



ОБЩИНА СЛИВЕН

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

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

Изх. №/.....

**ДО
ОБЩНСКИ СЪВЕТ
С Л И В Е Н**

П Р Е Д Л О Ж Е Н И Е

ОТ СТЕФАН РАДЕВ – КМЕТ НА ОБЩИНА СЛИВЕН

Относно: Годишен отчет за изпълнението на бюджета на община Сливен за 2017 г.

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

Изпълнението на основните параметри на бюджета за 2017 г. се характеризира със следното:

I. ПРИХОДИ

Постъпленията от приходи, общо са в размер на 85454894 лв., като уточнения годишен план за приходите е изпълнен 77,7 на сто при 72,1 на сто за 2016 г.

1. Общински приходи.

1.1. Годишният план за приходите от местни данъци е изпълнен на 98,5 на сто, като е отчетено увеличение спрямо 2016 г. с 3,1 на сто, в т.ч.:

1.1.1. Данък върху недвижимите имоти: изпълнение на годишната задача 99,5 на сто, увеличение спрямо 2016 г. с 4,7 на сто. Ръстът в изпълнението е от увеличената събираемост текущата и за предходни години. Събрани са вземания от предходни години в размер на 1088000 лв. при 850000 лв. за 2016 г. Събираемостта за текущия данък през 2017 г., спрямо облога за същата година, е 76,7 на сто, при събираемост за текущ данък през 2016 г. – 76,5 на сто.

1.1.2. Данък върху превозните средства: изпълнение на годишната задача 91,5 на сто, като е отчетено намаление спрямо предходната година с 5,5 на сто. Събраните вземания от предходни години са намалели с 538000 лв., спрямо същите през 2016 г. Намаленият размер на събраните по-малко просрочени задължения, се дължи основно на обстоятелството, че от 2016 г., при извършване

на годишните технически прегледи на МПС, от пунктовете за ГТП започна стриктното спазване разпоредбата от ЗМДТ – „заплащането на данъка е условие за редовност при годишния технически преглед на превозното средство”.

Събираемостта за текущия данък през 2017 г., спрямо облога за същата година, е 70,3 на сто, при събираемост за текущ данък през 2016 г. – 69,2 на сто.

1.1.3. Данък при придобиване на имущество по дарение и по възмезден начин: изпълнение на годишната задача – 118,6 на сто, увеличение спрямо 2016 г. с 13 на сто.

1.1.4. Патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници: изпълнение на годишната задача – 84,4 на сто. От 01.01.2017 г. е въведен нов данък – данък върху таксиметров превоз на пътници. Първите плащания за новия данък са направени през м. декември 2016 г. в размер на 4000 лв. През 2017 г. са платени 151000 лв., в т.ч. 42000 лв. за превоз през 2018 г.

Внесеният през 2017 г. патентен данък, е в размер на 174000 лв.

1.1.5. Туристическия данък: изпълнение на годишната задача – 113,1 на сто, увеличение с 1,7 на сто в сравнение с 2016 г.

За подобряване събираемостта на недоборите, през 2017 г. са издадени 2169 акта за установяване на задължения, при издадени през 2016 г. 1923 акта. За принудително изпълнение, през същия период са образувани 593 изпълнителни дела, при образувани през 2016 г. 354 броя.

1.2. Значителна част (13,7% при 13,1% за 2016 г.) от приходите на общината заемат неданъчните приходи, които възлизат на 11717916 лв. (10965337 лв. за 2016 г.) или 55,4 на сто спрямо предвидения за годината план, в т.ч.:

1.2.1. Приходи и доходи от собственост: изпълнение на годишната задача 82,5 на сто, увеличение спрямо миналата година с 16,4 на сто. Увеличава се относителният дял в обема на приходите – 4,1 на сто за 2017 г., 3,6 на сто за 2016 г., 5,6 на сто за 2015 г.

1.2.2. Общински такси, общо: изпълнение на годишната задача 89,8 на сто, намаление спрямо 2016 г. с 4,5 на сто. Планът за такса за битови отпадъци е изпълнен на 94,3 на сто, като е отчетено намаление спрямо събраната през 2016 г. такса с 6 на сто. Спрямо 2016 г., за текущите задължения за такса за битови отпадъци, са събрани в повече 24000 лв., докато за недоборите, са събрани в по-малко 200000 лв.

1.2.3. Приходи от продажба на нефинансови активи: изпълнението на годишната задача е 3039980 лв. или 24,5 на сто от плана и представляват 3,6 на сто от размера на общите приходи, докато по план са предвидени с относителен дял 11,3 на сто. Отчетено е увеличение спрямо предходната година със 78,5 на сто (1337194 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 2016 г. с 10 на сто;

- обща изравнителна субсидия – увеличение спрямо 2016 г. с 9,3 на сто;

- целева субсидия за капиталови разходи – намаление спрямо 2016 г. с 62,9 на сто;

- целеви трансфери за предотвратяване и ликвидиране на последици от бедствия и аварии – 2682927 лв.;

- целеви трансфери за компенсации на безплатни и по намалени цени пътувания на ветерани от войните и военни инвалиди; субсидии за вътрешноградски транспорт, учащи, възрастни граждани; безплатен превоз на ученици до 16 г. общо в размер на 1662400 лв.;

- възстановени са в Централния бюджет 1829 лв., в т.ч. 220 лв. – компенсации за транспорт на деца и ученици до 16 г. възраст, 804 лв. - компенсации за пътувания по вътрешноградския и автомобилния междуселищен транспорт, 1 лв. – субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози в планински и други райони и други, 804 лв. - целева субсидия за капиталови разходи.

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

- получени трансфери в размер на 584295 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, Областна администрация Сливен и др.;

- предоставени трансфери в размер на 1234608 лв., в т.ч. 1091041 лв. на община Ямбол за РИОСВ на основание Закона за управление на отпадъците, 69000 лв. - Държавен и Куклен театър, 71478 лв. - Министерство на труда и социалната политика (проект „Красива България”), 3089 лв. - Министерство на образованието и науката (за Професионална гимназия по механотехника гр. Сливен);

- предоставени трансфери по сметки за средства от Европейския съюз – 464601 лв., изпълнението на плана е 44,8 на сто:

- получени трансфери от ПУДООС – 72489 лв.

4. Временни безлихвени заеми.

С писмо № 08-00-291 от 30.05.2017 г. на община Сливен на основание разпоредбата на чл.130ж, ал.1 и ал. 2 от Закона за публичните финанси е одобрен временен безлихвен заем от централния бюджет в размер на 5000000 лв.

Отчетеният отрицателен нетен размер на временните безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз представлява превишение на предоставените над възстановените 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 – 2300000 лв.).

5. Финансиране на бюджетното салдо.

Отчетени са погашенията на главницата по дългосрочен заем от „Дексия Комуналкредит Банк” АГ (-1309557 лв.); получени отчисления на основание Закона за управление на отпадъците (2100582 лв.); внесени отчисления на основание Закона за управление на отпадъците (-867662 лв.) и др.

II. РАЗХОДИ

Бюджетните разходи за 2017 г. са в размер на 85454894 лв. Годишният план за разходите е изпълнен на 77,7 на сто.

Изпълнението на бюджета (77,7 на сто) е в по-малко от утвърдения план с 24574216 лв. при неизпълнение от 32361041 лв. за 2016 г.

Разходите за **делегираните държавни дейности** (48580667 лв.) са изпълнени 85,3 на сто и представляват 56,8 на сто от общия обем на разходите. Планът за разходите за финансиране на **местни дейности и дофинансиране на държавните дейности** (36874232 лв.) е изпълнен на 69,5 на сто.

Неизпълнението на плана за приходите от продажба на нефинансови активи (план 12420000 лв.; отчет 3039980 лв., в т.ч. 162061 лв. ДДС върху продажбите и ЗКПО) ограничава финансирането на капиталовата програма, текущите ремонти, разходите за издръжка.

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 42806832 лв. при 40397165 лв. за 2016 г., т.е. увеличение с 6 на сто. Тези разходи представляват 50,1 на сто от общия обем на разходите, извършени за отчетния период. Трябва да се има предвид, че в отчета към 31.12.2016 г. са включени разходи за данък, социални и здравни осигуровки за сметка на работодателя и обезщетения на кметове за 2015 г. в размер на 135117 лв.

1.1.1. Заплати на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения - увеличението е с 2457298 лв. или 8,3 на сто.

Има нарастване във функции:

- „Общи държавни служби” – увеличение с 66897 лв. Основни причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2017 г., увеличение на заплати, приета нова структура на общинската администрация от 01.04.2016 г. и увеличение с 12,5 щатни бройки, от 01.04.2016 г. са увеличени основни заплати на кметове и кметски заместници;

- „Отбрана и сигурност” – увеличение с 13911 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2017 г. и увеличаване на основните работни заплати на служителите в дейност „Други дейности по вътрешната сигурност“ от 01.01.2017 г.;

- „Образование” – увеличение с 2066933 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2017 г.; увеличаване на основните работни заплати на педагогическите специалисти от 01.01.2017 г. и от 01.09.2017 г. съгласно Наредба № 4/20.04.2017 г. за нормиране и заплащане на труда на МОН;

- „Здравеопазване” – увеличение с 92508 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2017 г. и увеличаване на основните работни заплати от 01.04.2017 г. на медицинския персонал в дейностите „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина“ и „Здравен кабинет в детски градини и училища“;

- „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – увеличение с 13050 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2017 г.; увеличение на числеността в дейностите „Център за работа с деца на улицата“ от 01.09.2016 г. с 10,5 щатни бройки, „Център за настаняване от семеен тип“ от 01.08.2016 г. с 2 щатни бройки, „Преходни жилища“ с 2 щатни бройки и в „Центрове за социална рехабилитация и интеграция“ от 01.09.2016 г. с 6 щатни бройки; намаление на числеността в дейност „Домашен социален патронаж“ с 37 щатни бройки от 11.11.2016 г.;

- „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” – увеличение със 149980 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2017 г. и създаване на ОП „Озеленяване“ от 01.05.2017 г. с утвърдена численост 40 щатни бройки;

- „Икономически дейности и услуги” – увеличение със 112218 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2017 г.; създаване на ОП „Градска мобилност“ от 01.01.2017 г.; намаление на числеността на персонала в дейност „Помощни стопанства, столове и други спомагателни дейности“ с 32 щатни бройки и увеличение на числеността на персонала в дейност „Други дейности по икономиката“ с 24 щатни бройки от 01.04.2016 г.

Има намаление във функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело” с 58199 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2017 г. и намаление числеността на персонала от 01.01.2017 г. в Ансамбъл за народни песни и танци с 3 щатни бройки и в Симфоничен оркестър с 13,5 щатни бройки

1.1.2. Други възнаграждения и плащания за персонала - намалението е със 779290 лв. или 17,1 на сто. Изпълнението на годишната задача по видове разходи и тяхното изменение спрямо съпоставимия период на 2016 г. е както следва:

1.1.2.1. Други възнаграждения и плащания за нещатен персонал нает по трудови правоотношения - изпълнение на годишната задача – 90,5 на сто. Увеличението спрямо 2016 г. е със 1,5 на сто – 12065 лв. . Основни причини:

– увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2017 г. и увеличение на възнагражденията в дейност „Програми за временна заетост“;

- намаление в дейностите „Държавни и общински служби и дейности по изборите“, „Общински съвет“, „Център за подкрепа за личностно развитие“, „Домашен социален патронаж“ и „Оркестри и ансамбли“.

1.1.2.2. Други възнаграждения и плащания за персонал по извънтрудови правоотношения - изпълнение на годишната задача – 79,9 на сто. Намалението спрямо 2016 г. е с 23,5 на сто – 121170 лв. Различия:

- намаление – основно в дейности „Общинска администрация“, „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“, „Домашен социален патронаж“, „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“, „Оркестри и ансамбли“;

- увеличение – основно в дейности „Детски градини“, „Програми за временна заетост“, „Озеленяване“, „Обредни домове и зали“, „Други дейности по културата“, „Други дейности по туризма“.

1.1.2.3. Изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение - изпълнение на годишната задача – 85,6 на сто. Намалението спрямо 2016 г. е с 12,2 на сто – 153921 лв.

1.1.2.4. Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение - изпълнение на годишната задача – 72,9 на сто. Намалението спрямо 2016 г. е с 29,9 на сто – 544677 лв. (платени през 2016 г. обезщетения на кметовете в размер на 82116 лв.). Различия:

- намаление – основно в дейности „Общинска администрация“, „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“, „Оркестри и ансамбли“, „Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с местен характер“, „Други дейности по културата“, „Общински пазари и тържища“, „Помощни стопанства“ и „Други дейности по икономиката“;

- увеличение – основно в дейности „Център за подкрепа за личностно развитие“, „Домове за възрастни хора с увреждания“, „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта“.

1.1.3. Задължителни осигурителни вноски от работодатели – увеличение спрямо 2016 г. със 731659 лв. или 11,4 на сто.

1.2. Разходите за издръжка са в размер на 37166576 лв. Годишната задача за издръжката е изпълнена на 81,9 на сто. В сравнение с 2016 г. (25435705 лв.) разходите за издръжка се увеличават с 46,1 на сто. Изпълнението на годишната задача за разходите с най-голям относителен дял и тяхното изменение спрямо съпоставимия период на 2016 г. е както следва:

1.2.1. Храна – изпълнение на годишната задача – 83 на сто. Увеличението спрямо 2016 г. е с 21,5 на сто – 606919 лв. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 50000 лв.):

- „Детски градини“ – увеличение с 484515 лв. Има промяна в отчетения брой деца 3526 към 31.12.2016 г. и 3338 към 31.12.2017 г. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 240784 лв. при 737113 лв. към 31.12.2016 г.;

- „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“ – намаление с 9041 лв.;

- „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина“ – намаление с 12503 лв. Има промяна в отчетения брой деца 599 към 31.12.2016 г. и 559 към 31.12.2017 г. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 12822 лв. при 17658 лв. към 31.12.2016 г.;

- „Домашен социален патронаж“ – увеличение с 26864 лв. Има съществена промяна в отчетения среден брой обслужвани лица на месец 421 за 2017 г. и 625 за 2016 г. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 55768 лв. при 171738 лв. - 31.12.2016 г.;

- „Домове за стари хора” – увеличение с 7576 лв. Отчетеният брой обслужвани лица е увеличен с 5;

- „Домове за възрастни хора с увреждания” – увеличение със 167568 лв. Отчетеният брой обслужвани лица е намален с 2. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 54722 лв. при 216264 лв. към 31.12.2016 г.

1.2.2. Материали – изпълнение на годишната задача – 71,7 на сто, увеличение с 11,6 на сто – 169248 лв. спрямо 2016 г. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 50000 лв.):

- „Общинска администрация” – увеличение с 5599 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 1777 лв. и са намалени спрямо тези към 31.12.2016 г. с 62182 лв.;

- „Детски градини” – увеличение с 81785 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2016 г. са 81515 лв., 26359 лв. към 31.12.2017 г.;

- „Неспециализирани училища, без професионални гимназии” – увеличение със 74966 лв.;

- „Домове за възрастни хора с увреждания” – увеличение с 14800 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 0 лв. при 14550 лв. към 31.12.2016 г.;

- „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие” – увеличение с 1027 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. и 31.12.2016 г. са незначителни;

- „Музеи и художествени галерии с регионален характер” – увеличение с 1777 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. и 31.12.2016 г. са незначителни.

1.2.3. Вода, горива и енергия - изпълнение на годишната задача – 77,9 на сто, намаление с 2,5 на сто – 86444 лв. спрямо 2016 г. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 50000 лв.):

- „Общинска администрация” – намаление със 71559 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 24616 лв. и са увеличени спрямо тези към 31.12.2016 г. - 43729 лв.;

- „Детски градини” – намаление с 225982 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 106128 лв. при 2052 лв. към 31.12.2016 г.;

- „Неспециализирани училища, без професионални гимназии” – увеличение с 69790 лв.;

- „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини” – намаление с 9468 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 13283 лв. и са намалени спрямо тези към 31.12.2016 г. с 18147 лв.;

- „Домашен социален патронаж” – намаление с 15493 лв. Няма осчетоводени задължения към 31.12.2016 г. и към 31.12.2017 г.;

- „Домове за стари хора” – намаление с 15812 лв. Няма просрочени задължения;

- „Домове за възрастни хора с увреждания” – увеличение със 17278 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 41509 лв. при 17364 лв. към 31.12.2016 г.;

- „Осветление на улици и площади” – намаление с 53821 лв.;

- „Спортни бази за спорт за всички” – увеличение с 3066 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 18370 лв. и са намалени спрямо тези към 31.12.2016 г. с 1989 лв.

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

1.2.4. Разходи за външни услуги – изпълнение на годишната задача – 82,6 на сто, увеличение с 69,1 на сто – 7916384 лв. спрямо 2016 г. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 100000 лв.):

- „Общинска администрация” – намаление с 305607 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 54407 лв. и са намалени спрямо тези към 31.12.2016 г. с 86155 лв.;

- „Други дейности по вътрешната сигурност” – намаление със 189261 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 25548 лв. при 75281 лв. към 31.12.2016 г. Отчитат се основно разходите по договора за охрана с „Общинска охрана и СОТ” ЕООД;

- „Детски градини” – намаление с 42208 лв. Няма осчетоводени задължения към 31.12.2016 г., 24625 лв. към 31.12.2017 г.;

- „Неспециализирани училища, без професионални гимназии” – увеличение със 100304 лв.;

- „Други дейности по здравеопазването” – увеличение с 27240 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 29555 лв. при 130188 лв. към 31.12.2016 г.;

- „Осветление на улици и площади” – увеличение с 1200797 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 452728 лв. и са намалени спрямо тези към 31.12.2016 г. със 768485 лв.;

- „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие” – увеличение с 99723 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 36960 лв. при 45290 лв. към 31.12.2016 г.;

- „Озеленяване” – увеличение с 1669559 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 7794 лв. и са намалени спрямо тези към 31.12.2016 г. с 1699466 лв.;

- „Чистота” - увеличение с 3351717 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 2829506 лв. и са намалени спрямо тези към 31.12.2016 г. с 3151989 лв.;

- „Управление на дейностите по отпадъците” – увеличение с 1269601 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 245148 лв. при 897934 лв. към 31.12.2016 г.;

- „Обредни домове и зали” – увеличение с 27089 лв. Разликата осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. и тези към 31.12.2016 г. е незначителна;

- „Други дейности по културата” – увеличение с 7499 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 3928 лв. и са намалени спрямо тези към 31.12.2016 г. с 28793 лв.;

- „Управление, контрол и регулиране на дейностите по транспорт и пътища” – увеличение с 629895 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 228966 лв. при 734417 лв. към 31.12.2016 г.;

- „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища” – увеличение с 37565 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 0 лв. при 49272 лв. към 31.12.2016 г.

1.2.5. Текущи ремонти – изпълнение на годишната задача – 85,3 на сто, увеличение спрямо миналата година с 242,6 на сто. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. (1012462 лв.) са намалени с 2233458 лв. спрямо тези към 31.12.2016 г. (3245920 лв.).

Намалението е във функции: “Здравеопазване” – 1076 лв.; „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 1885 лв.

Увеличението е във функции: „Общи държавни служби” – 4826 лв.; „Отбрана и сигурност” – 468444 лв. (ликвидиране на последици от бедствия – основно средства по решения на Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерския съвет); „Образование” – 88518 лв. (основно ремонт на училища); „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” – 840929 лв. (основно в дейност „Изграждане, ремонт и поддръжка на уличната мрежа” – 816426 лв.); “Почивно дело, култура, религиозни дейности” – 1770 лв.; „Икономически дейности и услуги” – 650621 лв. (основно за текущ ремонт на общински пътища).

1.2.6. Платени данъци, такси и административни санкции – изпълнение на годишната задача 87,2 на сто, намаление спрямо 2016 г.:

а) платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции – 27513 лв. за 2017 г.; 574341 лв. – 2016 г. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 50000 лв.):

- „Общинска администрация” – 6411 лв. за 2017 г.; 281251 лв. за 2016 г.;

- „Водоснабдяване и канализация” – 5 лв. за 2017 г.; 165051 лв. за 2016 г., в т.ч. 426263 лв. - държавни такси по търговски дела и наказателни постановления и 261521 лв. 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” – 2075 лв. за 2017 г.; 100038 лв. за 2016 г., в т.ч. 96474 лв. - държавни такси по търговски дела;

б) платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции – 393230 лв. за 2017 г.; 354389 лв. – 2016 г. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 50000 лв.):

- „Общинска администрация” – 60337 лв. през 2017 г.; 215210 лв. за 2016 г.;

- „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие” – 267782 лв. за 2017 г.; 65928 лв. – 2016 г.

2. Изпълнението на разходите по функции е както следва:

2.1. За функция „Общи държавни служби” са извършени разходи за 6067083 лв. при 6898432 лв. през 2016 г. В сравнение с 2016 г. разходите са намалени с 12,1 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 86,4 на сто.

Отчетените разходи представляват 7,1 на сто от общия обем на разходите, при 8,3 на сто през 2016 г.

Основните причини за намалението са посочени по-горе в текста, освен това има намаление на капиталовите разходи с 34436 лв.

2.2. За функция „Отбрана и сигурност” са извършени разходи за 2078017 лв., в т .ч. за издръжка 1477345 лв., при 1349176 лв. през 2016 г. в т .ч. за издръжка 1112357 лв. Годишния план за разходите е изпълнен на 82,3 на сто. Отчетените разходи представляват 2,4 на сто от общия обем на разходите, при 1,6 на сто през 2016 г.

Основните причини за намалението са посочени по-горе в текста. Отчетено е увеличение на капиталовите разходи с 355548 лв. (ликвидиране на последици от бедствия – основно средства по решения на Междуведомствената комисия за възстановяване и подпомагане към Министерския съвет).

2.3. За функция “Образование” са извършени разходи общо 37201428 лв. при 33602895 лв. за 2016 г. В сравнение със съпоставимия период на 2016 г. разходите са нараснали с 10,7 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 86,8 на сто, при 84,9 на сто през 2016 г. Отчетените разходи за образованието представляват 43,5 на сто от обема на разходите на общината.

През отчетния период са финансирани 31 училища с 12508 ученици и 716 деца в подготвителни групи; 27 детски градини с 3338 деца.

Финансирането на общинските училища се осъществяваше при спазване на изискванията на чл. 39, ал. 1 от ПМС № 33280/22.12.2016 г. (средствата са предоставяни в срок до 7 работни дни от получаването им от централния бюджет).

Учебните заведения прилагачи системата на „делегираните бюджети ” са осигурили от стопанска дейност (наеми на имущество и земеделски земи, услуги и др.) и дарения собствени приходи за 246193 лв. при 169711 лв. за 2016 г.

2.4. За функция “Здравеопазване” са отчетени разходи за 3002953 лв., което в сравнение с 2016 г. е увеличение с 6,5 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 68 на сто. Отчетените разходи за здравеопазването представляват 3,5 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 69044 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 6790000 лв. при 6960190 лв. за 2016 г., намаление с 2,4 на сто. Годишният план за разходите е изпълнен на 78,8 на сто. Относителният дял на разходите за социални дейности е 7,9 на сто от общия обем на разходите.

В 19 заведения с капацитет 681 места са обслужени 661 лица, в Домашен социален патронаж се обслужват 421 лица.

Основните причини за намалението са посочени по-горе в текста, освен това има намаление на капиталовите разходи със 177494 лв.

2.6. За функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” са отчетени разходи за 19726452 лв. при 18633146 лв. за 2016 г.

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

- дейност “Чистота”: 94,2 на сто от годишната задача;
- дейност “Осветление на улици и площади”: 94,5 на сто от годишната задача;
- дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” – 40 на сто от годишната задача.

Основните причини за различията с 2016 г. са посочени по-горе в текста, отчетено е намаление на капиталовите разходи със 7798138 лв.

2.7. За функция “Почивно дело, култура, религиозни дейности” са извършени разходи за 4592659 лв. като за 2016 г. са 8523037 лв., намалението е с 46,1 на сто. Годишната задача за разходите е изпълнена на 80,7 на сто. Относителния дял на разходите за функцията представлява 5,4 на сто от общия обем на разходите, при 10,2 на сто за 2016 г.

Културните институти, второстепенни разпоредители със самостоятелни бюджети, осигуриха от стопанска, концертна дейност и дарения собствени приходи в размер на 106035 лв. при 90192 лв. за 2016 г.

Финансирани са мероприятия от културния календар на община Сливен за 2017 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 - 69000 лв.

Основните причини за намалението са посочени по-горе в текста, освен това има намаление на капиталовите разходи с 4012284 лв.

2.8. За функция “Икономически дейности и услуги” са отчетени разходи за 5296932 лв. при 4249209 лв. за 2016 г. Разходите са нараснали с 24,7 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 81,7 на сто. Относителния дял на тези разходи представлява 6,2 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” – 1298038 лв., като е изпълнена 72,5 на сто от годишната задача;
- дейност „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата” – 2247110 лв., като е изпълнена 94,4 на сто от годишната задача.

III. КАПИТАЛОВ БЮДЖЕТ (Приложение № 2, включени второстепенни разпоредители прилагащи системата на делегиран бюджет в системата на образованието).

През 2017 г. са извършени общо капиталови разходи за 7491942 лв. Инвестиционната програма на общината е изпълнена на 35,3 на сто., в т.ч.:

1. По източници:

- целева субсидия – 1967423 лв., изпълнение – 97,5 на сто;
- сметки за средства от ЕС – 2010456 лв., изпълнение – 75 на сто;
- собствени средства – 519989 лв., изпълнение – 13,7 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”) – 2110874 лв., изпълнение – 22,9 на сто;
- банкови кредити – 0 лв., при план 1875916 лв.;
- общински облигации – 883200 лв., изпълнение – 55,8 на сто.

2. По видове разходи:

- за основен ремонт - 3436899 лв., като е изпълнена 59,5 на сто от годишната задача;
- за придобиване на ДМА - 3887989 лв., като е изпълнена 25,7 на сто от годишната задача;
- за придобиване на НМДА - 167054 лв., като е изпълнена 63,2 на сто от годишната задача.

3. По функции:

- функция “Общи държавни служби” – 111498 лв., изпълнена е 73,9 на сто от годишната задача;
- функция „Отбрана и сигурност” – 408706 лв., изпълнена е 80,7 на сто от годишната задача;
- функция “Образование” – 1744665 лв., изпълнена, е 41,6 на сто от годишната задача;
- функция “Здравеопазване” – 209778 лв., изпълнена е 96,3 на сто от годишната задача;
- функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 133252 лв., като е изпълнена 76,2 сто от годишната задача;
- функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” – 3061285 лв., като е изпълнена 22,4 на сто от годишната задача;
- функция “Почивно дело, култура, религиозни дейности” – 635694 лв., като е изпълнена 72,5 на сто от годишната задача;
- функция “Икономически дейности и услуги” – 1187064 лв., изпълнена е 85,6 на сто от годишната задача.

IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ (Приложение № 3).

Към 01.01.2017 г. общинският дълг възлиза на 26309557 лв.

С Решение № 644/27.04.2017 на Общински съвет – Сливен е приет плана за финансово оздравяване на общината за периода 2017 – 2019 г. и е възложено на кмета на общината да направи искане до министъра на финансите за финансово подпомагане под формата временен безлихвен заем от централния бюджет.

Съгласно писмо изх. № 08-00-291/30.05.2017 г. на министъра на финансите е одобрен временен безлихвен заем в размер на 5000000 лв. за погасяване на просрочени задължения и срок за възстановяване до 01.12.2019 г.

Одобреният временен безлихвен заем е използван по предназначение за погасяване на просрочените задължения на общината с цел постигане на заложените в плана за финансово оздравяване мерки. На Министерство на финансите са изпратени копия от платежните нареждания за разплатените просрочени задължения.

За издължаване на поетите задължения по банков заем и дългосрочен общински дълг чрез емисия ва общински ценни книжа – облигации през 2017 г. бяха изплатени общо 1915594 лв., в т.ч. 1309557 лв. главница и 656 лв. лихва към „Дексия Комуналкредит Банк” АГ; 603625 лв. лихва и 1756 лв. такси по облигации.

Към 31.12.2017 г. общинският дълг възлиза на 30000000 лв.

За 2017 г. съотношението на плащанията по дълга към средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години е 6,8 на сто, при нормативно допустими 15 на сто.

V. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕС (Приложения №№ 4, 5, 6).

Наличностите по сметките за средства от ЕС (общо) към 01.01.2017 г. са в размер на 1033055 лв. Постъпилите средства за 2017 г. са в размер на 10356803 лв.

Разходите, извършени за отчетния период са в размер на 4908609 лв.

Наличността в края на периода е в размер на 6481249 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 31.12.2017 г. (Приложение № 7) и Отчет за приходите и разходите за 2017 г. (Приложение № 8).

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 01.03.2016 г. (Решение № 141/31.03.2016 г. на ОбС Сливен) –

0 лв.; уточнен план бюджет 2017 г. – -1035924 лв.; отчет бюджет 2017 г. – -464601 лв.;

- временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС (нето): прогноза от 01.03.2016 г. (Решение № 141/31.03.2016 г. на ОбС Сливен) – -1305000 лв.; уточнен план бюджет 2017 г. – -1115891 лв.; отчет бюджет 2017 г. – -294138 лв.

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

- получени заеми: прогноза от 01.03.2016 г. (Решение № 141/31.03.2016 на ОбС Сливен) – 0 лв.; уточнен план бюджет 2017 г. – 0 лв.; отчет бюджет 2017 г. – 0 лв.;

- погашения по заеми: прогноза от 01.03.2016 г. (Решение № 141/31.03.2016 г. на ОбС Сливен) – -1309500 лв.; уточнен план бюджет 2017 г. – -1309557 лв.; отчет бюджет 2017 г. – -1309557 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 № 9.

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 № 10.

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 2017 г., както следва:

- по приходите общо 85454894 лв.

(разпределени съгласно Приложение 1)

- по разходите общо 85454894 лв.

(разпределени съгласно Приложение 1)

2. Приема отчета на инвестиционната програма за 2017 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, 6).

5. Приема отчетна информация за 2017 г. за показателите на контролирани от общината лица от подсектор „Местно управление” – „Център за кожно-венерически заболявания – Сливен” ЕООД (съгласно Приложения №№ 7, 8).

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.

КМЕТ НА ОБЩИНА СЛИВЕН:

/ СТЕФАН РАДЕВ /

