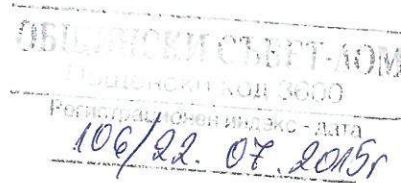




ОБЩИНА ЛОМ

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

До
Общинския съвет
на Община Лом



ДОКЛАДНА ЗАПИСКА от Иво Иванов – Кмет на Община Лом

Относно: Отчет за изпълнение на приходите и разходите по бюджета на община Лом за периода 01.01.2014 – 31.12.2014 г.

Уважаеми госпожи и господа общински съветници,

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на община Лом за периода 01.01.2014 – 31.12.2014 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2014 г. и дадени указания от дирекция „Държавно съкровище“ при Министерство на финансите.

Представения доклад съдържа отчетни данни за изпълнението на приходите и разходите на три отчетни групи /дейности/, - Отчетна група „Бюджет“, Отчетна група „Средства на Европейския съюз“ и отчетна група „Други сметки и дейности“

I. ОТЧЕТНА ГРУПА /ДЕЙНОСТ / - БЮДЖЕТ

Първоначален и уточнен бюджет към 31.12.2014 г.

Първоначалния размер на бюджета по приходната и разходната му част в размер на 15 221 759 лв. е приет от Общинския съвет с Решение № 489 от Протокол № 58 от 13.02.2014 г. В последствие с писма на Министерство на финансите са извършвани финансираня на различни мероприятия на бюджетната дейност и в крайна сметка уточнения бюджет към 31.12.2014 г. възлиза на 15 912 273 лв.

Първоначален бюджет 15 221 759 лв. Приет от ОБС Решение № 489 От Протокол № 58 от 13.02.2014 г.

Коректив с писма от ЦБ и трансфери от Министерства 690 614 лв.
--

Уточнен бюджет към 31.12.2014 г. 15 912 373 лв.
--

Основните параметри за изпълнението на бюджета на община Лом към 31.12.2014 г. са следните:

- Изпълнението на собствените приходи с 94 %,
- Изпълнението на разходната част на бюджета с 87 %
- Изпълнението на трансферните операции с 99 %.

- За отчетния период бюджетното салдо е положителна величина – излишък в размер на 98 453 лв., което се покрива от операции с финансови активи и пасиви – заеми от банки /нето/ от + 1 345 193 лв., събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС – 1 632 475 лв., друго финансиране и изменението на средства в банка в началото и края на периода.

Наименование на показателите	БЮДЖЕТ		ИЗПЪЛНЕНИЕ	
	Год.план	Отчет	/ к.2 – к.1	%
а	1	2		
I. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ – всичко:	2 929 519	2 747 174	- 182 345	94 %
II. РАЗХОДИ	15 912 373	13 798 867	- 2 113 506	87 %
III. ТРАНСФЕРИ (субсидии, вноски,)	11 255 228	11 229 415	- 105 012	99 %
IV. Временни безлихвени заеми		-79 269		
V. ДЕФИЦИТ / ИЗЛИШЪК (I – II + III + IV)	- 1 727 626	+ 98 453		
VI. ФИНАНСИРАНЕ, в т.ч.	1 727 626	- 98 453		
- Друго вътрешно финансиране, в това число:		- 285 724		
1. Заеми от банки – нето	- 200 000	+1 345 193		
2. Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС		- 1 630 917		
3. Друго финансиране		- 1 564		
4. Средства по сметки - нето		+ 188 835		
Наличност на средства в началото на периода	+1 927 626	+1 927 626		
Наличност на средства в края на периода		- 1 738 791		
ВСИЧКО ПРИХОДИ	15 912 373	13 798 867	- 2 113 506	87 %
ВСИЧКО РАЗХОДИ	15 912 373	13 798 867	- 2 113 506	87 %

1. Изпълнение на приходната част на бюджета.

Реалното изпълнение на приходната част на бюджета е 98 %, което включва в себе си изпълнението на собствените приходи, трансферните операции и временните безлихвени заеми, отбелязани в отчета с знак минус. От общото изпълнение на приходната част на бюджета в размер на 13 897 320 лв., приходите за делегирани от държавата дейности възлизат на 9 799 108 лв. и приходите от местна дейност са в размер на 4 098 212 лв.

ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ.

Изпълнението на приходите за делегирани държавни дейности е 100%, като спрямо разходите за държавна дейност бюджетното салдо е положително число /излишък / в размер на 265 410 лв.

Наименование на приходите	§	Уточнен план	Отчет
Приходи и доходи от собственост / Наеми земя /	24-06	53 680	53 680
Помощи и дарения от страната	45-00	5 800	6 000
Други неданъчни приходи	36-00	500	
Общи приходи:		59 980	59 680
Трансфери:			
- Обща субсидия и др. трансфери за държавни дейности от ЦБ	31-11	8 713 947	8 713 947
- Получени целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи	31-13	32 500	39 790
- Получени целеви субсидии от ЦБ - бедствия и аварии	31-18	51 019	43 891
- Получени целеви субсидии от ЦБ - превози	31-28	374 820	368 494
- Трансфери между бюджети - получени	61-01	287 568	287 568
- Трансфери от МТСП по програми за осигуряване заетост	61-05	280 751	280 751
- Трансфери от/за държавни предприятия / ПУДООС	64-01	4 987	4 987
Общо трансфери:		9 745 592	9 739 428
Общо приходи:		9 805 572	9 799 108
Общо разходи държавни дейности		10 299 280	9 533 698
Дефицит / излишък		- 493 708	265 410
Финансиране на дефицит-излишък		493 708	- 265 410
Общо приходи за делегирани държавни дейности		10 299 280	9 533 698

Средствата получени от Централния бюджет за предотвратяване на бедствия и аварии, отразени по параграф 31-18 са изразходени дезинсекция срещу комари в размер на 38 891 лв. и финансиране на читалище „Постоянство” – 5 000 лв.

Получените средства от Централния бюджет по параграф 31-28 в размер на 368 494 лв. са изразходени за:

- Субсидии за вътрешноградски и между селищни пътнически превози – 29 903 лв.
- Компенсации за безплатни превози на ученици до 16 годишна възраст - 287 018 лв.
- Компенсации за безплатни или намалени цени за пътувания - 51 573 лв.

За реализацията на програми финансирани от МТСП за осигуряване на заетост са изразходени 280 751 лв.

Получените трансферни суми по параграф 61-01” Трансфери между бюджети – получени” за държавни дейности в размер на 287 568 лв. касаят дейностите по които са финансирани мероприятия по провеждането на избори - 99 507 лв., оперативна програма „Социално включване” - 133 000 лв., оперативни програми по функция „Образование” в размер на 55 061 лв.

По оперативни програми финансирани от ПУДООС са изразходени средства за 4 987 лв., с които са финансирани дейности в ОУ „Н. Първанов” за 4 987 лв.

ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

Изпълнението на приходите за местна дейност е 94 %, като спрямо разходите за местна дейност бюджетното салдо е отрицателна величина - 166 957 лв. / Дефицит /, което финансиране е за сметка на наличните средства в началото на годината.

Наименование на приходите	§	Уточнен план	Отчет
Имуществени данъци и неданъчни приходи		2 869 539	2 687 494
Трансфери:			
- Обща изравнителна субсидия за местни дейности от ЦБ	31-12	1 509 000	1 509 000
- Получени целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи	31-13	305 500	298 210
- Получени целеви субсидии от ЦБ - бедствия и аварии	31-18	90 599	96 628
- Трансфери между бюджети - получени	61-01	54 178	54 178
- Трансфери между бюджети – предоставени бюджети	61-02	- 131 678	- 131 678
- Трансфери между бюджети и сметки за средства на ЕС	62-02	- 327 924	- 346 312
- Трансфери от/за държавни предприятия / ПУДООС /	64-01	9 961	9 961
Общо трансфери:		1 509 636	1 489 987
Временни безлихвени заеми м/у бюджети и сметки от ЕС			- 79 269
Общо приходи:		4 379 175	4 098 212
Общо разходи за местни дейности		5 301 649	4 139 805
Резерв		70 735	
Дефицит / излишък		- 993 209	- 41 593
Дофинансиране		- 240 709	- 125 364
Финансиране на дефицит/излишък и дофинансиране		1 233 918	166 957
Общо приходи за местна дейност		5 613 093	4 265 169

Получените средства от Централния бюджет по параграф 31-18 „Целеви субсидии за предотвратяване на бедствия и аварии” в размер на 96 628 лв. са изразходени за компенсиране част от изплатените лихви по кредити от ФЛАГ за 90 599 лв. и 6 029 лв. за защита на укрепителни работи – изграждане на временни прегради от инертни материали срещу наводнения.

Средствата по параграф 61-01 „Трансфери между бюджети – получени” в размер на 54 178 лв. са изразходени за социална трапезария – 46 129 лв. и средства получени от Агенция пътна инфраструктура от 8 049 лв. за поддържане на улична мрежа.

По параграф 61-02 „Трансфери между бюджети – предоставени бюджети” в размер на 131 678 лв. отразени с отрицателен знак са изплатените средства от местния бюджет в резултат на извършено плащане към Община Монтана съгласно чл.71 от Закона за обезвреждане на отпадъците и ПМС № 207 в размер на 126 678 лв. и извършен трансфер към община Варна в размер на 5 000 лв. във връзка с преодоляване последствията от наводнението в кв. Аспарухово.

По параграф 64-01 Трансфери от/за държавни предприятия / ПУДООС / са финансирани дейности в кметство Ковачица за 4961 лв. и за детска градина в размер на 5 000 лв.

Собствени приходи

Изпълнението на собствените приходи, съставени от имуществени данъци и неданъчни приходи е 94% или в абсолютна стойност неизпълнението спрямо бюджета е 182 345 лв. При имуществените и други данъци изпълнението е 113 %, или в абсолютна стойност преизпълнението спрямо планирания бюджет е 134 492 лв. При неданъчните приходи се отчита значително неизпълнение спрямо планирания бюджет от 316 837 лв, което съставлява изпълнение от 83% . Следва да се отбележи, че собствените приходи спрямо отчетените през 2013 г. също бележат ръст в намаление, като спрямо миналата година са събрани по-малко собствени приходи в размер на 295 322 лв.

СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ	Отчет 2013 г.	Бюджет 2014 г.	Отчет 2014 г.	Разлика отчет спрямо бюджет 2014 /к.3-к.2/		Разлика отчет спрямо отчет 2013 /к.3-к.1/	
				лева	%	лева	%
а	1	2	3	4	5	6	7
Имуществени и др.данъци	1 064 054	1 072 000	1 206 492	+134 492	113%	+142 438	114%
Неданъчни приходи	1 978 442	1 857 519	1 540 682	- 316 837	83%	- 437 760	78%
Общо:	3 042 496	2 929 519	2 747 174	-182 345	94%	-295 322	90%

Изпълнението на имуществени и други данъци по отделните видове е както следва:

Имуществени и други данъци	Отчет 2013 г.	Бюджет 2014 г.	Отчет 2014 г.	% Отчет 2014 г. към Бюджет 2014 г.	% Отчет 2014 г. към Отчет 2013 г.
Окончателен годишен патентен данък	32 809	30 000	27 605	92%	84%
Имуществени данъци, § 13-00, в т.ч.	1 030 091	1 040 000	1 178 015	113%	114%
-Данък в/у недвижимите имоти, §13.01	401 768	415 000	465 511	112%	116%
-Данък в/у превозните средства, §13-03	315 011	305 000	327 967	108%	104%
-Данък придобиване на имущество по дарение и възмезден начин, §13-04	312 423	316 000	381 704	121%	122%
-Туристически данък, §13-08	889	4 000	2 833	71%	319%
-Други данъци, § 20-00	1154	2 000	872	44%	76%
Всичко: Имуществени и др. данъци	1 064 054	1 072 000	1 206 492	113%	114%

При имуществените и други данъци се отчита преизпълнение както спрямо бюджетния план, така и спрямо отчета от миналата година. В сравнение с отчета за 2013 г. са събрани в повечето приходи от 142 438 лв.

Изпълнението на неданъчните приходи е както следва.

Неданъчни приходи	Отчет 2013 г.	Бюджет 2014 г.	Отчет 2014 г.	% Отчет 2014 г. към Бюджет 2014 г.	% Отчет 2014 г. към Отчет 2013 г.
I.Приходи и доходи от собственост					
-Нетни приходи от продажба на услуги	4 133	0	4 133		100%
-Приходи от наеми на имущество	75 567	92 000	82 926	90%	110%
-Приходи от наеми земя	165 725	183 680	210 178	114%	127%
- Приходи от дивиденди	263 810		9 221		3%
-Приходи от лихви по банкови сметки	504		682		135%
Вс.Приходи и доходи от собственост	509 739	275 680	307 140	111%	60%
II.Общински такси					
-За ползване на детски градини	86 786	88 000	82 401	94%	95%
-За ползване на детски ясли	14 660	14 200	13 336	94%	91%
-За ползване домашен соц. патронаж	101 561	100 000	97 447	97%	96%
-За ползване на пазари,тържища	8 503	9 000	7 004	78%	82%
-За битови отпадъци	842 022	998 991	778 481	78%	92%
-За технически услуги	42 703	50 000	26 037	52%	61%

-За административни услуги	68 864	70 000	62 520	89%	91%
-За откупуване гробни места	14 720	9 000	8 445	94%	57%
-За притежаване на куче	100		120		120%
-Други общински такси	1 364	2 000	1 456	73%	107%
Всичко: Общински такси	1 181 283	1 341 191	1 077 247	80%	91%
III. Глоби, санкции и наказ. лихви	86 869	100 000	89 945	90%	104%
IV. Други неданъчни приходи	10 911	11 848	66 620	562%	611%
V. Вноски ДДС, данъци в/у продажби	-32 847	-20 000	-30 140	150%	91%
VI. Постъпления от продажба на активи					
-Постъпления от продажби на сгради	80 115	50 000	0		
-Постъпления от продажба на земя	41 915	80 000	5 204	7%	12%
Вс. Постъпления от прод. активи	122 030	130 000	5 204	4%	4%
VII. Помощи и дарения от страната	43 202	18 800	24 666	131%	57%
VIII. Капиталови помощи от др. д-ви	57 255				
Вс. Неданъчни приходи	1 978 442	1 857 519	1 540 682	83%	78%

С относителен най-голям дял в неданъчните приходи заемат общинските такси с 72 % спрямо бюджетния план и тяхното неизпълнение оказват най-голямо влияние от общото неизпълнение на неданъчните приходи. Общото изпълнението на неданъчните приходи спрямо бюджета е 83%, а спрямо отчета за 2013 г. изпълнението е 78 %. Спрямо отчета за миналата година са събрани по-малко неданъчни приходи в размер на 437 760 лв.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Общото изпълнение на разходната част на бюджета към 31.12.2014 г. е 87 % . По своята икономическа същност отчетените разходи по икономически елементи са както следва:

РАЗХОДИ ПО ВИДОВЕ		Отчет 2013 г.	Бюджет 2014 г.	Отчет 2014 г.	% Отчет 2014 към Бюджет 2014 г.	% Отчет 2014 Към Отчет 2013
Заплата на персонала по трудови и служебни правоотношения	01-00	6 065 335	6 242 105	6 049 651	97%	100%
Др.възнаграждения на персонала	02-00	1 021 865	1 063 017	986 804	97%	97%
Осигурителни вноски от работодатели	05-00	1 349 258	1 417 467	1 347 868	95%	100%
Издръжка	10-00	4 529 051	5 583 090	4 184 168	92%	92%
Платени данъци, такси и адм. санкции	19-00		217 245	166 184	76%	
Разходи за лихви по заеми	22-00	133 041	103 827	109 123	105%	82%
Стипендии	40-00	55 314	73 511	63 214	86%	114%
Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинства	42-00	96 515	100 509	99 179	99%	103%
Субсидии за нефинансови предприятия	43-00	18 221	31 462	29 903	95%	164%
Субсидии на организации за нестопанска цел	45-00	267 838	268 285	259 539	97%	97%
Разходи за членски внос	46-00	10 751	8 660	7 901	91%	73%
Основен ремонт на ДМА	51-00	310 557	450 870	315 139	70%	101%
Придобиване на ДМА	52-00	755 076	241 536	122 083	51%	16%
Придобиване на нематериални активи	53-00	42 257	30 000	48 056	160%	114%
Придобиване на земя	54-00	3 397	54	55	102%	2%
Капиталови трансфери	55-00		10 000	10 000	100%	
Резерв за непредвидени разходи			70 735			
Общи разходи по бюджет		14 791 332	15 912 373	13 798 867	87%	93%

Изплатените разходи за „Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинства „ по параграф 42-00 в размер на 99 179 лв. включват в себе си разходи за помощи и обезщетения по решение на Общинския съвет – 11 000 лв., компенсации за безплатни и намалени цени за

пътувания -51 573 лв., изплатени присъдени издръжки – 25 401 лв. и социални погребения – 11 205 лв.

Разходите по параграф 43-00 „Субсидии за нефинансови предприятия” в размер на 29 903 лв. са в резултат на изплатени субсидии за вътрешноградски и междуселешни пътнически превози.

Изплатените „Субсидии на организации за нестопанска цел” по параграф 45-00 на стойност 259 539 лв. са за следните дейности:

- Субсидии за читалища - 221 054 лв., в това число дофинансиране от местни приходи 14 230 лв.
- Субсидии за спортни клубове - 38 485 лв.

Разпределението на разходите в зависимост от функционалната дейност е следното:

Наименование на показателите	Отчет 2013	БЮДЖЕТ		% Отчет 2014 към Бюджет 2014 г.	% Отчет 2014 Към Отчет 2013
		Год.план	Отчет		
а		1	2	3	4
Разходи за държавни дейности	9 676 055	10 299 280	9 533 698	93 %	98 %
Разходи за местни дейности	4 981 041	5 372 384	4 139 805	77 %	83 %
Дофинансиране	134 236	240 709	125 364	52 %	93 %
Общо разходи:	14 791 332	15 912 373	13 798 867	87 %	93 %

Разпределението на разходите по функции е както следва:

	Разходи по дейности	Уточнен План 2014 г.	Отчет 2014 г.				% Изпълнение к.5:к1/100
			Държавни дейности	Местни дейности	Дофинансиране	Общо / 2+3+4/	
а	Б	1	2	3	4	5	6
117	Дейности по избори	101 165	100 025	1 140		101 165	100%
122	Общинска администрация	1 633 039	741 529	730 263	101 098	1 572 890	96%
123	Общински съвети	230 000		214 613		214 613	93%
128	Международни програми						
239	Др.дейности по вѣтр.сигурност	80 477	36 605			36 605	45%
282	Отбранително мобил.подготов.	59 370	46 676			46 676	79%
283	Превантивна дейност – бедствия и аварии	44 405	6 481			6 481	15%
311	Целодневни детски градини	1 648 007	1 110 370	449 265		1 559 635	95%
314	Полудневни детски градини	21 500		19 345		19 345	90%
318	Подготвителна група за у-ще	108 840	96 729			96 729	89%
322	Общообразователни училища	4 336 569	4 109 268			4 109 268	95%
337	Извънучилищни дейности	20 710		20 710		20 710	100%
388	Международни програми	14 145		14 113		14 113	100%
389	Др.дейности по образованието	410 534	261 821	96 318		358 139	87%
412	Многопрофилна болница	12 466					
431	Детски ясли,детски кухни	286 833	189 877	75 765		265 642	93%
437	Здравен кабинет в училища	155 025	112 397			112 397	73%
468	Международни програми	301					
469	Др.дейности по здравеопазване	25 843	14 949			14 949	58%
524	Домашен социален патронаж	341 394		310 094		310 094	91%
525	Клубове на пенсионера	5 075		5 075		5 075	100%
530	Ц-р за настаняване семеен тип	356 468	273 545			273 545	77%
532	Програми за временна заетост	302 914	290 549	10 958		301 507	100%
540	Домове за стари хора	153 625	153 625			153 625	100%
541	Домове за възрастни хора с увр.	1 010 560	986 560			986 560	98%
546	Домове за деца	369 200	338 149			338 149	92%
547	Ц-р за временно настаняване	34 357	34 355			34 355	100%
548	Дневни центрове за стари хора	170 579	89 747			89 747	53%
550	Ц-р за соц.реhabилитация	254 953	186 754			186 754	73%
551	Дневни центрове за лица с увр.				36	36	
588	:Международни програми	133 000					
589	Др.служби социал.осигуряване	123 103	76 974	46 489		123 463	100%

604	Осветление на улици , площади	249 000		218 317		218 317	88%
606	Изграждане,ремонт улична мрежа	6 750		6 750		6 750	100%
618	Международни програми	94 095		11 634		11 634	12%
619	Др.дейности жил.строителство	298371		216 133		216 133	72%
622	Озеленяване	50 600		50 566		50 566	100%
623	Чистота	1 279 803		715 491		715 491	56%
713	Спорт за всички	10 059	1 095			1 095	11%
714	Спортни бази,спорт за всички	75 394		75 101		75 101	100%
718	Международни програми			293		293	
738	Читалища	239 800	206 824		24 230	231 054	96%
740	Музей, художествена галерия	46 344		46344		46 344	100%
741	Радиотранслационни възли	10 790		8 913		8 913	83%
745	Обредни домове и зали	45 007		12 596		12 596	28%
759	Други дейности по културата	100 071		100 071		100 071	100%
832	Поддържане и ремонт пътища	305 403		305 403		305 403	100%
848	Международни програми	183 682		1 957		1 957	1%
849	Други дейности по транспорта	31462	29 903			29 903	95%
878	Приют за безстопанст. животни	21 945		13 686		13 686	62%
898	Др. дейности по икономиката	293 268	38 891	253 279		292 170	100%
910	Разходи за лихви	103 827		109 123		109 123	105%
998	Резерв	22 245					
	Всичко:	15 912 373	9 533 698	4139 805	125 364	13 798 867	87%

ОБЩНСКИ ДЪЛГ.

Общия дълг на общината към 31.12.2014 г. е **2 753 031 лв.** Дългът е образуван е от три отделни кредити, както следва.

- Договор за кредит № 174 от 31.08.2011 г. по 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 31.12.2014 г. е в размер на 1 032 862 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 на 2014 г. общия размер на погасителните вноски по кредита е 134 762 лв. и изплатените лихви по кредита са в размер на 61 889 лв.
- Договор за кредит № 585 от 10.02.2014 г. по проект „Технологично обновяване на МБАЛ Сл Николай Чудотворец“ Съгласно подписан 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 6 386 лв. Остатъкът по кредита към 31.12.2014 г. е в размер на 381 567 лв. За периода на 2014 г. са извършени погасителни вноски в размер на 782 080 лв. и изплатени лихви по кредита от 33 211 лв.
- Договор за кредит № 655 от 05.08.2014 г. по проект „Съвместно изграждане на центрове за трансграничен бизнес и търговия в гр. Лом (България) и Дабулени (Румъния) в размер на 1 338 602 лв. и срок за погасяване 25.07.2015 г. Кредитът е напълно усвоен и към 31.12.2014 г. дългът е 1 338 602 лв. В резултат на извършена верификация на част от извършените разходи по проекта, през месец април 2015 г. е погасен част от дълга в размер на 1 200 000 лв. и остатъка по дълга от 138 602 лв. следва да бъде погасен до 25.07.2015 г.

Капиталови разходи през отчетния период.

Общия размер на извършените капиталови разходи през отчетния период възлизат на 495 333 лв., включващо извършени основни ремонти на дълготрайни материални активи за 315 139 лв., придобиване на дълготрайни материални активи на стойност 122 083 лв., на нематериални активи за 48 056 лв. , придобиване на земя за 55 лв. и извършен капиталов трансфер за читалище „Постоянство“ гр. Лом на стойност 10 000 лв.

Извършените основни ремонти по обекти и изпълнители на ремонтите са следните:

Фирма изпълнител	Обект / дейност	Стойност – лв.
„Стенли-03“ЕООД	Ремонт на скривалище на ул.“6-ти септември“	3 586
„Стромет-2004“ ООД	Ремонт на ЦСРИ, ул. „Славянска“№69, гр. Лом	51 843

„Г.К.-Лом“ ЕООД	Ремонт на ЦНСТ „За по-щастливо детство“	5 910
„Г.К.-Лом“ ЕООД	Ремонт на 2 апартамента на ул. „Призрен“ гр.Лом за ЦВН	1 298
„Г.К.-Лом“ ЕООД	Ремонт на коридор и преустройство на две стаи в ЦНСТ	1 320
„Кейт Пласт“ ЕООД	Ремонт на канал за дъждовни води кв. Младеново	10 752
„Кейт Пласт“ ЕООД	Ремонт на канал за повърхностни води с. Замфир	13 870
„Ейч Ди Доорматинг Солюшънс „ ООД	Дейности по отстраняване на конст.дефекти по проект „Изграждане и възстановяване на градска крайречна зона Лом“	71 060
Пътни обекти, в т.ч.		
„Пътища Пловдив“ АД	ОР ПСЗ-север /II-11/ - /III-114 /	55 500
„Пътища Пловдив“ АД	ОР MON 1134 /MON 1131/ Станево - /II-11 /	55 000
„Пътища Пловдив“ АД	ОР MON 2137 / III-114 / Сталийска махала - Орсоя	45 000
Всичко: Основни ремонти:		315 139

Разходите по придобиване на материални дълготрайни активи са следните:

Фирма изпълнител	Обект / дейност	Стойност – лв.
„Пътища Пловдив“ АД	Инженеринг /техническо-проектна документация и ОР/ на пътна настилка ул. Радецки, гр.Лом	52 920
ЕТ“Лени-Петко Петков	ИП „Изграждане на сондаж,помпена станция и водоем 150 м.куб. за водоснабдяване жителите на с.Трайково с цел подобряване на жизнената среда и качеството на живот на населението.	6 000
ЕТ“Лени-Петко Петков	ИП „Изграждане на водоем с обем 500 м.куб., напорен и довеждащ водопроводи с цел захранване на изградена водопроводна мрежа на кв. Младеново гр. Лом за подобряване жизнената среда и качество на живот	8 000
„Екотерм-2000“ЕООД	Подмяна на котел за отоплителна инсталация	15 000
ЕТ“Архат-Анита Теодосиева	Авторски надзор – проект ТГС център за търговия в гр.Лом(България)– Дабулени (Румъния.)	5 880
„Голд Ривър“ЕООД	Доставка бус „Рено“	6 000
„Ай Би Ес България“	Оперативна памет за сървър	2 810
		1140
	Компютърни конфигурации – Училища и Община	24 333
Всичко: Придобиване на материални дълготрайни активи		122 083

Извършените разходи за придобиване на нематериални активи в размер на 48 056 лв. включват в себе си разходи за геодезически услуги за 22 124 лв., счетоводен софтуер за 23 694 лв. и други разходи за 2238 лв.

II. ОТЧЕТНА ГРУПА /ДЕЙНОСТ / - „ СРЕДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ „

В групата са включени отчетни данни на сметки за средства на бенефициенти на Кохезионния и структурните фондове към националния фонд и сметки за други средства на Европейския съюз“ и Държавен фонд „Земеделие“

А) Сметки за средства на бенефициенти на Кохезионния и структурните фондове към националния фонд .

През отчетния период е работено и са усвоявани средства по следните оперативни програми:

- ОП “Регионално развитие “ – Интегрирани планове за градско възстановяване и развитие”
- ОП “ Регионално развитие” – „Изграждане на център за настаняване от семеен тип „
- ОП “Регионално развитие “ – Технологично обновяване на МБАЛ “ Св.Николай Чудотворец” по схема “ Подкрепа за реконструкция – обновяване и оборудване на общински лечебни заведения в градските агломерации”
- ОП „Регионално развитие” – „ Подготовка на инвестиционни проекти, включени в зоните за въздействие и постигане на готовност на Община Лом за кандидатстване през следващия програмен период”
- ОП „ Изграждане на зелена и достъпна градска среда в гр. Лом“

- ОП "Административен капацитет" Повишаване на класификацията на служителите в общинската администрация „
- ОП „ Административен капацитет"- „Ефективна координация и партньорство при разработване и провеждане на политики в Община Лом
- ОП „ Административен капацитет"- „ Община Лом – компетентна и ефективна администрация „
- ОП "Човешки ресурси " - "Поддай ръка " Образователна интеграция на децата и учениците от етническите малцинства.
- ОП "Човешки ресурси " – „Център за настаняване от семеен тип „Мечта” – за разкриване на социални услуги в общността, да не изоставяме нито едно дете.
- ОП "Човешки ресурси" – "Звено за услуги в домашна среда "
- ОП "Човешки ресурси " – "И аз имам семейство – приеми ме"
- ОП „Човешки ресурси" – „Традиции и иновации в предоставянето на социални услуги на лица с увреждания" , Проект" Защитено жилище на лица с психични разстройства-гр.Лом"
- ОП "Човешки ресурси" – "Без граници " – Традиции и иновации в предоставянето на социални услуги за лица с увреждания.
- ОП " Човешки ресурси " – " Подкрепа за достоен живот"
- ОП "Човешки ресурси " – Програми за временна заетост.
- ОП „Човешки ресурси" – Дейност „Образование „

Отчетът за касово изпълнение на средствата от Европейския съюз на кохезионния и структурните фондове към националния фонд, включително и Разплащателна агенция към ЗФ „Земеделие" към 31.12.2014 г. е следният:

Показатели	ОП - КСФ	ДФ Земеделие
I. НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		
§ 27-29 "Други общински такси"	13 349	
II. РАЗХОДИ:		
§ 01-00 Заплати и възнаграждения на персонала	247 102	
§ 02-00 Други възнаграждения и плащания на персонала	637 312	
§ 05-00 Задължителни осигурителни вноски-работодател	148 644	
§ 10-00 Издръжка	648 975	3 316
§ 51-00 Основен ремонт на ДМА	196 296	
§ 52-00 Придобиване на ДМА	2 170 612	
В т.ч.		
- Придобиване на компютри, § 52-01	2 887	
- Придобиване на друго оборудване, § 52-03	18 505	
- Придобиване на стопански инвентар, § 52-05	23 141	
- Изграждане на инфраструктурни обекти, § 52-06	708 551	
- Придобиване на други ДМА, § 52-19	1 417 528	
Общо разходи:	4 048 941	3 316
III. ТРАНСФЕРИ:		3316
§ 62-00 Трансфери м/у бюджети и средства на ЕС	255 922	
§ 63-00 Трансфери м/у сметки и средства на ЕС	4 404 794	3 316
Всичко трансфери:	4 660 716	3 316
IV. § 76-00 Временни безлихвени заеми	79 269	
IV. Дефицит / излишък / I – II + III + IV /	+ 704 393	
V. Операции с финансови активи и пасиви		
§ 88.00 Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове	79 415	
95-00 Депозити и средства по сметки - нето		
В т.ч.		
§ 95-01 Остатък в левове от предходен период	301 267	
§ 95-07 Наличност в левове в края на периода	1 085 075	

Извършените разходи за придобиване на дълготрайни материални активи по отделните оперативни програми са както следва:

- По оперативна програма „Технологично обновяване на МБАЛ “ Св.Николай Чудотворец“ са извършени разходи за основен ремонт 196 296 лв. и разходи за придобиване на ДМА в размер на 1 417 528 лв.
- По оперативна програма „Център за настаняване от семеен тип „Мечта“ са извършени разходи за закупуване на компютри 2 887 лв., за стопански инвентар 21 461 лв. и за друго оборудване 18 505 лв.
- По оперативна програма Защитено жилище на лица с психични разстройства-гр.Лом“ са извършени разходи за закупуване на стопански инвентар 1680 лв.
- По оперативна програма „ Изграждане на зелена и достъпна градска среда в гр. Лом“ са извършени разходи за инфраструктурен проект в размер на 708 551 лв.

Паричния поток на средствата по горните оперативни програми е представен в следващата таблица:

Оперативни програми	Наличност в началото на периода	Приходи	Разходи	Наличност към 31.12.2014
За средствата от „Национален фонд“	301 267	4 832 749	4 048 941	1 085 075
За средствата от „Разплащателна агенция към ДФ „Земеделие“		3 316	3 316	
Всичко:	301 267	4 836 065	4 052 257	1 085 075

Б) Сметки за други средства на Европейския съюз“

В отчетната група попадат три оперативни програми за които община Лом е извършвала дейност през отчетната година., а именно:

- „ Обновяване и създаване на дребно мащабна инфраструктура и развитие на спорта в община Лом и Градска община Панталей – гр. Ниш.
- „ Подобряване на достъпността на граничния регион чрез рехабилитация на два второстепенни пътни артерии в Община Лом и Община Панталей, област Ниш,преминаващ през лозови масиви.
- „Съвместно изграждане на центрове за трансграничен бизнес и търговия в гр. Лом и Дабулени /Румъния /

Отчетът касовото изпълнение на приходите и разходите по трите оперативни програми е следният:

Приходи / Разходи	§	Рехабилитация Лом - с. Долно Линево	Бизнес-търговия Лом-Дабулени /Пазар /	Спортна площадка Лом - Ниш	ОБЩО – лв.
Трансфери	63-01	286 612		385 660	672 272
Съфинансиране	62-01		90 390		90 390
Средства за сметка от/за ЕС	88-03	592 422	1 201 899	-242 819	1 551 502
Текущи помощи от ЕС	46-10		702 937		702 937
Всичко приходи:		879 034	1 995 226	142 841	3 017 101
Заплати и възнаграждения	01-00	21 251			21 251
Извънтрудови правоотношения	02-00		15 509		15 509
Осигурителни вноски	05-00	2 799	1 636		4 435
Издръжка	10-00	2 347	2 064		1 162
Капиталови трансфери за чужбина	49-02	286 612		142 841	429 453
Друго оборудване	52-03		117 240		117 240
Инфраструктурни обекти	52-06	566 025	1 858 777		2 424 802
Всичко разходи:		879 034	1 995 226	142 841	3 017 101

III. 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 31.12.2014 г. е както следва:

- Средства по депозити и гаранции 293 400 лв.
- Средства по рентни плащания 858 249 лв.

IV. КАСОВИ НАЛИЧНОСТИ ПО СМЕТКИ В БАНКА.

Към 31.12.2014г. наличните средства в банка са в следния размер:

- Бюджетна легова 971 160 лв.
- Бюджетна валутна – легова равностойност 767 630 лв.
- Извънбюджетна сметка по оперативни програми 1 085 075 лв.
- Набирателна сметка 1 151 649 лв.

Уважаеми госпожи и господа общински съветници,

Във връзка с представения отчет за изпълнението на приходите и разходите на бюджета на Община Лом за 2014 г., предлагам на Общинския съвет на Община Лом да вземе следното

РЕШЕНИЕ

1. Общинския съвет на Община Лом на основание чл. 21, ал.1, т.6 от ЗМСМА и във връзка с чл. 140, ал.1, ал.2 и ал.5 от Закона за публичните финанси, чл.45, ал.1 и ал.5 от Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Лом – **приема** представения отчет за изпълнение бюджета на Община Лом за 2014 г. по приходната и разходната му част и на средствата от Европейския съюз.
2. Общинския съвет на Община Лом на основание чл. 21, ал.1, т.6 от ЗМСМА и във връзка с чл.9 от Закона за общинския дълг, приема годишен отчет за състоянието на общинския дълг като неразделна част от отчета за изпълнението на общинския бюджет за 2014г.

Неразделна част към докладната записка е приложения отчет за касово изпълнение на бюджета на община Лом за 2014 г. и отчет за изпълнението на сметките за средствата от Европейския съюз.

Кмет на Община Лом:
/ Иво Иванов /

Изготвил:
/ Ив. Стаматов – гл.счетоводител /

Съгласувал:
/ Ил. Петрова – зам. кмет „ ФМИРП” /

Съгласувал:
/ Хр. Цветанова – Директор дирекция «АПО и ФСД»