



ОБЩИНА СТРАЖИЦА

гр.Стражица 5150, ул."Дончо Узунов" № 5

кмет – тел.06161 – 43-43, зам.кмет 06161 – 43-03, факс – 06161 – 25-68
e-mail: obstr@abv.bg strazhitsa@mbox.is-bg.net support@strazhitsa.com
http://www.strazhitsa.com

О Т Ч Е Т

за касовото изпълнение на приходите и разходите на бюджетните и извънбюджетни сметки и фондове в Община Стражица към 31.12.2013 г.

Бюджетът на Община Стражица за 2013 година бе приет от Общинския съвет с протокол № 22 и решение № 263 от 26.02.2013 г. на основание чл. 11 и 12 от Закона за общинските бюджети, чл. 11 от ЗОД и във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2013 г., ПМС № 1/09.01.2013 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2013 г. и Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет в размер на **9 702 804** лева, разпределен както следва:

I.	ПО ПРИХОДА	9 702 804
	в т. ч.	
1	Приходи с държавен характер	5 850 237
	- неданъчни приходи	31 000
	- обща допълваща субсидия	5 438 218
	- преходен остатък	375 780
	- преходен остатък от валута	5 239
2	Приходи с общински характер	3 852 567
	- данъчни приходи	591 600
	- неданъчни приходи	2 305 815
	- обща изравнителна субсидия	821 700
	- трансфер за зимно поддържане и снегот. на общински пътища	93 100
	- целева субсидия за капит. разходи за финансиране на местни дейности	392 400
	в т. ч. за изграждане и основен ремонт на общински пътища	220 500
	- предоставени трансфери по ПМС №207/2010 г.	-146 120
	- временни безл. заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки	105 000
	- възстановен заем от ПУДООС	-12 954
	- възстановени заеми от др. банки	- 106 174
	- временни безлихвени заеми от/за чужди средства /нето/	-400 000
	- друго финансиране	-30 022
	- преходен остатък	238 222
II.	ПО РАЗХОДА	9 702 804
	в т. ч.	
1	За делегираните от държавата дейности	5 850 237
2	За местни дейности	3 651 531
	в т. ч.	
	- резерв за неотложни и непредвидени разходи за местни дейности	50 000
3	За дофинансиране	201 036
	в т.ч. дофинансиране на маломерни паралелки	10 362

Бюджетът е съставен по пълна бюджетна класификация с тримесечно разпределение на приходите и разходите съгласно ЕБК за 2013 г. по общински и държавни дейности.

Към **31.12.2013 г.** бюджета на общината се изменя, както следва:

I. Съгласно писма от Министерството на финансите за корекции по реда на ЗУДБ и ЗДБРБ за 2013 г.;

1. На основание чл. 34, ал. 1 и 2 от ЗУДБ Министерство на финансите с писмо № ФРС-2/19.02.2013 г., ФРС-6/11.04.2013 г., ФРС-7/05.07.2013 г., ФРС-8/28.11.2013 г., ФРС-10/17.12.2013 г. извърши корекция на бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ, отпуска целеви трансфери по § 31-28 за делегирани от държавата дейности в размер на 180480 лв., както следва:

- субсидия за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози - 2 996 лв.
- компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 год. - 149 273 лв.
- компенс. за безплатни или по намалени цени пътувания - 28 211 лв.

Корекцията е отразена в бюджета на общината по реда на § 37, ал.2 от ПЗР на Закона за държавния бюджет на Република България за 2013 г. по дейности и параграфи в съответствие с ЕБК за 2013 г.

2. На основание чл. 34, ал. 1 и 2 от ЗУДБ, в изпълнение на § 4, ал. 2 и ал. 3 от ПЗР на ЗДБРБ за 2013 г., чл. 34, ал. 2 на ПМС № 1/09.01.2013 г. за изпълнението на ДБРБ за 2013 г. и Решение № 1/11.02.2013 г. на Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерския съвет, Министерство на финансите извършва корекция на бюджетните взаимоотношения на общината с централния бюджет за 2013 г. – увеличава §31-18 с 195 487 лв. Средствата са предназначени за преодоляване последици от опасно състояние на покрива на читалище „Л. Н. Толстой” с. Виноград, установено през м. януари 2012 г. Корекцията е отразена във функция „Отбрана и сигурност”, дейност 284 „Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии” по съответните разходни параграфи от ЕБК за 2013 г.

3. На основание чл. 34, ал. 1 и 2 от ЗУДБ, във връзка с ПМС № 33/2013 г. за условията за получаване на стипендии от учениците след завършено основно образование, в изпълнение на чл. 37, ал. 1 от ПМС № 1/2013 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2013 г., МФ увеличава общата допълваща субсидия на общината с 1 079 лв. Промяната е отразена в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование”.

4. На основание чл. 34, ал. 1 от ЗУДБ, в изпълнение на чл. 48, ал. 4 от ПМС № 1 от 2013 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2013 г., писмо № 0201-183/29.03.2013 г. на МОМН за промени в натуралните показатели в делегираните от държавата дейности по образование, МФ извършва промяна /увеличение/ в бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ в размер на 6 129 лв. Корекцията е отразена във функция „Здравеопазване” въз основа на промяна на броя на учениците и децата наблюдавани в здравните заведения.

5. На основание чл. 34, ал. 1 от ЗУДБ, в изпълнение на чл. 37, ал. 1 от ПМС № 1 от 2013 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2013 г., писмо № 0201-183/29.03.2013 г. на МОМН за промени в натуралните показатели в делегираните от държавата дейности по образование, МФ извършва промяна /увеличение/ в бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ в размер на 99 486 лв. Промяната е отразена по дейности и разходни параграфи съгласно ЕБК за 2013 г.

6. На основание чл. 34, ал. 1 от ЗУДБ, в изпълнение на чл. 62 от ПМС № 1 от 2013 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2013 г. и писмо № 0201-206/05.04.2013 г. на МОМН за разпределение на средствата за компенсиране на част от разходите за пътуване на педагогическия персонал в делегираните от държавата дейности по образование, МФ извършва промяна по бюджета на общината в размер на 118 095 лв., отразени по дейности и параграфи съгласно ЕБК за 2013 г.

7. На основание чл. 34, ал. 1 и ал. 2 от ЗУДБ, в изпълнение на чл. 61, ал. 1 от ПМС № 1 от 2013 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2013 г., съгласно ФО/2013 г. на Министерството на финансите се увеличава общата допълваща субсидия с 13502 лв. за изплатена присъдена издръжка за 2013 г. по реда на НОРИДПИ. Средствата са отразени по дейности и параграфи съгласно ЕБК за 2013г.

8. На основание чл. 34, ал. 1 и ал. 2 от ЗУДБ, в изпълнение на чл. 63, ал. 1 от ПМС № 1 от 2013 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2013 г., съгласно ФО-17/29.04.2013 г. и ФО-29/24.07.2013 г. на Министерството на финансите се увеличава общата допълваща субсидия с 335 лв. за фактически изплатени средства за пътни разходи на правоимащи болни през първото шестмесечие. Увеличението е отразено по дейност „Други дейности по здравеопазването по § 10-20 – Разходи за външни услуги.

9. На основание чл. 34, ал. 1 и ал. 2 от ЗУДБ, в изпълнение на чл. 483, ал. 1 от ПМС № 1 от 2013 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2013 г., съгласно ФО-19/30.04.2013 г. на Министерството на финансите се намалява общата допълваща субсидия с 330 лв., във връзка с корекцията на броя на децата в детските ясли и млечни кухни. Промяната е отразена по дейности и параграфи, съгласно ЕБК за 2013 г.

10. На основание чл. 34, ал. 1 и ал. 2 от ЗУДБ, във връзка с РМС № 203/2013 г. за одобряване на национални програми за развитие на средното образование и писмо № 0201-248/23.04.2013 г. на МОМН за предоставяне на средства по национална програма „Оптимизация на училищната мрежа” се увеличава бюджета с 11 231 лв., отразени по съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование”.

11. На основание чл. 34, ал. 1 и ал. 2 от ЗУДБ, в изпълнение на ПМС № 104/2003 г. за приемане на Наредба за учебниците и учебните помагала и писмо № 0201-273/14.05.2013 г. на МОМН, МФ увеличава бюджета с 44 469 лв. за учебници и учебни помагала на учениците от I до VII клас и на децата от подготв. групи в детските градини и училищата.

12. На основание чл. 34, ал. 1 и ал. 2 от ЗУДБ, в изпълнение на чл. 65 от ПМС № 1 от 09.01.2013 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2013 г., ПМС 129/11.07.2000 г. за определяне на парични средства за физическо възпитание и спорт, които се осигуряват от държавния бюджет и от бюджетите на общините, съгласно ФО-27/22.07.2013 г. на Министерството на финансите се увеличава общата допълваща субсидия в размер на 5 192 лв. Средствата са целеви за подпомагане на физическото възпитание и спорта в общинските детски градини и училища. Промяната е отразена по съответните разходни параграфи по дейност „Спорт за всички”.

13. На основание чл. 34, ал. 1 от ЗУДБ, в изпълнение на чл. 68 от ПМС № 1/09.01.2013 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2013 г., съгласно ФО-28/24.07.2013 г. и ФО- 43/22.10.2013 г., ФО-63/17.12.2013 г. на Министерството на финансите се увеличава общата допълваща субсидия с 206 лв. Средствата са в изпълнение на чл. 34, ал. 1 от Правилника за устройството и организацията на работа на органите на медицинската експертиза и на регионалните картотеки на медицинските експертизи, приет с ПМС № 83/2010 г. Увеличението е отразено по разходни параграфи в дейност „Други дейности по здравеопазването”.

14. На основание чл. 34, ал. 1 и ал. 2 от ЗУДБ, във връзка с РМС № 203/2013 г. за одобряване на национални програми за развитие на средното образование и писма № 0201-450/31.07.2013 г., № 0201-683/06.11.2013 г. на МОМН за предоставяне на средства по национална програма „Информационни и комуникационни технологии в училище” се увеличава бюджета с 2 320 лв., отразени по съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование”.

15. На основание чл. 34, ал. 1 и ал. 2 от ЗУДБ, във връзка с РМС № 203/2013 г. за одобряване на национални програми за развитие на средното образование и писмо № 0201-449/31.07.2013 г., № 0201-753/29.11.2013 г. на МОМН за предоставяне на средства по национална програма „Оптимизация на училищната мрежа” за периода м. май – юни 2013

г. и м. септември – октомври 2013 г. се увеличава бюджета с 5 870 лв. Допълнителните средства са за изплащане на обезщетения на персонала.

16. На основание чл. 34, ал. 2 от ЗУДБ, в изпълнение на РМС № 203/29.03.2013 г. за одобряване на национални програми за развитие на средното образование и писмо № 0201-406/11.07.2013 г. на МОН за разпределение по общини на средства по национална програма „На училище без отсъствия” мярка „Без свободен час” МФ извършва корекция на бюджета. Средствата са за реализиране на дейностите по програмата и включват извършените разходи за периода 01.11.2012 г. до 28.02.2013 г. – 1280 лв., за периода 01.03.2013 г. до 30.04.2013 г. - 915 лв., за периода от 01.05.2013 г. до 30.06.2013 г. – 989 лв. и за периода 01.09.2013 г. до 31.10.2013 г. – 195 лв.

17. На основание чл. 34, ал. 2 от ЗУДБ, в изпълнение на чл. 11 от Наредбата за условията и реда за осъществяване на закрила на деца с изявени дарби и на Програмата за мерките за закрила на деца с изявени дарби през 2013 г. и ФО-48/01.11.2013 г. на МФ се увеличава бюджета по § 40-00 Стипендии в размер на 1 350 лв.

18. На основание чл. 34, ал. 2 от ЗУДБ, Наредба № 1/2010 г. за работните заплати на персонала в звената от системата на народната просвета, ФО-50/06.11.2013 г. на МФ се увеличава бюджета с 20 582 лв. Средствата са за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директори на училища, детски градини и за педагогическия персонал в обслужващите звена за учебната 2012/2013 г. Промяната е отразена по съответните дейности и параграфи, съгласно ЕБК за 2013 г.

19. На основание чл. 34, ал. 1 и 2 от ЗУДБ, в изпълнение на РМС № 203/29.03.2013 г. за одобряване на национални програми за развитие на средното образование и във връзка с писмо № 0201-638/21.10.2013 г. на МОН за разпределение по общини на средствата по НП”С грижа за всеки ученик” Министерството на Финансите извършва корекция на бюджета в размер на 11 550 лв. Средствата са за реализиране на дейностите по съответните модули на националната програма.

20. На основание чл. 34, ал. 1 и 2 от ЗУДБ, в изпълнение на § 4 от ПЗР на ЗДБРБ за 2013 г., чл. 34, ал. 2 от ПМС № 1/09.01.2013 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2013 г. и Решение № 7 /03.12.2013 г. на Междуправителната комисия за възстановяване и подпомагане към МС, Министерството на финансите извършва промяна в размера на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ в размер на 320 438 лв. Средствата са за преодоляване на последици от вредно въздействие на води през януари 2012 г. – укрепване на мост на ул. „Ал. Стамболийски” с. Сушица. Промяната е отразена във функция „Отбрана и сигурност” по съответните параграфи от ЕБК за 2013 г.

21. На основание чл. 34, ал. 1 и 2 от ЗУДБ, в изпълнение на ПМС № 186 /2010 г. за осигуряване на целодневна организация на учебния ден за учениците от I – IV клас в държавните и общинските училища, МФ увеличава бюджета на общината с 2730 лв. Средствата са за допълнително финансиране за периода 15.09.2013 г. – 31.12.2013 г. на целодневната организация на учебния ден на учениците от IV клас. Същите са отразени по дейности и параграфи съгласно ЕБК за 2013 г.

22. На основание чл. 34, ал. 2 от ЗУДБ, в изпълнение на ПМС № 239/18.10.2013 г. за предоставяне на допълнителни средства от ЦБ за 2013 г. по бюджетите на ПРБК, финансиращи училища, детски градини и обслужващи звена, МФ увеличава бюджета с 20 826 лв. Средствата са за допълнително финансиране на училища, детски градини и извънучилищни педагогически учреждения, в които не е достигнато увеличение на възнагражденията на персонала от 8 на сто към 31.08.2013 г. спрямо 31.12.2012 г.

23. На основание чл. 34, ал. 1 и ал. 2 от ЗУДБ, чл. 42 от Закона за защита при бедствия, в изпълнение на чл. 107 от ПМС 0 1/09.01.2013 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2013 г. МФ увеличава бюджетните взаимоотношения на общината със 7215 лв. Средствата са за финансиране разходите за сформирания доброволно формирование за защита при бедствия в общината. Промяната е отразена във функция „Обрана и сигурност”.

II. Целеви трансфери от министерства и агенции;

1. Във връзка с изпълнение на Националните програми „От социални помощи към осигуряване на заетост“, „Заетост и обслужване на хора с трайни увреждания“ за отчетената работа през периода м. януари - м. декември 2013 г., Министерство на труда и социалната политика е предоставило средства в размер на 319 230 лв. Същите са отразени като трансфер по бюджета на общината по параграф 61-05. В разходната част на бюджета отпуснатите средства са отчетени в делегираната от държавата дейност 532 ”Програми за временна заетост” по параграфи съгласно ЕБК за 2013 г.

2. На основание чл. 44 ал. 1 т. 5 и ал. 2 от ЗМСМА, § 37 ал. 2 от ЗДБРБ за 2013 г., чл. 44 т. 2 от Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет и получените средства от Областен управител за произвеждане на национален референдум с въпрос „Да се развива ли ядрената енергетика в Република България чрез изграждане на нова ядрена електроцентрала?“ на 27.01.2013 г. се увеличава бюджета с 10 648 лв. Средствата са отразени по § 61-01 „Получени трансфери”.

3. На основание чл. 147, ал. 1 т. 5 от ППЗНП, във връзка с чл. 41б, ал. 1 т. 2 от ЗДБРБ за 2013 г. и получен трансфер по бюджета на СОУ с. Камен и СОУ „А. Каралийчев” гр. Стражица по ОП „Развитие на човешките ресурси” за проект „Подобряване на качеството на образованието в средищните училища чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес” се увеличава бюджета с 23 093 лв. Средствата са отразени по § 61-01 „Получени трансфери”. Към 30.11.2013 г. след указания на МОН средствата се прехвърлят и отчитат по извънбюджетните сметки на двете училища, което се отразява в намаление на трансфера по бюджета.

4. На основание чл. 44 ал. 1 т. 5 и ал. 2 от ЗМСМА, § 37 ал. 2 от ЗДБРБ за 2013 г., чл. 44 т. 2 от Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет и получените средства от Агенция „Пътна инфраструктура” за зимно поддържане и текущ ремонт през 2013 г. на Републиканските пътища в урбанизираната територия, съгласно подписан споразумителен протокол за съвместно финансиране на поддържането на републиканските пътища в чертите на гр. Стражица между Областно управление гр. В. Търново и общината, се увеличи бюджета с 7 976 лв. Средствата са отразени по § 61-01 „Получени трансфери”.

5. На основание чл. 44 ал. 1 т. 5 и ал. 2 от ЗМСМА, § 37 ал. 2 от ЗДБРБ за 2013 г., чл. 44 т. 2 от Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет и получените средства от Областен управител за произвеждане на избори за народни представители на 12 май 2013 г. се увеличава бюджета с 19 354 лв., които са отчетени по дейност „Държавни и общински служби и дейности по изборите” по съотв. разходни параграфи.

6. На основание чл. 44 ал. 1 т. 5 и ал. 2 от ЗМСМА, § 37 ал. 2 от ЗДБРБ за 2013 г., чл. 44 т. 2 от Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет и получените средства по сключен договор № 818/2013 г. между общината и ПУДООС по проект от Национална кампания „Чиста околна среда” за „Създаване на зона за отдих в кв. 102 гр. Стражица в размер на 9 675 лв. се увеличава трансфера по § 64-01.

7. На основание чл. 41 б ал. 1, т. 2 от ЗДБРБ за 2013 г. и във връзка със Закона за народната просвета § 41 а и § 41 б и получените средства като трансфер от РИО гр. В. Търново се увеличава бюджета със 8 лв. за изплащане на извършените разходи по организирането и провеждането на майската сесия на ДЗИ 2013 г.

8. На основание чл. 147, ал. 1 т. 5 от ППЗНП, във връзка с чл. 41б, ал. 1 т. 2 от ЗДБРБ за 2013 г. и получен трансфер по бюджета на СОУ с. Камен по ОП „Развитие на човешките ресурси” за проект „Нов шанс за успех – оgramотояване на възрастни” се увеличава бюджета с 6707 лв. Средствата са отразени по § 61-01 „Получени трансфери”. Към 30.11.2013 г. след указания на МОН средствата се прехвърлят и отчитат по извънбюджетната сметка, което се отразява в намаление на трансфера по бюджета.

9. На основание чл. 147, ал. 1, т. 5 от ПЗРЗНП, във връзка с § 69 ал. 2 от ЗДБРБ за 2013 г. и получени средства от Центъра за развитие на човешките ресурси по програма „Коменски” се увеличава бюджета на СОУ „Ангел Каралийчев” гр. Стражица с 39 116 лв. Средствата са отчетени по § 61-01 Получени трансфери.

10. На основание чл. 44 ал. 1 т. 5 и ал. 2 от ЗМСМА, § 37 ал. 2 от ЗДБРБ за 2013 г., чл. 44 т. 2 от Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет и получени средства съгласно ПМС № 165/12.08.2013 г. за предоставяне на допълнителни бюджетни кредити по бюджетите на Министерството на отбраната и Министерския съвет за 2013 г. за честване на 100 години от Балканските войни за ремонт на военен паметник с. Сушица се увеличава бюджета с 1 700 лв., отразени по § 61-01 Получени трансфери от Областен управител.

III. Получени спонсорства и дарения с определена воля на дарителя;

1. На основание договори за дарения се променя бюджета на СОУ гр. Стражица със сумата от 165 лв., СОУ с. Камен – 1000 лв., ОУ с. Асеново - 220 лв., НУ с. Царски извор – 351 лв. Средствата са отразени по съответните разходни параграфи от ЕБК за 2013 г.

2. На основание чл. 44 ал. 1 т. 5 и ал. 2 от ЗМСМА, чл. 44 т. 3 от Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет и сключен договор за дарение за едногодишна издръжка на детски футболни отбори се увеличава бюджета на община в размер на 6 500 лв. Даренията са отразени по съотв. параграфи, съгласно ЕБК за 2013 г.

3. На основание чл. 44 ал. 1 т. 5 и ал. 2 от ЗМСМА, чл. 44 т. 3 от Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет и сключен договор за дарение за изработка на спортни тениски, нужни за произвеждането на международния ден на земята, се увеличава бюджета на община в размер на 2 040 лв. Даренията са отразени по съответните параграфи, съгласно ЕБК за 2013 г.

4. На основание чл. 44 ал. 1 т. 5 и ал. 2 от ЗМСМА, чл. 44 т. 3 от Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет и сключен договор за дарение за организиране на празнична програма за празника на с. Камен – 12.07.2013 г. се увеличава бюджета със 2 150 лв. Дарението е отразено по съответните дейности и разходни параграфи, съгласно ЕБК за 2013 г.

5. На основание чл. 44 ал. 1 т. 5 и ал. 2 от ЗМСМА, чл. 44 т. 3 от Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет и сключени договори за дарения за организиране празника на гр. Стражица – 15.08.2013 г. се увеличава бюджета със 20 600 лв. Дарението е отразено по съответните дейности и разходни параграфи, съгласно ЕБК за 2013 г.

6. На основание чл. 44 ал. 1 т. 5 и ал. 2 от ЗМСМА, чл. 44 т. 3 от Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет и сключен договор за дарение № 1817.06.2013 г. между ОДЗ „Ангел Каралийчев” гр. Стражица и „БУЛВЕСТ 2000” гр. София за подобряване качеството на учебно-възпитателната работа в детските градини се увеличава бюджета с 480 лв. Средствата са отразени по съответните дейности и параграфи, съгласно ЕБК за 2013 г.

7. На основание чл. 44 ал. 1 т. 5 и ал. 2 от ЗМСМА, чл. 44 т. 3 от Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет и сключен договор за дарение за организация на Втория фестивал на Житената питка – 16.10.2013 г. се увеличава бюджета със 100 лв. Дарението е отразено по съответните дейности и разходни параграфи, съгласно ЕБК за 2013 г.

IV. Разпределение на планирания резерв за непредвидени и неотложни разходи;

1. На основание чл. 44, ал.1 т.5 и ал. 2 от ЗМСМА, чл. 39, ал. 1 т. 3 и ал. 2 от Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет и в изпълнение на Решение № 278/29.03.2013 г. на Общински съвет гр. Стражица за отпускане на еднократна помощ на ученици абитуриенти в затруднено социално положение се извърши промяна по бюджета на общината с 3 600 лв., които са предназначени за СОУ „Ангел

Каралийчев” гр. Стражица, ПГ по транспорт гр. Стражица и СОУ „Климент Охридски” с. Камен. Средствата се намаляват от § 97-00 в дейност Резерв.

2. На основание чл. 44, ал.1 т.5 и ал. 2 от ЗМСМА, чл. 27, ал. 1 т. 3 от ЗОБ, чл. 39, ал. 1 т. 3 и ал. 2 от Наредбата за съставянето, изпълнението и отчитането на общинския бюджет и в изпълнение на Решение № 263/26.02.2013 г. на Общински съвет гр. Стражица за съставяне и приемане бюджета на общината за 2013 г. се извършва промяна по бюджета на общината – увеличение на средствата по дейност „Други дейности по икономиката” в размер на 46 400 лв. и в намаление на § 97-00 Резерв за непредвидени и неотложни разходи по дейност „Резерв”.

V. Реализирани собствени приходи от училищата в системата на народната просвета, които прилагат система на делегиран бюджет.

1. На основание чл. 41 б ал. 1, т. 2 от ЗДБРБ за 2013 г. и във връзка със Закона за народната просвета § 41 а и § 41 б и получени средства от реализирани собствени приходи от услуги се увеличава бюджета на СОУ гр. Стражица с 20 лв., СОУ с. Камен – 17 352 лв., ОУ с. Асеново с 17 лв., ОУ с. Кесарево – 2326 лв. отчетени по дейности и параграфи съгласно ЕБК за 2013 г.

2. На основание чл. 41 б ал. 1, т. 2 от ЗДБРБ за 2013 г. и сключен договор по програма „Коменски” се увеличава бюджета на СОУ „Ангел Каралийчев” с временен безлихвен заем между бюджетната и валутната сметка в размер на 4 895 лв., който се погасява към 30.11.2013 г. след получаване на съответния трансфер.

В резултат на настъпилите промени бюджета на Общината към **31.12.2013 г.** е както следва:

Наименование на приходите	Уточнен план 31.12.2013 г.	Изпълнение към 31.12.2013 г.	% отношение
1. Приходи с държавен характер	7 341 339	6 632 458	90.34
- Неданъчни приходи	62 307	61 356	98.47
- Обща допълваща субсидия	5 802 212	5 802 212	100.00
- Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001 xxx-х	527 156	527 156	100.00
- Възстановени трансфери за ЦБ		- 13 077	
- Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 002 xxx-х	180 480	180 480	100.00
- Вноски за ЦБ от минали години	- 191	- 907	
- Получени трансфери	388 356	388 356	100.00
- Временно съхранявани средства на разпореждане		9 906	
- Наличност на 01.01.2013 г.	375 780	375 780	100.00
- Наличност на 01.01.2013 г. от валута	5 239	5 239	100.00
- Остатък на 31.12.2013 г.		- 675 016	
- Остатък на 31.12.2013 г. от валута		- 29027	
2. Приходи с общински характер	3 903 788	3 395 063	86.97
- Данъчни приходи	591 600	451 395	76.30
- Неданъчни приходи	2 337 685	1 592 218	68.11
- Обща изравнителна субсидия	914 800	914 800	100.00
- Целева субсидия за капиталови разходи за финансиране на общински дейности	392 400	392 271	99.97
- Вноски за ЦБ от минали години		- 24 590	
- Трансфери	- 126 769	- 39 065	30.82
- Временни безлихвени заеми м/у бюджетни			

сметки	105 000	- 101 420	
-Временни безлихвени заеми от/за извънб. сметки	- 412 954	- 12 954	3.14
- Заеми от други банки	-106 174	141 447	133.22
- Друго финансиране	- 30 022	35 683	118.86
- Наличност на 01.01.2013 г.	238222	238 222	100.00
- Остатък на 31.12.2013 г.		- 192 944	
3. Общо приходи:	11 245 127	10 027 521	89.17

Във връзка с отчитането на придобиване на дълготрайни материални активи чрез финансов лизинг, в изпълнение на ДДС 20/2004 г. т. 7.4.7. и ДДС 9/2005 г. т.23. към датата на доставката, общината отчита цялата сума по договора, намалена с припадащата се лихва, едновременно по разходен параграф 52-04 – Придобиване на транспортни средства и по § 93-17 /+/- - Задължения по финансов лизинг и търговски кредит към местни лица +/- от ЕБК за 2013 г. При последващи плащания на лизинговите вноски намаляваме § 93-17, а припадащата се лихва отразяваме по разходен параграф 29-91 – Други разходи за лихви към местни лица.

Във връзка с обслужване дейностите по общинския бюджет към **31.12.2013 г.** са извършени разходи в размер на **10 027 521 лв.** по функции както следва:

Функция	Държавни дейности		Местни дейности		Дофинансиране	
	Уточнен план 31.12.2013 г.	Изпълн. към 31.12.2013 г.	Уточнен план 31.12.2013 г.	Изпълн. към 31.12.2013 г.	Уточнен план 31.12.2013 г.	Изпълн. към 31.12.2013 г.
1. Общи държавни служби	696 332	676 760	868 792	806 835	179 646	179 646
2. Отбрана и сигурност	644 193	298 820				
3. Образование	4 045 066	3 811 103	421 923	365 487	29 693	18 371
4. Здравеопазване	124 091	120 564	17 297	16 044	495	495
5. Социално осигуряване и грижи	1 659 938	1 556 187	163 750	146 719	500	159
6. Жилищно строителство, БКС и оп. на околната среда			860 666	729 565		
7. Почивно дело, култура и религ. дело	168 723	166 777	193 957	136 091		
8. Икономически дейности	2 996	2 247	1 159 942	988 524		
9. Разходи неклассифицирани в другите функции			7 127	7 127		
10. Резерв за непредв. и неотложни разходи						
11. Общо разходи:	7 341 339	6 632 458	3 693 454	3 196 392	210 334	198 671

От направените разходи за издръжка на дейностите през отчетния период 5 453 311 лв. са за заплати, други възнаграждения и плащания на персонала и осигурителни вноски на работниците и служителите, работещи в дейностите финансирани от общинския бюджет, представляващи 54,38 % от общите разходи, 981 516 лв. за горива, вода и енергия – 9,78 %, 1 005 257 лв. разходи за външни услуги – 10,02 % от общите разходи, 36 747 лв. за стипендии – 0,37 % и капиталови разходи в размер на 923 279 лв. – 9,21 % от общите

разходи. Останалите средства в размер на 1 627 411 лв. – 16,23 % от общите разходи са изразходвани за закупуване на материали, хранителни продукти и други разходи свързани с дейността на общината, учебните заведения, заведенията за социални услуги и другите дейности, финансирани чрез и от общинския бюджет.

Община Стражица има просрочени задължения в размер на 208 924 лв. за текущи разходи, от които просрочени задължения към доставчици – 100 511 лв. и други просрочени задължения 108 413 лв.

В община Стражица са разкрити **извънбюджетни сметки и фондове** съгласно изискванията на нормативните документи. План – сметките за приходите и разходите по извънбюджетните сметки и фондове са приети от Общинския съвет с решение № 263 от протокол № 22 от 26.02.2013 година. Извънбюджетните сметки са с начално салдо в размер на 35 889 лв. Плануваните приходи през настоящата година са в размер на 85 000 лв. и разходи в размер на 117 361 лв.

Към 31.12.2013 г. по извънбюджетните сметки има постъпили средства в размер на 4 530 лв. от продажба на приватизиран обект „Магазин /дюкян/ със склад находящ се на I етаж на къща УПИ 9-280 кв. 46 в с. Камен” в размер на 4 500 лв. и начислени лихви – 31 лв. Извършените разходи през отчетния период са 31 240 лв., в т.ч. капиталови разходи за 24 540 лв.

В края на отчетния период на основание § 12 ал. 2 от ПЗР от Закона за публичните финанси наличностите по сметки в размер на 9 180 лв. са прехвърлени като трансфер по бюджета на общината.

I. Проекти по ОП „Развитие на човешките ресурси” 2007-2013 г.

1. Съгласно подписан договор за безвъзмездна финансова помощ BG 051PO 001-5.1.04 „Помощ за дома” с Агенция за социално подпомагане към 31.12.2013 г. са получени трансфери по § 63-01 в размер на 90 928 лв. За осъществяване на дейността по проекта общината има събрани 8 901 лв. такси, които са отразени по § 36-19 „Други неданъчни приходи”, 17 лв. лихви от банки и остатък от заем - 136 лв. Общината отпуска заем от сметката за чужди средства в размер на 25 719 лв. Разходите за 123801 лв. са отчетени по дейност „Домашен социален патронаж”, които са изразходени за изплащане на трудови възнаграждения, осигурителни вноски, облекло, материали, разходи за външни услуги и др. текущи разходи. Проекта завършва отчетния период с 1 628 лв. остатък.

2. В изпълнение на заповед № РД 08-52/08.10.2010 г. за безвъзмездна финансова помощ на Ръководителя на Договарящия орган и поети задължения по изпълнение на проект „Подкрепа за достоен живот” по оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” 2007-2013 г. бюджетна линия BG 051PO001-5.2.09 „Алтернативи” са получени трансфери в размер на 154 252 лв. Изплатени са разходи за възнаграждения и осигурителни вноски в размер на 154 257 лв. По проекта има начално салдо в размер на 5 лв. Остатък към 31.12.2013 г. няма.

3. В изпълнение на сключен договор № ESF – 1103 – 04 – 03 – DO 002 между общината и ДБТ гр. Горна Оряховица, по проект „Нов избор – развитие и реализация” по оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” към отчетния период са получени трансфери в размер на 330 686 лв. За навременното осъществяване дейността по проекта общината отпуска заем от сметката за чужди средства в размер на 4 897 лв. Към края на отчетния период са възстановени по бюджета 38 171 лв. заемни бюджетни средства остатък от 2012 г. Направените разходи за заплати и осигурителни вноски на заетите лица в размер на 297 410 лв. са отразени по дейност „Други програми и дейности за осигуряване на заетост”. Към 31.12.2013 г. по проекта има 2 лв. остатък.

4. В изпълнение на сключен договор № ESF – 1111 – 04 – 03 – 0015 за безвъзмездна финансова помощ по ОП „Развитие на човешките ресурси” BG051PO001-1.1.11 „Подкрепа за заетост” между общината и Агенция по заетостта към 31.12.2013 г. са получени трансфери в размер на 295 697 лв. Възстановен е заем от бюджета от 2012 г. за 31 883 лв. За продължаване дейността по проекта община взема заем от сметката за чужди средства в

размер на 11 690 лв. Изплатени са разходи за заплати и осигуровки – 275504лв., които са отразени по дейност „Други дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”. По проекта към края на периода няма остатък.

5. В изпълнение на сключен договор № ESF – 1106 – 04 – 03 – 0039/18.01.2013 г. за безвъзмездна финансова помощ по ОП „Развитие на човешките ресурси” BG051PO001-1.1.06 „Ново начало – от образование към заетост” между общината и Агенция по заетостта към 31.12.2013 г. са получени трансфери в размер на 10 399 лв. Изплатени са разходи за заплати и осигуровки – 10 399 лв., които са отразени по дейност „Други дейности по соц. осигуряване, подпомагане и заетостта”. По проекта към края на периода няма остатък.

6. През 2012 г. СОУ „Ангел Каралийчев” гр. Стражица, СОУ „Климент Охридски” с. Камен и през 2013 г. ОУ „Св. Климент Охридски” с. Виноград имат сключени договори по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” 2007-2013 г. BG051PO001-3.1.06 „Подобряване на качеството на образованието в средишните училища чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес”. Към 31.12.2013 г. по проекта са получени трансфери в размер съответно за СОУ гр. Стражица – 176 937 лв., СОУ с. Камен – 86882 лв. и ОУ с. Виноград – 11 071 лв. Изразходените средства в размер на 273 574 лв. за възнаграждения, осигурителни вноски, храна и др. текущи разходи са отчетени по съответните разходни параграфи от ЕБК за 2013 г.

7. По Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” 2007-2013 г. BG051PO001-4.2.05-0001 „Да направим училището привлекателно за младите хора” УСПЕХ имат сключени договори ОУ с. Асеново, ОУ с. Виноград, СОУ с. Камен, ОУ с. Кесарево, НУ с. Царски извор и НУ с. Сушица. През отчетния период са получили трансфери в размер – 47 222 лв. Разходите за възнаграждения, осигурителни вноски и текуща издръжка в размер на 38 902 лв. са отчетени по параграфи и подпараграфи от ЕБК за 2013 г. Към 31.12.2013 г. по проекта има остатък 305 лв. на СОУ с. Камен.

8. По Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” 2007-2013 г. BG051PO001/4.3-01 „Нов шанс за успех” СОУ с. Камен има сключен договор. Към 31.12.2013 г. по проекта са получени трансфери в размер на 19 672 лв. Изплатени са възнаграждения и осигурителни вноски, отчетени по параграфи и подпараграфи съгласно ЕБК за 2013 г.

9. По Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” 2007-2013 г. BG051PO001-3-0001 „Квалификация на педагогическите специалисти” имат сключени договори СОУ с. Камен и ОДЗ „Ангел Каралийчев” гр. Стражица. Получените трансфери са 630 лв. Разходите за възнаграждения, осигурителни вноски в същия размер са отчетени по параграфи и подпараграфи от ЕБК за 2013 г.

II. Проекти по Оперативна Програма „Регионално развитие”

1. Съгласно договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по ОП „Регионално развитие”, схема за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ BG161PO001/4.1.-04/2010/051 общината има спечелен проект за „Изпълнение на дейности по укрепване на речните брегове и дъно на р. Голяма река в регулацията на гр. Стражица и дейности по укрепване на речните брегове и дъно на дерето в с. Г. Сеновец”. Към 31.12.2013 г. е получен трансфер в размер на 126 801 лв. По бюджета на общината за 2013 г. има планувани 15 480 лв. за съфинансиране, от които към края на отчетния период са преведени по сметката на проекта 15 539 лв. Същите са отразени по § 62-01 Получени трансфери между бюджетни и извънбюджетни средства. По проекта има начално салдо – 411 лв. За осъществяване дейността на проекта е даден заем, съответно от бюджета – 172 550 лв. и от сметката за чужди средства - 75 071 лв. Извършени са разходи за възнаграждения и осигурителни вноски – 4 327 лв., за текуща издръжка - 5040 лв. и за основен ремонт – 577 821 лв.. Към края на отчетния период по проекта няма остатък.

III. Проекти по Оперативна Програма „Административен капацитет”

1. Съгласно договор № А 12-22-63/15.05.2013 г. за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по ОП „Административен капацитет” /ОПАК/, съфинансирана от ЕС

чрез Европейския социален фонд с наименование „Повишаване компетентността на служителите от община Стражица” общината е получила трансфер в размер на 16 300 лв., отразен по § 63-01 „Получени трансфери” и събрани лихви от банки 8 лв. През отчетния период са изплатени за възнаграждения, осигурителни вноски и текущи разходи 25 421 лв. Към 31.12.2013 г. по проекта има остатък 1 лв.

2. Съгласно договор BG 051PO002/13/1.3-07 за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по ОП „Административен капацитет” /ОПАК/, съфинансирана от ЕС чрез ЕСФ с наименование „Ефективна координация и партньорство при разработване и провеждане на политики” общината е получила трансфер в размер на 12 450 лв., отразен по § 63-01 „Получени трансфери”. През отчетния период са изплатени за възнаграждения, осигурителни вноски 421 лв. Към 31.12.2013 г. по проекта има остатък 12 029 лв.

3. Съгласно договор BG 051PO002/13/1.3-07 за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по ОП „Административен капацитет” /ОПАК/, съфинансирана от ЕС чрез ЕСФ с наименование „Ефективно, ефикасно и устойчиво управление на община Стражица” получен трансфер в размер на 14700 лв., отразен по § 63-01 и събрани лихви от банки 2 лв. През отчетния период са изплатени за възнаграждения, осигурителни вноски 844 лв. Към 31.12.2013 г. по проекта има остатък 13 858 лв.

IV. Разплащателна агенция към ДФ „Земеделие”

1. Съгласно сключени договори № 04/322/00341 и № 04/322/00342 от 23.10.2009 г. за отпускане на финансова помощ по мярка 322 „Обновяване и развитие на населените места” от програмата за развитие на селските райони за периода 2007-2013 г., подкрепена от Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони, са получени трансфери през 2012 г. от Разплащателна агенция ДФ „Земеделие” по извънбюджетна сметка 7443 за изпълнение на проект „Възстановяване на храм „Свети Димитър” в с. Бряговица.; за изпълнение на проект „Конструктивно укрепване на храм „Св. Арх. Михаил” с. Г. Сеновец.

Началното салдо по проектите е в размер на 90 685 лв. Към 31.12.2013г. по обектите са получени трансфери за 176 998 лв., натрупани лихви – 87 лв. Получени трансфери от бюджета – 159 118 лв. и възстановени – 149 859 лв. Възстановени трансфери на ДФ „Земеделие” - 2239 лв. и на бюджета възстановен безлихвен заем – 940 лв. Изплатени разходи за основен ремонт на храм „Св. Архангел Михаил” с. Г. Сеновец – 86 011 лв., за храм „Св.Димитър” с. Бряговица – 183 199 лв. и за текущи разходи – 4 633 лв. Към края на отчетния период остатъка по обекти е в размер на 7 лв.

2. Съгласно сключени договори № 04/321/00155 и № 04/321/00157 от 30.12.2008 г. по мярка 322 „Основни услуги за населението и икономиката в селските райони” от програмата за развитие на селските райони за периода 2007-2013 г., подкрепена от Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони, са получени трансфери от Разплащателна агенция към ДФ „Земеделие” по извънбюджетна сметка 7443, които са разпределени за „Вътрешна канализационна мрежа с. Кесарево” и „Вътрешна канализационна мрежа с пречиствателно съоръжение в с. Камен – I етап”. В началото на годината салдото е в размер на 4 319 973 лв. През 2013 година са възстановени трансфери на ДФ „Земеделие” в размер на 144 830 лв. Натрупаните лихви са 6367 лв. Към 31.12.2013 г. остатъка по обектите е **4 181 510 лв.**

3. Съгласно договор № 04/321/00403/11.11.2010 г. за отпускане на финансова помощ по мярка 321 „Основни услуги на населението и икономиката в селските райони” от програмата за развитие на селските райони за периода 2007 – 2013 г., подкрепена от Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони са получени трансфери по сметка 7443 за обект „Вътрешна канализационна мрежа с пречиствателно съоръжение в с. Сушица – I етап”. Началното салдо е в размер на 1 888 076 лв. През 2013 година съгласно уведомително писмо за възстановяване на средства изплатени чрез авансово плащане № 01-0800/1994 от 30.05.2013 г. са възстановени трансфери на ДФ „Земеделие” в размер на 29 490 лв. Лихвите към отчетния период са 2 830 лв. Остатъка към 31.12.2013 г. е **1 861416 лв.**

4. Съгласно подписан договор № 04/321/01109/03.10.2012 г. за отпускане на финансова помощ по мярка 321 „Основни услуги на населението и икономиката в селските райони” от програмата за развитие на селските райони за периода 2007 – 2013 г., подкрепена от Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони, за извършаване на дейностите по проект № 04/321/01109, а именно „Защитено жилище гр. Стражица” са получени трансфери през 2012 г. по сметка 7443. Началното салдо е в размер на 167 207 лв. Възстановен трансфер на ДФ „Земеделие” в размер на 2 747 лв. Натрупани лихви към 31.12.2013 г. - 250 лв. За осъществяване дейността на проекта е даден заем от сметката за чужди средства - 10842 лв. Извършени са разходи за осн. ремонт – 63855 лв. и за външни услуги – 1200 лв. Наличност към края на отчетния период - **110 497 лв.**

5. Съгласно договор № 41/3/3220064 от 12.07.2013 г. за отпускане на финансова помощ по мярка 4.1 „Прилагане на стратегии за местно развитие” от програмата за развитие на селските райони за периода 2007-2013 г., подкрепени от Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони за периода 2007-2013 г. за извършаване на дейностите по проект „Вертикална планировка – централна част с. Виноград” са получени трансфери в размер на 79 726 лв. и натрупани лихви – 10 лв. Извършени са разходи за външни услуги за 2 964 лв. Наличност към края на отчетния период - 76 772 лв.

6. Съгласно подписан акт за одобрение между ДФ „Земеделие” № FVS 00159/29.07.2010 г. и СОУ „Ангел Каралийчев” гр. Стражица са получени средства в размер на 8 066 лв. за отпускане на фин. помощ по схема „Училищен плод” за доставяне на плодове и зеленчуци на децата в учебните заведения, които са отчетени по § 10-11 Храна съгласно ЕБК за 2013 г. Началното салдо от 1 лв. Наличност в края на периода - **2 лв.**

7. По извънбюджетна сметка 7443 на СОУ „Климент Охридски” с. Камен са получени 17 403 лв. за подпомагане за единица площ на земеделски производител. Същите са отразени по § 46-10 – „Текущи дарения, помощи и други безв. получени суми от ЕС” Натрупани са 23 лв. лихви. Началното салдо е 8 802 лв. Извършени са разходи за текуща издръжка 14 305 лв. Наличност в банката към края на отчетния период - **11 923 лв.**

Остатъка на общината към 31.12.2013 г. по сметката на ДФ „Земеделие” общо е в размер на **6 242 127 лв.**

инж. ДЕТЕЛИНА БОРИСОВА

Кмет на община Стражица

Съгласувал:

П. Атанасова – директор дирекция „ОФПИ”

Изготвил:

Кр. Христова – гл. спец. „Общ. бюджет”