

РЕШЕНИЕ № 377 / 26.03.2009

ОТНОСНО: Приемане на отчета за касовото изпълнение бюджета на община Бяла Слатина към 31.12.2008 година.

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ БЯЛА СЛАТИНА

На основание Докладна от кмета на общината с изх. № 6101-17 / 23.01.09. и чл. 30, ал. 1 от ЗОБ във връзка с чл. 21, ал. 1, т. 6 от ЗМСМА и чл. 5, ал. 1, т. 5 от ПОДОСНКВОА.

Р Е Ш И :

1. Приема отчета за изпълнение на бюджета на община Бяла Слатина за 2008 година по прихода и разхода в размер на 14 972 582 лв. /съгласно докладна от кмета на общината с изх. № 6101-17/23.01.09./.

ДОКЛАДНА

От Венцислав Велков Василев, кмет на община Бяла Слатина

ОТНОСНО: касовото изпълнение на бюджета към 31.12.2008 година на Община Бяла Слатина

Общинският бюджет е основния финансов инструмент и документ на политиката на общината за разрешаване на текущи потребности и създаване на база за реализиране на дългосрочни цели. Чрез бюджета и управлението на извънбюджетните фондове се реализират инициативи, водещи до постигане на стратегическите цели на общината.

През последните няколко години на национално ниво настъпиха сериозни промени в организацията на бюджетния процес, произтичащи от въвеждането на финансовата децентрализация, по силата на която се прехвърлиха правомощия и отговорности за обществените функции от централното представителство към регионални и местни власти. Въведен бе и нов механизъм за сформирание на общинските бюджети и бе променен бюджетния процес. Това е безспорно доказателство за промените в европейското мислене, които трябва да павират пътя за по-нататъшна модернизация на финансите на Европейския съюз.

Изпълнение на бюджета по приходната част

Приходната част е съвкупност от субсидии от Републиканския бюджет и общински /местни/ приходи.

За финансиране на делегираните от държавата дейности от държавния бюджет като трансфер в общинския бюджет постъпваха средства под формата на обща допълваща субсидия .

През изминалата година е отпаднал като постъпление за делегирани държавни дейности така наречения преотстъпен данък по ЗДДФЛ.

За осигуряване на минимално равнище на местните услуги в общината се предоставяше като трансфер обща изравнителна субсидия и трансфер за зимно поддържане и снегочистване.

Собствените приходи се разходваха по решение на общинския съвет. Те включват:

- Данъчни приходи – всички имуществени данъци по Закона за местните данъци и такси, като тази година е включен като собствен данък за събиране от общината окончателния патентен данък;
- Местни такси и цени на услуги и права, предоставяни от общината по ЗМДГ, чиито конкретен размер се определя от общинския съвет;
- Други неданъчни приходи, включват приходите от общинска собственост, глоби и имуществени санкции и други.

Средствата от целевата субсидия за финансиране на капиталови разходи са отчетени за делегирани от държавата дейности и за местни дейности. В общия размер на капиталовите разходи са включени и средства за изграждане и основен ремонт на местни общински пътища.

I. Взаимоотношения с Републиканския бюджет

Към 31.12.2008 година с писма на Министерството на финансите е направена следната актуализация на бюджета в частта на взаимоотношения с Републиканския бюджет :

-ФРС-1/21.02.08 г. увеличение бюджетното взаимоотношение с Републиканския бюджет – други получени от общини целеви трансфери /§31-28/ в размер на 30 693 лв , в т.ч.

1. Субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози за I – во тримесечие на 2008 г. 799 лв, отразени във функция „ Икономически дейности и услуги”, група „Транспорт и съобщения” , дейност „Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията” по съответен подпараграф.

2. Компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 години за I-во тримесечие на 2008 г. в размер на 12 152 лв, отразени във функция „Образование”, дейност „Други дейности по образованието” в под параграф 10-20 - издръжка .

3. Компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за месец януари и февруари на 2008 г. в размер на 17 742 лв, отразени във функция „ Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, група „Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”, дейност” Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта” по съответния под параграф за текущи трансфери, обезщетения и помощи.

- ФРС-2 / 18.03.08 г. увеличение бюджетното взаимоотношение с Републиканския бюджет – други получени от общини целеви трансфери /§31-28/ в размер на 824 лв , за компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания полагащи се за месец март 08 г. отразени във функция „ Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, група „Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”, дейност” Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта” по съответния подпараграф за текущи трансфери, помощи и обезщетения.

- ФО-12/19.03.08 г. увеличение на общата субсидия в размер на 99 064 лева и увеличение на общата изравнителна субсидия в размер на 17 928 лева във връзка компенсиране намалението на нетния доход на работниците и служителите по повод изменението на Закона за данъците върху доходите на физическите лица, считано от 01.01.2008 година. Промяната е отразена по съответни параграфи, дейности и функции по бюджета на общината.

- 15-00-20/24.03.08 година – увеличение на общата изравнителна субсидия в размер на 16 250 лева относно финансиране осъществяването на мероприятия, свързани с дезинсекция на комари на региона по поречието на река Дунав. Разпределени във функция „Икономически дейности и услуги” дейност „Други дейности по икономиката”.

- ФО-14/11.04.08 год. – увеличение на обща субсидия – 30 350 лева за компенсиране разходите за пътуване на педагогическия персонал в делегираните от държавата дейности по образование, които са отразени в разходната част на бюджета на общината по подпараграф 10-20 „Разходи за външни услуги” в съответните делегирани от държавата дейности във функция „Образование”.

- ФО-18/14.04.08 г.- увеличение на обща субсидия – 31 094 лева във връзка с увеличение на работните заплати на персонала, зает в здравните кабинети към детските заведения и училищата и детските ясли и е отразено във функция „Здравеопазване” по съответните дейности и разходни параграфи на общинския бюджет за 2008 г.

- ФО-19/14.04.08 г.- намаление на общата субсидия в размер на 166 668 лева относно промени в натуралните показатели в делегираните от държавата дейности по образование. Намалението е извършено в разходната част на бюджета на общината в съответните делегирани дейности и разходни параграфи във функция „Образование” .

- ФО-22/16.04.08 година - увеличение на общата субсидия с 5 000 лева. Средствата са целеви за подготовката и провеждането на Ботеви дни 2008 година и на 62-ри Национален поход „Козлодуй-Околчица”. Промяната е отразена по съответните разходни параграфи на делегирана от държавата дейност „Други дейности по културата”, група „Култура”, функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности”.

- ФО-23/17.04.08 г. - увеличение на общата субсидия с 11 632 лв въз основа на представената от общината заявка в МФ за фактически изплатени средства за присъдена издръжка. Промяната е отразена във функция „Икономически дейности и услуги”, делегирана от държавата дейност „Други дейности по икономиката”.

- ФО- 24/17.04.08 г. - увеличение на общата субсидия с 6 316 лв въз основа на представената от общината заявка в МФ за фактически изплатени средства за лекарства на ветераните от войните и лекарствени продукти на военнопострадалите и военноинвалидите. Отразени са във функция „Здравеопазване”, дейност „Други дейности по здравеопазването” по съответния параграф за медикаменти.

-ФО-28/21.04.08 г. увеличение на общата допълваща субсидия в размер на 163 046 лв за учебници и учебни помагала за учениците от I до IV клас. Средствата са отразени във функция „Образование” в съответните делегирани дейности по §§ 10-14 – учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките.

- ФРС – 3/21.04.08 година увеличение бюджетното взаимоотношение с Републиканския бюджет – други получени от общини целеви трансфери /§31-28/ в размер на 1 350 лв , за компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания полагащи се за месец април 08 г. отразени във функция „ Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, група „Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”, дейност” Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта” по съответния подпараграф за текущи трансфери, помощи и обезщетения.

- ФРС-6/19.05.08 година увеличение бюджетното взаимоотношение с Републиканския бюджет – други получени от общини целеви трансфери /§31-28/ в размер на 10 762 лв , в т.ч.

1. Субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози за II – ро тримесечие на 2008 г.- 905 лв, отразени във функция „ Икономически дейности и услуги”, група „Транспорт и съобщения” , дейност „Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията” по съответен подпараграф.

2. Компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 години за II-ро тримесечие на 2008 г. в размер на 8 507 лв, отразени във функция „Образование”, дейност „Други дейности по образованието” в под параграф 10-20 - издръжка .

3. Компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за месец май на 2008 г. в размер на 1 350 лв, отразени във функция „ Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, група „Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”, дейност” Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта” по съответния под параграф за текущи трансфери, обезщетения и помощи.

-ФО-40/27.05.08 година увеличение на обща допълваща субсидия - 7 200 лева отпуснати средства във връзка с изпълнението на Стратегията за обучение на служителите в администрацията. Увеличението е отразено по разходната част на функция „Икономически дейности и услуги” , делегирана от държавата дейност „Други дейности по икономиката” параграф 10-98 „Други разходи неклассифицирани в другите параграфи и подпараграфи”.

-ФО-35/09.06.08 г. увеличение на обща допълваща субсидия в размер на 16 859 лева за осигуряване на допълнителни средства за заплати и осигурителни вноски по бюджета на общината съгласно ПМС № 122/02.06.08 г. Промяната е отразена във функция „Общи държавни служби”, група „Изпълнителни и законодателни органи”, дейност „Общинска администрация” по съответните параграфи.

-ФО-39/16.06.08 г. увеличение на обща допълваща субсидия в размер на 22 081 лева за отпускане на допълнителни средства за изплащане на стипендии на ученици. Средствата са разпределени по съответния разходен параграф в делегирана държавна дейност „Дом за отглеждане и възпитание на деца лишени от родителски грижи” във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”.

-ФО-41/23.06.08 г. увеличение на обща допълваща субсидия в размер на 7 000 лева и увеличение на целева субсидия за капиталови разходи – 6 000 лв Средствата са целеви за подпомагане дейността на народните читалища. Промяната е отразена по съответните разходни параграфи и делегирана от държавата дейност „Читалища”, група „Култура”, функция „ Почивно дело, култура, религиозни дейности”

-ФРС-7/23.06.08 г. увеличение бюджетното взаимоотношение с Републиканския бюджет – други получени от общини целеви трансфери /§31-28/ в размер на 1 350 лв , за компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания полагащи се за месец юни 08 г. отразени във функция „ Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, група „Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”, дейност” Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта” по съответния подпараграф за текущи трансфери, помощи и обезщетения;

- ФО-16/02.07.08 г. Увеличение на общата субсидия в размер на 26 717 лева. Средствата са за делегираните от държавата дейности по образование, за които общината е получила положителна и задоволителна оценка, при спазване механизма по ПМС № 89/07.05.08 г. за приемане на критерии и ред за оценяване на въведените системи на делегирани бюджети и на допълнително изискване, на което да отговарят системите за делегираните бюджети. Промяната е отразена във функция „Образование” по съответните параграфи на общообразователните училища.

-04-13-407/11.07.08г. увеличение на целевата субсидия за капиталови разходи в размер на 985 000 лева и увеличение на общата субсидия с 1 500 лева във връзка с разработен План за закриване на Дома за деца лишени от родителска грижа в с. Бърдарски геран и извършване на дейности свързани с разкриване на два „Центъра за настаняване от семеен тип”, едно „Преходно жилище” и едно „Наблюдавано жилище”. Промените са отразени по съответните параграфи във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”;

-ФРС-8/17.07.09г. увеличение бюджетното взаимоотношение с Републиканския бюджет – други получени от общини целеви трансфери /§31-28/ в размер на 1 350 лв, за компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания полагащи се за месец юли 08 г. отразени във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, група „Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”, дейност” Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта” по съответния подпараграф за текущи трансфери, помощи и обезщетения.

-ФО-48/17.07.08 год. увеличение на обща субсидия със 7 954 лв въз основа на представената от общината справка в МФ за фактически изплатени средства за присъдена издръжка. Промяната е отразена във функция „Икономически дейности и услуги”, делегирана от държавата дейност „Други дейности по икономиката”.

08-00-1028/18.07.08 год. Увеличение на общата субсидия в размер на 5 986 год. за извършени медицински прегледи на донаторници и представени фактури за пътни разходи на донаторници за 2007 год. Отражено е във функция „Отбрана и сигурност” държавна дейност „Други дейности по отбраната” по параграфите за издръжка на дейността.

-ФО-49/18.07.08 г. увеличение на общата субсидия с 8 136 лв въз основа на представената от общината заявка в МФ за фактически изплатени средства за лекарства на ветераните от войните и лекарствени продукти на военнопострадалите и военноинвалидите. Отразени са във функция „Здравеопазване”, дейност „Други дейности по здравеопазването” по съответния параграф за медикаменти.

-ФО-51/21.07.08 г. увеличение на общата субсидия с 30 696 лв във връзка с предоставяне на закуска / плод или млечнокисели продукти / на децата на 6 години в подготвителните групи в детските градини и на учениците до IV клас в общинските училища за периода от 15.09.2008 г. до 31.12.2008 г. Средствата са разпределени в разходните параграфи на функция „Образование”;

-ФО-52/22.07.08г. получени от общини целеви трансфери в размер на 37 144 лева. Корекцията е отразена в съответствие с разрешения лимит във функция „Отбрана и сигурност”, група „Защита на населението, управление и дейности при кризи, стихийни бедствия и аварии”, дейност „Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии” по съответните разходни параграфи.

-ФО-53/23.07.08г. увеличение на други получени от общини целеви трансфери в размер на 275 000 лева, средствата са предоставени по предложение на Министерството на образованието и науката за финансиране на 50 на сто на класираните общински програми по модул „Оптимизиране на училищната мрежа”. Разпределението е по съответни разходни параграфи на функция „Образование”;

-ФО-54/04.08.08 г. Увеличение на други получени от общини целеви трансфери / § 31-18/ за предоставяне на средства по предложение на Министерство на образованието и науката за изплащане на обезщетения на персонала по първостепенни разпоредители във връзка с Националната програма „Оптимизация на училищната мрежа”, модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата” в размер на 4 219 лева – разпределени във функция „Образование”.

ФО-56/04.08.08 г. Увеличение на общата субсидия в размер на 75 506 лв, във връзка с увеличение размера на единния разходен стандарт за учениците от I до XIII клас включително, или до завършване на средно образование, но не повече от 20-годишна възраст в домовете за деца, лишени от родителски грижи и са отразени в съответната функция за социални грижи по параграфи.

-ФО-57/22.08.08 г. Увеличение на общата субсидия в размер на 8 488 лева. Средствата са целеви за подпомагане на физическото възпитание и спорта в общинските детски градини и училища.

Промяната е отразена по съответните разходни параграфи на делегирана от държавата дейност „Спорт за всички”, група „Физическа култура и спорт”, функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности” по бюджета на общината.

ФРС – 10/25.08.08 г. увеличение бюджетното взаимоотношение с Републиканския бюджет – други получени от общини целеви трансфери /§31-28/ в размер на 2 255 лв , в т.ч.

1. Субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози за III – то тримесечие на 2008 г. 905 лв, отразени във функция „ Икономически дейности и услуги”, група „Транспорт и съобщения” , дейност „Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията” по съответен подпараграф.

2. Компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за месец август на 2008 г. в размер на 1 350 лв, отразени във функция „ Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, група „Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”, дейност” Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта” по съответния под параграф за текущи трансфери, обезщетения и помощи.

ФО-61/01.09.08 г. увеличение на обща субсидия в размер на 138 377 лева във връзка с разпределение на средства по Националната програма „Диференцирано заплащане” за допълнително възнаграждение на педагогическия персонал и на директорите в държавна дейност „Общообразователни училища” във функция „Образование”.

ФО-63/05.09.08 година увеличение на общата субсидия в размер на 17 891 лева във връзка с увеличението на работните заплати, считано от 01.07.08 г. на персонала, зает в общинското детско и ученическо здравеопазване в делегирани от държавата дейности във функция „Здравеопазване” и са отразени по съответните параграфи за възнаграждения и осигурителни вноски към тях.

ФО-67/16.09.08 г. увеличение на общата субсидия с 4000 лева – целеви средства за честването на 100-годишнината от независимостта на България и се разходват по съответни параграфи на делегирана от държавата дейност „Други дейности по културата”, група „Култура”, функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности”.

ФО-68/23.09.08 г. увеличение на общата субсидия с 9 239 лева. Средствата се предоставят за изплащане на обезщетения на персонала във връзка с Националната програма „Оптимизация на училищната мрежа”, модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата” във функция „Образование”.

ФРС -11/26.09.08 година увеличение бюджетното взаимоотношение с Републиканския бюджет – други получени от общини целеви трансфери /§31-28/ в размер на 78 357 лв , за компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания полагащи се за месец септември 08 г. отразени във функция

„ Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, група „Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”, дейност” Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта” по съответния подпараграф за текущи трансфери, помощи и обезщетения.

ФО-72/09.10.08г. увеличение на обща субсидия относно предоставяне на допълнителни средства за увеличение на единните разходни стандарти за функция „Образование” в размер на 125 269 лева разпределени за заплати и осигурителни вноски по съответните параграфи.

ФО-75/10.10.08 г. увеличение на обща субсидия относно Национална програма „Оптимизация на училищната мрежа”, модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата” в размер на 972 лева изразходени за обезщетения на персонала по формулярите на общините.

ФО-77/22.10.08 година увеличение на обща субсидия относно предоставена заявка от общината за фактически изплатени средства за присъдена издръжка в размер на 3 495 лева. Промяната е отразена във функция „Икономически дейности и услуги”, делегирана от държавата дейност „Други дейности по икономиката” по съответния параграф.

ФРС-12/30.10.08 година увеличение бюджетното взаимоотношение с Републиканския бюджет – други получени от общини целеви трансфери /§31-28/ в размер на 1 350 лева , за компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания полагащи се за месец октомври 08 г. отразени във функция „ Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, група „Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”, дейност” Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта” по съответния подпараграф за текущи трансфери, помощи и обезщетения.

ФО-80/03.11.2008 година увеличение на други получени от общини целеви трансфери /§31-18/ в размер на 275 000 лева, разпределени средства за класирани програми по модул „Оптимизиране на училищната мрежа” във функция „Образование” по съответни параграфи.

ФО-83/11.11.08 година увеличение на обща субсидия / § 31-11 / в размер на 11 964 лева. Средствата са предоставени за закуска / или плод, или млечнокисели продукти / на децата на 6 години в подготвителните групи в детските градини и на учениците до IV клас в общинските училища за периода до 31.12.2008 година и са разпределени във функция „Образование” по параграфа за храна.

ФО-84/12.11.2008 година увеличение на обща субсидия / § 31-11 / в размер на 11 120 лева. Средствата са предоставени за компенсиране разходите за пътуване на педагогическия персонал в делегираните от държавата дейности по образование – функция „Образование” – подпараграф 10-20 „Разходи за външни услуги”.

ФО-86/12.11.2008 година увеличение на обща субсидия / § 31-11 / в размер на 8 349 лева. Средствата са предоставени за изплащане обезщетения на персонала по формулярите на общините по Национална програма „Оптимизация на училищната мрежа”, модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата”, разпределени във функция „Образование”.

ФО-88/12.11.2008 година увеличение на обща субсидия / § 31-11 / в размер на 62 634 лева. Средствата са предоставени във връзка с увеличението на средствата по единните разходни стандарти в делегираните от държавата дейности по образование за месеците ноември и декември 2008 година, разпределени във функция „Образование”.

ФРС-13/24.11.2008 година увеличение бюджетното взаимоотношение с Републиканския бюджет – други получени от общини целеви трансфери /§31-28/ в размер на 22 922 лв , в т.ч.

1. Субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози за IV – то тримесечие на 2008 г.- 905 лв, отразени във функция „ Икономически дейности и услуги”, група „Транспорт и съобщения” , дейност „Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията” по съответен подпараграф.

2. Компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 години за периода 15.09.-31.12.2008 г. в размер на 20 667 лв, отразени във функция „Образование”, дейност „Други дейности по образованието” в под параграф 10-20 – издръжка.

3. Компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за месец ноември на 2008 г. в размер на 1 350 лв, отразени във функция „ Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, група „Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”, дейност” Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта” по съответния под параграф за текущи трансфери, обезщетения и помощи.

ФРС-14/05.12.08 г. увеличение бюджетното взаимоотношение с Републиканския бюджет – други получени от общини целеви трансфери /§31-28/ в размер на 10 812 лв , в т.ч.

1. Субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози в размер на 703 лв, отразени във функция „ Икономически дейности и услуги”, група „Транспорт и съобщения” , дейност „Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията” по съответен подпараграф.

2. Компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 години в размер на 8 759 лв, отразени във функция „Образование”, дейност „Други дейности по образованието” в под параграф 10-20 – издръжка.

3. Компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за месец декември на 2008 г. в размер на 1 350 лв, отразени във функция „ Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, група „Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”, дейност” Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта” по съответния под параграф за текущи трансфери, обезщетения и помощи.

ФО-90/15.12.08 година увеличение на обща субсидия / § 31-11 / в размер на 7 577 лева. Средствата са предоставени за изплащане обезщетения на персонала по формулярите на общините по Национална програма „Оптимизация на училищната мрежа”, модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата”, разпределени във функция „Образование”.

ФО-95/17.12.08 г. увеличение на обща субсидия относно предоставена заявка от общината за фактически изплатени средства за присъдена издръжка в размер на 4 425 лева. Промяната е отразена във функция „Икономически дейности и услуги”, делегирана от държавата дейност „Други дейности по икономиката” по съответния параграф.

ФО-96/18.12.08 г. увеличение на общата субсидия с 1 205 лв въз основа на представената от общината заявка в МФ за фактически изплатени средства за лекарства на ветераните от войните и

лекарствени продукти на военнопострадалите и военноинвалидите. Отразени са във функция „Здравеопазване”, дейност „Други дейности по здравеопазването” по съответния параграф за медикаменти.

ФО-102/20.12.08 г. увеличение на общата субсидия в размер на 6 950 лева за разпределение на средства в общината по национална програма „С грижа за всеки ученик” във функция „Образование”.

След актуализацията на бюджетните взаимоотношения с Републиканския бюджет, приходите на бюджета на общината към 31.12.2008 година имат следния вид:

ЛВ.

№	Вид приход	Начален план 2008 г.	Уточнен год. план към 31.12.08 г.	Изпълнени е на бюджета 31.12.08 г.	% спрямо нач. год. 31.12.08г.
1	2	3	4	5	6
1.	Бюджетни взаимоотношения в т.ч.	7312804	9902794	9902794	135,42
1.1.	Обща субсидия § 31-11	5872104	6683528	6683528	113,82
1.2.	Обща изравнителна субсидия и други трансфери § 31-12	1064100	1098278	1098278	103,21
1.3.	Целева субсидия за капиталови разходи § 31-13	376600	1367600	1367600	363,14
1.4.	Други получ. целеви трансф.§ 31-18	0	591363	591363	0
1.5.	Други получ. целеви трансф.§ 31-28	0	162025	162025	0

Изпълнението на бюджетните взаимоотношения към 31.12.2008 година спрямо началния годишен план е в размер на 135,42 %, дължащо се на допълнителните средства, които общината е получила през годината от РБ описани по-горе.

II. Местни приходи

ЛВ

Наименование на приходите по §	Начален план 2008	Уточнен год. план 2008 г.	Изпълн. към 31.12.08 г	% на изпълн. спрямо нач. пл.
А	1	3	4	5
1. Имуществени и други данъци	431000	615706	615706	100,00
Данък върху доходите на физически лица	40000	41016	41016	102,54
-окончателен годишен /патентен/ данък	40000	41016	41016	102,54
Имуществени данъци	390000	571975	571975	146,66
- д-к върху недвижими имоти	155000	162043	162043	104,54
-д-к върху превозни средства	115000	150818	150818	131,15
-д-к при придобиване на имущества по дарения и възмезден начин	120000	259114	259114	215,93
Други данъци	1000	2715	2715	271,50
2.Неданъчни приходи	859000	1071413	1037866	120,82
Приходи и доходи от собственост	108100	200295	200295	185,29
-приходи от наеми на имущество	75000	98864	98864	131,82
-приходи от наеми на земя	25000	88245	88245	352,98
-приходи от дивиденди	7000	10027	10027	143,24
-приходи от лихви по тек. банк. сметки	1100	3159	3159	287,60
Общински такси	748300	786229	760251	101,60
-за ползване на детски градини	90000	90000	84947	94,39
-за ползв. на дет. ясли и др. по здравеоп	12000	12000	10658	88,82
-за ползув. на дом. соц.патронаж и др.	120000	120000	101537	84,61
-за ползване на пазари	25000	34658	34658	138,63

тържища, панаири, тротоари и др.				
-за битови отпадъци	360000	362232	362232	100,62
-за технически услуги	30000	34644	34644	115,48
-за административни услуги	100000	115155	115155	115,16
-за откупуване на гробни места	300	300	180	60,00
- за притежаване на куче	1000	0	0	0
-други общински такси	10000	16240	16240	162,40
Глоби,санкции и наказателни лихви	5000	10899	10899	217,98
-глоби, санкции и неуст. нак. лих., обезщ. и начети	5000	10899	10899	217,98
Други неданъчни приходи	10000	10000	2431	24,31
-други неданъчни приходи	10000	10000	2431	24,31
Внесени ДДС и др. д/ци в/у продажби	-15000	-26325	-26325	175,50
- внесен ДДС	-10000	-20225	-20225	202,25
- внесен ДДС в/ху прих. от стоп. д/ст	-5000	-6100	-6100	122,00
Постъпления от продажба на нефинансови активи	0	84903	84903	0
-постъпления от продажба на сгради	0	29974	29974	0
-постъпления от продажба на земя	0	54929	54929	0
Приходи от концесии	2600	3893	3893	149,73
Помощи, дарения и др.	0	1519	1519	0
ВСИЧКО: /1+2/	1290000	1687119	1653572	128,18

Приходите от общински характер се изпълняват на 128,18 % спрямо утвърдения начален план за 2008 г. от които най-важното перо са общинските такси, изпълняващи се на 101,60 %. Характерен момент за годината е, че събирането на такса смет /битови отпадъци/ започна по-късно от 01.04.08 г, а не както минали години от началото на годината. В отчета на § 40-00 Приходи от общинско имущество има постъпили суми от продажба на незастроен терен отреден за КОО и продажба на земя в размер на 84 903 лв, с която сума е актуализирана приходната част на местния бюджет.

В общия контекст изпълнението за приходите към отчетния период е нормално и допустимо, според действащата нормативна уредба. Но това не значи, че с това ще се решат проблемите на общинските дейности. Има още какво да се направи, за да се обогати общинската хазна, така че дейностите към нея да могат да функционират нормално. Един от начините е, че се търсят допълнителни инвестиции. За целта Общината активно участва с проекти в присъединителни инструменти ФАР, ИСПА, САПАРД и Структурни фондове на Европейския съюз, касаещи предоставяне на средства и подобряване инфраструктурата, както и предоставяне на средства, които ще подобряват материалната база и благосъстоянието на дейностите с местен характер. Друг начин е подобряване системата за събиране на местните данъци и такси.

Изпълнение на бюджета по разходната част

На база така изпълнената приходна част са извършени разходи за 14 972 582 лв, като приоритетно бяха осигурени средства за изплащане на общинския дълг, заплати, храна, издръжка на образователните, здравните и социалните институции. Разходната част е групирана по функции, които включват точно определени групи и дейности.

След 2002 година дейностите са разделени на:

- делегирани от държавата дейности / държавни дейности /;
- дейности общинска отговорност или общински /местни/ дейности;
- дофинансирани държавни дейности с общински приходи;

Чрез структурата на бюджетните разходи по функции се представя финансирането на основните дейности, осъществявани от общината.

В разходната част на общинския бюджет се определят бюджетни кредити за финансиране на текущи и капиталови разходи в местните и делегираните от държавата дейности.

Делегирани от държавата дейности

лв

№	Функция-дейност	Начален план 2008 г	Уточнен план към 31.12.08 г	Отчет към 31.12.08 г	% изпъл. спрямо уточ.план
1.	Общинска администрация	754685	779768	759527	97,40
2.	Общ.адм.дофин. с общински приходи	85514	45973	45973	100,00
3.	Отбранително-мобилизац.подготовка	42341	43363	26162	60,33
4.	Отбран.-мобилиз.подгот.-дофинанс.	71578	71631	71631	100,00
5.	Др.дейности по отбраната	2500	8486	6277	73,97
6.	Др.дейности вътрешна сигурност	13267	13267	2670	20,13
7.	Превант. д-ст за нам.посл.кризи,бедст	3644	3644	0	0
8.	Ликвид. послед. стих .бедств. аварии	852606	889750	841080	94,53
9.	Образование	3903564	5152732	4882402	94,75
10.	Образование дофинансир.с общ.прих.	0	253288	253288	100,00
11.	Детска ясла	136889	176719	147916	83,70
12.	Други дейности по здравеопазването	74999	114712	109317	95,30
13.	Програми за временна заетост	0	798163	798163	100,00
14.	Дом за стари хора	296016	303119	303119	100,00
15.	Дом за стари хора - дофинансиране	0	8700	8700	100,00
16.	Домове за деца	470767	1560789	591132	37,87
17.	Др.сл.дейн. соц.осиг.подп.заетостта	49604	157327	157327	100,00
18.	Спорт за всички	0	8488	8488	100,00
19.	Читалища	186528	212325	210664	99,22
20.	Други дейности по културата	0	9000	7836	87,10
21.	Читалища дофинанс. с общ. приходи	84000	98168	98168	100,00
22.	Др.дейн.трансп.път.пощи далекосъоб.	0	4217	4217	100,00
23.	Др.дейности по икономиката	0	34706	18272	52,65
	ВСИЧКО:	7028502	10748335	9352329	87,01

Изпълнението на дейност "Други дейности по икономиката" в размер на 18 272 лв се дължи на направените разходи за изплащане на присъдени издръжки и изпратена заявка за актуализация на плана за IV – то тримесечие.

За „Други дейности по здравеопазването „ за изплащане на средства за медикаменти на ветераните от войните са изразходени 15 657 лева / за тях също има подадена заявка за четвъртото тримесечие/.

Трансферът от Министерството на труда и социалната политика по Програми за временна заетост, получен по § 61-00, с под§ 61-05 Получен трансфер е в размер на 798 162,78 лв, с който служебно се актуализира бюджета съгласно § 12 от Преходни и заключителни разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2008 година и е разпределен по съответните параграфи на държавна дейност "Програми за временна заетост" към функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи" - писмо № ФССД-4/07.01.09 г. на Дирекция "Регионална служба по заетостта" – Монтана.

Съгласно писмо № 04-13-65/01.03.2005 на МФ относно отчитане на предоставените от Агенцията за социално подпомагане средства, свързани със стартирането на проекти на училищата за осигуряване на закуска и мляко /чай с мед/ на учениците от I до IV клас, са отразени като получен трансфер по § 61-01 Получен трансфер, а извършените разходи по разходен § 10-11 Храна в съответната дейност за училища от функция "Образование" в размер на 56 986 лева. От месец септември средствата за закуска се отразяват като обща субсидия.

С писмо № ФС-29-3033/18.07.08 год. на Министерството на образованието и науката са предоставени трансфери в размер на 1212,63 лева за изплащане на извънреден труд на квесторите на държавни зрелостни изпити от училищата. Сумата е отразена по §§ 61-01 Получени трансфери и разпределени по съответните параграфи на функция „Образование”.

Получен е и трансфер в размер на 70 992 лева съгласно писмо № 08-109/04.12.2008 година на Министерството на образованието и науката за функция „Образование” I-ви транш по проект „Пълноценна интеграция при равен старт” / § 61-01/.

На основание ПМС № 179 от 2008 г. са предоставени средства в размер на 191 000,81 лева за финансиране на обект „Канализация ул.”Страхил Войвода”, които са отразени като трансфер по §§ 61-01 „Получени трансфери” и се изразходват по съответния разходен §. Към 31.12.08 са получени трансфери в размер на съгласно писма № № 91-00-45/28.08.08; 06.01.09г. на МРРБ .

Съгласно договор има отпуснат заем на общината от фонд „Енергийна ефективност” в размер на 162 223 лева за ремонт на две училища. Направени са и вноски за погасяване на дълга в размер на 33 515 лв. Сумите са разпределени във функция „Образование” по съответните параграфи за ремонт. За подобряване на инфраструктурни обекти с писмо № 9100П-800006/12.01.2009 година на Министерство на околната среда и водите / ПУДООС/ към 31.12.2008 година са отпуснати 2 211 517 лева. Разпределени във функция ” Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда”.

С така направената актуализация изпълнението на отчета на бюджета към 31.12.2008 година спрямо уточнения годишен план е 87,01 % за държавните дейности и държавни дейности, дофинансирани с общински приходи.

Преходният остатък от предходната 2007 година в размер на 1 151 239 лева, в т.ч. в държавни дейности – 1 061 210 лв. и в местни дейности – 90 029 лв. съгласно Решение № 99 / 03.04.2008 година на Общински съвет Бяла Слатина е разпределен по съответни функции и параграфи както следва за държавни дейности 895 280 лв, за местни дейности 255 959 лв.

Числеността на персонала в делегираните от държавата дейности е план 593 броя и отчет 589 броя, от тях 2 незаети бройки в Общинска администрация, 1 незаета бройка в ДСХ и 1 незаета бройка в Други дейности по здравеопазването. Намалението на персонала спрямо полугодieto е в резултат на направени съкращения в дейност „Общинска администрация” и функция „Образование”.

Числеността на персонала в делегираните от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи е по план 25 броя и отчет 25 броя, в това число 10 броя в дейност „Общинска администрация” и 15 броя в дейност „Отбранително-мобилизационна подготовка” съответно по план и отчет.

Преходния остатък към 31.12.2008 година за държавните дейности е в размер на 1 396 006 лева. С Решение на Об съвет ще бъде разпределен за изпълнение в бюджет 2009 година за средства за издръжка в общообразователните училища, ДДЛРГ – км. Бърдарски геран за капиталов разход.

Местни дейности

ЛВ

№	Функция-дейност	Начален план 2008 г.	Уточнен план към 31.12.08г.	Отчет към 31.12.08г.	% изпъл. спрямо уточ.пл
1.	Общинска администрация	518385	637185	589879	92,58
2.	Общински съвет	99492	82367	68839	83,58
3.	Образование	388653	388653	380007	97,78
4.	МБАЛ – общинска болница	76000	91000	91000	100,00
5.	Детска ясла	47000	47000	47000	100,00
6.	Домашен социален патронаж	289000	293581	293581	100,00
7.	Програми за временна заетост	80000	115846	115846	100,00
8.	Клуб на пенсионера и инвалида	26180	26205	21923	83,66
9.	Др.прогр.дейн.соц.осиг.подп.зает	60000	92584	92584	100,00
10.	Водоснабдяване и канализация	139921	3312053	2876948	86,86
11.	Осветление	112183	118169	118169	100,00
12.	Др.дейности по ЖСРР	243818	270416	174992	64,71
13.	Озеленяване	29685	31422	31422	100,00
14.	Чистота	229497	362232	319470	88,19
15.	Др.дейности опазв.околн.среда	24000	5915	5915	100,00
16.	Спортни бази за спорт за всички	150000	194283	192453	99,06
17.	Радиотранслационни възли	35437	15629	15227	97,43
18.	Обряден дом	3000	0	0	0
19.	Общински пазар	11590	21977	21977	100,00
20.	Сл.и дейн. поддр. рем. изгр. пътища	161700	161700	146327	90,49

21	Др. дейности по икономиката	0	16694	16694	100,00
	ВСИЧКО:	2725541	6284911	5620253	89,42

Преходния остатък към 31.12.2008 година за местни дейности е 597 596 лева, който ще бъде разпределен от Общинския съвет за ремонт и издръжка на местни дейности за 2009 година.

Изпълнението на отчета на касовото изпълнение на бюджета на местни дейности е 89.42 %.

Числеността на персонала в местните дейности е с план 75 броя и отчет 73 броя, от тях 1 незаета бройка в дейност „Общински пазар”, функция „Икономически дейности и услуги”. Съгласно Решение № 220/28.08.08г. на Общинския съвет е преобразувано ОП”Общински пазар” в ОП ”Общински пазар и дейности” с численост 7 броя персонал. Издръжката е за сметка на преобразуваната дейност „Общински пазар”. Една незаета бройка е в дейност „Други дейности по жилищно строителство, БКС и регионално развитие” във функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда”. Има разкрити 3 броя в местна дейност „Други дейности по образованието”.

След актуализацията на местния бюджет, изпълнението на отчета към периода спрямо уточнения годишен е 87,90 % / уточнен годишен план –17 033 246 лв. и изпълнение към 31.12.2008 г. – 14 972 582 лв /.

Изнесените отчетни данни и направеният кратък анализ на приходната и разходната част на бюджета към 31.12.2008 година дават основание да се смята, че и за в бъдеще общината ще се стреми да задоволява реалните потребности на институциите с цел реализиране на планиваните мероприятия по социалната и инвестиционната програми .

Наложително е също второстепенните разпоредители с бюджетен кредит да се съобразяват с новите условия на финансиране, като ежедневно упражняват ефективен контрол върху разхода на бюджетните средства с цел усъвършенствуване на системата на финансово управление на общината за преодоляване последиците от световната икономическа криза.

На основание на гореизложеното, предлагам на Общинския съвет да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

1. Приема отчета за изпълнение на бюджета на община Бяла Слатина за 2008 година по прихода и разхода в размер на 14 972 582 лв.

ЗАБЕЛЕЖКА: Цялостната разработка на отчета за касовото изпълнение на бюджета за 2008 година се намира в стая 408 при Емилия Захариева и всеки общински съветник може да се запознае с нея.