

ДОКЛАД

от Пламен Алексиев

Кмет на Община Радомир

За касовото изпълнение на бюджета и сметките за средства от

Европейския съюз на Община Радомир към 31.12. 2014г.

Сборният бюджет на Община Радомир за 2014г. е разработен в съответствие с изискванията на Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2014г., ПМС № 3/15.01.2014г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2014год. и Решение 658/2013г. на МС за приемане на стандарти за делегирани от държавата дейности и стандартите за численост и издръжка на делегираните от държавата дейности по образование, социални услуги, здравеопазване и култура.

Сборният бюджет на община Радомир за 2014г. е съставен в лева по пълна бюджетна класификация в съответствие с приходните и разходните параграфи, дейности, групи и функции, определени с Единната бюджетна класификация за 2014г. и е приет с Решение № 8/31.01.2014 год. на Общински съвет Радомир както следва:

- Бюджет за дейности "държавен характер";
- Бюджет за дейности "общински характер".
- Бюджет за дейности "държавен характер, дофинансиране с общински приходи";

Плана на приходите и разходите за касовото изпълнение на бюджета към 31.12.2014г. на Община Радомир е в размер на **11 397 339** лв., а в отчета в размер на **10 244 536** лв., в т. ч.:

УТОЧНЕН ПЛАН ОТЧЕТ

⇒ Държавни приходи	6 774 499 лв.	6 588 884 лв.
⇒ Държавни разходи	6 774 499 лв.	6 588 884 лв.

⇒ Местни приходи	4 622 840 лв.	3 655 652 лв.
⇒ Местни разходи	4 622 840 лв.	3 655 652 лв.
в т. ч. Дофинансиране.....	15 000 лв.....		11 933 лв.

I. АНАЛИЗ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА ЗА 2014 Г.

1. Анализ на изпълнението на приходната част на бюджета

Изпълнението на приходната част на бюджета на Община Радомир към 31.12.2014г. възлиза на **10 244 536 лв.**

От тях по източници, както следва:

➤ Приходи с държавен характер (Приложение №1)	
в размер на	<u>6 588 884 лв.</u>
в т.ч. :	
а) Получени субсидии от ЦБ в размер на	6 407 054 лв.
в т.ч.:	
- обща допълваща субсидия	6 089 388 лв.
- получени от общини целеви трансфери от ЦБ	233 791 лв.
- субсидии капиталови разходи	84 866 лв.
- възстановени средства на ЦБ	(- 991) лв.
б) Получени трансфери в размер на	199 220 лв.
в т.ч.	
- § 61-01 Трансфери м/у бюджетни сметки	132 643 лв.
- § 61-05 Трансфер от МТСП по ПВЗ	109 702 лв.
- § 62-02 Трансфери м/у бюджетни и извънб.с/ки	(- 45 498 лв.)
- § 64-01 Трансфери от ПУДООС	2 373 лв.
в) Времени безлихвени заеми в размер на	(-1 868) лв.
в т.ч:	
- § 75-00 Заем между бюджетни сметки	(- 3 635) лв.
- § 76-00 Временни безлихвени заеми м/у бюджетни и извънбюджетни сметки	1 767 лв.
г) Остатък по сметки от предходен период	167 234 лв.
д) Остатък в края на периода –	(-182 756) лв.
➤ Приходи с общински характер (Приложение № 1)	
в размер на	<u>3 655 652 лв.</u>

Собствените приходи на община Радомир са в размер на **2 863 351 лв.** и са изпълнени на 89.52% . От тях както следва:

а)Имуществени данъци

959 538 лв.

Имуществените данъци са изпълнени на 88.85 % спрямо уточнения план, като окончателен годишен патентен данък е изпълнен на 87.79 %, данък недвижими имоти - 93.39%, данък превозни средства – 112 %, данък при придобиване на имущества по дарения –63.97 % ,Туристически данък -79.33% и други данъци - 37.43%.

б)Неданъчни приходи

2 289 099 лв.

Неданъчните приходи на общината към 31.12.2014г.са изпълнени на 89.86% спрямо уточнения годишен план .

За отчетния период постъпленията от **приходи и доходи от собственост** са в размер на **257 001** лв. или 104% спрямо годишният план. Изпълнението на другите приходи е както следва: нетни приходи от продажба на стоки и услуги – 258 %; приходи от наеми на имущество – 83 %;приходи от наем на земя – 109.80 %; приходи от дивиденди – 43%

Изпълнението на **общинските такси** за отчетният период е в размер на **1 531 699 лв.**, което представлява 92% спрямо уточнения план. Таксите за ползване на детски градини са изпълнени на 102.91%, за ползване на домашния социален патронаж – 90.72%, такси за ползване на пазари и тържища – 57%, постъпленията на средства за такса битови отпадъци е 90.90% , за такси за технически услуги – 89.50%, за административни услуги– 123%, такса притежание на куче –90% и др. общински такси- 75.53%.

Постъпленията от глоби санкции и наказателни лихви са в размер на **66 032лв.** по този параграф постъпват дължимите лихви за забава на имуществени данъци.

От **други неданъчни** приходи има реализирани постъпления в размер на **77 901 лв.** тук са отчетени приходите от продажба на тръжна документация и постъпленията от продажба на вторични суровини.

Към 31.12.2014год. е внесено ДДС в размер на **141 326 лв.** и **4 998 лв.**данък върху приходите.

Постъпленията **от продажба на общинско имущество** са в размер на **28 901 лв.**, което е 22% спрямо уточнения годишен план .

Приходите от концесии за отчетният период са в размер на **50 267 лв.**

Приходите от дарения, които общината е получила за отчетната година са в размер на **34 548 лв.** и са от текущи дарения и помощи от страната .

в)Субсидия от РБ в размер на

1 450 852 лв. т.ч.:

- обща изравнителна субсидия

971 700 лв.

- получени от общини целеви субсидии за

капиталови от ЦБ § 31-13

451 034 лв.

- получени от общини целеви субсидии от ЦБ § 31-18

/лихви за Фонд «ФЛАГ»

28 118 лв.

г) Времени заеми м/у бюджети и

извънбюдж. сметки в размер на	<u>11 175 лв.</u>
- § 75-00 Временни безлихвени заеми м/у бюджетни сметки	3 635 лв.
- § 76-00 Временни безлихвени заеми м/у Бюджетни и извънбюджетни сметки	7 540 лв.
д) Получени трансфери в размер на	<u>18 123 лв.</u>
в т.ч. :	
- § 61-01 Трансфери м/у бюджетни сметки	430 707 лв.
- § 62-02 Трансфери м/у бюджетни и извънб. сметки	(-412 584) лв.
е) Операции с финансови активи и пасиви в размер на	<u>(-551 641) лв.</u>
- § 72-00 Предоставени средства по временна финансова помощ(-)	(-22 900) лв.
- § 83-11 получени краткосрочни заеми в страната	275 000 лв.
- § 83-21 Погашения по краткосрочни заеми в страната	(-275 000) лв.
- § 83-22 Погасен дългосроен заем от банки в страната	(-110 000) лв.
- § 83-82 Погасен дългосрочен заем в страната	(-108 847) лв.
- § 93-10 Възстановени безл. заеми от набирателна сметка	(-75 000) лв.
- § 93-36 Резервирани суми в РИОСВ	(-234 894) лв.
ж) Финансиране на дефицита	<u>(-260 845) лв.</u>
- § 95-01 Остатък по сметки от предходен период	362 601 лв.
- § 95-07 Остатък по сметки в края на периода	(-498 809) лв.

2. Анализ на изпълнението на разходната част на бюджета

Общата сума на разходите по бюджета на Община Радомир към 31.12.2014г. е в размер на **10 244 536 лв.**

Разходите от общинския бюджет за делегирани от дължавата дейности са извършвани до размера на постъпленията. Разплатени са всички задължения за заплати и осигурителни вноски, задължения за ел. енергия, вода, стипендии за учащи се и други.

➤ Разходи за държавни дейности (Приложение №2) в размер на **6 588 884 лв. в т.ч.:**

- Служби и дейности по изборите	92 367 лв.
- Общинска администрация	757 375 лв.
- Отбрана и сигурност	88 903 лв.
- Ликвидиране на последиците от стихийни бедствия и аварии	18 805 лв.
- Образование	3 701 919 лв.
- Здравеопазване	109 398 лв.
- Социално осигуряване, подпомагане и грижи	1 578 538 лв.
- Читалища	241 848 лв.
- Икономически дейности и услуги	18 350 лв.

Делегираните от държавата дейности в община Радомир приключват към 31.12.2014г. без задължения.

➤ **Разходи за местни дейности(Приложение №2)
в размер на 3 655 652 лв. в т.ч.:**

- Общинска администрация	761 416 лв.
- Общински съвет	118 340 лв.
- Служби и дейности по изборите	33 524 лв.
- Ликвидиране на последствията от бедствия и аварии	22 066 лв.
- Образование	445 885 лв.
в т.ч. ОДК	11 933 лв.
- Здравеопазване	34 766 лв.
- Социално дейности	189 842 лв.
- Жилищно строителство, БКС и опазване на ок. среда	1 348 824 лв.
- Култура, спортни и обредни дейности	214 356 лв.
- Икономически дейности , услуги и зимно поддържане	440 731 лв.
- Разходи за лихви	45 481 лв.

Към 31.12.2014г. са изразходвани средства за **капиталовите разходи** на Община Радомир на обща стойност **648 344 лв.**, като следва:

- 405 970 лв. финансирани от целева субсидия за капиталови разходи от РБ;
- 150 839 лв. финансирани от собствени приходи;
- 28 901 лв. финансирани от продажба на общинско имущество;
- 62 634 лв. финансирани от трансфери от министерства и ведомства;

От тях по видове разходи както следва:

§ 51-00 Основен ремонт на ДМА – 439 823 лв.

§ 52-00 Придобиване на ДМА – 196 521 лв.

**§ 55-00 Капиталови трансфери за организации
с нестопанска цел - 12 000 лв.**

Разходването на бюджетните средства в общината се осъществява при спазване и съблюдаване на следните приоритети:

1. Разходи, осигуряващи жизнено важни доходи и плащания на персонала- трудови възнаграждения и осигурителни плащания;
2. Неотложни разходи за осъществяване на общинска дейност:
 - храна,горива,осветление,отопление,вода;
 - разходи за поддръжка на общинската собственост;

При извършване на разходите в община Радомир са спазени разпоредбите на Системата за финансово управление и контрол.

3. Анализ на просрочените вземания и задължения

Към 31.12.2014 г. Община Радомир има **просрочени задължения** в размер на **920 438 лв.** ; в т.ч.:

Местни дейности – 920 438 лв. в т.ч.:

- Външни услуги – **915 363 лв. в т.ч.:**

✚ Чистота – 838 287 лв.

✚ Текущи ремонти – 77 076 лв.

- Др. разходи за издръжка – **5 075 лв.** /Общи държавни служби/

Към 31.12.2014 г. Община Радомир има **просрочени вземания** в размер на 4 760 772 лв. в т.ч.:

➤ **просрочени вземания от наеми както следва:**

- от наеми на помещения – 95 265 лв.

- от наеми на жилища – 283 537 лв.

- от наеми на земя – 28 095 лв.

- от наем терени и пазари – 95 390 лв.

- от наем временни договори – 9 191 лв.

- концесии язовири – 21 446 лв.

➤ **просрочени публични общински вземания както следва:**

- ТБО – 3 026 481 лв.

- данъци – 1 181 564 лв.

- други - 19 803 лв.

Община Радомир приключи 2014г. с неразплатени задължения, както и просрочени вземания. Неразплатените задължения са основно по сметосъбиране и сметоизвозване на фирма „Меско ММ5“ ЕООД гр.Перник.

Община Радомир прави опити за разсрочване на задълженията на юридическите лица, за да може да увеличим събираемостта. Несъбраните вземания са основно от наеми на общинско имущество. За да увеличим събираемостта, изпращаме покани за доброволно плащане, имаме заведени изпълнителни дела за некоректни длъжници. През 2015г. ще бъдат взети допълнителни мерки за подобряване на събираемостта и се надяваме да разплатим по-голяма част от задълженията.

II. Анализ на изпълнение на извънбюджетни сметки и фондове към Разплащателна агенция към ДВ „Земеделие,, и на бенефициенти на Кохезионния и структурни фондове към Националния фонд/ИБСФ-3-КСФ/ за периода от 01.01.2014г. до 31.12.2014г.

В началото на отчетния период остатъка по извънбюджетна сметка на бенефициенти на Кохезионния и Структурни фондове към Националния фонд(ИБСФ-3-КСФ) и ДФ „Земеделие” е в размер на **2 586 730** лв.

Към 31.12.2014г. **приходите** по извънбюджетна сметка на бенефициенти на Кохезионния и Структурни фондове към Националния фонд(ИБСФ-3-КСФ) и ДФ „Земеделие” са в размер на **1 646 642 лв.**, от тях по оперативни програми:

От Разплащателна агенция към ДФ”Земеделие”

- Проект "Реконструкция водопроводна мрежа Дрен и Д.Диканя"
 - неданъчни приходи в размер на 159 лв.
 - получен трансфер по § 62-01 в размер на 406 116 лв.
 - възстановен трансфер на УО по § 63-02 в размер на (- 42 136 лв.)
- Проект "Училищен плод"
 - трансфери по § 63-01 в размер на 13 842 лв.
 - временен безлихвен заем по § 76-11 в размер на 2 243 лв.
 - възстановен временен безлихвен заем в размер на (- 2 239 лв.)
- Проект "Първоначално залесяване на не земеделски земи"
 - неданъчни приходи в размер на 24 лв.
 - възстановен трансфер на УО по § 63-02 в размер на (- 37 лв.)
 - временен безлихвен заем по § 76-11 в размер на 3 547 лв.
- Проект "Реконструкция на водопроводна мрежа с.Друган"
 - получен трансфер по § 63-01 в размер на 96 381 лв.
- Проект "Реконструкция на водопроводна мрежа мах.Левачка,с.Старо село"
 - получен трансфер по § 63-01 в размер на 24 743 лв.

От ОП "Околна среда"

- Проект "Интегриран воден проект за гр.Радомир"
 - неданъчни приходи в размер на 3.00 лв.
 - възстановен трансфер на УО по § 63-02 в размер на (- 5 лв.)

От ОП "Административен капацитет"

- Проект "Повишаване ефективността на общинската администрация на общините Земен и Радомир"
 - получен трансфер по § 63-01 в размер на 14 283 лв.
 - възстановен заем по § 76-22 в размер на (- 14 284 лв.)
 - възстановен трансфер на УО в размер на (- 0.19 ст.)
 - разходи по § 62-01 в размер на 4 586 лв.
 - разходи по § 76-22 в размер на (- 4 586 лв.)

От ОП "Административен капацитет"

- Проект "Изграждане на механизми и повишаване на капацитета в община Радомир за прилагане на ефективни и ефикасни политики за устойчиво развитие"
 - получен трансфер по § 63-01 в размер на 53 343 лв.
 - получен заем по § 76-11 в размер на 34 000 лв.
 - възстановен временен безлихвен заем в размер на (-33 512 лв.)
 - възстановен трансфер на УО по § 63-02 в размер на (-0.32 ст.)
 - разходи по § 62-01 в размер на 488 лв.
 - разходи по § 76-22 в размер на (-488 лв.)

- Проект "Надграждане компетенциите на администрацията на община Радомир за повишаване на нейната ефективност"
 - получен трансфер по § 63-01 в размер на 17 252 лв.
 - получен временен безлихвен заем в размер на 35 000 лв.
 - възстановен трансфер на УО по § 63-02 в размер на (-0.22ст.)

ОП "Човешки ресурси"

- Проект "Алтернативи"
 - получени трансфери по § 63-01 в размер на 130 982 лв.
 - получен заем по § 76-11 в размер на 23 874 лв.
 - възстановен заем § 76-22 в размер на (- 11 944 лв.)
- Проект "Приеми ме"
 - получен трансфер по § 63-01 в размер на 279 316 лв.
 - получен заем по § 76-11 в размер на 50 лв.
 - възстановен заем по § 76-22 в размер на (- 50 лв.)
- Проект "Подкрепа на заетост"
 - получен трансфер по § 63-01 в размер на 84 217 лв.
 - получен заем по § 76-11 в размер на 69 176 лв.
 - възстановен заем по § 76-22 в размер на (- 70 319 лв.)
- Проекти - „Различни в свободното време”, „Галактически джедаи”, „Включващо обучение”, „Квалификация”, „Успех”, „Средищно училище” и „Нов шанс за успех” към общообразователните училища
 - неданъчни приходи в размер на 0.29 ст.
 - получени трансфери по § 63-01 в размер на 438 551 лв.
 - получени трансфери по § 62-01 в размер на 45 498 лв.
 - възстановени заеми по § 76-22 в размер на (- 1 772 лв.)
- Проект "Нов избор"
 - разходи по § 62-01 в размер на 592 лв.
 - разходи по § 76-22 в размер (- 592 лв.)
- Проект "Помощ в дома"
 - Такси за ДСП и др. общ. услуги по § 27-04 в размер на 4 553 лв.
 - получени трансфери по § 63-01 в размер на 82 397 лв.
 - получени заеми по § 76-11 в размер на 14 300 лв.
 - възстановен заем по § 76-22 в размер на (- 50 909 лв.)
 - неверифицирани разходи по § 62-01 в размер на 802 лв.
 - неверифицирани разходи по § 76-22 в размер на (- 802 лв.)

Към края на отчетния период са направени разходи по проекти в размер на **2 948 191 лв.** по оперативни програми и функции както следва:

- ❖ **От Разплащателна агенция към ДФ "Земеделие"**
 - Проект "Реконструкция водопроводна мрежа Дрен и Д. Диканя" 1 476 329 лв.
 - Проект "Училищен плод" 13 846 лв.

Проект „Първоначално залесяване” 335 495 лв.

❖ **От ОП”Административен капацитет”**

Проект” Изграждане на механизми и повишаване на капацитета в община Радомир за прилагане на ефективни и ефикасни политики за устойчиво развитие” 64 315 лв.

➤ Проект”Надграждане компетенциите на администрацията на община Радомир за повишаване на нейната ефективност” 50 887 лв.

❖ **ОП”Човешки ресурси”**

Проект”Алтернативи” 142 912 лв.

Проект” Приеми ме” 279 147 лв.

Проект”Подкрепа за заетост” 83 074 лв.

Проект”Помощ в дома” 52 271 лв.

Проекти- „Различни в свободното време”,
”Галактически джедаи”, „Включващо обучение”,
”Успех”, ”Квалификация”, ”Средищно училище” и
„Нов шанс за успех”
към общообразователните училища 449 915 лв.

Салдото по извънбюджетна сметка на бенефициенти на Кохезионния и Структурни фондове към Националния фонд(ИБСФ-3-КСФ) към 31.12.2014г. е в размер на (- **1 285 181** лв.)

ПЛАМЕН АЛЕКСИЕВ/п/

КМЕТ НА ОБЩИНА РАДОМИР