянето на отчета за изпълнение на бюджета са спазени изискванията на Закона за публичните финанси (ЗПФ) и указанията на Министерство на финансите (МФ), посочени в ДДС № 02/27.03.2017 г. и ДДС 04/ 28.06.2017 г.

Изпълнението на общинския бюджет е организирано в съответствие със Закона за публичните финанси, ЗДБРБ за 2017 г.; ПМС №374 за ИДБРБ за 2017 г.; указания от Министерство на финансите.

Бюджетът на Община Елена за 2017 г. е приет с Решение № 8 от 26.01.2017 г. на Общински съвет Елена в размер на 9 955 160 лв.

С Решение № 69/26.05.2017 г. е приета информация за изменение на бюджета през първо тримесечие, с Решение № 91/27.07.2017г. е приета информация за изменение на бюджета през второ тримесечие и уточнения бюджет към 30.06.2017г. е в размер на **10 207 468 лв.**

I. ПРИХОДНА ЧАСТ

При уточнен план към края на полугодията 10 207 468 лв., приходната част на бюджета е изпълнена в размер на 3 853 748 лв., или изпълнение от 37.8%

1. Приходи за делегирани държавни дейности

Приходите за делегираните държавни дейности след извършените служебни промени са увеличени с (+) 219 295 лв., като по този начин уточнения план е 4 722 901лв.

Изпълнението е в размер 2 215 955 лв., в т.ч. наличност в началото на периода 466 003 лв.; наличност в края на периода (-) 631 592 лв.

Изпълнението на приходите за държавни дейности е 46.9 на сто от уточнения план. Относителното тегло на изпълнението на приходите за държавни дейности, към размера на приходите по бюджета е 57,5 на сто.

При първоначален план за собствени приходи на делегираните бюджети в образованието 350 лв., постъпили са 816 лв. При първоначален план за собствените приходи на Музей на Възраждането „Иларион Макариополски“ от 30 000 лв. са постъпили 15 317 лв. приходи или 51,1 % от предвидените.

При първоначален план 100лв. на приходи от други неданъчни приходи са постъпили 250 лв. застрахователно обезщетение, както и 1304 лв. приходи от помощи и дарения.

Общата субсидия за държавни дейности е променяна и уточнения план е 4 049 331 лв. По отчет общата субсидия е 2 232 587 лв., или са получени 55.1 % от предвидената по ЗДБРБ за 2017 г. и направените промени.

Целевата субсидия за капиталови разходи по уточнения план е 61 000 лв., като към края на отчетния период извършените капиталови разходи за държавни дейности с целева субсидия за капиталови разходи са в размер на 18 478 лв.

За получени от общината целеви трансфери от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488002 е увеличен параграф 31-28 за държавни дейности със 103 561 лв. по план (по отчет 95 173 лв.) – тук се включват средства за субсидии за вътрешноградски и междуселищен превоз; компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 години; компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания .

Получени са средства за произвеждането на избори за Народно събрание по параграф 61-01 от Областна Администрация Велико Търново в размер на 24 169 лв., представляващи средства за организационно-техническо осигуряване и възнаграждения на СИК – 23 137 лв., както и трансфер от Министерски съвет за възнаграждения на ОИК – 1032 лв.

Получените средства от Агенцията по заетостта по национални програми за заетост в размер на 12 653 лв. са отчетени като приход за делегирани държавни дейности и трансфер по параграф 61-05.

По параграф 88 „Временно съхранявани средства“ са посочени (-) 17 929 лв. неизразходвани средства, предоставени по бюджетна сметка на 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 466 003 лв., а в края на периода е (-) 631 592 лв.

2. Приходи за местни (общински) дейности

Приходите за местни дейности след извършени служебни промени са увеличени с 33 013 лв. Уточненият план е 5 484 567 лв. Изпълнението е в размер общо 1 637 793 лв., в т.ч. наличност в началото на периода 1 955 041 лв. в т.ч. наличност по депозити 775 790 лв ; наличност в края на периода (-) 1 883 492 лв., в т.ч. наличност по депозити 775 788 лв.

Изпълнението на приходите за местни дейности е 29,9%. Относителното тегло на изпълнението на приходите за местни дейности спрямо общите приходи е 42,5 на сто.

При план 497 000 лв. имуществените и други данъци по Закона за местните данъци и такси (ЗМДТ) са изпълнени в размер на 337 724 лв., което е 68 на сто от предвиденото за годината.

Внесеният окончателен годишен (патентен) данък е 13 628 лв. или 71,7% от годишният размер; данъка върху недвижимите имоти е изпълнен в размер на 90 953 лв. или 55,1%; данъка върху превозните средства е изпълнен в размер на 118 069 лв. или 69,5%. Изпълнението на данъка върху възмездно придобито имущество е 111 513 лв. или 85,8 на сто. Постъпили са 3561 лв. туристически данък или 27,4%.

За същия период на 2016 г. постъпилите данъчни приходи са били 304 950 лв. В абсолютна стойност се наблюдава увеличение, както следва: на постъпилите средства от данъка върху недвижимите имоти с 8 551 лв., от данъка върху превозните средства с 4 792 лв.; от данъка за придобиване на имущества по дарение и възмезден начин с 20 452 лв. Постъпленията от патентен данък са с (-) 53 лв. по-малко, както и от туристически данък с 1 221 лв.

Общо постъпленията от имуществени данъци през 2017 г. са повече със 32 774 лв. от постъпилите за същия период през 2016 г.

В абсолютна стойност се наблюдава увеличение на данъчните приходи спрямо същия период на 2016г., но като процент на изпълнение на тези приходи се отчита намаление, дължащо се на увеличение на плана на същите.

След извършени служебни промени по плана на неданъчните приходи в посока увеличение, поради постъпване на застрахователно обезщетение в размер на 1 121лв., отчетено по параграф 36-11 и постъпило дарение за нуждите на Защитено жилище за хора с умствена изостаналост, отчетено по параграф 45-01, уточнения план за неданъчните приходи е в размер на 954 824 лв. Изпълнението им е 465 290 лв., което е 48,7 на сто от предвиденото за годината. В абсолютна стойност се наблюдава намаление на изпълнението на неданъчните приходи в сравнение с постъпленията на същите към 30.06.2016г. с 58 308 лв., а в процентно измерение изпълнението им към 30.06. 2016г е било 54,1%.

Общо приходи и доходи от собственост при план 294 000 лв. са постъпили 99 066 лв. или 33,7 на сто. Постъпилите приходи от продажба на услуги, стоки и продукцията са 35 451 лв. или 23 на сто. Постъпилите приходи от наеми на имущество са 22 632 лв., което е 55.2 на сто от предвидените за годината; постъпилите приходи от наеми на земя и зает общински терен са 40 887 лв. или 41.3 на сто от годишния размер.

Такси за ползване на детски градини са постъпили в размер на 20 544 лв., или 58,7 на сто спрямо предвидените за годината; таксите за детска ясла – 5 216 лв., или 43,5%; таксите за ползване на домашен социален патронаж – 33 754 лв., или 46,9%. Приходите от такси за технически услуги са изпълнени на 70.1%; от такса за битови отпадъци – на 57.1%; таксите за административни услуги – на 47,7%; приходите от пазари – на 19.9%. За откупуване на гробни места са постъпили 1800 лв. при предвидени такива по план в размер на 1000 лв., а от такса за притежаване на куче – 98 лв., при предвидени 100 лв. по план.

Постъпили са 23 547 лв. от глоби и неустойки, в т.ч. лихви за недобори от имуществени данъци и такса битови отпадъци в размер на 13 031 лв. От други неданъчни приходи са постъпили общо 1 877 лв.

Внесеният ДДС е (-) 6 992 лв., а внесеният данък върху приходите по ЗКПО е (-) 5 426 лв.

Постъпили са 6 336 лв. приходи от продажба на сгради, от продажба на нематериални дълготрайни активи 894 лв. и приходи от продажба на земя 5661 лв. Приходите от концесии са в размер на 727 лв.

Като процент на изпълнение приходите от продажба на имущество са в размер на 34,8%

Получени са дарения от страната в размер на 4 688 лв. за нуждите на Защитено жилище за хора с умствена изостаналост с.Илаков рът.

При уточнен план 1 451 824 лв. постъпилите собствени приходи общо са 803 014 лв. или изпълнение от 55,3 на сто. В абсолютна сума постъпилите собствени приходи са с 25 534 лв. по-малко от 2016 г., като към същия период на 2016г. те са били 828 548 лв.

Общата изравнителна субсидия и другите трансфери за местни дейности при план 1 229 400 лв. усвоените са в размер на 627 898 лв., в т.ч. изравнителна субсидия 444 000 лв. и трансфер за зимно поддържане и снегочистване 183 898 лв.;

От целевата субсидия за капиталови разходи за общински дейности при план 1 116 100 лв. за отчетния период са изразходвани 91 526 лв.

От постъпил целеви трансфер за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти в планински и малки селища с население до 500 души в размер на 22 004лв. са усвоени 2 687 лв.

Като намален приход за местни дейности са посочени предоставените (-) 5 197 лв., представляващи трансфер по чл. 60 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.

Получен е трансфер от ПУДООС в размер на 5000 лв., отразени по параграф 64-01.

По параграф 62-02 като предоставен трансфер са отчетени (-) 92 лв., представляващи предоставен трансфер по сметки за средства от ЕС на основание т.36.2. от указание на МФ ДДС № 14 / 30.12.2013 г. суми за .

В приходната част за общински приходи са отразени заемите по оперативните програми общо 3952 лв., със знак (+) се отразяват възстановените по бюджета на общината предоставени заеми.

В съответствие с т. 7.4.7 от ДДС № 20/2004 г. по параграф 93-17, „Задължения по финансов лизинг и търговски кредит (+)“ е отразена цялата стойност на придобития чрез финансов лизинг автомобил за нуждите на общинска администрация, включен в инвестиционната програма на общината, намалена с припадащите се разходи за лихви.

А по параграф 93-18 „Погашения по финансов лизинг и търговски кредит (-)“ са отразени погашенията на същия до момента в размер на 10 927 лв.

Като друго финансиране са отразени общо 628 лв., представляващи възстановени суми от 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 1 179 251 лв., а в края на периода (-) 1 107 704 лв., както и наличните средства по депозити в размер на 775 790 лв. в началото на периода и (-) 775 788 лв. в края на периода.

При уточнен годишен план 466 682 лв., по отчет към края на периода делегирани държавни дейности са дофинансирани с местни приходи в размер на 136 620 лв.

II. РАЗХОДНА ЧАСТ

При уточнен план на разходната част на бюджета 10 207 468 лв., изпълнението е 3 853 748 лв. или 37,8 %, в това число:

- разходи за делегирани държавни дейности	2 215 955 лв.
- разходи за местни дейности	1 501 173 лв.
- разходи за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи	136 620 лв.

I. Разходи за делегирани държавни дейности

В резултат на извършените служебни промени, планът по бюджета за държавни дейности е увеличен с 219 295 лв., като уточненият план на разходите за държавни дейности към края на отчетния период е 4 722 901 лв. Изпълнението на разходите за държавни дейности е в размер на 2 215 955 лв. или 46.9 на сто от заложените по план, а относителното тегло на изпълнението на разходите за делегирани дейности към всички разходи по бюджета на общината е 57,5 на сто.

Съгласно Решение № 8 / 26.01.2017 г. за приемане бюджета на общината, с общински приходи се дофинансират държавни дейности „Общинска администрация“, „Целодневни детски градини“, „Защитено жилище“, Читалища. Общо дофинансирането при уточнен план 466 682 лв. е изпълнено за 136 620 лв. или 29,3 на сто.

По видове разходите за държавни дейности са както следва:

За заплати и възнаграждения на персонала са изплатени 1 261 784 лв. или 48.4 на сто от годишния размер. Относителното тегло на горепосочените разходи е 56.9 на сто от разходите за държавни дейности. В тази сума са включени работните заплати за периода януари - юни 2017 г. За възнаграждения на нещатния персонал са изплатени 61 466 лв., в това число 22 363 лв. за работещи по Национални програми за осигуряване на заетост. За възнаграждения по извънтрудови правоотношения са изплатени 9 430 лв. Изплатени са суми от СБКО за облекло 39 480 лв. За обезщетения с характер на възнаграждения са изплатени 24 143 лв. За други подобни плащания и възнаграждения, в това число за временна неработоспособност за сметка на работодателя и възнаграждения на СИК за произвеждане на избори за народни представители през м.март 2017г. са изплатени 18 958лв.

Внесените осигурителни вноски от работодателя за ДОО са 160 923 лв. Осигурителните вноски от работодател за УПФ са 28 534 лв. Здравноосигурителните вноски за сметка на работодателя, внесени към края на отчетния период са 68 575 лв. За допълнително задължително пенсионно осигуряване за родените след 31.12.1959 г. са внесени 31 232 лв.

Общо разходите за персонал към края на отчетния период за държавни дейности възлизат на 1 704 525 лв. Относителното тегло на трудовите разходи (възнаграждени и осигуровки) е 76,9 на сто от разходите за държавни дейности.

За издръжка на държавните дейности към края на отчетния период при план 903 588 лв. са изплатени 350 170 лв. (38,8%), като най-голям е дела на разходите за вода, горива и енергия (110 452 лв.), разходите за външни услуги (125 993 лв.), в т.ч. компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 години (по отчет 45 358 лв.), разходите за храна (39 708 лв.), за медикаменти (257 лв.); за постелен инвентар и работно облекло (7 472 лв.); за учебни разходи (8 199 лв.), разходи за материали (34 669 лв.); за командировки (4 948 лв.); за застраховки (3 741 лв.); за СБКО (14 352 лв.); други разходи, неклассифицирани другаде (379 лв.) Относителното тегло на разходите за издръжка на държавните дейности е 15,8 на сто.

Платените държавни данъци и такси са 4 130 лв., а местните – 6 772 лв.

Стипендиите на ученици от социално слаби семейства, сираци и за отличен успех, изплатени към края на отчетния период, са 7 865 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“, както и изплатената присъдена издръжка (общо по план 18 515 лв. / по отчет 28 596 лв.) Субсидиите за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози по параграф 43-01 възлизат на 15 054 лв. по план / 15 054 лв. по отчет.

През отчетния период предоставените субсидии на читалищата са 67 033 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 31 517 лв.

Функция	Уточнен план, лв.	Отчет към 30.06.2017 г., лв.	% на изпълнение на плана	Отн. дял функция/ общо р/ди ДД (%)
Общи държавни служби	645 234	323 335	50,1	14,6
Отбрана и сигурност	110 536	35 775	32,4	1,6
Образование	2 777 113	1 414 887	50,1	63,8
Здравеопазване	225 790	97 350	43,1	4,4
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	554 734	189 696	34,2	8,6
Почивно дело, култура и религиозни дейности	394 440	139 858	35,5	6,3
Икономически дейности и услуги	15 054	15 054	100	0,7
Всичко разходи за делегирани от държавата дейности:	4 722 901	2 215 955	46,9	100.0

2. Разходи за местни дейности

Уточненият план за разходите, финансирани с местни приходи, към края на отчетния период е 5 484 567 лв. За местни дейности уточненият план е 5 017 885 лв., а изпълнението – 1 501 173 лв., или 29,9 на сто. За дофинансирането на държавни дейности с местни приходи уточненият план е 466 682 лв., а изпълнението – 136 620 лв. Относителното тегло на разходите за местни дейности към всички разходи по бюджета на общината е 39 на сто, а на дофинансирането – 3,5 на сто.

По видове разходите в местни дейности са както следва:

За заплати и възнаграждения на персонала са изплатени 151 374 лв. Относителното тегло е 10 сто от разходите за местни дейности. В тази сума са включени изплатените заплати за периода януари - юни 2017 г. За възнаграждения на нещатния персонал са изплатени 3 185 лв. За възнаграждения по извънтрудови правоотношения са изплатени 2 660 лв. Със знак (-) 120 лв. е отразено възстановено работно облекло на напуснал служител. Изплатени са 787 лв. за обезщетения. За други плащания и възнаграждения са изплатени 24 009 лв., в т.ч. 22 816 лв. възнаграждения, изплатени на общински съветници.

Внесените осигурителни вноски за сметка на работодателя за ДОО са 20 642 лв., а здравноосигурителните – 9 073 лв. За допълнително задължително пенсионно осигуряване за родените след 31.12.1959 г. са внесени 4 295 лв. за сметка на работодателя.

Общо разходите за персонал към края на отчетния период са 215 905 лв., което е 14,4 на сто от разходите за общински дейности.

При уточнен годишен план 2 262 308 лв., разходите за издръжка на местните дейности са извършени в размер на 1 047 929 лв., или 46,3 на сто от годишния размер. Относителното им тегло спрямо общия размер на разходите за местни дейности е 69,8 на сто. В разходите за издръжка са включени: разходите за храна в целодневни детски градини, детска ясла и домашен социален патронаж (общо 51 245 лв.); разходи за учебни помаги (1 201 лв.); разходи за материали (68 856 лв.); разходи за вода, горива и енергия (167 668 лв.); разходи за външни услуги (734 235 лв.), в т.ч. за чистота (156 163 лв.), за поддържане на пътища (381 242 лв.) За командировки в страната са изплатени 4 806 лв.; за застраховки на МПС и общинска собственост общо 5 319 лв., за СБКО са изплатени 6 003 лв.; за обезщетения, неустойки и лихви по забавени плащания са платени 2 322 лв.; за други разходи неклассифицирани в др. параграфи 6 274 лв.

Платените лихви по финансов лизинг са отразени в параграф 29-10 и са в размер на 268 лв.

Платените държавни и общински данъци и такси са 15 946 лв. Изплатени са помощи по решение на Общински съвет общо за 9 340 лв.

Предоставени са субсидии за 34 600 лв., в т.ч. субсидии на детски специализирани спортни школи 7 600 лв.; за поддръжка на туристическа база 10 500 лв.; за специализирани спортно туристически школи 3 800 лв.; на футболни клубове 10 200 лв.; на „Еленски Балкан“ ООД за вестник „Еленска трибуна“ 2 500 лв.

Внесен е членски внос към сдружения, в които общината членува, в размер на 7 407 лв.

Разпределение на разходите за местни дейности по функции				
Функция	Уточнен план, лв.	Отчет към 30.06.2017 г., лв.	% на изпълнение на плана	Отн. дял функция/ общо р/ди МД (%)
Общи държавни служби	607 353	301 240	49,6	20
Отбрана и сигурност	39 192	10 109	25,8	0,7
Образование	143 510	52 304	36,4	3,5
Здравеопазване	45 060	21 194	47,0	1,4
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	241 689	109 373	45,3	7,3
Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	2 083 391	315 419	15,2	21
Почивно дело, култура, религиозни дейности	395 609	146 095	36,9	9,7
Иконом. дейности и услуги	1 422 647	545 171	38,3	36,4
Разходи, неklasифицирани в др.функции-лихви	949	268	28,2	0
Резерв	38 485			
Всичко разходи за местни дейности:	5 017 885	1 501 173	29,9	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:

Разпределение на разходите за дофинансиране на делегирани от държавата дейности с местни приходи по функции				
Функция	Уточнен план, лв.	Отчет към 30.06.2017 г., лв.	% на изпълнение на плана	Отн. дял функция/ общо р/ди Дофинансиране (%)
Общи държавни служби	286 030	104 563	36,6	76,5
Образование	42 804	23 681	55,3	17,4
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	128 148	2 328	1,8	1,7
Почивно дело, култура, религиозни дейности	9 700	6 048	62,4	4,4
Всичко разходи за делегирани от държавата дейности за сметка на общ. приходи :	466 682	136 620	29,3	100.0

Към 30 юни извършените капиталови разходи в местните дейности са 169 778 лв., в т. ч. с целева субсидия за капиталови разходи 91 526 лв., а в дофинансирани от държавата дейности с местни приходи са отчетени 2 021 лв.

3. Разходи по функции

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

Функция	Общо р-ди до 30.06.2017 г., лв.	Отн. тегло, % от общите разходи	Държ. дейности	Отн. тегло, % от разходите за ДД	Местни д-ти в т. ч. дофин.	Отн. тегло, % от разходите за МД и дофин.
I. Общи държавни служби	729 138	18.9	323 335	13.6	405 803	24.8
- в т.ч. местни дейности	301 240	7.8	X	X	301 240	20.0
- дофинансиране	104 563	2.7	X	X	104 563	76.5
II. Отбрана и сигурност	45 884	1.2	35 775	1.6	10 109	0.5
- в т.ч. местни дейности	10 109	0.3	X	X	10 109	0.5
- дофинансиране		0.0	X	X	0	0.0
III. Образование	1 490 872	38.7	1 414 887	63.8	75 985	4.6
- в т.ч. местни дейности	52 304	1.4	X	X	52 304	3.5
- дофинансиране	23 681	0.6	X	X	23 681	17.3
IV. Здравеопазване	118 544	3.1	97 350	4.4	21 194	1.3
- в т.ч. местни дейности	21 194	0.5	X	X	21 194	1.4
- дофинансиране	0	0.0	X	X	0	0.0
V. Соц.осигур. и грижи	301 397	7.8	189 696	8.6	111 701	6.8
- в т.ч. местни дейности	109 373	2.8	X	X	109 373	7.3
- дофинансиране	2 328	0.1	X	X	2 328	1.7
VI. ЖС, БКС и ООС	315 419	8.2	-	-	315 419	19.3
- в т.ч. местни дейности	315 419	8.2	-	-	315 419	21.0
- дофинансиране	X	X	X	X	X	X
VII. Поч. дело и култура	292 001	7.6	139 858	6.3	152 143	9.3
- в т.ч. местни дейности	146 095	3.8	X	X	146 095	9.7
- дофинансиране	6 048	0.2	X	X	6 048	4.4
VIII. Иконом.д-ти и услуги	560 225	14.5	15 054	0.7	545 171	33.3
- в т.ч. местни дейности	545 171	14.5	X	X	545 171	36.31
- дофинансиране	X	X	X	X	X	0.0
IX. Други (р-ди за лихви)	0	0.0	X	x	0	0.0
ВСИЧКО:	3 853 748	100.0	2 215 955	100.0	1 637 793	100.0
В т.ч. държавни д-ти	2 215 955	57.5	2 215 955	X	X	X
В т.ч. местни дейности	1 501 173	39.0	X	X	1 501 173	91.66
дофинансиране	136 620	3.5	X	X	136 620	8.34

Видно е, че с най-голямо относително тегло са извършените разходи във функциите „Образование“ (38.7%), „Общи държавни служби“ (18.9%), „Икономически дейности и услуги“ (14.5%), „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда (8.2%), „Социално осигуряване и грижи“ (7.8%), „Почивно дело и култура“ (7.6%). С най-ниско относително тегло са функциите „Здравеопазване“ (3.1%) и „Отбрана и сигурност“ (1.2 %).

Функция I. Общи държавни служби

За периода са изразходвани 48.1% от средствата за делегираната от държавата дейност „Общинска администрация“. За местните дейности „Общинска администрация“ и „Общински съвет“ са изразходвани съответно 57.6% и 25.4% от планираните за годината средства. За дофинансиране на делегираната дейност „Общинска администрация“ са изразходвани 36.6% от предвидените средства.

Функция II. Отбрана и сигурност

За функция Отбрана и сигурност изпълнението спрямо плана е 32.4% от средствата за делегираните от държавата дейности и 25.8% 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.

Функция III. Образование

Тази функция заема най-голям относителен размер в общите разходи, като за полугодieto за нея са разходвани общо 1 490 872 лв. Изпълнението на бюджета спрямо утвърдения годишен план е 50.1% за държавни дейности; 36.4% за местни дейности; 55.3% 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 основни ремонти и придобиване на дълготрайни материални активи в размер на 17 980 лв., в параграф 52-00 „Придобиване на дълготрайни материални активи“ са отразени 6 571 лв. или 32.3% от плана по бюджета.

Функция IV. Здравеопазване

За периода са изразходвани общо 118 544 лв. Изпълнението на бюджета спрямо утвърдения годишен план е 43.1% за държавните и 47% 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 делегираната дейност “Други дейности по здравеопазването” са отчетени разходите за ТЕЛК, както и средствата за заплати и осигурителни вноски на здравните медиатори, вече 2-ма на брой.

Функция V. Социално осигуряване, подпомагане и грижи

Общо за социални дейности са разходвани 301 397 лв. Функцията приключва шестмесечието с 34.2% изпълнение за държавни дейности, 45.3% 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. Средствата се осигуряват от Министерството под формата на трансфер. Към 30.06.2017 г. са получени и изразходвани средства в размер 26 812 лева.

Във функцията като държавни дейности за отчетния период се финансират Дневен център за деца с увреждания (ДЦДУ) с 99 002 лв.; Защитено жилище - с. Илаков рът с 35 286 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 ПМС № 380 от 2015 г., както и разходите за присъдена издръжка общо в размер на 28 596 лева.

С местни приходи се финансират Домашен социален патронаж (ДСП), където са изразходвани 103 781 лв.; Клубове на пенсионера, инвалида и други (изразходвани са 5 442 лв.); Програми за временна заетост – 150 лв.(за материали). За отчетния период извършените капиталови разходи във функцията са 9 021 лв.

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

Дейностите, включени в тази функция, се финансират изцяло от местни приходи. За отчетния период да разходвани 315 419 лв. Изпълнението на разходите е 15.2% спрямо годишния план. В дейност „Водоснабдяване и канализация“ са отчетени 1816 лв., представляващи 3.8% от годишния план. В дейност „Осветление на улици и площади” изпълнението е 73 863 лв., или 43.4 % спрямо годишния план.

В дейност “Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” са изразходвани 17 411 лв. лева, или 1.9% от годишната задача (ниския процент на изпълнение се дължи на заложените средства за основен ремонт на улици в инвестиционната програма, за които предстои сключване на договор след провеждане на обществена поръчка); в дейност „Други дейности по жилищно строителство, благоустройството и регионалното развитие” изпълнението е 16.4% спрямо годишния план. С тези средства са извършени благоустройствени мероприятия в населените места на общината. В дейност „Озеленяване“ изпълнението на разходите е на 66%. В дейност „Чистота” изпълнението на плана за разходите е 4.7%. За сметосъбиране, сметоизвозване, обезвреждане на битовите отпадъци в депа или други съоръжения и чистота на териториите за обществено ползване са разплатени 156 663 лв.

Функция VII. Почивно дело и култура

Изразходвани са общо 292 001 лв., в т.ч. за държавни дейности 146 095 лв.; за местни дейности 139 858 лв. и дофинансирани с местни приходи държавни дейности 6 048 лв. Изпълнението на плана по бюджета е 36.9% за държавни дейности и 35.5% за местни дейности, а за дофинансирани с местни приходи държавни дейности - 62.4%.

Разходите в държавна дейност „Музей“ са изпълнени на 27.5% от годишния план. За 19-те читалища от общината са изразходвани 69 531 лв. или изпълнение от 50.3%.

Предоставените субсидии за спортни клубове са в размер на 7 600 лв. В дейност „Спортни бази за спорт за всички” при план общо 135 592 лева са изразходвани общо 43 530 лв., или 32.1%, от тях: 10 200 лв. предоставени субсидии на футболни клубове; 11 901 лв. разходи за персонал; 13 004 лв. за издръжка и мероприятия, включени в спортния календар и 8 425 лв. за капиталови разходи по инвестиционната програма. В дейност „РТВ“ извършеният разход възлиза на 4473 лв. или 37.4% от плана по бюджета. В дейност „Обредни домове и зали“

изпълнението на бюджета е 57.4%. В дейност „Градска библиотека“ извършените разходи са 39.2% 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 възлизат на 35.2% от утвърдения бюджет.

Функция VIII. Икономически дейности и услуги

Във функция “Икономически дейности и услуги” изпълнението спрямо уточнения план е 100% за делегираните от държавата дейности и 38.3% 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 от ПМС № 380 от 2015 г.) в размер на 15 054 лева.

В местната дейност „Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов“ са отчетени разходи в размер на 37 062 лв. или 28.2% от предвидените. В дейност „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата“ са отчетени 393 282 лв., в това число за зимно поддържане и снегопочистване са изразходвани 389 562лв. За поддръжка на туристическа база и за спортно туристически клубове са предоставени субсидии в размер на 14 300 лв. В дейност „Други дейности по туризма“ разходите са 40 211 лв., равняващо се на 71,5%, в дейност „Общински пазари и тържища“ – 4251 лв. или 44.7% от плана. В дейност „Други дейности по икономиката“ са отчетени 56 065 лв. разходи за персонал, 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 30.06.2017 г. са в размер на 261 223 лв., които са с 57 475 лв. повече от тези към 30.06.2016 г., когато са били 203 748 лв.

Като просрочени вземания от клиенти са отразени 27 241лв. задължения на наематели за консумативи, 1 189 лв. са просрочените задължения за материали, 124 265 лв. са несъбрани тарифни такси при добив на дървесина от общински гори, а 841 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 98 968 лв., като тук са включени жилищни наеми (6 230 лв.) и наеми от фирми (92 738 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.

Останалите просрочени вземания са както следва: 5 292 лв. несъбрани такси в целодневните детски градини, 76 лв. несъбрани такси в Детска ясла и 111 лв. дължими суми от абонати на Домашния социален патронаж.

Просрочените задължения към 30.06.2017 год. са в размер на 35 347 лв. Разпределението им е както следва: 32 822 лв. – горива в общообразователните училища, 882 лв. за хранителни продукти в Домашен социален патронаж и 1 644 лв. капиталови разходи.

IV. ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СМЕТКИ И ФОНДОВЕ

Съгласно Приложение № 9 към чл. 81, ал. 1 на ЗДБРБ за 2017 година през отчетния период в общината функционират следните сметки за средствата от Европейския съюз:

- сметка за средствата от Европейския съюз на Държавен фонд „Земеделие“.
- сметка за средствата от Европейския съюз на Националния фонд.

В сметката за средства предоставени на Националния фонд от Европейския съюз:

Постъпил е трансфер по §63-01 „Получени трансфери“ в размер на 250 493лв.

Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз § 62-00 –92 лв., в т. ч. § 62-01 Получени трансфери – 92 лв.

Временните безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз §76-00 са в размер на 37 129 лв.

Събраните средства и извършените плащания от / за средствата от Европейския съюз, отчетени по §88-03 са 17 929лв.

Извършените разходи по всички проекти са в размер на 294 432 лв., наличността в началото на годината е 31 125 лв., а в края на периода 42 337лв.

По **Оперативна програма „ Развитие на човешките ресурси”** в Общинска администрация се изпълняват общо 4 проекта. Изразходваните средства по ОП „Развитие на човешките ресурси” са 289 107 лв. и са отразени както следва:

- в дейност 532 Програми за временна заетост (отразени са разходите по два проекта – „Приеми ме“ и „Осигуряване на заетост на младите хора“) общо за 43 585 лв., в т.ч. за възнаграждения §01-00 и §02-00 – 24 482 лв., за осигуровки § 05-00 – 3 346 лв. и Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата § 42-00 – 11 757 лв.

- в дейност 562 Личен асистент (проект „С грижа и подкрепа за независим живот“) - 155 140 лв., в т.ч. за възнаграждения §01-00 – 5 141 лв., § 02-00 – 123 176 лв., за осигуровки § 05-00 – 24 064 лв., за издръжка §10-00 – 2 759 лв.

- в дейност 589 Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта (проект „Услуги за ранно детско развитие“) – 58 177 лв., в т.ч. за възнаграждения §01-00 – 5 120 лв., § 02-00 – 36 521 лв., за осигуровки § 05-00 – 7 562 лв., за издръжка §10-00 – 8 142 лв. и данъци, такси и адм. санкции § 19-00 – 832 лв.

По Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” салдото към 01.01.2017 г. е 28 886 лв., а към края на периода 38 697 лв.

Община Елена изпълнява проект „Топъл обяд“, финансиран от ОП „Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица”. В дейност 524 Домашен социален патронаж са отразени разходи в размер на 5 324 лв., които са само за хранителни продукти в §10-00.

По Оперативна програма „Околна среда” салдото към 01.01.2017 г. е 146 лв., в края на периода е същото – няма движение по сметката.

Общото салдо по всички проекти към 30.06.2017 г. по сметката за средствата от ЕС-Национален фонд е 42 337 лв.

В сметката за средства предоставени от Разплащателната агенция към Държавен фонд „Земеделие” салдото към 01.01.2017 г. е 0 лв:

По § 6301 е получен трансфер между сметки за СЕС – 41 081 лв., с който е възстановен временен безлихвен заем между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз § 76-00 в размер на - 41 081 лв.по Проект Водено от общностите местно развитие (BOMR).

Салдото към 30.06.2017 г. по Сметка за средствата предоставени от Разплащателната агенция към Държавен фонд „Земеделие” е 0 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. 137, ал. 2 от Закона за публичните финанси и чл.46 ал.2 от 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 2017 г., както следва:

2.1. По приходите - отчет 3 853 748 лв., съгласно Приложение № 1;

2.2. По разходите - отчет 3 853 748 лв., съгласно Приложения №№ 2, 2-1, 2-2 и 2-3.

2. Приема отчета на инвестиционната програма за капиталовите разходи на община Елена към 30.06.2017 г., съгласно Приложение № 3.

3. Приема информация за изпълнение на сметките за средства от Европейския съюз към 30.06.2017 г., съгласно Приложение № 4.

С уважение,

инж. ДИЛЯН МЛЪЗЕВ
Кмет на община ЕЛЕНА

Изготвил:

Силвия Мирянова, директор на дирекция „ФБМП“
29.08.2017 г., 11:30 ч.