

## ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от д-р Иван Годооров Иванов – Кмет на Община Севлиево

### 1.1. Относно: Отчет за касовото изпълнение на приходите и разходите през първото шестмесечие на 2013 г. по бюджета на Община Севлиево

#### Уважаеми общински съветници,

На основание чл. 25, ал. 1 от Закона за общинските бюджети Ви предоставяме информация за текущото изпълнение на приходната и разходна част на бюджета на Община Севлиево към 30.06.2013 г. Изготвеният анализ представя изпълнението на първоначалния бюджет за 2013 г., приет с Решение на Общински съвет - Севлиево № 022/12.02.2013 г. и очертава основните приоритети в разходната политика на общината, обема на реализираните приходи и контролните механизми за укрепване финансовото състояние на общината.

#### Общи параметри на Отчета за касово изпълнение на бюджета на Община Севлиево през първото шестмесечие на 2013 г.

Бюджетът на Община Севлиево за 2013 г. е съставен съгласно разпоредбите на Закона за Държавния бюджет на Република България за 2013 г., (обнародван в ДВ. бр. 102 от 21.12.2012 г.), ПМС №1 от 09.01.2013 г. за изпълнението на Държавния бюджет на Република България за 2013 г., РМС №327 от 2012 г. за разпределение на дейностите, финансирани от общинските бюджети, изменение и допълнение на РМС №850 от 2012 г. и РМС №20 от 2013 г. и вътрешни нормативни актове.

При изпълнението на бюджета на Община Севлиево са спазени изискванията на Министерство на финансите, посочени в Указание на МФ № ФО-1/21.01.2013г. за съставяне и изпълнение на общинските бюджети за 2013 г.

Съгласно чл. 10, ал. 1 от ЗДБРБ за 2013 г. за Община Севлиево са регламентирани взаимоотношенията с Централния бюджет в обем от 12 707 256 лв.

Касовото изпълнение на бюджета на Община Севлиево за първото шестмесечие на 2013 г. е както следва:

#### **ПРИХОДИ (Приложение №1)**

#### **ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛЕН БЮДЖЕТ - ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ**

#### **Обща субсидия за държавни дейности (§31-11)**

Първоначалният план на §31-11 – Обща субсидия за държавни дейности е планиран в размер на 9 696 856 лв. и спрямо разчетената субсидия за предходната година със ЗДБРБ за 2012 г. от 9 545 000 лв., е увеличена със 151 856 лв.

Уточненият план на приходен §31-11 “Обща субсидия за държавни дейности” към 30.06.2013г. е в размер на 10 315 537 лв. От Централен бюджет е постъпил пълният размер - 55 % от годишния обем на обща субсидия за държавни дейности, полагащ се за първото шестмесечие на 2013 г. в размер на 5 722 207 лв.

На основание писма на Министерство на финансите са извършени корекции по плана на §31-11 “Обща субсидия за държавни дейности” в размер на 618 681 лв.

#### **Други целеви трансфери (§31- 28)**

В съответствие с чл. 10, ал. 1 на Постановление на Министерски съвет № 1 от 09.01.2013 г. и Писма на Министерство на финансите - ФРС-2 от 19.02.2013 г. и ФРС-6 от 11.04.2013 г. са извършени следните корекции на бюджетните взаимоотношения на Община Севлиево с Централния бюджет, касаещи приходен §31-28:

Вид на целевия трансфер	Уточнен план
1. Субсидии за вътрешноградски и междуселищни превози	13 542
2. Компенсации за превоз на ученици до 16 г.	144 663
3. Компенсации за безплатни и понамалени цени на пътувания	95 422
<b>ВСИЧКО:</b>	<b>253 627</b>

Към 30.06.2013 г. отчетените средства по приходен §31-28 „Получени от общините целеви трансфери от ЦБ” са в размер на 168 363 лв.

По §31-40 със знак минус са отразени възстановените средства в Републиканския бюджет, които представляват неусвоени суми по проекти на училищата, прилагащи системата на делегиран бюджет в размер на 6 479 лв.

Общият размер на отчетените средства от взаимоотношенията с Централен бюджет в държавни дейности (§31-00) към 30.06.2013 г. е 5 884 091 лв., получени съгласно чл. 10, ал. 1 от ЗДБРБ за 2013 г.

### **ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛЕН БЮДЖЕТ - МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ:**

#### **Обща изравнителна субсидия през 2013 г.**

Съгласно чл. 10, ал. 1 от ЗДБРБ за 2013 г. за Община Севлиево е определена субсидия за финансиране на местни дейности в размер на – 1 636 700 лв. На основание чл. 13, ал. 3, общата изравнителна субсидия се предоставя на общините в размер на 50 % до 31.01.2013 г. и 50% до 30.06.2013 г. Към 30.06.2013 г. в Община Севлиево е постъпил пълният годишен обем на общата изравнителна субсидия.

**Трансферът за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища** за Община Севлиево през 2013 г. е в размер на 254 000 лв. Съгласно чл. 13, ал. 4 от ЗДБРБ за 2013 г. тези средства се предоставят на общините до 20.01.2013 г. в размер на 75 % от годишния размер т.е. 190500 лв., а оставащите 25% (63 500 лв.) ще бъдат преведени до 30.10.2013 г.

Общо отчетените средства за първото шестмесечие на 2013 г. по приходен §31-12 „Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности” са в размер на 1 827 200 лв.

#### **ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ЗА КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ**

На основание чл. 10, ал. 1 от ЗДБРБ за 2013 г., годишният план е 1 119 700 лв., като 65% - 727200 лв. са разчетени за изграждане и основен ремонт на общински пътища.

Към 30.06.2013 г. са усвоени средства в размер на 55 458 лв. от лимита на целева субсидия за капиталови разходи.

#### **ТРАНСФЕРИ МЕЖДУ БЮДЖЕТНИ СМЕТКИ:**

В плана и изпълнението на приходите към 30.06.2013 г. се отразяват получените средства като трансфери /§ 61-00 / в размер на 132 728 лв. в следните параграфи:

**Държавни дейности** – отчетени са 83 416 лв., в това число:

- по §61-01 – са отчетени получени трансфери в общ обем от 74 444 лв., в това число са постъпилите от Областна администрация - Габрово за провеждане на национален Референдум – 27 718 лв. и за организационно-техническа подготовка и възнаграждения на членове на секционни избирателни комисии на Парламентарни избори 2013 г. – 46 631 лв.;

- по §61-02 – отчетени със знак минус предоставени средства в размер на 7 189 лв. на ПГМЕТ „Ген. Иван Бъчваров” – гр. Севлиево, във връзка със задълженията на Община Севлиево, произтичащи от чл. 36, ал. 1, т. 5 от Закона за народната просвета за осигуряване на безплатен превоз на учениците до 16-годишна възраст;

- по §61-05 е преведен трансфер от Министерство на труда и социалната политика по Програмата за временна заетост в размер на 16 161 лв.

**Местни дейности** – отчетените средства са в размер на 49 312 лв., от които:

- по §61-01 е отчетен получен трансфер от Министерство на труда и социалната политика по проект „Обществена трапезария” в размер на 15 444 лв., трансфер от Министерство на регионалното развитие и благоустройство, представляващ първи транш зимно поддържане на стойност 4 045 лв. и 7 700 лв. за текущ ремонт на пътища. Постъпилите отчисления от общините

Дряново и Сухиндол, на основание чл. 60 и 64 от Закона за управление на отпадъците са в общ размер на 22 123 лв.

○ по §62-02 „Трансфери между бюджетни и извънбюджетни сметки” са отчетени средства за собствено участие на общината по проект „Осигуряване на достъп и социализация на средновековен град и крепост „Хоталич” в размер на 23 803 лв., със знак минус по прихода.

## **СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ**

**Окончателният годишен патентен данък** по ЗДДФЛ е приход на общинския бюджет. Годишният план по бюджета на Община Севлиево за този местен приход е в размер на 60 000 лв., като към първото шестмесечие на 2013 г. са постъпили 37 263 лв. (62 % от годишния план).

### **Имуществени данъци**

При годишен план 1 821 000 лв., общото изпълнение за отчетния период е 1 216 547 лв., което представлява 67 % спрямо разчетените средства за бюджетната година. Общо постъпилите приходи от имуществени данъци през първото полугодие на 2013 г. надвишават със 162 552 лв. изпълнението за същия период на 2012 г.

#### **~Данък върху недвижимите имоти**

На основание чл. 15 от Наредбата за определяне размера на местните данъци на територията на Община Севлиево, размерът на данъка върху недвижимите имоти се определя в размер на 1 на хиляда за недвижимите имоти на физически лица и жилищните имоти на юридически лица и 1,5 на хиляда за нежилищни имоти на юридически лица. През първото шестмесечие на 2013 г. са постъпили 428 160 лв. от, които представляват 66 % изпълнение на годишния план и съставят 35 % от общия обем на приходите от имуществени данъци.

#### **~Данък върху превозните средства**

Най-голям е относителния дял на приходите от данък върху превозните средства - 45 % (545594 лв.) от общия размер на имуществените данъци. За по-високата събираемост на този данък допринася изменението на чл. 60, ал. 6 от ЗМДТ, съгласно който заплащането на данъка при годишен технически преглед се удостоверява с представяне на документ, издаден или заверен от общината. Дирекция „Приходи от местни данъци и такси” извършва периодични контроли на съпоставимост на данни с ОД на МВР сектор „Пътна полиция” - гр. Габрово, относно актуалното състояние на декларирани МПС. Спрямо същият период на предходната година са събрани приходи от Данък върху превозни средства със 29 031 лв. повече.

#### **~Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин**

Съгласно Решение на Общински съвет №186 от 31.10.2012 г. е изменен чл. 35, ал. 2 от Наредбата за определяне размера на местните данъци на територията на Община Севлиево, като при възмездно придобиване на имущество, данъкът от 2,2 на сто върху оценката на прехвърляното имущество е променен на 2,5 на сто, в сила от 01.01.2013 г.

От Данък при придобиване на имущество от дарение и възмезден начин са постъпили 237403лв. Спрямо постъпленията за първото шестмесечие на предходната година е отчетено значително увеличение в размер на 135 122 лв., поради увеличения брой и стойност на извършените разпоредителни сделки с имущество.

#### **~Туристически данък**

През първото полугодие са отчетени приходи в размер на 5 390 лв., които формират 54 % изпълнение на планирания годишен обем от 10 000 лв.

Общото изпълнение на данъчните приходи е в размер на 1 216 547 лв. и представлява 40 % от отчетените собствени приходи на Община Севлиево към 30.06.2013 г.

### **Неданъчни приходи**

**Приходи и доходи от собственост (§24-00)** – при годишен план от 1 050 126 лв. са реализирани приходи в размер на 289 174 лв., което представлява изпълнение от 28 %. С най-голям относителен дял от 48% са приходите от наеми на общинско имущество, от които за първото полугодие на годината са постъпили 139 420 лв. С Решение на Общински съвет - Севлиево №70/28.05.2013 г. са приети годишните счетоводни отчети и отчетите за дейността на търговските дружества с общинско участие. През отчетния период са постъпили дивиденди за общината в общ обем от 60 709 лв., който е многократно занижен, спрямо постъпилите 434 049 лв. от този приходоизточник в предходната година.

### **Общински такси (§27-00)**

При годишен план 2 463 060 лв., общото изпълнение е 1 369 895 лв., което представлява 56 % от планираните средства. С най-голям относителен дял е такса битови отпадъци – 71% (974 770лв.) от общия обем на събраните общински такси. Събраните приходи от таксата са с 92 656 лв. повече, сравнени с постъпленията към 30.06.2012 г.

При такса за детски градини е отчетено изпълнение в размер на 159 946 лв., спрямо първоначалния план от – 330 000 лв.. Отчетено е минимално завишение на постъпленията от 11% (15 605 лв.), поради промените на дневната такса в детските заведения, считано от 01.01.2013 г., съгласно Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на Община Севлиево и предприетите мерки за повишаване събираемостта на този приход.

От планираните 140 000 лв. приходи от таксите за ползване на Домашен социален патронаж са събрани 53 % (74 368 лв.).

Със 142 653 лв. повече са постъпленията от общински такси, спрямо същия отчетен период на 2012 г.

За увеличаване събираемостта на данъчни и неданъчни приходи по ЗМДТ от Дирекция „Приходи от местни данъци и такси” регулярно подготвят покани за доброволно изпълнение на дължими суми за минали периоди, на основание чл. 182 от ДОПК. Съставят се актове за установяване на данъчни задължения за минали периоди по чл. 107 от ДОПК и чл. 96 от ЗМДТ.

### **Глоби, санкции, наказателни лихви (§28-00)**

Приходите от глоби, лихви и наказателни постановления при план 300 024 лв. за годината, за I-то шестмесечие са изпълнени 109 368 лв., което представлява 36 %.

На основание т. 23 от ДДС № 07 от 2009 г. приходите от наказателни лихви за просрочени местни данъци и такса битови отпадъци се отчитат на касова основа - по §28-02 от ЕБК.

### **Други неданъчни приходи (§36-00)**

В този параграф са отчетени приходи в размер на 42 539 лв., които включват приходи от тържна документация, постъпления от брак и вторични суровини, обредни дейности, право на пристрояване и други.

### **Внесени ДДС и други данъци върху продажбите (§37-00)**

По приходен §37-00 със знак минус са отчетени внесен корпоративен данък върху приходите с характер на стопанска дейност в размер на 11 333 лв. и 63 313 лв. данък добавена стойност.

### **Приходи от продажба на държавно и общинско имущество (§40-00)**

С Решение № 021 от 12.02.2013 г. на Общински съвет – Севлиево е приета Програма за разпореждане с имоти общинска собственост, на база на която в плана на този приходен параграф е разчетен годишен план от 400 000 лв. На основание на чл. 14, ал. 2 от ЗДБРБ за 2013 г., паричните постъпления от продажба на общински нефинансови активи (§40-00) се изразходват само за финансиране изграждане и основен ремонт на социална и техническа инфраструктура в общината, както и за погасяване на ползвани заеми. Към 30.06.2013 г. са отчетени 13 200 лв. приходи от продажба на общинско имущество.

Ниската събираемост на приходите от продажба на общинско имущество ограничава възможностите на Община Севлиево за финансиране на капиталови разходи със собствени средства.

Постъпленията от дарения през отчетния период на 2013 г. са в размер на 13 038 лв., в това число 4 578 лв. са постъпили в учебните и детски заведения, прилагащи системата на делегиран бюджет.

Общото изпълнение на неданъчните приходи е в размер на 1 762 568 лв., което представлява 42 % спрямо годишния им уточнен план от 4 151 692 лв.

Събраните собствени приходи към 30.06.2013 г. са в размер на 3 016 583 лв., в това число 42% формират постъпленията от имуществени данъци и 58 % са неданъчни приходи.

През отчетният период в Община Севлиево не са постъпили значителни приходи с еднократен характер (дивиденди, постъпления от продажби на общинско имущество, дарения др.), но независимо от това разликата спрямо общото изпълнение на собствените приходи към 30.06.2012г. е минимална и е в размер на 5 301 лв.

## **ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ**

На основание точка 20 и 21 от ДДС № 07/04.04.2008 г. под формата на заемообразно авансово финансиране, във връзка с реализацията на проекти по оперативни програми от бюджетните средства на общината са предоставени 294 628 лв. по извънбюджетна сметка 7443. С последващи трансфери от Националния фонд и Разплащателна агенция към фонд „Земеделие” са възстановени средства в общ размер на 1 535 606 лв., които са отразени по §76-22.

## **ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ**

Отчетени са погашения по дългосрочни заеми от банки в страната в размер на 154 500 лв. по главница на банков кредит за финансирането през 2011 г. инвестиционен проект „Благоустройство на Централна градска част- гр. Севлиево”.

Погашенията по дългосрочни заеми в страната за възстановяване на собственото участие на общината по проект „Изграждане на парк за отдих, спорт и развлечения „Казармите” с финансиране от Фонда за органите на местно самоуправление в България „ФЛАГ” ЕАД са в размер на 32 700 лв., а погашенията по краткосрочния заем са в размер на 1 276 980 лв. за отчетния период на годината. Краткосрочният заем от Фонда е окончателно разплатен и приключен.

На основание Решение на Общински съвет №0 22 от 12.02.2013 г. преходният остатък по бюджета на Община Севлиево от 2012 г. в размер на 728 963 лв. е разпределен както следва: за държавни дейности – 612 793 лв. и за местни дейности – 116 170 лв.

Към 30.06.2013 г. наличността в лева по банкови сметки на бюджетни средства е 1 387 740 лв., от които 1 087 506 лв. в държавни дейности и 300 234 лв. в местни дейности.

Детските и учебни заведения, прилагачи системата на делегираните бюджети, са отчетили 560888 лв. превишение на постъпленията над извършените разходи към 30.06.2013 г.

Конкретното разпределение на приходите към 30.06.2013 г. по приходоизточници на държавни и местни дейности е представено в Приложение № 1.

## **РАЗХОДИ (Приложения № 2, 3, 4, 5, 6 и 7):**

### **РАЗХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ**

Делегираните от държавата дейности се финансират от Министерство на финансите с обща субсидия за държавни дейности на база на определените стандарти за издръжка на държавните дейности през 2013 г., на основание РМС №327 от 2012 г. за разпределение на дейностите, финансирани от общинските бюджети и ПМС №1 от 9.01.2013 г. за изпълнението на Държавния бюджет на Република България за 2013 г.

Усвоените средства в делегирани от държавата дейности към шестмесечието на 2013 г. са 542276 лв., което представлява 49 % спрямо годишния уточнен план от 11 328 931 лв.

През отчетния период се отчита ритмичност при изплащане на работни заплати и осигурителни вноски, както и останалите разходи за издръжка в делегираните от държавата дейности. Редовно се изплащат стипендии на учениците. Предоставят се необходимите субсидии на второстепенните разпоредители, прилагачи системата на делегирани бюджети във функция „Образование”, на второстепенните разпоредители във функция „Социално подпомагане и грижи”, функция „Култура” и на читалищата на територията на общината.

#### **Функция „Общи държавни служби”**

На база единни стандарти за минимално кадрово осигуряване на делегираната от държавата дейност „Общинска администрация” за Община Севлиево са определени 1 100 700 лв. Средствата са разчетени за финансирането на възнаграждения и осигурителни вноски от работодател на лица по служебно и трудово правоотношение.

Към 30.06.2013 г. са усвоени 45 % от годишния обем на разходите за възнаграждения и осигурителни плащания от работодател на общинска администрация.

#### **Функция „Образование”**

На основание §71 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2013 г. и във връзка с ПМС №1/09.01.2013 г. за изпълнението на Държавния бюджет на Република България за 2013 г. и със Заповед на Кмета на Община Севлиево №0119/21.01.2013 г. са одобрени формули за разпределение на средствата, предоставени по Единен разходен стандарт за всяка бюджетна дейност на функция „Образование” по отделно.

Средствата, с които се финансират държавните дейности в тази функция през 2013 г. по уточнен план са в размер на 6 783 513 лв. и са увеличени с 11 % спрямо уточнения план на община Севлиево към 30.06.2012 г., поради изменение в натуралните показатели и преминаването на Професионална гимназия по механизация на селското стопанство – гр. Севлиево и Професионална гимназия по керамика и мебелно производство – гр. Севлиево на финансиране чрез бюджета на община Севлиево.

В сроковете посочени в §39 от ПМС №1/09.01.2013 г. са превеждани ежемесечни субсидии на учебните заведения, прилагачи системата на делегирани бюджети.

Училищата и детските заведения в делегирани от държавата дейности са усвоили 49%, т.е. 3 348 201 лв. от годишния си план. От общо отчетените средства, 2 598 937 лв. са изразходвани за работни заплати, което представлява 78% от всички разходи за функцията, а за веществена издръжка са усвоени 727 273 лв.

#### **Функция „Здравеопазване”**

Предоставени са средства по ЕРС за възнаграждения и осигуровки на медицински персонал, обслужващ детски ясли и училищно здравеопазване. Разчетени са средства за възнаграждения на работещите в Млечна кухня. Общо усвоените средства през периода възлизат на 152 512 лв. и представляват 38 % изпълнение на годишния план.

#### **Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”**

На територията на Община Севлиево функционират 5 социални дома, в това число два Дома за стари хора, Дом за възрастни хора с физически увреждания, Дом за възрастни хора с умствена изостаналост и Дом за деца, лишени от родителска грижа „В. и Г. Ченчеви” – гр. Севлиево.

На основание писмо на МФ №08-00-767/24.06.2013 г., поради намаляване капацитета на ДДПРГ „В. и Г. Ченчеви” – гр. Севлиево е извършена финансова корекция в намаление на плана в размер на 53 348 лв.

В изпълнение на програмата за деинституционализация на социалните заведения е извършено закриване на Дом за възрастни хора с физически увреждания с. Столът, намаляване капацитета на Дом за възрастни хора с умствена изостаналост в с. Батошево и разкриване на Центрове за настаняване от семеен тип в с. Столът и с. Батошево.

В тази функция се финансират и следните бюджетни звена: Дневен център за деца с увреждания, Център за обществена подкрепа и Наблюдавано жилище. Тези бюджетни дейности се обслужват от външен доставчик на социални услуги, на когото община Севлиево превежда ритмично дължимите за периода средства, предоставени от обща субсидия за делегирани от държавата дейности.

За отчетният период социалните заведения в делегирани от държавата дейности са усвоили общо 50% (1 119 378 лв.) от годишния обем на средствата, предоставени им по Единен разходен стандарт .

#### **Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности”**

През 2013 г. за заплати и веществена издръжка на Градски исторически музей са разчетени 46800 лв. Средствата не са достатъчни за обезпечаване възнагражденията на 5 щатни бройки и текущата издръжка през 2013 г., което налага планирането на дофинансиране на дейността.

Със средства в размер 382 531 лв. по Единен разходен стандарт се финансират възнагражденията на 61 броя субсидирана численост и дейността на 29 читалища на територията на община Севлиево.

Към шестмесечието на 2013 г. са усвоени 238 130 лв. в делегирани от държавата дейности на функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности”, които представляват 54 % от разчетените за годината средства.

В делегирани от държавата дейности за отчетния период са усвоени 49 % от разчетените за годината средства. От общо отчетените средства по бюджета на община Севлиево за първото шестмесечие на 2013 г. в размер на 9 728 228 лв., изпълнението на държавните дейности представлява 57 % (5 542 276 лв.).

## **РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ**

Разходите за местни дейности се финансират от обща изравнителна субсидия, целева субсидия за капиталови разходи, целеви трансфери, собствени приходи на общината и заеми.

Към 30.06.2013 г. са финансирани разходи за местни дейности в размер на 4 099 569 лв., които представляват 42 % от общия обем на отчетените средства по бюджета на общината.

Изпълнението на местни дейности през отчетния период на 2013 г., спрямо годишния уточнен план възлиза на 52 %. Подробна разбивка на разходите по функции и параграфи е представена в Приложение № 2 и Приложение № 3.

С най-висок относителен дял спрямо общия обем на отчетените средства в местни дейности са разходите, извършени във функция „Жилищно строителство, благоустрояване, комунално стопанство и опазване на околната среда” – 51 % (2 098 913 лв.), в това число са усвоени 588981 лв. в дейност „Чистота”. Изразходвани средства за отчисления по чл. 60 и 64 от ЗУО, които се дължат от общините за всеки тон депониран отпадък на депата, на основание ПМС №207/2010 г. в размер на 55 072 лв. В тази функция са отчетени разходи на дейностите „Озеленяване” в размер на 91292 лв., за ел.енергия и поддръжка на улично осветление са изразходвани 417 164 лв., за ремонт на улици и тротоари са разплатени 672 161 лв. (в това число са разплатени разходи от 2012 г.)

За веществена издръжка на детските градини на територията на Община Севлиево са изразходвани средства в размер на 473 817 лв., които надвишават с 38 708 лв. усвоените към шестмесечието на предходната година.

В изпълнение на Решение № 036 от 26.03.2013 г. на Общински съвет – Севлиево е предоставена субсидия за текуща дейност на МБАЛ „Д-р Ст. Христов” – Севлиево в размер на 30 000 лв. за подпомагане на влошеното финансово състояние на дружеството и покриване на част от просрочени му задължения.

Дейността на Домашен социален патронаж през първото полугодие на 2013 г. е финансирана от местния бюджет с 188 680 лв. Постъпленията от такси на патронираните лица са в размер на 74 368 лв.

По проекта „Обществена трапезария” се осигурява топъл обяд за 54 крайно нуждаещи се жители на община Севлиево. От Министерство на труда и социалната политика е получен трансфер в размер на 15 444 лв.

Поддържа се дейността на всичките 28 клубове на пенсионера и клуб на хората с увреждания, действащи на територията на Община Севлиево. Финансовият ресурс, предоставен от общинския бюджет за клубовете е в размер на 61 761 лв.

Дейностите на бюджетните звена в състава на функция „Култура” са усвоили 12 % от средствата за местни дейности през отчетния период в общ размер от 472 775 лв.

## **КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ**

С Решение № 022 от 12.02.2013 г. на Общински съвет - Севлиево е одобрен поименния списък на капиталовите разходи и разчета за финансирането им през 2013 г. Утвърдено е и разпределението на обектите, които ще се финансират с приходите по §40-00 „Приходи от продажба на държавно и общинско имущество”, в съответствие с изискванията на чл. 14, ал. 2 от ЗДБРБ за 2013 г.

Общият размер на финансираните капиталови разходи през отчетния период възлизат на 859699 лв., в това число 55 458 лв. са усвоени от целева субсидия за капиталови разходи, със собствени бюджетни средства са разплатени 40 806 лв., от извънбюджетни сметки и фондове са изразходвани 713 145 лв. и други източници – 50 250 лв. Разходите по функции, обекти и придобити дълготрайни активи са представени в Приложение № 5.

## **ДОФИНАНСИРАНЕ НА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ**

През първото шестмесечие на 2013 г. община Севлиево е изразходвала 86 383 лв. за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи, при годишен уточнен план 245 054 лв., т.е. 35 %. Спрямо същият период за предходната година средствата са намалени с 14 996 лв.

По функции отчетените средства в дофинансиране на държавни дейности са разпределени както следва:

Общи държавни служби	80 010 лв.
Образование	4 977 лв.
Социално осигуряване	1 396 лв.

Към 30.06.2013 г. община Севлиево няма просрочени задължения към доставчици. Съгласно Приложение №7 от Решение на Общински съвет № 22/12.02.2013 г. е утвърден план-график за разплащане на просрочените задължения към 31.12.2012 г. в размер на 138 121 лв. Всички просрочени задължения са покрити в пълен размер.

#### **Изпълнение на бюджета на второстепенни разпоредители към 30.06.2013 г.**

Със Заповед на Кмета на община Севлиево №1460/28.12.2012 г., на основание чл. 44, ал. 2, във връзка с ал. 1, т. 5 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и чл. 28, ал. 1 от Закона за общинските бюджети (ЗОб) са определени второстепенни разпоредители с бюджетни кредити към община Севлиево през 2013 г.

През първото шестмесечие на 2013 г. община Севлиево е превеждала в пълен размер дължимата субсидия към второстепенните разпоредители на база утвърдените им бюджетни сметки и тримесечно разпределение на разходите. Конкретното изпълнение на техните бюджети е отразено в Приложение № 4.

**От изложеното по-горе за изпълнението на бюджета на община Севлиево през първото шестмесечие на 2013 г. можем да направим следните изводи:**

- Спазен е основният приоритет в разходната политика на общината през 2013 г. за осигуряване на средства за мостово финансиране и собствено участие в проекти по Оперативни програми на ЕС, по сключени договори с Управляващия орган и търсене на нови възможности за кандидатстване;

- Своевременно са покривани разходите за лихви по банков кредит и лихви за собствено участие и мостово финансиране от Фонда за органите на местно самоуправление в България „ФЛАГ” ЕАД;

- Осигурени са средства за работни заплати и осигурителни плащания от работодател по актуализираната структура на общинска администрация и направената оптимизация на функциите в местни дейности;

- Покрити са всички просрочени задължения в местни дейности към доставчици и въвеждане на ритмичност при разплащане на разходите;

- Прилагат се ефикасни мерки за ограничаване обема на просрочените вземания от данъчни и неданъчни приходи, които към 30.06.2013 г. са намалени с 448 020 лв., спрямо същите от края на предходната година;

- Извършен е мониторинг на давностните срокове по Данъчно-осигурителен процесуален кодекс върху данъчни задължения и такса битови отпадъци. Изготвят се текущи анализи и контрол върху размера на приходите и сроковете за внасяне. Ежемесечно се ревизират просрочените вземания на общината;

- Извършва се строг контрол и е въведен режим на допустими икономии на всички възможни разходи за текуща издръжка на звената, финансирани от общинския бюджет;

- Ефективно управление на паричния ресурс - осъществява се ежедневен контрол върху постъпленията и извършените плащания. Стриктно се спазват разпоредбите на Закона за общинските бюджети и не се допускат разплащания без съответното обезпечение;

- Актуализирани са контролните процедури във връзка с изпълнение на Система за финансово управление и контрол и системно се проследяват остатъците на бюджетните кредити по звена;

- На сайта на Община Севлиево ежемесечно се актуализира публичен регистър на данъчните задължения на физически и юридически лица, на основание чл. 182, ал. 3, т. 2 от Данъчно-осигурителен процесуален кодекс. За улеснение на гражданите функционира он-лайн услугата „Справка дължими данъци”.

Въз основа на гореизложеното, предлагам на Общински съвет - Севлиево да вземе следното

#### **РЕШЕНИЕ:**

На основание чл. 21, ал. 1, т. 6 от Закона за местното самоуправление и местна администрация и в изпълнение на чл. 25, ал. 1 от Закона за общинските бюджети, Общински съвет - гр.Севлиево:



**1. УТВЪРЖДАВА** уточнен годишен план на бюджета на Община Севлиево към 30.06.2013г. както следва (Приложение № 7) :

общо приходи – 19 603 667 лв. (Приложение №1)

общо разходи – 19 603 667 лв. (Приложение №2 и 3)

1.1. Делегирани от държавата дейности –11 328 931 лв.

1.2. Дофинансиране на държавни дейности с местни приходи – 245 054 лв.

1.3. Местни дейности – 8 029 682 лв.

**2. ПРИЕМА ОТЧЕТА** за касово изпълнение на приходите и разходите по бюджета на Община Севлиево за първото шестмесечие на 2013 г., както следва :

<b>2.1. Бюджетни приходи-общо</b>	<b>9 728 228 лв.</b>
делегирани от държавата дейности	5 542 276 лв.
местни дейности	4 185 952 лв.

<b>2.2. Бюджетни разходи-общо</b>	<b>9 728 228 лв.</b>
делегирани от държавата дейности	5 542 276 лв.
дофинансиране на държавни дейности с местни приходи	86 383 лв.
местни дейности	4 099 569 лв.

<b>2.3. Капиталови разходи по бюджета-общо</b>	<b>146 554 лв.</b>
делегирани от държавата дейности	49 790 лв.
местни дейности	96 764 лв.

**3. УТВЪРЖДАВА ПЛАНА И ПРИЕМА ОТЧЕТА** на разхода на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити, съгласно Приложение № 4.

**4. ПРИЕМА ПЛАНА И ОТЧЕТА** за първото полугодие на 2013 г. на капиталовите разходи по източници на финансиране на Община Севлиево, съгласно Приложение № 5.

**5. ПРИЕМА ОТЧЕТА** към 30.06.2013 г. на Извънбюджетни сметки и фондове – фонд „Приватизация” на Община Севлиево, на основание чл. 42, ал. 4 от Закона за общинските бюджети, съгласно Приложение № 6.

КМЕТ:.....

*/д-р Иван Иванов/*

ТП/КГ

## Отчет за касово изпълнение по прихода на Община Севлиево към 30.06.2013 г.

в лева

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ	§	ОБЩО				ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ				МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ				ИЗПЪЛНЕНИЕ В %
		НАЧАЛЕН ПЛАН	УТОЧНЕН ПЛАН	ОТЧЕТ	ИЗПЪЛНЕНИЕ В %	НАЧАЛЕН ПЛАН	УТОЧНЕН ПЛАН	ОТЧЕТ	ИЗПЪЛНЕНИЕ В %	НАЧАЛЕН ПЛАН	УТОЧНЕН ПЛАН	ОТЧЕТ	ИЗПЪЛНЕНИЕ В %	
1. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ		5996920	6032692	3016583	50%	17660	41026	31486	77%	5979260	5991666	2985097	50%	
1. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ		1881000	1881000	1254015	67%	0	0	0		1881000	1881000	1254015	67%	
Патентен данък	01-03	60000	60000	37263	62%					60000	60000	37263	62%	
Имуществени данъци	13-00	1821000	1821000	1216547	67%					1821000	1821000	1216547	67%	
Други данъци	20-00	0	0	205								205		
2. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ		4115920	4151692	1762568	42%	17660	41026	31486	77%	4098260	4110666	1731082	42%	
Приходи и доходи от собственост	24-00	1030850	1050126	289174	28%	17650	37826	28267	75%	1013200	1012300	260907	26%	
Общински такси	27-00	2463060	2463060	1369895	56%					2463060	2463060	1369895	56%	
Глоби, санкции	28-00	300000	300024	109368	36%					300000	300024	109368	36%	
Др. неданъчни приходи	36-00	42100	46167	42539	92%	100	1276	1276	100%	42000	44891	41263	92%	
Др. неданъчни приходи от продажби	37-00	-120090	-120723	-74646	62%	-90	-713	-694	97%	-120000	-120010	-73952	62%	
Приходи от продажба на имущество	40-00	400000	400000	13200	3%					400000	400000	13200	3%	
Помощи, дарения и други от страната	45-00	0	13038	13038	100%						10401	10401	100%	
III. Взаимотношения с ЦБ		12707256	13579564	7766749	57%	9770856	10643164	5884091	55%	2936400	2936400	1882658	64%	
а) Обща субсидия за държавни дейности	31-11	9696856	10315537	5722207	55%	9696856	10315537	5722207	55%	1890700	1890700	1827200	97%	
б) Обща изравнителна субсидия	31-12	1890700	1890700	1827200	97%					1890700	1890700	1827200	97%	
в) Целева субсидия за капиталови разходи	31-13	1119700	1119700	55438	5%	74000	74000			1045700	1045700	55438	5%	
г) Други получени общински целеви трансфери	31-18		253627	168363	66%	x	253627	168363	66%					
д) Други целеви трансфери (субвенции)	31-28		41644	117841	283%	0	83416	83416	100%	-100000	-41772	34425	-82%	
III. Трансфери в т.ч.	31-40	-100000	0	132728	100%						49312	49312	100%	
трансфери м/у бюджетни сметки	61-00	0	0	0										
трансфери м/у бюджетни и извънбюджетни сметки	62-00	-100000	-100000	-23803	24%					-100000	-100000	-23803	24%	
IV. Временни безлихвени заеми	64-00	0	8916	8916	100%						8916	8916	100%	
получени трансфери от ПУДОС		-200000	1243206	1243206	100%					-200000	1245775	1245775	100%	
Vр. безлих заеми м/у бюджетни и извънбюджетни сметки	76-00	-200000	1243206	1243206	100%					-200000	1245775	1245775	100%	
ВСИЧКО ПРИХОДИ:		18404176	20897106	12144379	58%	9788516	10765037	5996424	56%	8615660	10132069	6147955	61%	
V Операции с финансови активи и пасиви	83-12	-674400	-1973503	-177939	90%	0	0	0		-674400	-1973503	-177939	90%	
Получени заеми от други банки	83-22	-309000	-309000	-154500	50%					-309000	-309000	-154500	50%	
Погашения по дългосрочни заеми от банки	83-81	0	-1276980	-1276980						-1276980	-1276980	-1276980	100%	
Погашения по краткосрочни заеми - "ФЛАГ" ЕАД	83-89	-65400	-65400	-32700	50%					-65400	-65400	-32700	50%	
Погашения по дългосрочни заеми - "ФЛАГ" ЕАД	93-00	-300000	-322123	-313759	97%					-300000	-322123	-313759	97%	
Друго финансиране		17729776	18923603	10366440	55%	9788516	10765037	5996424	56%	7941260	8158566	4370016	54%	
ВСИЧКО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА:														
Временно съхранявани средства и средства на разпореджале	88-00	-48899	-48899	20565		-48899	-48899	20565						
Преходен остатък	95-01	728963	728963	728963	100%	612793	612793	612793	100%	116170	116170	116170	100%	
Наличност в края на периода	95-07	0	0	-1387740				-1087506				-300234		
<b>ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА:</b>		<b>18409840</b>	<b>19603667</b>	<b>9728228</b>	<b>50%</b>	<b>10352410</b>	<b>11328931</b>	<b>5542276</b>	<b>49%</b>	<b>8057430</b>	<b>8274736</b>	<b>4185952</b>	<b>51%</b>	

Отчет за касово изпълнение на разходите по функции на Община Севлиево към 30.06.2013 г.

В лева

Наименование	ВСИЧКО държ. и местни д-сти		В т.ч.:			
	Уточнен план	Изпълнение	ДЪРЖАВНИ		МЕСТНИ	
			Уточнен план	Изпълнение	Уточнен план	Изпълнение
	1(3+5)	2(4+6)	3	4	5	6
1. Изпълнителни и законодателни органи в т.ч. :	2 181 143	1 138 432	1 226 733	589 389	954 410	549 043
- Заплати и възнаграждения за персонала (§ 1)	907 304	408 636	907 304	408 636	0	0
- Други възнаграждения (§ 2)	168 438	91 501	96 438	62 195	72 000	29 306
- Осигурителни вноски (§ 5)	222 573	110 983	208 893	104 460	13 680	6 523
- Издръжка (§ 10)	728 728	486 928	14 098	14 098	714 630	472 830
- Останали текущи разходи (от § 42 до § 49 и други)	19 000	7 437	0	0	19 000	7 437
- Капиталови разходи (от § 51 до § 55)	135 100	32 947	0	0	135 100	32 947
2. Отбрана и сигурност в т.ч. :	237 286	84 581	235 286	84 581	2 000	0
- Други възнаграждения (§ 2)	76 104	26 228	76 104	26 228	0	0
- Осигурителни вноски (§ 5)	17 236	3 383	17 236	3 383	0	0
- Издръжка (§ 10)	100 947	12 702	98 947	12 702	2 000	0
- Капиталови разходи (от § 51 до § 55)	42 999	42 268	42 999	42 268	0	0
3. Образование в т.ч. :	7 767 070	3 843 498	6 783 513	3 348 201	983 557	495 297
- Заплати и възнаграждения за персонала (§ 1)	4 132 956	1 999 150	4 117 956	1 991 768	15 000	7 382
- Други възнаграждения (§ 2)	289 155	177 709	287 925	177 273	1 230	436
- Осигурителни вноски (§ 5)	903 476	431 232	900 706	429 896	2 770	1 336
- Издръжка (§ 10)	2 317 054	1 201 090	1 398 597	727 273	918 457	473 817
- Стипендии (§40)	21 055	14 469	21 055	14 469	0	0
- Капиталови разходи (от § 51 до § 55)	103 374	19 848	57 274	7 522	46 100	12 326
4. Здравеопазване в т.ч. :	483 505	203 559	406 505	152 512	77 000	51 047
- Заплати и възнаграждения за персонала (§ 1)	235 220	119 808	235 220	119 808	0	0
- Други възнаграждения (§ 2)	28 020	8 658	28 020	8 658	0	0
- Осигурителни вноски (§ 5)	46 600	22 091	46 600	22 091	0	0
- Издръжка (§ 10)	143 165	22 519	96 665	1 955	46 500	20 564
- Останали текущи р-ди (от § 42 до § 49)	30 500	30 483	0	0	30 500	30 483
5. Социално осигуряване, подпомагане и грижи в т.ч. :	2 699 841	1 387 094	2 223 284	1 119 378	476 557	267 716
- Заплати и възнаграждения за персонала (§ 1)	971 376	452 034	771 976	349 974	199 400	102 060
- Други възнаграждения (§ 2)	62 741	43 410	50 940	34 757	11 801	8 653
- Осигурителни вноски (§ 5)	185 474	88 207	148 514	69 505	36 960	18 702
- Издръжка (§ 10)	1 272 826	706 853	1 055 430	570 544	217 396	136 309
- Стипендии (§40)	14 850	6 891	14 850	6 891	0	0
- Останали текущи р-ди (от § 42 до § 49)	124 574	87 707	124 574	87 707	0	0
- Капиталови разходи (от § 51 до § 55)	68 000	1 992	57 000	0	11 000	1 992
6. Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и околна среда в т.ч. :	3 579 958	2 098 913	0	0	3 579 958	2 098 913
- Заплати и възнаграждения за персонала (§ 1)	117 080	63 118	0	0	117 080	63 118
- Други възнаграждения (§ 2)	25 450	5 775	0	0	25 450	5 775
- Осигурителни вноски (§ 5)	25 590	11 621	0	0	25 590	11 621
- Издръжка (§ 10)	3 241 683	1 974 200	0	0	3 241 683	1 974 200
- Останали текущи р-ди (от § 42 до § 49)	0	0	0	0	0	0
- Капиталови разходи (от § 51 до § 55)	170 155	44 199	0	0	170 155	44 199
7. Почивно дело, култура, религиозни дейности в т.ч. :	1 182 640	710 905	438 675	238 130	743 965	472 775
- Заплати и възнаграждения за персонала (§ 1)	323 245	168 331	35 500	17 931	287 745	150 400
- Други възнаграждения (§ 2)	44 500	22 066	5 050	527	39 450	21 539
- Осигурителни вноски (§ 5)	62 765	34 963	6 250	3 273	56 515	31 690
- Издръжка (§ 10)	330 599	275 151	9 344	6 005	321 255	269 146
- Останали текущи р-ди (от § 42 до § 49)	415 531	210 394	382 531	210 394	33 000	0
- Капиталови разходи (от § 51 до § 55)	6 000	0	0	0	6 000	0

8. Икономически дейности и услуги в т.ч. :	1 117 170	139 322	14 935	10 085	1 102 235	129 237
- Заплати и възнаграждения за персонала (§ 1)	28 000	17 265	0	0	28 000	17 265
- Други възнаграждения (§ 2)	4 750	2 680	0	0	4 750	2 680
- Осигурителни вноски (§ 5)	9 440	3 324	0	0	9 440	3 324
- Издръжка (§ 10)	322 245	100 668	0	0	322 245	100 668
- Останали текущи р-ди (от § 42 до § 49 и други)	14 935	10 085	14 935	10 085	0	0
- Капиталови разходи (от § 51 до § 55)	737 800	5 300	0	0	737 800	5 300
9. Разходи неклассифицирани в други функции	110 000	35 541	0	0	110 000	35 541
- Лихви (от§21 до§29) и неразпределен резерв(§97-00)	110 000	35 541	0	0	110 000	35 541
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ:</b>	<b>19 358 613</b>	<b>9 641 845</b>	<b>11 328 931</b>	<b>5 542 276</b>	<b>8 029 682</b>	<b>4 099 569</b>
<b>Дофинансиране на държавни дейности с местни приходи</b>	<b>245 054</b>	<b>86 383</b>	<b>245 054</b>	<b>86 383</b>		
Изпълнителни и законодателни органи	175 143	80 010	175 143	80 010		
Образование	51 434	4 977	51 434	4 977		
Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	2 872	1 396	2 872	1 396		
Култура	15 605	0	15 605	0		
<b>ОБЩО РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ:</b>	<b>19 603 667</b>	<b>9 728 228</b>	<b>11 573 985</b>	<b>5 628 659</b>	<b>8 029 682</b>	<b>4 099 569</b>

## Отчет за касово изпълнение на разходите по параграфи на Община Севлиево към 30.06.2013 г.

в лева

Наименование	ВСИЧКО		В т.ч.:			
	Уточнен план	Изпълне- ние	ДЪРЖАВНИ		МЕСТНИ	
			Уточнен план	Изпълне- ние	Уточнен план	Изпълне- ние
	1(3+5)	2(4+6)	3	4	5	6
Заплати и възнаграждения за персонал	6 715 181	3 228 342	6 067 956	2 888 117	647 225	340 225
Други възнаграждения и плащания за персонал	699 158	378 027	544 477	309 638	154 681	68 389
Задължителни осигурителни вноски от ботодатели	1 473 154	705 804	1 328 199	632 608	144 955	73 196
1. Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	870 456	405 478	777 901	358 832	92 555	46 646
2. Осигурителни вноски от работодатели за ДФ	137 799	66 129	137 799	66 129	0	0
3. Здравно-осигурителни вноски от работодател	346 539	173 767	307 939	154 409	38 600	19 358
4. Вноски за доп. задълж. осигуровки от ботодател	118 360	60 430	104 560	53 238	13 800	7 192
Издръжка:	8 457 247	4 780 111	2 673 081	1 332 577	5 784 166	3 447 534
Храна	986 940	494 871	461 661	226 818	525 279	268 053
Медикаменти	25 667	11 784	10 667	4 999	15 000	6 785
Вода, горива и енергия	1 898 451	1 350 200	850 708	532 158	1 047 743	818 042
Разходи за външни услуги	3 472 831	1 641 631	732 312	396 134	2 740 519	1 245 497
Текущ ремонт	798 974	707 791	66 808	10 227	732 166	697 564
Останали разходи за издръжка	1 274 384	573 834	550 925	162 241	723 459	411 593
Лихви (§§ 21,22,26,27,28,29)	60 000	35 541	0	0	60 000	35 541
Социални разходи и стипендии (§§ 40-00-42- 0)	163 479	109 067	160 479	109 067	3 000	0
5.1. Стипендии	35 905	21 360	35 905	21 360	0	0
6.2. Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинства	127 574	87 707	124 574	87 707	3 000	0
обезщетения и помощи по решение на Общински съвет	3 000	0			3 000	0
други текущи трансфери за домакинствата	124 574	87 707	124 574	87 707	0	0
7. Субсидии:	461 966	254 962	397 466	220 479	64 500	34 483
7.1. Субсидии за нефинансови предприятия	45 435	40 568	14 935	10 085	30 500	30 483
7.2. Субсидии на организации с нестопанска цел	416 531	214 394	382 531	210 394	34 000	4 000
8. Капиталови разходи (от п.51 до п.55)	1 263 428	146 554	157 273	49 790	1 106 155	96 764
9. Други	15 000	3 437	0	0	15 000	3 437
9.1. Разходи за членски внос	15 000	3 437	0	0	15 000	3 437
9.2. Предоставени помощи за чужбина	0	0	0	0	0	0
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ (без дофинансиране):</b>	<b>19 308 613</b>	<b>9 641 845</b>	<b>11 328 931</b>	<b>5 542 276</b>	<b>7 979 682</b>	<b>4 099 569</b>
Резерв	50 000	x	0	x	50 000	x
<b>Дофинансиране на държавни дейности с местни приходи</b>	<b>245 054</b>	<b>86 383</b>	<b>245 054</b>	<b>86 383</b>		
1. Запл. и възнагр. за персонала (§ 1)	129 092	51 179	129 092	51 179		
2. Други възнаграждения (§ 2)	41 098	18 911	41 098	18 911		
3. Осиг. вноски (§ 5)	23 463	10 720	23 463	10 720		
4. Издръжка (§ 10)	40 901	5 073	40 901	5 073		
5. Останали текущи разходи (от § 40 до § 49 и други)	500	500	500	500		
6. Капиталови разходи (от § 51 до § 55)	10 000	0	10 000	0		
<b>ОБЩО РАЗХОДИ:</b>	<b>19 603 667</b>	<b>9 728 228</b>	<b>11 573 985</b>	<b>5 628 659</b>	<b>8 029 682</b>	<b>4 099 569</b>

**Второстепенни разпоредители с бюджетни кредити на Община Севлиево - Отчет  
към 30.06.2013 г.**

**I.Функция "ОБРАЗОВАНИЕ"****1.Учебни заведения**

в лева

№	Второстепенен разпоредител	Уточнен план 2013 г.	Отчет 30.06.2013 г.
1	СОУ "Васил Левски"	1 352 020	712 769
2	ГООУ "Христо Ботев"	498 726	259 738
3	ПООУ "Стефан Пешев"	750 174	358 488
4	НУ "Св. св. Кирил и Методий"	255 306	127 303
5	ОУ с. Градница	196 681	95 308
6	ОУ с. Добромирка	175 052	85 125
7	ОУ с. Душево	221 008	106 775
8	ОУ с. Крамолин	204 667	95 215
9	ОУ с. Петко Славейков	172 925	92 266
10	ОУ с. Ряховците	187 917	88 238
11	ОУ с. Шумата	239 154	105 108
12	ПГКМП - гр. Севлиево	145 149	62 572
13	ПГМСС "Марин Попов" - гр. Севлиево	371 575	193 081
<b>ОБЩО:</b>		<b>4 770 354</b>	<b>2 381 986</b>

**2.Детски заведения**

в лева

№	Второстепенен разпоредител	Уточнен план 2013 г.	Отчет 30.06.2013 г.
1	ОДЗ "Пролет"	635 818	291 516
2	ОДЗ "Слънце"	639 375	287 487
3	ОДЗ "Щастливо детство"	399 100	202 087
4	ЦДГ "Радост"	448 617	216 602
5	Функция "Образование"	714 200	370 681
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>2 837 110</b>	<b>1 368 373</b>

**II.Функция "СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ"**

в лева

Второстепенен разпоредител		Уточнен план 2013 г.	Отчет 30.06.2013 г.
ДЦЛРГ "Велика и Георги Ченчеви"-гр. Севлиево		282 040	160 788
Домове за стари хора			
1	ДСХ с. Добромирка	442 962	243 621
2	ДСХ с. Стоките	236 310	117 205
Домове за възрастни хора с увреждания			
1	ДВУИ с. Батошево	501 765	213 401
2	ДВФУ с. Столът	225 192	117 220
Домашен социален патронаж		357 744	203 520
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>2 046 013</b>	<b>1 055 755</b>

**III.Функция "КУЛТУРА"**

в лева

Второстепенен разпоредител		Уточнен план 2013 г.	Отчет 30.06.2013 г.
1	Градски исторически музей-гр.Севлиево	56 708	27 695
2	ГХГ "Асен и Илия Пейкови"	56 290	23 309
3	Функция "Култура"	1 064 506	660 160
<b>ВСИЧКО:</b>		<b>1 177 504</b>	<b>711 164</b>

**Отчет за касовото изпълнение на бюджета по агрегирани показатели на Община Севлиево към  
30.06.2013 г.**

в лева

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ	§	УТОЧНЕН ПЛАН	ОТЧЕТ към 30.06.2013 г.
<b>I. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ И ПОМОЩИ</b>	§§ 01÷46	<b>6 032 692</b>	<b>3 016 583</b>
1. Данъчни приходи	§§ 01÷20	<b>1 881 000</b>	<b>1 254 015</b>
2. Неданъчни приходи	§§ 24÷42	<b>4 138 654</b>	<b>1 749 530</b>
3. Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми от страната и чужбина	§§ 45 и 46	13 038	13 038
<b>II. РАЗХОДИ</b>	<b>§§ 01÷55</b>	<b>19 603 667</b>	<b>9 728 228</b>
1. Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	§ 01	<b>6 844 273</b>	<b>3 279 521</b>
2. Други възнаграждения и плащания за персонала	§ 02	<b>740 256</b>	<b>396 938</b>
3. Осигурителни вноски	§ 05, §08	<b>1 496 617</b>	<b>716 524</b>
4. Издръжка	§ 10 и §46	<b>8 513 148</b>	<b>4 788 621</b>
5. Други текущи разходи	§§ 21÷29 и §§ 40÷42÷43÷45	<b>685 945</b>	<b>400 070</b>
6. Капиталови разходи	§§ 51÷55	<b>1 273 428</b>	<b>146 554</b>
7. Резерв за непредвидени и неотложни разходи	§§00-98	<b>50 000</b>	
<b>III. Трансфери (субсидии, вноски, временни заеми)</b>	<b>§§ 31; 61÷64; 74÷78</b>	<b>14 864 414</b>	<b>9 127 796</b>
1. Взаимоотношения с ЦБ	§ 31-00	13 579 564	7 766 749
2. Трансфери	§§ 61÷64	41 644	117 841
3. Временни безлихвени заеми	§§ 74÷78	1 243 206	1 243 206
<b>IV. Дефицит / излишък</b>	<b>IV=I-II+III</b>	<b>1 293 439</b>	<b>2 416 151</b>
контрола	IV+V=0	OK	OK
<b>V. Финансиране</b>	<b>V=A1+A2</b>	<b>-1 293 439</b>	<b>-2 416 151</b>
A1. Външно финансиране	§§ 80 и 81	0	0
1.1. получени външни заеми и общински ЦК емитирани на м/нар. капиталови пазари	под.§§ 80-11;80-12;80-31;80-32;80-51;80-52;80-		
1.2. погашения по външни заеми	под.§§ 80-17;80-18;80-37;80-38;80-57;80-58;80-80 и 80-98		
A2. Вътрешно финансиране		-2 022 402	-1 757 374
2.1.Получени заеми от банки и други лица в страната	§83-11, §83-12, §83-71 и §83-72		
2.2.Погашения по заеми от банки и други лица в страната	§83-21, §83-22, §83-81 и §83-82	-1 651 380	-1 464 180
2.3.Операции с държавни (общински) ЦК (нето)	§85, §86 и §91		
2.4.Възмездно финансиране	§70 и §72		
2.5.Друго Финансиране	§88 и §93	-371 022	-293 194
2.6.Депозити и средства по сметки (нето)	§95	728 963	-658 777
2.6.1.Остатък от предходен период (+)	под. §§ 95-01 до 95-06	728 963	728 963
2.6.2.Наличности в края на периода (-)	под. §§ 95-07 до 95-14		-1 387 740

**ФОНД ЗА ПОКРИВАНЕ НА РАЗХОДИ ОТ ПРИВАТИЗАЦИЯ****по чл. 10, ал.1, т. 1 от ЗПСК - ОТЧЕТ КЪМ 30.06.2013 г.**

в лева

№	Показатели	Дейност	§	ОТЧЕТ
	<b>Приходи:</b>			<b>-24 588</b>
1	Приходи от лихви		24-08	6
2	Трансфери		63-02	-46 195
3	Възстановени временни безлихвени заеми		77-00	50 000
4	Преходен остатък от 2012 г.		95-01	217
5	Наличност към 30.06.2013 г.			-28 616
	<b>Разходи:</b>			<b>-24 588</b>
1	Инфраструктурни обекти	759	52-06	-24 588

**СПЕЦИАЛЕН ФОНД ЗА ИНВЕСТИЦИИ И ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ****по чл. 10, ал.1, т. 3 от ЗПСК - ОТЧЕТ КЪМ 30.06.2013 г.**

в лева

№	Показатели	Дейност	§	ОТЧЕТ
	<b>Приходи:</b>			<b>-77 572</b>
1	Приходи от лихви		24-08	17
2	Преходен остатък от 2012 г.		95-01	1 091
3	Наличност към 30.06.2013 г.			-78 680
	<b>Разходи:</b>			<b>-77 572</b>
1	Инфраструктурни обекти	759	52-06	-77 572



No	Наименование и местонахождение на обектите	Годишен план 2013	Отчет към 30.06.2013 г.	Капиталови разходи по източници на финансиране			
				Субсидия РБ	ИБФ и ИБС	Собствени бюджетни средства	Други
<b>Функция 03: Образование</b>		<b>28374</b>	<b>19848</b>	11826		40	7982
<b>5201 придобиване на компютри и хардуер</b>		<b>2814</b>	<b>2112</b>				2112
1419	ОУ"Св.Св.Кирил и Методий" - с. Градница - компютър	814	814				814
1420	ОУ"Хр.Ботев" - с. Добромирка - компютър	1000	649				649
1421	ОУ "Св.Солунски Братя" - с. Крамолин - компютър	1000	649				649
<b>5203 придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения</b>		<b>19500</b>	<b>11676</b>	10726			950
1386	ЦДГ "Мечо Пух" - с. П.Славейков- придобиване на ДМА	4500	4500	4500			
1383	ОДЗ "Пролет"- гр. Севлиево - придобиване на ДМА	10000	6226	6226			
1381	ОУ Хр Ботев" - с. Добромирка - придобиване на ДМА	4000	0				0
1422	II ОУ "Ст. Пешев" - видео наблюдение	1000	950				950
<b>5204 придобиване на транспортни средства</b>		<b>2542</b>	<b>2542</b>				2542
1423	ОУ "Хр.Ботев" - с. Добромирка -придобиване ДМА	2542	2542				2542
<b>5205 придобиване на стопански инвентар</b>		<b>3518</b>	<b>3518</b>	1100		40	2378
1385	ЦДГ "Мечо Пух" - с. П.Славейков- придобиване на ДМА	1600	1600	1100		40	460
1424	ОДЗ"Пролет" - планетарен миксер	1918	1918				1918
<b>Функция 05: Социално осигуряване, подпомагане и грижи</b>		<b>395303</b>	<b>349871</b>		347879	1992	
<b>5201 придобиване на компютри и хардуер</b>		<b>2465</b>	<b>2465</b>		2465		
1432	Проект "Помощ в дома" - компютърни конфигурации	2465	2465		2465		
<b>5202 придобиване на сгради</b>		<b>362838</b>	<b>345414</b>		345414		
1426	Проект "Център за настаняване от семеен тип"	362838	345414		345414		
<b>5203 придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения</b>		<b>20000</b>					
1390	ДСХ - Добромирка - котел на твърдо гориво	20000	0	0			
<b>5204 придобиване на транспортни средства</b>		<b>8000</b>					
1388	Транспортни средства - 2 броя	8000	0				0
<b>5205 придобиване на стопански инвентар</b>		<b>2000</b>	<b>1992</b>			1992	
1391	Проект "Социално включване"-входна врата и ограда	2000	1992			1992	
<b>Функция 06: Жилищно строителство, благоустройство, комунално</b>		<b>3446056</b>	<b>38199</b>	32344		5855	
<b>5203 придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения</b>		<b>15855</b>	<b>5855</b>			5855	
1392	Детски съоръжения	10000	0	0			
1431	Дебитомер за измерване на биогаз	5855	5855			5855	
<b>5204 придобиване на транспортни средства</b>		<b>30000</b>	<b>12290</b>	12290			
1393	Транспортни средства - автовишка	15000	0	0			
1394	Многофункционален трактор	15000	12290	12290			
<b>5206 изграждане на инфраструктурни обекти</b>		<b>3400201</b>	<b>20054</b>	20054			
1395	Изграждане и реконструкция на улична мрежа, закупуване на светлинна сигнализация за регулиране на движението, в изпълнение на Генерален план за безопасност на движението - гр. Севлиево	113300	20054	20054			
1427	Реконструкция на водопроводна и канализационна мрежа с Петко Славейково и с. Къзвеник	2437254	0			0	
1428	Рехабилитация и реконструкция на водопроводна и канализационна мрежа гр. Севлиево	849647	0			0	
<b>Функция 07: Почивно дело, култура, религиозни дейности</b>		<b>1356025</b>	<b>365266</b>		365266		
<b>5206 изграждане на инфраструктурни обекти</b>		<b>1340495</b>	<b>349736</b>		349736		
1122	Осигуряване на достъп и социализация на Средновековен град и крепост "Хоталич" Община Севлиево	1340495	349736		349736		
<b>5219 други ДМА</b>		<b>15530</b>	<b>15530</b>		15530		
1435	Проект "Добре дошли в Севлиево -Столица на тиквата"	15530	15530		15530		
<b>Функция 08: Икономически дейности и услуги</b>		<b>255763</b>	<b>5300</b>	5300			
<b>5203 придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения</b>		<b>250463</b>					
1437	Проект "Изграждане на противопожарна кула"	250463	0			0	
<b>5204 придобиване на транспортни средства</b>		<b>5300</b>	<b>5300</b>	5300			
1399	Звено "Управление и стопанисване на общинските гори"- високопроходим автомобил	5300	5300	5300			
<b>Параграф 5300: Придобиване на нематериални дълготрайни активи</b>		<b>31300</b>	<b>6000</b>			6000	
<b>Функция 01: Общи държавни служби</b>		<b>20000</b>					
<b>5301: Придобиване на Програмни продукти</b>		<b>20000</b>					
<b>Придобиване на готови III</b>		<b>20000</b>					
1376	Програмни продукти	20000	0	0			
<b>Функция 06: Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда</b>		<b>6000</b>	<b>6000</b>			6000	
<b>5309: Придобиване на други дълготрайни нематериални активи</b>		<b>6000</b>	<b>6000</b>			6000	
1429	Придобиване на НМА	6000	6000			6000	
<b>Функция 08: Икономически дейности и услуги</b>		<b>5300</b>					
<b>5309: Придобиване на други дълготрайни нематериални активи</b>		<b>5300</b>					
1400	Проектиране ефектно осветление на мост "Кольо Фичето" и часовникова кула	5300	0	0			
<b>Параграф 5400: Придобиване на земя</b>		<b>5000</b>					
<b>Функция 06: Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда</b>		<b>5000</b>					
1396	Закупуване на земя за сепарираща площадка	5000	0				0

## Отчет на капиталови разходи по източници на финансиране на Община Севлиево към 30.06.2013 г.

в лева

No	Наименование и местонахождение на обектите	Годишен план 2013 г.	Отчет към 30.06.2013 г.	Капиталови разходи по източници на финансиране			
				Субсидия РБ	ИБФ и ИБС	Собствени бюджетни средства	Други
<b>Всички раздели</b>		<b>6532120</b>	<b>859699</b>	55458	713145	40846	50250
<b>Параграф 5100: Основен ремонт на дълготрайни материални активи</b>		<b>856200</b>					
<b>Функция 03: Образование</b>		<b>75000</b>					
<b>Обекти</b>		<b>75000</b>					
1377	ОУ "Васил Левски" - с. Шумата - основен ремонт	10000	0	0			
1378	ОУ "Св. Солунски Братя" - с. Крамолин - основен ремонт	10000	0	0			
1379	ОУ "Св. Св. Кирил и Методий" - с. П. Славейков - основен ремонт	5000	0	0			
1380	ОУ "Ст. Пешев" - гр. Севлиево основен ремонт	20000	0				0
1382	ОДЗ "Щастливо детство" - гр. Севлиево -основен ремонт покрив	15000	0	0			
1384	ОДЗ "Слънце" - гр. Севлиево - основен ремонт	15000	0	0			
<b>Функция 05: Социално осигуряване, подпомагане и грижи</b>		<b>38000</b>					
<b>Обекти</b>		<b>38000</b>					
1387	Домашен социален патронаж - основен ремонт	9000	0	0			
1389	ДСХ - Добромирка - основен ремонт	29000	0	0			
<b>Функция 07: Почивно дело, култура, религиозни дейности</b>		<b>16000</b>					
<b>Обекти</b>		<b>16000</b>					
1397	Младежки център - гр. Севлиево - основен ремонт покрив	6000	0	0			
1398	Исторически музей - гр. Севлиево - основен ремонт покрив	10000	0	0			
<b>Функция 08: Икономически дейности и услуги</b>		<b>727200</b>					
<b>Обекти</b>		<b>727200</b>					
1401	GAB3160/ III-404, Севлиево-Бериево/ - Градница- /GAB2167/	55000	0	0			
1402	GAB1164/ III-404, Севлиево-Бериево/ - Хирево - Дамяново-Граница общ. (Севлиево -Троян) –Врабево-Добродан-/ II-35, Ловеч-Троян/	30000	0	0			
1403	GAB1165/ III-404, Севлиево-Бериево/ - Сенник-Душево-СтолтЪ-БоазЪт - махала Лумпари - Граница общ. (Севлиево-Троян)-Априлци	200000	0	0			
1404	GAB3166/ GAB1165,Сенник-СтолтЪт/ -Душево-Душевски колиби-/Сенник-СтолтЪт GAB1165	40000	0	0			
1405	GAB1169/ III-404, Севлиево/-Крушево-Младен-яз."Ал. Стамболийски"	80000	0	0			
1406	GAB1172/ I-4, Български извор-Велико Търново-Ряховците	70000	0	0			
1407	GAB2174/ III-401, Кормянско – Крамолин / - Малки Вършец – Градище - Дебелцово	37200	0	0			
1408	GAB1179/ III-6072, Априлци-Батошево/ -Батошевски манастир	20000	0	0			
1409	GAB2181/ II - 44, Севлиево-Габрово /- Горна Росица / III-4402, Горна Росица-Гъбене/	70000	0	0			
1410	GAB2185/ III - 6072, Априлци-Батошево/- Стоките - Тумбалово - Купен-махала Кладев рът	30000	0	0			
1411	GAB2188/ III - 6072, Априлци-Батошево/-Селище	20000	0	0			
1412	GAB3212/ III - 6072, Априлци - Стоките / - махала Данчевци	10000	0	0			
1413	GAB3214/ III - 6072, Априлци - Стоките / - махала Коруджиите	10000	0	0			
1414	GAB3215/ III-6072, Априлци - Стоките / - махала Петлите - махала Горно Селище	20000	0	0			
1415	GAB3220/ GAB3178, Батошево – махала Чуките / - махала Прозованец	10000	0	0			
1416	GAB3234/ GAB1165, БоазЪт - Априлци / - махала Иванчевци	7000	0	0			
1417	GAB3235/ GAB1165, БоазЪт - Априлци / - махала Дългодреи	8000	0	0			
1418	GAB3237/ GAB1165, БоазЪт - Априлци / - махала Стоили	10000	0	0			
<b>Параграф 5200: Придобиване на дълготрайни материални активи</b>		<b>5639620</b>	<b>853699</b>	55458	713145	34846	50250
<b>Функция 01: Общи държавни служби</b>		<b>115100</b>	<b>32947</b>	5000		26959	
<b>5201 придобиване на компютри и хардуер</b>		<b>51100</b>	<b>26959</b>			26959	
1372	Компютърни конфигурации, мултифункционални устройства, мрежови устройства, документни скенери, сървър и др.	51100	26959			26959	
<b>5203 придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения</b>		<b>51000</b>	<b>5000</b>	5000			
1373	Пожаро-известителна инсталация в сгради общинска собственост	46000	0	0			
1374	Вертикален монолитен турникет	5000	5000	5000			
<b>5219 други ДМА</b>		<b>13000</b>					
1371	Тотална станция за геодезични заснемания	13000	0	0			
<b>Функция 02: Отбрана и сигурност</b>		<b>42999</b>	<b>42268</b>				42268
<b>5206 изграждане на инфраструктурни обекти</b>		<b>42999</b>	<b>42268</b>				42268
<b>Обекти</b>		<b>42999</b>	<b>42268</b>				42268
1309	Укрепване на свлачище на път IV 35739 с. Крушево - с. Младен	42999	42268				42268