



ОБЩИНА 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: Годишен отчет за изпълнението на бюджета община Сливен за 2018 г.

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

Изпълнението на основните параметри на бюджета за 2018 г. се характеризира със следното:

I. ПРИХОДИ

Постъпленията от приходи, общо са в размер на 90 302 195 лв., като уточнения годишен план за приходите е изпълнен 79,4 на сто при 77,7 на сто за 2017 г.

1. Общински приходи.

1.1. Годишният план за приходите от местни данъци е изпълнен на 100,6 на сто, като е отчетено намаление спрямо 2017 г. с 0,4 на сто, в т.ч.:

1.1.1. Данък върху недвижимите имоти: изпълнение на годишната задача 100,5 на сто, намаление спрямо 2017 г. с 10 на сто. Събрани са вземания от предходни години в размер на 1 196 000 лв. при 1 088 000 лв. за 2017 г.

1.1.2. Данък върху превозните средства: изпълнение на годишната задача 96,1 на сто, като е отчетено увеличение спрямо предходната година с 4,9 на сто. Спрямо отчета за 2017 г. са събрани в повече 213 000 лв. Спрямо 2017 г., за текущите задължения, са събрани в повече 265 000 лв., докато за недоборите, са събрани в по-малко 51 000 лв.

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”

1.1.3. Данък при придобиване на имущество по дарение и по възмезден начин: изпълнение на годишната задача – 110,7 на сто, увеличение спрямо 2017 г. с 22,5 на сто.

1.1.4. Патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници: изпълнение на годишната задача – 101 на сто.

От 01.01.2017 г. е въведен нов данък – данък върху таксиметров превоз на пътници. През 2018 г. са платени 129 000 лв. или с 22 000 по-малко от 2017 г. През 2017 г. са платени 42 000 лв. за превоз през 2018 г.

Платеният през 2018 г. патентен данък, е в размер на 140 000 лв.

1.1.5. Туристическия данък: изпълнение на годишната задача – 96,7 на сто, увеличение със 17,5 на сто в сравнение с 2017 г.

За подобряване събираемостта на недоборите, през 2018 г. са издадени 2 323 акта за установяване на задължения, при издадени през 2017 г. 2 169 акта. За принудително изпълнение, през същия период са образувани 1 765 изпълнителни дела, при образувани през 2017 г. 593 броя.

Спрямо 2017 г., издадените актове и образуваните изпълнителни дела през 2018 г., представляват съответно 107 % и 297 %.

1.2. Значителна част (13,5% при 13,7% за 2017 г.) от приходите на общината заемат неданъчните приходи, които възлизат на 12 173 058 лв. (11 717 916 лв. за 2017 г.) или 58,2 на сто спрямо предвидения за годината план, в т.ч.:

1.2.1. Приходи и доходи от собственост: изпълнение на годишната задача 102,3 на сто, увеличение спрямо миналата година с 23,3 на сто. Увеличава се относителният дял в обема на приходите – 4,8 на сто за 2018 г., 4,1 на сто за 2017 г., 3,6 на сто за 2016 г.

1.2.2. Общински такси, общо: изпълнение на годишната задача 85,6 на сто, увеличение спрямо 2017 г. с 10,8 на сто. Планът за такса за битови отпадъци е изпълнен на 95,8 на сто, като е отчетено увеличение спрямо събраната през 2017 г. такса с 23,9 на сто. Спрямо 2017 г., за текущите задължения за такса за битови отпадъци, са събрани в повече 576 000 лв. За недоборите, са събрани в повече 89 000 лв.

1.2.3. Приходи от продажба на нефинансови активи: изпълнението на годишната задача е 2 383 121 лв. или 22 на сто от плана и представляват 2,6 на сто от размера на общите приходи, докато по план са предвидени с относителен дял 21 на сто. Отчетено е намаление спрямо предходната година с 21,6 на сто (656 859 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 2017 г. с 11,3 на сто;

- обща изравнителна субсидия – увеличение спрямо 2017 г. с 1,4 на сто;

- целева субсидия за капиталови разходи – увеличение спрямо 2017 г. със 7,3 на сто;

- целеви трансфери за предотвратяване и ликвидиране на последици от бедствия и аварии – 228 602 лв.;

- 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 1 755 03 лв.;

- възстановени са в Централния бюджет 8 863 лв., в т.ч. 8 595 лв. – компенсации за транспорт на деца и ученици до 16 г. възраст, 238 лв. - компенсации за пътувания по вътрешноградския и автомобилния междуселищен транспорт, 30 лв. – неусвоени средства по НП „Развитие на системата на предучилищното образование”.

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

- получени трансфери в размер на 1 593 842 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 1 647 883 лв., в т.ч. 1 549 295 лв. на община Ямбол за РИОСВ на основание Закона за управление на отпадъците, 97 000 лв. - Държавен и Куклен театър, 1 588 лв. - Министерство на образованието и науката (за Професионална гимназия по механотехника гр. Сливен);

- предоставени трансфери по сметки за средства от Европейския съюз – 437 394 лв., изпълнението на плана е 93,8 на сто;

- получени трансфери от ПУДООС – 46 553 лв.

4. Временни безлихвени заеми.

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. (3 090 495 лв.) е частично възстановен (остатък – 1 600 000 лв.).

5. Финансиране на бюджетното салдо.

Отчетени са погашение на главницата по общински ценни книжа – облигации (-975 000 лв.); получен краткосрочен заем от „Фонда за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД (422 777 лв.); погашение на главницата по краткосрочен заем от „Фонда за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД (-68 541 лв.); получени отчисления на основание Закона за управление на отпадъците (1 334 569 лв.) и др.

За издължаване на поетите задължения по краткосрочен заем от „Фонда за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД и дългосрочен общински дълг чрез емисия на общински ценни книжа – облигации през 2018 г. бяха изплатени общо 1 615 116 лв., в т.ч. за „Фонда за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД – 68 541 лв. главница, 3 548 лихви и

752 лв. такси; общински ценни книжа – облигации - 975 000 лв. главница, 565 000 лв. лихви и 2275 лв. такси.

II. РАЗХОДИ

Бюджетните разходи за 2018 г. са в размер на 90 302 195 лв. Годишният план за разходите е изпълнен на 79,4 на сто.

Изпълнението на бюджета (79,4 на сто) е в по-малко от утвърдения план с 23 437 849 лв. при неизпълнение от 24 574 216 лв. за 2017 г.

Разходите за делегираните държавни дейности (53 934 580 лв.) са изпълнени 85,1 на сто и представляват 59,7 на сто от общия обем на разходите. Планът за разходите за финансиране на местни дейности и дофинансиране на държавни дейности (36 367 615 лв.) е изпълнен на 72,2 на сто.

Неизпълнението на плана за приходите от продажба на нефинансови активи (план 10 820 000 лв.; отчет 2 383 121 лв., в т.ч. 122 255 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 48 274 269 лв. при 42 806 832 лв. за 2017 г., т.е. увеличение с 13 на сто. Тези разходи представляват 53,5 на сто от общия обем на разходите, извършени за отчетния период.

1.1.1. Заплати на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения - увеличението е с 3 517 301 лв. или 11 на сто.

Има нарастване във функции:

- „Общи държавни служби” – увеличение със 155 083 лв. Основни причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2018 г., увеличение на основни месечни заплати на служителите в дейност „Общинска администрация” от 01.05.2018 г. и увеличение на основни заплати на кметове и кметски наместници от 01.12.2018 г.;

- „Образование” – увеличение с 2 449 953 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2018 г., увеличаване на основните работни заплати на педагогическите специалисти от 01.09.2017 г. съгласно Наредба № 4/20.04.2017 г. за нормиране и заплащане на труда на МОН, откриване през 2018 г. на нова детска градина „Надежда” гр. Сливен и създаване на ЦПЛР - Център за кариерно ориентиране;

- „Здравеопазване” – увеличение с 230 174 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2018 г., увеличаване на основните работни заплати от 01.04.2018 г. на медицинския персонал в дейностите „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина” и „Здравен кабинет в детски градини и училища” и отчитане на средствата за Общинските съвети по наркотични вещества и превантивно информационните центрове от 01.01.2018 г. в дейност „Други дейности по здравеопазването” във функция „Здравеопазване” (през 2017 г. тези средства се отчитаха във функция „Отбрана и сигурност”);

- „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – увеличение със 194 397 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2018 г., увеличаване на основни месечни работни заплати в дейност „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта“;

- „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда” – увеличение със 352 852 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2018 г., увеличаване на основните работни заплати от 01.08.2018 г. на служителите в дейностите „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие” и „Други дейности по опазване на околната среда”, промяна на дейността и името на ОП „Озеленяване” на ОП „Озеленяване и гробищни паркове” и завишаване на числеността от 40 на 63 щатни бройки от 01.01.2018 г.;

- „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело” – увеличение с 5 159 лв. Основни причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2018 г., увеличаване на основните работни заплати от 01.08.2018 г. на служителите в дейност „Обредни домове и зали”, завишение на числеността с 2,5 щатни бройки (персонал за зала „Сливен“) в дейност „Други дейности по културата” от 01.05.2018 г. и намаление на числеността на персонала в дейност „Обредни домове и зали” с 23 щатни бройки от 01.01.2018 г. - прехвърляне на дейностите в ОП „Озеленяване и гробищни паркове”;

- „Икономически дейности и услуги” – увеличение със 157 132 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2018 г., увеличаване на основните работни заплати от 01.08.2018 г. на служителите в дейност „Други дейности по икономиката” и увеличение числеността в ОП „Градска мобилност” от 19 на 25 щатни бройки (Решение № 1179/21.06.2018 г. на Общински съвет - Сливен).

Има намаление във функция „Отбрана и сигурност“ с 27 449 лв. Основната причина за това: средствата за Общинските съвети по наркотични вещества и превантивните информационни центрове от 01.01.2018 г. се отчитат в дейност „Други дейности по здравеопазването” във функция „Здравеопазване”, а през 2017 г. се отчитаха в дейност „Други дейности по вътрешната сигурност” във функция „Отбрана и сигурност”.

1.1.2. Други възнаграждения и плащания за персонала – увеличението е с 943 349 лв. или 25 на сто. Изпълнението на годишната задача по видове разходи и тяхното изменение спрямо съпоставимия период на 2017 г. е както следва:

1.1.2.1. Други възнаграждения и плащания за нещатен персонал нает по трудови правоотношения - изпълнение на годишната задача – 80,9 на сто. Увеличението спрямо 2017 г. е с 53,3 на сто – 436 639 лв. . Основни причини:

– увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2018 г. и на възнагражденията в дейност „Личен асистент“;

- намаление в дейностите „Държавни и общински служби и дейности по изборите” и „Програми за временна заетост”.

1.1.2.2. Други възнаграждения и плащания за персонал по извънтрудови правоотношения - изпълнение на годишната задача – 78 на сто. Увеличението спрямо 2017 г. е с 62,2 на сто – 245 797 лв. Различия:

- увеличение – основно в дейностите „Общинска администрация”, „Детски градини”, „Неспециализирани училища, без професионални гимназии”, „Програми за временна заетост”, „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие”, „Озеленяване”, „Спортни бази и спорт за всички”, „Оркестри и ансамбли”, „Музеи, худ. галерии, паметници на културата и етногр. комплекси с национален и регионален характер”, „Библиотеки с национален и регионален характер”, „Други дейности по културата” и „Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов”;

- намаление – основно в дейностите „Чистота” и „Обредни домове и зали”.

1.1.2.3. Изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение - изпълнение на годишната задача – 93 на сто. Увеличението спрямо 2017 г. е с 24,5 на сто – 271 824 лв. Основни различия:

- увеличение в дейности „Общинска администрация”, „Детски градини”, „Неспециализирани училища, без професионални гимназии”, „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина”, „Здравен кабинет в детски градини и училища”, „Домашен социален патронаж”, „Център за настаняване от семеен тип”, „Домове за стари хора”, „Домове за възрастни хора с увреждания”, „Дневни центрове за лица с увреждания”, „Озеленяване”, „Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов”, „Управление, контрол и регулиране на дейностите по транспорта и пътищата” и „Други дейности по икономиката”;

- намаление в дейности „Оркестри и ансамбли” и „Общински пазари и тържища”.

1.1.2.4. Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение - изпълнение на годишната задача – 75,2 на сто. Намалението спрямо 2017 г. е с 1,6 на сто – 20 765 лв. Различия:

- намаление – основно в дейности „Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности”, „Детски градини”, „Подготвителна група в училище”, „Неспециализирани училища, без професионални гимназии”, „Домове за възрастни хора с увреждания” и „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”;

- увеличение – в дейностите „Специални групи в детски градини за деца със СОП”, „Спортни училища”, „Общежития”, „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина”, „Домашен социален патронаж”, „Домове за стари хора”, „Дневни центрове за лица с увреждания”, „Оркестри и ансамбли”, „Библиотеки с национален и регионален характер” и „Други дейности по икономиката”.

1.1.3. Задължителни осигурителни вноски от работодатели – увеличение спрямо 2017 г. с 1 006 787 лв. или 14,1 на сто.

1.2. Разходите за издръжка са в размер на 33 610 964 лв. Годишната задача за издръжката е изпълнена на 82 на сто. В сравнение с 2017 г. (37 166 576 лв.) разходите за издръжка се намаляват с 9,6 на сто. Изпълнението на годишната

задача за разходите с най-голям относителен дял и тяхното изменение спрямо съпоставимия период на 2017 г. е както следва:

1.2.1. Храна – изпълнение на годишната задача – 85,1 на сто. Намалението спрямо 2017 г. е със 17,4 на сто – 598 436 лв. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 50 000 лв.):

- „Детски градини” – намаление с 341 178 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2018 г. са 8 525 лв. при 240 784 лв. към 31.12.2017 г.;

- „Неспециализирани училища, без професионални гимназии” – намаление с 6 110 лв.;

- „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина” – намаление с 22 107 лв. Има промяна в отчетения брой деца 559 към 31.12.2017 г. и 626 към 31.12.2018 г. Осчетоводените задължения към 31.12.2018 г. са 8 994 лв. при 12 822 лв. към 31.12.2017 г.;

- „Домашен социален патронаж” – намаление със 132 424 лв. Има съществена промяна в отчетения брой обслужвани лица на 364 за 2018 г. и 421 за 2017 г. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 55 768 лв. при 0 лв. - 31.12.2018 г.;

- „Домове за стари хора” – увеличение с 3 879 лв. Отчетеният брой обслужвани лица е увеличен с 2;

- „Домове за възрастни хора с увреждания” – намаление с 87 385 лв. Няма промяна в броя на обслужваните лица. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 54 722 лв. при 0 лв. към 31.12.2018 г.

1.2.2. Материали – изпълнение на годишната задача – 69,2 на сто, увеличение с 14,6 на сто – 237 896 лв. спрямо 2017 г. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 50 000 лв.):

- „Общинска администрация” – намаление с 12 982 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 1777 лв., към 31.12.2018 г. - 0 лв.;

- „Детски градини” – намаление с 34 068 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2018 г. са 0 лв., 26359 лв. към 31.12.2017 г.;

- „Неспециализирани училища, без професионални гимназии” – увеличение със 213 402 лв.;

- „Домове за възрастни хора с увреждания” – намаление с 25 267 лв. Няма осчетоводени задължения към 31.12.2017 г. и 31.12.2018 г.;

- „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие” – увеличение с 17 508 лв.;

- „Озеленяване” – увеличение с 37 742 лв.;

- „Музеи и художествени галерии с регионален характер” – намаление с 10 309 лв.

1.2.3. Вода, горива и енергия - изпълнение на годишната задача – 86 на сто, увеличение със 7,2 на сто – 240 774 лв. спрямо 2017 г. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 50 000 лв.):

- „Общинска администрация” – намаление със 26 298 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2018 г. са 30 303 лв. и са увеличени спрямо тези към 31.12.2017 г. – 24 616 лв.;

- „Детски градини” – увеличение със 139 895 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 106128 лв. при 20 721 лв. към 31.12.2018 г.;
- „Неспециализирани училища, без професионални гимназии” – намаление с 14 292 лв.;
- „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини” – увеличение с 44 917 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 13 283 лв., към 31.12.2018 г. – 2 637 лв.;
- „Домашен социален патронаж” – намаление с 5 369 лв. Няма осчетоводени задължения към 31.12.2017 г. и към 31.12.2018 г.;
- „Домове за стари хора” – намаление с 5 325 лв. Няма просрочени задължения;
- „Домове за възрастни хора с увреждания” – увеличение с 67 612 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 41 509 лв. при 0 лв. към 31.12.2018 г.;
- „Водоснабдяване и канализация” – увеличение с 49 054 лв.;
- „Осветление на улици и площади” – намаление с 30 336 лв.;
- „Спортни бази за спорт за всички” – увеличение с 17 131 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 18 370 лв. при 1 978 лв. към 31.12.2018 г.

1.2.4. Разходи за външни услуги – изпълнение на годишната задача – 80,8 на сто, намаление с 14,4 на сто – 2 788 636 лв. спрямо 2017 г. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 100 000 лв.):

- „Общинска администрация” – намаление с 128 937 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2018 г. са 8 562 лв. и са намалени спрямо тези към 31.12.2017 г. с 45 845 лв.;
- „Други дейности по вътрешната сигурност” – увеличение с 56 318 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2018 г. са 0 лв. при 25 548 лв. към 31.12.2017 г. Отчитат се основно разходите по договора за охрана с „Общинска охрана и СОТ” ЕООД;
- „Детски градини” – увеличение с 91 819 лв. Осчетоводени задължения към 31.12.2018 г. – 142 лв., 24625 лв. към 31.12.2017 г.;
- „Неспециализирани училища, без професионални гимназии” – увеличение с 68 691 лв.;
- „Други дейности по образованието” – увеличение с 112 310 лв.;
- „Други дейности по здравеопазването” – увеличение с 42 172 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 29555 лв. при 0 лв. към 31.12.2018 г.;
- „Водоснабдяване и канализация” – увеличение с 219 778 лв. Основна причина са разходи свързани със съдебни дела;
- „Осветление на улици и площади” – намаление с 252 117 лв. Осчетоводените изискуеми задължения към 31.12.2017 г. са 452728 лв., към 31.12.2018 г. – 0 лв.;
- „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие” – намаление с 46 210 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 36960 лв. при 0 лв. към 31.12.2018 г.;

- „Озеленяване” – намаление с 2 036 645 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. и 31.12.2018 г. са незначителни. От 2017 г. основните дейности се извършват от ОП „Озеленяване”/ОП „Озеленяване и гробищни паркове”;

- „Чистота” - намаление с 157 516 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2018 г. са 5 631 лв. и са намалени спрямо тези към 31.12.2017 г. с 2 829 506 лв.;

- „Управление на дейностите по отпадъците” – намаление с 411 153 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 245 148 лв. при 0 лв. към 31.12.2018 г.;

- „Обредни домове и зали” – намаление с 129 367 лв. От 2018 г. основните дейности се извършват от ОП „Озеленяване и гробищни паркове”;

- „Други дейности по културата” – увеличение с 94 551 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. и 31.12.2018 г. са незначителни;

- „Управление, контрол и регулиране на дейностите по транспорт и пътища” – намаление със 189 788 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 228966 лв. при 0 лв. към 31.12.2018 г.;

- „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища” – намаление със 115 357 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. и 31.12.2018 г. са 0 лв.

1.2.5. Текущи ремонти – изпълнение на годишната задача – 80,4 на сто, намаление спрямо миналата година с 33,6 на сто. Осчетоводените задължения към 31.12.2018 г. (185 195 лв.) са намалени с 827 267 лв. спрямо тези към 31.12.2017 г. (1 012 462 лв.).

Намалението е във функции: „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” – 445 719 лв. (основно в дейност „Изграждане, ремонт и поддръжка на уличната мрежа” – 619 862 лв.); „Икономически дейности и услуги” – 644 996 лв. (основно за текущ ремонт на общински пътища).

Увеличението е във функции: „Общи държавни служби” – 10 563 лв.; „Отбрана и сигурност” – 15 195 лв.; „Образование” – 65 496 лв. (основно ремонт на детски градини и училища); „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 3 824 лв.; „Почивно дело, култура, религиозни дейности” – 23 127 лв.

1.2.6. Други разходи за лихви към местни лица – изпълнение на годишната задача 100 на сто (1 263 222 лв.), увеличение спрямо 2017 г. е многократно. Разплатени са лихви за забавени плащания – съдебни и извънсъдебни споразумения.

2. Изпълнението на разходите по функции е както следва:

2.1. За функция „Общи държавни служби” са извършени разходи за 5 725 090 лв. при 6 067 083 лв. през 2017 г. В сравнение с 2017 г. разходите са намалени с 5,6 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 79,9 на сто. Отчетените разходи представляват 6,3 на сто от общия обем на разходите, при 7,1 на сто през 2017 г.

Основните причини за намалението са посочени по-горе в текста, освен това има намаление на капиталовите разходи с 15 839 лв.

2.2. За функция „Отбрана и сигурност” са извършени разходи за 1 918 391 лв., в т .ч. за издръжка 1 523 449 лв., при 2 078 017 лв. през 2017 г. в т .ч. за

издръжка 1 477 345 лв. Годишния план за разходите е изпълнен на 82,5 на сто. Отчетените разходи представляват 2,1 на сто от общия обем на разходите, при 2,4 на сто през 2017 г.

Основните причини за намалението са посочени по-горе в текста. Отчетено е намаление на капиталовите разходи със 180 438 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 41 439 860 лв. при 37 201 428 лв. за 2017 г. В сравнение със съпоставимия период на 2017 г. разходите са нараснали с 11,4 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 87,9 на сто, при 86,8 на сто през 2017 г. Отчетените разходи за образованието представляват 45,9 на сто от обема на разходите на общината.

Има увеличение на капиталовите разходи с 687 279 лв.

Финансирането на общинските училища се осъществяваше при спазване на изискванията на чл. 39, ал. 1 от ПМС № 332/22.12.2017 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 имуществото и земеделски земи, услуги и др.) и дарения собствени приходи за 229 308 лв. при 246 193 лв. за 2017 г.

2.4. За функция “Здравеопазване” са отчетени разходи за 3 114 484 лв., което в сравнение с 2017 г. е увеличение с 3,7 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 65,2 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 намаление на капиталовите разходи със 192 026 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 7 699 268 лв. при 6 790 000 лв. за 2017 г., увеличение с 13,4 на сто. Годишният план за разходите е изпълнен на 80,8 на сто. Относителният дял на разходите за социални дейности е 8,5 на сто от общия обем на разходите.

В 16 заведения с капацитет 677 места са обслужени 657 лица, в Домашен социален патронаж се обслужват 364 лица.

Основните причини за увеличението са посочени по-горе в текста, освен това има увеличение на капиталовите разходи с 89 794 лв.

2.6. За функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” са отчетени разходи за 20 431 038 лв. при 19 726 452 лв. за 2017 г.

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

- дейност “Чистота”: 97,9 на сто от годишната задача;

- дейност “Осветление на улици и площади”: 95,3 на сто от годишната задача;

- дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” – 62,8 на сто от годишната задача.

Основните причини за различията с 2017 г. са посочени по-горе в текста, отчетено е увеличение на капиталовите разходи с 3 658 807 лв.

2.7. За функция “Почивно дело, култура, религиозни дейности” са извършени разходи за 4 644 469 лв. като за 2017 г. са 4 592 659 лв., увеличението е с 1,1 на сто. Годишната задача за разходите е изпълнена на 64,6 на сто. Относителния дял на разходите за функцията представлява 5,1 на сто от общия обем на разходите, при 5,4 на сто за 2017 г.

Културните институти, второстепенни разпоредители със самостоятелни бюджети, осигуриха от стопанска, концертна дейност и дарения собствени приходи в размер на 90 949 лв. при 106 035 лв. за 2017 г.

Финансирани са мероприятия от културния календар на община Сливен за 2018 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 – 97 000 лв.

Основните причини за увеличението са посочени по-горе в текста, освен това има намаление на капиталовите разходи с 52 657 лв.

2.8. За функция “Икономически дейности и услуги” са отчетени разходи за 3 494 835 лв. при 5 296 932 лв. за 2017 г. Разходите са намалели с 34 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 70,5 на сто. Относителния дял на тези разходи представлява 3,9 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” – 1 200 996 лв., като е изпълнена 80,5 на сто от годишната задача;

- дейност „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата” – 486 419 лв., като е изпълнена 44,9 на сто от годишната задача.

Основните причини за намалението са посочени по-горе в текста, освен това има намаление на капиталовите разходи с 1 059 444 лв.

2.9. За функция “Разходи неklasифицирани в другите функции” са отчетени разходи за 1 834 760 лв. при 699 370 лв. за 2017 г. Разходите са увеличени със 162,3 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 84,8 на сто.

По основната дейност „Разходи за лихви”, изпълнението на планираните разходи е 1 831 733 лв., като е изпълнена почти 100 на сто от годишната задача.

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

През 2018 г. са извършени общо капиталови разходи за 21 265 485 лв. Инвестиционната програма на общината е изпълнена на 64,6 на сто, в т.ч.:

1. По източници:

- целева субсидия – 1 438 627 лв., изпълнение – 66,5 на сто;
- сметки за средства от ЕС – 12 848 523 лв., изпълнение – 97,2 на сто;
- собствени средства – 2 035 003 лв., изпълнение – 36,9 на сто;
- други източници (ПУДООС, Решения и постановления на Министерски съвет, преходни остатъци от предходни години, допълващ стандарт за материална база за дейности от функция „Образование”, дарения) – 4 590 269 лв., изпълнение – 40,6 на сто;
- общински облигации – 353 063 лв., изпълнение – 50,5 на сто.

2. По видове разходи:

- за основен ремонт – 3 282 058 лв., изпълнена е 41,7 на сто от годишната задача;
- за придобиване на ДМА – 8 053 358 лв., като е изпълнена 54,0 на сто от годишната задача;
- за придобиване на НМДА – 167 858 лв., изпълнена е 74,1 на сто от годишната задача;
- за капиталови трансфери – 9 762 211 лв., като е изпълнена 98,5 на сто от годишната задача.

3. По функции:

- функция “Общи държавни служби” – 120 291 лв., изпълнена е 58,2 на сто от годишната задача;
- функция „Отбрана и сигурност” – 228 269 лв., изпълнена е 77,2 на сто от годишната задача;
- функция “Образование” – 2 408 209 лв., изпълнена, е 61,8 на сто от годишната задача;
- функция “Здравеопазване” – 17 752 лв., изпълнена е 6,7 на сто от годишната задача;
- функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 282 561 лв., като е изпълнена 60,3 сто от годишната задача;
- функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” – 7 870 948 лв., като е изпълнена 52,1 на сто от годишната задача;
- функция “Почивно дело, култура, религиозни дейности” – 370 824 лв., като е изпълнена 16,4 на сто от годишната задача;
- функция “Икономически дейности и услуги” – 9 966 631 лв., изпълнена е 95,8 на сто от годишната задача.

IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ (Приложение № 3).

Към 01.01.2018 г. общинският дълг възлиза на 30 000 000 лв.

С Решение № 1092/27.04.2017 Общински съвет – Сливен упълномощава кмета на Община Сливен да сключи договор за кредит с „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД, по силата на който да поеме краткосрочен общински дълг с цел реализацията на договор за БФП по проект № BG16RFOP001-1.015-0002-C01 „Подобряване на градската среда на Сливен”, финансиран по Оперативна програма „Региони в растеж” 2014-2020 г.

Договорът е сключен на 18.07.2018 г., като усвоените средства са в размер на 422 777 лв.

За издължаване на поетите задължения по краткосрочен заем от „Фонда за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД и дългосрочен общински дълг чрез емисия на общински ценни книжа – облигации през 2018 г. са изплатени общо 1 615 116 лв., в т.ч. за „Фонда за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД – 68 541 лв. главница, 3 548 лв. лихви и 752 лв. такси; общински ценни книжа – облигации - 975 000 лв. главница, 565 000 лв. лихви и 2 275 лв. такси.

Към 31.12.2018 г. общинският дълг възлиза на 29 379 236 лв.

За 2018 г. съотношението на плащанията по дълга към средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години е 5,4 на сто, при нормативно допустими 15 на сто.

V. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕС (Приложения №№ 4, 5, 6, 7).

Наличностите по сметките за средства от ЕС (общо) към 01.01.2018 г. са в размер на 6 481 249 лв. Постъпилите средства за 2018 г. са в размер на 12 225 333 лв.

Разходите, извършени за отчетния период са в размер на 14 976 777 лв.

Наличността в края на периода е в размер на 3 729 805 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 31.12.2018 г. (Приложение № 8) и Отчет за приходите и разходите за 2018 г. (Приложение № 9).

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 между бюджети и сметки за средства от ЕС (нето): прогноза от 02.03.2017 г. (Решение № 605/30.03.2017 г. на ОбС Сливен) – -200 000 лв.; уточнен план бюджет 2018 г. – -466 455 лв.; отчет бюджет 2018 г. – -437 394 лв.;

- временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС (нето): прогноза от 02.03.2017 г. (Решение № 605/30.03.2017 г. на ОбС Сливен) – 27 000 лв.; уточнен план бюджет 2018 г. – -588 990 лв.; отчет бюджет 2018 г. – -162 486 лв.

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

- получени заеми: прогноза от 02.03.2017 г. (Решение № 605/30.03.2017 г. на ОбС Сливен) – 100 000 лв.; уточнен план бюджет 2018 г. – 439 982 лв.; отчет бюджет 2018 г. – 422 777 лв.;

- погашения по заеми: прогноза от 02.03.2017 г. (Решение № 605/30.03.2017 г. на ОбС Сливен) – -975 000 лв.; уточнен план бюджет 2018 г. – -975 000 лв.; отчет бюджет 2018 г. – -1 043 541 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 № 10.

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 № 11.

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. 2, във връзка с чл. 21, ал. 1, т. 6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и чл. 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 2018 г., както следва:

- по приходите общо 90 302 195 лв.

(разпределени съгласно Приложение 1)

- по разходите общо 90 302 195 лв.

(разпределени съгласно Приложение 1)

2. Приема отчета на инвестиционната програма за 2018 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, 7).

5. Приема отчетна информация за 2018 г. за показателите на контролирани от общината лица от подсектор „Местно управление” – „Център за кожно-венерически заболявания – Сливен” ЕООД (съгласно Приложения №№ 8, 9).

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.

СТЕФАН РАДЕВ
КМЕТ НА ОБЩИНА СЛИВЕН



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

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

От СТЕФАН РАДЕВ – КМЕТ НА ОБЩИНА СЛИВЕН

Относно: Годишен отчет за изпълнението на бюджета община Сливен за 2018 г.

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

Изпълнението на основните параметри на бюджета за 2018 г. се характеризира със следното:

I. ПРИХОДИ

Постъпленията от приходи, общо са в размер на 90 302 195 лв., като уточнения годишен план за приходите е изпълнен 79,4 на сто при 77,7 на сто за 2017 г.

1. Общински приходи.

1.1. Годишният план за приходите от местни данъци е изпълнен на 100,6 на сто, като е отчетено намаление спрямо 2017 г. с 0,4 на сто, в т.ч.:

1.1.1. Данък върху недвижимите имоти: изпълнение на годишната задача 100,5 на сто, намаление спрямо 2017 г. с 10 на сто. Събрани са вземания от предходни години в размер на 1 196 000 лв. при 1 088 000 лв. за 2017 г.

1.1.2. Данък върху превозните средства: изпълнение на годишната задача 96,1 на сто, като е отчетено увеличение спрямо предходната година с 4,9 на сто. Спрямо отчета за 2017 г. са събрани в повече 213 000 лв. Спрямо 2017 г., за текущите задължения, са събрани в повече 265 000 лв., докато за недоборите, са събрани в по-малко 51 000 лв.

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”

1.1.3. Данък при придобиване на имущество по дарение и по възмезден начин: изпълнение на годишната задача – 110,7 на сто, увеличение спрямо 2017 г. с 22,5 на сто.

1.1.4. Патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници: изпълнение на годишната задача – 101 на сто.

От 01.01.2017 г. е въведен нов данък – данък върху таксиметров превоз на пътници. През 2018 г. са платени 129 000 лв. или с 22 000 по-малко от 2017 г. През 2017 г. са платени 42 000 лв. за превоз през 2018 г.

Платеният през 2018 г. патентен данък, е в размер на 140 000 лв.

1.1.5. Туристическия данък: изпълнение на годишната задача – 96,7 на сто, увеличение със 17,5 на сто в сравнение с 2017 г.

За подобряване събираемостта на недоборите, през 2018 г. са издадени 2 323 акта за установяване на задължения, при издадени през 2017 г. 2 169 акта. За принудително изпълнение, през същия период са образувани 1 765 изпълнителни дела, при образувани през 2017 г. 593 броя.

Спрямо 2017 г., издадените актове и образуваните изпълнителни дела през 2018 г., представляват съответно 107 % и 297 %.

1.2. Значителна част (13,5% при 13,7% за 2017 г.) от приходите на общината заемат неданъчните приходи, които възлизат на 12 173 058 лв. (11 717 916 лв. за 2017 г.) или 58,2 на сто спрямо предвидения за годината план, в т.ч.:

1.2.1. Приходи и доходи от собственост: изпълнение на годишната задача 102,3 на сто, увеличение спрямо миналата година с 23,3 на сто. Увеличава се относителният дял в обема на приходите – 4,8 на сто за 2018 г., 4,1 на сто за 2017 г., 3,6 на сто за 2016 г.

1.2.2. Общински такси, общо: изпълнение на годишната задача 85,6 на сто, увеличение спрямо 2017 г. с 10,8 на сто. Планът за такса за битови отпадъци е изпълнен на 95,8 на сто, като е отчетено увеличение спрямо събраната през 2017 г. такса с 23,9 на сто. Спрямо 2017 г., за текущите задължения за такса за битови отпадъци, са събрани в повече 576 000 лв. За недоборите, са събрани в повече 89 000 лв.

1.2.3. Приходи от продажба на нефинансови активи: изпълнението на годишната задача е 2 383 121 лв. или 22 на сто от плана и представляват 2,6 на сто от размера на общите приходи, докато по план са предвидени с относителен дял 21 на сто. Отчетено е намаление спрямо предходната година с 21,6 на сто (656 859 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 2017 г. с 11,3 на сто;

- обща изравнителна субсидия – увеличение спрямо 2017 г. с 1,4 на сто;
- целева субсидия за капиталови разходи – увеличение спрямо 2017 г. със 7,3 на сто;
- целеви трансфери за предотвратяване и ликвидиране на последици от бедствия и аварии – 228 602 лв.;
- 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 1 755 03 лв.;
- възстановени са в Централния бюджет 8 863 лв., в т.ч. 8 595 лв. – компенсации за транспорт на деца и ученици до 16 г. възраст, 238 лв. - компенсации за пътувания по вътрешноградския и автомобилния междуселищен транспорт, 30 лв. – неусвоени средства по НП „Развитие на системата на предучилищното образование”.

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

- получени трансфери в размер на 1 593 842 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 1 647 883 лв., в т.ч. 1 549 295 лв. на община Ямбол за РИОСВ на основание Закона за управление на отпадъците, 97 000 лв. - Държавен и Куклен театър, 1 588 лв. - Министерство на образованието и науката (за Професионална гимназия по механотехника гр. Сливен);
- предоставени трансфери по сметки за средства от Европейския съюз – 437 394 лв., изпълнението на плана е 93,8 на сто;
- получени трансфери от ПУДООС – 46 553 лв.

4. Временни безлихвени заеми.

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. (3 090 495 лв.) е частично възстановен (остатък – 1 600 000 лв.).

5. Финансиране на бюджетното салдо.

Отчетени са погашение на главницата по общински ценни книжа – облигации (-975 000 лв.); получен краткосрочен заем от „Фонда за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД (422 777 лв.); погашение на главницата по краткосрочен заем от „Фонда за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД (-68 541 лв.); получени отчисления на основание Закона за управление на отпадъците (1 334 569 лв.) и др.

За издължаване на поетите задължения по краткосрочен заем от „Фонда за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД и дългосрочен общински дълг чрез емисия на общински ценни книжа – облигации през 2018 г.

бяха изплатени общо 1 615 116 лв., в т.ч. за „Фонда за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД – 68 541 лв. главница, 3 548 лихви и 752 лв. такси; общински ценни книжа – облигации - 975 000 лв. главница, 565 000 лв. лихви и 2275 лв. такси.

II. РАЗХОДИ

Бюджетните разходи за 2018 г. са в размер на 90 302 195 лв. Годишният план за разходите е изпълнен на 79,4 на сто.

Изпълнението на бюджета (79,4 на сто) е в по-малко от утвърдения план с 23 437 849 лв. при неизпълнение от 24 574 216 лв. за 2017 г.

Разходите за **делегираните държавни дейности** (53 934 580 лв.) са изпълнени 85,1 на сто и представляват 59,7 на сто от общия обем на разходите. Планът за разходите за финансиране на **местни дейности и дофинансиране на държавни дейности** (36 367 615 лв.) е изпълнен на 72,2 на сто.

Неизпълнението на плана за приходите от продажба на нефинансови активи (план 10 820 000 лв.; отчет 2 383 121 лв., в т.ч. 122 255 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 48 274 269 лв. при 42 806 832 лв. за 2017 г., т.е. увеличение с 13 на сто. Тези разходи представляват 53,5 на сто от общия обем на разходите, извършени за отчетния период.

1.1.1. Заплати на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения - увеличението е с 3 517 301 лв. или 11 на сто.

Има нарастване във функции:

- „Общи държавни служби” – увеличение със 155 083 лв. Основни причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2018 г., увеличение на основни месечни заплати на служителите в дейност „Общинска администрация” от 01.05.2018 г. и увеличение на основни заплати на кметове и кметски заместници от 01.12.2018 г.;

- „Образование” – увеличение с 2 449 953 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2018 г., увеличаване на основните работни заплати на педагогическите специалисти от 01.09.2017 г. съгласно Наредба № 4/20.04.2017 г. за нормиране и заплащане на труда на МОН, откриване през 2018 г. на нова детска градина „Надежда” гр. Сливен и създаване на ЦПЛР - Център за кариерно ориентиране;

- „Здравеопазване” – увеличение с 230 174 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2018 г., увеличаване на основните работни заплати от 01.04.2018 г. на медицинския персонал в дейностите „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина” и „Здравен кабинет в детски градини и училища” и отчитане на средствата за Общинските съвети по наркотични вещества и превантивно информационните центрове от 01.01.2018 г. в дейност „Други дейности по

здравеопазването” във функция „Здравеопазване” (през 2017 г. тези средства се отчитаха във функция „Отбрана и сигурност”);

- „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – увеличение със 194 397 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2018 г., увеличаване на основни месечни работни заплати в дейност „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта“;

- „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда” – увеличение със 352 852 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2018 г., увеличаване на основните работни заплати от 01.08.2018 г. на служителите в дейностите „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие” и „Други дейности по опазване на околната среда”, промяна на дейността и името на ОП „Озеленяване” на ОП „Озеленяване и гробищни паркове” и завишаване на числеността от 40 на 63 щатни бройки от 01.01.2018 г.;

- „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело” – увеличение с 5 159 лв. Основни причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2018 г., увеличаване на основните работни заплати от 01.08.2018 г. на служителите в дейност „Обредни домове и зали”, завишение на числеността с 2,5 щатни бройки (персонал за зала „Сливен“) в дейност „Други дейности по културата” от 01.05.2018 г. и намаление на числеността на персонала в дейност „Обредни домове и зали” с 23 щатни бройки от 01.01.2018 г. - прехвърляне на дейностите в ОП „Озеленяване и гробищни паркове”;

- „Икономически дейности и услуги” – увеличение със 157 132 лв. Основните причини за това са: увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2018 г., увеличаване на основните работни заплати от 01.08.2018 г. на служителите в дейност „Други дейности по икономиката” и увеличение числеността в ОП „Градска мобилност” от 19 на 25 щатни бройки (Решение № 1179/21.06.2018 г. на Общински съвет - Сливен).

Има намаление във функция „Отбрана и сигурност“ с 27 449 лв. Основната причина за това: средствата за Общинските съвети по наркотични вещества и превантивните информационни центрове от 01.01.2018 г. се отчитат в дейност „Други дейности по здравеопазването” във функция „Здравеопазване”, а през 2017 г. се отчитаха в дейност „Други дейности по вътрешната сигурност” във функция „Отбрана и сигурност”.

1.1.2. Други възнаграждения и плащания за персонала – увеличението е с 943 349 лв. или 25 на сто. Изпълнението на годишната задача по видове разходи и тяхното изменение спрямо съпоставимия период на 2017 г. е както следва:

1.1.2.1. Други възнаграждения и плащания за нещатен персонал нает по трудови правоотношения - изпълнение на годишната задача – 80,9 на сто. Увеличението спрямо 2017 г. е с 53,3 на сто – 436 639 лв. . Основни причини:

– увеличаване на минималната месечна работна заплата от 01.01.2018 г. и на възнагражденията в дейност „Личен асистент“;

- намаление в дейностите „Държавни и общински служби и дейности по изборите” и „Програми за временна заетост”.

1.1.2.2. Други възнаграждения и плащания за персонал по извънтрудови правоотношения - изпълнение на годишната задача – 78 на сто. Увеличението спрямо 2017 г. е с 62,2 на сто – 245 797 лв. Различия:

- увеличение – основно в дейностите „Общинска администрация”, „Детски градини”, „Неспециализирани училища, без професионални гимназии”, „Програми за временна заетост”, „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие”, „Озеленяване”, „Спортни бази и спорт за всички”, „Оркестри и ансамбли”, „Музеи, худ. галерии, паметници на културата и етногр. комплекси с национален и регионален характер”, „Библиотеки с национален и регионален характер”, „Други дейности по културата” и „Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов”;

- намаление – основно в дейностите „Чистота” и „Обредни домове и зали”.

1.1.2.3. Изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение - изпълнение на годишната задача – 93 на сто. Увеличението спрямо 2017 г. е с 24,5 на сто – 271 824 лв. Основни различия:

- увеличение в дейности „Общинска администрация”, „Детски градини”, „Неспециализирани училища, без професионални гимназии”, „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина”, „Здравен кабинет в детски градини и училища”, „Домашен социален патронаж”, „Център за настаняване от семеен тип”, „Домове за стари хора”, „Домове за възрастни хора с увреждания”, „Дневни центрове за лица с увреждания”, „Озеленяване”, „Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов”, „Управление, контрол и регулиране на дейностите по транспорта и пътищата” и „Други дейности по икономиката”;

- намаление в дейности „Оркестри и ансамбли” и „Общински пазари и тържища”.

1.1.2.4. Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение - изпълнение на годишната задача – 75,2 на сто. Намалението спрямо 2017 г. е с 1,6 на сто – 20 765 лв. Различия:

- намаление – основно в дейности „Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности”, „Детски градини”, „Подготвителна група в училище”, „Неспециализирани училища, без професионални гимназии”, „Домове за възрастни хора с увреждания” и „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”;

- увеличение – в дейностите „Специални групи в детски градини за деца със СОП”, „Спортни училища”, „Общежития”, „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина”, „Домашен социален патронаж”, „Домове за стари хора”, „Дневни центрове за лица с увреждания”, „Оркестри и ансамбли”, „Библиотеки с национален и регионален характер” и „Други дейности по икономиката”.

1.1.3. Задължителни осигурителни вноски от работодатели – увеличение спрямо 2017 г. с 1 006 787 лв. или 14,1 на сто.

1.2. Разходите за издръжка са в размер на 33 610 964 лв. Годишната задача за издръжката е изпълнена на 82 на сто. В сравнение с 2017 г. (37 166 576 лв.)

разходите за издръжка се намаляват с 9,6 на сто. Изпълнението на годишната задача за разходите с най-голям относителен дял и тяхното изменение спрямо съпоставимия период на 2017 г. е както следва:

1.2.1. Храна – изпълнение на годишната задача – 85,1 на сто. Намалението спрямо 2017 г. е със 17,4 на сто – 598 436 лв. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 50 000 лв.):

- „Детски градини” – намаление с 341 178 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2018 г. са 8 525 лв. при 240 784 лв. към 31.12.2017 г.;

- „Неспециализирани училища, без професионални гимназии” – намаление с 6 110 лв.;

- „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина” – намаление с 22 107 лв. Има промяна в отчетения брой деца 559 към 31.12.2017 г. и 626 към 31.12.2018 г. Осчетоводените задължения към 31.12.2018 г. са 8 994 лв. при 12 822 лв. към 31.12.2017 г.;

- „Домашен социален патронаж” – намаление със 132 424 лв. Има съществена промяна в отчетения брой обслужвани лица на 364 за 2018 г. и 421 за 2017 г. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 55 768 лв. при 0 лв. - 31.12.2018 г.;

- „Домове за стари хора” – увеличение с 3 879 лв. Отчетеният брой обслужвани лица е увеличен с 2;

- „Домове за възрастни хора с увреждания” – намаление с 87 385 лв. Няма промяна в броя на обслужваните лица. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 54 722 лв. при 0 лв. към 31.12.2018 г.

1.2.2. Материали – изпълнение на годишната задача – 69,2 на сто, увеличение с 14,6 на сто – 237 896 лв. спрямо 2017 г. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 50 000 лв.):

- „Общинска администрация” – намаление с 12 982 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 1777 лв., към 31.12.2018 г. - 0 лв.;

- „Детски градини” – намаление с 34 068 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2018 г. са 0 лв., 26359 лв. към 31.12.2017 г.;

- „Неспециализирани училища, без професионални гимназии” – увеличение със 213 402 лв.;

- „Домове за възрастни хора с увреждания” – намаление с 25 267 лв. Няма осчетоводени задължения към 31.12.2017 г. и 31.12.2018 г.;

- „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие” – увеличение с 17 508 лв.;

- „Озеленяване” – увеличение с 37 742 лв.;

- „Музеи и художествени галерии с регионален характер” – намаление с 10 309 лв.

1.2.3. Вода, горива и енергия - изпълнение на годишната задача – 86 на сто, увеличение със 7,2 на сто – 240 774 лв. спрямо 2017 г. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 50 000 лв.):

- „Общинска администрация” – намаление със 26 298 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2018 г. са 30 303 лв. и са увеличени спрямо тези към 31.12.2017 г. – 24 616 лв.;

- „Детски градини” – увеличение със 139 895 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 106128 лв. при 20 721 лв. към 31.12.2018 г.;
- „Неспециализирани училища, без професионални гимназии” – намаление с 14 292 лв.;
- „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини” – увеличение с 44 917 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 13 283 лв., към 31.12.2018 г. – 2 637 лв.;
- „Домашен социален патронаж” – намаление с 5 369 лв. Няма осчетоводени задължения към 31.12.2017 г. и към 31.12.2018 г.;
- „Домове за стари хора” – намаление с 5 325 лв. Няма просрочени задължения;
- „Домове за възрастни хора с увреждания” – увеличение с 67 612 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 41 509 лв. при 0 лв. към 31.12.2018 г.;
- „Водоснабдяване и канализация” – увеличение с 49 054 лв.;
- „Осветление на улици и площади” – намаление с 30 336 лв.;
- „Спортни бази за спорт за всички” – увеличение с 17 131 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 18 370 лв. при 1 978 лв. към 31.12.2018 г.

1.2.4. Разходи за външни услуги – изпълнение на годишната задача – 80,8 на сто, намаление с 14,4 на сто – 2 788 636 лв. спрямо 2017 г. Дейности с по-голям относителен дял (отчет над 100 000 лв.):

- „Общинска администрация” – намаление с 128 937 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2018 г. са 8 562 лв. и са намалени спрямо тези към 31.12.2017 г. с 45 845 лв.;
- „Други дейности по вътрешната сигурност” – увеличение с 56 318 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2018 г. са 0 лв. при 25 548 лв. към 31.12.2017 г. Отчитат се основно разходите по договора за охрана с „Общинска охрана и СОТ” ЕООД;
- „Детски градини” – увеличение с 91 819 лв. Осчетоводени задължения към 31.12.2018 г. – 142 лв., 24625 лв. към 31.12.2017 г.;
- „Неспециализирани училища, без професионални гимназии” – увеличение с 68 691 лв.;
- „Други дейности по образованието” – увеличение с 112 310 лв.;
- „Други дейности по здравеопазването” – увеличение с 42 172 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 29555 лв. при 0 лв. към 31.12.2018 г.;
- „Водоснабдяване и канализация” – увеличение с 219 778 лв. Основна причина са разходи свързани със съдебни дела;
- „Осветление на улици и площади” – намаление с 252 117 лв. Осчетоводените изискуеми задължения към 31.12.2017 г. са 452728 лв., към 31.12.2018 г. – 0 лв.;
- „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие” – намаление с 46 210 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 36960 лв. при 0 лв. към 31.12.2018 г.;

- „Озеленяване” – намаление с 2 036 645 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. и 31.12.2018 г. са незначителни. От 2017 г. основните дейности се извършват от ОП „Озеленяване”/ОП „Озеленяване и гробищни паркове”;

- „Чистота” - намаление с 157 516 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2018 г. са 5 631 лв. и са намалени спрямо тези към 31.12.2017 г. с 2 829 506 лв.;

- „Управление на дейностите по отпадъците” – намаление с 411 153 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 245 148 лв. при 0 лв. към 31.12.2018 г.;

- „Обредни домове и зали” – намаление с 129 367 лв. От 2018 г. основните дейности се извършват от ОП „Озеленяване и гробищни паркове”;

- „Други дейности по културата” – увеличение с 94 551 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. и 31.12.2018 г. са незначителни;

- „Управление, контрол и регулиране на дейностите по транспорт и пътища” – намаление със 189 788 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. са 228966 лв. при 0 лв. към 31.12.2018 г.;

- „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища” – намаление със 115 357 лв. Осчетоводените задължения към 31.12.2017 г. и 31.12.2018 г. са 0 лв.

1.2.5. Текущи ремонти – изпълнение на годишната задача – 80,4 на сто, намаление спрямо миналата година с 33,6 на сто. Осчетоводените задължения към 31.12.2018 г. (185 195 лв.) са намалени с 827 267 лв. спрямо тези към 31.12.2017 г. (1 012 462 лв.).

Намалението е във функции: „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” – 445 719 лв. (основно в дейност „Изграждане, ремонт и поддръжка на уличната мрежа” – 619 862 лв.); „Икономически дейности и услуги” – 644 996 лв. (основно за текущ ремонт на общински пътища).

Увеличението е във функции: „Общи държавни служби” – 10 563 лв.; „Отбрана и сигурност” – 15 195 лв.; „Образование” – 65 496 лв. (основно ремонт на детски градини и училища); „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 3 824 лв.; „Почивно дело, култура, религиозни дейности” – 23 127 лв.

1.2.6. Други разходи за лихви към местни лица – изпълнение на годишната задача 100 на сто (1 263 222 лв.), увеличение спрямо 2017 г. е многократно. Разплатени са лихви за забавени плащания – съдебни и извънсъдебни споразумения.

2. Изпълнението на разходите по функции е както следва:

2.1. За функция „Общи държавни служби” са извършени разходи за 5 725 090 лв. при 6 067 083 лв. през 2017 г. В сравнение с 2017 г. разходите са намалени с 5,6 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 79,9 на сто. Отчетените разходи представляват 6,3 на сто от общия обем на разходите, при 7,1 на сто през 2017 г.

Основните причини за намалението са посочени по-горе в текста, освен това има намаление на капиталовите разходи с 15 839 лв.

2.2. За функция „Отбрана и сигурност” са извършени разходи за 1 918 391 лв., в т .ч. за издръжка 1 523 449 лв., при 2 078 017 лв. през 2017 г. в т .ч. за

издръжка 1 477 345 лв. Годишния план за разходите е изпълнен на 82,5 на сто. Отчетените разходи представляват 2,1 на сто от общия обем на разходите, при 2,4 на сто през 2017 г.

Основните причини за намалението са посочени по-горе в текста. Отчетено е намаление на капиталовите разходи със 180 438 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 41 439 860 лв. при 37 201 428 лв. за 2017 г. В сравнение със съпоставимия период на 2017 г. разходите са нараснали с 11,4 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 87,9 на сто, при 86,8 на сто през 2017 г. Отчетените разходи за образованието представляват 45,9 на сто от обема на разходите на общината.

Има увеличение на капиталовите разходи с 687 279 лв.

Финансирането на общинските училища се осъществяваше при спазване на изискванията на чл. 39, ал. 1 от ПМС № 332/22.12.2017 г. (средствата са предоставяни в срок до 7 работни дни от получаването им от централния бюджет).

Учебните заведения прилагачи системата на „делегирани бюджети ” са осигурили от стопанска дейност (наеми на имуществото и земеделски земи, услуги и др.) и дарения собствени приходи за 229 308 лв. при 246 193 лв. за 2017 г.

2.4. За функция “Здравеопазване” са отчетени разходи за 3 114 484 лв., което в сравнение с 2017 г. е увеличение с 3,7 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 65,2 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 намаление на капиталовите разходи със 192 026 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 7 699 268 лв. при 6 790 000 лв. за 2017 г., увеличение с 13,4 на сто. Годишният план за разходите е изпълнен на 80,8 на сто. Относителният дял на разходите за социални дейности е 8,5 на сто от общия обем на разходите.

В 16 заведения с капацитет 677 места са обслужени 657 лица, в Домашен социален патронаж се обслужват 364 лица.

Основните причини за увеличението са посочени по-горе в текста, освен това има увеличение на капиталовите разходи с 89 794 лв.

2.6. За функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” са отчетени разходи за 20 431 038 лв. при 19 726 452 лв. за 2017 г.

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

- дейност “Чистота”: 97,9 на сто от годишната задача;

- дейност “Осветление на улици и площади”: 95,3 на сто от годишната задача;

- дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” – 62,8 на сто от годишната задача.

Основните причини за различията с 2017 г. са посочени по-горе в текста, отчетено е увеличение на капиталовите разходи с 3 658 807 лв.

2.7. За функция “Почивно дело, култура, религиозни дейности” са извършени разходи за 4 644 469 лв. като за 2017 г. са 4 592 659 лв., увеличението е с 1,1 на сто. Годишната задача за разходите е изпълнена на 64,6 на сто. Относителния дял на разходите за функцията представлява 5,1 на сто от общия обем на разходите, при 5,4 на сто за 2017 г.

Културните институти, второстепенни разпоредители със самостоятелни бюджети, осигуриха от стопанска, концертна дейност и дарения собствени приходи в размер на 90 949 лв. при 106 035 лв. за 2017 г.

Финансирани са мероприятия от културния календар на община Сливен за 2018 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 – 97 000 лв.

Основните причини за увеличението са посочени по-горе в текста, освен това има намаление на капиталовите разходи с 52 657 лв.

2.8. За функция “Икономически дейности и услуги” са отчетени разходи за 3 494 835 лв. при 5 296 932 лв. за 2017 г. Разходите са намалели с 34 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 70,5 на сто. Относителния дял на тези разходи представлява 3,9 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” – 1 200 996 лв., като е изпълнена 80,5 на сто от годишната задача;

- дейност „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата” – 486 419 лв., като е изпълнена 44,9 на сто от годишната задача.

Основните причини за намалението са посочени по-горе в текста, освен това има намаление на капиталовите разходи с 1 059 444 лв.

2.9. За функция “Разходи неklasифицирани в другите функции” са отчетени разходи за 1 834 760 лв. при 699 370 лв. за 2017 г. Разходите са увеличени със 162,3 на сто. Годишния план за разходите е изпълнен на 84,8 на сто.

По основната дейност „Разходи за лихви”, изпълнението на планираните разходи е 1 831 733 лв., като е изпълнена почти 100 на сто от годишната задача.

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

През 2018 г. са извършени общо капиталови разходи за 21 265 485 лв. Инвестиционната програма на общината е изпълнена на 64,6 на сто, в т.ч.:

1. По източници:

- целева субсидия – 1 438 627 лв., изпълнение – 66,5 на сто;
- сметки за средства от ЕС – 12 848 523 лв., изпълнение – 97,2 на сто;
- собствени средства – 2 035 003 лв., изпълнение – 36,9 на сто;
- други източници (ПУДООС, Решения и постановления на Министерски съвет, преходни остатъци от предходни години, допълващ стандарт за материална база за дейности от функция „Образование”, дарения) – 4 590 269 лв., изпълнение – 40,6 на сто;
- общински облигации – 353 063 лв., изпълнение – 50,5 на сто.

2. По видове разходи:

- за основен ремонт – 3 282 058 лв., изпълнена е 41,7 на сто от годишната задача;
- за придобиване на ДМА – 8 053 358 лв., като е изпълнена 54,0 на сто от годишната задача;
- за придобиване на НМДА – 167 858 лв., изпълнена е 74,1 на сто от годишната задача;
- за капиталови трансфери – 9 762 211 лв., като е изпълнена 98,5 на сто от годишната задача.

3. По функции:

- функция “Общи държавни служби” – 120 291 лв., изпълнена е 58,2 на сто от годишната задача;
- функция „Отбрана и сигурност” – 228 269 лв., изпълнена е 77,2 на сто от годишната задача;
- функция “Образование” – 2 408 209 лв., изпълнена, е 61,8 на сто от годишната задача;
- функция “Здравеопазване” – 17 752 лв., изпълнена е 6,7 на сто от годишната задача;
- функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 282 561 лв., като е изпълнена 60,3 сто от годишната задача;
- функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” – 7 870 948 лв., като е изпълнена 52,1 на сто от годишната задача;
- функция “Почивно дело, култура, религиозни дейности” – 370 824 лв., като е изпълнена 16,4 на сто от годишната задача;
- функция “Икономически дейности и услуги” – 9 966 631 лв., изпълнена е 95,8 на сто от годишната задача.

IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ (Приложение № 3).

Към 01.01.2018 г. общинският дълг възлиза на 30 000 000 лв.

С Решение № 1092/27.04.2017 Общински съвет – Сливен упълномощава кмета на Община Сливен да сключи договор за кредит с „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД, по силата на който да поеме краткосрочен общински дълг с цел реализацията на договор за БФП по проект № BG16RFOP001-1.015-0002-C01 „Подобряване на градската среда на Сливен”, финансиран по Оперативна програма „Региони в растеж” 2014-2020 г.

Договорът е сключен на 18.07.2018 г., като усвоените средства са в размер на 422 777 лв.

За издължаване на поетите задължения по краткосрочен заем от „Фонда за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД и дългосрочен общински дълг чрез емисия на общински ценни книжа – облигации през 2018 г. са изплатени общо 1 615 116 лв., в т.ч. за „Фонда за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД – 68 541 лв. главница, 3 548 лв. лихви и 752 лв. такси; общински ценни книжа – облигации - 975 000 лв. главница, 565 000 лв. лихви и 2 275 лв. такси.

Към 31.12.2018 г. общинският дълг възлиза на 29 379 236 лв.

За 2018 г. съотношението на плащанията по дълга към средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години е 5,4 на сто, при нормативно допустими 15 на сто.

V. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕС (Приложения №№ 4, 5, 6, 7).

Наличностите по сметките за средства от ЕС (общо) към 01.01.2018 г. са в размер на 6 481 249 лв. Постъпилите средства за 2018 г. са в размер на 12 225 333 лв.

Разходите, извършени за отчетния период са в размер на 14 976 777 лв.

Наличността в края на периода е в размер на 3 729 805 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 31.12.2018 г. (Приложение № 8) и Отчет за приходите и разходите за 2018 г. (Приложение № 9).

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 между бюджети и сметки за средства от ЕС (нето): прогноза от 02.03.2017 г. (Решение № 605/30.03.2017 г. на ОбС Сливен) – -200 000 лв.; уточнен план бюджет 2018 г. – -466 455 лв.; отчет бюджет 2018 г. – -437 394 лв.;

- временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС (нето): прогноза от 02.03.2017 г. (Решение № 605/30.03.2017 г. на ОбС Сливен) – 27 000 лв.; уточнен план бюджет 2018 г. – -588 990 лв.; отчет бюджет 2018 г. – -162 486 лв.

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

- получени заеми: прогноза от 02.03.2017 г. (Решение № 605/30.03.2017 г. на ОбС Сливен) – 100 000 лв.; уточнен план бюджет 2018 г. – 439 982 лв.; отчет бюджет 2018 г. – 422 777 лв.;

- погашения по заеми: прогноза от 02.03.2017 г. (Решение № 605/30.03.2017 г. на ОбС Сливен) – -975 000 лв.; уточнен план бюджет 2018 г. – -975 000 лв.; отчет бюджет 2018 г. – -1 043 541 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 № 10.

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 № 11.

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. 2, във връзка с чл. 21, ал. 1, т. 6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и чл. 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 2018 г., както следва:

- по приходите общо 90 302 195 лв.

(разпределени съгласно Приложение 1)

- по разходите общо 90 302 195 лв.

(разпределени съгласно Приложение 1)

2. Приема отчета на инвестиционната програма за 2018 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, 7).

5. Приема отчетна информация за 2018 г. за показателите на контролирани от общината лица от подсектор „Местно управление” – „Център за кожно-венерически заболявания – Сливен” ЕООД (съгласно Приложения №№ 8, 9).

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.

СТЕФАН РАДЕВ
КМЕТ НА ОБЩИНА СЛИВЕН

Съгласували:

Зам. кмет:

/ Р. Иванов /

Юрист:

/ /

Изготвил:

/ Д. Донев /