

В изпълнение 137,ал.5 от Закона за Публичните финанси, чл. 53,ал.2 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне,приемане ,изпълнение и отчитане на бюджета представяме на вниманието на местната общност от община Ябланица

Информация за изпълнение на бюджета на община Ябланица сметките за средствата от Европейския съюз за първото полугодие на 2014 г.

Бюджета на община Ябланица за 2014 година е приет от Общински съвет с решение № 278 от 12.02.2014 година. Първоначалният приет план по бюджета на община Ябланица за 2014 година за приходите и разходите е **4315926** лева, а уточнения план по прихода и разхода по бюджета на община Ябланица към 30.06.2014 година е в размер на **4689161** лева, т.е. увеличението е в размер на **373235** лева, разпределено, както следва:

Наименование на прихода	Параграф	Сума +-
Увеличена обща субсидия	3111	103761
Намалена обща субсидия	3111	- 10280
Увеличена целева субсидия за капиталови разходи	3112	120000
Целеви трансфери /субсидии/	3128	79831
Агенция пътна инфраструктура	6101	2853
МС-Областен управител	6101	8108
Министерство на труда и социалната политика	6105	64108
Получени заеми	8379	722506
Предоставени трансфери	6202	- 722506
Увеличени собствени приходи от страната	4501	4350
Корекция друго финансиране	9339	504

Промените по бюджета на община Ябланица по прихода и разхода към 30.06.2014 година в резултат на изменение размера на бюджетните взаимоотношения с централния бюджет е извършена служебно ,съгласно Закона за публичните финанси.

ПРИХОДИ

Изпълнението на приходите по бюджета на община Ябланица, без преходния остатък към 30.06.2014 година е **1400690 -37.65%..**/Таблица 1,т.І/ спрямо уточнения план, разпределени по видове ,както следва:

	30.06.2013г.	30.06.2014 г.
Собствени приходи -	319363 лева	501708
Субсидии -	1699124 лева	1585221
Трансфери -	93184 лева	75069
Временни безлихвени заеми -	-33971 лева	-761308

Таблица 1

	Наименование на приходите	Изп.30.06 2013г.	Първоначален план	Уточнен план	Изпълнение 30.06.2014	%изп. уточ. пл
1.	Собствени приходи	455044	755335	759685	501708	66.92
2.	Субсидии от ЦБ	1699124	3289392	3310774	1585221	44.25
3.	Трансфери	93184		75069	75069	100
4.	Временни безлихвени заеми	- 39947	25232	-697274	-761308	109.18
I.	Общо приходи	2207405	4069959	4689161	1400690	37.65
II.	Финансиране на дефицита	- 351446	245967	968977	726165	74.94
	получени заеми			722506	722506	
	погасени заеми					
	вр.съхр.с-ва	4119		-15617	31321	
	преходен остатък	169669	282088	282088	282088	
	нал.по банкови с/ки -лева	- 506043			-296214	
	друго финансиране + -	- 13108	-36121	-20000	- 9035	
	нал. по вал.с/ки	-1			- 1	
	касова наличност	-6082			-4500	
III.	Всичко приходи I+II	1855959	4315926	4689161	2126855	45.36

От таблица 1, т. III се вижда, че общото изпълнение на приходите към 30.06. 2014 година е в размер на 2126855 лева - **45.36%**, като наличността по банковата сметка в лева е **296214** лева и касова наличност **4500** лева, отразени със знак минус.

По § 8800 – временно съхранявани средства се отчитат 31321 лева, не изразходвани средства на училищата и ОДЗ по проекти, финансирани от ОП "Човешки ресурси". Същите постъпват като трансфери по бюджетната сметка, където се изразходват, а реалното им отчитане се отразява в извънбюджетните сметки, съгласно указанията на МФ.

Изпълнението на приходите към 30.06.2014 година е разпределен по видове приходи – **държавни и местни, както следва:**

А. Приходи с държавен характер – 1382377 лева

Таблица 1 А

№	Наименование на приходите	Изп.30.06 2013г.	Първона ч. план	Уточнен план	Изпълнение-30.06 2014г.	% изп.	Отн. дял
I.	Собствени приходи	200					
II.	Взаимоотношения с ЦБ, в.т.ч.	1413798	2468992	2642304	1173756	44.42	84.91
	обща субсидия	1375555	2468992	2562473	1172256	45,75	84.80
	целеви трансфери /субсидии/	38243		79831	1500	1.88	0.11
III.	Трансфери	104745		72216	72216	100	5.22
IV.	Врем.безлихвени заеми, в.т.ч	14909	7192	7192			
	предоставени заеми - възстановени заеми	14909	7192	7192			
	Всичко приходи I+II+III+IV	1533652	2476184	2721712	1245972	45.78	90.13
V.	Финансиране на дефицита, в.т.ч.	-297290	224764	225268	136405	60.55	9.87
	-вр.съхр.средства	-16000	-16121	- 15617	31678		
	-преходен остатък	146978	240885	240885	240885		
	- наличност по банкови с/ки	-424692			-134301		
	-касова наличност	- 3576			-1857		
VI.	Всичко приходи за държавна дейност с т.V	1236362	2700948	2810987	1382377	46.91	100.00

Приходите с държавен характер към 30.06.2014 година са изпълнени в размер на **1382377** лева - 46,91% спрямо уточнения план /Таблица 1 А –I-IV / ,като общата субсидия е изпълнена в размер 1172256 лева –45,75%.По-малкото изпълнение се дължи на факта,че субсидията за месец юни е иницирана в началото на месец юли.Увеличението на общата субсидия в плана на бюджета в размер на 93481 лева са предоставени допълнително средства от ЦБ за финансиране на делегирани от държавата дейности в образованието- за учебници и за разликата в бройките по единни разходни стандарти и за дейност „Други дейности по икономиката „– за изплащане и присъдена издръжка. За безплатен превоз на учащите се до 16 години и за компенсация или по намалени цени на пътувания предоставената целева субсидия за първото полугодие по плана на бюджета е в размер на **79831** лева.Получените трансфери са в размер на 72216 лева,от които от Министерството на труда и социалната политика за заетите по програмите „Временна заетост” – 64108лева и 8108 лева –получени трансфери за проведените избори за евро парламент през май тази година.

Наличността по бюджетната сметката в ЦКБ за държавни дейности е **-134301** лева ,отразена във отчета със знак минус ,а касовата наличност е **1857** лева

Б.Приходи с местен характер

Приходите с местен характер за първото шестмесечие на 2014 година са изпълнени в размер на **154718 лева – 15.50%** спрямо уточнения план – **таблица 1 Б – т.А1**,разпреди по видове :

	30.06.2013г.	30.06.2014г.
собствени приходи -	454844 лева	501708 лева
взаимоотношения с ЦБ-	285326 лева	411465 лева
трансфери	8558 лева	2853 лева
временни безлихвени заеми	-54880 лева	- 761308 лева

По параграфи изпълнението приходите с местен характер се разпределят , както следва:

Таблица 1Б

№	Наименование на приходите	§- параграф	Изп. 30.06.2013	Първона чален план	Уточнен план	Изпълнен ие	%
I.	Собствени приходи,в.т.ч.		454844	755335	759685	501708	66.04
1.	Имуществени данъци		135681	222000	222 000	141804	63.88
	в.т.ч. патентен данък	0103	7332	12000	12000	5311	44.26
	- данък в/у недв. имоти	1301	68953	95000	95000	74492	78.41
	-данък в/наследствата	1302	17				
	-д-к в/у превозните средства	1303	33430	55000	55000	38155	69.37
	- д-к при прид. на имущество	1304	25790	60000	60000	23591	39.32
	- туристически данък	1308	19			2	
	- други данъци	2000	140			253	
2.	Неданъчни приходи		454844	508335	537685	359904	66.94
	в.т.ч. приходи от услуги	2404	74	1000	1000	86	8.60
	-приходи от наеми на имущество	2405	5914	13000	13000	8356	64.28
	-приходи от наеми на земя	2406	15064	45000	45000	17769	39.49
	-приходи от лихви	2408	611	2000	2000	531	26.55
	-приходи от дивиденди	2407		5000	5000	7434	148.68
	-такса детски градини	2701	20061	48500	48500	27323	56.34
	- такса ДСП	2704	24502	48000	48000	20571	42.86
	- такса пазар и тротоари	2705	2820	8000	8000	3968	49.60
	- такса битови отпадъци	2707	145892	210335	210335	163002	77.50
	- такса от технически услуги	2710	7351	15000	15000	4402	29.35
	- такса администр.услуги	2711	10259	25000	25000	11419	45.68
	- такса откупване гр.места	2715	120			106	
	- такса за притежаване на куче		12			6	
	- други общински такси	2729	622	7000	3000	175	2.50
	- глоби ,санкции	2800	5275	18000	18000	10345	57.45
	- реализирани курсови р-ки	3601				-7	
	- други неданъчни приходи	3619	1226	10000	10000	7193	72.00
	- внесен ДДС	3701	-4067	- 6000	-6000	-6756	112.60
	- внесен данък в/у приходите от продажбите	3702	- 1859	- 1500	-1500	-79	5.27
	-приходи от продажби	4000	52467	25000	25000	42812	171.25
	-приходи от концесии	4100	20041	60000	60000	36891	61.49
	- приходи от дарения	4501	5500		4350	4350	100

II.	Взаимоотношения с ЦБ		285326	820400	940400	411465	43.75
	в.т.ч.-обща изр.субсидия	3112	255225	502900	502900	252724	50.25
	-целева субсидия кап.р-ди	3113	30101	317500	437500	158741	36.28
III.	Трансфери,в.т.ч.		8558		2853	2853	100
	Получени трансфери	6101	8558		2853	2853	
	Получени трансфери	6201	348492				
	Предоставени трансфери	6202	- 348492				
IV.	Вр.безлихвени заеми,в.т.ч.		- 54880	18040	-704466	-761308	108.07
	- получени заеми + -	7400					
	-заеми м/у бюдж. и извънб. с/ки	7600	-54880	18040	-704466	-761308	108.07
A1	Всичко приходи I,II,III,IV		693848	1449626	998472	154718	15.50
V.	Финансиране на дефицита		-74275	36203	743709	589760	79.30
	в.т.ч. получен заем ФЛАГ	8377			722506	722506	
	-чужди средства	8804				-357	
	-друго финансиране	9336	-13108	-20000	-20000	- 9035	45.18
	- преходен остатък	9501	22690	41203	41203	41203	
	- наличност по банкови с/ки	9507]9508	-81352			-161914	
	- касова наличност	9511	- 2506			-2643	
A2	ОБЩО ПРИХОДИ IV+V		619573	1614978	1742181	744478	42.73

От таблицата **1Б** за изпълнението на приходите с местен характер ,се вижда ,че собствените приходи са изпълнени в размер на **501708 лева- 66,04%,в.т.ч.** данъчни приходи в размер на **141804 лева и неданъчни приходи -359904 лева .**

Както посочихме по –горе неданъчните приходи към 30.06.2014 г са изпълнени в размер на **359904 лева – 66,94 %** спрямо уточнения план. От неданъчните приходи най-добро е изпълнението на такса битови отпадъци – 163002 лева – 77,50 % спрямо приетия план, с **17110 лева** повече от изпълнението за първото полугодие на 2013 година.като приходите от населените места и кметствата са в размер на **115409,01 лева** ,разпределени както следва: -Дъбравата-1702,66 лева;Батулци- 3071,35лева;Брестница – 13031,46; Голяма Брестница- 2666 лева;Добревци – 8799,44лева; Златна Панега – 79480,52 лева; Малък Извор- 1762,71; Орешене -3132,16лева. Недостатъчно е изпълнението на приходи от наеми на земя -17769 лева-39,49 %.Тук трябва да посочим,че просрочените вземания от наеми на земя и терени са в размер на 33626,20 лева от които трудно събираеми с изтекъл срок са 5535,30 лева.Изпълнението на наемите от имущество в размер на 7434 лева-148,68 % спрямо уточнения план.Преизпълнението се дължи на факта,че тук се отчитат и приходите от наема на лавката на СОУ”В.Левски”– 2416,29лева, които не са заложиени в плана и ще им бъдат преведени. От таблицата за изпълнение на местните приходи се вижда ,че приходите от такса пазар и тротоари с 1140 лева повече в сравнение със същия период на 2013 година,но трябва да имаме в предвид ,че през миналата година таксата от тротоарите са отчитани н друг параграф. Тук има резерви ,особено при събирането на такса тротоари. Таксите от административни услуги са изпълнена в размер на 11419 лева-45,68%,.в т.ч. от кметство Брестница- 315лева,Орешене-155;Златна Панега-445,50;Малък Извор-50; Батулци- 170;Дъбравата- 78;Добревци- 78 лева и Ябланица -9946,50 лева. Приходите от технически услуги за шестмесечието на 2014 година е 4402 лева – 29,35% ,много по-малко спрямо полугодието на 2013 година..

Приходите за ползване услугите от домашния социален патронаж са в размер на 20571 лева- 42,86%. За първото полугодие на 2014 година от продажба на земя и сгради постъпленията са в размер на 42812 лева . Изпълнението на получените приходи от концесии са в размер на 36891 лева- 61,49%.Значително по-добре в сравнение с изпълнението им за първото шестмесечие на 2013г. Приходите от дарения са в размер на 4350 лева за организацията и провеждането на празника на града „Св.Дух” .

Към 30.06.2014 година е получена обща изравнителна субсидия в размер на 252724 лева- 50,25%— 211185 субсидия за минимална издръжка на местните дейности и 41539 лева за зимно подържане и снегочистване на общинските и местните пътища. Целевата субсидия за капиталови разходи е изпълнена в размер на 158741 лева- 36,28%.Същата е увеличена с 120000 лева ,предоставени допълнителни средства по постановление № 19 на Министерския съвет за финансиране на проект по Публичната инвестиционна програма.

Получените трансфери за са в размер на 2853 лева - от Агенция пътна инфраструктура за поддръжка и ремонт частично на определена пътна отсечка,които за второто полугодие ще бъдат премахнати ,поради приет друг ред на финансиране и подържана на тези отсечки.

Предоставените и възстановени средства от бюджета към 30.06.2014 –заемообразно по извънбюджетните сметки на общината за обезпечаване дейностите по проектите на Оперативна програма „Човешки ресурси”,Оперативна програма „Околна среда и на Разплащателната агенция към ДФ „Земеделие” са в размер на **761308** лева.,отразени в касовия отчет със знак минус.От фонд „ФЛАГ” сме усвоили заем в размер на 722506 лева,отразени по параграф 8379 на касовия отчет отчета.

Преведените средства по Закона за управление на отпадъците са в размер на **9035** лева,отчетени в касовия отчет по § 9336 със знак минус.

Наличността по бюджетната легова сметка за местните дейности е само **161914** лева и касова наличност **2643**,отразени със знак минус.

Извършените разходи 30.06. 2014 година са в размер на **2126855** лева – **45,36%/Таблица 2**,разпределени по функции,както следва:

II. РАЗХОДИ

Таблица 2

№ по ред	Наименование на бюджетните функции	Изп.30.06. 2013г.	Първонач. План 2014 г.	Уточнен план	Изпълнение 30.06.2014	%изп.	Отн.д ял
1.	Общи държавни служби	354182	794903	807361	355762	44.06	16,73
2.	Отбрана и сигурност	18522	81384	81384	19007	23.35	0.89
3.	Образование	975878	2150027	2347846	1104879	47.06	51,95
4.	Здравеопазване	30709	105198	98801	32333	32.73	1.52
5.	Социално осиг. и грижи	132575	154558	223738	121814	54.44	5,73
6.	ЖСТР	209317	474272	600461	351154	58.48	16,51
7.	Култура и спорт	112820	186700	186700	105414	56.52	4,96
8.	Икономически дейности	21932	290817	290817	16188	5.57	0,76
9.	Разходи за лихви		11033	11033	20204	183,12	0,95
10.	Резерв		67336	67336			
11.	Всичко:.,в.т.ч.	1855935	4315926	4689161	2126855	45.36	100

-заплати	677541	796603	1614933	741370	45.91	
-други възнаграждения	182979	131228	246317	208585	84.68	
-осигурителни плащ.	156308	173381	362662	175479	48.39	
-издръжка	678289	2606289	1653350	651974	39.28	
-платени данъци и такси		8700	17000	8148	47.93	
-стипендии	4797	13869	13869	5052	36.43	
-помощи за домакинства	6000	2000	7072	4420	62.50	
-субсидии за орг. с нест цел и чл.внос	59330	123100	130400	67472	54.46	
-разходи за лихви	583	3000	11033	20204	183.12	
-капиталови разходи	87963	331100	565189	244151	43.20	
-резерв		6317	67336			

От данните в горепосочената таблица за изпълнението на разходите за първото шестмесечие на 2014 година се вижда, че основните разходи са във функция „Общи държавни служби”- **355762 лева -16,73%** относителен дял от общите разходи; функция „Образование”- **1104879 лева- 51,95%** относителен дял; функция „Социално подпомагане и грижи” – **121814 лева – 5,73 %** относителен дял ; функция „ЖСТР”- **351154 лева-16,51%** отн. дял; функция „Култура и спорт”-**105414 лева– 4,96%** отн. дял .

В зависимост от своя характер разходите се разделят на :

30.06.2013г. 30.06.2014г.

Разходи с държавен характер	-	1236362 лева	1382377 лева
Разходи с местен характер		609495 лева	727172 лева
Разходи за дофин. на делег. държ. дейности		10078 лева	17306 лева

Извършените разходи с държавен характер за първото шестмесечие на 2014 година са изпълнени в размер на **1382377 лева – 46,91%** спрямо уточнения план и представляват 65,23% от общото изпълнение на разходите ./Таблица 2А/По функции и видове разходите се разпределят ,както следва:

Разходи за държавни отговорности -Таблица 2А

№	Наименование на функциите и разходите	Изп.30.06 2013г.	Първоначален план	Уточнен план	Изпълнение	% изп.	Отн. дял
1.	Общи държавни служби	174383	387403	395511	166090	41.99	11,58
	в.т.ч. –заплати	132341	314600	316300	131789	41.67	10.70
	-други възнаграждения	7988	4153	7753	3755	48.43	0.65
	-осигурителни плащания	30964	68550	70100	29843	42.57	2.50
	-издръжка	3090		1358	703	51.77	0.25
2.	Отбрана и сигурност	18522	81384	81384	19007	23.35	1.37
	-в.т.ч заплати –други възнагр.	11538	32000	35000	12725	36.36	0.94
	-осигурителни плащания	1935	6000	6500	2069	31.83	0.16
	- издръжка	5049	43384	39884	4213	10.56	0.40
03	Образование,в.т.ч	893966	1975003	2152346	1028544	47.79	74,40

	-заплати	483538	316803	1133533	550029	48.52	39.11
	-други възнаграждения	68028	8000	53812	82586	153.47	5.50
	-осигурителни плащания	98381	57081	234381	116485	49.70	7.96
	-издръжка	239222	1955527	632673	226773	35.84	19.35
	-стипендии	4797	13869	13869	5552	40.03	3.88
	-капиталови разходи			112000	73694	65.80	
	- резерв		19476	19778			
4.	Здравеопазване	30709	104400	95801	32333	33.75	2.34
5.	Социално осиг. и грижи	76152	41558	110738	67825	61.25	4,91
6.	Култура и спорт	42630	111200	111200	68578	61.67	4,96
7.	Икономически дейности						
	Всичко р-ди държавни дейн.	1236362	2700948	2946980	1382377	46,91	100
	в.т.ч. заплати	640687	689503	1507833	708015	46.96	
	- други възнаграждения	149660	49928	156517	154895	98.96	
	- осигурителни плащания	146188	142131	331412	162985	49.18	
	- издръжка	247620	1672639	734797	231823	31.55	
	- стипендии	4797	13869	13869	5052	36.43	
	- помощи за домакинства и други текущи трансфери	4780		5072	3780	74.53	
	- субсидии за орг.с нест.цел	42630	89600	89600	45010	50.24	
	- капиталови разходи		21600	77600	63095	81.31	

От таблица 2 А се вижда ,разпределението на разходите по функции,както следва:

Функция „Общи държавни служби” -**160090 лева- 11,58% относителен дял** – заплати,осигурителни плащания и други възнаграждения на работещите в Общинска администрация,кметствата и населените места.Тук се отчитат и извършените разходи за подготовката и провеждането на изборите за евро парламент- **7294 лева**.Във функция „Отбрана и сигурност разходите са **19007 лева,в т.ч.** за частична издръжка на кварталните отговорници по места и един брой обществен възпитател - 2836 лева и 16071 лева за издръжка,възнаграждения и осигурителни плащания на дежурните по съвет .В тази дейност се отчитат и разходите на военния отчет от Тетевен – командировки в размер на 272 лева и само 100 лева разходи за доброволното формиране.

Във функция „Образование „ разходите са в размер на **1028544 лева- 74,40%** относителен дял спрямо общите държавни разходи .От тях разходите за второстепенни разпоредители,прилагащи системата на делегирани бюджети се разпределят „както следва: СОУ”Васил Левски” – **429691 лева**; ОУ „Васил Левски”- Орешене-**144222 лева**;ОУ „Христо Ботев”- Брестница-**92275 лева**; ОДЗ „Райна Княгиня „-**274019 лева**;ОУ „Любен Каравелов” –Зл.Панега-**98125 лева** . Разходите за издръжка на училищните автобуси към 30.06.2014 година са в размер на 45346 лева ,а разходите по проект „Зелена енергия,зелено бъдеще „ на програма „Коменски”са в размер на 13142 лева. .

Във функция „Здравеопазване” се отчитат разходите за медицинския персонал в ОДЗ „Райна Княгиня” в размер на **25044 лева** и за медицинския персонал в ОДЗ и СОУ”В.Левски”- **7289 лева** .Разходи във функция „Социално осигуряване и грижи” са размер на **67825 лева** ,от които за заетите по програма „Временна заетост”-**64045 лева** и **3780 лева** – за превоз на военно инвалидите и ветераните от войните и присъдена издръжка за непълнолетни деца. Във функция „Култура и спорт” се отчитат разходите за читалищата -**44510 лева** –предоставени под формата субсидии,съгласно нормативните

разпореждания , **370 лева** – разходи на училищата в дейност „Спорт за всички” и 23698 лева са капиталови разходи за ремонт на музея в Батулци.

Извършените разходи в бюджета на община Ябланица за дейностите с местен характер за първото шестмесечие на 2014 година са в размер на **727172 лева – 42.17%** спрямо уточнения план и **34,19 %** от общите разходи./Таблица 2Б, т. I./Те се разпределят по функции както следва:

Разходи за местни дейности

Таблица 2Б

№	Наименование на разходите	Изп.30.06 2013г.	Първонач. план	Уточнен план	Изпълне- ние	% изп.	Отн. дъл
1.	Общи държавни служби	175832	395500	399850	184134	46.05	25,32
	-други възнаграждения	21656	61800	68300	37080	54.29	5,10
	-осигурителни плащания	2424	10900	10900	4868	44.66	0.67
	-издръжка	130348	261600	258650	131836	50.97	18,13
	-платени данъци, държ. такси		4200	4200	359	8.54	0,05
	-помощи за домакинства и др.	1220	2000	2000	640	32.00	0.09
	-участие в нет. организации	2728	3000	3800	2862	75.32	0.39
	-капиталови разходи	17456	52000	52000	6489	12.48	0,89
2.	Отбрана и сигурност						
3.	Образование	81912	194500	195500	76335	39.05	10,50
	- заплати	13416	41500	41500	13743	33.12	1,89
	-други възнаграждения	1236	3400	4400	722	16.41	0.10
	-осигурителни плащания	2438	7500	7500	2457	32.76	0.34
	- издръжка	64822	134100	133100	55813	41.93	7,67
	- платени данъци и държ. такси		2000				
	-капиталови		6000	6000	3600	60.00	0,50
4.	Здравеопазване		3000	3000			
5.	Социално осиг. и грижи	56423	113000	113000	53989	47.78	7,43
	- заплати	10026	28600	28600	10304	36.03	1.42
	- други възнаграждения	2029	200	1200	2444	203,67	0.34
	- осигурителни плащания	1890	5200	5200	1882	36.19	0.26
	- издръжка	39908	77000	69500	34092	49.05	4,69
	-данъци и държ. такси		500	500	67	13.40	
	-субсидии да орган.с нест. цел	2500	1500	8000	5200	65.00	0,72
6.	ЖСТР, в.т.ч	209317	474272	600461	351154	58.48	48,29
	-заплати	13412	28000	28000	9308	33.24	1,28
	-други възнаграждения	1336	500	500	3774	754,80	0.52
	-осигурителни плащания	2507	2500	2500	2056	82.84	0.29
	-издръжка	132470	356000	352353	171911	48.79	23,64
	-платени данъци и държ. такси		2000	2000			
	- капиталови разходи	59592	85272	211772	164105	77.49	22,56
7.	Култура и спорт	64079	69500	69500	25168	36.21	10,52
8.	Икономически дейности	21932	290817	290817	16188	5.57	3,60
9.	Разходи за лихви		11033	11033	20204	183.12	
10.	Резерв		45356	41020			
	Всичко разходи ,в.т.ч.	609495	1596978	1724181	727172	42.17	100
	-разходи за заплати	36854	107100	107100	33355	31.14	4.59

	-други възнаграждения	29827	73100	81600	48850	59.86	6.72
	-осигурителни плащания	9645	29820	29820	11796	39.56	1.62
	-издръжка	443669	931820	916183	415245	45.32	57.10
	-платени данъци и държ. такси		8700	8700	426	4.90	0.06
	-помощи по решение на ОбС	1220	2000	2000	640	32.00	0.09
	-субсидии за орг. с нест. цел	15200	23000	24500	19600	80.00	2.70
	-участие в нет. организации	2728	3000	3800	2862	75.32	0.39
	-разходи за лихви		3000	11033	20204	183,12	2,78
	-капиталови разходи	83352	361089	487589	174194	35.73	23.95
	-резерв		45356	45356			
II.	Дофинансиране	10078	18000	18000	17306	96.14	
III	Общо разходи МД I+II	619573	1614978	1742181	744478	42.25	42.73

От таблица 2 Б за извършените разходи в местните дейности към 30.06.2014 година се вижда, че основните разходи са във функция „Общи държавни служби” - **184134 лева** - 46,05 % изпълнение и 25,32% относителен дял спрямо общите разходи. По-големи разходи от Общинска администрация за издръжка са - ел. енергия, горива, вода и дърва - **402012 лева**.

Във функция „Образование” извършените разходи за първото шестмесечие са в размер на **76335 лева**, в т.ч. 28848 лева - издръжка, възнаграждения и осигурителни плащания на училищните столове в Златна Панега и Ябланица и 47487 лева за издръжка на ОДЗ „Райна Княгиня.”

Извършените разходи във функция „Социално осигуряване и грижи” за първото шестмесечие са в размер на **53989 лева**, от които по-големи разходи са за издръжка, възнаграждения и осигурителни плащания на ДСП – 43807 лева; 2775 лева – застраховки, обезщетения и текуща издръжка за програмите временна заетост; 4707 лева – за клубовете на пенсионера; 2700 лева – за клуб „Докле е младост”.

Разходите във функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” разходите към 30.06.2014 година са в размер на **351154 лева** - **48,29%** от общите разходи за местни дейности. Същите се разпределят по дейности, както следва: ВиК - 180739 лева, от тях по - големи разходи са - 131890 лева е изплатен аванс по проекта за ремонт частично на улица „Гурко”, 19168 лева - ел. енергия пречиствателна станция, 9182 лева - разходи за външни услуги, 8349 лева – такса ангажимент и други такси, свързани с кредита по „Флаг”, 3442 лева - възнаграждения и осигурителни плащания на работещите на пречиствателната станция, 7903 лева - допълнителни проектни дейности за пречиствателната станция, възложени през 2013 година. За дейност „Улично осветление” разходите са в размер на 42392 лева, а за дейност „Улици и тротоари” - 18490 лева. В дейност „други дейности по ЖСТР” разходите са 27104 лева, а в „Други дейности по ООС” - 74 лева. За дейност „Чистота” - **82503 лева**, от които по големи разходи са заплати и осигурителни плащания - 11696 лева, 5259 лева за гориво, вода и ел. енергия, 6248 лева за материали, 57606,30 лева за фирмата обслужваща събирането на битовите отпадъци за пет месеца; 888 лева за извършена допълнителна услуга също от фирмата, събираща отпадъците.

Във функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности” разходите са в размер на 25168 лева – 36,21% изпълнение, от които за дейност „Спортни бази за спорт за всички” разходите са 20502 лева, в т.ч. по-големи разходи - 10500 лева субсидии за волейболния и

футболен клуб; 4996 лева –възнаграждения и осигуровки на пазачите и фитнес инструктор на спортната зала; 1905 лева – материали ; 2611 лева вода и ел. енергия .Предоставената субсидия за финансиране дейността на общинския оркестър е 3900 лева.

Извършените разходи във функция „Икономически дейности и услуги” са 16188 лева..

Платените лихви за получения заем от ФЛАГ за пречиствателната станция са в размер на 20204 лева, от които 75 % ще бъдат възстановени от Министерство на финансите.

Разходите за дофинансиране на делегираните от държавата дейности с местни приходи са в размер на **17306 лева-96,14%** спрямо уточнения план, от които за :

- | | |
|-----------------------------------------------|------------|
| - общинска администрация- | 5538 лева |
| - Читалища | 400 лева |
| - ремонт проект ч-ще „Наука” и СН - доплащане | 11368 лева |

Към 30.06.2014 година капиталовите разходи по бюджета на общината са изпълнени в размер на **244151 лева** -разпределени по разходни параграфи, както следва:

§5100 – основен ремонт	174050 лева
§5200 – придобиване на ДМА	62198 лева
§5300 - придобиване на НДМА-проектиране	7903 лева

В § 5100 –основен ремонт -разходите в размер **174050 лева** на се разпределят както следва:

- 12000 лева –частично канализация Козур махла
- 119890 лева – аванс частично ремонт водопроводна мрежа и пътна настилка улица „Гурко” гр. Ябланица
- 23698 лева – ремонт музей сбирка Батулци
- 6862 лева-доплащане по проекта на читалище „Наука”-гр.Ябланица
- 6500 лева - ремонт улици кметство Добревци
- 5100 лева - ремонт ОУ”В.Левски” с. Орешене

В § 5200 –придобиване на ДМА- 62198 лева са отчетени извършените разходи за изграждане навеси в Ябланица, Орешене, Малък Извор и Златна Панега. Тук са отчетени 32858 лева капиталови разходи за машини и съоръжения на ОУ”Васил Левски”-село Орешене.

В § 5300 – придобиване на НДМА -7903 лева –платени извършени допълнителни проектни дейности за пречиствателната станция.

Извършените разходи от Общинска администрация ,дейностите към нея и населените места без самостоятелни сметки за първото шестмесечие на 2014 година са в размер на **989338 лева -45,20 %** спрямо уточнения план.

Разходите от кметските наместничества към 30.06.2014 са в размер **65338 лева**, в.т.ч. Дъбравата - 8022 лева- Батулци - 9347 лева- Г.Брестница -9046 лева ;М.Извор - 24049; Орешене – 14874 лева. Тук основните разходи са заплати и осигурителни плащания ,издръжка ,улично осветление. В Малък Извор ,разходите се повече, защото е изграден навес, подпорна стена и настилка. Навес е изграден и в село Орешене.

Извършените разходи от второстепенните разпоредители с бюджетни средства със самостоятелни сметки ,не прилагащи системата на делегирани бюджети ,т.е кметствата – Брестница, Добревци и Златна Панега към 30.06.2014 г.са в размер на **99185** лева – 4,66% от общите разходи , разпределени ,както следва:

Кметство Зл.Панега

№	Наименование на разходи по функции	Уточнен план	Изпълнение	%изп.
1.	Общи държавни служби	53470	26102	48.82
2.	Гр.защита и отбрана	4000	548	13.70
3.	Образование	30000	8760	29,20
4.	Социално осигуряване	4000	1598	39.95
5.	ЖСТР	23000	13941	60,61
6.	Култура,религ.дейности	3000		
7.	Икономически дейности		2833	
	Общо разходи	117450	53782	45,79

Кметство Добревци

№	Наименование на разходите по функции	Уточнен план	Изпълнен ие	%изп.
1.	Общи държавни служби	31560	10691	33.88
2.	Гр.защита и отбрана	3174	496	15.63
3.	Социално осиг. и грижи	1500	507	33.80
4.	ЖСТР	18000	11490	63.83
5.	Култура	1000	- 40	
6.	Икономически дейности		270	
	Общо разходи:	55234	23864	43,21

Кметство Брестница

№	Наименование на разходите по функции	Уточнен план	Изпълнен ие	%изп.
1.	Общи държавни служби	45110	14198	31.47
2.	Гр.защита и отбрана	4000	208	5.20
3.	Социално осигуряване	3000	370	12.33
4.	ЖСТР	19500	6378	32.71
5.	Култура	2000	385	19.25
	Общо разходи:	73610	21539	29.26

От изнесените данни за извършените разходи от кметствата се вижда, че основните разходи са за заплати, осигурителни плащания и издръжка, предимно за улично осветление, като се има в предвид, че ремонтите се извършват от външна фирма и затова се оскъпават разходите. Другите разходи са свързани с издръжка на заетите по ПВЗ и за поддръжка частична на улиците и тротоарите. По-малки са разходите за издръжка на клуба на пенсионера в Златна Панега и за поддръжка на гробищните паркове.

Към 30.06.2014г. на община Ябланица просрочените вземания са в размер на **43424,96,83 лева**, в т.ч. от наеми – 38859,95 и от клиенти - 4565,01 лева. Към 30.06.2014 просрочените задължения са в размер на 8328,01 лева – 4589,24 лева- СМР по проекта на читалище „Наука” и 3738,77 – консултантски услуги по този проект – корекция в бюджета на договора от Разплащателната агенция.

Извършените разходи по сметките за средствата от Европейския съюз на община Ябланица към 30.06.2014 година са в размер на **1067802 лева**, в т.ч. **765406 лева** – ОП „Околна среда”; **19844 лева**-ОП”ЧР”-програма „Алтернатива”; **5323 лева**- ОП „Човешки ресурси”; **89032** – ОП „ЧР”, проект „Помощ в дома”; **32524 лева** – ОП „Административен капацитет”; **105810 лева**. ОП „ЧР”-проекти на общообразователните училища – Ябланица, Орешене, Брестница и Златна Панега; **49863 лева** – ремонт сграда администрация Ябланица по МИГ.

По набирателната сметка на община Ябланица има **131277,50 лева**, от които **145527,08 лева** са средства по Закона за собствеността и ползването на земеделските земи; **30147,45 лева** – не възстановени депозити и гаранции и **622,48 лева** други. Наличността по извънбюджетната сметка на общината в ЦКБ, която обслужва разплащанията по спечелените проекти от оперативните програми е **1186137,18 лева**, а в Общинска банка наличността по извънбюджетната сметка, обслужваща проекти към РА „Земеделие” е **758175,22 лева**.

От изнесените данни в информацията за изпълнението на бюджета и сметките за средствата от Европейския съюз за първото полугодие на 2014, може да обобщим, че със създаване на по-добра организация за подържане на добро финансово състояние и ефективно, ефикасно и икономично използване на бюджетния ресурс на всички нива в бюджетната сфера, с много по-голяма отговорност и финансова дисциплина и по-голяма ангажираност от всички, работещи в бюджетната сфера ще успеем да обезпечим финансово всички бюджетни дейности и за тази година.

Изготвил: Милена Генова
Гл. експерт „БТРЗ”

инж. Иван Цаков
кмет на община