О Б Щ И Н А Е Л Е Н А

Дирекция „Финанси, бюджет и местни приходи”

5070 гр. Елена, ул. „Иларион Макариополски” № 24 **e-mail: obshtina@elena.bg**
тел. 06151/60-90, факс 06151/65-10 **web: www.elena.bg**

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към отчета за изпълнение на бюджета за периода от 01.01.2024 г. до 30.09.2024 г.

Настоящата обяснителна записка е изготвена като приложение към отчета за касово изпълнение на бюджета за периода от 01.01.2024 г. до 30.09.2024 г. във връзка с писмо ДДС № 5 / 25.09.2024 г. на Министерство на финансите, Дирекция “Държавно съкровище”.

Изпълнението на общинския бюджет е организирано в съответствие със Закона за публичните финанси, ЗДБРБ за 2024 г.; ПМС № 13/29.01.2024 г. за ИДБРБ за 2024 г.; указания от Министерство на финансите.

Бюджетът на Община Елена за 2024 г. е приет с Решение № 28 от 08.02.2024 г. на Общински съвет Елена в размер на 27 828 151 лв.

След направени промени през деветмесечието, уточнения план по бюджета към края на периода достигна 29 559 425 лв.

I. ПРИХОДИ

Приходната част на бюджета е изпълнена в размер на 15 889 865 лв., представляващи 54% от плана, при изпълнение 13 640 492 лв. (като процент идентичен – 54% от плана) през миналата година за същия период.

А.ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Изпълнението на държавните дейности е в размер на 11 272 506 лв., в т.ч. наличност в началото на периода 1 768 733 лв.; наличност в края на периода (–) 2 563 553 лв.

Изпълнението на приходите за държавни дейности е 65 на сто от уточнения им план, при 68 на сто изпълнение през предходната година. Относителното тегло на отчета на приходите за държавни дейности, към общия отчет е 71 на сто, идентичен със същия период миналата година.

Собствени приходи на делегираните бюджети в образованието са постъпили 11 723 лв. от наеми на имущество – 1917 лв., такси за общежития – 280 лв., други неданъчни приходи – 51 лв., 667 от застрахователни обезщетения и безвъзмездно получени от страната дарения, помощи и др. – 8 808 лв.

Общата субсидия за държавни дейности по отчет е 11 038 088 лв.

Целевата субсидия за капиталови разходи за държавни дейности е усвоена на 100% от плана в размер на 20 000 лв.

В изпълнение на чл.46, ал.1 от ПМС №13/2024 г. през месец януари възстановихме в централен бюджет компенсации за отделни категории пътници и субсидии за междуселищен транспорт на обща стойност 4 145 лв., както и постъпил целеви трансфер в размер на 2085 лв. за възнаграждения и осигуровки за СИК за произвеждане на местни избори през 2023 г.(поради по-малко разкрити СИК). През месец март в изпълнение на чл.87 от ЗДБРБ за 2024 г. възстановихме и 7 900 лв. постъпил целеви трансфер през 2022 г. по ФО-80/2022 г. за ремонт на военни паметници. Средствата не бяха разходвани по предназначение, поради това се наложи да се възстановят по параграф 31-20 Възстановени трансфери от ЦБ със знак (-). Възстановени са и 15 299 лв. от получен трансфер за произвеждане на избори за Народно събрание и Европейски парламент на 09.06.2024 г.

В плана на параграф 31-18 е отразен допълнителен целеви трансфер за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти за 2024 г. в планински и малки селища с население до 500 жители (без курортите), съгласно писмо на МФ № ФО-7/20.02.2024 г. в размер 22 204 лв. От средствата за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти са отчетени 18 451 лв. Постъпилият трансфер за осигуряване на ОТП и СИК при произвеждане на избори за НС и ЕП на 09.06.2024 г. е в размер на 121 064 лв., като средствата са отчетени на 100%. През месец септември постъпил трансфер за произвеждане на избори за НС на 27.10.2024 г. в размер на 126 751 лв. От тези средства към края на отчетния период не са разходвани средства.По същият параграф е постъпил целеви трансфер за покриване на разходите на общината за изплащане на присъдени издръжки и пътни разходи на болни за първото шестмесечие в размер на 9 166 лв., като средствата са отчетени на 100% и са изтеглени по сметка на общината.

По параграф 31-28 е отразен постъпил целеви трансфер за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони за първо,второ и трето тримесечие на 2024 г., съгласно писма на МФ № ФО-14/15.03.2024 г.,ФО-23/19.04.2024 г. и ФО-53/22.07.2024 г. в размер на 212 925 лв., като от същия са отчетени 117 201 лв.

Получени трансфери между бюджети – параграф 61-01 –Получени трансфери от Агенция социално подпомагане към МТСП по Национален механизъм „ Лична помощ“ - в размер на 581 097 лв., както и по Национална програма „Подкрепа на децата и семействата“ – Приемна грижа –120 672 лв.

Като получени трансфери по параграф 61-05 са получените средства от МТСП по национални програми за осигуряване на заетост в размер на 21 861 лв. са отчетени като приход за делегирани държавни дейности и изпълнение 100%.

Като предоставен трансфер между бюджет и сметки за средства от ЕС са отчетени 247 лв. със знак (-), представляващи разход за сметка на организацията, но свързан с изпълнение на проекта.

Единствено в отчет са посочени (-) 4 260 лв. предоставен заем в държавните дейности от бюджет на СЕС. Не е завишаван плана, т.к. заемът ще бъде възстановен до края на годината.

Като временно съхранявани средства в отчета е отразена разликата между начално салдо и крайно салдо по тези проекти за текущата година 41 939 лв.

Като приход за държавни дейности е отчетен и преходният остатък, който в началото на периода е 1 768 733 лв., а в края на периода е (–) 2 563 553 лв.

Б.ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ /ОБЩИНСКИ/ ДЕЙНОСТИ

Изпълнението на приходите за местни дейности е в размер общо 4 617 359 лв., в т.ч. наличност в началото на периода 4 680 061 лв.; наличност в края на периода (-) 2 754 303 лв.; наличност по депозити в началото на периода 712 854 лв.; наличност по депозити в края на периода (-) 712 854 лв.

За същия период на миналата година изпълнението на приходите за местни дейности е било в размер на 3 901 990 лв.

Изпълнението на приходите за местни дейности спрямо плана им е 38%, при 35 на сто изпълнение за същия период миналата година. А изпълнението на местни дейности спрямо общото изпълнение е 29 на сто.

Имуществените и други данъци по ЗМДТ са изпълнени в размер на 797 996 лв. По видове данъци изпълнението е както следва: внесеният окончателен годишен (патентен) данък е 23 017 лв. при 19 201 лв. през деветмесечието на 2023 г.; Данъкът върху недвижимите имоти е изпълнен в размер на 204 331 лв. при 229 464 лв. за същия период 2023 г.; Данъкът върху превозните средства е изпълнен в размер на 316 226 лв. (през същия период 2023 – 299 821 лв.). Изпълнението на данъка върху възмездно придобито имущество е в размер на 244 744 лв., при 152 851 лв. през миналата година. Туристически данък е внесен в размер на 9 678 лв., при 12 015 лв. миналата година.

За същия период на 2023 г. постъпилите данъчни приходи са 713 352 лв., т.е постъпили 84 644 лв. повече в общинската хазна (12% повече), като увеличението е основно от данък върху придобиване на имущество.

Приходи и доходи от собственост общо са постъпили 305 339 лв. при 568 594 лв. за същия период на 2023 г. Постъпилите приходи са както следва: от продажба на услуги, стоки и продукция 175 239 лв. (за сравнение за същия период на 2023 г.-427 778 лв), приходи от наеми на имущество 81 107 лв., при 71 388 през миналата година, от наеми на земя и зает общински терен са постъпили 48 917 лв., при изпълнение за същия период на 2023 г.- 69 428 лв.

От данните до тук следва извода, че изпълнението на тези приходи изостава. Като причина можем да посочим забавянето на процедурите за продажба на дървесина. Наблюдава се намаляване на желанието на земеделските производители за наемане на земеделски земи, мери и пасища, поради това намаляват и приходите от такива наеми. Има лек ръст в приходите от наеми на имущество, което се дължи на анексираните договори в началото на годината, свързани с изменението на минималната работна заплата.

Приходите от такси за ползване на детска кухня са 4 563 лв. при 3 857 лв. през 2023 г. Приходите от такси за ползване на домашен социален патронаж са в размер 70 573 лв.

при92 112 лв. през същия период на миналата година. Приходи от такси за ползване на пазари, тържища и др. – 20 455 лв., изпълнението към 30 септември 2023 г. е 18 408 лв. Приходите от такса за битови отпадъци са 473 348 лв. при 503 348 лв.през миналата година. Събраните приходи от такси за технически услуги са 28 569 лв. при 39 419 лв. през същия период на 2023 г. Постъпилите приходи от такси за административни услуги – 47 917 лв. при 40 497 лв. през 2023 г. Приходите от такси за откупуване на гробни места са 2 400 лв., за съжаление с 500 лв. повече от деветмесечието на 2023 г., а от такси за притежаване на куче са постъпили 196 лв.

Общо постъпилите общински такси за отчетния период са 648 021 лв. при 699 231 лв. изпълнение през деветмесечието на 2023 г.

Изводите, които се налагат е, че във времето неданъчните приходи намалят и следва да се използват всички възможности за събиране на приходи, да се завиши контролът на етап изпълнение и да се търсят нови приходоизточници.

Постъпили са 41 126 лв. от глоби и неустойки (при 67 185 лв. през 2023 г.), в т.ч. лихви за недобори от имуществени данъци и такса битови отпадъци 40 986 лв. и от глоби, санкции, неустойки и др. - 140 лв.

Постъпленията от други неданъчни приходи са в размер на 9 385 лв., в т.ч приходи от други застрахователни обезщетения – 2 816 лв. и други неданъчни приходи – 6 840 лв., коригирани с коректив за касови постъпления – (-) 271 лв., представляващ постъпления от данъци през последния ден от периода, отчетени на касова основа по съответните параграфи, но реално постъпването му банкови сметки става в началото на следващия месец.

Внесеният ДДС за периода е в размер на (-) 15 523 лв., а внесеният данък върху приходите по ЗКПО е (-) 20 577 лв.

Постъпилите приходи от продажба на общинско имущество са в размер на 64 620 лв. (при 71 887 лв. през същия период на 2023 г.), от които приходи от продажба на сгради – 19 092 лв., приходи от продажба на ДНА – 10 231 лв. и приходи от продажба на земя – 35 297 лв.

Постъпили са и приходи от концесии в размер на 1 710 лв., като това е втората концесионна вноска за 2023 г. и първа за 2024 г.

Отчетени са и приходи от дарения, помощи и др.безвъзмездно получени суми от страната в размер на 2 600 лв.

Изпълнението на неданъчните приходи е 1 036 701 лв. при 1 373 569 лв. през деветмесечието на 2023 г.

Видно е, че изоставаме с неданъчните приходи (32% намаление), което се дължи най-вече на застоя в продажбата на дървесина, поради предстоящото изготвяне на горско-стопански план и възлагане на добив на дървесина и продажба на дървесина.

Общо данъчни и неданъчни приходи са постъпили с 252 224 лв. по-малко спрямо същия период на миналата година.

Общата изравнителна субсидия (в т.ч. за зимно поддържане и снегопочистване) е усвоена в размер на 900 000 лв. Усвоените средства са изравнителна субсидия, от средствата за зимно поддържане и снегопочистване не са разходвани средства,поради

факта, че преходния остатък за зимно поддържане от 2023 г. се оказа достатъчен и все още не се е налагало да усвояваме от заредения лимит в СЕБРА.

С първоначален бюджет заделената целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности беше в размер на 2 938 200 лв. През месец април с писмо на Министъра на финансите беше извършена трансформация на част от ЦСКР в целеви трансфер за неотложни текущи ремонти в размер на 1 477 000 лв. С тази сума беше намален планът на параграф 31-13 Целеви трансфери за капиталови разходи и беше завишен планът на параграф 31-18 Получени от общини други целеви трансфери. В края на месец септември планираната сума за целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности е в размер на 1 461 200 лв., от които са отчетени 204 527 лв.

В изпълнение на чл.53 т.2 от ЗДБРБ за 2024 г. в параграф 31-18 са отразени изтеглените средства от трансфера за други целеви разходи за местни дейности в размер на 52 425 лв. По същия параграф са отчетени и разходваните средства от трансформирана целева субсидия за капиталови разходи в трансфер за текущи неотложни ремонти в размер на 65 740 лв.

По плана на параграф 61-01 Получени трансфери са отразени следните суми:

В края на месец март в изпълнение на чл.87 от ЗДБРБ за 2024 г. е възстановен получен през 2022 г. трансфер, но неусвоен до края на 2023 г. за изпълнение на обект „Основен ремонт на ул. "Иван Момчилов", с подземна инфраструктура“ в размер на (-) 702 115 лв.. Същият е отчетен в намаление на параграф 61-01 Получени трансфери между бюджетни сметки. Тук е и постъпилият трансфер от МРРБ за обект „Водоснабдяване ул.Разпоповци“ гр.Елена, обект по Приложение №3 към чл.107 от ЗДБРБ за 2024 г., представляващ авансово плащане в размер на 415 989 лв. Отразен в плана е и получения трансфер от Министерство на културата за подпомагане на честване на „100 години от смъртта на Теодор Теодоров“ в размер на 10 000 лв. Същите суми са отразени и в отчет.

По същия параграф, но само на отчет е отразено като предоставен трансфер ДДС-то по проектите по ПРСР в размер на 44 937 лв., в изпълнение на Указание № ДДС 07/2015 г. на МФ.

Като намален приход за местни дейности са посочени предоставените трансфери по ЗУО от община Елена на община В.Търново в размер на (-) 562 лв. - отразени са в параграф 61-02.

Като предоставени трансфери между бюджетни сметки и сметки за средства от Европейския съюз по параграф 62-02 са отчетени (-) 78 774 лева, представляващи съфинансиране по проекти и неверифицирани разходи по същите в размер на (-) 5 822 лв. По същия параграф е отразено като предоставен трансфер ДДС-то по проектите по ПРСР в размер на (-) 44 937 лв., в изпълнение на Указание № ДДС 07/2015 г. на МФ, както и наложена финансова корекция по проект „Култура във вечността“ по ТГС в размер на 28 015 лв.

Получен е трансфер от ПУДООС по програма от миналата година в размер на 22 495 лв., отразени по параграф 64 -01 Получени трансфери от ПУДООС и 22 498 лв. постъпил трансфер по програма „За чиста околна среда 2024“.

Предоставените заеми от бюджета за СЕС са със знак (-) 38 559 лв.

В параграф 72-02 са отразени възстановени средства по възмездна финансова помощ, предоставена през предходната година в размер на 100 000 лв. и предоставена такава през 2024 г. в размер на (-) 80 000 лв. На компенсирана основа по параграфа са отразени 20 000 лв.

Като временно съхранявани средства в отчета е отразена разликата между начално салдо и крайно салдо за текущата година по изпълняван проект по програма „Местно развитие, намаляване на бедността и подобрено включване на уязвими групи“, финансирана от Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2014-2021 г., проект № BGLD-1.007-0039 „Стимулиране на икономическата активност и създаване на заетост в община Елена чрез прилагане на иновативни подходи“ в размер на (-) 81 697 лв.

Към приходите за местни дейности е и преходният остатък, който в началото на периода е 4 680 061 лв., наличност в края на периода (-) 2 754 303 лв.; наличност по депозити в началото на периода 712 854 лв.; наличност по депозити в края на периода (-) 712 854 лв.

II. РАЗХОДИ

Общият обем на изпълнението на разходната част е 15 889 865 лв.

- Разходи за държавни дейности - 11 272 506 лева
- Разходи за местни дейности - 4 213 146 лева
- Разходи за дофинансиране на държ. дейности - 404 213 лева

А. РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Уточненият план на разходите за държавни дейности към края на отчетния период е 17 341 926 лв., изпълнението е 11 272 506 лв. или 65 на сто.

По видове разходите са както следва:

За възнаграждения на щатен персонал по трудови и по служебни правоотношения са изплатени 5 426 980 лв. при 4 829 818 лв. през същия период на 2023 г., което се дължи на увеличените възнаграждения на заетите във всички държавни дейности.

За възнаграждения на нещатния персонал са изплатени 703 202 лв., в това число 61 174 лв. на членове на СИК при произвеждане на избори през м. юли, 19 799 лв. за работещи по Национални програми за осигуряване на заетост, 473 043 лева възнаграждения на Лични асистенти, назначени по Национален механизъм „Лична помощ“.

За възнаграждения по извънтрудови правоотношения са изплатени 110 540 лв. в т.ч. 75 755 лв. по Национална програма „Подкрепа на децата и семействата“ – Приемна грижа.

Изплатени суми от СБКО за облекло са 89 137 лв. на служителите в сферата на образованието.

За обезщетения с характер на възнаграждения са изплатени 252 925 лв., изплатени на служители за неизползван отпуск и поради пенсиониране, предимно в сферата на образованието.

За други подобни плащания и възнаграждения, в това число за временна неработоспособност за сметка на работодателя са изплатени 27 318 лв.

Внесени осигурителни вноски от работодател за ДОО – 740 524 лв.Осигурителните вноски от работодател за УПФ – 119 140 лв., здравно – осигурителните вноски за сметка на работодателя, внесени към края на отчетния период са 312 731 лв. За допълнително задължително пенсионно осигуряване за родените след 31.12.1959 г. са внесени 168 314 лв.

Общо разходите за персонал към края на отчетния период за държавни дейности са 7 950 811 лв. при 6 853 551 лв. за деветмесечието на 2023 г. Относителното тегло на всички трудови разходи е 70 на сто от отчетените разходи за държавни дейности, идентично и през същия период на 2023 г.

За издръжка на държавните дейности към края на отчетния период са изплатени 1 147 844 лв.(41 на сто от плануваните). През текущия период най-голям е делът на разходите за външни услуги – 317 675 лв. при 285 394 лв. за същия период на миналата година; вода, горива и енергия 228 884 лв. при 263 219лв. през 2023 г.; разходите за материали са 184 771 лв., при 199 532 лв. през 2023 г. ; разходите за храна са 122 479 лв., идентични с предходната година, за постелен инвентар и работно облекло 33 745 лв.; за текущи ремонти – 56 770 лв.; за застраховки 19 530 лв.; за книги и учебни помагала – 114 552 лв; за командировки 8 225 лв.; за медикаменти 2 824 лв.; разходи за СБКО – 58 370 лв.; разходи за договорни санкции и неустойки, съд.обезщетения и разноски – 19 лв.

Платени са държавни данъци и такси в размер на 6 525 лв., платените местни данъци и такси за държавни дейности са 20 073 лв.

Стипендиите на ученици от социално слаби семейства, сираци, както и стипендии за отличен успех, изплатени към края на отчетния период са 11 630 лв.

Като разход за държавни дейности по параграф 42-02 са отчетени месечните помощи за физически лица, предоставяни по Национална програма „Подкрепа на децата и семействата“ и личните средства на децата, настанени на пълна държавна издръжка в делегираните държавни дейности в размер на 45 270 лв. Присъдените издръжки и средствата за спорт за всички са отчетени по параграф 42-19 други текущи трансфери за домакинства в размер на 22 770 лв.

Изплатените субсидии и компенсации на превозвачи за вътрешноградски линии и междуселищен транспорт в размер на 40 396 лв. са отразени в параграф 43-01 Субсидии за текуща дейност на нефинансови предприятия.

През отчетния период предоставените субсидии на юридически лица с нестопанска цел са в размер на 1 886 373 лв., от които на читалища – 216 069 лв. и 1 670 304 лв. на външни доставчици на социални услуги за второ тримесечие.

Разходите за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности са 120 лв.

За анализирания период са реализирани капиталовите разходи за държавни дейности в размер на 140 694 лв. с източник на финансиране преходен остатък от миналата година и целева субсидия за капиталови разходи.

Б. РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

Изпълнението на разходите за местни дейности е в размер на 4 213 146 лв. (38% от плана) при 3 517 909 лв. през същия отчетен период на 2023 г.(34 на сто от плана за 2023 г.).

По видове разходите в местни дейности са както следва:

За заплати и възнаграждения на щатния персонал са изплатени 711 636 лв. В сумата са включени заплатите за периода януари – септември 2024 г.

За възнаграждения на нещатния персонал са изплатени 4 371 лв., за възнаграждения по извънтрудови правоотношения са изплатени 11 798 лв.; от СБКО за облекло са изплатени 0 лв.; за обезщетения с характер на възнаграждения 21 156 лв.; за други плащания и възнаграждения са изплатени 107 037 лв., в т.ч. 104 630 лв. възнаграждения изплатени на общински съветници.

Внесените осигурителни вноски от работодател за ДОО са 95 950 лв.; здравно – осигурителните вноски за сметка на работодателя внесени към края на отчетния период са 40 128 лв. За допълнително задължително пенсионно осигуряване за родените след 31.12.1959 г. са внесени 22 415 лв.

Общо разходите за персонал към края на отчетния период са 1 014 491 лв., което е 24 на сто от разходите за общински дейности. В сравнение със същия период на миналата година изпълнението на разходната част за възнаграждения и осигуровки е било 20 на сто. Увеличеният относителен дял при разходите за персонал се дължи на разкриването на дейност „Чистота“ в Общинско предприятие „Благоустрояване“ от месец март 2024 г., като бяха назначени 15 щ.бр.

Разходите за издръжка на местните дейности са извършени в размер на 1 464 495 лв. при 2 242 701 лв. за същия период на 2023 г. Разходите за издръжка представляват 35 на сто от общите разходи за общински дейности при 64 на сто през изминалата година. По-малкият дял на разходите на издръжка се дължи на факта, че до този период на 2023 г. бяха извършени текущи ремонти по пътища на голяма стойност.

В разходите за издръжка са включени разходите за храна в ДГ, ДЯ и ДСП общо 47 622 лв.; разходи за медикаменти – 0 лв.; разходи за работно облекло – 3 340 лв.; разходи за книги и учебни пособия 3 653 лв.; разходи за материали 168 293 лв. в т.ч. за снегопочистване – 4 997 лв.; разходите за вода, горива и енергия 357 729 лв.; разходи за външни услуги 727 056 лв., в т.ч. разходите за чистота 293 345 лв., за поддържане на пътища и снегопочистване 141 941 лв.; за текущи ремонти – 72 211 лева; за командировки в страната и чужбина са изплатени 2 645 лв.; за застраховки на МПС и общинска собственост са разходвани 25 229 лв.; разходи за СБКО – 32 493 лв.; платени банкови такси – 1 167 лв.; за обезщетения, неустойки и лихви по забавени плащания са платени 19 882 лв.; за други разходи некласифицирани в др. параграфи 3 175 лв.

Платените данъци и такси са 52 819 лв., в т.ч. платени държавни данъци и такси 10 476 лв.; платените местни данъци и такси са 42 343 лв.

Изплатени стипендии на млади здравни специалисти по Решение на Общински съвет в размер на 2 799 лв.

Изплатени са помощи по решение на Общински съвет общо за 21 171 лв.

Изплатени субсидии за нефинансови организации общо 59 378 лв., от които на „Хоспис Елена“ ЕООД – 49 378 лв. и на „Еленски Балкан“ ООД – 10 000 лв.

На спортни организации и за поддръжка на туристическа база са предоставени субсидии в размер на 58 525 лв.

Внесен е членски внос в сдружения в размер на 13 104 лв.

Към 30 септември 2024 г. реализираните капиталови разходи в местни дейности са в размер на 1 526 364 лв.

В. РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ, ДОФИНАНСИРАНИ С МЕСТНИ ПРИХОДИ

Дофинансирани държавни дейности с приходи за местни дейности са отчетени 404 213 лв. при 384 081 лв. за същи период на миналата година.

Дофинансирани са дейностите Общинска администрация, Отбранително-мобилизационна подготовка и поддържане на запаси и мощности, Временна заетост и Музей на Възраждането. По видове разходите са както следва:

За заплати и възнаграждения на щатния персонал са изплатени 268 934 лв. В сумата са включени заплатите за периода януари – септември 2024 г.

За възнаграждения на нещатния персонал са изплатени 43 183 лв; за обезщетения с характер на възнаграждения 888 лв.; за други плащания и възнаграждения са изплатени 2 293 лв.

Внесените осигурителни вноски от работодател за ДОО са 37 696 лв.; Здравно – осигурителните вноски за сметка на работодателя внесени към края на отчетния период са 16 216 лв. За допълнително задължително пенсионно осигуряване за родените след 31.12.1959 г. са внесени 8 307 лв.

Общо разходи за персонал за отчетния период 377 517 лв. при 325 120 лв. за същия период на 2023 г.

За издръжка са отчетени 26 696 лв., от които 13 948 лв. за текущ ремонт в „Музей на Възраждането“, 11 569 лв. за материали и 795 лв. за командировки, за застраховки – 224 лв.

инж. Дилян Млъзев
Кмет на община ЕЛЕНА

Изготвил:
Силвия Мирянова,
Директор на д-ция ФБМП