



ОБЩИНСКИ СЪВЕТ – ЕЛЕНА

5070 гр. Елена, ул. „Иларион Макариополски” № 24
Телефон/факс: 06151/65-57

e-mail: obs@elena.bg
web: obs.elena.bg

РЕШЕНИЕ

№ 12 / 12.02.2014 г.

ПРОТОКОЛ № 2 / 12.02.2014 г.

Относно: Приемане бюджета на Община Елена, Инвестиционната програма за финансиране на капиталовите разходи за 2014 г., индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз

На основание чл.21, ал.1, т.6 и чл.52, ал.1, във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл.94, ал.2 и ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2014 година, ПМС №3/ 2014. г. и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Елена, **Общински съвет - Елена**

РЕШИ:

1. Приема бюджета на община Елена за 2014 година, както следва:

1.1. ПО ПРИХОДИТЕ в размер на 8 242 125 лв., съгласно Приложение № 1, в т.ч.:

1.1.1. Приходи за делегираните от държавата дейности в размер общо на 4 631 884 лв., както следва:

1.1.1.1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности в размер на 3 658 547 лв.

1.1.1.2. Целева субсидия за капиталови разходи за финансиране на делегираните от държавата дейности в размер на 63 350 лв.

1.1.1.3. Собствени приходи за звената на делегиран бюджет в размер на 17 050 лв., съгласно Приложение № 1, в т.ч. на СОУ „Ив. Момчилов” 1 050 лв.; на Музей на Възраждането 16 000 лв.

1.1.1.4. Временно съхранявани средства по оперативните програми за училища (-) 20 398 лв.

1.1.1.5. Преходен остатък от 2013 година в размер на 913 335 лв., съгласно Приложение №1-1.

1.1.2. Приходи за местни дейности в размер на 3 610 241 лв. в т.ч.:

1.1.2.1. Данъчни приходи в размер на 357 000 лв.

1.1.2.2. Неданъчни приходи в размер на 892 471 лв.

1.1.2.3. Трансфери за местни дейности в размер на 1 047 000 лв., в т.ч.

1.1.2.3.1. Обща изравнителна субсидия в размер на 837 200 лв.

1.1.2.3.2. Трансфер за зимно поддържане и снегочистване в размер на 209 800 лв.

1.1.2.4. Целева субсидия за капиталови разходи в местни дейности в размер на 1 045 050 лв, в т.ч.

1.1.2.4.1. За изграждане и основен ремонт на общински пътища в размер на 795 600 лв.

1.1.2.4.2. За други разходи с инвестиционен характер в размер на 249 450 лв.

1.1.2.5. Предоставени трансфери в размер на (-) 176 000 лв.

1.1.2.6. Временни безлихвени заеми в размер на (-) 20 000 лв.

1.1.2.7. Погашения по дългосрочни заеми (-) 39 489 лв.

1.1.2.8. Временно съхранявани средства (-) 4 лв.

1.1.2.9. Постъпления от приватизация 20 000 лв.

1.1.2.10. Финансиране (-) 15 000 лв., съгласно Приложение №1

1.1.2.11. Преходен остатък от 2013 г. в размер на 499 213 лв. съгласно Приложение №1-1.

1.2. ПО РАЗХОДИТЕ в размер на 8 242 125 лв., разпределени по функции, дейности и параграфи, съгласно Приложение № 2, 2-1, 2-2, 2-3;

1.2.1. За делегираните от държавата дейности в размер на 4 631 884 лв.

1.2.2. За допълнително финансиране на делегираните от държавата дейности със средствата от собствени приходи и от изравнителната субсидия в размер на 160 497 лв.

1.2.3. За местни дейности в размер на 3 449 744 лв., в т.ч. резерв за непредвидени и неотложни разходи в размер на 64 000 лв. Финансирането на второстепенните разпоредители с бюджет по отношение на издръжката, осигурена от обща изравнителна субсидия, разходите за издръжка на дейностите към първостепенния разпоредител с бюджет, както и предоставянето на субсидии за спортни клубове и дружества, осигурена от обща изравнителна субсидия ще се извършва в размер на 95 на сто от предвидените средства по дейности, като останалите 5 на сто ще се предоставят след получаване на средствата от централния бюджет.

2. Приема ИНВЕСТИЦИОННАТА ПРОГРАМА ЗА 2014 ГОДИНА (поименен списък по обекти, видове разходи и източници на финансиране) в размер на 8 372 606 лв., съгласно Приложение №3, като:

2.1. Одобрява разпределението на целевата субсидия за капиталови разходи, включително и за изграждане и основен ремонт на общински пътища в размер на 1 108 400 лв.

2.2. Приема разчет за разходите, финансирани с приходи от общински гори, средства от закрития фонд за инвестиции и дълготрайни активи и средства от приватизация общо 134 652 лв.

2.3. Приема разчет за разходи, за проекти по оперативни програми 6 523 896 лв.

3. Утвърждава РАЗХОДИТЕ ЗА ЗАПЛАТИ през 2014 г., без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегирани бюджети, съгласно Приложение №4.

3.1. Числеността на персонала за делегираните от държавата дейности във функциите „Здравеопазване“, „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“, „Почивно дело, култура и религиозни дейности“ /без читалищата/ се определя от кмета на общината в рамките на средствата, определени по стандартите и утвърдените размери по т.3 от настоящото решение.

4. Утвърждава РАЗЧЕТ ЗА ЦЕЛЕВИ РАЗХОДИ И СУБСИДИИ, както следва:

4.1. За членски внос в сдружения, в които община Елена е член – 7 800 лв.

4.2. За обезщетения и помощи по решение на Общински съвет – 9 600 лв., в т.ч. 1 000 лв. за погребения. Упълномощава кмета на общината да одобрява разходи за помощи в неотложни случаи в размер до 30% от минималната работна заплата, като над тази стойност одобрението се извършва от Общински съвет Елена. Разходите за погребения да се покриват до размера на реално извършените разходи, но не повече от 120 лв.

4.3. Определя конкретни размери и предназначение на СУБСИДИИ, както следва:

4.3.1. За читалища – 108 800 лв., разпределени както следва:

№ по ред	Читалище	Субсидирана численост	Субсидия, лв.
1.	НЧ „Напредък-Елена-1863” – гр. Елена	7.0	42 560
2.	НЧ „Надежда-1870” – с. Беброво	1.0	6 080
3.	НЧ „Искра-1900” – с. Константин	1.0	6 080
4.	НЧ „Наука-1899” – с. Костел	0.5	3 040
5.	НЧ „Надежда-1904” – с. Тодювци	0.5	3 040

№ по ред	Читалище	Субсидирана численост	Субсидия, лв.
6.	НЧ „Просвета-1927” – с. Дрента	0.5	3 040
7.	НЧ „Просвета-1897” – с. Палици	0.5	3 040
8.	НЧ „Развитие-Руховци-1914” – с. Руховци	0.5	3 040
9.	НЧ „Св.Св. Кирил и Методий-1928” – с. Буйновци	0.5	3 040
10.	НЧ „Иван Комитов-1976” – с. Каменари	0.5	3 040
11.	НЧ „Пробуда-1903” – с. Илаков рът	0.5	3 040
12.	НЧ „Надежда-1927” – с. Шилковци	0.5	3 040
13.	НЧ „Просвета-Разпоповци-1881” – гр. Елена	0.5	3 040
14.	НЧ „Хр. Смирненски-1890” – с. Чакали	0.5	3 040
15.	НЧ „Наука-1900” – с. Марян	0.5	3 040
16.	НЧ „Надежда-1942” – с. Бадевци	0.5	3 040
17.	НЧ „Събуждане-1894” – с. Средни колиби	0.5	3 040
18.	НЧ „Съзнание-2012” – с. Яковци	0.5	3 040
19.	Резервна численост (за новоучредени читалища)	0.5	3 040
20.	Резерв (5%)	-	5 440
	ОБЩО:	17,0	108 800

4.3.2. За спортни клубове – общо 56 200 лв., предназначени за подпомагане на спортни клубове и туристически дружества, регистрирани като юридически лица с нестопанска цел на основание чл.59, ал.2 и чл.62, ал.1, т.7 от Закона за физическо възпитание и спорт (ЗФВС). Упълномощава Кмета на Общината да договори условията за ползване и отчитане на средствата и сключи съответните договори.

4.3.2.1. За спортните клубове към Детски специализирани спортни школи – 12 000 лв.;. разпределени както следва:

- за спортен клуб по борба „Дан Колов“ – 4 300 лв.;
- за спортен клуб по джудо „ИПОН - 87“ – 6 100 лв.;
- за клуб по конен спорт „Скайси - ЕФ” – 1 600 лв.

4.3.2.2. За клубовете към специализираните спортно-туристически школи – 6 200 лв., разпределени както следва:

- за клуб по ски-туризъм – 1 500 лв.;
- за клуб по спортно катерене – 1 800 лв.;

- за клуб по пешеходен туризъм – 1 000 лв.;
- за клуб по вело-туризъм – 900 лв.;
- за клуб на ветерани туристи – 1 000 лв.;

4.3.2.3. Субсидия на основание чл.59, ал.1, т.3 от ЗФВС за стопанисване на туристическа база, предвидена за социален туризъм във високопланинските и отдалечени райони – 18 200 лв., от които не по-малко от 50% - за разходи за текущ и основен ремонт на туристическата база.

4.3.2.4. Субсидия за футболни клубове, в т.ч. детски и младежки формации към тях – 19 800 лв.

- за ФК „Чумерна” - гр. Елена – 16 000 лв.
- за ФК „Рудановски-1922“ - с.Константин – 3800 лв.

Субсидиите по т.т. 4.3.2.1., 4.3.2.2., 4.3.2.3. и 4.3.2.4. се предоставят на съответните организации след представянето на пълен финансов отчет, отчет за дейността през предходната година и протоколи от състезанията, като същите се публикуват на интернет страницата на община Елена в срок до 31 март.

4.4. Субсидии за нефинансови предприятия, както следва:

- за „Еленски балкан“ ООД – за подпомагане издаването на вестник „Еленска Трибуна“ – в размер на 10 000 лв.
- за „Балкан“ ЕООД – за покриване разходите за възнаграждение на управителя до обявяването на дружеството в несъстоятелност, съгласно решение на Общински съвет Елена – в размер на 7 620 лв.

5. Приема следните ЛИМИТИ ЗА РАЗХОДИ:

5.1. СБКО в размер до 3% от средствата за работна заплата на заетите по трудови правоотношения.

5.2. Разходи за представителни цели на кмета на общината в размер на 5 000 лв.

5.3. Разходи за представителни цели на председателя на ОбС в размер на 1 000 лв.

6. Утвърждава списък на ДЛЪЖНОСТИТЕ, КОИТО ИМАТ ПРАВО НА ТРАНСПОРТНИ РАЗХОДИ:

6.1. За пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно, съгласно Приложение № 5.

6.2. Упълномощава кмета на общината да утвърди поименен списък на лицата по т.6.1., имащи право на транспортни разходи.

7. ОДОБРЯВА ИНДИКАТИВЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ за сметките за средства от Европейския съюз в размер на 7 389 710 лв., съгласно Приложение №6.

8. ОДОБРЯВА АКТУАЛИЗИРАНАТА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА за местни дейности за периода 2014, 2015, 2016 г.

9. ОПРЕДЕЛЯ ВТОРОСТЕПЕННИТЕ РАЗПОРЕДИТЕЛИ С БЮДЖЕТ в община Елена, съгласно Приложение №7.

10. ОПРЕДЕЛЯ МАКСИМАЛЕН РАЗМЕР НА ДЪЛГА, както следва:

10.1. Максимален размер на новия общински дълг за 2014 г. в размер на 221 119 лв.

10.2. Общинските гаранции, които може да бъдат издадени през 2014 г. в размер на 20000 лв.

10.3. Максимален размер на общински дълг и общинските гаранции към края на 2014 г. в размер на 280 608 лв.

10.4. В случай че е необходимо поемането на допълнителен дълг, задължава кмета на общината да внесе в Общински съвет Елена отделно предложение в съответствие със ЗОД.

11. ОПРЕДЕЛЯ МАКСИМАЛЕН РАЗМЕР НА НОВИТЕ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА РАЗХОДИ, които могат да бъдат натрупани през 2014 година, като наличните към края на годината задължения за разходи не могат да надвишават 5 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години.

12. ОПРЕДЕЛЯ МАКСИМАЛЕН РАЗМЕР НА АНГАЖИМЕНТИТЕ ЗА РАЗХОДИ, които могат да бъдат натрупани през 2014 година, като наличните към края на годината поети ангажименти за разходи не могат да надвишават 30 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години.

13. ОПРЕДЕЛЯ РАЗМЕРА НА ПРОСРОЧЕНИТЕ ЗАДЪЛЖЕНИЯ от 2013 г., които ще бъдат разплатени от бюджета за 2014 година в размер на 67 592 лв., съгласно Приложение №.8

14. ОПРЕДЕЛЯ РАЗМЕРА НА ПРОСРОЧЕНИТЕ ВЗЕМАНИЯ, които се предвижда да бъдат събрани през 2014 година в размер на 48 000 лв.

15. Дава право на кмета на общината ДА ИЗВЪРШВА СЛЕДНИТЕ КОМПЕНСИРАНИ ПРОМЕНИ:

15.1. В частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходи в рамките на една дейност, с изключение на дейностите по делегиран бюджет, при условие че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност.

15.2. В частта за местните дейности между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите.

15.3. В разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и / или неотложни разходи по т.1.2. от настоящото решение.

16. ВЪЗЛАГА на кмета на общината:

16.1. Да определи бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

16.2. Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет.

16.3. Да организира и утвърди разпределението на бюджета по тримесечия.

16.4. Да информира общинския съвет в случай на отклонение на средния темп на нарастване на разходите за местни дейности и да предлага конкретни мерки за трайно увеличаване на бюджетните приходи и/или трайно намаляване на бюджетните разходи.

16.5. Да включва информацията по чл.125, ал.4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях.

16.6. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по отделните общински проекти, в съответствие с изискванията на съответния Управляващ орган и на МФ.

17. Упълномощава кмета на общината ДА ПРЕДОСТАВЯ ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ от временно свободни средства по общинския бюджет за авансово финансиране на плащания по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и по други международни програми, включително и на бюджетни организации, чиито бюджет е част от общинския бюджет.

17.1. За всеки отделен случай кметът на общината да определя срока за погасяване на заемите в съответствие с условията на финансиращата програма, но не по-късно от края на 2014 година.

17.2. При предоставянето на временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на чл.126 от ЗПФ.

17.3. Във всички останали случаи, при възникване на потребност от предоставяне на временни безлихвени заеми, кметът на общината внася предложение за предоставянето им по решение на Общинския съвет.

18. УПЪЛНОМОЩАВА кмета на общината:

18.1. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства по структурни и други фондове на Европейския съюз и на други донори, по национални програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие.

18.2. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране и за съфинансиране на общински програми и проекти.

19. УТВЪРЖДАВА РАЗЧЕТИТЕ НА РАЗХОДИТЕ, ФИНАНСИРАНИ С ДЪРЖАВНИ ТРАНСФЕРИ за местни дейности в размер на 95% от посочените в Приложение №2-2 и 2-3.

20. ЗАДЪЛЖАВА РЪКОВОДИТЕЛИТЕ НА БЮДЖЕТНИ ЗВЕНА, финансирани от общинския бюджет да разработят и представят в срок до 15 март 2014 г. конкретни мерки за изпълнение на приетия от Общинския съвет бюджет и гарантиране спазването на бюджетната дисциплина, по начин и форма, възложени им от кмета на общината.

21. ПРИЕМА ЗА СВЕДЕНИЕ протокола от публичното обсъждане на бюджета.

ВАЛЕНТИН ГУЦОВ

Председател на

Общински съвет **ЕЛЕНА**



Б Ю Д Ж Е Т 2014 г.

ПРИХОДИ НА ОБЩИНА ЕЛЕНА

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДА	Параграф	ВСИЧКО ПРИХОДИ НА ОБЩИНАТА	ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ	ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ
		План	План	План
а	б	1	2	3
I.Имуществени данъци и неданъчни приходи				
I.Б.Имуществени и други данъциданъци				
Окончателен годишен (патентен) данък	01-03	18000	0	18000
Имуществени данъци	13-00	339000	0	339000
данък в/у недвижимите имоти	13-01	125000	0	125000
данък в/у наследствата	13-02	0	0	0
данък в/у превозните средства	13-03	127000	0	127000
данък при придоб. на имущ.по дарения и възмезден	13-04	75000	0	75000
туристически данък	13-08	12000	0	12000
Други данъци	20-00	0	0	0
Всичко имуществени данъци:		357000	0	357000
2.Неданъчни приходи				
Приходи и доходи от собственост	24-00	324100	16300	307800
прих. от продажба на ус., стоки и продукция	24-04	244000	16200	227800
приходи от наеми на имущество	24-05	40100	100	40000
приходи от наеми на земя	24-06	40000	0	40000
приходи от дивиденди	24-07	0	0	0
приходи от лихви по текущи банкови сметки	24-08	0	0	0
приходи от лихви по текущи депозити	24-09	0	0	0
приходи от други лихви	24-19	0	0	0
Общински такси	27-00	569167	750	568417
за ползв. на детски градини и др.по образов.	27-01	38000	0	38000
за ползв. на детски ясли и др.по здравеоп.	27-02	7000	0	7000
за ползване на домашен соц.патронаж и общински социални услуги	27-04	36000	0	36000
за ползване на пазари, тържища и други	27-05	12000	0	12000
за битови отпадъци	27-07	417117	0	417117
за ползв. на общез. и др.по образованието	27-08	750	750	0
за технически услуги	27-10	25000	0	25000
за административни услуги	27-11	32000	0	32000
за откупуване на гробни места	27-15	200	0	200
туристически такси	27-16	0	0	0
такса куче	27-17	100	0	100
други общински такси	27-29	1000	0	1000
Глоби, санкции и наказателни лихви	28-00	30000	0	30000
глоби, санкции, неустойки и др.	28-02	5000	0	5000
наказателни лихви за данъци, мита и осиг. вноски	28-09	25000	0	25000
Други неданъчни приходи	36-00	9000	0	9000
реализирани курсови разлики от валутни операции (+,-)	36-01	0	0	0
получени други застрахователни обезщетения	36-11	0	0	0
Други неданъчни приходи	36-19	9000	0	9000
Събр. и внес. ДДС и др. данъци в/у прод.	37-00	-54200	0	-54200
събран и внесен ДДС (нето) (+/-)	37-01	-48500	0	-48500
внесен д-к в/у приходите от стоп.дейност на бюдж.предприятие	37-02	-5700	0	-5700
Прих. от продажба на държ. и общинско имущ.	40-00	28000	0	28000
приходи от продажба на сгради	40-22	5000	0	5000
приходи от продажба на ДМА	40-29	0	0	0
приходи от продажба на ДНА	40-30	3000	0	3000
приходи от прадажба на земя	40-40	20000	0	20000
Приходи от концесии	41-00	3454	0	3454
Пом., дарения и др.безвъзм. пол. суми	45-00	0	0	0
дарения, пом. и др.безвъзм.пол.суми от стр.	45-01	0	0	0
дарения, помощи и др.безвъзмездно получени суми с	45-02	0	0	0
Пом., дарения и др.безвъзм. пол. суми от чужбина	46-70	0	0	0
2.Всичко неданъчни приходи		909521	17050	892471
I.Всичко (I.Б.+2):		1266521	17050	1249471

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДА	Параграф	ВСИЧКО ПРИХОДИ НА ОБЩИНАТА	ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ	ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ
		План	План	План
а	б	1	2	3
II.Взаимоотношения с ЦБ	31-00	5813947	3721897	2092050
Получ. трансфери субсидии от ЦБ (+) в т.ч.	31-10	5813947	3721897	2092050
а)обща допълваща субсидия (+)	31-11	3658547	3658547	х
б)обща изравнителна субсидия (+)	31-12	1047000	х	1047000
в)получени от общини целеви трансф.(субс.) за капиталови р-ди	31-13	1108400	63350	1045050
г)др.получени от общини целеви трансфери (субсидии) от ЦБ	31-18	0	0	0
д)държавен трансфер на преотстъпените д-ци по ЗОДФЛ (+)	31-19	0	0	0
възстановен трансфер (субсидия) от ЦБ (-)	31-20	0	0	0
г)др.получени от общини целеви трансфери (субсидии) от ЦБ	31-28	0	0	0
вноски за ЦБ за минали години (-)	31-40	0	0	0
Всичко взаимоотношения:		5813947	3721897	2092050
III.Трансфери от и за бюджетни и извънбюдж. сметки				
Трансфери м/убюдж. С/ки (нето)	61-00	-176000	0	-176000
получени трансфери (+)	61-01	0	0	0
предоставени трансфери (-)	61-02	-176000	0	-176000
трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост	61-05	0	0	0
Трансфери м/у бюдж. и извънб.с/ки	62-00	0	0	0
получени трансфери (+)	62-01	0	0	0
предоставени трансфери (-)	62-02	0	0	0
Трансфери от предприятието за управление на дейностите по опазване на околната среда	64-00	0	0	0
получени трансфери (+)	64-01	0	0	0
предоставени трансфери (-)	64-02	0	0	0
Всичко трансфери:		-176000	0	-176000
IV.Временни безлихвени заеми		-20000	0	-20000
Предоставени заеми от/за бюджетни и ИЗБС	76-00	-20000	0	-20000
Предоставени заеми от ЦБ	74-11	0	0	0
Възстановени заеми (-)	74-12	0	0	0
Предоставени заеми за ИЗБСФ(-)	76-21	-20000	0	-20000
Възстановени заеми от ИЗБСФ (+)	76-22	0	0	0
Всичко приходи (I+II+III+IV):		6884468	3738947	3145521
V.Операции с финансови активи и пасиви				
Придобиване на дялове,акции и съучастия	70-00	0	0	0
Р-ди за придобиване на дялове и акции (-)	70-01	0	0	0
Заеми от др.банки и др.лица в страната нето	83-00	-39489	0	-39489
Погашения по дългоср.заеми от др. лица(-)	83-82	-39489	0	-39489
в т.ч. Фонд енергийна ефективност (-)	83-88	-39489	0	-39489
Вр.съхр.ср-ва и ср-ва на разпореждане	88-00	-20402	-20398	-4
Временно съхранявани средства	88-02	-4	0	-4
Временно съхранявани средства	88-03	-20398	-20398	0
Приватизация	90-00	20000	0	20000
Друго финансиране (+,-)	93-00	-15000	0	-15000
издължения по финансов лизинг и търговски кредит към местни лица	93-17	0	0	0
друго финансиране	93-39	-15000	0	-15000
Депозити и с-ва по с-ки (нето)	95-00	1412548	913335	499213
остатък в лв. по с/ки от предходния период	95-01	1412548	913335	499213
остатък в левова равностойност по валутни с/ки от предходния период	95-02	0	0	0
остатък в лв. по срочни депозити от предходния период	95-03	0	0	0
наличност в лв. по с/ки в края на периода (-)	95-07	0	0	0
наличност в лв. равностойност по валутни с/ки в края на периода (-)	95-08	0	0	0
наличност в лв. по депозитни с/ки в края на периода (-)	95-09	0	0	0
преоценка на валутни наличности по с/ки и средства в страната	95-14	0	0	0
Преводи на път	95-13	0	0	0
Всичко операции с фин.активи и пасиви		1357657	892937	464720
Всичко приходи по бюджета I+II+III+IV+V:		8242125	4631884	3610241

ОБЩИНА ЕЛЕНА

БЮДЖЕТ 2014 г.

РАЗХОДИ РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ФУНКЦИИ, ДЕЙНОСТИ И ПАРАГРАФИ ОБЩО

функция група дейност	Държавни дейности	Местни дейности	Дофинансирани държ. Дейности	Общо
	Първоначален бюджет 2014 г.	Първоначален бюджет 2014 г.	Първоначален бюджет 2014 г.	Първоначален бюджет 2014 г.
А	1	2	3	4
ФУНКЦИЯ 1 ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ	548942	343937	140121	1033000
Д-т117 Държавни и общински служби по изборите	0	0	0	0
Д-т122 Общинска администрация	548942	275261	140121	964324
Д-т 123 Общински съвет	0	68676	0	68676
ФУНКЦИЯ 2 ОТБРАНА И СИГУРНОСТ	567339	10000	0	577339
Д-т 219 Други дейности по отбраната	0	0	0	0
Д-т 239 Други дейности по вътрешната сигурност	35486	0	0	35486
Д-т 282 Отбранително-мобилизационна подготовка	74532	0	0	74532
Д-т 283 Превантивна дейност за намаляване вредните последствия от бедствия и аварии	0	10000	0	10000
Д-т 284 Ликвидиране на последици от стихийни бедствия	457321	0	0	457321
ФУНКЦИЯ 3 ОБРАЗОВАНИЕ	2184076	123800	9733	2317609
Д-т 311 Целодневни детски градини	443830	98500	5700	548030
Д-т 318 Предучилищна полудневна подготовка на 6-год. деца	27319	0	0	27319
Д-т 322 Общообразователни училища	1591758	0	0	1591758
Д-т 326 Професионални учебни заведения	76818	0	0	76818
Д-т 332 Общежития и интернати	12870	0	0	12870
Д-т 337 Извънучилищни дейности	12334	4000	4033	20367
Д-т 389 Други дейности по образованието	19147	21300	0	40447
ФУНКЦИЯ 4 ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ	163927	67870	3726	235523
Д-т 412 МБАЛ	0	16270	0	16270
Д-т 431 Детска ясла	96842	37000	3726	137568
Д-т 437 Здравни кабинети в детски градини и училища	67085	0	0	67085
Д-т 469 Други дейности по здравеопазване	0	14600	0	14600
ФУНКЦИЯ 5 СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ И ГРИЖИ	913347	164803	6917	1085067
ГРУПА 3 РАБОТИ И СЛ.ПО СОЦ.ОСИГ.ПОДПОМ.И ЗАЕТОСТ	913347	164803	6917	1085067
Д-т 524 ДСП	0	149988	0	149988
Д-т 525 Клубове на пенсионери,инвалиди и др.соц.услуги	0	11815	0	11815
Д-т 532 Програми за временна заетост	0	3000	1522	4522
Д-т 546 Заведения за социални услуги	487868	0	128	487996
Д-т 551 Дневен център за деца с увреждания	359299	0	267	359566
Д-т 554 Защитено жилище	65984	0	5000	70984
Д-т 589 Други служби и дейности по СОПГ	196	0		196
ФУНКЦИЯ 6 ЖИЛИЛИЩНО СТРОИТЕЛСТВО, БКС И ООС	0	889251	0	889251
Д-т 603 ВиК	0	89479	0	89479
Д-т 604 Осветление	0	170695	0	170695
Д-т 606 Изграждане, ремонт и поддръжка на улици и площади	0	39600	0	39600
Д-т 619 Други дейности по жил. строителство и териториално развитие	0	181727	0	181727
Д-т -622 Озеленяване	0	6000	0	6000
Д-т 623 Чистота	0	370950	0	370950
Д-т -626 Пречистване на отпадните води в населен	0	30800	0	30800
Д-т 629 Други дейности по благоустр. и опазване на околната среда	0	0	0	0

ФУНКЦИЯ 7 ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛИГИОЗНИ ДЕЙНОСТИ	254253	211033	0	465286
ГРУПА 72 ФИЗКУЛТУРА И СПОРТ	430	47886	0	48316
Д-т 712 Детски и специализирани спортни школи	0	12000	0	12000
Д-т 714 Спортна база за спорт за всички	0	35886	0	35886
Д-т 713 Спорт за всички	430	0	0	430
ГРУПА 73 КУЛТУРА	253823	163147	0	416970
Д-т 738 Читалища	124044	0	0	124044
Д-т 739 Музей	129779	0	0	129779
Д-т 741 Радиотранслационни възли	0	9824	0	9824
Д-т 745 Обреден дом	0	39792	0	39792
Д-т 752 Библиотеки	0	28835	0	28835
Д-т 759 Други дейности по културата	0	84696	0	84696
ФУНКЦИЯ 8 "ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ"	0	1571710	0	1571710
ГРУПА 2 СЕЛСКО, ГОР.СТОП-ВО, ЛОВ И РИБОЛОВ	0	132784	0	132784
Д-т 829 Др. д-сти по селско, горско стоп-во, лов и риболов	0	132784	0	132784
ГРУПА 3 ТРАНСПОРТ И СЪОБЩЕНИЯ	0	1255711	0	1255711
Д-т 832 Служби и дейности по поддръжка и ремонт на пътища	0	1173811	0	1173811
Д-т 849 Други д-ти по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщения	0	81900	0	81900
ГРУПА 5 ТУРИЗЪМ	0	50571	0	50571
Д-т 862 Туристическа база	0	18200	0	18200
Д-т 863 Специализирани спортно-туристически школи	0	6200	0	6200
Д-т 865 Други д-ти по туризма	0	26171	0	26171
ГРУПА 6 ДРУГИ ДЕЙНОСТИ ПО ИКОНОМИКАТА	0	132644	0	132644
Д-т 866 Общински пазари и тържища	0	10924	0	10924
Д-т 898 Други дейности по икономиката	0	121720	0	121720
ФУНКЦИЯ 9 РАЗХОДИ НЕКЛАСИФИЦИРАНИ В ДРУГИ ФУНКЦИИ	0	67340	0	67340
Д-т 910 Лихви		3340		3340
Д-т 998 Резерв	0	64000	0	64000
ОБЩО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА:	4631884	3449744	160497	8242125

I. РАЗХОДИ РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ФУНКЦИИ, ДЕЙНОСТИ И ПАРАГРАФИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

ФУНКЦИЯ, ГРУПА, ДЕЙНОСТ	Първо начален бюджет 2014 г.	в това число			
		разходи за персонал /заплати, др.възнаграж- дения и осигуровки/	издръжка	субсидии, помощи, членски внос и лихви	капиталов и разходи
А	1	2	3	4	5
I. ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ					
ФУНКЦИЯ 1 ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ	548942	548942	0	0	0
Д-т 117 Държавни и общински служби по изборите	0	0	0	0	0
Д-т 122 Общинска администрация	548942	548942	0	0	0
ФУНКЦИЯ 2 ОТБРАНА И СИГУРНОСТ	567339	67117	34901	0	465321
Д-т 219 Други дейности по отбраната	0	0	0	0	0
Д-т 239 Други дейности по вътрешната сигурност	35486	17461	16025	0	2000
Д-т 282 Отбранително-мобилизационна подготовка	74532	49656	18876	0	6000
Д-т 283 Превантивна дейност за намаляване вредните последици от бедствия и аварии	0	0	0	0	0
Д-т 284 Ликвидиране на последици от стихийни бедствия	457321	0	0	0	457321
ФУНКЦИЯ 3 ОБРАЗОВАНИЕ	2184076	1638046	449172	17508	79350
Д-т 311 Целодневни детски градини	453838	379165	74673	0	0
Д-т 318 Предучилищна полудневна подготовка на 6-год. деца	29047	10230	16817	0	2000
Д-т 322 Общообразователни училища	1577017	1167489	318661	13517	77350
Д-т 326 Професионални учебни заведения	79073	57010	18072	3991	0
Д-т 332 Общежития	13620	10930	2690	0	0
Д-т 337 Извънучилищни дейности	12334	12226	108	0	0
Д-т 389 Други дейности по образованието	19147	996	18151	0	0
ФУНКЦИЯ 4 ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ	163927	133260	30667	0	0
Д-т 431 Детска ясла	96842	96192	650	0	0
Д-т 437 Здравни кабинети в детски градини и училища	67085	37068	30017	0	0
Д-т 469 Други дейности по здравеопазване	0	0	0	0	0
ФУНКЦИЯ 5 СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ И ГРИЖИ	913347	445910	445741	196	21500
ГРУПА 3 РАБОТИ И СЛ.ПО СОЦ.ОСИГ.ПОДПОМ.И ЗАЕТОСТ	913347	445910	445741	196	21500
Д-т 532 Програми за временна заетост	0	0	0	0	0
Д-т 533 Дреги дейности за осигуряване на временна заетост	0	0	0	0	0
Д-т 546 Заведения за социални услуги	487868	283970	203898	0	0
Д-т 551 Дневен център за деца с увреждания	359299	122445	227354	0	9500
Д-т 554 Защитено жилище	65984	39495	14489	0	12000
Д-т 589 Други служби и дейности по СОПГ	196			196	0
ФУНКЦИЯ 7 ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛИГИОЗНИ ДЕЙНОСТИ	254253	60702	31540	108800	53211
ГРУПА 72 ФИЗКУЛТУРА И СПОРТ	430	0	430	0	0
Д-т 713 Спорт за всички	430	0	430	0	0
ГРУПА 73 КУЛТУРА	253823	60702	31110	108800	53211
Д-т 738 Читалища	124044	0		108800	15244
Д-т 739 Музей	129779	60702	31110	0	37967
ФУНКЦИЯ 8 ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ	0	0	0	0	0
Д-т 849 Други дейности по транспорта	0			0	0
Д-т 898 Други дейности по икономиката	0			0	0
ОБЩО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ:	4631884	2893977	992021	126504	619382

II. РАЗХОДИ РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ФУНКЦИИ, ДЕЙНОСТИ И ПАРАГРАФИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

ФУНКЦИЯ, ГРУПА, ДЕЙНОСТ	Първо начален бюджет 2014 г.	в това число			
		разходи за персонал /заплати, др.възнагражд ения и осигуровки/	издръжка в т.ч. 5%резерв	субсидии помощи, чл. внос, лихви, в т.ч. 5% резерв	капиталови разходи
A	1	2	3	4	5
ОБЩНСКИ ДЕЙНОСТИ					
ФУНКЦИЯ 1 ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ	343937	60276	252261	16400	15000
Д-т 122 Общинска администрация	275261	0	244261	16000	15000
Д-т 123 Общински съвет	68676	60276	8000	400	0
ФУНКЦИЯ 2 ОТБРАНА И СИГУРНОСТ	10000	0	10000	0	0
Д-т 283 Превант действия за намал. на последиците от стихийни бедствия и произв. аварии	10000	0	10000	0	0
ФУНКЦИЯ 3 ОБРАЗОВАНИЕ	123800	17300	95000	0	11500
Д-т 311 Целодневни детски градини	98500	0	87000	0	11500
Д-т 337 Извънучилищни дейности	4000	0	4000	0	0
Д-т 389 Други дейности по образованието	21300	17300	4000	0	0
ФУНКЦИЯ 4 ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ	67870	0	43600	16270	8000
Д-т 412 МБАЛ	16270	0	0	16270	0
Д-т 431 Детека ясла	37000	0	29000	0	8000
Д-т 469 Други дейности по здравеопазването (Хоспис)	14600	0	14600	0	0
ФУНКЦИЯ 5 СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ И ГРИЖИ	164803	92303	68500	0	4000
Д-т 524 ДСП	149988	86988	59000	0	4000
Д-т 525 Клубове на пенсионери,инвалиди и др.соц.услуги	11815	5315	6500	0	0
Д-т 532 ПВЗ	3000	0	3000	0	0
ФУНКЦИЯ 6 ЖИЛИЩНО СТРОИТЕЛСТВО, БКС И ООС	889251	79751	672550	0	136950
Д-т 603 ВиК	89479	6839	10000	0	72640
Д-т 604 Осветление	170695	8695	162000	0	0
Д-т 606 Изграждане, ремонт и поддръжка на улици и площи	39600	0	39600	0	0
Д-т 619 Други дейности по жил. строителство и териториално развитие	181727	64217	84000	0	33510
Д-т -622 Озеленяване	6000	0	6000	0	0
Д-т 623 Чистота	370950	0	370950	0	0
Д-т -626 Пречистване на отпадните води в населените места	30800	0	0	0	30800
Д-т 629 Други дейности по благоустр. и опазване на околната среда	0	0	0	0	0
ФУНКЦИЯ 7 ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА И РЕЛИГИОЗНИ ДЕЙНОСТИ	211033	57355	84086	32800	36792
ГРУПА 72 ФИЗИЧЕСКА КУЛТУРА И СПОРТ	47886	0	16086	31800	0
Д-т 712 Детски и специализирани спортни школи	12000	0	0	12000	0
Д-т 714 Спортна база за спорт за всички	35886	0	16086	19800	0
ГРУПА 73 КУЛТУРА	163147	57355	68000	1000	36792
Д-т 741 Радиотранслационни възли	9824	7824	2000	0	0
Д-т 745 Обреден дом	39792	0	2000	1000	36792
Д-т 752 Библиотеки	28835	23835	5000	0	0
Д-т 759 Други дейности по културата	84696	25696	59000	0	0
ФУНКЦИЯ 8 "ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ"	1571710	71319	433285	42020	1025086
ГРУПА 2 СЕЛСКО, ГОР.СТОП-ВО, ЛОВ И РИБОЛОВ	132784	48924	70000	0	13860
Д-т 829 Др. д-сти по селско, горско стоп-во, лов и риболов	132784	48924	70000	0	13860
ГРУПА 3 ТРАНСПОРТ И СЪОБЩЕНИЯ	1255711	0	320485	0	935226
Д-т 832 Служби и дейности по поддръжка и ремонт на пътища	1173811	0	310585	0	863226
Д-т 849 Други д-ти по транспорта, пътищата,пощите и далекосъобщения	81900	0	9900	0	72000
ГРУПА 5 ТУРИЗЪМ	50571	16171	10000	24400	0
Д-т 862 Туристическа база	18200	0	0	18200	0
Д-т 863 Специализирани спортно-туристически школи	6200	0	0	6200	0
Д-т 865 Други д-ти по туризма	26171	16171	10000	0	0
ГРУПА 6 ДРУГИ ДЕЙНОСТИ ПО ИКОНОМИКАТА	132644	6224	32800	17620	76000
Д-т 866 Общински пазари и тържища	10924	6224	4700	0	0
Д-т 898 Други дейности по икономиката	121720	0	28100	17620	76000
ФУНКЦИЯ 9 РАЗХОДИ НЕКЛАСИФИЦИРАНИ В ДРУГИ ФУНКЦИИ	67340	0	0	67340	0
Д-т 910 Лихви	3340	0	0	3340	0
Д-т 998 Резерв	64000	0	0	64000	0
ВСИЧКО ЗА РАЗХОДИ ЗА ОБЩНСКИ ДЕЙНОСТИ:	3449744	378304	1659282	174830	1237328

**III. РАЗХОДИ РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ФУНКЦИИ, ДЕЙНОСТИ И ПАРАГРАФИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ
ДОФИНАНСИРАНИ С ОБЩИНСКИ ПРИХОДИ**

ФУНКЦИЯ, ГРУПА, ДЕЙНОСТ	Първо начален бюджет 2014 г.	в това число			
		разходи за персонал /заплати, др.възнагражд ения и осигуровки/	издръжка	субсидии, помощи, членски внос и лихви	капиталови разходи
А	1	2	3	4	5
ДОФИНАНСИРАНИ ДЕЙНОСТИ					
1. ФУНКЦИЯ 1 ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ	140121	140121	0	0	0
Д-т 1-13-122 Общинска администрация	140121	140121	0		
2. ФУНКЦИЯ 2 "ОТБРАНА И СИГУРНОСТ"	0	0	0	0	0
Д-т 2 -13-219 Др.д-сти по отбраната	0	0	0	0	0
Д-т 2-51-284 Ликв.на посл. От бедствия и аварии	0	0	0	0	
3. ФУНКЦИЯ 3 "ОБРАЗОВАНИЕ"	9733	9733	0	0	0
Д-т 3-03-311 Целодневни детски градини	5700	5700	0	0	0
Д-т 3-03-322 Общообразователни училища	0	0	0	0	0
Д-т 3-03-337 Извънучилищни дейности	4033	4033	0	0	0
4. ФУНКЦИЯ 4 "ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ"	3726	3726	0	0	0
Д-т 4-03-431 Детска ясла	3726	3726	0	0	0
5. ФУНКЦИЯ 5 "СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ И ГРИЖИ"	6917	1522	5395	0	0
Д-т 5-33-532 Програми за временна заетост	1522	1522	0	0	0
Д-т 5-33-546 ДДМУИ	128	0	128	0	0
Д-т 5-33-551 ДЦДМУ	267	0	267	0	0
Д-т 5-31-554 Защитено жилище	5000	0	5000	0	0
6. ФУНКЦИЯ 7 "ПОЧИВНО ДЕЛО И КУЛТУРА"	0	0	0	0	0
Д-т 7.31-739 Музей	0	0	0	0	0
ВСИЧКО ЗА РАЗХОДИ ЗА ДОФИНАНСИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ С ОБЩИНСКИ ПРИХОДИ:	160497	155102	05395	00000	00000

ИНЖ. ДИЛЯН МЛЪЗЕВ
Кмет на Община Елена

ЕЛКА НИКОЛОВА
Директор на Дирекция ФБМП

БЮДЖЕТ - НАЧАЛЕН ПЛАН
ПО ПЪЛНА ЕДИННА БЮДЖЕТНА КЛАСИФИКАЦИЯ

за периода от
01.1.2014 до
31.12.2014
0

ОБЩИНА ЕЛЕНА

(наименование на разпоредителя с бюджет)

ОБЩИНА ЕЛЕНА

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

код : 5403

(по ЕБК)

		II. РАЗХОДИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ	Бюджет				(в лева)
§§	под-§§		държавни дейности	местни дейности	дофинансирани	Общо	
	02-1						
01-00	Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения		2 247 540	265 152	85 158	2 597 850	
	01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	2 125 205	265 152	85 158	2 475 515	
	01-02	заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения	122 335	0	0	122 335	
02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала		196 051	56 442	53 032	305 525	
	02-01	за пенсия персонал нает по трудови правоотношения	68 689	4 980	5 626	79 295	
	02-02	за персонала по извънтрудови правоотношения	43 393	8 700	0	52 093	
	02-03	изплатени суми от СБКО за обекто и други на персонала, с характер на възнаграждение	52 210	0	21 900	74 110	
	02-08	обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	23 919	4 882	25 506	54 307	
	02-09	други плащания и възнаграждения	7 840	37 880	0	45 720	
05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели		452 789	56 710	16 912	526 411	
	05-51	осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	249 942	32 704	10 728	293 374	
	05-52	осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	45 846	0	275	46 121	
	05-60	здравно-осигурителни вноски от работодатели	106 918	15 098	4 419	126 435	
	05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	50 083	8 908	1 490	60 481	

