



ОБЩИНА ЛОМ

3600 Лом, ул. „Дунавска“ №12, тел. (0971) 69 101, факс: (0971) 66 026, e-mail: lom.municipality@lom.egov.bg, www.lom.bg

ИНФОРМАЦИЯ

За изпълнението на показателите по бюджета и сметките за средствата от Европейския съюз за финансовата 2016 г.

Отчетът за касово изпълнение на бюджета на община Лом за периода 01.01.2016 – 31.12.2016 г. е изготвен в съответствие на Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България и нормативни актове издадени от М-во на финансите за изготвяне и представяне на тримесечните отчети за касово изпълнение на бюджетите, на сметките за средства на Европейския съюз и на сметките за чужди средства.

Представената информация съдържа данни за изпълнението на приходите и разходите на следните отчетни групи /дейности/, - Отчетна група „Бюджет“, Отчетна група „Средства на Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и структурните фондове към националния фонд“, отчетна група „Други средства на Европейския съюз“ и отчетна група „Други международни програми“ и отчетна група „Други сметки и дейности.

I. ОТЧЕТНА ГРУПА /ДЕЙНОСТ / - БЮДЖЕТ

Първоначален и уточнен бюджет към 31.12.2016 г.

Първоначалния размер на бюджета от 15 084 723 лв. е приет от Общинския съвет с Решение № 37 от Протокол № 7 от 27.01.2016 г. В последствие с писма на Министерство на финансите са извършвани различни финансираня на отделни мероприятия по бюджетната дейност и в крайна сметка уточнения бюджет към 31.12.2016 г. възлиза на 16 806 880 лв.

Първоначален бюджет 15 084 723 лв. Приет от ОБС Решение № 37 От Протокол № 7 от 27.01.2016 г.	Коректив с писма от ЦБ и трансфери от Министерства и ведомства + 1 722 157 лв.	Уточнен бюджет към 31.12.2016 г. 16 806 880 лв.
---	---	--

Основните параметри за изпълнението на бюджета на община Лом към 31.12.2016 г. са следните:

- Изпълнението на собствените приходи с 92 %,
- Изпълнението на разходната част на бюджета с 87 %
- Изпълнението на трансферните операции с 102 %

- За отчетния период бюджетното салдо е положителна величина – излишък в размер на 1 342 588 лв. За изравняване на приходната и разходната част на бюджета с положителното бюджетно салдо се покриват следните плащания:

- Погашения по краткосрочни и дългосрочни заеми (-) 621428 лв..
- Събрани средства и извършени плащания от/за сметка за средствата от Европейския съюз (+) 362 901 лв.
- Други финансиране (+) 14 713
- Изменение наличностите в лв. в началото и края на периода (-) 1 098 774 лв.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ	ГОД.ПЛАН 2016 Г.	ОТЧЕТ 2016 Г.	ИЗПЪЛНЕНИЕ	
			Спрямо год.план /к.2-к1 /	% /к.2:к.1/х1 00
а	1	2	3	4
I. Собствени приходи	3 206 521	2 959 018	- 247 503	92%
II. Разходи	16 806 880	14 655 807	- 2 151 073	87%
III. Трансфери	12 724 089	13 039 377	+ 315 288	102%
IV. Дефицит / излишък = I – II + III	- 876 270	+ 1 342 588		
V. Финансиране	+ 876 270	- 1 342 588		
В това число:				
- Погашения краткосрочни заеми	- 262 552	- 372 977		
- Погашения дългосрочни заем		- 248 451		
Средства от/ за сметка на Европейски съюз		362 901		
Друго финансиране		14 713		
Наличност на средства от преходния период	+ 1 138 822	+ 1 138 969		
Наличност на средства в края на периода		- 2 351 492		

1. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ

Изпълнението на собствените приходи спрямо годишния план е 92 %, а в абсолютна стойност са отчетени по-малко приходи от 247 503 лв. При данъчните приходи изпълнението спрямо год.план е 98 %, докато неизпълнението се дължи главно на „Други приходи“, където по-надолу е представена информация по елементи на тяхното изпълнение. Следва да се отбележи, че в сравнение с отчетния период на мин. година са събрани повечето собствени приходи от 399 233 лв. , в това число от данъчни приходи 150 577 лв. и от други приходи 277 765 лв.

ПОКАЗАТЕЛИ	ОТЧЕТ 2015 Г.	ГОД.ПЛАН 2016 Г.	ОТЧЕТ 2016 Г.	ИЗПЪЛНЕНИЕ СПРЯМО		ИЗПЪЛНЕНИЕ СПРЯМО	
				год. План	2016 г	Отчет 2015 г.	
				лева	%	лева	%
1. Данъчни приходи	1 018 190	1 197 600	1 168 767	- 28 833	98 %	+ 150 577	115 %
2. Други приходи	1 465 523	1 968 946	1 743 288	- 225 658	89 %	+ 277 765	119 %

3.Помощи и дарения	76 072	39 975	46 963	+ 6 988	117 %	- 29 109	62 %
Вс.собствени приходи	2 559 785	3 206 521	2 959 018	- 247 503	92 %	+ 399 233	116 %

1.1 ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Разпределението на „Данъчни приходи“ по видове и съпоставка на изпълнението спрямо год. план и отчета от мин. година е както следва:

ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	ОТЧЕТ 31.12.2015	ГОД.ПЛАН 2016 Г	ОТЧЕТ 31.12.2016	ОТЧЕТ 31.12.2016 КЪМ ГОД.ПЛА Н 2016 Г.	ОТЧЕТ 31.12.2016 КЪМ ОТЧЕТ 31.12.2015
1. Окончателен годишен патентен данък	28 166	30 000	28 318	94 %	101 %
2. Имуществени данъци:.					
-Данък в/у недвижимите имоти	446 872	464 800	439 560	94 %	98 %
-Данък върху превозните средства	351 363	420 000	460 150	110 %	131 %
-Данък придобиване на имущество	190 434	280 000	238 291	85 %	125 %
-Туристически данък	1 089	1 800	2 148	119 %	197 %
3. Други данъци	266	1 000	300	30 %	113 %
Всичко: Данъчни приходи	1 018 190	1 197 600	1 168 767	98 %	115 %

В относителен дял най голямо влияние за изпълнението на данъчните приходи оказват данък в/у недвижимите имоти, данък върху превозните средства и данък придобиване на имущество по дарение и възмезден начин където тяхното влияние е 97 % от всичките данъчни приходи. Спрямо бюджетния план се отчита изпълнение на Данък върху превозните средства 110 % и и Туристически данък 119%, докато при останалите данъци се отчита неизпълнение. Спрямо отчетния период на предходната година са събрани повечето данъчни приходи в размер на 150 577 лв.

1.2 ДРУГИ ПРИХОДИ

Във други приходи се включват – Приходи и доходи от собственост, Приходи от такси, Глоби,санкции и наказателни лихви, Други неданъчни приходи, Постъпления от продажба на нефинансови активи. Стойностният им размер на тези приходи, както и изменението им в относителен дял спрямо год.план и отчета от миналата година е представено в следващата справка:

ДРУГИ ПРИХОДИ	ОТЧЕТ 31.12.2015	ГОД.ПЛАН 2016 Г	ОТЧЕТ 31.12.2016	ОТЧЕТ 31.12.2016 КЪМ ГОД.ПЛА Н 2016 Г.	ОТЧЕТ 31.12.2016 КЪМ ОТЧЕТ 31.12.2015
1. Приходи и доходи от собственост	300 702	297 287	403 429	136 %	134 %
2. Приходи от такси	1 047 255	1 291 547	1 222 074	95 %	117 %

3. Глоби, санкции и наказателни лихви	70 972	90 000	97 692	109 %	138 %
4. Други приходи	9 395	25 112	11 160	44 %	119 %
5. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажби	- 36 747	-20 000	-45 207	226 %	123 %
6. Постъпления от продажба на нефинансови активи	73 946	285 000	54 140	19 %	73 %
Всичко: Други приходи.	1 465 523	1 968 946	1 743 288	89 %	119 %

Изпълнението на „Други приходи“ спрямо год. план е 89 %, а в абсолютна стойност неизпълнението е от 225 658 лв. В сравнение с отчетния период на мин. година са събрани повечето „Други приходи“ размер на 277 765 лв. С най-голям относителен дял от общия размер на приходите заемат приходи от такси, чиито относителен дял от 70 % оказват съществено влияние върху изпълнението.

Разпределението на „Приходи и доходи от собственост“ е както следва:

ВИДОВЕ ПРИХОДИ	ОТЧЕТ 31.12.2015	ГОД. ПЛАН Н 2016.	ОТЧЕТ 31.12.2016	ОТЧЕТ 31.12.2016 КЪМ ГОД. ПЛАН Н 2016 Г.	ОТЧЕТ 31.12.2016 КЪМ ОТЧЕТ 31.12.2015
I. Приходи и доходи от собственост					
- Нетни приходи от продажба на услуги	3 866		8 393		217 %
- Приходи от наеми на имущество	95 898	115 000	118 210	103 %	123 %
- Приходи от наеми земя	200 399	182 287	276 531	152 %	138 %
- Приходи от лихви по банкови сметки	539		295		55 %
Вс. Приходи и доходи от собственост	300 702	297 287	403 429	136 %	134 %

Общото изпълнение на Приходи и доходи от собственост е 136 %, а в абсолютна стойност са събрани повече приходи 106 142 лв. Събрани са и повечето приходи в сравнение с мин. година в размер на 102 727 лв. Основно приходите са формирани от Приходи от наеми на имущество и приходи от наеми земя, където изпълнението е съответно 103 % и 152 %.

Изпълнението на приходи от такси е както следва:

ПРИХОДИ ОТ ТАКСИ	ОТЧЕТ 31.12.2015	ГОД. ПЛАН 2016.	ОТЧЕТ 31.12.2016	ОТЧЕТ 31.12.2016 КЪМ ГОД. ПЛАН 2016 Г.	ОТЧЕТ 31.12.2016 КЪМ ОТЧЕТ 31.12.2015
Приходи от такси:					
- За ползване на детски градини	100 844	90 000	99 253	110 %	98 %
- За ползване на детски ясли	16 352	14 000	32 133	230 %	197 %
- За ползване домашен соц. патронаж	92 395	100 000	99 243	99 %	107 %
- За ползване на пазари, тържища	8 482	62 000	43 229	70 %	510 %
- За битови отпадъци	723 313	884 247	792 384	90 %	110 %

-За технически услуги	30 257	40 000	46 879	117 %	155 %
-За административни услуги	66 185	90 000	93 247	104 %	141 %
-За откупуване гробни места	7 425	8 000	7 855	98 %	106 %
-За притежаване на куче	70		80		114 %
-Други общински такси	1 932	3 300	7 771	235 %	402 %
Всичко: Общински такси	1 047 255	1 291 547	1 222 074	95 %	117 %

При год план от 1 222 074 лв., изпълнението на приходи от такси е 1 291 547 лв., с относителния дял на изпълнението от 95 %. Събрани са по-малко приходи от такси спрямо год.план в размер на 69 473 лв. Приходите от такси за битови отпадъци заемат най голям относителен дял от общото изпълнение (65 %) и оказват съществено влияние върху събираемостта. Следва да се отбележи, че в сравнение с мин. година са събрани повечето приходи от такси в размер на 174 819 лв.

За отчетния период „Приходите от глоби, санкции и наказателни лихви“ са в размер на 97 692 лв. с отчетено изпълнение от 109 %. От глоби и санкции са събрани 40 862 лв. и от наказателни лихви за данъци 56 830 лв.

Събраните „Други приходи“ в размер на 11 160 лв.са формирани от получени застрахователни обезщетения за ДМА 2 901 лв., от други неданъчни приходи 8311 лв. и реализирани отрицателни курсови разлики от 52 лв.

Значително е неизпълнението от постъпления от продажби на нефинансови активи, където изпълнението е 19 %. При бюджетен план от 285 000 лв. са реализирани продажби на стойност 54 140 лв. в това число постъпления от продажби на сгради 49 830 лв. и постъпления от продажба на земя 4 310 лв.

2. РАЗХОДИ

Отчетените разходи по бюджета за финансовата 2016 г. възлизат на 14 655 807 лв.. като спрямо годишния бюджет изпълнението е 87 %.

По икономически елементи са отчетени следните видове разходи:

РАЗХОДИ ПО ВИДОВЕ	ОТЧЕТ 31.12.2015	ГОД.ПЛАН 2016.	ОТЧЕТ 31.12.2016	ОТЧЕТ 31.12.2016 КЪМ ГОД.ПЛАН 2016 Г.	ОТЧЕТ 31.12.2016 КЪМ ОТЧЕТ 31.12.2015
Заплата на персонала по трудови и служебни правоотношения	6 322 190	6 967 612	6 689 329	96%	106%
Др.възнаграждения на персонала	920 461	1 097 318	977 663	89%	106%
Осигурителни вноски от работодатели	1 379 248	1 542 385	1 454 540	94%	105%
Издръжка	4 066 977	4 399 548	3 748 222	85%	92%
Платени данъци, такси и адм.санкции	151 259	193 399	183 604	95%	121%
Разходи за лихви по заеми	93 510	56 480	53 056	94%	57%
Други разходи за лихви.		220	220	100%	
Стипендии	59 191	61 154	52 389	86%	89%
Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинства	83 838	69 242	61 107	88%	73%

Субсидии за нефинансови предприятия	40 701	29 596	34 467	116%	85%
Субсидии на организации за нестопанска цел	255 581	284 193	275 375	97%	108%
Разходи за членски внос	10 906	13 200	10 626	81%	97%
Основен ремонт на ДМА	207 520	1 383 955	735 227	53%	354%
Придобиване на ДМА	331 081	678 106	354 982	52%	107%
Придобиване на нематериални активи	15 991	25 000	25 000	100%	156%
Резерв за непредвидени разходи		5 472			
Общи разходи по бюджет	13 938 454	16 806 880	14 655 807	87%	105%

Разходната част от бюджета е изпълнен на 87 %, като значителна част от всичките разходни позиции, изпълнението им в стойност е под планираните средства. Най голямо неизпълнение се отчита в придобиването на нефинансови активи, където изпълнението е 53 %. В структурата на разходите, заплатите, другите възнаграждения и осигурителните вноски заемат най висок дял от общите разходи – 62 %, следва издръжката със 26 %. През отчетния период не се отчита превишение на заплатите, другите възнаграждения и осигурителните вноски спрямо планираните средства, докато спрямо мин.година ръста е около 106 %.

Отчетените лихви по заеми и други разходи за лихви периода възлизат в размер на 53 276 лв. и в основната си част произтичат са главно по заемите към ФЛАГ. Към ФЛАГ изплатените лихви са в размер на 53 056 лв. и към стопански организации 220 лв.

В социални разходи (Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинства) и стипендии на стойност 134 496 лв. са включени следните разходи:

- Обезщетения и помощи по решение на Обс. съвет - 20 510 лв.
- Социални погребения - 9 035 лв.
- Компенсации за безплатни или намалени цени за пътувания - 10 040 лв.
- Присъдени издръжки - 21 522 лв.
- Стипендии - 52 389 лв.

В изплатените субсидии за нефинансови предприятия и субсидии на организации за нестопанска цел за на стойност 309 842 лв. са включени:

- Субсидии за вътрешноградски и междеселищни пътнически превози - 34 467 лв.
- Субсидии за читалища 245 210 лв, в това число 20 000 лв дофинансиране.
- Субсидия за спортни клубове - 30 165 лв.

ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ.

Общия размер на извършените капиталови разходи пред 2016 г. възлизат на стойност 1 140 524 лв., в това число:

- Основен ремонт на ДМА 735 227 лв.
- Придобиване на ДМА 380 297 лв.
- Придобиване на нематериални ДМА 25000 лв.

По източници на финансиране е както следва:

- Целева субсидия за капиталови разходи от ЦБ 378 500, в това число усвоени 321 709 лв. и преходен остатък за усвояване през 2017 г. от 56 791 лв. за изграждане на водопроводни сградни отклонения кв. Младеново.
- Целеви трансфер от ЦБ по Постановление № 115 /10.05.2016 г. за аварийен ремонт на училищна сграда на ПГ „Н.Геров“ и СОУ „Д. Маринов“
- Целеви трансфер от МРРБ на стойност 69 984 за аварийен ремонт на напорен тръбопровод.
- Собствени средства 373 516 лв.
- Европейски средства, със съответното съфинансиране 25 315 лв.

Извършените основни ремонти по обекти на стойност 735 227 лв. са следните:

ФИРМА ИЗПЪЛНИТЕЛ	ОСНОВНИ РЕМОНТИ ПО ОБЕКТИ	СТОЙНОСТ.
„Билдинг „ ООД	Авансово плащане за основен ремонт на сграда на местна комисия за противообществени прояви	9 984 лв.
„Стенли 03“ ЕООД	Аварийен ремонт на училищна сграда на ПГ „Н.Геров“ и на СОУ „Д. Маринов“	497 298 лв.
„БУЛСОФСТРОЙ“ ЕООД	Аварийен ремонт на водопровод ул. „Призрен“, ул. „Дядо Цеко войвода“ ул. „Незабравка“	59 383 лв.
„Каро Трейдинг“ ООД	Възстановяване нарушени асфалтови настилки в следствие на аварии по ВиК -мрежата	29 000 лв.
„Каро Трейдинг“ ООД	Ремонт на общински пътища	100 000 лв.
	Ремонт на салон в ПГСС „Дунавска земя“ с.Ковачица	39 562 лв.
	Всичко: Основни ремонти	735 227 лв.

Капиталовите разходи по придобиване на дълготрайни материални активи по обекти са както следва:

- ✓ Закупуване на климатик за сървър-община 3849 лв.
- ✓ Компютри – ОУ „Кирил и Методи“ с.Замфир 2 736 лв.
- ✓ Придобиване котел за в III-то ОУ „ Отец Паисий“ 12 480 лв.
- ✓ Придобиване стопански инвентар ПГХЗ „Д.И. Менделеев“ 2 634 лв.
- ✓ Компютри за Център за обществена подкрепа 4 893 лв.
- ✓ Климатизи за Дневен център за стари хора – гр.Лом 5 388 лв.
- ✓ Климатизи за Дневен център за стари хора – с.Ковачица 6 978 лв.
- ✓ Климатизи за Център за настаняване от семеен тип – деца с увреждания 7 578 лв.
- ✓ Професионално кухненско оборудване за Домашен социален патронаж 5 998 лв.
- ✓ Доставка на бус за нуждите на Домашен социален патронаж 4 830 лв.
- ✓ Доставка на професионално кухненско оборудване за нуждите на ДВХД и ДСХ с.Добри дол 5 998 лв.
- ✓ Изграждане на паркинг към Общински пазар 54 982 лв.
- ✓ Изготвяне на работни проекти за участие на община Лом по оперативни програми 136 258 лв.
- ✓ Водопроводни сградни отклонения в кв.Младеново 14 197 лв.
- ✓ Изготвяне на работен проект за обект „ ремонт и преустройство на Младежки център в мултифункционален културен дом 15 000 лв.
- ✓ Актуализация на проект „Аварийен ремонт на напорен тръбопровод – с.Добри дол 72 984 лв.
- ✓ Геодезически услуги за нуждите на общински имоти 25 000 лв.

РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО ФУНКЦИИ И ДЕЙНОСТИ.

От общо извършените разходи през 2016 г. на стойност 14 655 807 лв. разходите за държавна дейност заемат 71 % от общите разходи, за местни дейности 28 % и съответно за дофинансиране 1%. Изпълнението на разходите за държавни дейности спрямо бюджетния план е 93%, за местни дейности изпълнението е 76% и за дофинансиране 71 %.

Разпределението на разходите по дейности – държавни, местни и дофинансиране е както следва:

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОКАЗАТЕЛИТЕ	ОТЧЕТ 31.12.2015	БЮДЖЕТ 2016 Г.		ОТЧЕТ 31.12.2016 КЪМ ГОД.ПЛА Н 2016 Г.	ОТЧЕТ 31.12.2016 КЪМ ОТЧЕТ 31.12.2015
		Год.план	Отчет		
а		1	2	3	4
Разходи за държавни дейности	9 595 879	11 159 221	10 370 574	93 %	108 %
Разходи за местни дейности	4 215 132	5 439 679	4 137 785	76 %	98 %
Дофинансиране	127 443	207 980	147 448	71 %	117 %
Общо разходи:	13 938 454	16 806 880	14 655 807	87 %	105 %

Аналитично по видове дейности е както следва:

	ВИД ДЕЙНОСТИ	Уточнен Год.план	ОТЧЕТ 31.12.2016				% ИЗПЪЛН Е- НИЕ К5/К1X100
			Държавни Дейности	Местни дейности	До- финанси ране.	Общо:	
	а	1	2	3	4	5	6
117	Дейности по избори	133 752	118 590	15380		133 970	100 %
122	Общинска администрация	1 647 800	718 753	685 216	106 548	1 510 517	92 %
123	Общински съвети	205 000		202 211		202 211	99 %
239	Др.дейности по вътр.сигурност	110 304	38 390			38 390	35 %
282	Отбранително мобил.подготов.	65 293	52 090			52 090	80 %
283	Превантивна дейност	6 154				0	
284	Ликвидиране последствия от стих.бедствия и аварии	525 000	374 705	122 593		497 298	95 %
311	Целодневни детски градини	1 639 814	1 245 390	353 322		1 598 712	97 %
314	Полудневни детски градини	14 500		16 828			116 %
318	Подготвителна група за у-ще	116 854	89 282			89 282	76 %
322	Общообразователни училища	4 629 075	4 480 410		20 900	4 501 310	97 %
337	Извънучилищни дейности	11 016		6 034		6 034	55 %
388	Международни програми	734		734		734	100 %
389	Др.дейности по образованието	544 348	307 485	112 938		420 423	77 %
431	Детски ясли, детски кухни	338 782	208 816	88 428		297 244	88 %
437	Здравен кабинет в училища	199 918	129 363			129 363	65 %
469	Др.дейности по здравеопазване	34 989	14 124	505		14 629	42 %
524	Домашен социален патронаж	357 053		358 589		358 589	100 %
525	Клубове на пенсионера	22 347		6 625		6 625	30 %
526	Ц-р. за обществена подкрепа	83 563	64 379			64 379	77 %
530	Ц-р за настаняване семеен тип	458 779	421 716			421 716	92 %

532	Програми за временна заетост	119 086	58 255	15 531		73 786	62 %
540	Домове за стари хора	162 550	162 550			162 550	100 %
541	Домове за възрастни хора с увр.	1 034 638	1 026 048			1 026 048	99 %
546	Домове за деца	200 023	198 970			198 970	99 %
547	Ц-р за временно настаняване	26 100	25 480			25 480	98 %
548	Дневни центрове за стари хора	203 231	110 494			110 494	54 %
550	Ц-р за социална рехабилитация	192 706	143 680			143 680	75 %
554	Защитени жилища.	84 233	72 402			72 402	86 %
588	Международни програми	10 222	10 222			10 222	100 %
589	Др.служби социал.осигуряване	62 032	31 562	25 772		57 334	92 %
604	Осветление на улици , площади	250 000		218 051		218 051	87 %
618	Международни програми			82		82	
619	Др.дейности жил.строителство	649 610		456 320		456 320	70 %
622	Озеленяване	48 468		48 468		48 468	100 %
623	Чистота	947 066		683 987		683 987	72 %
629	Др.дейности по опазване на околната среда	54 966		54 966		54 966	100 %
713	Спорт за всички	8 112	7 741			7 741	95 %
714	Спортни бази,спорт за всички	53 833		42 413		42 413	79 %
738	Читалища	248 860	225 210		20 000	245 210	99 %
740	Музей, художествена галерия	48 000		41 830		41 830	87 %
741	Радиотранслационни възли	7 000		4 018		4 018	57 %
745	Обредни домове и зали	17 300		10 523		10 523	61 %
759	Други дейности по културата	87 467		87 467		87 467	100 %
832	Поддържане и ремонт пътища	664 400		140 460		140 460	21 %
848	Международни програми			98		98	
849	Други дейности по транспорта	29 767	34 467			34 467	116 %
866	Общински пазари	110 070		44 827		44 827	41 %
878	Приют за безстопанст. животни	3 086		3 086		3 086	100 %
898	Др. дейности по икономиката	276 807		237 207		237 207	86 %
910	Разходи за лихви	56 700		53 276		53 276	94 %
998	Резерв	5 472				0	
	Всичко:	16 806 880	10 370 574	4 137 785	147 448	14 655 807	87 %

3. ОБЩНСКИ ДЪЛГ.

Към 31.12.2016 г. общинският дълг на Община Лом е към „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ ” и е в размер на 917 526 лв. Размерът на дълга е образуван от два отделни договора за кредит, както следва:

- Договор за кредит № 174 от 31.08.2011 г., сключен за реализация на проект „Изграждане и възстановяване на градска крайречна зона Лом“ Кредита е дългосрочен със срок за погасяване 25.12.2020г. Непогасената част/ остатъкът / по кредита към 31.12.2016 г. е в размер на 688 575 лв. Съгласно подписания Анекс № 7 от 18.12.2013 г., до крайния срок за погасяване на кредита месечната погасителна вноска е в размер на 14 345 лв. За периода от 01.01.2016 г. – 31.12.2016 г., размерът на изплатените погасителните вноски по главницата на кредита е 172 144 лв., а изплатените лихви за същия период са в размер на 37 969 лв.

- Договор за кредит № 585 от 10.02.2014 г. по проект „Технологично обновяване на МБАЛ Св. Николай Чудотворец“ Съгласно подписания Анекс № 1 от 23.12.2014 г. кредита е предоговорен на дългосрочен с краен срок за погасяване 25.12.2019 г. със месечна погасителна вноска от 6 359 лв. Остатъкът по кредита / непогасената част / към 31.12.2016 г. е в размер на 228 951 лв. За отчетния период размерът на извършените погасителни вноски по кредита са на стойност 76 308 лв. и изплатени лихви по кредита възлизат на 13 134 лв..

В началото на годината е изцяло погасен Договор за кредит № 792 от 20.08.2016 г. предназначен за финансиране проект „Изграждане на зелена и достъпна градска среда”

Изплатената главница по кредита е 372 977 лв. и лихва за периода от 1953 лв.

Общо и по трите кредита от началото на годината е изплатена главница в размер на 621 429 лв. и лихви за периода на стойност 53 056 лв.

През отчетния период не е допускано просрочие при изплащането на месечните вноски по главница и лихви по горните кредити.

II. ОТЧЕТНА ГРУПА /ДЕЙНОСТ/ - ОТЧЕТ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ НА БЕНЕФИЦИЕНТИ НА КОХЕЗИОННИЯ И СТРУКТУРНИТЕ ФОНДОВЕ КЪМ НАЦИОНАЛНИЯ ФОНД.

През отчетния период е извършено финансиране и са изразходвани средства по следните оперативни програми:

✓ Оперативни програми – „Регионално развитие“

- Изграждане на зелена и достъпна градска среда.
- Подготовка на инвестиционни проекти, включени в зоните за въздействие и постигане на готовност на Община Лом за кандидатстване през следващия програмен период”

✓ Оперативни програми „Човешки ресурси „

- Приеми ме.
- И аз имам семейство
- Нови възможности за грижа.
- Независим живот
- Обучение и заетост на млади хора.
- Община Лом в грижа за децата
- Осигуряване на топъл обяд
- Осигуряване на капацитет за ефективно управление и администриране на процесите по градско възстановяване и развитие на гр. Лом
- ОП – дейност „Образование“

Отчетът за касово изпълнение на средствата от Европейския съюз на кохезионния и структурните фондове към националния фонд към 31.12.2016 г. е следният:

ПОКАЗАТЕЛИ	ОП - КСФ
I. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ	0
II. РАЗХОДИ	
1. Заплати и възнаграждения на персонала	64 158
2. Други възнаграждения и плащания ва персонала	633 756
3. Задължителни осигурителни вноски-работодател	108 312
4. 10-00 Издръжка	38 761
5. Социални разходи	125 371

6. Придобиване на нефинансови активи	10 960
Общо разходи:	981 318
II. ТРАНСФЕРИ:	
§ 62-00 Трансфери м/у бюджети и средства на ЕС	66 012
§ 63-00 Трансфери м/у сметки и средства на ЕС	1 409 448
Всичко трансфери:	1 475 460
III. § 76-00 Временни безлихвени заеми	- 353 617
IV. Дефицит / излишък	+ 140 525
V. Операции с финансови активи и пасиви	- 140 525
§ 88.00 Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове	-67 998
§ 93-95 Получени парични средства от бюджет.организации	+ 9 332
95-00 Депозити и средства по сметки - нето	- 81 859
В т.ч.	
§ 95-01 Остатък в левове от предходен период	+ 51 496
§ 95-07 Наличност в левове в края на периода	- 133 355

III. ОТЧЕТНА ГРУПА – СРЕДСТВА НА ЕС, АДМИНИСТРИРАНИ ОТ РАЗПЛАЩАТЕЛНАТА АГЕНЦИЯ КЪМ ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ“

В групата се работи по проект „Помощ за подготвителни дейности“, подмярка 19.1, -Водено от общностите местно развитие. Краен срок за приключване на проекта .17.05. 2017 г. Стойността на проекта е за 57 054,90 лв. Извършените разходи към 31.12.2016 г. Възлизат на 15 967 лв., като за финансиране на проекта е използван временен безлихвен заем от 17 000 лв.

IV. ОТЧЕТНА ГРУПА - ОТЧЕТ ЗА ДРУГИ СРЕДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

В група се отчитат следните оперативни програми:

- Проект „Интегрирана мултимедийна платформа за активна култура и туризъм – IMPAKT“ финансиран по трансгранично сътрудничество Румъния – България. Продължителността на проекта е 24 месеца с начален срок 02.02.2016 г. и краен срок за приключване на проекта 01.02.2018 г. Община Лом е партньор по проекта с общ размер на допустимите разходи 274 866 лв.
- Проект „Съвместно изграждане на центрове за трансграничен бизнес и търговия в гр. Лом и Дабулени /Румъния / Проекта е приключен, като през отчетния период са извършвани окончателни разплащания между управляващия орган и община Дабулени /Румъния.

V. ОТЧЕТНА ГРУПА / ДЕЙНОСТ / - ДРУГИ МЕЖДУНАРОДНИ ПРОГРАМИ

В група се отчита проект „Използване на възобновяема енергия в домове за възрастни хора в с.Добри дол и административната сграда на община Лом „ по грантова схема „Повишаване на енергийната ефективност и използване на възобновяема енергия в общински и държавни сгради и локални отоплителни системи.“

В реализацията на проекта участва български партньор „ЕнЕфект консулт“ ЕООД и норвежки партньор „Норконсулт“, за които съответно са определени средства за разходи по бюджета. Стойността на проекта е 595 617 лв. с краен срок за изпълнение 18.03.2017 г. Проектът е в начален етап на изпълнение, като управляващия орган е извършил авансово финансиране 187 684 лв. Извършените разходи към 31.12.2016 г. са в размер на 25 412 лв.

. Със Допълнително споразумение № 3 между общината и Министерство на енергетиката е удължен крайния срок за приключване на проекта с дата 30.04.2017 г.

VI. ОТЧЕТНА ГРУПА /ДЕЙНОСТ / - „ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ „

В дейността на тази група са включени чуждите средства, които общината получава по депозити и гаранции за участие в обществени поръчки и средствата за рентни плащания по Закона за собствеността и ползването на земеделски земи. Средствата по тези дейности се отчитат в набирателна сметка и тяхната наличност към 31.12.2016 г. е 907 502,42 лв. Средствата са разпределени по дейности както следва:

- Средства по депозити и гаранции 93 676,40 лв.
- Средства по рентни плащания 813 826,02 лв.

КАСОВИ НАЛИЧНОСТИ ПО СМЕТКИ В БАНКА КЪМ 31.12.2016 г.

Паричните средства в банка към 31.12.2016 г. са в следните :

- Бюджетна легова 2 128 610 лв.
- Бюджетна валутна – легова равностойност 108 986 лв.
- Средства по оперативни програми на Кохезионния и структурни фондове 134 388 лв.
- Набирателна сметка 907 502 лв.

Пенка Пенкова

Кмет на Община Лом



Изготвил:

/ Ив. Стаматов – гл.счетоводител /

Съгласувал:

/ Хр. Цветанова – директор дирекция

Съгласувал:

/ Гинка Иванова – зам. кмет /