



# ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ - СЛИВЕН

8800 Сливен, бул. "Цар Освободител" № 1, тел.: 044/611 100; факс: 044/662350

www.sliven.bg; e-mail: obstina@sliven.bg

---

Изм. № ...../.....

ДО  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
С Л И В Е Н

## ПРЕДЛОЖЕНИЕ

От СТЕФАН РАДЕВ – КМЕТ НА ОБЩИНА СЛИВЕН

**Относно: Отчет за приходите и разходите на бюджета на  
Община Сливен за 2016 г.**

През отчетният период дейността на общината беше насочена към осигуряване изпълнението на приоритетите, целите и мерките, заложиени в програмата за икономическо развитие и ефективното управление на финансовите ресурси.

Ограничаването на финансовия ресурс (местни приходи) създаде редица затруднения за финансирането на местните и дофинансираните държавни дейности.

Изпълнението на основните параметри на бюджета за 2016 г. се характеризира със следното:

### **I. ПРИХОДИ**

Постъпленията от приходи, общо са в размер на 83545570 лв., като уточнения годишен план за приходите е изпълнен на 72,1 на сто.

#### **1. Местни приходи.**

1.1. Годишният план за приходите от местни данъци е изпълнен на 76,1 на сто, като е отчетено увеличение спрямо 2015 г. с 49,4 на сто, в т.ч.:

1.1.1. Данък върху недвижимите имоти: изпълнение на годишната задача 68,3 на сто, увеличение спрямо 2015 г. с 69 на сто. Ръстът в изпълнението е както от увеличаване на данъчната ставка, така и от увеличената събираемост за предходни години. Събрани са вземания от предходни години в размер на 849772 лв. при 757518 лв. за 2015 г. Събираемостта за текущия данък през 2016 г., спрямо облога за същата година, е 77 на сто, при събираемост за текущ данък през 2015 г. - 76 на сто.

1.1.2. Данък върху превозните средства: изпълнение на годишната задача 85,3 на сто, като е отчетено увеличение спрямо предходната година с 44,5 на сто. Събрани са вземания от предходни години в размер на 1702994 лв., а за 2015 г. - 1060706 лв. Събираемостта за текущия данък през 2016 г., спрямо облога за същата година, е 69 на сто, при събираемост за текущ данък през 2015 г. - 61 на сто.

1.1.3. Данък при придобиване на имущество по дарение и по възмезден начин: изпълнение на годишната задача – 84 на сто, увеличение спрямо 2015 г. с 18,9 на сто.

1.1.4. Патентен данък: изпълнение на годишната задача – 95,5 на сто. Отчетено е намаление спрямо предходната година с 1,3 на сто. Събрани са вземания от предходни години в размер на 68395 лв., при 56392 лв. 2015 г.

1.1.5. Туристическия данък: изпълнение на годишната задача – 83,4 на сто, намаление с 1,8 на сто в сравнение с 2015 г.

Продължават действията по събирането на изискуемите задължения. По години издадените актове за установяване на задължения (АУЗД), с цел прекъсване на давността и образуваните изпълнителни дела за принудително събиране, са както следва: 2012 г. - 2331 бр. АУЗД, образувани 104 изпълнителни дела; 2013 г. - 4639 бр. АУЗД, образувани 209 изпълнителни дела; 2014 г. - 3200 бр. АУЗД, образувани 315 изпълнителни дела; 2015 г. - 2909 бр. АУЗД, образувани 650 изпълнителни дела; 2016 г. – 1920 бр. АУЗД, образувани 354 изпълнителни дела.

1.2. Значителна част (13,1% при 22% за 2015 г.) от приходите на общината заемат неданъчните приходи, които възлизат на 10965337 лв. (12681762 лв. за 2015 г.) или 37,4 на сто спрямо предвидените за годината разчети, в т.ч.:

1.2.1. Приходи и доходи от собственост: изпълнение на годишната задача 44,2 на сто, намаление спрямо миналата година с 6 на сто. Намалява относителният дял в обема на приходите – 3,6 на сто за 2016 г., 5,6 на сто за 2015 г., 4,6 на сто за 2014 г., 5 на сто за 2013 г., 7 на сто за 2012 г., 5,2 за 2011 г.

1.2.2. Общински такси, общо: изпълнение на годишната задача 59,5 на сто, намаление спрямо 2015 г. с 5,5 на сто. Планът за такса за битови отпадъци е изпълнен на 65,8 на сто от годишната задача, като е отчетено увеличение спрямо събраната през 2015 г. такса с 2,5 на сто. Събрани са вземания от предходни години за такса за битови отпадъци в размер на 690590 лв. при 693573 лв. за 2015 г. Събираемостта за текущата такса през 2016 г., спрямо облога за същата година, е 79 на сто, при събираемост за текущата такса през 2015 г. – 77 на сто.

1.2.3. Приходи от продажба на нефинансови активи: изпълнението на годишната задача е 1702786 лв. или 12 на сто от плана и представляват 2 на сто от размера на общите приходи, докато по план са предвидени с относителен дял 12,2 на сто. Отчетено е намаление спрямо предходната година с 40,8 на сто (2875181 лв.).

**2. Взаимоотношенията на общината с Централния бюджет - трансфери /субсидии/ са изпълнени 100 на сто от годишния план, в т.ч.:**

- обща субсидия за държавни дейности - увеличение спрямо 2015 г. със 7,2 на сто;

- обща изравнителна субсидия – няма увеличение спрямо 2015 г.;

- целева субсидия за капиталови разходи – увеличение спрямо 2015 г. с 238,5 на сто.

- целеви трансфери за предотвратяване и ликвидиране на последици от бедствия и аварии – 12827 лв., намаление с 95,8 на сто;

- целеви трансфери за компенсации на безплатни и по намалени цени пътувания на ветерани от войните и военноинвалиди; субсидии за вътрешноградски транспорт, учащи, възрастни граждани; безплатен превоз на ученици до 16 г. общо в размер на 1374756 лв.;

- възстановени са в Централния бюджет 63581 лв., в т.ч. 35360 лв. – компенсации за транспорт на деца и ученици до 16 г. възраст, 5506 лв. - компенсации за пътувания по вътрешноградския и автомобилния междуселищен транспорт, 22094 лв. – субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози в планински и други райони и други.

### **3. Трансфери между бюджетни сметки, бюджети и сметки за средства от Европейския съюз:**

- получени трансфери в размер на 2054403 лв., в т.ч.: по програмата на Министерство на труда и социалната политика за осигуряване на заетост, Министерство на образованието и науката, Министерство на културата, Министерство на регионалното развитие и благоустройството, Министерство на икономиката, Агенция „Пътна инфраструктура”, Областна администрация Сливен;

- предоставени трансфери в размер на 1060423 лв., в т.ч. на община Ямбол за РИОСВ, Държавен и Куклен театър;

- предоставени трансфери по сметки за средства от Европейския съюз – 5322393 лв., изпълнението на плана е 140,4 на сто:

- получени трансфери от ПУДООС – 59924 лв.

### **4. Временни безлихвени заеми.**

Отчетеният положителен нетен размер на временните безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз представлява превишение на възстановените над предоставените заеми.

Ползваният заем от средствата за делегирани държавни дейности за местни дейности и дофинансирани държавни дейности през 2014 г. (3090495 лв.) е частично възстановен (остатък - 2475170 лв.).

### **5. Финансиране на бюджетното салдо.**

Отчетени са погашенията на главниците по дългосрочни заеми от „Дексия Комуналкредит Банк” АГ (-2244953 лв.) и „Търговска банка Д” АД (-7444948 лв.); погашения по краткосрочни (-900302 лв.) и дългосрочни заеми (-4537754лв.) от „Фонд за органите за местно самоуправление в България - ФЛАГ” ЕАД; получен облигационен заем (250000000 лв.); внесени отчисления на основание Закона за управление на отпадъците (-11090 лв.).

## **II. РАЗХОДИ**

Бюджетните разходи за 2016 г. са в размер на 83545570 лв. Годишният план за разходите е изпълнен на 72,1 на сто.

Разходите за делегираните държавни дейности (43470878 лв.) са изпълнени 85,2 на сто и представляват 52 на сто от общия обем на разходите. Планът за разходите за финансиране на местни дейности и дофинансиране на държавните дейности (40074692 лв.) е изпълнен на 61,8 на сто.

Изпълнението на бюджета (72,1 на сто) е в по-малко от утвърдения план с 32361041 лв.

Неизпълнението на плана за приходите от продажба на нефинансови активи (план 14155000 лв.; отчет 1702786 лв., в т.ч. 87447 лв. ДДС върху продажбите и ЗКПО) и за възстановяване на заеми от сметки за средства от Европейския съюз (план 237847 лв.; отчет 174273 лв.) ограничава финансирането на капиталовата програма, текущите ремонти, разходите за обслужването на общинския дълг (отчетени разходи – 4854863 лв.). Част от тези разходи се извършваха за сметка на постъпленията от местни данъци, приходи и доходи от собственост и обща изравнителна субсидия, което създаде затруднения при финансирането на текущите разходи.

1. Изпълнението на разходите по икономически елементи е както следва:

1.1. Разходи за персонал – работната заплата, възнагражденията, социалните и здравни осигуровки на заетите в бюджетните заведения и дейности са в размер на 40397165 лв. при 38414378 лв. за 2015 г., т.е. увеличение с 5,2 на сто. Тези разходи представляват 48,4 на сто от общия обем на разходите, извършени за отчетния период. Трябва да се има в предвид, че в отчета към 31.12.2015 г. са включени разплатените през 2015 г. – лични социални и здравни осигуровки, данъци за м. октомври, ноември и декември 2014 г. (639201 лв.), и не са включени разходи за данък, социални и здравни осигуровки за сметка на работодателя и обезщетения на кметовете за 2015 г. за 135117 лв., изплатени през 2016 г.

1.1.1. Заплати на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения - нарастването е с 1225502 лв. или 4,3 на сто.

Има нарастване във функции:

- „Отбрана и сигурност” – увеличение с 4138 лв. (платени през 2015 г. лични социални и здравни осигуровки, данъци за м. октомври, ноември и декември 2014 г. – 3350 лв.). Реалното увеличение е 7488 лв., като основната причина за това е увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2016 г.;

- „Образование” – увеличение с 1209456 лв. (платени през 2015 г. лични социални и здравни осигуровки, данъци за м. октомври, ноември и декември 2014 г. – 6181 лв.). Реалното увеличение е 1215637 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2016 г.; увеличение на минималните основни работни заплати от 01.10.2015 г. на педагогическите специалисти съгласно Наредба № 1/04.01.2010 г. за работните заплати на персонала в звената от системата на народната просвета; увеличение на числеността на персонала, в резултат на увеличение на броя на паралелките в неспециализираните училища, въвеждане на целодневна организация на учебния ден за учениците от VII клас за учебната 2016/2017 г.;

- „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – увеличение със 170572 лв. (платени през 2015 г. лични социални и здравни осигуровки, данъци за м. октомври, ноември и декември 2014 г. – 35253 лв.). Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2016 г.; създаване на нови Центрове за настаняване от семеен тип и увеличение на числеността в тази дейност от 6 щатни бройки към 01.01.2015 г. на 41 щатни бройки към 01.01.2016 г.; увеличение на средствата за работни заплати в Домашен социален патронаж с 15% от 01.07.2015 г.; намаление на числеността на персонала с 37 щатни бройки от 01.11.2016 г. в Домашен социален патронаж; увеличение на числеността в: Център за работа с деца на улицата с 10,5 щатни бройки от 01.09.2016 г., Център за настаняване от семеен тип с 2 щатни бройки от 01.08.2016 г., Преходни жилища с 2 щатни бройки и Центрове за социална рехабилитация и интеграция с 6 щатни бройки от 01.09.2016 г.;

- „Почивно дело, култура, религиозни дейности” – увеличение с 44960 лв. (платени през 2015 г. лични социални и здравни осигуровки, данъци за м. октомври, ноември и декември 2014 г. – 32120 лв.). Реалното увеличение е 77080 лв., като основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2016 г.

Има намаление във функции:

- „Общи държавни служби” – намаление с 86351 лв. (платени през 2015 г. лични социални и здравни осигуровки, данъци за м. октомври, ноември и декември 2014 г. – 107753 лв.). Реално има увеличение с 21402 лв., като основните причини за това са: приета нова структура на общинската администрацията от 01.04.2016 г. и увеличение на числеността с 12,5 щатни бройки; от 01.04.2016 г. са увеличени основните заплати на кметове и кметски наместници; увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2016 г.;

- „Здравеопазване” – намаление с 26878 лв. (платени през 2015 г. лични социални и здравни осигуровки, данъци за м. октомври, ноември и декември 2014 г. – 89336 лв.). Реалното увеличение е 62458 лв., като основна причина за това е увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2016 г.;

- „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” – намаление с 30269 лв. (платени през 2015 г. лични социални и здравни осигуровки, данъци за м. октомври, ноември и декември 2014 г. – 11573 лв.). Реалното намаление е 18696 лв. Основна причина за това е промяната от 01.04.2016 г. - закриване на дейностите „Управление, контрол и регулиране дейностите по опазване на околната среда“, „Озеленяване“, „Чистота“ и „Управление на дейностите по отпадъците“ и създаване на нова дейност „Други дейности по опазване на околната среда“, без да се променя общата численост;

- „Икономически дейности и услуги” – намаление с 60126 лв. (платени през 2015 г. лични социални и здравни осигуровки, данъци за м. октомври, ноември и декември 2014 г. – 41607 лв.). Реалното намаление е 18519 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2016 г.; намаление на числеността на персонала от: 01.01.2016 г. в дейност „Приюти за безстопанствени животни” с 4 щатни бройки, 01.04.2016

г. в дейност „Помощни стопанства, столове и други спомагателни дейности” с 32 щатни бройки; увеличение на числеността на персонала в дейност „Други дейности по икономиката“ с 24 щатни бройки от 01.04.2016 г.

1.1.2. Други възнаграждения и плащания за персонала – увеличение със 744503 лв. или 19,5 на сто (платени през 2015 г. лични социални и здравни осигуровки на нещатния персонал по трудови правоотношения и върху сумите за работно облекло за 2014 г. в размер на 32366 лв.). Изпълнението на годишната задача по видове разходи и тяхното изменение спрямо съпоставимия период на 2015 г. е както следва:

1.1.2.1. Други възнаграждения и плащания за нещатен персонал нает по трудови правоотношения - изпълнение на годишната задача – 88,4 на сто. Увеличението спрямо 2015 г. е с 50 на сто – 269070 лв. (платени през 2015 г. лични социални и здравни осигуровки, данъци за м. октомври, ноември и декември 2014 г. – 9784 лв.). Основни причини – увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2016 г.; отчетени разходи за 2016 г. за възнаграждения на общинските съветници в размер на 304759 лв.

1.1.2.2. Други възнаграждения и плащания за персонал по извънтрудови правоотношения - изпълнение на годишната задача – 70,3 на сто. Намалението спрямо 2015 г. е с 57,6 на сто – 700955 лв. и е в дейности „Общинска администрация”; „Общински съвети” – през 2015 г. възнагражденията на общинските съветници са отчитани по този вид разход; „Неспециализирани училища, без професионални гимназии”; „Програми за временна заетост“; „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”; „Водоснабдяване и канализация“; „Озеленяване” и „Други дейности по културата”.

1.1.2.3. Изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение - изпълнение на годишната задача – 81,9 на сто. Увеличението спрямо 2015 г. е с 1,5 на сто – 19118 лв.

1.1.2.4. Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение - изпълнение на годишната задача – 84,2 на сто. Увеличението спрямо 2015 г. е със 173,8 на сто – 1155013 лв. Основни причини:

- увеличение – основно в дейности „Общинска администрация” – през 2016 г. са разплатени обезщетения в размер на 82116 лв. от 2015 г.; „Детски градини“; „Неспециализирани училища, без професионални гимназии”; „Спортни училища“; „Общежития“; „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина“; „Здравен кабинет в детски градини и училища“; „Домашен социален патронаж“; „Домове за стари хора“; „Ансамбли и оркестри“; „Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с местен характер“; „Общински пазари и тържища“; „Помощни стопанства“ и „Други дейности по икономиката“;

- намаление – основно в дейности „Домове за деца“; „Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с национален и регионален характер“; „Библиотеки с национален и регионален характер“.

1.1.3. Осигурителни вноски от работодателя – изпълнение на годишната задача 94 на сто. Увеличението спрямо 2015 г. е с 12782 лв. или 0,2 на сто (платени през 2015 г. социални и здравни осигуровки за сметка на работодателя за 2014 г. – 279662 лв).

1.2. Разходите за издръжка на бюджетните заведения и дейности са в размер на 25435705 лв. Годишната задача за издръжката е изпълнена на 66 на сто. В сравнение с 2015 г. (13115682 лв.) разходите за издръжка се увеличават с 93,9 на сто. Изпълнението на годишната задача за разходите с най-голям относителен дял и тяхното изменение спрямо съпоставимия период на 2015 г. е както следва:

1.2.1. Храна – изпълнение на годишната задача – 77 на сто. Увеличението спрямо 2015 г. е с 32,1 на сто – 686731 лв. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 50000 лв.):

- „ЦДГ и ОДЗ” – увеличение с 377864 лв. Има промяна в отчетения брой деца 3589 към 31.12.2015 г. и 3526 към 31.12.2016 г. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 737113 лв. при 775648 лв. към 31.12.2015 г.;

- „Общообразователни училища” – увеличение с 31361 лв.;

- „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ОДЗ” – увеличение със 102973 лв. Има промяна в отчетения брой деца 560 към 31.12.2015 г. и 599 към 31.12.2016 г. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 17658 лв. при 56663 лв. към 31.12.2015 г.;

- „Домашен социален патронаж” – увеличение със 122105 лв. Има съществена промяна в отчетения среден брой обслужвани лица на месец 679 за 2015 г. и 625 за 2016 г. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 171738 лв. при 217330 лв. за 31.12.2015 г.

- „Домове за стари хора” – увеличение с 5325 лв. Отчетеният брой обслужвани лица е намален с 5;

- „Домове за възрастни хора с увреждания” – намаление с 15998 лв. Отчетеният брой обслужвани лица е намален с 4. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 216264 лв. при 167856 лв. към 31.12.2015 г.

При анализа трябва да се вземе предвид и промяната на цените на хранителните продукти (мляко и млечни продукти) в посока увеличение и наличностите в началото на отчетните периоди.

1.2.2. Вода, горива и енергия - изпълнение на годишната задача – 88,6 на сто, намаление с 4,3 на сто – 156137 лв. спрямо 2015г. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 50000 лв.):

- „Общинска администрация” – намаление с 65578 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 43729 лв. и са увеличени спрямо тези към 31.12.2015 г. - 33791 лв.;

- „ЦДГ и ОДЗ” – намаление с 16714 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 2052 лв. при 155756 лв. към 31.12.2015 г.;

- „Общообразователни училища” – намаление с 42042 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 23644 лв. при 61530 лв. към 31.12.2015 г.;

- „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ОДЗ” – намаление с 22828 лв. Има промяна в отчетения брой деца 560 към 31.12.2015 г. и 599 към

31.12.2016 г. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 18147 лв. и са намалени спрямо тези към 31.12.2015 г. с 6326 лв.;

- „Домашен социален патронаж” – намаление с 332 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 0 лв. при 1604 лв. към 31.12.2015 г.;

- „Домове за стари хора” – увеличение с 12458 лв. Намаление с 12150 лв. е отчетено през предходния период. Няма просрочени задължения;

- „Домове за възрастни хора с увреждания” – увеличение с 27463 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 17364 лв. при 34323 лв. към 31.12.2015 г.;

- „Осветление на улици и площади” – увеличение с 5594 лв.;

- „Спортни бази за спорт за всички” – увеличение с 10567 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 20359 лв. и са увеличени спрямо тези към 31.12.2015 г. с 2487 лв.

В другите дейности има незначително, спрямо общия размер, нарастване и намаление.

1.2.3. Разходи за външни услуги – изпълнение на годишната задача – 56,7 на сто, увеличение с 27,7 на сто – 2482010 лв. спрямо 2015г. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 100000 лв.):

- „Общинска администрация” – увеличение с 210231 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 140562 лв. и са намалени спрямо тези към 31.12.2015 г. със 156678 лв.;

- „Други дейности по вътрешната сигурност” – увеличение с 14164 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 75281 лв. при 100000 лв. към 31.12.2015 г. Отчитат се основно разходите по договора за охрана с „Общинска охрана и СОТ” ЕООД.;

- „ЦДГ и ОДЗ” – увеличение с 52010 лв. Няма осчетоводени задължения към 31.12.2016 г., 35812 лв. към 31.12.2015 г.;

- „Общообразователни училища” – увеличение с 40610 лв.;

- „Осветление на улици и площади” – намаление с 393330 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 1221213 лв. и са увеличени спрямо тези към 31.12.2015 г. с 222733 лв.;

- „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие” – увеличение с 27502 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 45290 лв. при 42951 лв. към 31.12.2015 г.;

- „Озеленяване” – увеличение със 104144 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 1707260 лв. и са увеличени спрямо тези към 31.12.2015 г. с 658684 лв.;

- „Чистота” - увеличение с 2068914 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 5981495 лв. и са увеличени спрямо тези към 31.12.2015 г. с 2038864 лв. На 17.07.2015 г. е сключен договор за сметосъбиране, сметоизвозване, почистване на обществените места и др., в резултат на което са увеличени месечните разходи. Две от фактурите за 2015 г. (792075 лв.) са осчетоводени през 2016 г.;



- „Спортни бази за спорт за всички” – намаление с 84904 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 17105 лв. при 17148 лв. към 31.12.2015 г.;

- „Обредни домове и зали” – намаление с 11911 лв. Разликата осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. и тези към 31.12.2015 г. е незначителна;

- „Други дейности по културата” – намаление с 97575 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 32721 лв. и са намалени спрямо тези към 31.12.2015 г. с 5124 лв.;

- „Управление, контрол и регулиране на дейностите по транспорт и пътища” – намаление с 215345 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 734417 лв. при 595845 лв. към 31.12.2015 г.

1.2.4. Текущи ремонти – изпълнение на годишната задача – 53,1 на сто, намаление спрямо миналата година с 52,8 на сто. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. (2478912 лв.) са увеличени с 330934 лв. спрямо тези към 31.12.2015 г. (2147978 лв.).

Намалението е във всички функции: „Общи държавни служби” – 114469 лв.; „Отбрана и сигурност” – 292030 лв. (ликвидиране на последици от бедствия – основно средства по решения на Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерския съвет); „Образование” – 68161 лв. (ремонт на детски градини, училища и др.); „Здравеопазване” – 101252 лв.; „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 21834 лв.; „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” – 99459 лв. (единствено в дейност „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие” – 158261 лв.); „Почивно дело, култура, религиозни дейности” – 63844 лв.; „Икономически дейности и услуги” – 96846 лв. (текущ ремонт на общински пътища).

1.2.5. Платени данъци, такси и административни санкции – изпълнение на годишната задача 73,3 на сто, многократно увеличение спрямо 2015 г.:

а) платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции – 574341 лв. за 2016 г.; -9623489 лв. – 2015 г. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 50000 лв.):

- „Общинска администрация” – 281251 лв. през 2016 г.; 345259 лв. за 2015 г.;

- „Водоснабдяване и канализация” – 165051 лв. за 2016 г., в т.ч. 426263 лв. - държавни такси по търговски дела и наказателни постановления и 261521 лв. възстановено ДДС; -9997128 лв. – 2015 г. През 2015 г. са разплатени държавни такси по търговски дела – 276823 лв; -10274023 лв. са възстановени от НАП суми за ДДС, за получени доставки на стоки и услуги за изграждане на ВиК системи и съоръжения;

- „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” – 100038 лв. за 2016 г., в т.ч. 96474 лв. - държавни такси по търговски дела; 4434 лв. – 2015 г.;

б) платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции – 354389 лв. за 2016 г.; 250386 лв. – 2015 г. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 50000 лв.):

- „Общинска администрация” – 215210 лв. през 2016 г.; 115628 лв. за 2015 г.;

- „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие” – 65928 лв. за 2016 г.; 85008 лв. – 2015 г.

2. Изпълнението на разходите по функции е както следва:

2.1. За функция „Общи държавни служби” са извършени разходи за 6898432 лв. при 7179148 лв. през 2015 г. В сравнение с 2016 г. разходите са намалени с 3,9 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 90,1 на сто. Отчетените разходи представляват 8,3 на сто от общия обем на разходите.

Основните причини за намалението са посочени по-горе в текста, освен това има увеличение в капиталовите разходи с 36946 лв.

2.2. За функция „Отбрана и сигурност” са извършени разходи за 1349176 лв., в т .ч. за издръжка 1112357 лв., при 1543495 лв. през 2015 г. в т .ч. за издръжка 1375212 лв. Годишния план за разходите е изпълнен на 81,6 на сто. Отчетените разходи представляват 1,6 на сто от общия обем на разходите, при 2,7 на сто през 2015 г.

Основните причини за намалението са посочени по-горе в текста. Отчетено е увеличение на капиталовите разходи с 53159 лв.

2.3. За функция “Образование” са извършени разходи общо 33602895 лв. при 31580379 лв. за 2015 г. В сравнение със съпоставимия период на 2015 г. разходите са нараснали с 6,4 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 84,9 на сто, при 84,4 на сто през 2015 г. Отчетените разходи за образованието представляват 40,2 на сто от обема на разходите на общината.

През отчетния период са финансирани 31 училища с 12836 ученици и 739 деца в подготвителни групи; 27 детски градини с 3540 деца.

Финансирането на общинските училища се осъществяваше при спазване на изискванията на чл. 46, ал. 1 от ПМС № 380/29.12.2015 г. (средствата са предоставяни в срок до 7 работни дни от получаването им от централния бюджет).

Учебните заведения прилагат системата на „делегираните бюджети ” са осигурили от стопанска дейност (наеми на имущество и земеделски земи, услуги и др.) и дарения собствени приходи за 169711 лв. при 178030 лв. за 2015 г.

2.4. За функция “Здравеопазване” са отчетени разходи за 2819756 лв., което в сравнение с 2015 г. е увеличение с 3,7 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 62,1 на сто. Отчетените разходи за здравеопазването представляват 3,4 на сто от общия обем на разходите.

Основните причини за увеличението са посочени по-горе в текста, освен това има увеличение на капиталовите разходи с 65169 лв.

Дейността на общината в сферата на здравеопазването беше насочена главно за създаване условия за нормална работа на 7 детски ясли, на детска млечна кухня и осигуряване на медицинското обслужване на учебните и детски заведения в 38 здравни кабинета.

2.5. За функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” са извършени разходи за 6960190 лв. при 6459631 лв. за 2015 г., увеличение със 7,7

на сто. Годишният план за разходите е изпълнен на 75,4 на сто. Относителният дял на разходите за социални дейности е 8,3 на сто от общия обем на разходите.

В 18 заведения с капацитет 680 места са обслужени 638 лица, в Домашен социален патронаж се обслужват 477 лица.

2.6. За функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” са отчетени разходи за 18633146 лв. при -2373622 лв. за 2015 г. Основна причина за увеличението е възстановените през 2015 г. от НАП суми за ДДС, за получени доставки на стоки и услуги за изграждане на ВиК системи и съоръжения.

За някои основни дейности, изпълнението на планираните разходи е както следва:

- дейност “Чистота”: 50,9 на сто от годишната задача;
- дейност “Осветление на улици и площади”: 89,7 на сто от годишната задача;
- дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” – 46,5 на сто от годишната задача.

Основните причини за различията с 2015 г. са посочени по-горе в текста, отчетено е увеличение на капиталовите разходи с 8462347 лв.

2.7. За функция “Почивно дело, култура, религиозни дейности” са извършени разходи за 8523037 лв. като за 2015 г. са 6005437 лв., увеличението е с 41,9 на сто. Годишната задача за разходите е изпълнена на 82,9 на сто. Относителния дял на разходите за функцията представлява 10,2 на сто от общия обем на разходите, при 10,4 на сто за 2014 г.

Културните институти, второстепенни разпоредители със самостоятелни бюджети, осигуриха от стопанска, концертна дейност и дарения собствени приходи в размер на 90192 лв. при 75550 лв. за 2015 г.

Финансирани са мероприятия от културния календар на община Сливен за 2016 г. – Майски празници на културата „Сливенски огънове”, Международен детски фолклорен танцов фестивал, Национален фестивал на детската книга, Национален фестивал за млади изпълнители на популярна музика „Цветен камертон”, културни прояви свързани с празника на града – Димитровден, Коледни и Новогодишни празници и др.

Трансферите за културните институти – Държавен и Куклен театър, се осигуряваха до размера на реализираните собствени приходи на общината - 94000 лв.

Основните причини за увеличение са посочени по-горе в текста, освен това има увеличение на капиталовите разходи с 2723007 лв.

2.8. За функция “Икономически дейности и услуги” са отчетени разходи за 4249209 лв. при 4042786 лв. за 2015 г. Разходите са нараснали с 5,1 на сто. Годишният план за разходите е изпълнен на 74,1 на сто. Относителния дял на тези разходи представлява 5,1 на сто от общия обем на разходите за общината.

За някои основни дейности, изпълнението на планираните разходи е както следва:

- дейност „Управление, контрол и регулиране на дейностите по транспорта и пътищата” – 711389 лв., като е изпълнена 43,1 на сто от годишната задача;

- дейност „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата” – 1688791 лв., като е изпълнена 94,2 на сто от годишната задача.

### **III. КАПИТАЛОВ БЮДЖЕТ (Приложение № 2 и второстепенни разпоредители прилагащи системата на делегиран бюджет в системата на народната просвета).**

През 2016 г. са извършени общо капиталови разходи за 18217443 лв. Инвестиционната програма на общината е изпълнена на 48 на сто, в т.ч.:

#### **1. По източници:**

- целева субсидия – 1195687 лв., изпълнение – 16 на сто;
- сметки за средства от ЕС – 504743 лв., изпълнение – 12 на сто;
- собствени средства – 1636410 лв., изпълнение – 22,3 на сто;
- други източници (Детски фонд на ООН „УНИЦЕФ”, ПУДООС, Решения и постановления на Министерски съвет, преходни остатъци от предходни години, допълващ стандарт за материална база за дейности от функция „Образование”) – 2727384 лв., изпълнение – 83,5 на сто;
- банкови кредити – 110893 лв., при план 1986809 лв.;
- общински облигации – 12042326 лв., изпълнение – 88,4 на сто.

#### **2. По видове разходи:**

- за основен ремонт - 8205178 лв., като е изпълнена 69,9 на сто от годишната задача;
- за придобиване на ДМА - 9844683 лв., като е изпълнена 38,5 на сто от годишната задача;
- за придобиване на НМДА - 167582 лв., като е изпълнена 28,2 на сто от годишната задача.

#### **3. По функции:**

- функция “Общи държавни служби” – 291573 лв., изпълнена е 85,7 на сто от годишната задача;
- функция „Отбрана и сигурност” – 53159 лв., изпълнена е 48,8 на сто от годишната задача;
- функция “Образование” – 944087 лв., изпълнена е 25,7 на сто от годишната задача;
- функция “Здравеопазване” – 140734 лв., изпълнена е 30,6 на сто от годишната задача;
- функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 211853 лв., като е изпълнена 37,1 сто от годишната задача;
- функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” – 10401479 лв., като е изпълнена 42 на сто от годишната задача;
- функция “Почивно дело, култура, религиозни дейности” – 4435767 лв., като е изпълнена 81,4 на сто от годишната задача;
- функция “Икономически дейности и услуги” – 1738791 лв., изпълнена е 67,8 на сто от годишната задача.

### **IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ (Приложение № 3).**

Към 01.01.2016 г. общинският дълг възлиза на 16437483 лв.

В изпълнение на Решение № 137/31.03.2017 на Общински съвет – Сливен е поет дългосрочен общински дълг чрез емисия ва общински ценни книжа – облигации, в размер на 25000000 лв.

За издължаване на поетите задължения по банкови заеми и договори за кредит през 2016 г. бяха изплатени общо 15632790 лв., в т.ч. 2244953 лв. главница към „Дексия Комуналкредит Банк” АГ; 7444948 лв. главница към „Търговска Банка Д” АД; 5438056 лв. главница към „Фонд за органите за местно самоуправление в България - ФЛАГ” ЕАД; и 504833 лв. лихви и такси.

Към 31.12.2016 г. общинският дълг възлиза на 26309526 лв.

За 2016 г. съотношението на плащанията по дълга към средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години е 11,8 на сто, при нормативно допустими 15 на сто.

#### **V. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕС (Приложения № 4 и № 5).**

Наличностите по сметките за средства от ЕС (общо) към 01.01.2016 г. са в размер на 2583457 лв. Постъпилите средства за 2016 г. са в размер на -657980 лв.

Разходите, извършени за отчетния период са в размер на 1690446 лв.

Наличността в края на периода е в размер на 235031 лв.

#### **VI. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА КОНТРОЛИРАНИ ОТ ОБЩИНАТА ЛИЦА ПО ЧЛ. 137, АЛ. 1, Т. 2 ОТ ЗАКОНА ЗА ПУБЛИЧНИТЕ ФИНАНСИ /ЗПФ/.**

Контролирано от общината лице, което попада в подсектор „Местно управление” и чиито операции и средства не са включени в общинския бюджет е „ЦКВЗ – Сливен” ЕООД. Представени са Счетоводен баланс към 31.12.2016 г. (Приложение № 6) и Отчет за приходите и разходите за 2016 г. (Приложение № 7).

#### **VII. СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ И ОПЕРАЦИИ ПО ЧЛ. 137, АЛ. 1, Т. 3 ОТ ЗПФ.**

Липсва отчетна информация за съществени сделки и операции на общината и на разпоредителите с бюджет по бюджета на общината, които нямат пряк касов ефект върху бюджета на общината.

#### **VIII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРОГНОЗИТЕ ПО ЧЛ. 82, АЛ. 3 ОТ ЗПФ:**

1. Общински сметки за средствата от Европейския съюз:

- трансфери (субсидии, вноски) между бюджети и сметки за средства от ЕС (нето): прогноза от 04.03.2015 г. (Решение № 1732/23.04.2015 г. на ОбС Сливен) – -2808400 лв.; уточнен план бюджет 2016 г. – -2214386 лв.; отчет бюджет 2016 г. – -5322393 лв.;

- временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС (нето): прогноза от 04.03.2015 г. (Решение № 1732/23.04.2015 г. на ОбС Сливен) – -20000 лв.; уточнен план бюджет 2016 г. – 552705 лв.; отчет бюджет 2016 г. – 5983776 лв.

2. Динамика и състояние на общинския дълг и на дълга, гарантиран от общината:

- получени заеми: прогноза от 04.03.2015 г. (Решение № 1732/23.04.2015 г. на ОбС Сливен) – 0 лв.; уточнен план бюджет 2016 г. – 25000000 лв.; отчет бюджет 2016 г. – 25000000 лв. емисия в общински ценни книжа – облигации);

- погашения по заеми: прогноза от 04.03.2015 г. (Решение № 1732/23.04.2015 г. на ОбС Сливен) – 4192700 лв.; уточнен план бюджет 2016 г. – 15128411 лв.; отчет бюджет 2016 г. – 15127957 лв.

3. Приходи, разходи и останали показатели по чл. 14 от ЗПФ за контролираните от общината лица, които попадат в подсектор "Местно управление" и чиито операции и средства не са включени в общинския бюджет – Приложение № 8.

4. Финанси на контролираните от общината дружества и други лица, включително информация за прогнозните приходи, разходи и инвестиции, очакваната динамика и състоянието на техния дълг, финансови резултати, очакван размер на дивидента за общината, прогнозни стойности за субсидии, капиталови трансфери и други предоставяни от общината средства, изпълнение на проекти по програми на Европейския съюз - Приложение № 9.

5. Липсва информация за очакван ефект върху показателите на общинските финанси, включително за лицата по т. 3 и 4 от публично-частни партньорства и концесии за срока на прогнозата и до края на действието на съответните договори, както и от други съществени, извършени или планирани сделки и операции на общината и нейните подведомствени разпоредители, които нямат пряк касов ефект върху бюджета на общината за периода на прогнозата.

На основание чл. 21, ал. 1, т. 6 от ЗМСМА, във връзка с 140, ал. 5 от Закона за публичните финанси, предлагам на Общинския съвет да вземе следното

## **РЕШЕНИЕ:**

1. Приема отчета на бюджета на Община Сливен за 2016 г., както следва:

- по приходите общо 83545570 лв.

(разпределени съгласно Приложение 1)

- по разходите общо 83545570 лв.

(разпределени съгласно Приложение 1)

2. Приема отчета на инвестиционната програма за 2016 г. (съгласно Приложение № 2.).

3. Приема годишния отчет за състоянието на общинския дълг (съгласно Приложение № 3).

4. Приема отчета за изпълнението на сметките за средства от Европейския съюз (съгласно Приложения №№ 4, 5).

5. Приема отчетна информация за 2016 г. за показателите на контролирани от общината лица от подсектор „Местно управление” – „Център за кожно-венерически заболявания – Сливен” ЕООД (съгласно Приложения №№ 6, 7).

6. Приема отчетна информация за липса на съществени сделки и операции на общината и на разпоредителите с бюджет по бюджета на общината, които нямат пряк касов ефект върху бюджета на общината.

**К М Е Т:**

**СТЕФАН РАДЕВ**