

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

ОТ

ПЕТЪР АНДРЕЕВ КИРОВ – кмет на община Елхово

**ОТНОСНО: Отчет за изпълнение сборния бюджет на община Елхово
за 2019 г.**

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

В изпълнение разпоредбите на чл.44 ал.1 т.5 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл.140 ал.1 от Закона за публичните финанси и чл. 35 ал.1 от Наредба № 10 предлагам на Вашето внимание информация относно формирането на уточнения план на бюджета за 2019 година и отчета за касовото изпълнение на сборния бюджет на община Елхово и сметките за средствата от Европейския съюз за 2019 година.

Отчетът за касово изпълнение на бюджета и сметките за средствата от Европейския съюз е съставен съобразно българското законодателство и Указанията на Дирекция „Държавно съкровище“ към Министерство на финансите – ДДС № 06/ 23.12.2019 г. - Годишното счетоводно приключване и представяне на годишните отчети за касовото изпълнение, оборотните ведомости и друга отчетна информация за 2019 г., както и публикуване на годишните финансови отчети за 2019 г. на бюджетните организации.

Съгласно заповед №ОД-04-02-059 от 13.04.2020 г. на председателя на Сметна палата е възложено извършването на финансов одит на Годишния финансов отчет на община Елхово за 2019 г. През м.май 2019 г. Сметна палата провери финансовия отчет на общината и изрази немодифицирано мнение съгласно получен одитен доклад.

През 2019 г. дейността на община Елхово бе насочена към осигуряване изпълнението на основните годишни цели и приоритети. През отчетният период беше осигурена добра финансова стабилност. Засилената бюджетна дисциплина осигури необходимата гъвкавост при поемане на задължения и извършване на разходи. Годишната приключваме без просрочени задължения и с добри финансови показатели.

Информацията в сборния отчет консолидира годишните отчети за касово изпълнение на бюджета на общината и второстепенните и разпоредители и представя изпълнението на основните параметри по бюджета към 31.12.2019 година. В изложението е направена съпоставка на

годишния отчет за 2019 г. с изпълнение на показателите за същия отчетен период на предходната 2018 г.

Към 31.12.2019 г. по бюджета на първостепенния разпоредител община Елхово функционират 9 броя второстепенни разпоредители.

Сборният бюджет на община Елхово за 2019 г. бе приет с решение № 429/38/4 по Протокол № 38 от 31.01.2019 г. на Общински съвет – Елхово в размер на 15 006 218 лв., в т.ч. държавни дейности 8 267 904 лв. и местни дейности 6 738 314 лв. Включеният в него преходен остатък от минали години бе в размер на 2 964 378 лв.

През годината бюджета бе актуализиран поради настъпили промени във взаимоотношенията с Централния бюджет съгласно писма от Министерство на финансите, получени трансфери от ПУДООС, получени други целеви трансфери, дарения, решения на Общински съвет, вътрешни компенсирани промени и други.

Така към 31.12.2019 г. уточнения годишен план на бюджета е 15 070 211 лв. или е реализирано увеличение в размер на 63 994 лв.

През периода 1.01 - 31.12.2019 г. са настъпили следните промени по плана на сборния бюджет:

- увеличение обща субсидия §31/11 – 214 091 лв.
- увеличение на други целеви трансфери от ЦБ §31/18 – 10 886 лв.
- увеличение на други целеви трансфери от ЦБ §31/28 – 200 456 лв.
- други неданъчни приходи Механизъм „Лична помощ“ §36/19 – 3 684 лв.
- получени трансфери §61/01 – 645 728 лв.
- трансфери за програми за временна заетост §61/05 – 76 985 лв.
- трансфери от ПУДООС §64/01 – 2 480 лв.
- друго финансиране /отчисления община Болярово/ §93/36 - „-“, 27 341 лв.
- промени съгласно решение на Общински съвет – Елхово – „-“, 1 087 086 лв.
- получени дарения §45/01, отразени съгласно заповед на кмета на общината – 24 110 лв.

Разпределението на бюджета към 31.12.2019 г. е следното – за държавни дейности 9 364 591 лв., за местни дейности 5 238 620 лв. и дофинансиране на държавни дейности с местни приходи 467 000 лв.

Отчетът за изпълнение на сборния бюджет е в размер на 11 976 716 лв. и е със следното разпределение: за държавни дейности 8 348 111 лв., за местни дейности 3 244 232 лв. и дофинансиране на държавни дейности с местни приходи 384 373 лв.

По бюджетни разпоредители отчетът изглежда така:

1. Първостепенен разпоредител	-	5 040 838 лв.
В т.ч. Община Елхово	-	5 040 838 лв.
2. Второстепенни разпоредители	-	6 935 878 лв.
В т.ч. Общинска просвета	-	1 629 781 лв.
Служба “Социални дейности”	-	888 527 лв.
ПГ ”Св.Климент Охридски”	-	704 215 лв.
ОУ ”Св.Св. Кирил и Методий”	-	1 107 013 лв.
ОУ ”Св.Паисий Хилендарски”	-	1 260 245 лв.

ОУ "Хаджи Димитър", с.Гранитово	-	406 709 лв.
ОУ "Св.П.Хилендарски", с.Бояново	-	216 008 лв.
ПГ по МСС"Ернесто Че Гевара", с.Бояново	-	608 280 лв.
Етнографско – Археологически музей	-	115 100 лв.

В изпълнение на чл.140 ал.4 от Закона за публичните финанси отчетът на общината за 2019 г. бе представен за публично обсъждане от местната общност, състояло се на 28 август 2020 г. от 16,30 ч. в залата на общинска администрация, за което е съставен протокол и приложен към настоящата докладна записка.

I. ИЗПЪЛНЕНИЕ ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ

1. ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Като цяло постъпленията от собствени приходи към 31.12.2019 г. са в размер на 2 725 805 лв., в т.ч. приходи от разпоредители на делегирани бюджети 24 736 лв. За сравнение през 2018 г. са внесени 2 895 070 лв.

1.1. ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ

От **имуществени данъци** през 2019 г. са постъпили 852 810 лв. или спрямо 2018 г. са събрани с 20 072 лв. повече, когато са събрани 832 738 лв. Увеличението се дължи на постъпилите повече средства от данък върху превозните средства, докато при всички останали данъци е налице намаление спрямо предходната година.

► **§1-03 Патентен данък** - Постъпленията са в размер на 31 622 лв. Нивото на събираемостта намалява спрямо 2018 г. когато са събрани 40 263 лв. През 2019 г. от недобори са постъпили 5 489 лв., докато през 2018 г. са били 9 786 лв., а подадените декларации през 2019 г. са 206 броя, а през 2018 г. са 219 броя. По стари задължения общината има да събира още около 6 хил.лв. Извършва се проверка на лицата декларирали патентна дейност като несъответствията се отстраняват с коригиращи декларации. От въведения данък за облагане на таксиметровия превоз на пътници са постъпили средства в размер на 1 125 лв.

► **§13-01 Данък върху недвижимите имоти** – Намаление на събираемостта се наблюдава при данъка върху недвижимите имоти – съответно с 5 773 лв. по-малко. Събраните средства през годината са 177 352 лв. при 183 125 лв. през 2018 г. Събраните недобори са в размер на 41 588 лв. през 2019 г., а през 2018 г. събраните недобори са 52 513 лв.

► **§13-03 Данък върху превозните средства** - Най-голям относителен дял в данъчните приходи заема данъка върху превозните средства. Събраните от него средства са в размер на 484 038 лв. или с 52 462 лв. повече спрямо 2018 г. когато са 431 576 лв. Запазва се тенденцията за все повече приходи от данък върху превозните средства спрямо предходните години.

Това се дължи и на промените в Закона за местните данъци и такси през 2019 година, съгласно които облагането на товарни автомобили се извършва на киловат, а не на товароносимост. Освен това отпадна отстъпката от 40% за действащ катализатор на леките автомобили с мощност на двигателя до 74 киловата.

Предприети са действия от отдел "Местни данъци и такси" за повишаване събираемостта на данъка върху превозните средства – ежедневно се актуализира базата данни за регистрирани в КАТ и отчислени превозни средства. На собствениците на превозни средства се изпращат ежедневно съобщения за размера на задълженията им. Подадените декларации през 2019 г. са 1 218 бр., а през 2018 г. – 1 323 бр. декларации.

Събраните недобори са в размер на 66 425 лв., докато през 2018 г. са в размер на 75 422 лв.

От 01.01.2015 г. превозните средства могат да се регистрират по предоставена информация чрез файлове от КАТ съгласно изменения в чл.54 от ЗМДТ. По този начин през 2019 г. са регистрирани 1 043 бр. автомобили, а през 2018 г. – 1 086 броя.

През 2017 г. е сключен договор между община Елхово, ИА "Автомобилна администрация" и „Инфосистемс интернешънъл“ ЕАД, с който общината се присъедини към инфраструктурата за автоматична проверка на платен данък превозни средства при извършване на годишни прегледи, с което се улесняват гражданите и се повишава събираемостта.

► **§13-04 Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин** – Постъпленията са в размер на 154 755 лв. Спрямо 2018 г. са постъпили с 19 234 лв. по-малко когато са 173 989 лв.

► От **§20-00 Други данъци** са постъпили 180 лв. Това са приходи от отменения от 2004 г. пътен данък.

► От въведения през 2011 г. **§13-08 Туристически данък** средствата са в размер на 4 863 лв. или се запазва тенденцията на намаление - с 1 365 лв. спрямо 2018 г. когато са събрани 3 498 лв. Подадените декларации през 2019 г. са 22 броя, а през 2018 г. са 33 броя. Събраните недобори са 1 844 лв., а през 2018 г. са в размер на 1 038 лв. По стари задължения общината има да събира още 722 лв.

Като цяло изпълнението на имуществените данъци е 87,42% спрямо актуализирания план, който е 975 500 лв.

1.2. Неданъчни приходи

Изпълнението на **неданъчните приходи** за 2019 г. е 1 872 995 лв. През 2018 г. са събрани 2 062 332 лв., т.е. през отчетната 2019 г. са със 189 337 лв. по-малко. Намалението се дължи основно на постъпили по-малко приходи от продажба на дърва за огрев и дървесина; от такса битови отпадъци; глоби, санкции и наказателни лихви. Изпълнението спрямо актуализирания план е 85,94 %, който е в размер на 2 179 392 лв.

► По приходен **§24-00 Приходи и доходи от собственост** са внесени 615 968 лв. или с 203 629 лв. по-малко в сравнение с 2018 г. когато постъпленията са в размер на 819 597 лв. По този параграф най-голям относителен дял заемат §24-06 Приходи от наеми на земя – 433 420 лв. при 427 162 лв. през 2018 г. Тук се включват приходите от наем на полски пътища 90 730 лв., наем терен 13 835 лв., наем земя 328 677 лв. и други.

На следващо място са §24-04 Приходите от продажба на услуги, стоки и продукция – 140 902 лв., при внесени през 2018 година 317 290 лв. Тук се отнасят постъпленията от продажба на стояща дървесина 47 462 лв., дърва за огрев 62 693 лв., цветя и венци 1 222 лв., погребални услуги 9 848 лв. и други. При второстепенните разпоредители са реализирани 19 317 лв.

Следват ги §24-05 Приходи от наеми на имущество в размер на 41 646 лв. при 67 255 лв. внесени през 2018 г. Намалението се дължи основно на прехвърляне на част от язовирите на Държавно предприятие „Управление и стопанисване на язовири“, гр.София. От наем язовири през 2019 г. са събрани 11 178 лв. при 26 285 лв. през 2018 г., от наем жилищно помещение 10 901 лв. и наем помещение 19 566 лв.

► Събраните по приходен **§27-00 Общински такси** през 2019 г. са в размер на 819 029 лв. Това е с 56 282 лв. по-малко в сравнение с 2018 г., когато са постъпили 875 311 лв. Намалението се дължи на постъпилите по-малко приходи от такса битови отпадъци. Приходите от такса битови отпадъци през 2019 г. са в размер 651 892 лв. или с 54 256 лв. по-малко от 2018 г. когато са били 706 148 лв. От недобори през 2019 г. са събрани 123 433 лв., а през 2018 г. – 168 940 лв. Изпълнението е 87,99% спрямо годишния план 740 853 лв. Общинска администрация извършва проверки на подадените декларации за освобождаване от такса сметосъбиране и сметоизвозване по чл.18 а от Наредба № 7 на Общински съвет. Съставени са 93 броя актове за установяване на задължения по декларации на стойност 155 хил.лв. Неплатилите старите си задължения длъжници се предават на държавен съдебен изпълнител при Районен съд – Елхово за принудително събиране – предадени 63 броя акта на стойност 77 хил.лв. за принудително събиране.

Събраните през 2019 г. такси за ползване на целодневни детски градини са 32 989 лв. спрямо 33 870 лв. през 2018 г. Таксите за домашен социален патронаж са в размер на 47 237 лв. спрямо 2018 г., когато са 42 440 лв. Средномесечният брой патронирани през 2019 г. е 112 лица при 119 лица през 2018 г., а средномесечната такса е в размер на 35,36 лв. през 2019 г. при 35,50 лв. през 2018 г. Таксите за ползване на пазари, тържища, тротоари са в размер на 25 571 лв. Приходите от такси технически услуги са в размер на 5 942 лв., а постъпленията от такси за административни услуги са 29 415 лв., в т.ч. от отдел „МДТ“ 17 956 лв. С най-нисък относителен дял в приходите от общински такси е таксата за притежание на куче в размер на 616 лв.

От други общински такси са събрани 25 367 лв. и са с 2 235 лв. по-малко спрямо 2018 г. – 27 602 лв. Тук се включват такса млечна кухня 9 772 лв., нотариални заверки 965 лв., категоризиране, обстоятелствена проверка и други услуги към общинската собственост 4 357 лв., такса настаняване и такса производство 2 960 лв., такса за участие в търг 450 лв., такса за ползване на зала 255 лв., приемане, разглеждане и одобрение на инвестиционен проект, съгласуване и други услуги от отдел „ТСУС“ 5 556 лв., такса депониране отпадъци на ДТБО, с.Добрич 383 лв. и други.

► **§28-00 Глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети** – Постъпленията са в размер на 86 328 лв. през 2019 г. спрямо 132 563 лв. през 2018 г. От наложени глоби по АУАН приходите са в размер на 1 410 лв., от наказателни постановления са 420 лв., от обезщетения за ползване на гараж 23 619 лв., от обезщетения за ползване на помещения 1 156 лв., обезщетение за ползване на терен 2 113 лв., обезщетение сервитут 604 лв., лихви неданъчни приходи 4 988 лв., глоби отдел „МДТ“ 930 лв., лихви данъчни приходи 47 627 лв. и други.

► **§36-00 Други неданъчни приходи** – Приходите от други неданъчни приходи са в размер на 8 499 лв. Тук се включват приходите от получени застрахователни обезщетения за ДМА 1 395 лв., от бракувани активи 1 321 лв., вноската в размер на 1% режийни разноски от жилищно спестовните влогове 482 лв., приходи от тръжни документи 25 лв., продадени буркани 1 187 лв., по механизъм „Лична помощ“ 3 684 лв. и други.

► **§37-00 Внесени ДДС и други данъци върху продажбите** - Внесените в Републиканския бюджет данък добавена стойност и данък върху приходите от стопанска дейност са съответно 39 885 лв. и 22 135 лв. или всичко 62 020 лв.

► **§40-00 Постъпления от продажба на нефинансови активи** - В резултат на реализираните през 2019 г. сделки са постъпили 5 857 лв. от продажба на нематериални дълготрайни активи – учредено право на прокарване от 2 бр. сделки; 107 500 лв. от продажба на сгради от 3 броя сделки и 235 988 лв. от продажба на земя, от които 167 684 лв. от земя в регулация от 10 броя сделки и 68 304 лв. от земя извън регулация от 1 брой сделка.

► **§41-00 Концесии** - Постъпленията са в размер на 31 736 лв. при реализирани през 2018 г. 66 419 лв. От Министерство на енергетиката са постъпили 18 384 лв. и от концесионери на язовири 13 352 лв. Съгласно чл.81 ал.2 от Закона за концесиите част от паричните постъпления от концесионни плащания за държавни концесии се превеждат от съответното министерство или ведомство по бюджетите на общините по местонахождението на обекта на концесията.

► **§45-00 Помощи, дарения и др. безвъзмездно получени суми** - Приходите от дарения през 2019 г. са 24 110 лв., в т.ч. за ЦНСТ 400 лв., за събор с.Лесово 300 лв., за събор с.Кирилово 1 500 лв. и за Празник на града 21 910 лв.

2. Взаимоотношения с Централния бюджет

Основен дял от приходната част на бюджета и през 2019 г. заемат бюджетните взаимоотношения с Централния бюджет – 9 695 049 лв. или 81,33%.

През годината те са променяни няколко пъти, в резултат на което в края на 2019 г. по план са в размер на 9 698 435 лв. или е реализирано увеличение с 425 433 лв. спрямо първоначално приетия бюджет, когато са 9 273 002 лв.

Промяната се дължи на извършеното увеличение през годината съгласно писма на Министерство на финансите и други институции, както следва:

- обща субсидия в размер на 214 091 лв.;
- получени целеви трансфери в размер на 10 886 лв.;
- получени други целеви трансфери в размер на 200 456 лв., от които средства за превоз ученици – 155 297 лв., за безплатни и по намалени цени пътувания – 7 494 лв. и пътнически превози – 37 665 лв.

Предоставената обща субсидия за финансиране на държавните дейности е 7 511 493 лв., изравнителната субсидия за финансиране на местните дейности е в размер на 1 185 300 лв., средства за зимно поддържане

и снегопочистване 112 300 лв., целева субсидия за капиталови разходи в размер на 677 999 лв., целеви трансфери 10 886 лв. и други целеви трансфери в размер на 197 071 лв.

3. Трансфери между бюджети

През 2019 г. получените трансфери са на обща стойност 722 713 лв. и включват:

- От община Болярово са получени 27 341 лв. отчисления по реда на Наредба №7/2013 г. за реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изисквани при депониране на отпадъци във връзка с разпоредбите на чл.60 и чл.64 от Закона за управление на отпадъците на база тон депониран отпадък на регионално депо за неопасни отпадъци на общините Елхово и Болярово в землището на с.Добрич;

- От Агенция за социално подпомагане са получени 292 258 лв., представляващи възнаграждения на заетите по проект „Право на независим живот“ съгласно чл.19 от ПМС №344/ 21.12.2018 г. за предоставяне на социалните услуги „Личен асистент“, „Социален асистент“ и „Домашен помощник“ на лицата, на които е извършена социална оценка по правилата на Операция „Назависим живот“, финансирана по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ 2014 – 2020 г., след приключване на финансирането по програмата.

На Агенция за социално подпомагане са възстановени „-,10 425 лв., представляващи неусвоени средства за възнаграждения по ПМС №332/22.12.2017 г. за м.12.2018 г., съгласно подписано двустранно споразумение за предоставяне на социалните услуги „Личен асистент“, „Социален асистент“ и „Домашен помощник“.

- От Министерство на образованието и науката са получени 85 930 лв., представляващи средства за ремонт физкултурен салон на ПГ“Св.Климент Охридски“ гр.Елхово”.

- От Министерство на образованието и науката са получени 6 270 лв., представляващи спрени или прекратени месечни помощи в изпълнение на чл.7, ал.17 и ал.18 от Закона за семейните помощи за деца съгласно Закона за предучилищното и училищно образование.

- От Министерски съвет са получени 40 319 лв. във връзка с провеждане на избори за Европейски парламент и 114 682 лв. за организиране и провеждане на местни избори за общински съветници и кметове на 27.10.2019 г.

- От Централна избирателна комисия са получени 779 лв. във връзка с проведени извънредни заседания на Общинска избирателна комисия-Елхово.

- От Министерство на регионалното развитие и благоустройството /Агенция „Пътна инфраструктура“/ са получени 15 334 лв., представляващи първи транш за зимно поддържане на 2019 г. в размер на 1 417 лв., текущо поддържане на Републиканските пътища в границите на града за 2019 г. в размер на 12 500 лв. и втори транш за зимно поддържане на 2019 г. в размер на 1 417 лв.

- От Министерство на регионалното развитие и благоустройството са получени 13 978 лв., представляващи авансово плащане в размер на 20%

съгласно Споразумение №РД-02-30-81 от 28.12.2018 г. за изработване на проект на Общ устройствен план на община Елхово.

- От Министерство на културата са получени 13 963 лв. по договор за изпълнение на редовни теренни археологически проучвания и теренна консервация на обект Късноантична и средновековна крепост „Градището“, с.Мелница. Договорът се изпълнява от второстепенен разпоредител Етнографско-Археологически музей.

- От Агенция за социално подпомагане по Механизъм „Лична помощ“ са получени 31 859 лв. съгласно сключено Споразумение между Националния осигурителен институт, Агенция за социално подпомагане и Община Елхово. Предоставянето на услугата е регламентирано в Закона за личната помощ и в Наредба № РД-07-7/ 28.06.2019 г. за включване в механизма за лична помощ.

- От Център за образователна интеграция на децата и учениците от етническите малцинства /ЦОИДУЕМ/ са получени 13 440 лв. Средствата са по проект „Ръка за ръка в полза на децата“ изпълняван от ДГ“Надежда“.

- От Министерство на труда и социалната политика са получени 76 985 лв. за изплащане на възнаграждения на персонала нает по национални програми към Бюро по труда, в т.ч. за община Елхово 68 219 лв. и ОУ“П.Хилendarски“, с.Бояново 8 766 лв.

4. Трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз

Получените трансфери през 2019 г. са в размер на 84 003 лв. и представляват одобрени предварителни разходи от Управляващия орган на Оперативната програма на база подаден отчет по проект „Проектиране и изграждане на компостираща инсталация и инсталация за предварително третиране на генерираните отпадъци от община Елхово и община Болярово на територията на община Елхово“ по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020“.

Предоставените трансфери през 2019 г. са в размер на 1 053 735 лв. и се отнасят за:

- проект „Повишаване на енергийната ефективност на сградите на общинска администрация в град Елхово“ по Оперативна програма „Региони в растеж“ в размер на 42 715 лв., представляващи общинско съфинансиране по проекта.

- проект „Подкрепа за деинституционализация на грижите за деца в община Елхово“ по Оперативна програма “Региони в растеж“ в размер на 2 099 лв., представляващи общинско съфинансиране по проекта.

- проект „Проектиране и строителство на пречиствателна станция за отпадъчни води /ПСОВ/, довеждащ колектор и частична рехабилитация на ВиК мрежата в град Елхово“ по ОП „Околна среда 2014-2020“ в размер на 890 698 лв., представляващи общинско съфинансиране по проекта в размер на 11,94% от разходите и разходи за ДДС.

- проект „Проектиране и изграждане на компостираща инсталация и инсталация за предварително третиране на генерираните отпадъци от община Елхово и община Болярово на територията на община Елхово“ по

Оперативна програма „Околна среда 2014-2020” в размер на 112 920 лв., представляващи общинско съфинансиране по проекта – прехвърляне на извършени предварителни разходи.

- проект „Повишаване енергийната ефективност на сградата на Районна служба „Пожарна безопасност и защита на населението“ (РСПБЗН)-Елхово“ по Оперативна програма “Региони в растеж“ в размер на 1 111 лв., представляващи общинско съфинансиране по проекта.

- проект „Работа“ по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” в размер на 1 714 лв., представляващи общинско съфинансиране по проекта.

- проект „Нова възможност за младежка заетост” по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” в размер на 1 566 лв., представляващи общинско съфинансиране по проекта.

- проект „Твоят час“ по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ изпълняван от ОУ“Св.П.Хилендарски“, с.Бояново в размер на 912 лв.

5. Трансфери ПУДООС

Получените трансфери от ПУДООС са в размер на 2 480 лв. и представляват средства по проект „Обичам природата и аз участвам“, изпълняван от Общински детски комплекс, гр.Елхово по Национална кампания „Чиста околна среда“.

6. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметките за средства от Европейския съюз (нето)

През 2019 г. са възстановени временни безлихвени заеми на общината в размер на 488 296 лв. след реализация и отчитане на следните проекти:

- проект „Работа“ по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” – 66 995 лв.
- проект „Подобряване на административния капацитет в община Елхово” по Оперативна програма „Региони в растеж” – 2 934 лв.
- проект „Повишаване на енергийната ефективност на сградите на общинска администрация в град Елхово“ по Оперативна програма “Региони в растеж“ – 394 889 лв.
- проект „Подкрепа за деинституционализация на грижите за деца в община Елхово“ по Оперативна програма “Региони в растеж“ – 23 478 лв.

Предоставените временни безлихвени заеми са на обща стойност „-, 2 573 225 лв. за изпълнение на проекти по ОП”Развитие на човешки ресурси”, ОП”Региони в растеж“ и ПРСР 2014-2020, разпределени между следните проекти:

- проект „Работа“ по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” – 45 006 лв.;
- проект „Обучения и заетост на хора с трайни увреждания” по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” – 3 043 лв.

- проект „Повишаване енергийната ефективност на сградата на Районна служба „Пожарна безопасност и защита на населението“ (РСПБЗН)-Елхово“ по Оперативна програма “Региони в растеж” – 73 113 лв.
- проект „Повишаване енергийната ефективност на сградата на Регионална дирекция „Гранична полиция“-Елхово“ по Оперативна програма “Региони в растеж” – 41 040 лв.
- проект „Проектиране и строителство на пречиствателна станция за отпадъчни води /ПСОВ/, довеждащ колектор и частична рехабилитация на ВиК мрежата в град Елхово” по ОП „Околна среда 2014-2020” – 2 018 350 лв., в т.ч. средства от Фонд „ФЛАГ“ЕАД в размер на 2 018 350 лв.
- проект „Ремонт, оборудване и обзавеждане на общинска образователна инфраструктура – ДГ „Невен“, град Елхово“ – 392 673 лв.

7. Заеми от банки и други лица в страната

През 2019 г. община Елхово пое дългосрочен общински дълг от Фонд „ФЛАГ“ЕАД за реализацията на проект „Проектиране и строителство на Пречиствателна станция за отпадъчни води, довеждащ колектор и частична рехабилитация на ВиК мрежата в гр. Елхово“, изпълняван по Оперативна програма „Околна среда“ съгласно решения на Общински съвет-Елхово.

Договореният размер на кредитите е 5 268 966 лв. дълг осигуряващ оборотни средства и ДДС за изпълнение на проекта и 1 679 608 лв. дълг покриващ собственото участие в проекта, представляващо 11,94% от разходите.

Усвоените средства през 2019 г. по тях са съответно 1 677 636 лв. и 340 714 лв. Усвояването е намерило отражение по приходен §83/72 Получени дългосрочни заеми от други лица в страната (+)2 018 350 лв.

8. Временно съхранявани средства

Временно съхраняваните средства са по изпълнявани проекти от разпоредителите на делегиран бюджет в размер на 55 529 лв., а именно по проект „Подкрепа за успех“, проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“, проект „Твоят час“ и проект „Подобряване на качеството на образованието в средишните училища чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес” по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж”.

9. Друго финансиране

Отчисленията за тон депониран отпадък към РИОСВ-Ст.Загора в изпълнение на изискванията на чл.60 и чл.64 от Закона за управление на отпадъците при експлоатацията на Регионално депо за твърди битови отпадъци на общините Елхово и Болярово за 2019 г. възлизат на -245 026 лв.

Същите са отразени в приходната част на бюджета по §93/36 Друго финансиране - операции с активи - предоставени временни депозити и гаранции на други бюджетни организации (-/+) със знак „-“.

10. Средства по сметки

Годината приключваме с наличност по левови сметки в размер на 2 907 901 лв., в т.ч. от държавни дейности 1 067 822 лв. и от местни дейности 1 840 079 лв.

II. ИЗПЪЛНЕНИЕ ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ

Общият размер на разходите по бюджета на общината през 2019 г. възлиза на 11 976 716 лв., което е 79,47% от предвидените за периода 15 070 211 лв. От тях за финансиране на държавно делегирани дейности при план 9 364 591 лв. са изразходени 8 348 111 лв. или 89,15%; за местни дейности разходите са 3 244 232 лв. при планирани 5 238 620 лв. или 61,93%, а разходите за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи са 384 373 лв. при планирани 467 000 лв. или 82,31% изпълнение.

По видове разходи изпълнението е следното:

Най-висок относителен дял в общите разходи са разходите за заплати, осигурителни вноски и други възнаграждения за персонала – 7 808 383 лв. или 65,2%. След тях се нареждат разходите за текуща издръжка, които заемат 29,2% и са в размер на 3 496 206 лв. Следват текущи трансфери, обезщетения, субсидии за нефинансови предприятия, за организации с нестопанска цел, стипендии, членски внос и лихви общо 645 273 лв. или 5,4%. Платени държавни и общински данъци са в размер на „-,1 050 120 лв. във връзка с възстановеното ДДС от НАП по проект „Проектиране и строителство на пречиствателна станция за отпадъчни води /ПСОВ/, довеждащ колектор и частична рехабилитация на ВиК мрежата в град Елхово” или „-,8,8%. Капиталовите разходи са в размер на 1 076 974 лв. или 9%.

Относителният дял на държавните разходи в общите разходи е 69,7%, а на местните разходи е 30,3%.

Отчетените разходи за община Елхово през 2019 г., разпределени по функции и източници на финансиране е както следва:

1. Функция “Общи държавни служби”	558 263 лв.
в т.ч. държавно финансиране	1 038 754 лв.
местно финансиране	-480 491 лв.

Функция “Общи държавни служби” заема седмо място спрямо общите разходи – 4,7%. Разходваните по тази функция средства през 2019 г. са 558 263 лв. Функция “Общи държавни служби” включва дейностите: “Общинска администрация”, която е със смесено финансиране и общ разход от 342 774 лв., местната дейност “Общински съвет”, чийто разход е 77 222 лв. и държавната дейност „Държавни и общински дейности и служби по изборите” с разход 138 267 лв.

За дейност “Общинска администрация” разхода е 342 774 лв., в т.ч. държавна субсидия 900 487 лв., дофинансиране 308 368 лв. и местни разходи -866 081 лв. Държавната субсидия покрива разходите по заплати и

осигурителни вноски на определените 55,5 щатни бройки съгласно решение на Общински съвет – Елхово, считано от 01.03.2016 г. Средствата за дофинансиране са също за заплати и осигурителни вноски на утвърдените 28,5 щатни бройки от 01.03.2016 г. От местни приходи се финансира текущата издръжка на общинска администрация и администрацията по села на територията на общината, капиталовите разходи, помощи по решение на Общински съвет, членски внос и други. Средствата за дейността са с отрицателен знак поради възстановения ДДС от НАП по проект „Проектиране и строителство на пречиствателна станция за отпадъчни води /ПСОВ/, довеждащ колектор и частична рехабилитация на ВиК мрежата в град Елхово”. Възстановения ДДС съгласно изискванията на т.7.11.2 от ДДС №20/2004 г. на Министерство на финансите се отразяват по разходната част на бюджета по §19/01 Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции със знак (-).

2. Функция “Отбрана и сигурност”	146 248 лв.
в т.ч. държавно финансиране	107 186 лв.
местно финансиране	39 062 лв.

На предпоследно място по относителен дял на разходите е функция “Отбрана и сигурност” – 1,2%. Държавният разход в размер на 107 186 лв. включва разходите за дейност „Други дейности по вътрешния ред и сигурност” – 14 168 лв., дейност „Отбранително-мобилизационна подготовка” – 81 657 лв. и дейност „Доброволни формирания за защита при бедствия” – 11 361 лв.

Чрез държавното финансиране са осигурени средства за работата на оперативните дежурни, Местната група за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни, издръжка на детска педагогическа стая, военен отдел, обучение и екипировка на доброволни формирания.

Местното финансиране в размер на 39 062 лв. се отнася за извършени разходи за ремонт на язовири на територията на община Елхово /с.Трънково, с.Мелница, с.Гранитово, с.Раздел и с.Пчела/.

3. Функция “Образование”	6 077 352 лв.
в т.ч. държавно финансиране	5 623 306 лв.
местно финансиране	454 046 лв.

Най-висок относителен дял в разходната част заема функция “Образование” – 50,8%, за която са разходвани 6 077 352 лв., в т.ч. 5 623 306 лв. държавна субсидия и 454 046 лв. местни приходи.

За дейност „Неспециализирани училища, без професионални гимназии” разхода е 3 652 357 лв. държавна субсидия.

За дейност „Детски градини” са изразходени 1 478 156 лв., от които за заплати и осигурителни вноски държавни средства в размер на 1 101 824 лв. и местни разходи за текуща издръжка 356 330 лв. Дофинансирането на дейността е в размер на 20 002 лв. и се отнасят за изплащане на СБКО на заетите в ДГ”Невен” под формата на ваучери.

За държавната дейност „Подготвителна група в училище” разхода е 53 931 лв., „Център за подкрепа за личностно развитие” – 54 565 лв. и „Други дейности по образование” – 149 324 лв. Разходът на ПГ по МСС “Ернесто Че Гевара”, с.Бояново се отчита в дейност „Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка” и е в размер на 611 305 лв.

За дейностите местна отговорност разходите са: „Център за подкрепа за личностно развитие” – 20 078 лв. и „Други дейности по образование” – 57 636 лв.

Като цяло във функция „Образование” извършените капиталови разходи възлизат на стойност 62 078 лв. от всички разходи по функцията.

4. Функция “Здравеопазване”	674 366 лв.
в т.ч. държавно финансиране	180 936 лв.
местно финансиране	493 430 лв.

Функция „Здравеопазване” заема 5,6 % от общите разходи или 674 366 лв., от които държавни 180 936 лв. и 493 430 лв. местни разходи. Местният разход представлява предоставената финансова субсидия за болнична помощ на МБАЛ”Св.Иван Рилски”ЕООД в размер на 199 940 лв., капиталови разходи за МБАЛ”Св.Иван Рилски”ЕООД в размер на 280 075 лв., подпомагане текущата издръжка на дейност „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ОДЗ“ в размер на 2 296 лв., извършване на текущ ремонт санитарни възли на двата етажа, закупуване на столове и капиталови разходи в „Медицински център №1- Елхово“ЕООД в размер на 11 119 лв.

С държавни средства са осигурени заплатите на 8,5 щатни бройки зает персонал в здравните кабинети в детските заведения и училищата и 1 щатна бройка в детски кухни, както и текущата им издръжка и ремонти.

5. Функция “Социално осигуряване”	1 329 320 лв.
в т.ч. държавно финансиране	1 003 009 лв.
местно финансиране	326 311 лв.

Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” заема трето място в общите разходи – 11,1% относителен дял от общия отчет. Разходваните средства са 1 329 320 лв.

За работещите по Програми за временна заетост за възнаграждения и осигурителни вноски са усвоени 75 881 лв. държавни средства. От собствени приходи се финансира издръжката им – 2 973 лв., а дофинансирането е в размер на 180 лв. Разходите в останалите дейности са както следва: дейност “Домашен социален патронаж” е общинска и за нейното функциониране са изразходени 208 369 лв., в т.ч. капиталови разходи 39 261 лв. За дейност “Клуб на инвалида, пенсионера” усвоените средства са 13 782 лв.

В държавната дейност “Дом стари хора” разходът е 129 554 лв. Държавна отговорност е и дейност “Защитени жилища” – 58 523 лв. Като дофинансиране от местни приходи за двете дейности са разходвани още съответно 14 924 лв. за текуща издръжка на Дом за стари хора, с.Чернозем и 16 304 лв. за допълнителна 1 щатна бройка в Защитено жилище и текуща издръжка.

За държавна дейност „Център за рехабилитация и социална интеграция” разхода е в размер на 124 986 лв. В дейност „Център за настаняване от семеен тип за деца младежи с/ без увреждания” се отчитат разходите за ЦНСТ 1 и ЦНСТ 2. Разходът е в размер на 293 628 лв. Дофинансирането на дейността е в размер 14 995 лв.

Разходът за дейност „Други дейности по социалното осигуряване” като цяло е в размер на 64 693 лв. Тук се отнасят средства за заплати и издръжка на заетите в тази дейност към Служба „Социални дейности” – 54 784 лв. местни разходи и 9 909 лв. държавни разходи, включващи безплатни и по намалени цени пътувания 4 109 лв. и присъдена издръжка 5 800 лв.

За предоставяне на социалните услуги „Личен асистент“, „Социален асистент“ и „Домашен помощник“ на лицата заети по проект „Право на независим живот“ съгласно чл.19 от ПМС №344/ 21.12.2018 г., както и по новия Механизъм „Лична помощ“ за предоставянето на услугата съгласно Закона за личната помощ и Наредба № РД-07-7/ 28.06.2019 г. за изплащане на възнаграждения на заетите са извършени разходи в общ размер на 310 528 лв.

6. Функция “ЖС, БКС и ООС”

1 749 625 лв.

в т.ч. местно финансиране

1 749 625 лв.

Относителният дял на функция “Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” е 14,6 % или 1 749 625 лв. разход и заема второ място по относителен дял.

Във функцията се включва дейността „Изграждане, ремонт, поддържане на уличната мрежа” с разход 961 989 лв. За асфалтови кърпежи в гр.Елхово и благоустрояване междублокови пространства гр.Елхово /ул.“Търговска”№81, ул.“13-ти март”№11/ са извършени разходи в размер на 214 139 лв.; за чакълиране улици по населени места в община Елхово /с.Изгрев, с.Пчела, с.М.Манастир, с.Мелница/ са извършени разходи в размер на 42 848 лв., за асфалтови кърпежи села /с.Изгрев, с.М.Манастир/ 104 063 лв.; за Благоустрояване пространство пред Читалище „Развитие-1893г.“, гр.Елхово 61 405 лв.; за капиталови разходи 493 805 лв.

В дейност “Водоснабдяване и канализация” са разходвани 24 802 лв., в т.ч. ремонт на дъждоприемни решетки и улични /ревизионни шахти 3 271 лв., за почистване и привеждане в нормални условия за експлоатация на сградни канализационни отклонения 6 556 лв., за почистване и привеждане в нормални условия за експлоатация на улични отоци 5 314 лв., капиталови разходи 5 289 лв.

В тази функция се включват и дейностите “Осветление на улици и площади” с разход 210 961 лв.; “Озеленяване” – 64 141 лв.; “Други дейности по благоустрояване и опазване на околната среда” – 7 783 лв., в която се включват разходите за дезинсекция и дезакаризация на тревни площи и поддръжка на детски площадки.

За дейност „Чистота” разхода е 556 028 лв. без разходите за ДДС и отчисленията по реда на чл.71а и чл.71е от Закона за управление на отпадъците, които са отразени в приходната част. Извършените капиталови

разходи са на стойност 4 017 лв. Общо извършените разходи от такса битови отпадъци за гр.Елхово и населените места са представени подробно в Приложение № 7.1 и 7.2.

В дейност „Управление на дейностите по отпадъците“ са отразени възстановените предварителни разходи по проект „Проектиране и изграждане на компостираща инсталация и инсталация за предварително третиране на генерираните отпадъци от община Елхово и община Болярово на територията на община Елхово“ в размер на 112 919 лв., както и извършените капиталови разходи за обект „Закриване и рекултивиране на общинско депо за битови отпадъци на гр.Елхово“ в размер на 3 912 лв.

В дейност „Пречистване на отпадъчните води от населените места“ разхода е в размер на 32 928 лв. и се отнася за платени такси за присъединяване на ПСОВ към електроразпределителната мрежа, които не са част от разходите по проекта.

7. Функция “Почивно дело, култура”

767 383 лв.

в т.ч. държавно финансиране

357 255 лв.

местно финансиране

410 128 лв.

Функция “Почивно дело, култура и религиозни дейности” е с разход 767 383 лв. за 2019 г. и заема четвърто място. Това представлява 6,4 % от сборния отчет. Финансирането на функцията е смесено /държавно и местно/. Държавната субсидия обезпечава дейност “Читалища”, чийто разход през 2019 г. е 237 250 лв. За дофинансиране на дейността са използвани 9 600 лв. за предоставяне общинска субсидия за развитие на читалищната дейност на територията на общината.

За Етнографско-Археологически музей, който от 01.01.2013 г. е второстепенен разпоредител с бюджетни кредити към общината, разхода се отчита в дейност “Музей” и е в размер на 115 100 лв. Включва разходите за заплати и издръжка на заетите.

За спортни пособия на училищата по защитени проекти са разходвани 4 905 лв. държавни средства.

Изцяло на общинска издръжка в тази функция са дейностите: “Обредни домове и зали” с разход 95 473 лв., за дейност “Други дейности по културата” са разходвани 94 674 лв., от които капиталови разходи 15 000 лв., за провеждане на Празника на града 29 880 лв., в т.ч. за сметка на получени дарения от 2019 г. 21 910 лв. и преходен остатък от дарения 7 970 лв.; за отпечатване в-к „Елховска дума” – 7 440 лв., за провеждане събори по селата 8 300 лв., в т.ч. от получени дарения 300 лв. - за събор с.Лесово, за Пленер „Яница“ 6 018 лв., за Празник на баницата 3 040 лв.

В дейност “Спортна база за спорт на всички” отчетените разходи са общо 210 381 лв., от които 137 054 лв. капиталови разходи и 49 999 лв. субсидии за спортни клубове: „ОФК – Елхово” – 17 845 лв., Сдружение „Футболен клуб Бояново 2012” – 8 224 лв.; „Спортен клуб по борба Стефан Караджа – Елхово” – 10 640 лв., Ученически спортен клуб – 5 000 лв., Шахматен клуб при община Елхово – 1 089 лв. и Стрелкови клуб „Колхида” – 7 201 лв.

8. Функция “Икономически дейности”

659 402 лв.

в т.ч. държавно финансиране

37 655 лв.

местно финансиране

621 737 лв.

Отчетът на функция “Икономически дейности и услуги” – 5,5% от общите разходи през 2019 г. Усвоените средства са 659 402 лв., от тях за капиталови разходи – 34 357 лв. За дейност “Служби и дейности по поддържане на пътищата” разхода е 295 424 лв., в т.ч. за асфалтови кърпежи IV-класна пътна мрежа със средства от пътен данък – с. Лалково, с.Трънково 199 884 лв. и със средства от АПИ асфалтови кърпежи III-класни улици в града и ремонт паважна настилка 9 213 лв.

В местната дейност “Други дейности по икономиката” усвоените средства са в размер на 91 708 лв. От тях за данък сгради и такса смет на общинските имоти, такси за издаване на скици, презаверка, изменения на кадастрални данни са платени 74 929 лв. . В дейност “Други дейности селско и горско стопанство” разхода е 199 928 лв., в т.ч. капиталови разходи 50 794 лв. За функционирането на дейност “Общински пазари” разходваните средства са 20 040 лв., в дейност „Приюти за безстопанствени животни” 9 889 лв. В дейност „Други дейности по туризма” разходът е 4 748 лв. съгласно Годишна програма за развитие на туризма в община Елхово за 2019 г. и включва фестивал „Тунджа пее и танцува“ 3 450 лв., Общински кукерски празник 1 000 лв. и поддръжка и обновяване на екопътеки в землището на с.Мелница 298 лв.

За вътрешноградски и междуселищни пътнически превози в държавната дейност „Други дейности по транспорта, пътищата, далекосъобщенията” са изплатени 37 665 лв.

9. Функция „Разходи неклассифицирани

по други функции“ 14 757 лв.

в т.ч. местно финансиране

14 757 лв.

Разходите в тази функция през 2019 г. са в размер на 14 757 лв. или 0,1% от общите разходи и представляват разходи за лихви по сключени договори за кредит с Фонд „ФЛАГ“ЕАД.

В Приложения № 1 и № 2 са представени изпълнението на бюджета по приходна и разходна част.

III. ИЗПЪЛНЕНИЕ КАПИТАЛОВА ПРОГРАМА

През 2019 г. извършените капиталови разходи са на обща стойност 9 317 158 лв., като финансирането им е със следното разпределение:

- Обща субсидия от ЦБ §31/11 – 36 498 лв.
- Целева субсидия за капиталови разходи §31-13 – 647 999 лв.
- Преходен остатък – 149 365 лв.
- Собствени средства, вкл. преходен остатък – 294 372 лв.

- Други източници – 3 460 лв.
- Разплащателна агенция към ДФ“Земеделие“ – код 42 – 233 484 лв.
- Оперативни програми (КСФ) – код 98 – 8 006 700 лв.
- Възстановени предварителни капиталови разходи за проектиране във връзка с кандидатстване по Програма за развитие на селските райони 2014-2020 и Оперативна програма „Региони в растеж 2014-2020“ – „-,„54 720 лв.

От **обща субсидия за държавни дейности §31/11** са извършени капиталови разходи при второстепенните разпоредители на делегиран бюджет в размер на 36 498 лв. съгласно чл.41 ал.1 т.3 от ПМС 344/21.12.2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2019 г.

Целевата субсидия за капиталови разходи §31/13 усвоена за директни разплащания към изпълнителите на обекти чрез лимит на СЕБРА е в размер на 647 999 лв. за обект Закупуване на компютърен томограф за МБАЛ“Св.Иван Рилски“ЕООД 58 009 лв., за обект Основен ремонт ул.“Търговска“ в участъка от ул.“Ал.Стамболийски“ до ул.“Марица“ 480 000 лв. и за обект Изграждане спортна площадка в кв.31в по ПРЗ на гр.Елхово 109 990 лв.

Преходен остатък по бюджета с източник целева субсидия за КР и трансфери - От прехвърлената целевата субсидия за капиталови разходи **§31-13** като преходен остатък е разплатен обект: Закупуване на компютърен томограф за МБАЛ“Св.Иван Рилски“ЕООД на стойност 120 906 лв. и обект „Реконструкция водопровод ул.“Ангел Кънчев“ /L=700м./, ул.“Цар Асен“, ул.“Л.Каравелов“ и ул.“Поп Богомил“ на стойност 2 879 лв.

От прехвърлен целеви преходен остатък по §61/01 при разпоредителите на делегиран бюджет са изградени WiFi мрежа по НП“ИКТ“ на стойност 24 500 лв., а от §31/11 на стойност 1 080 лв.

От **собствени средства, вкл. преходен остатък** са извършените капиталови разходи са в размер на 294 372 лв.

От **Други източници** средствата представляват **наложена санкция** за забава на изпълнителя на обект „Закупуване на компютърен томограф за МБАЛ“Св.Иван Рилски“ЕООД на стойност 3 460 лв.

Средствата от **Разплащателна агенция** в размер на 233 484 лв. са усвоени за реализацията на проект „Ремонт, оборудване и обзавеждане на общинска образователна инфраструктура – ДГ „Невен“, град Елхово“.

По **Оперативни програми** усвоените средства са в размер на 8 006 700 лв., в т.ч. по Оперативна програма „Региони в растеж“ 575 223 лв., по Оперативна програма „Околна среда“ 7 429 577 лв. и по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ 1 900 лв.

Възстановени капиталови разходи в общ размер на (-) 54 720 лв., представляващи предварителни разходи за проектиране във връзка с кандидатстване по Програма за развитие на селските райони 2014-2020 и Оперативна програма „Региони в растеж 2014-2020“ с проекти със следните наименования:

- Технически инвестиционен проект „Ремонт, оборудване и обзавеждане на общинска образователна инфраструктура – Детска градина „Невен“ град Елхово“ – 10 560 лв.;

- Изработване на инвестиционен проект за Сграда административна /ГПУ/ с идентификатор 27382.500.34.1 публична държавна собственост съгласно акт на МВР и упражняване на авторски надзор – 12 000 лв.;
- Изработване на инвестиционен проект за Сграда /ПНЗЛ и складове/ с идентификатор 27382.500.34.7 публична държавна собственост съгласно акт на МВР и упражняване на авторски надзор – 6 000 лв.;
- Изработване на инвестиционен проект за Административна сграда на РСПБЗН, гр.Елхово с идентификатор 27382.500.7248 и упражняване на авторски надзор - 3 120 лв.;
- Обследване за установяване на техническите характеристики, свързани с изискванията на чл.169 ал.1 от ЗУТ и съставяне на технически паспорт на съществуващ строеж и обследване на енергийна ефективност на административни сгради, предоставени за управление на МВР, Главна дирекция "Гранична полиция" – 23 040 лв.

В Приложения № 3 е представен отчет за капиталовите разходи на общината по източници на финансиране и отделни обекти.

IV. ИЗПЪЛНЕНИЕ ПО ИЗВЪНБЮДЖЕТНИТЕ СМЕТКИ

От 01.05.2008 г. се въведе код **7443** при банковото обслужване на общините за откриване на извънбюджетни сметки, по които да се отчита получаването и разходването на средства от структурните фондове на Европейския съюз и от Разплащателната агенция към ДФ"Земеделие" от европейски земеделски фондове.

А. РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ КЪМ ДФ"ЗЕМЕДЕЛИЕ"

Наличността към 01.01.2019 г. по извънбюджетната сметка за РА към ДФ "Земеделие" е в размер на 37 843 лв.

През периода 01.01 – 31.12.2019 г. постъпленията са по следните проекти:

1. *проект „Ремонт, оборудване и обзавеждане на общинска образователна инфраструктура – ДГ „Невен“, град Елхово“:*

- получен временен безлихвен заем от община Елхово в размер на 392 673 лв.

- получен трансфер от ДФ"Земеделие" в размер на 311 348 лв.

2. *субсидиране на земеделски производители* на база декар обработваема площ - ПГ по МСС „Ернесто Че Гевара“, с.Бояново:

- получен възстановен акциз от ДФ"Земеделие" по схема за държавна помощ „Помощ под формата на отстъпка от стойността на акциза върху газьола, използван в първичното селскостопанско производство“ в размер на 1 480 лв.

- получени средства от Министерства на земеделието и храните в размер на 23 703 лв.

За периода изразходените средства са в общ размер на 421 629 лв., в т.ч. капиталов разход 233 484 лв.

Общият остатък по реализирани проекти към РА на ДФ "Земеделие" към 31.12.2019 г. е в размер на 345 418 лв.

Б. ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ

Наличността към 01.01.2019 г. по извънбюджетните сметки е в размер на 87 082 лв.

През периода 01.01 – 31.12.2019 г. са изпълнявани следните проекти:

1. проект „Приеми ме 2015” по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси”;

2. проект „Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания в Община Елхово“ по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси”;

3. проект „Осигуряване на топъл обяд в община Елхово” по Оперативна програма „За храни и/или основно материално подпомагане”;

4. проект „Работа“ по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси”;

5. проект „Нова възможност за младежка заетост” по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси”;

6. проект „Обучения и заетост на хора с трайни увреждания” по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси”;

7. проект „Подобряване на административния капацитет в община Елхово” по Оперативна програма „Региони в растеж”;

8. проект „Повишаване на енергийната ефективност на сградите на общинска администрация в град Елхово“ по Оперативна програма „Региони в растеж”;

9. проект „Подкрепа за деинституционализация на грижите за деца в община Елхово“ по Оперативна програма „Региони в растеж”;

10. проект „Повишаване енергийната ефективност на сградата на Районна служба „Пожарна безопасност и защита на населението“ (РСПБЗН)-Елхово“ по Оперативна програма „Региони в растеж”;

11. проект „Повишаване енергийната ефективност на сградата на Регионална дирекция „Гранична полиция“-Елхово“ по Оперативна програма „Региони в растеж”;

12. проект „Проектиране и строителство на пречиствателна станция за отпадъчни води /ПСОВ/, довеждащ колектор и частична рехабилитация на ВиК мрежата в град Елхово” по ОП „Околна среда 2014-2020”;

13. проект „Проектиране и изграждане на компостираща инсталация и инсталация за предварително третиране на генерираните отпадъци от община Елхово и община Болярово на територията на община Елхово“ по ОП „Околна среда 2014-2020”;

14. проект „Подкрепа за успех“ по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ 2014-2020;

15. проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“ по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ 2014-2020;

16. проект „Твоят час“ по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ 2014-2020;

17. проект „Подобряване на качеството на образованието в средишните училища чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес“ по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ 2014-2020.

Разходваните средства по проектите при първостепенен и второстепенни разпоредители по ОП „Развитие на човешките ресурси“, ОП „За храни и/или основно материално подпомагане“, ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“, ОП „Региони в растеж“ и ОП „Околна среда“ към 31.12.2019 г. са в размер на 8 732 112 лв.

Общият остатък по изпълняваните проекти по оперативните програми към 31.12.2019 г. е в размер на 1 294 987 лв.

В Приложение № 4 е представен отчет за изпълнение на сметките за средства от Европейския съюз в община Елхово за 2019 г.

V. ИЗПЪЛНЕНИЕ ПО СМЕТКИТЕ ЗА ЧУЖДИ СРЕДСТВА

Наличностите по набирателните сметки за чужди средства към 31.12.2019 г. е следното:

A. ОБЩИНА ЕЛХОВО

- Депозити и гаранции за участие

Средствата са от постъпления за участие в търгове, за отдаване на общинско имущество под наем или продажби, гаранции за участие или изпълнение на сключени договори по реда на ЗОП и други.

Наличност към 31.12.2019 г. - 293 855,71 лв.

Б. СЛУЖБА „СОЦИАЛНИ ДЕЙНОСТИ“

- Такси от ползвателите на Защитено жилище и Център за настаняване от семеен тип за деца/младежи с увреждания, представляващи 50% от доходите на лицата съгласно чл.2 ал.1 т.10 от Тарифа за таксите за социалните услуги, финансирани от Републиканския бюджет

Наличност към 31.12.2019 г. - 1 002,25 лв.

В. ВТОРА НАБИРАТЕЛНА СМЕТКА ПРИ ОБЩИНА ЕЛХОВО

Съгласно разпоредбите на чл.34 ал.6 и чл.37 в ал.7 от Закона за собствеността и ползуването на земеделските земи се използва отделна сметка.

Наличността към 31.12.2019 г. по открита втора набирателна сметка с код 1724 на община Елхово е в размер на 540 031,57 лв.

В Приложение № 5 е представен отчет за изпълнение на сметките за чужди средства в община Елхово за 2019 г.

VI. СЪСТОЯНИЕ НА ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ

Община Елхово през 2019 г. пое дългосрочен общински дълг от „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД съгласно решения на Общински съвет-Елхово за реализацията на проект „Проектиране и строителство на пречиствателна станция за отпадъчни води /ПСОВ/, довеждащ колектор и частична рехабилитация на ВиК мрежата в град Елхово” по ОП „Околна среда 2014-2020”.

Усвоената сума по кредитите през 2019 г. е в размер на 2 018 350 лв. при договорени 6 948 574 лв.

В Приложение № 6 е представен отчета за състоянието на общинския дълг през 2019 г. на община Елхово, който е съгласно образец – Приложение №14 към ФО-1 от 16.01.2020 г. на Министерство на финансите.

В предвид на гореизложеното предлагам Общинския съвет да вземе следните

РЕШЕНИЯ:

На основание чл.21 ал.1 т.6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация; чл.140 ал.1 и ал.5 от Закона за публичните финанси; чл.9 ал.1 и ал.3 от Закона за общинския дълг; чл.66 ал.1 от Закона за местните данъци и такси; чл.35 ал.1 и ал.5 от Наредба №10 на Общински съвет - Елхово:

1. Приема отчета за изпълнение сборния бюджет на община Елхово за 2019 г., отчета за капиталовите разходи, отчета за изпълнение на сметките за средства от Европейския съюз и отчета за състоянието на общинския дълг съгласно Приложения № 1, № 2, №3, № 4, № 5, № 6, № 7.1 и № 7.2.

2. Одобрява представителни разходи на кмета на общината в размер на 2 929 лв.

3. Одобрява разхода за издръжка на читалищата в общината в размер на 246 850 лв., в т.ч. държавна дейност 237 250 лв. и дофинансиране 9 600 лв.

4. Одобрява разхода за в-к “Елховска дума” в размер на 7 440 лв.

5. Одобрява разхода за членски внос в неправителствени организации в размер на 8 462 лв.

6. Одобрява разхода за субсидии на нефинансови предприятия в размер на 49 999 лв. разпределени съгласно Наредба за условията, реда и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове в община Елхово на:

- 6.1. Сдружение „ОФК – Елхово” – 17 845 лв.
- 6.2. Сдружение „Футболен клуб Бояново 2012” – 8 224 лв.
- 6.3. Сдружение „Спортен клуб по борба Ст.Караджа” – 10 640 лв.
- 6.4. Ученически спортен клуб – 5 000 лв.
- 6.5. Шахматен клуб при община Елхово – 1 089 лв.
- 6.6. Стрелкови клуб „Колхида“ – 7 201 лв.
- 7. Одобрява разхода за субсидия на нефинансови предприятия за осъществяване на болнична помощ на МБАЛ ”Св.Иван Рилски”ЕООД в размер на 199 940 лв.
- 8. Одобрява разхода за помощи по решения на Общински съвет в размер на 9 580 лв.
- 10. Одобрява разхода за помощи за погребения в размер на 14 974 лв.
- 11. Одобрява разхода за Празника на града в размер на 29 880 лв., в т.ч. от получени дарения 29 880 лв.
- 12. Одобрява разхода за провеждане събори по села в размер на 8 300 лв., в т.ч. от бюджетни средства 8 000 лв. и получени дарения 300 лв.
- 13. Одобрява разхода за стипендии в размер на 45 968 лв.

ПЕТЪР КИРОВ

Кмет на община Елхово