

ОБЩИНА ЛЕВСКИ

ДОКЛАД

КЪМ ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ЗА ПЕРИОДА ОТ

01.01.2013 до 31.12.2013
ГОДИНА

С Решение № 271 от 25.02.2013 г., Общинският съвет прие бюджета на Община Левски за 2013 година като утвърди план на приходите по бюджета на Общината общо в размер на **8 862 511 лв.**, в това число:

приходи за делегирани от държавата дейности (ДДД) 4 883 199 лв.
приходи за местните дейности 3 979 312 лв.

и съответно план за разходите в размер на **8 862 511 лв.**, от които:

разходи за ДДД 4 883 199 лв.
разходи за ДДД – дофинансиране с общински приходи 68 400 лв.
разходи за местните дейности 3 910 912 лв.

Към 31.12.2013 година Министерство на финансите извърши следните промени на **бюджетните взаимоотношения** с Общината на основание § 39 от Преходни и заключителни разпоредби на ЗДБРБ за 2013 г.

➤ **корекция в размера на бюджетните взаимоотношения с ЦБ в увеличение**

в т.ч.:

➤ **други получени целеви трансфери 368 357 лв.**

В т.ч.

-компенсации за безплатен и по намалени цени пътувания 65 283 лв.
-компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 г. 77 910 лв.
-средства за сформирания в общината доброволно формиране за защита при бедствия /за обучение, за застраховка срещу злополука и за екипировка/ 7 215 лв.
-средства за стипендии поради промяна в броя на учениците 1 766 лв.
-средства за компенсиране на част от разходите за пътуване на педагогическия персонал в ДДД по образование 43 887 лв.
-средства за фактически изплатените средства за присъдена издръжка 20 894 лв.
-средства за фактически изплатените пътни разходи на правоимащи болни 269 лв.
-средства за фактически извършените разходи от органите на ТЕЛК 3 274 лв.
-средства за осигуряване на учебници и учебни помагала на учениците от I до VII клас и на децата от подготвителните групи в детските градини и училищата 50 661 лв.
-средства за изпълнението на НП"Оптимизация на училищната мрежа" 14 582 лв.
-средства за подпомагане на физическото възпитание и спорта в общинските детски градини и училища 5 063 лв.
-средства във връзка с откриване на Център за обществена подкрепа 18 820 лв.
-средства за изпълнението на НП"Информационни и комуникационни технологии в училище" 32 919 лв.
-средства за реализиране на дейностите по НП"На училище без отсъствия" 6 069 лв.
-средства за реализиране на дейностите по НП"С грижа за всеки ученик" 1 540 лв.
-средства за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директори на училища и детски градини за учебната 2012/2013г. 11 457 лв.
-средства за допълнително финансиране на училища и детски градини, в които не е достигнато увеличение на възнагражденията на персонала от 8 на сто към 31.08.2013г. спрямо 31.12.2012г. 2 350 лв.
-средства по проект „Подобряване на качеството на образованието в средишните училища чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес" 4 398 лв.

| | |
|--|--------------------|
| намаление | 58 899 лв. |
| В т.ч.: | |
| -промени в натуралните показатели в ДДД по образование | 25 673 лв. |
| -промени в натуралните показатели за ДДД по здравеопазване | 18 226 лв. |
| -отпуснат безлихвен кредит на „МБАЛ Левски” ЕООД по решение на Общинския съвет | 15 000 лв. |
| ➤ <u>трансфер</u> | 234 585 лв. |
| В т.ч. | |
| -от АПИ | 8 475 лв. |
| - МТСП /програми по осигуряване на заетост/ | 153 455 лв. |
| - Областен управител/за Референдум и избори/ | 39 028 лв. |
| - от МОМН по програма „Коменски” | 7 823 лв. |
| -от ПУДООС | 9 891 лв. |
| -от МОМН по проект „Включващо обучение” | 15 913 лв. |
| ➤ <u>дарения</u> | 1 985 лв. |
| ➤ <u>собствени приходи на образованието</u> | 2 957 лв. |
| ➤ <u>възстановен врем. безлихвен заем по проект в образованието</u> | 52 998 лв. |

След отразяване на всички описани корекции, уточненият план по приходите на сборния бюджет на Община Левски към 31.12.2013 година е 9 464 494 лева, от които:

| | |
|---|----------------------|
| приходи за делегирани от държавата дейности (ДДД) | 5 481 566 лв. |
| приходи за местните дейности | 3 982 928 лв. |

и съответно_уточненият план по разходите на сборния бюджет на Община Левски към 31.12.2013 година - 9 464 494 лева, от които:

| | |
|---|----------------------|
| уточнения план за разходите към 31.12.2013 г. | |
| разходи за делегирани от държавата дейности | 5 481 566 лв. |
| разходи за делегирани от държавата дейности - дофинансиране с общински приходи | 85 486 лв. |
| разходи за местните дейности | 3 897 442 лв. |

Касовото изпълнение на бюджета по приходната част към 31.12.2013г. е **8 415 344 лв.**

| | |
|---|----------------------|
| Наличността на парични средства към 31.12.2013 г. | |
| бюджетна сметка | 544 994 лв. |
| извън бюджетна сметка, както следва : | |
| - средства от „Национален фонд” | 195 803 лв. |
| - средства от „Разплащателна агенция” | 1 247 151 лв. |
| - чужди средства | 165 215 лв. |

Към края на отчетния период, съгласно счетоводните документи, просрочените вземания на Общината са в размер на 614 585 лв., от които 6 460 лв.от несъбрани такси;

63 004 лв. от наеми и други несъбрани вземания за 545 121 лв. в т.ч. задължения за неплатени данъци : върху превозни средства, патентен данък , такса за битови отпадъци . Просрочени задължения към вътрешни и външни доставчици няма.

Така формираната през 2013г. приходна част на бюджета и постъпилите средства по сметката на общината са изразходвани през 2013 г. за предоставяне на услуги , отчитайки

първоначалният разчет на бюджета и измененията му, съобразявайки се и с дългосрочната програма на Общината.

Функция ”Общодържавни служби”

Към тази функция са включени дейностите:

„**Държавни и общински служби и дейности по изборите**”. През бюджетната 2013 г. са изплатени 39 028 лв. - целевите средства за възнаграждения и осигурителни вноски на Общинската избирателна комисия за проведени заседания и на Секционните избирателни комисии за проведен Референдум и избори и 13968 лв. дофинансиране за техническото им обезпечаване.

Дейност „**Общинска администрация**” дейността е със смесено финансиране – държавата осигурява средства за заплати, осигурителни вноски и други плащания и обезщетения на персонала на общинска и кметска администрация на одобрената численост с Решение на Общинския съвет Левски - 69 бр. Бюджета за тази дейност като ДДД е формиран от 692 900 лв. по единен разходен стандарт и 37 114 лв. преходен остатък за тази дейност от 2012 г. Всички останали разходи, свързани с изпълненията на задълженията, които общинската администрация изпълнява съгласно задълженията си- **издръжка**, се финансират **от местни данъци и такси** – 566 805 лв.; парични помощи на нуждаещи се по Решение на Общинския съвет 15 000 лв.; разходи за членски внос и участие в нетърговски организации 14 500 лв.;

„**Общински съвет**” – дейността се финансира изцяло от собствени приходи и включва възнаграждения, осигурителни вноски на Председателя на ОбС и общинските съветници, и разходи за издръжка, при изпълнение на задълженията си съгласно Правилника на дейността на общинския съвет, което е на обща стойност 114 140 лв.

Функция ”Отбрана и сигурност”

Към тази функция влизат следните групи и дейности:

Група „Полиция, вътрешен ред и сигурност” и група „Защита на населението”.

Разходите за тази функция се финансират от Републиканския бюджет - **обща субсидия / § 31-11/** Тук се отчитат средствата за заплати, осигурителни вноски и издръжка на денонощните дежурни 4 броя, на техници на ПУ - 2 броя, на обществените възпитатели 10 броя, разходи за издръжка на военния отдел и други свързани с осигуряване на нормален вътрешен ред и сигурност на населението от общината и населените места. За 2013 г. бюджетът на тази функция е формиран от преходен остатък от 2012 г. в размер на 47 207 лв. и субсидия от ЦБ 87 176 лв. Към 31.12.2013 г. са изразходени 84 307 лв.

Функция „Образование”

Тази функция заема най-голям относителен дял от разходите на общинския бюджет.

Дейност „**Общообразователни училища** „

Считано от 01.01.2008 г. всички училища в системата на народната просвета прилагат системата на делегирани бюджети, която система продължава и през 2013 г.”.

Този начин на управление на средствата, които държавата предоставя на училищата чрез общинските бюджети действа успешно и резултатите са налице. В началото на годината средствата предоставени по единни разходни стандарти бяха разпределени по **формула**, която се утвърждава от Кмета на Общината Първостепенен разпоредител с бюджетни кредити /ПРБК/ и към края на бюджетната година училищата приключиха с достатъчен паричен ресурс по банковите си сметки. През бюджетната 2013г. разчетените средства по бюджетите на училищата бяха достатъчни, за да се изплатят всички допълнителни плащания по действащите нормативни актове. Държавата осигурява целодневно обучение и храна на учениците, които се учат в средишните училища, средства за изплащане на обезщетения по КТ и др.

С Решение на Общинския съвет още през 2010 г. Общината заяви готовност и бяха предоставени средства за осигуряване на задължителна предучилищна подготовка на 5-годишни деца .

Собствените приходи на училищата са главно от наеми на имущество и земя, от продажба на услуги, стоки и продукция, други неданъчни приходи и дарения. Средствата постъпват по собствената банкова сметка на съответното учебно заведение. Те не участват при разпределението на средствата по формулата и се изразходват по преценка на Директора на учебното заведение.

Със средства от местни данъци и такси са изплатени и отчетени във функция „Образование” по дейност ”Други дейности по образованието” общо 31 213 лв. - разходи за училищните автобуси, които са извън тези финансирани с целевите средства отчетени в държавната дейност „Други дейности по образованието” .

Дейност „ **Целодневни детски градини** „ Тази дейност е със смесено финансиране.

С Решение № 520 от 29.01.2010 г. на Общински съвет Левски системата на делегирани бюджети се прилага и в детските заведения в частта за заплати и осигурителни вноски. Дейността се финансира с **обща субсидия /§ 31-11/** , в частта за заплати , други възнаграждения на персонала, осигурителни вноски и издръжка на децата в предучилищната подготовка от 3-5 години.

Като местна дейност се отчита веществената издръжка на целодневните детски градини. Изразходени са общо за дейността 1 177 839 лв. в т.ч. 7 158 лв. – капиталови разходи.

Функция „Здравеопазване”

Дейностите, които са включени към тази функция са „Общинска болница”, „Детски ясли”, „ Здравен кабинет в детски градини и училища”, „Други дейности по здравеопазването”. Те са със смесено финансиране – **обща субсидия / §31-11/** в частта за заплати, осигурителни вноски и други плащания на персонала от „Детски ясли” и млечна детска кухня с 37 бр. численост и „ Здравен кабинет в детски градини и училища” – 8 медицински сестри . Средствата за тази функция са определени на основание стандарти за медицинско обслужване на деца в детски градини и брой ученици, на която база се определя числеността на обслужвания персонал.

През бюджетната 2013 г. са преведени от местни приходи – 7 160 лв. за „МБАЛ-Левски” ЕООД гр. Левски от гласуваните по решение на Общински съвет 23 868 лв., средства за експертна оценка във връзка с необходимите мероприятия за привеждането им в съответствие със закона за енергийната ефективност.

В дейност „Други дейности по здравеопазването” се отчитат транспортните разходи на медицински персонал за освидетелстване от ТЕЛК на жители по местоживее и транспортните разходи на хора с бъбречна трансплантация. След потвърждаване на разхода от наша страна пред Министерството на финансите сумите се възстановяват на Общината в пълен размер като допълваща субсидия.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

Дейност „**Центрове за обществена подкрепа**”

През 2013г. се разкри тази дейност и тя е изцяло финансирана от държавата. Изплатени са средства в размер на 18 820 лв.

Дейност „ **Програми за временна заетост**”

Делегирана от държавата дейност . Тук се отчитат предоставените средства като трансфер за заплати и осигурителни вноски на заети по програми на МТСП за временна заетост. За 2013 г. са изплатени средства общо за общината и кметствата в размер на 153 877 лв.

Дейност „Други служби и дейности по осигуряване, подпомагане и заетостта”

За бюджетната 2013г. са преведени под формата на целеви трансфери по приходен § 31-28 – 65 283 лв. компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за превозвач и по приходен § 31-11 – 20 894 лв. присъдена издръжка .

Дейност „Домашен социален патронаж”

Дейността се финансира изцяло от местни данъци и такси. Одобрена численост на персонала 12 бр. и капацитет около 200 места - изразходените средства са 198 464 лв. Това е една сигурна и постоянна социална услуга, която общината предоставя на социално слаби и нуждаещите се от общината. Обхванати са всички населени места, храната, която се предоставя е достатъчна , отговаряща на изискванията за здравословно хранене. Резултатите са налице , събрани редовно и в срок такси от населението по предоставянето на услугата. С Решение № 426 от 28.11.2013г. Общинския съвет създаде Общинско предприятие „Социален патронаж”, което да предоставя същата услуга и да разшири дейността си с други социални услуги.

Дейност „Клубове на пенсионера и инвалида” – До началото на 2008 г. след прехвърлянето на КП от бившите „Социални грижи” всички разходи като заплати , осиг. вноски на 13 бр. численост и издръжката на клубовете се поемаше изцяло от общинския бюджет от местни данъци и такси. От началото на 2008 г. се оптимизира постепенно числеността и към момента финансираме 0,5 бр. численост към клуба на пенсионера в гр. Левски и 0,5 бр. численост към Дневен център на хора с увреждания. Тук трябва да поясним, че общината подпомага издръжката на клубовете, като за 2013 г. са изплатени 12 016 лв.

Дейност „Програми за временна заетост” местна дейност. За веществена издръжка на работещите по програми за заетост са изразходени 5 209 лв. предимно за материали и горива. Като дофинансиране на държавната дейност са изплатени и 3 856 лв. за доплащане на обезщетения и осигуровки на заети по програми, за които разходи Агенцията по заетостта не осигурява финансиране.

Създаден е и функционира „Дневен център за хора с увреждания” Тук се финансира 0.5 бройка численост и направени разходи общо за 2013 г. са 2 677 лв. основно за отопление на помещението – общинска собственост и специално предназначено за тази цел.

Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда”

Дейностите към тази функция се финансират от местни данъци и такси

Група: „Жилищно строителство и БКС”

Към тази група са следните дейности:

Дейност „Водоснабдяване и канализация” Като разходи за външни услуги са отчетени 500 лв. и 100 лв. разходи за материали.

Дейност „Осветление на улици и площади” .В Община Левски осветлението е с енергоспестяващи лампи в почти всички населени места. Основен разход за тази група е за осветление на улици и площади като за 2013 г. са изплатени общо 211 759 лв. в т.ч. за улично осветление в града и населените места – 194 018 лв. и 17 741 лв. за услуги свързани с поддръжката на уличното осветление.

Дейност „Изграждане, ремонт и поддържане н пътища” Финансирана изцяло със средства от местни данъци и такси. През 2013 г. разходите за външни услуги, материали и др. са 204 938 лв. в т.ч. 167 473 лв. за капиталови разходи, а текущия ремонт на улици ще се извърши през 2014г. Причина за това е влошаване на метеорологичните условия след подписване на договорите с изпълнителите.

Дейност „ Други дейности по жил.строителство , БКС и регионално развитие” . По тази дейност за 2013 г. са отчетени 4 497 лв.

Група” „ Опазване на околната среда”

Към тази група са следните дейности:

Дейност „ Озеленяване” с численост в общината и кметствата 7.5 бр. и обща стойност на изразходените средства за 2013г. 98 484 лв., в т.ч. 6 000 лв. за капиталови разходи /от ПУДООС за кметство с. Градище/. Тук са включени всички разходи направени за поддържане на зелените площи в града и населените места към Общината.

Дейност „ Чистота” по принцип тази дейност се финансира от събраните такси за битови отпадъци по ЗМДТ от населените места в Общината. Бюджета за тази дейност е определен и съобразен с приетата План-сметка за 2013 г. от Общинския съвет Левски. Дейностите по сметосъбиране, сметоизвозване , поддържане на депа и други се извършват от ОП”БКС” гр. Левски. За бюджетната 2013 г. са изразходени общо 682 189 лв. в т.ч. капиталови разходи за закупуване на багер, косачки, хросторез и торачка-пясъкорозпръсквачка.

Дейност „ Други дейности по опазване на околната среда” Направените разходи са в размер на 3 345 лв.

Функция ”Почивно дело, култура и религиозни дейности”

Група „Физическа култура и спорт”

Дейност „ Спорт за всички „– държавна дейност финансирана със средства от обща субсидия (§ 31 11) с 5 089 лева. Средствата са целеви и се предоставят по норматив за подпомагане на физическото възпитание и спорта в общинските детски градини и училища.

Дейност” Спортни бази за спорт за всички” Финансира се от местни данъци и такси. Тук се отчитат разходите на общо 2 бр. численост на персонала в т.ч. 1 бр. в кметство Българене и 1 бр. в кметство Малчика. Преведените средства като субсидии на нефинансови предприятия за спортните клубове на територията на Общината са в размер на 112 858 лв. Към тази дейност с Решение № 121 от 29.05.2012г. беше създадено ОП „ Спортни имоти, отдих и развлечения”. Направените разходи за осъществяване на дейността му са 66 770 лв. и капиталови разходи – 10 284 лв. за закупуване на робот за почистване на басейна и сондажна помпа. Към тази дейност е отчетен и ремонта на обект „Мотополigon Левски” в размер на 109 131 лв.

Група „ Култура”

Дейност „ Радиотранслационни възли”

Тук трябва да се отбележи, че от 2007 г. БТК прехвърли собствеността на тази мрежа и съоръженията към нея на общините, като общината събира такси , а в задължение е за своя сметка да извършват поддържането на радиопреносната мрежа. Разходите за тази дейност за 2013 г. са 10 310 лв., в т.ч. за капиталови разходи 1 707 лв.за озвучителна система. Населението от общината очаква излъчванията на ежедневната програма на „Радиовъзела” гр. Левски.

Дейността „ Обреден дом” включва възнаграждения за радостни ритуали, тъжни обреди и извършени разходи по поддържане на гробищният парк. За 2013 г. са изразходени 6 185 лв.

Дейност”Читалища” Държавна дейност.

Чрез бюджета на Общината Министерството на финансите осигурява средства за народните читалища на територията на Общината като преведените средства за 2013 г. са в

размер на 225 756 лв. Регистрирани са 13 читалища с 36 броя субсидирана численост. Общината е дофинансирала държавната дейност с 441 лв.

Дейност **„Други дейности по културата”** В тази дейност са разчетени средства и изплатените разходи в размер на 22 876 лв. във връзка с честванията на Георги Парцалев наречени „Празници на изкуствата Парцалев 2013”, тържествата в с. Трънчовица и празника на града на 18 юли.

Функция „Икономически дейности и услуги”

През бюджетната 2013г. дейностите от тази функция са със смесено финансиране – местни данъци и такси, целева субсидия за капиталови разходи и трансфер от Агенция Пътна инфраструктура за зимно поддържане и текущ ремонт на Републикански пътища в границите на населените места.

Група „Транспорт и съобщения”

Дейност „Служби и дейности по поддържане ремонт и изграждане на пътища”

Към тази дейност отчетените разходи са в размер на 15 383 лв. за снегочистване в града и населените места от общината и поддържане на Републикански пътища в границите на населените места.

Дейност **„Общински пазар”** .. За 2013г. са изразходени 397 лв.

Дейност „Приют за безстопанствени животни”

Тук се отчитат разходите на „Приютът за бездомни кучета”. Проблемът със съществуване на бездомните кучета винаги ще бъде актуален. Отговорност на Общината е да приютява бездомните кучета, да ги обезпаразитява, кастрира и т.н. Към тази дейност се отчитат и направените разходи за материали, горива и други, свързани с опазване на околната среда извършвани със собствени транспортни средства на общината. Изразходваните средства са в размер на 25 643 лв.

Дейност „Други дейности по икономиката”

В тази дейност със средства от местни данъци и такси се отчитат разходите за заплати, осигурителни вноски и издръжка на общинската охрана. Изразходени са 120 737 лв.

Към тази дейност са отчетени и всички други разходи, които не биха могли да се отчетат към изброените до тук дейности по разходната част на бюджета на общината. Такива разходи са: такса за асансьор, оценки на общински имоти, задължителна дезинфекция на Общински имоти, стойността на издадени скици на общински имоти, отпечатване на общински вестник и др.

Всички приоритетни плащания се извършват регулярно и в срок.

Инвестиционната програма е изпълнена съгласно първоначалният разчет и измененията с Решения на Общински съвет Левски.

В заключение може да се каже, че през 2013 г. Община Левски беше в състояние на финансова стабилност, като не допуснахме наличието на неразплатени и просрочени задължения.

Извънбюджетни сметки и фондове

Европейско финансиране

Бюджет на общината се придружава от разчет на сметките за средства от Европейския съюз. Изминалата 2013г. се явява последна от първия програмен период на окончателното приключване на проектите от период 2007 – 2013г. и договарянето на нови проекти за период 2014-2020г. В приложение № 5 в индикативна форма са посочени средствата, които общината е усвоила през 2013г. по различните Оперативни програми общо 6 015 887лв.

от тях:

| | | |
|--------------------------------------|---|---------------|
| - ОП „Развитие на човешките ресурси“ | – | 2 826 644 лв. |
| - ОП „Административен капацитет“ | – | 39 417 лв. |
| - ОП „Регионално развитие“ | – | 463 726 лв. |
| - ОП „Околна среда“ | – | 20 514 лв. |
| - РА към ДФ”Земеделие” | – | 2 665 586 лв. |

***Кмет на Община Левски
Любка Александрова***