ОБЩИНА ЕЛЕНА
ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТ `2024



ОБЩИНА ЕЛЕНА

НОРМАТИВНО ОСНОВАНИЕ

В изпълнение на чл.140 от Закона за публичните финанси в срок до 31 август на следващата бюджетна година кметът на общината внася в Общински съвет годишен отчет за изпълнение на общинския бюджет.

Председателят на общинския съвет представя отчета пред местната общност преди разглеждането му от общинските съветници.

ОБЩИНА ЕЛЕНА

ОСНОВНИ РЕЗУЛТАТИ ПРИ ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТ `2024

- Добра финансова стабилност
- Устойчива в годините събираемост на данъчни приходи, но незадоволително изпълнение на неданъчни приходи.
- Засилената бюджетна дисциплина осигури недопускане на необезпечени разходи и просрочени задължения.
- По-добро изпълнение на инвестиционната програма в сравнение с предходни години

ОБЩИНА ЕЛЕНА

Изпълнението на основните параметри на бюджета се характеризира със следното:

Бюджетът на Община Елена за 2024 г. е приет с решение № 28 от 08.02.2024 г. на Общински съвет Елена в първоначален размер 27 828 151 лв. След извършени промени в резултат на писма на МФ, получени допълнителни трансфери, дарения и реализирани собствени приходи към края на 2024 г. уточнения план на бюджета е 32 059 809 лв., в т.ч.

- 17 870 922 лв. – за делегирани от държавата дейности;
- 14 188 887 лв. – за местни дейности, в т.ч. държавни дейности, дофинансирани с местни приходи 1 023 571лв.;

Изразходваните средства през 2024 г. са общо 25 031 082 лв., разпределени както следва:

- 15 727 286 лв. - за делегирани от държавата дейности;
- 9 303 796 лв. - за местни дейности, в т.ч. държавни дейности, дофинансирани с местни приходи 811 751 лв.;

ОБЩИНА ЕЛЕНА

I. ПРИХОДИ 2024 г.

ИЗПЪЛНЕНИЕ ПЛАНА НА ПРИХОДИТЕ

ПРИХОДИ	УТОЧНЕН ПЛАН	ОТЧЕТ	% НА ИЗПЪЛНЕНИЕ
ОБЩО	**32 059 809**	**25 031 082**	**78%**
1.Приходи за държавни дейности, в т.ч.: 1.1. Планирани и постъпили приходи за държавни дейности 1.2. Операции с финансови активи и пасиви	17 870 922 16 178 474 1 692 448	15 727 286 16 167 374 (-) 440 088	88%
2. Приходи за местни дейности, в т.ч.: 2.1 Планирани и постъпили приходи за местни дейности 2.2. Операции с финансови активи и пасиви	14 88 887 9 293 803 4 895 084	9 303 796 8 438 056 865 740	66%

ОБЩИНА ЕЛЕНА

ПРИХОДИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Приходите за делегирани от държавата дейности се формират предимно от взаимоотношенията с Централния бюджет, с министерства и малка част от собствени приходи на делегираните бюджети (Музей на възраждането и училища).

ПРИХОДИ	УТОЧНЕН ПЛАН	ОТЧЕТ	% НА ИЗПЪЛНЕНИЕ
ОБЩО	**17 870 922**	**15 727 286**	**88%**
Неданъчни приходи	172 461	172 461	100%
Взаимоотношения с Централен бюджет	15 184 097	15 172 997	100%
Трансфери от/за бюджетни сметки и сметки за СЕС и временни безлихвени заеми	821 916	821 916	100%
Операции с финансови активи и пасиви	1 692 448	(-) 440 088	

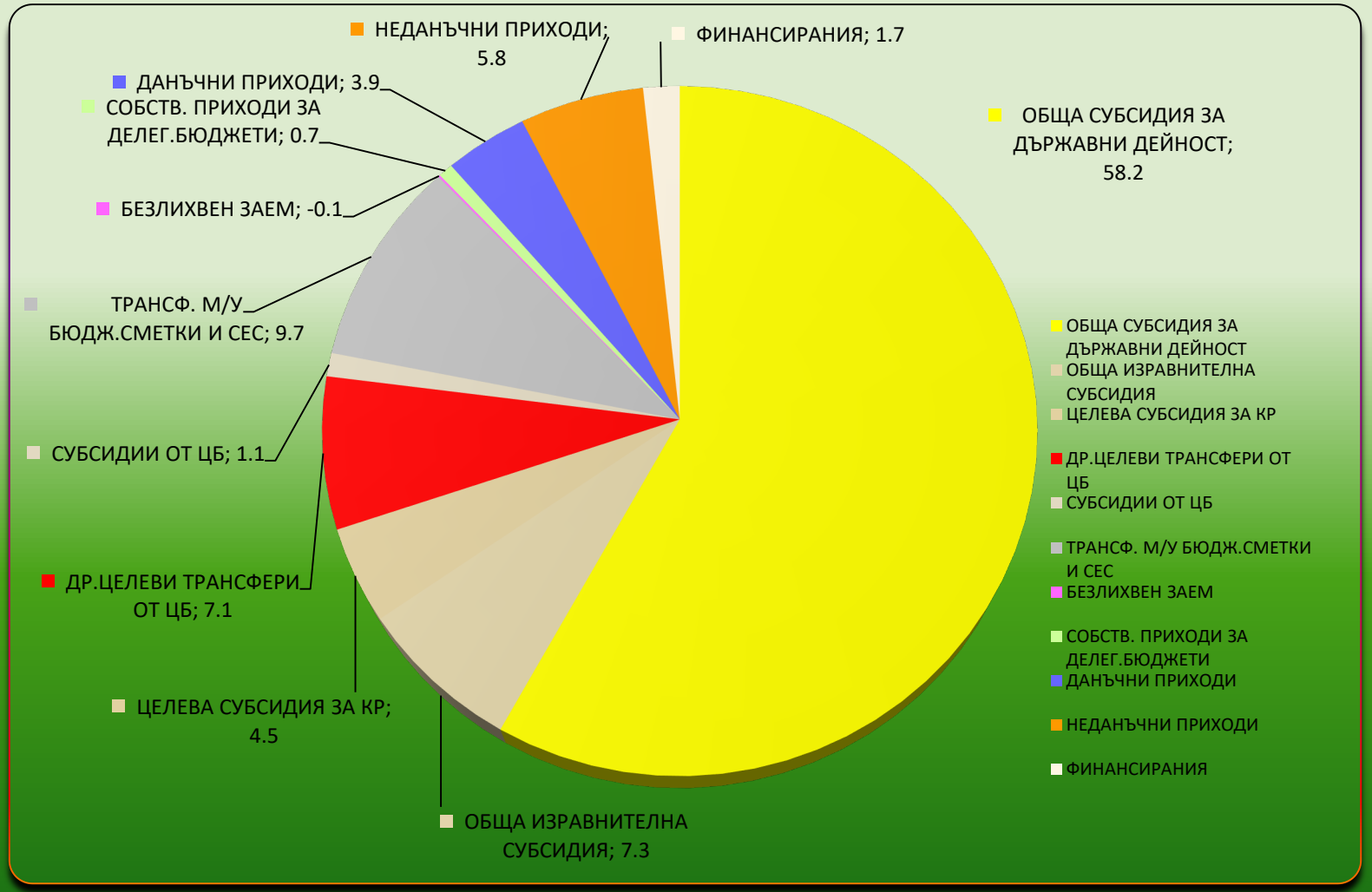
ОБЩИНА ЕЛЕНА

ПРИХОДИ МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

Основният дял от местните приходи заемат все още взаимоотношенията ни с Централния бюджет (получени целеви трансфери и изравнителна субсидия), следвани от приходите от имуществените данъци и неданъчните приходи

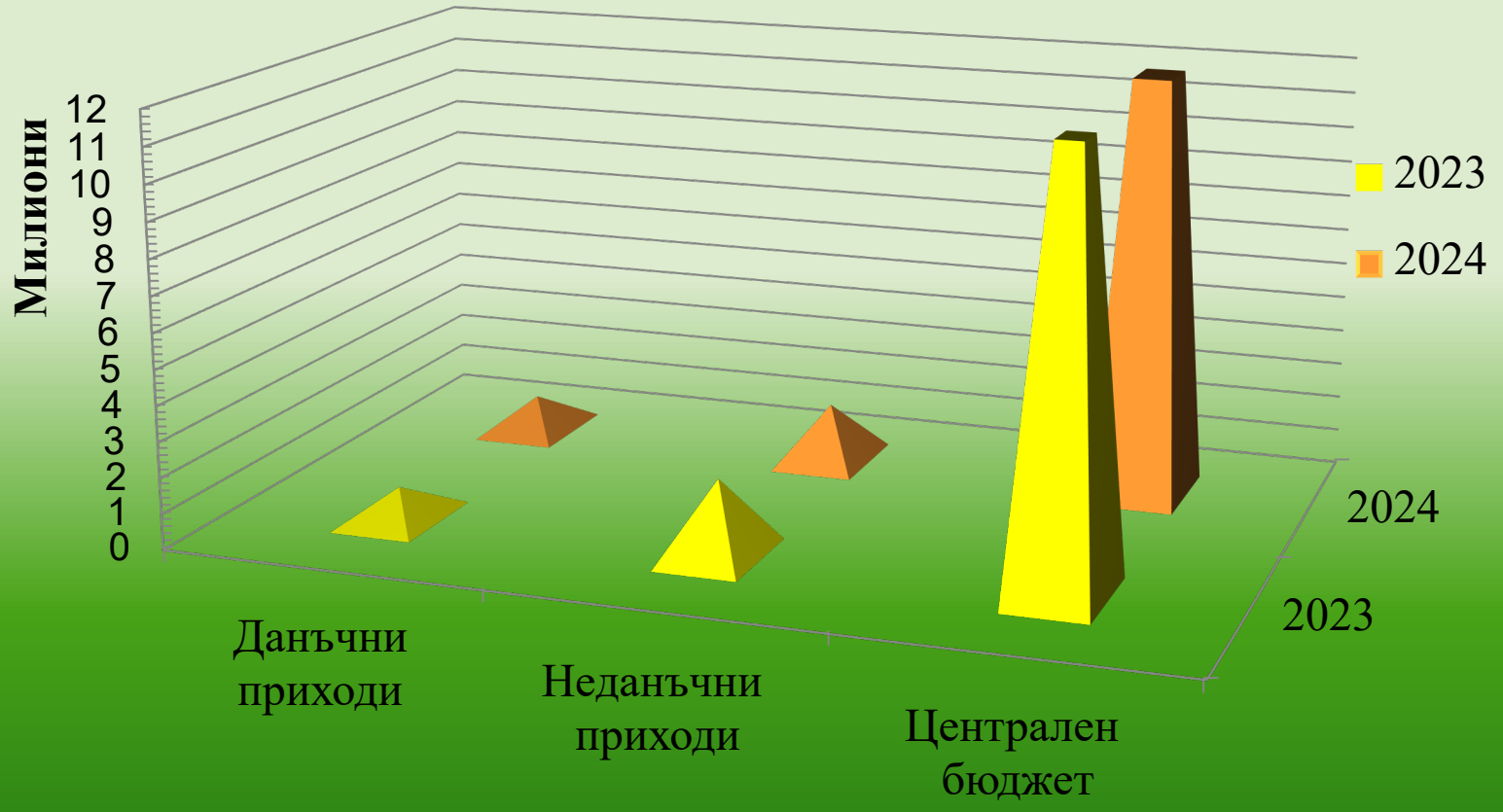
ПРИХОДИ	УТОЧНЕН ПЛАН	ОТЧЕТ	% НА ИЗПЪЛНЕНИЕ
Общо местни приходи	**14 188 887**	**9 303 796**	**78%**
Имуществени и други данъци	977 000	973 735	100%
Неданъчни приходи	1 963 063	1 455 219	76%
Взаимоотношения с Централния бюджет	4 760 390	4 415 752	98%
Трансфери от/за бюджетни сметки и сметки за СЕС и временни безлихвени заеми	9 293 803	8 438 056	97%
Операции с финансови активи и пасиви	4 895 084	865 740	

ОБЩИНА ЕЛЕНА



ОБЩИНА ЕЛЕНА

Сравнителен анализ 2023 г./2024 г. по видове приходи



ОБЩИНА ЕЛЕНА

II. РАЗХОДИ 2024 г.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПЛАНА НА РАЗХОДИТЕ

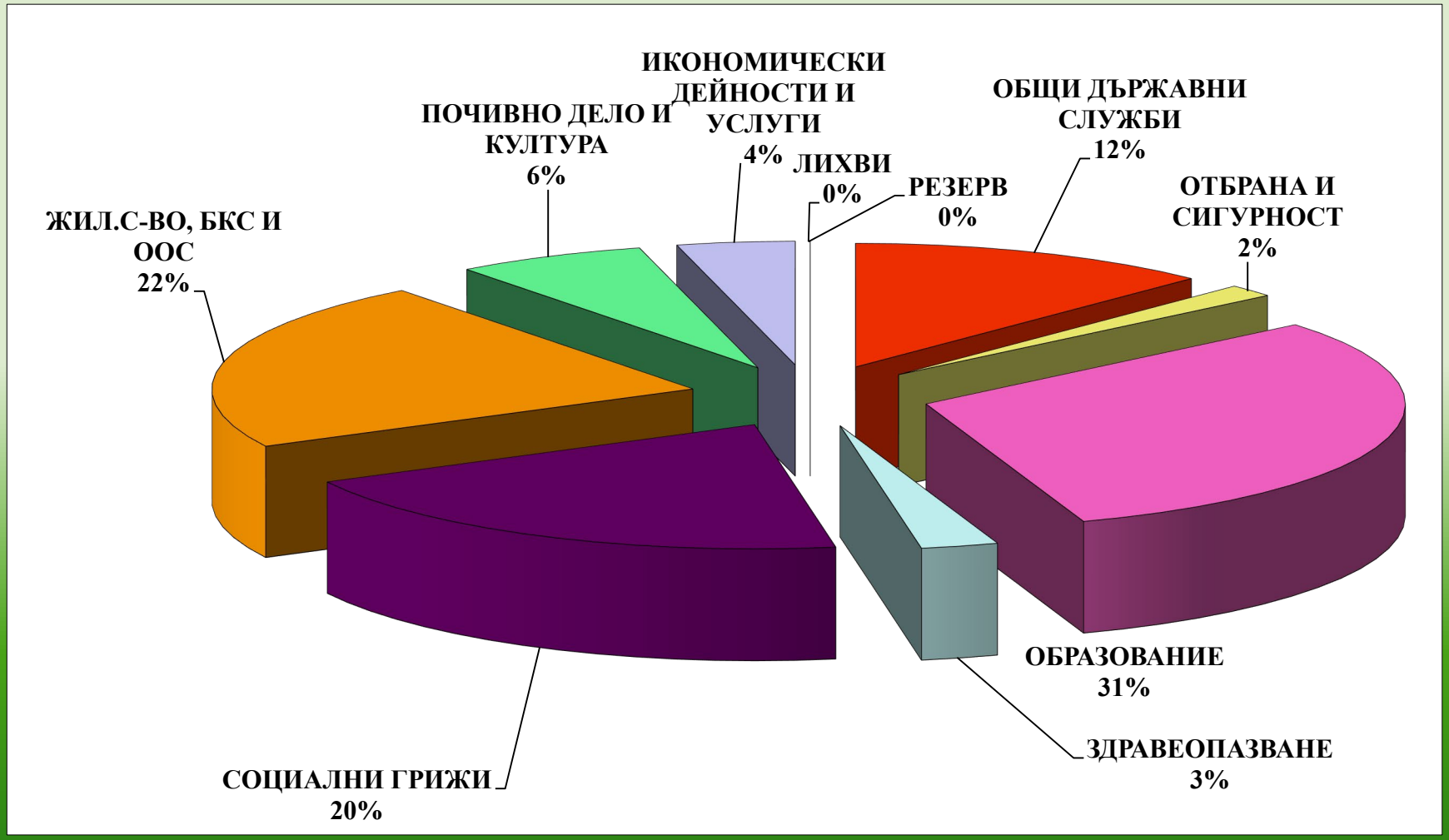
РАЗХОДИ	УТОЧНЕН ПЛАН	ОТЧЕТ	% НА ИЗПЪЛНЕНИЕ
Държавни дейности	17 870 922	15 727 286	88%
Местни дейности	13 165 316	8 492 045	64%
Държавни дейности, дофинансирани с местни приходи	1 023 571	811 751	79%
Общо	**32 059 809**	**25 031 082**	**78%**

ОБЩИНА ЕЛЕНА

Отчет на разходите по функции, както следва:

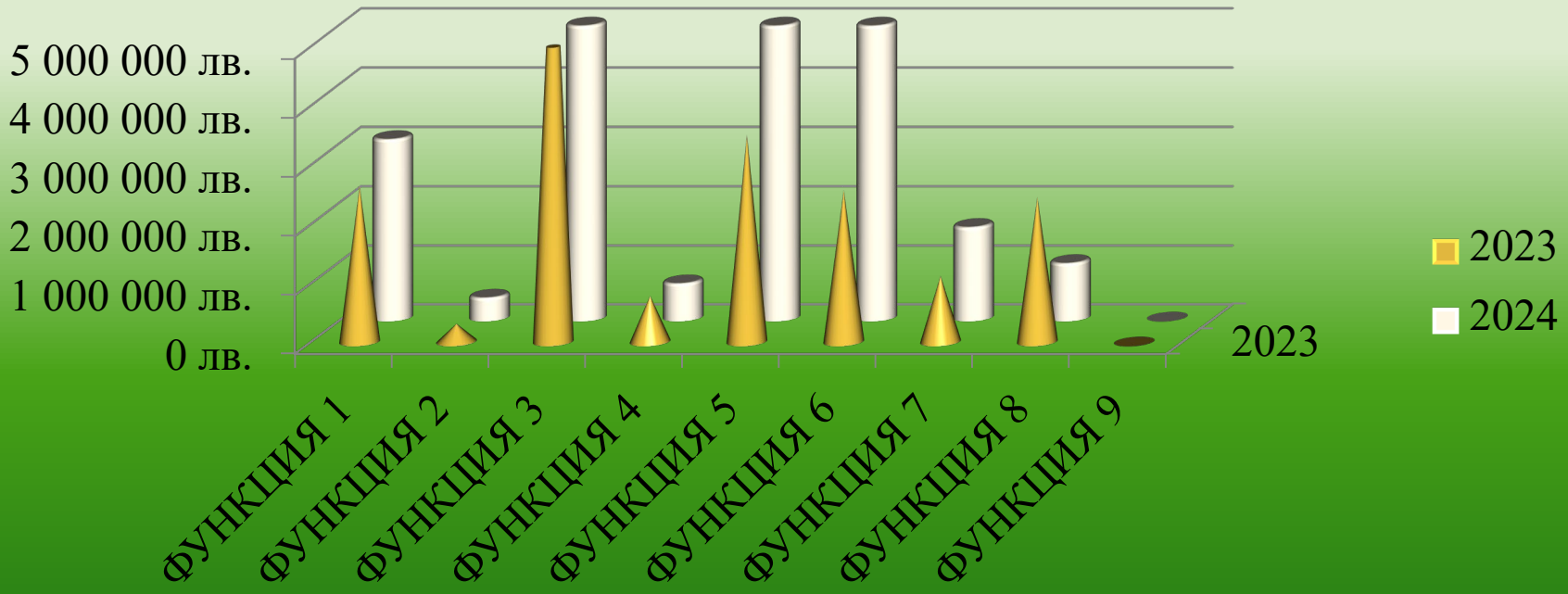
ФУНКЦИЯ	**Уточнен план**	**Отчет към 31.12.2024 г.**	**% на изпълнение спрямо общото**
Общи държавни служби	3 704 641	3 084 478	12%
Отбрана и сигурност	584 229	405 480	2%
Образование	8 688 017	7 701 270	31%
Здравеопазване	978 514	649 076	3%
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	5 276 550	5 019 578	20%
Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	7 863 569	5 576 291	22%
Почивно дело, култура и религиозни дейности	2 149 598	1 601 627	6%
Икономически дейности	2 355 854	993 282	4%
Разходи,некласифицирани в др. функции			
Общо разходи:	**32 059 809**	**25 031 082**	**78%**

ОБЩИНА ЕЛЕНА



ОБЩИНА ЕЛЕНА

Сравнителен анализ 2023 / 2024 г. на разходите по функции



ОБЩИНА ЕЛЕНА

Изпълнение на инвестиционната програма на Община Елена за 2024 г.

Община Елена стартира 2024 г. с инвестиционна програма в размер на 8 754 044лв., съгласно Решение на Общински съвет гр.Елена. След извършени промени в посока увеличение, в резултат на подписани договори за изпълнение на проекти, уточнения план на капиталовата програма достигна 10 905 472 лв. Тук са включени и обектите, финансирани със средства от Европейския съюз.

Изпълнението на същата е в размер на 6 958 220 лв.(64 % от планираните), както следва по функции:

ОБЩИНА ЕЛЕНА

ФУНКЦИЯ	УТОЧНЕН ПЛАН	ОТЧЕТ
Общи държавни служби	312 551	129 184
Отбрана и сигурност	225 360	119 926
Образование	137 337	96 402
Здравеопазване	254 699	30 564
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	237 679	91 379
Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	8 586 101	5 888 457
Почивно дело, култура и религиозни дейности	947 832	476 782
Икономически дейности	203 913	125 526
Общо капиталови разходи:	**10 905 472**	**6 958 220**

ОБЩИНА ЕЛЕНА

Капиталовата програма на Община Елена за 2024 г. акцентира върху:

- изготвяне на проекти за ремонт на улици и пътища от общинската пътна мрежа;
- ремонт на водопроводи и водопроводни мрежи;
- ремонт на улици и пътища от общинската пътна мрежа и прилежащите пътни съоръжения;
- подготовка на проекти за енергийна ефективност на общински сгради;
- придобиване на дълготрайни материални активи за нуждите на общината и на всички второстепенни разпоредители с бюджет ;
- пълно оборудване на Общинско предприятие „Благоустрояване“ за осъществяване на дейностите по чистотата и благоустрояването на населените места в общината;

ОБЩИНА ЕЛЕНА

Най-значими обекти:

- водопроводната мрежа на ул.“Разпоповци;
- водопродните мрежи в селата Майско и Константин;
- ул.“Ив.Момчилов“ с подземна инфраструктура;
- реконструкция на лятното кино в града;
- Възложени са за изготвяне много технически проекти за улици, пътища, водопроводи, водостоци на територията на цялата община;
- Извършени са текущи и основни ремонти на улици и пътища в цялата община;
- Стопански инвентар, машини и съоръжения, както и компютри и оборудване за голяма част от второстепенните разпоредители – според нуждите им;
- Автомобили за РУ гр.Елена, за доброволното формирование, за ЦНСТПЛУИ с.Илаков рът и автобус, който е предоставен на общинското дружество „Елена автотранспорт“ ЕООД;
- За нуждите на ОП „Благоустрояване“ са придобити сметосъбирачки, автомобил за метене на улици, челен товарач, камиони, контейнеровоз, автовишка, цистерна, дробилка за клони, листосмукател и още много специализирани машини и оборудване;
- Обновени са няколко детски площадки.

ОБЩИНА ЕЛЕНА

През 2024 г. Община Елена изпълнява следните проекти:

Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” – усвоени средства 391 267 лв.

- проект „Приеми ме 2015“
- проект „Грижа в дома в Община Елена“
- проект „Укрепване на капацитета на служителите от Общинска администрация Елена“

Оперативна програма „Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица”- „Топъл обяд”- усвоени средства 18 167лв.

- проект „Топъл обяд“

ОБЩИНА ЕЛЕНА

ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“ – усвоени средства 191 111 лв.

- проект „Подкрепа за успех“
- проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“
- проект „Образование за утрешния ден“
- проект „Равен достъп до училищното образование в условия на криза“
- проект „Обща и допълнителна подкрепа за личностно развитие в предучилищното образование“
- проект „Подкрепа за приобщаващо образование“
- проект „Успех за теб“
- проект „Училищна СТЕМ среда“

ОБЩИНА ЕЛЕНА

Програма за развитие на селските райони – усвоени средства 1 711 466 лв.

- проект „Обогатяване на празничния календар в община Елена“
- проект „Съхраняване традициите с фолклорни носии от моя роден край“„Образование за утрешния ден“
- проект „Закупуване на съоръжения за туристически атракции, които са свързани с местното природно, културно и историческо наследство и предоставящи услуги с познавателна или образователна цел - специализирани витрини с генератор за поддържане на постоянна влажност за съхранение на старопечатни и ръкописни книги, експонирани в църква „Свети Никола“ - гр. Елена“„Обща и допълнителна подкрепа за личностно развитие в предучилищното образование“
- проект „Реконструкция Лятно кино гр.Елена“
- проект „Реконструкция водопроводна мрежа с.Майско и Константин“
- проект „Самопочистваща се тоалетна“

Програма за трансгранично сътрудничество "ИНТЕРРЕГ - V-A Румъния - България 2014 - 2020 г." – усвоени средства 146 894 лв.

- проект ROBG-423 "Култура във вечността"

ОБЩИНА ЕЛЕНА

ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

На основание чл.9, ал.1 от Закона за общинския дълг кметът на общината изготвя годишен отчет за състоянието на общинския дълг и го внася в Общинския съвет като неразделна част от отчета за изпълнение на бюджета.

През 2024 г. Община Елена не е поемала общински дълг, не е получавала заем и не е отчитала такъв.

Съгласно чл.8а от Закона за общинския дълг Общината трябва да извършва текущо наблюдение за състоянието на дълга на търговските дружества с общинско участие в капитала, както и на останалите контролирани от общината лица, чиито средства и операции не са включени в общинския бюджет.

През 2024 г. Община Елена има участие в капитала на три търговски дружества, като нито едно не е получавало заеми и няма поет дълг.

ОБЩИНА ЕЛЕНА

ПОКАЗАТЕЛИ ПО ЧЛ.130А ОТ ЗПФ

- Към края на 2024 г. Община Елена приключва с просрочени задължения в незначителен размер 24 475 лв., а просрочените вземания са в размер на 54 173 лв. от реализираните разходи. И двата показатели в процентно изражение са 0%;
- Бюджетното салдо на общината към края на 2024 г. е с отрицателен знак (-) 425 652 лв.;
- Осредненото равнище на събираемост за данъка върху недвижимите имоти и данъка върху превозните средства за Община Елена е над осредната събираемост на двата данъка за всички общини, отчетена за последната година. Този показател за нашата община е 77,14%. Средното равнище за страната през 2024 г. е 76,04%;
- Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината по бюджета на общината – в рамките на законовото ограничение;
- Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през годината – тук излизаме от ограничението, за което има обективни обстоятелства, но след прилагане на изключенията, съгласно Закона за бюджета на РБ за 2024 г. общината е в рамките на законовата норма.
- Делът на капиталовите разходи в общите разходи (инвестиционна активност) е 19,92% (при 11,58 % през 2023 г.), при средна за страната 16,41 %.

ОБЩИНА ЕЛЕНА

БЛАГОДАРЯ ЗА ВНИМАНИЕТО!