**ПУБЛИЧНО ОБСЪЖДАНЕ**

**О Т Ч Е Т**

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ СБОРНИЯ БЮДЖЕТ

НА ОБЩИНА ЕЛХОВО

ЗА 2017 г.

****

За поредна година община Елхово затвърждава финансовата си стабилност и устойчивост, събираемостта на местните данъци и такси расте, намалява размера на недоборите, като тази добра тенденция позволява запазване размера на местните налози. Изпълнение на разходната част на бюджета е умерено и съобразено с постъпленията. Годината приключваме без просрочени задължения.

Сметна палата извърши проверка на Годишния финансов отчет на община Елхово и изрази немодифицирано мнение, че консолидирания годишен финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на общината към 31.12.2017 г.

По бюджета на първостепенния разпоредител община Елхово функционират 9 броя второстепенни разпоредители.

*Първоначално приетия сборен бюджет на община Елхово за 2017г. бе в размер на 12 550 950 лв., в т.ч.:*

- държавни дейности 6 298 761 лв.

- местни дейности 5 714 828 лв.

- дофинансиране на държавни дейности 537 361 лв.

*Преходният остатък от минали години бе в размер на 3 466 521 лв., в т.ч.:*

- държавни дейности 845 538 лв.

- местни дейности 2 620 983 лв.

*Актуализиран бюджет 2017 г.*

През годината бюджета е актуализиран в резултат на промени в бюджетните взаимоотношения с Централния бюджет, получени целеви и други трансфери, преизпълнение на собствените приходи и други.

Така към 31.12.2017 г. сборния бюджет на Община Елхово е в размер на 13 356 556 лв. Изменението през годината е в размер на 805 606 лв. и е свързано с:

* увеличение обща субсидия §31/11 – 355 916 лв.
* увеличение на други целеви трансфери от ЦБ §31/18 – 2 400 лв.
* увеличение на други целеви трансфери от ЦБ §31/28 – 190 046лв.
* получени трансфери §61/01 – 97 688 лв.
* трансфери за програми за временна заетост §61/05 – 73 474 лв.
* трансфери от ПУДООС §64/01 – 7 930 лв.
* друго финансиране /отчисления община Болярово/ §93/39 - „-„ 18 765 лв.
* получени дарения §45/01 съгласно заповед на кмета на общината – 26 530 лв.
* промени съгласно решение на Общински съвет–Елхово – 70 387 лв.

***Изпълнение на приходите***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ по****ред** | **Вид приход** | **Отчет** **2016 г.** | **Отчет** **2017 г.** |
| 1. | Собствени приходи | 2 451 942 | 2 683 456 |
|  | в т.ч. данъчни приходи | 747 238 | 852 005 |
|  |  неданъчни приходи | 1 704 704 | 1 831 451 |
| 2. | Взаимоотношения с ЦБ | 7 149 454 | 7 797 904 |
| 3. | Трансфери  | 238 222 | 31 730 |
| 4. | Временни безлихвени заеми | 84 779 | -1 673 059 |
| 5. | Временна финансова помощ | -49 000 | 0 |
| 6. | Заеми от други банки и други лица в страната | - | 1 263 576 |
|  | в т.ч. получени краткосрочни заеми от други лица в страната | - | 1 263 576 |
|  |  погасени | - | 0 |
| 7. | Временно съхранявани чужди средства по проекти | -752 055 | 3 373 |
| 8. | Друго финансиране | -106 509 | -120 676 |
| 9. | Остатък от предходен период | 3 645 636 | 3 466 521 |
| 10. | Остатък към края на периода | -3 466 521 | -3 269 817 |
|  | **Всичко:** | **9 195 948** | **10 183 008** |

Постъпленията от собствени приходи към 31.12.2017 г. са в размер на 2 683 456 лв., в т.ч. приходи от разпоредители на делегирани бюджети 29 720 лв. За сравнение през 2016 г. са събрани 2 451 942 лв., а през 2015 г. са 2 605 764 лв.

Към данъчните приходи се отнасят патентен данък, данък върху недвижимите имоти, данък върху превозните средства, данък при придобиване на имущество и туристически данък. От имуществени данъци през 2017 г. са постъпили 852 005 лв. или спрямо 2017 г. са събрани със 104 767 лв. повече, когато са събрани 747 238 лв. Увеличението се дължи основно на постъпилия повече данък при придобиване на имущество и данък върху недвижимите имоти.

Неданъчните приходи са от общински такси, доходи от собственост, глоби, продажба на нефинансови активи, концесии и дарения.Изпълнението на неданъчните приходи за 2017 г. е 1 831 451 лв. През 2016 г. са събрани 1 704 704 лв. или със 126 747 лв. повече. Увеличението се дължи основно на постъпили повече приходи от наеми на земя.

Основен дял от приходната част на бюджета и през 2017 г. заемат бюджетните взаимоотношения с Централния бюджет **–** 7 797 904 лв. или 78,08% от всички приходи.

През 2017 г. трансферите са на обща стойност 31 730 лв., в т.ч. получени трансфери между бюджетни сметки в размер на 171 162 лв. от МТСП, МОН, Агенция „Социално подпомагане”, Министерски съвет, Агенция „Пътна инфраструктура“ и Център за образователна интеграция на децата и учениците от етническите малцинства /ЦОИДУЕМ/; получени трансфери от ПУДООС в размер на 7 920 лв.; предоставени трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз в размер на -147 362 лв.

Предоставените временни безлихвени заеми от общинския бюджет за обезпечаване реализацията на проекти са на обща стойност „-„ 1 673 059 лв. за изпълнение на проекти по ОП”Развитие на човешки ресурси” и ОП“Региони в растеж“.

През 2017 г. община Елхово пое краткосрочен общински дълг от Фонд „ФЛАГ“ЕАД за реализацията на 4 проекта, изпълнявани по Оперативна програма „Региони в растеж“ съгласно решения на Общински съвет-Елхово. Договореният размер на кредитите е 2 056 220 лв. Усвоената сума по кредитите през 2017 г. е в размер на 1 263 576 лв., както следва:

* проект „Повишаване на енергийната ефективност на сградите на общинска администрация в град Елхово“ в размер на 234 000 лв.;
* проект „Повишаване на енергийната ефективност на сградите на общинската културна инфраструктура в град Елхово“ в размер на 494 502 лв.;
* проект „Повишаване на енергийната ефективност на 8 броя жилищни сгради в град Елхово“ в размер на 467 546 лв.
* проект „Повишаване на енергийната ефективност на 3 броя жилищни сгради в град Елхово“ в размер на 67 528 лв.

Временно съхраняваните средства са по изпълнявани проекти от разпоредителите на делегиран бюджет в размер на 3 373 лв.

Друго финансиране представляват отчисленията на тон депониран отпадък към РИОСВ в изпълнение на изискванията на чл.60 и чл.64 от Закона за управление на отпадъците, които за 2017 г. възлизат на 120 676 лв.

Годината приключваме с наличност в размер на 3 269 817 лв.,в т.ч. за държавни дейности 954 966 лв. и местни дейности 2 314 851 лв.

***Разпределение на разходите по функции***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  | **Функция** | **Държавни дейности** | **Местни****дейности** | **Дофинансирани дейности** | **Общо:** |
| 1. | „Общи държавни служби” | 701 904 | 341 591 | 177 817 | 1 221 312 |
| 2. | „Отбрана и сигурност” | 74 452 | 1 542 | - | 75 994 |
| 3. | „Образование” | 4 195 562 | 411 274 | 55 428 | 4 662 264 |
| 4. | „Здравеопазване” | 123 219 | 262 590 | - | 385 809 |
| 5. | „Соц.осигуряване, подпомагане и грижи” | 638 474 | 198 640 | 39 858 | 876 972 |
| 6. | „ЖС, БКС и ООС” | - | 1 829 101 | - | 1 829 101 |
| 7. | „Почивно дело, култура и религ. дейности” | 316 722 | 343 850 | 20 000 | 680 572 |
| 8. | „Икономически дейности и услуги” | 36 103 | 413 683 | - | 449 786 |
| 9. | „Разходи некласифицирани по други функции“ | - | 1 198 | - | 1 198 |
|  | **Всичко:** | **6 086 436** | **3 803 469** | **293 103** | **10 183 008** |

Най-висок относителен дял от разходите по бюджета заема функция “Образование” – 45,8%. Втора по относителен дял е функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” спрямо общите разходи - 18%. Относителният дял на изпълнение въвфункция “Общи държавни служби” е 12%. За осигуряване на социалните услуги в общината са изразходвани 8,6% от общите разходи отнесени към функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”.Пета по относителен дял на изпълнение е функция “Почивно дело, култура и религиозни дейности” с 6,7% от сборния отчет. Функция “Икономически дейности и услуги” заема следващо място в относителния дял на общите разходи с 4,4%. Отчетът нафункция „Здравеопазване”е 3,8%. С най-нисък относителен дял са функция “Отбрана и сигурност” и функция „Разходи некласифицирани по други функции“ 0,7%.

***Разпределение на разходите по разпоредители***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ по****ред** | **Наименование** | **Стойност** |
|  | ***І. Първостепенен разпоредител*** |
| 1. | Община Елхово | 4 794 616 |
|  | ***ІІ. Второстепенни разпоредители*** |
| 1. | Общинска просвета | 1 356 415 |
| 2. | Служба “Социални дейности” |  737 484 |
| 3. | ПГ ”Св.Климент Охридски” |  530 241 |
| 4. | ОУ ”Св.Св. Кирил и Методий” |  890 026 |
| 5. | ОУ” Св.Паисий Хилендарски” |  875 400 |
| 6. | ОУ”Хаджи Димитър”, с.Гранитово | 305 527 |
| 7. | ОУ”Св.П.Хилендарски”, с.Бояново |  177 111 |
| 8. | ПГ по МСС, с.Бояново |  390 193 |
| 9. | Етнографско – Археологически музей |  125 995 |
|  | **Всичко:** | **10 183 008** |

***Предоставени субсидии***

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование** | **Стойност** |
| Сдружение „ОФК – Елхово” | 33 818 |
| Сдружение „Футболен клуб Бояново 2012” | 5 649 |
| Сдружение „Спортен клуб по борба Ст.Караджа” | 10 685 |
| Ученически спортен клуб | 5 000 |
| Шахматен клуб при община Елхово | 746 |
| Стрелкови клуб „Колхида“ | 4 778 |
| МБАЛ ”Св.Иван Рилски”ЕООД | 227 200 |
| Еднократни помощи по решения на Общински съвет | 8 570 |
| Еднократни помощи за „ин-витро“ процедури на семейства с репродуктивни проблеми | 4 000 |
| Помощи за покриване на част от разходите за погребения | 12 575 |
| Отпечатване на в-к „Елховска дума” | 6 096 |
| Провеждане събори по села | 8 000 |
| Субсидия за развитие на читалищната дейност на територията на общината | 20 000 |
| **Всичко:** | **347 117** |

***Извършени текущи ремонти***

|  |  |
| --- | --- |
| **ОБЕКТ** | **Стойност** |
| Подобряване на здравословните условия в детските градини – ремонт кухненски блокове – ДГ“Невен“ – филиали с.Гранитово и с.Лесово | 5 000 |
| Подобряване на здравословните условия в детските градини – ремонт спални, занимални и мокри помещения – ДГ“Невен“, ул.“Славянска“ | 4 985 |
| Подобряване на здравословните условия в детските градини – ремонт санитарни възли – ДГ“Надежда“  | 5 000 |
| Ремонт клуб на пенсионера – жени – смяна на дограма и вътрешно измазване | 7 940 |
| Ремонт клуб на пенсионера – мъже – полагане на гранитогрес | 3 012 |
| Вътрешно измазване ДСХ | 5 000 |
| Частичен ремонт покрив на ДГ“Невен“, ул.“Ангел Вълев“ | 15 000 |
| Асфалтови кърпежи в града и селата | 127 538 |
| **Всичко:** | **173 475** |

***Извършените капиталови разходи са в размер на 4 570 620 лв., в т.ч. по източници на финансиране:***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ по** **ред** | **Източник на финансиране** | **Стойност** |
|  | * **бюджетни средства**
 |  |
| 1. | Целева субсидия за КР | 423 346 |
| 2. | Собствени приходи | 39 454 |
| 3. | Обща субсидия от Централния бюджет | 3 237 |
| 4. | Преходен остатък | 569 065 |
| 5. | Трансфер ПУДООС  | 3 059 |
|  | * **извънбюджетни средства**
 |  |
| 6. | ДФ“Земеделие“  | 37 800 |
| 7. | Оперативни програми | 3 494 659 |
|  | **Всичко капиталови разходи:** | **4 570 620** |

***Поименен списък на извършените капиталовите разходи през 2017 г. финансирани от бюджетни средства:***

|  |  |
| --- | --- |
| **ОБЕКТ** | **Стойност** |
| **Параграф 51-00 Основен ремонт на ДМА** | **832 997** |
| Основен ремонт покрив сграда гробищен парк | 11 617 |
| Основен ремонт ул.“Марица“ в участъка от ул.“Ангел Вълев“ до ул.“Царибродска“ и ул.“Камчия“ в участъка от ул.„Царибродска“ до ул.„Ал.Стамболийски“ | 536 847 |
| Основен ремонт на ул.“Ал.Стамболийски“ – участък с дължина около 450м. започващ от път І-7 | 115 878 |
| Реконструкция и ремонт на вътрешна улица от кръстовището с ул.“Морава“ /тп „Морава“/ до кръстовището с ул.“Камчия“ | 57 681 |
| Основен ремонт на ул.“Марица“, гр.Елхово – участък от о.т.397 /ул.“Ангел Вълев“/ до о.т.119 /ул.“Търговска“/ | 110 974 |
|  |  |
| **Параграф 52-00 Придобиване на ДМА** | **176 684** |
| ***§52-01 Придобиване на компютри и хардуер*** | ***6 937*** |
| Скенер бързосканиращ 2бр. за общинска администрация | 2 700 |
| Закупуване на лаптоп за постоянна експозиция „Етнография“ | 1 367 |
| Закупуване на компютърна конфигурация – д-ст „Др.дейности селско и горско стопанство“ | 1 000 |
| Закупуване на преносим компютър – 2 броя по НП „ИКТ в системата на предучилищното и училищното образование“ – ОУ“Хаджи Димитър“, с.Гранитово | 1 200 |
| Закупуване на компютърна конфигурация – 1 брой по НП „ИКТ в системата на предучилищното и училищното образование“ – ОУ“Хаджи Димитър“, с.Гранитово | 670 |
| ***§52/02-Придобиване на сгради*** | ***83 785*** |
| Изграждане ритуална зала – втори етап съгл.работен проект | 83 785 |
| ***§52/03-Друго оборудване, машини и съоръжения*** | ***54 062*** |
| Закупуване на климатик на Клуб на хората с увреждания 1бр. | 1 500 |
| Доставка и монтаж климатична система за ритуална зала  | 12 875 |
| Апарат за хемодиализа - МБАЛ”Св.Иван Рилски”ЕООД | 21 600 |
| Апарат за гликиран хемоглобин за клинична лаборатория - МБАЛ”Св.Иван Рилски”ЕООД | 2 700 |
| Апарат за кръвна захар за клинична лаборатория - МБАЛ”Св.Иван Рилски”ЕООД  | 3 240 |
| 12-канален ЕКГ апарат за вътрешно и неврологично отделение – 2 броя - МБАЛ”Св.Иван Рилски”ЕООД | 5 500 |
| 12-канален ЕКГ апарат за детско отделение - МБАЛ”Св.Иван Рилски”ЕООД | 2 350 |
| Закупуване на комбинирано детско съоръжение за с.Кирилово - ПУДООС | 3 059 |
| Изграждане система за видеонаблюдение централна градска част – първи етап | 1 238 |
| ***§52-05- Придобиване на стопански инвентар*** | ***21 900*** |
| Закупуване на страничен мулчер за трактор КИОТИ | 21 900 |
| ***§52-06 – Инфраструктурни обекти*** | ***10 000*** |
| Изграждане канализация ул.“Ж.Петков“ о.т.311 до о.т.304, гр.Елхово | 10 000 |
|  |  |
| **Параграф 53-00 Придобиване на НДА** | **28 480** |
| ***§53/09-Други НДА***  | ***28 480*** |
| Технически проект за обект „Пристройка зала за лечебна физкултура (рехабилитация), психомоторика към съществуваща сграда със идентификатор 27382.500.9730.2 – „Център за социална рехабилитация и интеграция“, гр.Елхово“ | 4 000 |
| Технически проект „Основен ремонт на ул.“Ал.Стамболийски“ – участък с дължина около 450м. започващ от път І-7“ | 8 340 |
| Технически проект „Основен ремонт на ул.“Марица“, гр.Елхово – участък от о.т.397 /ул.“Ангел Вълев“/ до о.т.119 /ул.“Търговска“/“ | 2 2200 лв-е и смр във връзк |
| Технически проект „Реконструкция и ремонт на вътрешна улица от кръстовището с ул.“Морава“ /тп „Морава“/ до кръстовището с ул.“Камчия“  | 3 480 |
| Технически проект „Основен ремонт на ул.“Чаталджа“, гр.Елхово – участък от о.т.80 /ул.“Лом“/ до о.т.88 /ул.“Ангел Вълев“/“ | 4 500 |
| Технически проект „Благоустрояване на междублоково пространство между ул.“Ж.Петков“ и ул.“Г.С.Раковски“ | 5 940 |
|  |  |
| **ОБЩО:** | **1 038 161** |

***Поименен списък на извършените капиталовите разходи през 2017 г. финансирани с извънбюджетни средства от ДФ“Земеделие“:***

|  |  |
| --- | --- |
| **ОБЕКТ** | **Стойност** |
| **Параграф 52-00 Придобиване на ДМА** | **37 800** |
| ***§52-04- Придобиване на транспортни средства*** | ***37 800*** |
| Закупуване на нов трактор – ПГ по МСС „Ернесто Че Гевара“, с.Бояново | 37 800 |
| **ОБЩО:** | **37 800** |

***Поименен списък на извършените капиталовите разходи през 2017 г. финансирани с извънбюджетни средства от Оперативни програми:***

|  |  |
| --- | --- |
| **ОБЕКТ** | **Стойност** |
| **Параграф 51-00 Основен ремонт на ДМА** | **3 462 979** |
| проект„Повишаване на енергийната ефективност на сградите на общинска администрация в град Елхово“ | 782 843 |
| проект „Повишаване на енергийната ефективност на сградите на общинската културна инфраструктура в град Елхово“ | 963 592 |
| проект „Повишаване на енергийната ефективност на сградата на Районно управление – Елхово“ | 257 712 |
| проект „Повишаване на енергийната ефективност на 8 броя жилищни сгради в град Елхово“ | 1 213 214 |
| проект „Повишаване на енергийната ефективност на 3 броя жилищни сгради в град Елхово“ | 245 618 |
|  |  |
| **Параграф 52-00 Придобиване на ДМА** | **31 680** |
| ***§52-03 Друго оборудване, машини и съоръжения*** | ***31 680*** |
| проект„Повишаване на енергийната ефективност на сградите на общинска администрация в град Елхово“ | 31 680 |
|  |  |
| **ВСИЧКО:** | **3 494 659** |

**ПРИВЛЕЧЕНИ ВЪНШНИ СРЕДСТВА ПО ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ**

**Във връзка с реализацията на спечелени проекти по оперативни програми през 2017 г. са постъпилите трансфери в общ размер на 2 515 908 лв., както следва:**

Привлечените средства по ***ОП”Развитие на човешките ресурси”*** са в размер на 329 886 лв.и се отнасят за следните проекти:

1. проект „Приеми ме 2015” - 129 308 лв.

2. проект „Право на независим живот“ - 171 617лв.

3. проект „Обучения и заетост на младите хора” - 12 246 лв.

4. проект „Осигуряване на топъл обяд в община Елхово” - 16 715 лв.

Привлечените средства по ***ОП”Околна среда”*** са в размер на 138 545 лв.и се отнасят за следните проекти:

1.проект „Проектиране и строителство на пречиствателна станция за отпадни води” - 138 545 лв.

Привлечените средства по ***ОП”Наука и образование за интелигентен растеж”*** са в размер на 135 782 лв.и се отнасят за следните проекти:

1.проект „Подкрепа за равен достъп и личностно развитие“ – 53 075 лв.

2. проект „Твоят час” – 82 707 лв.

Привлечените средства по ***ОП”Региони в растеж”*** са в размер на 1 911 695 лв.и се отнасят за следните проекти:

1. проект „Подобряване на административния капацитет в община Елхово” – 22 936 лв.
2. проект „Повишаване на енергийната ефективност на сградите на общинска администрация в град Елхово“ – 420 937 лв.
3. проект „Повишаване на енергийната ефективност на сградите на общинската културна инфраструктура в град Елхово“ – 440 136 лв.
4. проект „Повишаване на енергийната ефективност на сградата на Районно управление – Елхово“ – 155 470 лв.
5. проект „Повишаване на енергийната ефективност на 3 броя жилищни сгради в град Елхово“ – 191 656 лв.
6. проект „Повишаване на енергийната ефективност на 8 броя жилищни сгради в град Елхово“ – 680 560 лв.

**ПРИВЛЕЧЕНИ ДРУГИ ВЪНШНИ СРЕДСТВА**

1. ***ПУДООС*** – 7 930 лв., представляващи авансово и окончателно плащане за проект от Националната кампания „Чиста околна среда” с наименование „Създаване на зона за отдих и спорт в село Кирилово”
2. ***Център за образователна интеграция на децата и учениците от етническите малцинства /ЦОИДУЕМ*/** - 5 959 лв., в т.ч.

- по проект „Толерантни към различието” на ДГ”Надежда” 3 490 лв.

- по проект „Различия, предразсъдъци и толерантност“ за ОУ”Св.Св.Кирил и Методий”, гр.Елхово 2 469 лв.

**ПРИВЛЕЧЕНИ СРЕДСТВА, КОИТО НЕ НАМИРАТ ОТРАЖЕНИЕ В ОБЩИНСКИЯ БЮДЖЕТ**

По ***Национална програма за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради*** бяха извършени енергоефективни мерки на обща стойност 2 819 632 лв. на следните сгради:

-жилищен блок в гр.Елхово, ул.“Александър Стамболийски“№95 и ул.“Янчо Бакалов“№1

-жилищен блок в гр.Елхово, ул.“Александър Стамболийски“№145

-жилищен блок в гр.Елхово, ул.“Александър Стамболийски“133

-жилищен блок в гр.Елхово, ул.“Александър Стамболийски“126