

**ДОКЛАД
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТ 2014
НА ОБЩИНА ТЕРВЕЛ**

**ОТ
ИНЖ. ЖИВКО ГЕОРГИЕВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ТЕРВЕЛ**

I. Изпълнение плана на приходите по бюджета на община Тервел за периода 01.01.2014 – 31.12.2014 г.

Изготвянето на приходната част на бюджет 2014 е извършено при спазване размерите на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на община Тервел, определени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г. и очакваните постъпления от собствени приходи, определени в чл. 45, ал. 1, т.1 от Закона за публичните финанси.

Съгласно чл. 52, ал. 2 от Закона за публичните финанси в общинския бюджет се включват и бюджетните взаимоотношения с други бюджети и сметки за средства от Европейския съюз. При извършване на промени по реда на Закона за публичните финанси, размерът на бюджетните взаимоотношения с централния бюджет се смята за изменен от дата, посочена в писменото уведомление на министъра на финансите. Промените по показателите на общинския бюджет в резултат на получени като трансфер или временен безлихвен заем средства от държавния бюджет и от други бюджети и сметки се извършват, без да е необходимо решение на общинския бюджет.

Изпълнението на годишния план на приходите по бюджета към 31.12.2014 г. на община Тервел е както следва:

№ по ред	ПРИХОДИ	ПЪРВОНАЧАЛЕН ПЛАН	ГОДИШЕН ПЛАН	ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2014 г.	В лева
					ИЗПЪЛН. НА ГОД. ПЛАН В %
	ВСИЧКО:	9 180 616	11 786 271	11 804 241	100
I.	Приходи за ДД	5 474 193	6 209 756	6 209 432	100
1	Обща субсидия	5 246 513	5 524 136	5 524 136	100
2	Целева субсидия за КР	77 000	80 784	80 784	100
3	Др.получени от общ.целеви трансфери от ЦБ	0	150 917	150 593	99
4	Трансфери м/у бюдж.сметки	0	299 567	299 567	100
5	Трансфери м/у бюдж. сметки и сметки за средства от ЕС	0	-1070	-1070	100
6	Временни безлихвени заеми между бюджетни сметки	0	10 000	10 000	100
7	Временни безлихвени заеми м/у бюджетни и сметки за средства от ЕС	0	2730	2730	100
8	Събрани средства и извършени плащания от/за сметки на ЕС	-34 028	-32 834	-32 834	100
9	Задължения по финансов лизинг	0	-46 778	-46 778	100
10	Остатък от предходна година	184 708	184 708	184 708	100
11	Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция	0	33 110	33 110	100
12	Приходи от наеми на имущество	0	900	900	100
13	приходи от дарения и безвъзмездно получени суми	0	3996	3996	100

14	Внесен данък върху приходите от стопанска дейност	0	-410	-410	100
15	Остатък в края на периода			-146402	
II.	Приходи за ОД	3 706 423	5 576 515	5 594 809	100
1	Данъчни приходи	559 553	559 553	633 360	113
2	Неданъчни приходи	1 481 840	1 481 840	1 461 610	99
3	Обща изравнителна субсидия	1 204 100	1 204 100	1 204 100	100
4	Целева субсидия за КР	410 700	2 201 471	2 201 470	100
5	Получени от общината целеви трансфери	0	26 648	26 648	100
6	Трансфери между бюджетни сметки	0	501 575	501 575	100
7	Трансфери между бюджетни сметки и сметки за средства от ЕС	0	-22 121	-22 121	100
8	Трансфери от/за държавни предприятия	0	9987	9987	100
9	Временни безлихвени заеми м/у бюджетни сметки	0	-10 000	-10 000	100
10	Временни безлихвени заеми м-у бюджетни и сметки за ЕС	-200 000	355 022	268 486	76
11	Заеми от др.банки в страната в това число от фонд ФЛАГ	-80 000	-613 587	-613 587	100
12	Придобиване на дялове и акции	0	-4	-4	100
13	Събрани средства и извършени плащания от/за сметки от ЕС	0	-448 199	-448 199	100
11	Друго финансиране	-71 118	-71 118	-19 864	30
12	Остатък от предходна година	401 348	401 348	401 348	100
13	Остатък в края на периода			-582 699	

От горепосоченото са видни следните изводи:

А/ Относно изпълнението на годишния план на приходите.

1. Изпълнение на 100 % от годишния план за:

- а/ обща субсидия за държавни дейности
- б/ трансфери между бюджетни сметки за държавни и общински дейности
- в/ обща изравнителна субсидия
- г/ целева субсидия за капиталови разходи за държавни и общински дейности
- д/ други получени от общината целеви трансфери за общински дейности
- е/ трансфери между бюджетни сметки и сметки за средства от ЕС за общински и държавни дейности
- ж/временни безлихвени заеми между бюджетни сметки за държавни дейности и общински дейности
- з/ временни безлихвени заеми между бюджетни сметки и сметки за средства от ЕС за държавни дейности
- и/ събрани средства и извършени плащания от/за сметки от ЕС за държавни и общински дейности
- й/ задължения по финансов лизинг за държавни дейности
- к/ нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция за държавни дейности
- л/ остатък от предходни години за държавни и общински дейности
- м/ приходи от наеми на имущество за държавни дейности
- н/ приходи от дарения и безвъзмездно получени суми за държавни дейности
- о/ внесен данък върху приходите от стопанска дейност за държавни дейности
- п/ трансфери от/за държавни предприятия за общински дейности
- р/ заеми от други банки в страната, в т.ч. и от фонд „ФЛАГ“ за общински дейности
- с/придобиване на дялове и акции за общински дейности

2. Неизпълнение на 100% от годишния план за :

а/ Други получени от общината целеви трансфери за държавни дейности г.
б/ неданъчни приходи в местни дейности
в/ временни безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки вобщински дейности;
г/ Друго финансиране в местни дейности, където са планирани средства за изплащане на капиталови разходи по лизингови схеми.

3. Изпълнение над 100 % от годишния план за:

а/ Данъчни приходи за общински дейности

4. От утвърдената обща изравнителна субсидия за местни дейности на община Тервел, съгласно чл. 50 от ЗДБРБ за 2014 г. са планирани средства в размер на 1 204 100 лв., от които 1 109 500 обща изравнителна субсидия и 94 600 лв. средства за зимно поддържане и снегочистване. Съгласно чл. 55, ал. 1 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г. трансферите за обща изравнителна субсидия, капиталови разходи и зимно поддържане и снегочистване се утвърждаваха в размер на 95 на сто, като останалите 5 на сто се предоставят в случай, че не се превиши бюджетния дефицит по държавния бюджет и бяха заделени като резерв. През месец декември бяха получени и усвоени заделените като резерв суми и изпълнението на трансферите е в размер на 100 процента.

5. Утвърдената целева субсидия за капиталови разходи за община Тервел съгласно чл. 50 от ЗДБРБ за 2014 г. е в размер на 487 700 лв. Тя е увеличена с писма на МФ както следва: - № 08-00-400/24.03.2014 за първото шестмесечие с 548 608 лв., № 08-00-1518/26.08.2014 г. с 385 000 лв., 08-00-1426 /01.10.2014 г. с 5581 лв. и 08-00-2768/18.12.2014 г. – 855 366 лв. Допълнителните средства за капиталови разходи в размер на 1 794 555 лв. са за финансиране на проекти, одобрени с Постановление 19/07.02.2014 г. на Министерски съвет и са получени и усвоени на 100 %. Общо планираните средства за капиталови разходи са в размер на 2 282 255 лв. Към 31.12.2014 г. са усвоени целеви средства в размер на 2 282 254 лв. Съгласно чл. 56 от Закона за публичните финанси, бюджетните взаимоотношения се считат за изменени от датата на писмото, без да е необходимо решение на Общински съвет за тяхното разпределение, което се извършва служебно по съответните разходни параграфи.

б. В „Други получени от общината целеви трансфери“ за държавни дейности са планирани получените с писма на МФ целеви трансфери, както следва:

- № ФРС 1/27.02.2014 г. на МФ - планът за първото тримесечие е увеличен с 51 979 лв. за превоз на ученици до 16 годишна възраст и превоз на ветераните от войните,

- № ФРС 4/28.04.2014 г. на МФ - получени 26 130 лв. за компенсация за безплатния превоз на учениците за второто тримесечие и компенсация за безплатни или намалени цени на пътувания на ветерани,

- № ФРС 6/17.07.2014 г. - получени 75 лв. за компенсиране стойността на безплатните и по намалени цени пътувания на държавни служители за трето тримесечие,

- № ФРС 7/03.12.2014 г. – 30 638 лв. и № ФРС -9/16.12.2014 г. – 15515 лв. за компенсиране стойността на безплатния превоз на ученици за четвърто тримесечие.

Общо са получени 124 337 лв. за компенсации на безплатен и по намалени цени превоз на ученици и ветерани, от които са усвоени средства в размер на 124 013 лв. към 31.12.2014 г.

С писмо ФО 14/23.05.2014 г. на Министерство на финансите е получен целеви трансфер в размер на 3580 лв. за непредвидени и неотложни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия, който е усвоен на 100 %.

С писмо ФО 23/16.07.2014 г. на Министерство на финансите е получен целеви трансфер в размер на 23 000 лв. за финансово подпомагане дейността на читалищата, съгласно ПМС № 183/04.07.2014 г. на Министерски съвет. Средствата са усвоени на 100%.

7. Получени са трансфери между бюджети за държавни дейности в размер на 299 567 лв., както следва: от Областна администрация за организиране и провеждане на избори – 57 763 лв., от МТСП за финансиране на програми по временна заетост – 158 663 лв. и 83 331 лв. – предоставени средства по проект „Подобряване качеството на образованието в средищните училища, чрез въвеждане на целодневна организация на учебния ден“ по ОП РЧР.

8. Целевите трансфери в общински дейности са получени с писма ФО 28/01.08.2014 г. на Министерство на финансите в размер на 14 530 лв. за покриване на начислени лихви и такси по обслужване на дълга на общината към фонд ФЛАГ за периода 1 януари – 30 юни 2014 г., ФО 40/24.10.2014 г. на МФ в размер на 9 555 лв. за покриване на начислените лихви за периода 1 юли – 30 септември и ФО № 62 от 23.12.2014 г. – 2 563 лв. – лихви за периода 1 октомври – 31 декември. Общо 26 648 лв. Средствата са усвоени на сто процента.

9. От Предприятието за управление на дейностите по околната среда са получени трансфери за местни дейности в размер на 9 987 лв., които се явяват 50 % от средствата, необходими за изпълнение на одобрени проекти по Национална кампания „Чиста околна среда“ на ПУДООС.

10. Получените трансфери в общински дейности са в размер на 61 282 лв., както следва : 30 679 лв. от Фонд социално подпомагане за финансиране дейността на социалните трапезарии, 2073 лв. от Агенция пътна инфраструктура и 28 530 лв. от Министерство на инвестиционното проектиране.

11. В друго финансиране за общински дейности са планирани отчисленията по чл. 60 и 64 от Закона за управление на отпадъците. Изплатени са средства в размер на 19 864 лв.

12. По решение № 7-120/12.12.2014 г. на ОбС Тервел е отпуснат е временен безлихвен заем на ОУ „Васил Друев“, с. Орляк за покриване на неверифицирани разходи по проект.

13. Спазени са разпоредбите на чл. 53 , ал.1 , 2, 3 и 4 от ЗДБРБ за 2014 г. за размера на държавния трансфер - обща субсидия, целева субсидия за капиталови разходи, обща изравнителна субсидия и трансфера за зимно поддържане и снегочистване , диференцирано по тримесечия.

14. Изпълнението на плана на местните приходи е в размер на 100 %. Постъпленията от данъчни приходи е в размер на 633 360 лв. , а неданъчните приходи са в размер на 1 461 609 лв.

Изпълнението на годишния план на данъчните приходи е 113 %, а по съставни елементи е както следва:

§ 103 Окончателен годишен патентен данък – 91%

§ 13-01 Данък върху недвижимите имоти – 98 %

§ 13-03 Данък върху превозните средства – 103%

§ 13-04 Данък на придобиване на имущество по дарения и възмезден начин – 140%

§ 13-08 Туристически данък – 309%

§ 20-00 Други данъци – 84 %

Планът на приходите от имуществени данъци е съставен на основата на бюджетна прогноза на съществуващите физически и юридически лица, които изплащат имуществени данъци, както и техните задължения от минали периоди към 31.12.2013, а тримесечното разпределение е направено на база относителен дял на всяко тримесечие към общия размер на всеки вид приход през бюджетната 2013 г. по отчет.

10. В раздела неданъчни приходи се наблюдава изпълнение на годишния план в размер на 99%. Важно е да се отбележи, че местните приходи се формират на база бюджетна прогноза предоставена от всички директори на дирекции и ВРБК в община Тервел за тези видове приходи.

Изпълнението на годишния план за всеки един от съставните елементи на неданъчните приходи е както следва:

§ 24-04 нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукцията – 93%

§ 24-05 приходи от наеми на имущество – 111 %

§ 24-06 приходи от наеми на земя – 90 %

§27-01 общински такси за ползване на детски градини – 109 %

§ 27-02 общински такси за ползване на детски ясли и др.по здравеопазването – 103 %

§ 27-04 общински такси за ползване на ДСП – 104 %

§ 27-05 за ползване на пазари , тържища – 131 %

§ 27-07 общински такси за битови отпадъци – 100 %

§ 27-10 общински такси за технически услуги – 229 %

§ 27-11 общински такси за административни услуги – 133 %

§ 27-29 други общински такси – 56 %

§ 28-02 глоби, санкции и наказателни лихви – 113%.

§ 36-00 други неданъчни приходи -44%

§ 40-00 приходи от продажби на държавно и общ. имущество – 82 %.

В първоначалния бюджет на общината са предвидени да бъдат предоставени временните безлихвени заеми между бюджети и сметки за ЕС в размер на -200 000 лв. Към 31.12.2014 г. са планирани средства в размер на +355 022 лв. и са предоставени средства в размер на +268 487 лв.

Б/ Относно промяна на началния годишен на приходите:

През 2014 г. планът на приходите е изменян на следните основания:

В посока увеличение на годишния план:

- ФРС 1/27.02.2014 г. на Министерство на финансите – 51 979 лв. за компенсиране стойността на безплатните и по намалени цени пътувания в страната на ветерани и военно инвалиди и за компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици до 16 годишна възраст.

- писмо № 08-00-400/24.03.2014 г. на Министерство на финансите – 548 608 лв., увеличение на целевата субсидия за капиталови разходи. Средствата са за аванс в размер на 30 на сто от одобреното финансиране на проекти, одобрени с Постановление № 19/07.02.2014 г. на Министерски съвет.
- писмо ФС – 08/22.04.2014 г. на Министерство на финансите – 1720 лв. възстановени средства за изплатена присъдена издръжка за първото тримесечие на 2014 г.
- писмо ФРС 4/28.04.2014 г. на Министерство на финансите – 26 130 лв. за компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици до 16 годишна възраст и компенсация на пътувания по намалени цени на ветерани за второто тримесечие на 2014 г.
- писмо ФО 10/07.05.2014 г. на Министерство на финансите – 11 361 лв. във връзка с корекция на броя на децата и учениците съгласно информационна система „АДМИН“.
- писмо ФО 11/07.05.2014 г. на Министерство на финансите – 957 лв. за стипендии на учениците в гимназиален етап на обучение в общински училища
- писмо ФО 14-23.05.2014 г. на Министерство на финансите – 3580 лв. за непредвидени и неотложни разходи за преодоляване на последиците от бедствия и аварии.
- писмо ФО 19/10.06.2014 г. на Министерство на финансите – 114 655 лв. за осигуряване на учебници и учебни помагала на учениците от първи до седми клас и на децата от подготвителните групи.
- писмо ФРС 6/17.07.2014 г. на Министерство на финансите – 75 лв. целеви трансфер за компенсиране стойността на безплатни и по намалени цени пътувания на държавни служители
- писмо ФО 23/16.07.2014 г. на Министерство на финансите – 23000 лв. – целеви трансфер за подпомагане дейността на читалищата, съгласно ПМС 183/2014 г.
- писмо ФО 26/01.08.2014 г. на Министерство на финансите – 3452 лв. за реализиране на дейностите по НП „Информационни и комуникационни технологии в училище“
- писмо ФО 27/01.08.2014 г. на МФ – 61 639 лв. – целеви средства за компенсиране на част от разходите за транспорт на педагогическия персонал за 2014 г.
- писмо ФО 28/01.08.2014 г. на МФ – 14530 лв. – целеви трансфер за покриване на начислени лихви и такси по обслужване на дълга към фонд ФЛАГ за първото полугодие на 2014 г.
- писмо ФО 29/18.08.2014 г. на МФ – 20 лв. – целеви средства за фактически изплатени средства за организацията на работата на органите на медицинските експертизи за второто тримесечие на 2014 г.
- писмо ФО 31/18.08.2014 г. на МФ – 20416 лв. – за финансиране на сформираното в общината доброволно формиране за предотвратяване или овладяване на бедствия, пожари и извънредни ситуации и за отстраняване на последиците от тях.
- писмо 08-00-1518/26.08.2014 г. на МФ – 385 000 лв. целеви средства за капиталови разходи за окончателно плащане на одобрени проекти по ПМС 19/2014 г.
- писмо ФО 33/05.09.2014 г. на МФ – 9300 лв. целеви средства, съгласно стандартите в делегираните от държавата дейности по образование в изпълнение на ПМС 212/22.07.2014 г.
- писмо 08-00-1426/01.10.2014 г. на Министерство на финансите – 5581 лв. капиталови разходи по проект „Изграждане на медицински кабинети в две средишни училища в община Тервел – Нова Камена и Коларци“
- ФО 39/21.10.2014 г. на МФ – 13614 лв. за реализиране на дейностите по национални програми в образованието във връзка с изпълнение на ПМС 297/2014 г.
- ФО 37/16.10.2014 г. на МФ – 2368 лв. за фактически изплатени средства за присъдена издръжка за третото тримесечие на 2014 г.
- ФО 40/24.10.2014 г. на МФ – 9555 лв. за покриване на начислените лихви и такси по обслужване на дълга към фонд ФЛАГ за периода 1 юли – 30 септември.
- ФО 42/29.10.2014 г. на МФ – 15905 лв. за реализиране на НП „Модернизация на материалната база в училище“
- ФО 46/01.12.2014 г. на МФ – 740 лв. за изпълнение на НП „С грижа за всеки ученик“
- ФО 47/02.12.2014 г. на МФ – 3452 лв. за изпълнение на НП „Информационни и комуникационни технологии в училище“
- ФО 49/12.12.2014 г. на МФ – 14549 лв. за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите в училища и детски градини.
- ФО 53/15.12.2014 г. на МФ – 2532 лв. за фактически изплатени средства за присъдена издръжка за четвърто тримесечие на 2014 г.
- ФО 54/15.12.2014 г. на МФ – 3943 лв. за финансиране на целодневната организация на учебния ден на учениците от пети клас .
- ФО 56/15.12.2014 г. на МФ – 6938 лв. за финансиране на НП „Оптимизация на училищната мрежа“
- ФО 57/18.12.2014 г. на МФ – 5724 лв. за подпомагане на физическото възпитание и спорта в общинските детски градини и училища.
- ФО 62/23.12.2014 г. на МФ – 2563 лв. за покриване на начислените лихви и такси по обслужване на дълга към фонд ФЛАГ за периода 1 октомври – 31 декември 2014 г.

- ФРС 7/03.12.2014 г. на МФ – 30638 лв. за компенсиране на безплатния превоз на ученици до 16 г. възраст за четвърто тримесечие.
- ФРС 9/16.12.2014 г. на МФ – 15515 лв. допълнителни средства за компенсиране на безплатния превоз на ученици до 16 годишна възраст.
- 08-00-2768/18.12.2014 г. – 839527 лв. капиталови разходи за окончателно плащане по проект „Рехабилитация на градска среда в град Тервел“ и „Изграждане на медицински кабинети в две средищни училища в община Тервел – с. Нова Камена и с. Коларци“
- получени трансфери от МТСП за програми за временна заетост – 158 663 лв.
- получени трансфери от Фонд „Социално подпомагане“ – 30679 лв. за дейността на социалните трапезарии
- получени трансфери от Областна администрация за организиране на избори – 57573 лв.
- получени трансфери от МРРБ – Агенция „Пътна инфраструктура“ – 2073 лв.
- получени трансфери от ПУДООС – 9987 лв.
- получени трансфери от Министерство на инвестиционното планиране – 28530 лв.
- получени трансфери от ОП РЧР – 83331 лв.
- Заповед № 91/05.03.2014 г. на Кмета на община Тервел
- Заповед № 168/31.03.2014 г. на Кмета на община Тервел
- Заповед № 232/07.05.2014 г. на Кмета на община Тервел
- Заповед № 288/31.05.2014 г. на Кмета на община Тервел
- Заповед № 343/30.06.2014 г. на Кмета на община Тервел
- Заповед № 413/31.07.2014 г. на Кмета на община Тервел
- Заповед № 470/29.08.2014 г. на Кмета на община Тервел
- Заповед № 540/30.09.2014 г. на Кмета на община Тервел
- Заповед № 594/31.10.2014 г. на Кмета на община Тервел
- Заповед № 740/28.11.2014 г. на Кмета на община Тервел
- Заповед № 840/30.12.2014 г. на Кмета на община Тервел

В посока намаление на годишния и деветмесечен план:

- ФО 12/22.05.2014 г. – корекция на единните разходни стандарти в функция „Здравеопазване“ във връзка с промяна в броя на децата – 18 067 лв.

II. Размерът на общинския дълг към 31.12.2014 г. е в размер на 555 686 лв., като в това число от фонд „ФЛАГ“ – 272 265 лв.

III. Наличностите в сметките за средства от ЕС са в размер на 10 603 434 лв. приходи с начални салда, в това число:

- РА към ДФ „Земеделие“ – 6 046 856 лв.
- Структурните фондове към Националния фонд – 4 556 578 лв.

IV. Изпълнение на плана на разходите по бюджета за периода от 01.01.2014 г. до 31.12.2014 г.

Изпълнението на плана на разходите по бюджета по функции като относителни дялове е, както следва:

№ по ред	Функция	Държавна дейност		Местна дейност	
		разходи без капиталови разходи и ПВЗ	относителен дял в %	разходи без капиталови разходи	относителен дял в %
1.	Общи държавни служби	924 873	16.04	532 667	22.41
2.	Отбрана и сигурност	94 976	1.65	8 879	0.37
3.	Образование	4 122 774	71.51	390 621	16.43
4.	Здравеопазване	216 434	3.75	261 628	11.01
5.	Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	174 404	3.02	164 364	6.91
6.	Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	0	0	594 309	25.00

7.	Почивно дело, култура и религиозни дейности	210 202	3.65	288 610	12.14
8.	Икономически дейности и услуги	0	0	94 460	3.97
9.	Разходи неклассифицирани в други функции	21 767	0.38	41 830	1.76
ВСИЧКО		5 765 430	100	2 377 368	100

С най-висок относителен дял за държавните дейности е функцията "Образование" – 71.51 %, следвана от функцията "Общи държавни служби" – 16.04 % и функцията "Здравеопазване" – 3.75 %, отнесено към общия размер на разходите на община Тервел /без капиталови разходи/ за 2014 г., диференцирани за държавни дейности.

С най-висок относителен дял за местните дейности е функцията "ЖСБКСООС" – 25.00 % следвана от функцията "Общи държавни служби" – 22.41 % и функцията "Образование" – 16.43 %, отнесено към общия размер на разходите на община Тервел /без капиталови разходи/ за 2014 г., диференцирани за местни дейности.

№ по ред	Функция /държавни дейности/	План на разходите без КР и ПВЗ към 31.12.2014 г.	Отчет разходи към 31.12.2014 г.	Неусвоен кредит
1.	Общи държавни служби	924 873	924 873	0
2.	Отбрана и сигурност	110 709	94 976	15 733
3.	Образование	4 242 351	4 122 774	119 577
4.	Здравеопазване	224 250	216 434	7 816
5.	Почивно дело, култура и религиозни дейности	213 210	210 202	3 008
6.	Социални дейности	174 653	174 404	249
7.	Икономически дейности и услуги	0	0	0
8.	Неклассифицирани в други функции	21 767	21 767	0
ВСИЧКО		5 911 813	5 765 430	146 383

Във функцията „Образование“ икономииите са в резултат на училища на делегиран бюджет, като в тази сума са включени 101 287.00 лв. налични остатъци по сметки на училища. Неусвоените средства във функцията „Почивно дело, култура и религиозни дейности“ са по ПМС за подпомагане на физическото възпитание и спорта в училища и ЦДГ и ще бъдат изразходвани през 2015 г.

Всички останали неусвоени средства са текущи и ще бъдат разходвани до края на 2015 г.

№ по ред	Функция /местни дейности/	План на разходите без КР към 31.12.2014 г.	Отчет разходи към 31.12.2014 г.	Неусвоен кредит
1.	Общи държавни служби	706 287	532 667	173 620
2.	Отбрана и сигурност	10 456	8 879	1 577
3.	Образование	402 966	390 621	12 345
4.	Здравеопазване	323 828	261 628	62 200
5.	Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	180 962	164 364	16 598

6.	Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	655 646	594 309	61 337
7.	Почивно дело, култура и религиозни дейности	339 915	288 610	51 305
8.	Икономически дейности и услуги	201 735	94 460	107 275
9.	Некласифицирани в други функции	89 151	41 830	47 321
ВСИЧКО		2 910 946	2 377 368	533 578

Икономииите в местни дейности са в резултат на ограниченото разходване на средства. Във функция „Общи държавни служби“ икономията е в следствие на получен резерв в края на месец декември.

№ по ред	Държавни дейности – дофинансирани с общински приходи	План на разходите без КР към 31.12.2014 г.	Отчет разходи към 31.12.2014 г.	Неувоен кредит
1.	Общи държавни служби	212 477	198 110	14 367
2.	Образование	96 740	86 718	10 022
3.	Социално осигуряване подпомагане и грижи	60 816	60 142	674
4.	Отбрана и сигурност	0	0	0
5.	Здравеопазване	13 915	12 952	963
6.	Почивно дело, култура и религиозни дейности	2 000	2 000	0
ВСИЧКО		385 948	359 922	26 026

V.Към 31.12.2014 г. планът на разходите е изменян на следните основания:

- ФРС 1/27.02.2014 г. на Министерство на финансите – 51 979 лв. за компенсиране стойността на безплатните и по намалени цени пътувания в страната на ветерани и военно инвалиди и за компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици до 16 годишна възраст.
- писмо № 08-00-400/24.03.2014 г. на Министерство на финансите – 548 608 лв., увеличение на целевата субсидия за капиталови разходи. Средствата са за аванс в размер на 30 на сто от одобреното финансиране на проекти, одобрени с Постановление № 19/07.02.2014 г. на Министерски съвет.
- Получени трансфери от МТСП за програми за временна заетост – 66 923 лв.
- Получени трансфери от ФСП за дейността на социални трапезарии – 13 392 лв.
- Заповед № 91/05.03.2014 г. на Кмета на община Тервел
- Заповед № 168/31.03.2014 г. на Кмета на община Тервел
- писмо ФС – 08/22.04.2014 г. на Министерство на финансите – 1 720 лв. възстановени средства за изплатена присъдена издръжка за първото тримесечие на 2014 г.
- писмо ФРС 4/28.04.2014 г. на Министерство на финансите – 26 130 лв. за компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици до 16 годишна възраст и компенсация на пътувания по намалени цени на ветерани за второто тримесечие на 2014 г.
- писмо ФО 10/07.05.2014 г. на Министерство на финансите – 11 361 лв. във връзка с корекция на броя на децата и учениците съгласно информационна система „АДМИН“.
- писмо ФО 11/07.05.2014 г. на Министерство на финансите – 957 лв. за стипендии на учениците в гимназиален етап на обучение в общински училища
- писмо ФО 14-23.05.2014 г. на Министерство на финансите – 3 580 лв. за непредвидени и неотложни разходи за преодоляване на последиците от бедствия и аварии.
- писмо ФО 19/10.06.2014 г. на Министерство на финансите – 114 655 лв. за осигуряване на учебници и учебни помагала на учениците от първи до седми клас и на децата от подготвителните групи.
- получени трансфери от МТСП за програми за временна заетост – 30 032 лв.
- получени трансфери от Фонд „Социално подпомагане“ – 4 246 лв. за дейността на социалните трапезарии
- получени трансфери от Областна администрация за организиране на избори – 25 683 лв.

- получени трансфери от МРРБ – Агенция „Пътна инфраструктура“ – 2 073 лв.
- получени трансфери от ПУДООС – 14 873 лв.
- Заповед № 232/07.05.2014 г. на Кмета на община Тервел
- Заповед № 288/31.05.2014 г. на Кмета на община Тервел
- Заповед № 343/30.06.2014 г. на Кмета на община Тервел
- писмо ФО-24/17.07.2014 г. на МФ – 2 375 лв. присъдена издръжка
- ФРС – 6/17.07.2014 г. – 75 лв. компенсация за ветерани
- Заповед № 413/31.07.2014 г. на Кмета на Община Тервел
- ФО 26/01.08.2014 г. 3 452 лв. по програма „Без свободен час“
- ФО 27/01.08.2014 г. 61 639 – транспорт на учители
- ФО 28/01.08.2014 г. 14 530 лихви и такси ФЛАГ
- ФО 29/18.08.2014 г. командировки на лекари от ТЕЛК
- ФО 31/18.08.2014 г. 20 416 лв. за доброволци при бедствия
- писмо 08-00-1518/26.08.2014 г. 385 000 лв. окончателно плащане на договори по ПИП
- Заповед № 470/29.08.2014 г. на Кмета на Община Тервел
- ФО 33/05.09.2014 г. 9 300 лв. – стандарти в образованието
- Заповед № 540/30.09.2014 г. на Кмета на Община Тервел
- получен трансфер от МТСП за ПВЗ – 46 426 лв.
- Получен трансфер от Областна администрация за избори – 32 080 лв.
- писмо изх. № 08-00-1426/01.10.2014 г. на Министерство но финансите – 5 581 лв. за изграждане на медицински кабинети в две средни училища в община Тервел
- ФО 37/16.10.2014 г. на Министерство но финансите – 2 368 лв. за присъдена издръжка за трето тримесечие на 2014г.
- ФО 39/21.10.2014 г. на Министерство на финансите – 13 614 лв. за реализиране на дейностите по национални програми в Образованието
- ФО 40/24.10.2014 г. на Министерството на финансите – 9 555 лв. за покриване на начислени лихви и такси по обслужване на дълга на общината към Фонда
- ФО 42/29.10.2014 г. на Министерството на финансите 15 905 лв. за реализиране на дейностите по национална програма „ Модернизация на материалната база в училище“
- Заповед № 594/31.10.2014 г. на Кмета на община Тервел
- Заповед №740/28.11.2014 г. на Кмета на община Тервел
- ФО 46/01.12.2014г. на Министерството на финансите – 770 лв. за реализиране на национална програма „ С грижа за всеки ученик“
- ФО 47/02.12.2014 г. на Министерство на финансите – 3 452 лв. за реализиране на дейности по Национални програми „ Информационни и комуникационни технологии в училище“ и „ Оптимизация на уличната мрежа“ , модул „ Оптимизиране на вътрешната структура на училищата и самостоятелните обществения“
- ФРС 7/03.12.2014 г. на Министерството на финансите – 30 638 лв. за превоз ученици
- ФО 49/12.12.2014 г. на Министерство на финансите – 14 549 лв. за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите
- ФО 53/15.12.2014 г. на Министерство на финансите – 2 532 лв. за присъдена издръжка за четвъртото тримесечие на 2014 г.
- ФО 54/15.12.2014 г. на Министерство на финансите – 3 943 лв. за финансиране на целодневната организация на учебния ден на учениците
- ФО 56/15.12.2014 г. на Министерството на финансите – 6 938 лв. за реализиране на дейностите по Национални програми „ Оптимизация на училищната мрежа“ , модул „ Оптимизиране на вътрешната структура на училищата и самостоятелните обществения“ и „ Модернизация на материалната база в училище“, модул „Подобряване на училищната среда“
- ФРС 9/16.12.2014 г. на Министерството на финансите – 15 515 лв. за превоз на ученици
- ФО 57/18.12.2014 г. на Министерство на финансите – 5 724 лв. за подпомагане на физическото възпитание и спорта в общинските детски градини и училища
- Решение № 7-121/ 12.12.2014 г. допълнителна субсидия на ФК „ Септември – 98“
- Писмо № 08-00-2768/18.12.2014 г. на Министерство на финансите – 855 366 лв. за окончателно плащане за проект „ Рехабилитация на градската среда в гр. Тервел“ и за проект „ Изграждане на медицински кабинети в две средищни села в община Тервел – в с. Нова Камена и с. Коларци
- ФО 62/23.12.2014 г. на Министерство на финансите – 2 563 лв. за покриване на начислени лихви и такси по обслужване на дълга на общината към Фонда

VI. Изплатени капиталови разходи за периода от 01.01.2014 – 31.12.2014 г.

1. Изплатени капиталови разходи от други източници – към 31.12.2014 г.

№ по ред	параграф	функция	обект /проект	ПЛАН	ОТЧЕТ
1	52-04	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	Закупуване на автомобил за нуждите на Соц. Център с Коларци	35 100	35 100
2	51-00	Икономически дейности	Изготвяне на технически проект за рехабилитация на общински път с участък DOB2191/III-7102-М.Извор – Поп Груево	15 966	15 966
3	51-00	Общи държавни служби	Основен ремонт на горивна инсталация на сградата на ОА Тервел	6 736	6 736
4	52-02	ЖСБКСООС	Закупуване на метални конструкции за Общински пазари и автоспирки	490	490
5	53-01	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	Закупуване на програмен продукт „Социални дейности“ модул „Склад“ и модул „Калкулации за хранене“	290	290
			ОБЩО	58 582	58 582

2. Капиталови разходи от целева субсидия към 31.12.2014 г.

№ по ред	параграф	Функция	Обект / проект	план	отчет
1	51-00	Общи държавни служби	Основен ремонт на кметство с. Кочмар	4 990	4 990
2	51-00	Образование	Основен ремонт ЦДГ №2 гр. Тервел	23 010	23 010
3	52-05	Образование	Закупуване на комплект мебели за занимални за ЦДГ №3 гр. Тервел	17 640	17 640
4	51-00	Здравеопазване	Основен ремонт на амбулатория и лекарски кабинети	39 026	39 026
5	55-01	Здравеопазване	Обзавеждане и оборудване на Медицински център гр. Тервел	6 000	6 000
6	55-01	Здравеопазване	Закупуване на автомобил за нуждите на Медицински център гр. Тервел	7 500	7 500
7	51-00	ЖСБКСООС	Възстановяване на улично осветление с. Орляк - централна част	7 552	7 552
8	52-05	ЖСБКСООС	Закупуване машини за поддръжка на озеленяване - косачки, хросторези и автоматични триони	10 000	10 000
9	51-00	Поч. дело, култ., религ. дейности	Вертикална планировка на читалище с. Зърнево	11 999	11 999
10	51-00	Поч. дело, култ., религ. дейности	Основен ремонт на читалище с. Коларци	36 252	36 252
11	51-00	Поч. дело, култ., религ. дейности	Основен ремонт на читалище с. Балик	10 370	10 370
12	51-00	Икономически дейности и услуги	Ремонт общински път Жегларци - Бенковски	96 000	96 000
13	51-00	Икономически дейности и услуги	Ремонт общински път Кладенци - Главанци	133 615	133 615
14	51-00	Образование	Основен ремонт на горивна инсталация на ОУ „Отец Паисий“ с. Нова Камена	20 376	20 376

15	51-00	Общи държавни служби	Основен ремонт на горивна инсталация на сградата на ОА Тервел	15 716	15 716
16	55-03	Поч. дело, култ., религ. дейности	Ремонтни дейности читалище с. Жегларци	1 787	1 787
17	52-02	ЖСБКСООС	Закупуване на метални конструкции за общински пазари и автоспирка	21 482	21 482
18	51-00	Здравеопазване	Изграждане на медицински кабинети в две средишни село в общ. Тервел – в с. Нова Камена и с. Коларци	30680	30672
19	51-00	ЖСБКСООС	Рехабилитация на градска среда в гр. Тервел	1 214 267	1 213 882
20	51-00	ЖСБКСООС	Рехабилитация на улици 9 - та и 2 - ра в с. Жегларци	250 000	250 000
21	51-00	ЖСБКСООС	Рехабилитация на улици 10 - та и 13 - та в с. Зърнево	300 000	300 000
			ОБЩО ЦЕЛЕВИ КАПИТАЛОВИ БЕЗ РЕЗЕРВ:	2 258 262	2 257 869
22	55-01	Здравеопазване	Резерв - Обзавеждане и оборудване на Медицински център гр. Тервел	7 500	7 500
23	51-00	Икономически дейности и услуги	Резерв - Проектиране на пътни обекти - рехабилитация на ул. I - ва с. Безмер, рехабилитация на път Жегларци - Бенковски, актуализация на работен проект за път Безмер – Гуслар - Граница обл. Силистра	4 800	4 800
24	51-00	Икономически дейности и услуги	Резерв -Ремонт общински път Кладенци - Главанци	12 085	12 085
			ОБЩО РЕЗЕРВ:	24 385	24 385
			ОБЩО ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ:	2 282 647	2 282 254

VII. Получени, разходвани и предоставени субсидии, трансфери и заеми за периода 01.01.2014-31.12.2014 г.

Към 31.12.2014 г. община Тервел е получила и разходвала следните субсидии и трансфери:

Код на трансфера по ЕБК /параграф, подпараграф/	Наименование на първостепенния разпоредител с бюджетни кредити предоставил трансфера	Сума на получения Трансфер /+/ /+/	Сума на възстановен предоставен трансфер /-/ /-/
§ 31-11	Обща субсидия - МФ	5 524 136	0
§ 31-12	Обща изравнителна субсидия - МФ	1 204 100	0
§ 31-13	Субсидия за КР	2 282 254	0
§ 31-18	Министерство на финансите – читалища	23 000	0
§ 31-18	Министерство на финансите – бедствия и аварии	3 580	0
§31-18	Министерство на финансите-лихви и такси към фонд ФЛАГ ЕАД	26 648	0
§ 31-28	Компенсации за безплатен превоз на ветерани от войните и възрастни граждани - МФ	7 728	0
§ 31-28	Компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 години - МФ	116 285	0
§ 61-01	Фонд „Социално подпомагане“	30 753	74
§ 62-02	Собствено участие по проекти – НФ и ДФ”Земеделие“	0	1 453 555
§ 62-02	МОМН	0	1 070
§ 61-01	МОМН	83 331	0
§ 61-01	МИП	28 530	0
§ 61-01	Областна администрация	57 780	207
§ 61-01	МРРБ Агенция „Пътна инфраструктура“	2 073	0
§ 64-01	МОСВ ПУДООС	9 987	0
§ 61-05	МТСП по ПТЗ	158 663	0
§ 62-01	ДФ”Земеделие“	1 431 434	0
ВСИЧКО		10 990 282	1 454 906

Към 31.12.2014 г. от бюджета на община Тервел са предоставяни трансфери и заеми по СЕС на община Тервел, както следва:

Код на трансфера по ЕБК /пар.,подпар./	Наименование на оперативната програма, за която са предоставени средствата	Сума на получения Трансфер/ заем +/-	Сума на възстановен /предоставен трансфер/заем /-/
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси“ за ОУ	2 730	0
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси“ по проект „Подкрепа за заетост - 1	21	183
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси“ по проект „Подкрепа за заетост - 4	84 438	62 458
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси“ по проект „Подкрепа за заетост“ 10	51 729	54 513
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси“ по проект „Подкрепа за заетост“ 2	8 618	0
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси“ Алтернативи	11 742	30 492
§ 76-00	ОП „Развитие на човешките ресурси“ по проект „Заедно на училище“	102 424	0
§ 76-00	„Разплащателна агенция“ селски райони дог.1016	0	97 596
§ 76-00	„Разплащателна агенция“ селски райони дог.0779	0	13 259
§ 76-00	„Разплащателна агенция“ селски райони дог.01697	0	580
§ 76-00	„Разплащателна агенция“ селски райони дог.01433	0	36 811
§ 76-00	Проект Транс Гранично Сътрудничество с Румъния	34 640	37 244
§ 76-00	ОП „Регионално развитие“ по проект „Преструктуриране на МБАЛ Тервел в медицински център“	0	14 503
§ 76-00	„Разплащателна агенция“ РСР договор 201	0	124 006
§ 76-00	„Разплащателна агенция“ РСР договор 203	25 354	90 650
§ 76-00	„Разплащателна агенция“ РСР договор 202	12 280	29 958
§ 76-00	Фонд „ФЛАГ“ дог.610	0	272 265
§ 76-00	Фонд „ФЛАГ“ дог.414	805 852	0
§76-00	Проект Коменски	0	4 094
	ВСИЧКО	1 139 828	868 612

VIII. Изпълнение на плана на разходите за ДЕС /други средства от европейския съюз/.

В ДЕС са отразени разходите по проект за Трансгранично сътрудничество с Румъния и секторната програма „Коменски“

IX. Изпълнение на плана на разходите за ДМП /други международни програми/.

В ДМП не са извършвани разходи през 2014 г.

X. Изпълнение на плана на разходите на СЕС /сметки за средства от европейския съюз/ към 31.12.2014 г. във връзка с разходване на средства от НФ и РА.

Към 31.12.2014 г. по СЕС на община Тервел са предоставени следните трансфери по ОП:

Код на трансфера по ЕБК /параграф, подпараграф/	Наименование на оперативната програма, от която са предоставени средствата	Сума на получения/ предоставения Трансфер +/- § 63-01	Сума на възстановен предоставен трансфер /-/ § 63-02
§ 63	ОП „Други дейности по здравеопазването“		-15
§ 63	ОП „Развитие на човешките ресурси“ за ОУ	452 285	0
§ 63	ОП „Развитие на човешките ресурси“ по проект „Квалификация на педагогическите специалисти“	2 900	0
§ 63	ОП „Развитие на човешките ресурси“ по проект „Заедно на училище“	101 708	0
§ 63	ОП „Развитие на човешките ресурси“ по проект „Подкрепа за заетост“2	8 315	0
§ 63	ОП „Развитие на човешките ресурси“ по проект	91 757	0

	„Подкрепа за заетост”4		
§ 63	ОП „Развитие на човешките ресурси” по проект „Личен асистент”	154 349	0
§ 63	„Разплащателна агенция” РСР договор 1016	973 873	-3
§ 63	„Разплащателна агенция” договор 0894	79 295	0
§ 63	„Разплащателна агенция” договор 0779	15 201	0
§ 63	„Разплащателна агенция” договор 0202	12 280	-1
§ 63	„Разплащателна агенция” договор 0203	25 353	-3
§ 63	„Разплащателна агенция” договор 0201	39 747	-4
§ 63	„Разплащателна агенция” договор 0063	-691	0
§ 63	ОП „Развитие на човешките ресурси” по проект „Подкрепа за заетост” 10	76 907	0
§ 63	ОП „Околна среда” по проект „Разширение и реконструкция на ПСОВ Тервел”	198 591	-225
§ 63	„Разплащателна агенция” договор 0772	41 112	0
§ 63	„Разплащателна агенция” договор 730	927 460	-28
§ 63	„Разплащателна агенция” договор 1697	980 080	0
§ 63	„Разплащателна агенция” договор 1228	10 723	0
§ 63	„Разплащателна агенция” договор 1232	64 248	0
§ 63	„Разплащателна агенция” договор 0707	18 300	0
§ 63	„Разплащателна агенция” договор 904	66 491	0
§63	НФ”Управление на дейностите по отпадъците - ОПОС	11 956	0
	ВСИЧКО	4 477 638	-279

МПн/АИ

КМЕТ НА ОБЩИНА ТЕРВЕЛ: / П /
/инж. Ж. Георгиев/