



ОБЩИНА ТЪРГОВИЩЕ

7700 Търговище, пл. Свобода
Телефон: +359 601/687 00; факс: +359 601/620 57, 622 12
e-mail: obshtina@targovishte.bg; www.targovishte.bg



Д о к л а д от Д-р Дарин Димитров кмет на община Търговище

Относно: Годишен отчет за изпълнението на бюджета на община Търговище, сметките за средствата от Европейския съюз, както и за останалите показатели, сделки и операции по ал. 2, т. 2, т. 3 и ал. 3 на чл. 140 от Закона за публичните финанси за периода от 01.01.2015 г. - 31.12.2015 г.

I. Годишен отчет по чл. 140, ал. 1 от Закона за публичните финанси за периода от 01.01.2015 г. - 31.12.2015 г.

С Решение № 3, Протокол № 48/12.02.2015 г. на Общински съвет Търговище беше приет бюджета на община Търговище за 2015 г. Рамката на бюджета по отношение на приходната част е: общо приходи - 44 322 701 лв., в т.ч.: приходи с държавен характер - 18 317 266 лв. и приходи с местен характер - 26 005 435 лв., а по отношение на разходната част - общо разходи - 44 322 701 лв., в т.ч.: разходи за делегирани от държавата дейности - 18 317 266 лв., разходи за делегирани от държавата дейности - дофинансирани с общински приходи - 541 146 лв. и разходи за местни дейности - 25 464 289 лв.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на община Търговище за периода от 01.01.2015 – 31.12.2015 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2015 г., писмо ДДС 15/21.12.2015 г. на Министерството на финансите относно изготвянето и представянето на тримесечните отчети за касовото изпълнение на бюджетите, на сметките за средствата от Европейския съюз и на сметките за чужди средства към 31.12.2015 г., както и на годишните оборотни ведомости към 31.12.2015 г. и други нормативни документи, писма и указания на Министерството на финансите, регламентиращи отчитането на стопанските операции в бюджетните организации.

При спазване на изискванията на чл. 140, ал. 1 от Закона за публичните финанси, неразделна част от настоящия доклад е одитното становище на Сметна палата за проверка на годишния финансов отчет на община Търговище за 2015 г. „Без резерви”, съгласно писмо изходящ № 0702-389/13.05.2016 г.

Информацията в годишния отчет на община Търговище включва годишните отчети на 50 второстепенни разпоредители с бюджет и представя изпълнението на основните параметри по бюджета към 31.12.2015 г.

Разработването на бюджета на Общината за 2015 г. беше извършено в съответствие със задължителните показатели на ЗДБ на РБ за 2015 г., Постановление № 8/16.01.2015 г. на МС за изпълнението на ДБ на РБ за 2015 г., Постановление № 633/08.09.2014 г. на МС за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2015 г., изменени и допълнени с Решение № 801/03.12.2014 г., Решение № 23/16.01.2015 г. и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Търговище.

Първоначалният план на бюджета за 2015 г. е в размер на 44 322 701 лв., а уточненият план към 31.12.2015 г. е 48 277 021 лв. Разликата от 3 954 320 лв. се дължи на извършени промени, свързани с предоставени трансфери от ЦБ, Решения на Общински съвет Търговище, както и заповеди за компенсирани промени на делегираните от държавата дейности.

Размерът на бюджетните взаимоотношения на Общината с Централния бюджет се изменя от датата на писмените уведомления на министъра на финансите. С получените като трансфер бюджетни и извънбюджетни средства се извършва служебна актуализация на бюджета, както в приходната му част, така и по съответните разходни параграфи и подпараграфи.

Към 31.12.2015 г. по отношение на разходната част на бюджета се извършиха уточнявания на годишния план, вътрешно коригиране по параграфи за мероприятията и групите, като увеличенията и намаленията се осъществиха от едни параграфи за сметка на други, в обема на общите разходи на една бюджетна дейност, без да се изменя общия ѝ размер.

Директорите на училищата и детските градини за съответните делегирани от държавата дейност със свои заповеди извършиха вътрешно компенсирано прехвърляне на бюджети по параграфи и подпараграфи.

Извършено е вътрешно компенсирано прехвърляне на бюджети за определени дейности със заповед на кмета на община Търговище. Увеличенията и намаленията се извършиха от параграфи със свободни бюджети към параграфи с необходимост от такива, в обема на общите разходи на една бюджетна дейност, без да се изменя общия ѝ размер.

ОбС Търговище със свои решения, на основание чл. 21, ал. 1, т. 6 от ЗМСМА, чл. 14, ал. 1, т. 8 от Правилника за организацията и дейността на Общински съвет Търговище, извърши прехвърляния на бюджети между местните дейности и от местните дейности към делегирани от държавата дейности - дофинансирани с приходи с общински характер, без да се променя общия размер на бюджета.

ОбС Търговище със свои решения на основание чл. 125, ал. 4 от ЗПФ, чл. 41, ал. 4 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Търговище, прие актуализираните промени по бюджета в частта на приходите и частта на разходите.

Извършени са прехвърляния на бюджетни средства вътрешно в отделните делегирани от държавата дейности и в местните дейности в разходната част на общинския бюджет към 31.12.2015 г.

Изпълнение на приходите

Уточненият план към 31.12.2015 г. на общо приходи по бюджета на Общината е 48 277 021 лв., в т.ч.: приходи с държавен характер 21 397 912 лв. и приходи с местен характер 26 879 109 лв. Общото завишение в плана на приходите е 3 954 320 лв., в т.ч.: делегирани от държавата дейности 3 080 646 лв. и местни дейности 873 674 лв.

Изпълнение на приходите в община Търговище по приходоизточници към 31.12.2015 г., началния годишен план за 2015 г. и актуализирания годишен план към 31.12.2015 г. са отразени в **Приложение № 1**.

Изпълнение на приходите за делегирани държавни дейности

Плановият характер на приходите и разходите за държавни дейности е 21 397 912 лв., в т.ч.: обща субсидия и други трансфери за държавни дейности - 18 398 789 лв.; получени от общини целеви субсидии за безплатни и по намалени цени на пътуванията - 1 151 283 лв.; трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост - 135 154 лв.

Приходи за делегирани от държавата дейности

| | |
|--|-----------------------|
| 1. Неданъчни приходи | 92 723 лв. |
| 2. Взаимоотношения с Централния бюджет, в т. ч.: | 19 581 558 лв. |
| - Обща субсидия | 18 398 789 лв. |
| - Получени от общини целеви субсидии от централния бюджет за капиталови разходи | 31 999 лв. |
| - Възстановен трансфер на Централния бюджет със знак „минус“ | -513 лв. |
| - Целеви трансфери от Централния бюджет за транспорт | 1 151 283 лв. |
| 3. Трансфери между бюджети (нето) – получени трансфери (+) | 309 639 лв. |
| 4. Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост | 135 154 лв. |
| 5. Трансфери от/за държ. предприятия и други лица, включени в консолидираната фискална политика - ПУДООС | 16 324 лв. |
| 6. Всичко операции с фин. активи и пасиви | 1 558 851 лв. |
| Общо приходи за делегираните от държавата дейности | 21 694 249 лв. |

В държавни дейности в бюджета за 2015 г., като източник на финансиране е планиран и целеви преходен остатък от 2014 г. в размер на 1 366 170 лв. Най-голям е преходният остатък във функция „Образование“ - 684 749 лв.

Към 31.12.2015 г. всички трансфери за държавни дейности са разходвани, съгласно тяхното предназначение, като няма пренасочване на средства за местни дейности.

Изпълнение на приходите за местни дейности

Плана на приходите за местни дейности към 31.12.2015 г. е 26 879 109 лв. Чрез тези приходи се осигуряват финансово разходите за местни дейности.

Изпълнението на общинските приходи по групи е както следва:

а) имуществени и други данъци – в групата са включени окончателен годишен (патентен) данък, данък върху недвижимите имоти, данък върху превозните средства, данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин, туристически данък и други данъци. Уточненият план към 31.12.2015 г. спрямо първоначално приетия план е завишен със 170 857 лв., като най-голямо е завишението в плана на данъка върху превозните средства със 100 000 лв. и данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин с 69 348 лв.

Общото изпълнение е 3 250 102 лв., т.е. 97,32% от годишния план. Увеличението спрямо 31.12.2014 г. е в размер на 204 599 лв. и се дължи на събраните стари задължения, а също така и на предадените на НАП длъжници за принудително събиране на данъци и такси.

Информационният обмен между всички служби на общината, КАТ и Агенцията по вписванията, предоставя актуална информация за реализираните сделки с движимо и недвижимо имущество, като данъчните декларации се проверяват за верността на данните, относно параметрите посочени в подадената декларация и тези в акта за собственост или сключения договор.

Извършени са проверки на физически и юридически лица, проверки на място за съответствие на декларираната и използваната площ, както и проверки за това извършва ли

се патентна дейност в обекти, за които задължените лица са посочили, че са прекратили тази дейност.

Община Търговище предоставя услуга в полза на гражданите, като данъчнозадължените лица, които притежават имоти на територията на общината могат да плащат местните данъци и такси от цялата страна на касите на ИЗИПЕЙ, както и чрез интернет през ИПЕЙ. Автоматичното разплащане на задълженията към местния бюджет от разстояние освен, че улеснява гражданите, подпомага и общината с по-голяма събираемост на плащанията.

Повишаване на събираемостта се постига чрез подобряване на организацията на работа в дирекция „МДТ”, като приетите декларации се обработват своевременно от служители на дирекцията в момента на тяхното подаване, при предоставяне на възможност едновременно с това да се заплатят и задълженията.

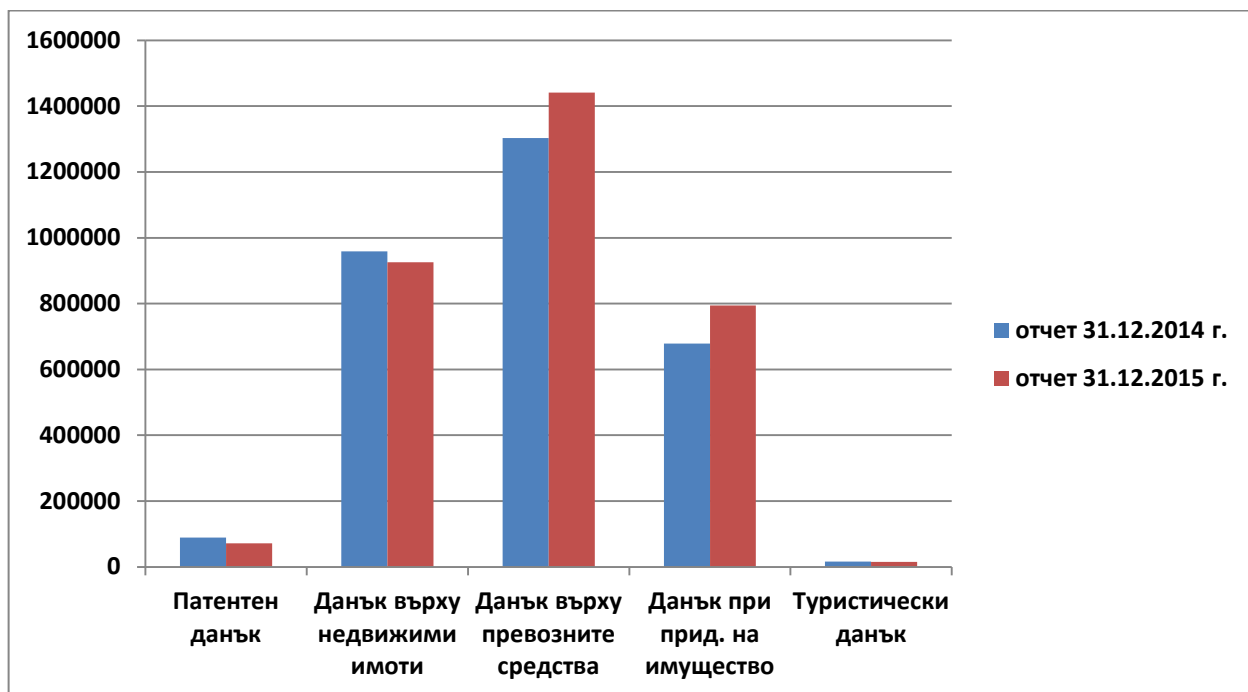
За лица, които подават декларации за 2015 г., а не са заплатили задълженията си за предходни години, се съставят актове по чл. 107 от ДОПК и връчват покани за доброволно изпълнение на основание чл. 182 от ДОПК.

През 2015 г. няма промяна в размера на данъчната ставка на данъка върху недвижимите имоти. Съгласно Закона за местните данъци и такси от 01.01.2014 г. се освобождават от заплащане на данък храмовете и манастирите, предназначени за богослужебна дейност, заедно с поземлените имоти, върху които са построени - собственост на законно регистрираните вероизповедания в страната, както и молитвените домове, заедно с поземлените имоти върху, които са построени. Не се облагат с данък недвижимите имоти с данъчна оценка до 1 680 лв. включително. Запазени са минималните ставки за данъка върху превозните средства, предвидени в чл. 55 от ЗМДТ.

С решение на Общински съвет Търговище и във връзка с промените от 01.01.2015 г. на чл. 59 от Закона за местните данъци и такси са приети изменение и допълнение на Наредбата за определяне размера на местните данъци на територията на община Търговище в частта на превозните средства, отговарящи на екологичната категория на двигателя.

Към 31.12.2015 г. изпълнението на имуществени и други данъци е както следва:

| Имуществени и други данъци | Начален план 2015 г. | Уточнен план към 31.12.2015 г. | Отчет към 31.12.2015 г. | % Отчет 31.12.2015 г. към План 31.12.2015 г. | Отчет към 31.12.2014 | % Отчет 31.12.2015 към Отчет 31.12.2014 |
|--|----------------------|--------------------------------|-------------------------|--|----------------------|---|
| Окончателен годишен (патентен) данък | 89 900 | 89 900 | 71 951 | 80,03 | 88 860 | 80,97 |
| Имуществени данъци, в т. ч. : | 3 078 800 | 3 248 148 | 3 176 582 | 97,80 | 2 955 804 | 107,47 |
| Данък върху недвижимите имоти | 980 000 | 980 000 | 926 012 | 94,49 | 958 433 | 96,62 |
| Данък върху превозните средства | 1 357 300 | 1 457 300 | 1 440 867 | 98,87 | 1 302 895 | 110,59 |
| Данък при придобиване на имущество | 725 000 | 794 348 | 794 348 | 100,00 | 678 227 | 117,12 |
| Туристически данък | 16 500 | 16 500 | 15 355 | 93,06 | 16 249 | 94,50 |
| Други данъци | - | 1 569 | 1 569 | 103,98 | 839 | 179,00 |
| Всичко имуществени и други данъци | 3 168 700 | 3 339 557 | 3 250 102 | 97,32 | 3 045 503 | 187,00 |



Изпълнението на имуществените данъци към 31.12.2015 г. спрямо уточнения план е 97,32%, като варира от 80,03% при окончателен годишен (патентен) данък, 93,03% при туристически данък, 94,49% при данък върху недвижими имоти, до 98,87% при данък върху превозните средства, 100% при данък придобиване на имущество по дарения и възмезден начин, и 103,98% за други данъци. Първоначалният план на неимуществените данъци за 2015 г. е 3 168 700 лв., като същия е завишен със 170 857 лв. Най-голямо е завишението при данъка върху превозните средства със 100 00 лв. и при данък придобиване на имущество по дарения и възмезден начин с 69 348 лв. През 2014 г. първоначалният план в групата на имуществени и други данъци е 2 809 200 лв., който е завишен с 153 695 лв. и достига уточнен годишен план от 2 962 895 лв.

б) приходи и доходи от собственост. Тук са включени няколко подгрупи местни приходоизточници, които се събират от общинската администрация. По параграф §24-00 „Приходи и доходи от собственост” в общинския бюджет са планирани 1 236 042 лв., а събраните приходи към 31.12.2015 г. са в размер на 1 404 289 лв.

Уточненият годишен план към 31.12.2015 г. е 1 512 282 лв. и спрямо първоначалния план е завишен с 276 240 лв., като завишението касае единствено плана на §24-00 „Приходи и доходи от собственост”.

Изпълнението на неданъчни приходи по §24-00 „Приходи и доходи от собственост” към 31.12.2015 г. спрямо уточнения план е 92,86%, като варира от 77,62% при приходи от дивиденди 86,72%, при приходи от наеми на имущество 95,47%, при нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция до 100% при приходи от наеми на земя и при приходите от лихви по текущи банкови сметки 100,70%.

През 2014 г. изпълнението на неданъчните приходи е 1 188 653 лв., т.е. отчетеното увеличение към 31.12.2015 г. е в размер на 215 636 лв. Значително е увеличението на приходите от наеми на земя с 229 118 лв., следвани от нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция с 44 983 лв., приходи от наеми на имущество с 15 503 лв. и приходи от лихви по текущи банкови сметки с 9 506 лв.

Към 31.12.2015 г. намаление в изпълнението бележат само приходи от дивиденди с 83 474 лв.

в) приходи от общински такси. Изпълнението на приходите от общински такси към 31.12.2015 г. е 4 052 548 лв., т.е. 99,44% от годишния план, в т.ч.: такси за ползване на детски градини - 134 330 лв., т.е. 100%; такси за ползване на детски ясли и други по здравеопазването - 120 607 лв., т.е. 92,77%; такси за ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги - 252 099 лв., т.е. 98,48%; такси за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и други - 62 085 лв., т.е. 100,47%; такса

за битови отпадъци - 3 009 637 лв., т.е. 99,81%; такси за технически услуги - 138 176 лв., т.е. 95,29%; такси за административни услуги - 154 110 лв., т.е. 100%; такси за откупуване на гробни места - 30 040 лв., т.е. 136,54%; такса за притежание на куче - 1 920 лв. т.е. 100% и други общински такси - 149 544 лв., т.е. 96,69%.

В структурата на отчета на общинските такси с най-голям относителен дял е такса битови отпадъци 74,26%. Уточненият план на приходите от общински такси към 31.12.2015 г. спрямо първоначалния план е завишен с 66 587 лв.

г) глоби, санкции и наказателни лихви - в тази група са реализирани приходи в размер на 253 928 лв., т.е. 84,55%, което спрямо 31.12.2014 г. е намаление в изпълнението със 169 690 лв., при първоначален план 300 340 лв.

д) други неданъчни приходи - изпълнението на тези приходи е 478 163 лв., т.е. 76,58% спрямо уточнения план. В параграф 36-00 „Други неданъчни приходи” са включени подпараграф 36-11 „Получени застрахователни обезщетения за ДМА”, по който са отчетени постъпления от 609 лв. и подпараграф 36-19 „Други неданъчни приходи” с постъпления от 477 554 лв. Спрямо 2014 г., през която изпълнението на други неданъчни приходи е 331 532 лв. през 2015 г. ръстът на приходите в групата е 146 631 лв.

е) внесен ДДС и други данъци върху продажбите - към 31.12.2015 г. са внесени общо 347 447 лв. данъци по ЗКПО и ДДС, които съгласно писмо ДДС №20/2004 г. на МФ за прилагане на НСС от бюджетните предприятия се отчитат като намаление на приход, със знак „минус”, а не като разход на бюджетната организация. Внесените ДДС и други данъци върху продажбите към 31.12.2014 г. са 345 985 лв.

ж) постъпления от продажба на нефинансови активи - общото изпълнение на групата е 923 044 лв., т.е. 127,39% от годишния план. Значително е увеличението на постъпленията от продажба на НДА със 194 500 лв., следвани от постъпления от продажба на земя със 136 176 лв. спрямо отчетния период към 31.12.2014 г. В структурата на отчета на постъпленията от продажба на нефинансови активи с най-голям относителен дял са постъпленията от продажба на земя – 67,93%. Началният план на постъпленията от продажба на нефинансови активи е завишен със 100 574 лв., при уточнен годишен план 724 574 лв.

з) приходи от концесии - изпълнението в групата е 100%, като при първоначално планирани в бюджета за 2015 г. 280 000 лв. са отчетени постъпления в размер на 306 083 лв.

Основната част от постъпленията са от външни концесии, за които има сключени договори между МИЕ и съответните концесионери, за концесии по местонахождение на концесионна площ на територията на община Търговище. Полученото концесионно плащане в размер на 301 397 лв. е, както следва:

| | |
|--|-------------|
| - „Пътинженерингстрой” - за находището в с. Лиляк | 201 985 лв. |
| - ПИМ - за находището в местността „Боаза” | 63 354 лв. |
| - Автомагистрала „Черно море” за находището в с. Кралево | 36 058 лв. |

Към 31.12.2015 г. паричните постъпления от концесионни плащания за общински концесии са в размер на 4 686 лв. и представляват еднократно концесионно плащане по сключени шест договора: за концесия на язовир „Голямо Ново - 1”, с. Голямо Ново - 1 536 лв.; за концесия на язовир „Голямо Ново - 2”, с. Голямо Ново - 637 лв.; за концесия на язовир „Стража”, с. Стража - 812 лв.; за концесия на язовир „Макариопол” - 808 лв.; за концесия на язовир „Божурка”, с. Божурка - 107 лв. и за концесия на язовир „Мировец”, с. Мировец - 786 лв.

и) помощи и дарения от страната - общият размер на даренията в местни дейности е 49 374 лв., т.е. с 29 258 лв. по-малко от отчетените през 2014 г., като най-голям е техният дял в Регионален исторически музей гр. Търговище - 19 319 лв., община Търговище - 12 509 лв., и „Център за младежки дейности и инициативи” - 10 595 лв.

Към 31.12.2015 г. изпълнението на неданъчните приходи е както следва:

| Неданъчни приходи | Начален план 2015 г. | Уточнен план към 31.12.2015 г. | Отчет към 31.12.2015 година | % Отчет към План 31.12.2015 г. | Отчет към 31.12.2014 година | % Отчет към Отчет 31.12.2014 |
|---|----------------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Приходи и доходи от собственост | 1 236 042 | 1 512 282 | 1 404 289 | 92,86 | 1 188 653 | 118,14 |
| Общински такси | 4 008 657 | 4 075 244 | 4 052 548 | 99,44 | 4 771 649 | 84,93 |
| Глоби, санкции и наказателни лихви | 300 340 | 300 340 | 253 928 | 84,55 | 423 618 | 59,94 |
| Други неданъчни приходи | 326 800 | 624 401 | 478 163 | 76,58 | 331 532 | 144,23 |
| Внесен ДДС и други данъци върху продажбите | -385 440 | -335 440 | -347 447 | 103,58 | -345 985 | 100,42 |
| Постъпления от продажба на нефинансови активи | 624 000 | 724 574 | 923 044 | 127,39 | 756 988 | 121,94 |
| Приходи от концесии | 280 000 | 306 083 | 306 083 | 100,00 | 276 705 | 110,62 |
| Помощи и дарения от страната | - | 49 374 | 49 374 | 100,00 | 78 632 | 62,79 |
| Всичко неданъчни приходи: | 6 390 399 | 7 256 858 | 7 119 982 | 98,11 | 7 481 792 | 95,16 |

к) субсидии и трансфери за местни дейности - за 2015 г. община Търговище е получила 100% от общата изравнителна субсидия (абсолютна стойност 2 876 200 лв.), в т.ч. за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища за 232 100 лв.

л) получени от общини целеви трансфери/субсидии от ЦБ за капиталови разходи 1 289 305 лв., т.е. 99,93% спрямо уточнения годишния план.

м) трансфери от/за държавни предприятия, включени в консолидираната финансова програма - във връзка със спечелен конкурс проведен от Министерството на околната среда и водите и Предприятие за управление на дейностите по опазване на околната среда на тема „Обичам природата - и аз участвам” в рамките на Националната кампания „За чиста околна среда”, община Търговище е получила средства, предоставени чрез трансфер в размер на 30 000 лв., в т.ч.: за кметство с. Голямо Соколово - 10 000 лв., за кметство с. Певец - 10 000 лв. и за кметство с. Ралица - 10 000 лв. Получените средства са предоставени от бюджета на ПУДООС.

н) временните безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС (нето) - към 31.12.2015 г. са 3 799 584 лв.

Предоставените временни безлихвени заеми от бюджета за сметките за средства за ЕС в размер на 4 121 526 лв. са: по проект „Рехабилитация на ВиК мрежите на град Търговище” по Оперативна програма „Околна среда” - 3 015 611 лв., по проект „Повишаване качеството на живот, чрез подобряване на физическата среда на град Търговище” по Оперативна програма „Регионално развитие” - 773 300 лв., по проект „Нови възможности за грижа” по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” - 93 396 лв.; по проект „Изграждане и функциониране на областен информационен център” по Оперативна програма „Техническа помощ” - 74 800 лв., по проект „И аз имам семейство” по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” - 64 000 лв.; по проект „Изработване на интегриран план за градско възстановяване и развитие на гр. Търговище” по Оперативна програма „Регионално развитие” - 38 000 лв.; по проект „Комплекс за нови алтернативи” по

Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” - 36 000 лв. по проект „Подкрепа за достоен живот” по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” - 23 119 лв., по проект „Инвестиционно проектиране в община Търговище за програмен период 2014 - 2020 г.” са предоставени 3 300 лв. Предоставените заеми са отразени със знак „минус” в приходната част на бюджета на община Търговище.

Възстановените средства от заеми по бюджетната сметка през 2015 г. са в размер на 322 051 лв., както следва: по проект „Инвестиционно проектиране в община Търговище за програмен период 2014 - 2020 г.” - 103 701 лв., по проект „Изработване на интегриран план за градско възстановяване и развитие на гр. Търговище” по Оперативна програма „Регионално развитие” - 70 383 лв.; по проект „Повишаване качеството на живот, чрез подобряване на физическата среда на град Търговище” по Оперативна програма „Регионално развитие” - 70 000 лв., по проект „Подкрепа за достоен живот” по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” - 44 618 лв., проект „Нови възможности за грижа” по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” - 32 578 лв.; по проект „Изграждане и функциониране на областен информационен център” по Оперативна програма „Техническа помощ” - 662 лв. и по проект „Изграждане на социална инфраструктура за резидентни услуги от семеен тип в гр. Търговище” - 109 лв.

о) преходният остатък от 2014 г. за местни дейности, планиран в бюджета за 2015 г. е в размер на 5 456 437 лв.

Общото изпълнение на приходната част на бюджета на община Търговище към 31.12.2015 г. е 84,11%, като действително постъпилите приходи са 40 608 621 лв. при планирани приходи за 2015 г. 48 277 021 лв.

Към същия период на 2014 г. общото изпълнение на приходната част на бюджета на Общината е 80,46% с действително постъпилите приходи 41 977 792 лв. при планирани приходи за 2014 г. 52 172 260 лв.

На 31 декември 2015 г. по бюджетната сметка в лева на община Търговище има наличност от 4 856 605 лв. Наличността в левова равностойност по валутни сметки на общината в края на годината е 17 306 лв.

Изпълнението на разходите по дейности и функции в делегираните държавни дейности, в държавните дейности - дофинансирани с местни приходи и в местните дейности към 31.12.2015 г. е отразено в **Приложение № 2**, а изпълнението на разходите по параграфи на Единната бюджетна класификация към 31.12.2015 г. е отразено в **Приложение № 3**.

Изпълнение на разходите

Изпълнение на разходите за делегираните държавни дейности

При извършване на анализ на отчетените разходи за държавни дейности към 31.12.2015 г. следва да се отбележи увеличение на трудовите разходи с 895 662 лв. спрямо същите показатели на бюджета към 31.12.2014 г. и намаление на разходите за издръжка от 3 496 006 лв. към 31.12.2014 г. на 3 289 547 лв. за същия период на 2015 г.

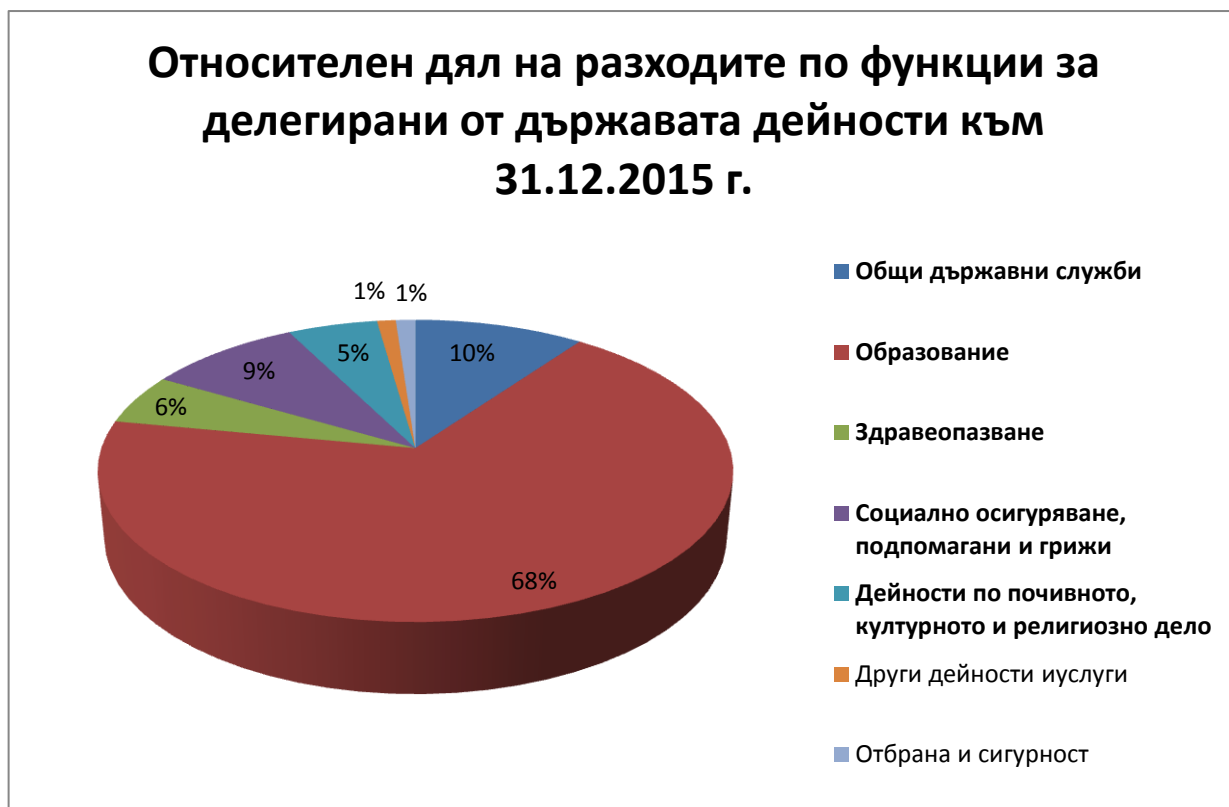
Трудовите разходи в държавни дейности към 31.12.2015 г. са 15 278 018 лв. и представляват 76,13% от общите разходи за държавни дейности.

Разходите за веществена издръжка за делегираните държавни дейности към 31.12.2015 г. са 3 289 547 лв., т.е. 16,39% от общите разходи. Спрямо бюджетната 2014 г. разходите за издръжка намаляват с 206 459 лв. Най-голям е относителният дял на разходите за външни услуги 41,35% от издръжката (абсолютна стойност 1 360 210 лв.).

При съпоставка на извършените разходи към 31.12.2015 г. спрямо 31.12.2014 г. се откроява увеличение на разходите за външни услуги със 160 171 лв., разходи за храна с 13 452 лв., разходи за глоби, неустойки, наказателни лихви и съдебни обезщетения с 5 255 лв., разходи за постелен инвентар и облекло с 5 157 лв., следвани от разходи за застраховки с 4 413 лв. и разходи за медикаменти с 4 271 лв. През 2015 г. отчетените разходи за краткосрочни командировки в чужбина са в размер на 2 444 лв. Значително е намалението на разходите за учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеката със 180 429 лв., разходи за материали с 86 536 лв., разходи за вода, горива и ел. енергия със 72 492 лв., разходи за текущ ремонт с 33 663 лв. и други разходи, неклассифицирани в други параграфи и подпараграфи с 32 576 лв.

Съгласно писмо ДДС №13/20.12.2013 г. на МФ относно ЕБК за 2014 г. е създаден нов параграф 19-00 „Платени данъци, такси и административни санкции”, в които са обособени позиции, до сега отчитани по разходен параграф 10-40 „Платени данъци, мита и такси (без осигурителни вноски за ДОО, НЗОК) и част от разходите отчитани по разходен параграф 10-92 „Разходи за глоби, неустойки, наказателни лихви и съдебни обезщетения”. Към 31.12.2015 г. платените данъци, такси и административни санкции са 66 978 лв. Отчетеното намаление спрямо 31.12.2014 г. е 816 лв.

В структурата на отчета за делегираните държавни дейности по функции най-голям относителен дял имат разходите за функция „Образование” - 68%, следвани от функция „Общи държавни служби” - 10%, функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” - 9%, функция „Почивно дело, култура и религиозно дело” - 6%, функция „Здравеопазване” - 5%, функция „Други дейности и услуги” - 1% и функция „Отбрана и сигурност” - 1%.



Разпределението на разходите по функции в абсолютна стойност е както следва: функция „Образование” - 13 642 541 лв., функция „Общи държавни служби” - 2 008 290 лв., функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” - 1 825 527 лв., функция „Здравеопазване” - 1 080 058 лв., функция „Почивно дело, култура и религиозно дело” - 1 063 412 лв., функция „Икономически дейности и услуги” - 219 890 лв. и функция „Отбрана и сигурност” - 229 619 лв. Отчетено е увеличение на разходите по функции спрямо предходната 2014 г. в размер на 531 415 лв.

Изпълнението на разходите за държавните дейности е 20 069 337 лв. при актуализиран годишен план 21 397 912 лв. и начален план 18 317 266 лв.

Социалната политика на община Търговище в делегираните държавни дейности се организира чрез дейността на 11 броя социални заведения - Дневен център за възрастни хора, Дневен център за възрастни хора с увреждания”, Център за социална рехабилитация и интеграция”, Център за обществена подкрепа, Звено „Майка и Бебе”, Защитено жилище с. Лиляк, Защитено жилище кв. Бряг, Дневен център кв. Бряг, „Комплекс за здравно-социални услуги” и два Център за настаняване от семеен тип.

Изразходваните средства за социални дейности към 31.12.2015 г. във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” са 1 825 527 лв., т.е. спрямо 31.12.2014 г. е отчетено намаление на разходите с 21 933 лв.

За извършване на разходи в областта на дейностите по почивното, културното и религиозното дело, като държавни дейности са изразходвани 1 063 412 лв. при изразходвани 1 026 793 лв. към 31.12.2014 г., в т.ч.: за дейност „Читалища” - 333 120 лв.

За вътрешноградски и междуселищни пътнически превози, безплатни превози на ученици до 16 годишна възраст, безплатни или по намалени цени на пътуванията са получени и изразходвани към 31.12.2015 г. целеви средства от Републиканския бюджет в размер на 1 151 283 лв., т.е. 100% от годишния план. При съпоставка с извършените разходи за същия период на 2014 г. увеличението е в размер на 151 010 лв.

При изпълнението на бюджета в дейност „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетост, по разходен подпараграф 42-19 „Други текущи трансфери за домакинствата” от ЕБК се отчитат изразходваните средства по Наредбата за определяне на реда за изплащане от държавата на присъдена издръжка. Средствата за изплащане на присъдената издръжка се предоставят на Общината, като обща субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности, по реда на чл.109, ал. 3 от ЗПФ.

Към 31.12.2015 г. в община Търговище са изплатени разходи за присъдена издръжка в размер на 94 350 лв., което представлява увеличение на тези разходи спрямо 31.12.2014 г. с 23 039 лв. Дължимият максимален размер на присъдената издръжка, която се изплаща от държавата за сметка на неизправния длъжник за 2015 г. е 80 лв.

Изпълнението на разходите към 31.12.2015 г. за делегираните от държавата дейности – дофинансирани с общински приходи е 660 306 лв. при уточнен годишен план 708 987 лв., т.е. 93,13%.

Изпълнението на разходите към 31.12.2014 г. за делегираните от държавата дейности – дофинансирани с общински приходи е 829 467 лв. при уточнен годишен план 944 942 лв., т.е. 87,78%.

Изпълнение на разходите за местни дейности

Към 31.12.2015 г. са отчетени 14 729 408 лв. разходи за местни дейности, като изпълнението спрямо уточнения план е 56,28%. Структурата на отчетените през 2015 г. разходи е: 25,60% трудови разходи, 40,19% издръжка, 31,16% капиталови разходи и други разходи 3,05%.

През 2015 г. разходите за издръжка на местните дейности са в размер на 5 920 564 лв., като най-голям относителен дял в издръжката имат разходите за външни услуги - 45,29% и разходите за вода, ел.енергия и горива - 23,77%.

Спрямо 31.12.2014 г. се откроява увеличение на разходите за храна със 146 444 лв., разходи за текущ ремонт с 61 714 лв., разходи за постелен инвентар и облекло с 21 535 лв., лв. и разходи за командировки в страната с 4 512 лв., дължащи се на промените в цените, промените в нормативната уредба и обвързването на разходите с определен приходоизточник.

Към 31.12.2015 г. при други разходи неклассифицирани в другите параграфи и подпараграфи е отчетено намаление с 58 282 лв., при разходите за външни услуги със 106 437 лв. и при разходите за материали 88 274 лв.

Разходите за детски ясли и детски градини са споделен ангажимент между държавата и Общината, като издръжката се осигурява от местни приходи, а трудовите разходи са за сметка на Републиканския бюджет.

Извънучилищните дейности – Обединен детски комплекс (ОДК) през 2015 г. са финансирани с местни приходи в размер на 125 407 лв., като за същия период на 2014 г. са финансирани със 128 419 лв. Финансирането с целеви средства от Републиканския бюджет за извънкласни и извънучилищни дейности е в размер на 14 лв. за ученик.

В дейност „Други дейности по образованието” са разходвани 85 319 лв. в т.ч.: §53-00 „Придобиване на материални дълготрайни активи” - 8 000 лв., като за същия период на 2014 г. изразходваните средства са в размер на 69 006 лв., т.е. отчетеното увеличение на разходите е на стойност 16 313 лв. Разходите за издръжка са в размер на 23 831 лв., т.е. 28,60% от общите разходи за дейността. Най-голям относителен дял в издръжката имат разходите за храна - 64,64% и разходите за външни услуги - 28,02%. Изразходваните средства в параграф 40-00 „Стипендии” са в размер на 9 672 лв.

Към 31.12.2015 г. домашният социален патронаж към община Търговище обслужва 540 броя патронирани лица, като общо разходите за дейността са 624 665 лв., в т.ч. за издръжка 266 007 лв.

С най-голям относителен дял в издръжката са разходите за храна - 69,37%, разходите за вода, горива и ел. енергия - 17,79% и разходите за материали - 4,27%. В сравнение с 2014 г. е отчетено намаление на общите разходи в размер на 9 415 лв.

Община Търговище предлага социална услуга - обществена трапезария, като предоставените средства за 2014 г. са 16 155 лв. за 30 бр. лица. Фонд „Социална закрила” на Министерството на труда и социалната политика предостави 10 074 лв. на община Търговище за реализиране на социалната услуга и през 2015 г. Средствата се разходват целево и се отчитат по съответните разходни параграфи и подпараграфи в местна дейност „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заестостта”. Освен размера на финансовите средства Фонд „Социална закрила” определя и броя на лицата ползващи услугата, които за община Търговище към 31.12.2015 г. са 30 бр.

Клубовете на пенсионера, инвалида и др. са изцяло местна дейност и се финансират със собствени приходи от бюджета на общината. Към 31.12.2015 г. общите разходи за дейността са 91 415 лв., в т.ч. за издръжка 39 939 лв. Най-голям относителен дял в издръжката имат разходите за вода, горива и ел. енергия - 51,49% и разходите за външни услуги - 40,34%. Отчетеното намаление на разходите през 2015 г. е 24 737 лв.

Във връзка със задължението на кметовете на общините съгласно чл. 6, ал. 3 от Закона за енергетиката да осигурят изграждането, експлоатацията, поддържането и развитието на мрежите и съоръженията за външно осветление на общината – общинска собственост в дейност „Осветление на улици и площади” към 31.12.2015 г. извършените разходи са 675 070 лв.

Разходите, свързани с изграждането, ремонта и поддържането на уличната мрежа, се планират и отчитат в дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа”. В съответствие с реда по чл. 30, ал. 4 от Закона за пътищата в тази дейност се планират и отчитат разходите на общината и за улици, които едновременно са участъци от републиканските пътища. Към 31.12.2015 г. са разходвани средства в размер на 2 600 965 лв. В параграф 51-00 „Основен ремонт на дълготрайни материални активи” са отчетени 2 321 202 лв., а в параграф 52-00 „Придобиване на материални дълготрайни активи” - 10 776 лв.

Изпълнението на разходите за дейност „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие е 1 700 773 лв., в т.ч. капиталови разходи в размер на 1 699 698 лв.

Разходите за дейност „Чистота” и дейност „Управление на дейностите по отпадъците” са обвързани с приходите от такса битови отпадъци. Към 31.12.2015 г. разходите за тези дейности са в размер на 3 168 297 лв. в т.ч.: §52-00 „Придобивани на дълготрайни материални активи” - 813 250 лв.

На основание чл. 59 от Закона за физическото възпитание и спорта община Търговище подпомага със собствени средства футболни клубове с аматьорски статут, участващи в първенства, организирани от Български футболен съюз на областно ниво, ФСК „Светкавица” за участия в регионално първенство на Български футболен съюз, спортно-учебна дейност на Спортен клуб по борба, клубове регистрирани като юридически лица с нестопанска цел със седалище и дейност на територията на общината.

Средствата са отчетени в местна дейност „Спортни бази за спорт за всички” в параграф 45-00 „Субсидии за организации с нестопанска цел” и са в размер на 175 604 лв.

През 2014 г. са изразходени 198 308 лв., като отчетеното намаление на извършените разходи през 2015 г. е 22 704 лв.

Общият обем на разходната част на бюджета по уточнен план на община Търговище към 31.12.2015 г. е 48 277 021 лв., а изпълнението е 35 459 051 лв. (73%).

Просрочените вземания на община Търговище към 31.12.2014 г. са в размер на 485 055 лв. По своята същност те са просрочени вземания от наеми - 122 629 лв.; от несъбрани такси - 8 851 лв.; други вземания - 15 738 лв.; просрочени вземания, за които са заведени дела - 53 625 лв.; просрочени вземания от наказателни постановления - 234 556 лв. и просрочени вземания от концесии - 37 752 лв. Просрочените вземания от наеми в размер на

181 158 лв. са както следва: ОП „СОД” за 11 904 лв. и община Търговище, като първостепенен разпоредител с бюджет за 176 254 лв.

Просрочените вземания от концесии за 37 752 лв. и просрочените вземания от наказателни постановления за 234 556 лв. са изцяло при първостепенния разпоредител с бюджет. Просрочените вземания от несъбрани такси са 8 851 лв., в т.ч.: мероприятие „Социален патронаж” - 805 лв. и в детски градини - 8 046 лв.

Към 31.12.2015 г. в мероприятие „Здравеопазване” са осчетоводени други просрочени вземания от клиенти - 738 лв., а в ОП „СОД” - други публични общински вземания за 15 000 лв.

Община Търговище няма просрочени задължения към 31.12.2015 г.

Уточнените планови параметри към 31.12.2015 г. и отчетните данни по извършените капиталови разходи към 31.12.2015 г., извършени съгласно Разчета за финансиране на капиталовите разходи към 31.12.2015 г. на община Търговище са представени в **Приложение № 6.**

С Решение № 3, Протокол № 48/12.02.2015 г. на Общински съвет Търговище е приета програмата за капиталови разходи за 2015 г. с годишна задача 13 994 365 лв., в т.ч.

- **Субсидия РБ - 1 322 200 лв.**
- **Собствени бюджетни средства - 2 881 801 лв.**
- **Други - 1 274 564 лв.**
- **Инвестиционен заем - 1 790 059 лв.**
- **Средствата от ЕС – 6 725 741 лв.**

Към 31.12.2015 г. с Решение № 4, Протокол № 53/10.06.2015 г., Решение № 4, Протокол № 54/30.07.2015 г., Решение № 2, Протокол № 55/27.08.2015 г., Решение № 2, Протокол № 57/13.10.2015 г. на Общински съвет Търговище е извършена промяна в разчета за капиталови разходи за 2015 г. с годишна задача 14 237 969 лв., в т.ч.:

- **Субсидия РБ - 1 322 200 лв.**
- **Собствени бюджетни средства - 3 101 877 лв.**
- **Други - 1 283 764 лв.**
- **Инвестиционен заем - 1 790 059 лв.**
- **Средства от ЕС - 6 740 069 лв.**

Обектите, включени в Разчета за финансиране на капиталовите разходи по източници на финансиране, разпределени по функции са представени в **Приложение № 6.**

Изпълнението по § 51-00 „**Основен ремонт на дълготрайни материални активи**” по функции към 31.12.2015 г. е както следва:

1. **Функция 01 Общи държавни служби** - при планирани 65 000 лв. са отчетени средства в размер на 63 888 лв. т.е. 98,28%.
2. **Функция 03 Образование** - при планирани 326 206 лв. са отчетени средства в размер на 322 481 лв., т. е. 98,86%.
3. **Функция 04 Здравеопазване** - при планирани 11 780 лв. са отчетени средства в размер на 11 780 лв., т.е. 100%.
4. **Функция 06 Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда** - при планирани 3 245 829 лв. са отчетени средства в размер на 2 527 702 лв., т.е. 77,88%.
5. **Функция 07 Почивно дело, култура, религиозни дейности** - при планирани 53 542 лв. са отчетени средства в размер на 46 041 лв., т.е. 85,99%.
6. **Функция 08 Икономически дейности и услуги** - при планирани 731 865 лв. са отчетени средства в размер на 731 631 лв., т.е. 99,97%.

Изпълнението по § 52-00 „**Придобиване на дълготрайни материални активи**” по функции към 31.12.2015 г. е както следва:

1. **Функция 01 Общи държавни служби** - при планирани 24 700 лв. са отчетени средства в размер на 24 192 лв., т.е. 97,94%.
2. **Функция 03 Образование** - при планирани 108 278 лв. са отчетени средства в размер на 92 139 лв., т.е. 85,09%.
3. **Функция 05 Социално осигуряване, подпомагане и грижи** - при планирани 11 800 лв. са отчетени средства в размер на 11 800 лв., т.е. 100%.

4. **Функция 06 Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда** - при планирани 9 322 366 лв. са отчетени средства в размер на 7 259 873 лв., т.е. 77,87%.

5. **Функция 07 Почивно дело, култура, религиозни дейности** - при планирани 2 483 лв. са отчетени средства в размер на 2 483 лв., т.е. 100%.

Изпълнението по § 53-00 „Придобиване на нематериални дълготрайни активи” по функции към 31.12.2015 г. е както следва:

1. **Функция 01 Общи държавни служби** - при планирани 97 000 лв. са отчетени средства в размер на 3 000 лв. т.е. 3,09%.

2. **Функция 03 Образование** - при планирани 8 620 лв. са отчетени средства в размер на 8 604 лв., т.е. 99,81%.

3. **Функция 04 Здравеопазване** - при планирани 10 000 лв. са отчетени средства в размер на 10 000 лв., т.е. 100%.

4. **Функция 06 Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда** - при планирани 188 500 лв. са отчетени средства в размер на 38 496 лв., т.е. 20,42%.

5. **Функция 07 Почивно дело, култура, религиозни дейности** - при планирани 17 000 лв. са отчетени средства в размер на 17 000 лв., т.е. 100%.

6. **Функция 08 Икономически дейности и услуги** - при планирани 13 000 лв. са отчетени средства в размер на 13 000 лв., т.е. 100%.

При годишна задача от 14 237 696 лв. към 31.12.2015 г. са извършени разходи за 11 184 110 лв., в т. ч:

- СБС - 2 211 980 лв.
- Субсидия РБ – 1 321 304 лв.
- Средства от ЕС – 2 705 965 лв.
- Други – 845 549 лв.
- Заем – 4 099 312 лв.

Изпълнението на разходите по Разчета за финансиране на капиталовите разходи към 31.12.2015 г. е 78,55%.

II. Годишен отчет по чл. 140, ал. 2, т. 1 от Закона за публичните финанси за изпълнението на сметките за средствата от Европейския съюз за периода 01.01.2015 г. - 31.12.2015 г.

През 2015 г. усилията на общината бяха насочени в управлението и реализирането на дейностите по проекти на ОП „Околна среда”, ОП „Регионално развитие”, ОП „Човешки ресурси”, ОП „Техническа помощ” и национална програма „Училищен плод” от Европейски съюз на бенефициентите на Разплащателната агенция към Държавен фонд „Земеделие”.

През 2015 година са получени трансфери по сметките за средства от Европейския съюз в размер на 3 799 704 лв., както следва: по проект BG051PO001-5.2.11-001-C0001 „И аз имам семейство” в размер на 232 455 лв.; по проект BG051PO00-4.1.07 „Включващо обучение” по ОПРЧР в размер на 111 029 лв.; проект BG051O001-3.1.03-0001 „Квалификация на педагогическите специалисти” в размер на 436 лв.; по проект BG051PO001-4.2.05 ОП РЧР „Да направим училището привлекателно за младите хора. Училище за себеутвърждаване и подготовка към европейски хоризонти – УСПЕХ” в размер на 65 446 лв.; по проект BG0051PO001-3.1.06. ОП РЧР „Подобряване на качеството на образованието в средните училища чрез въвеждане на целодневната организация на учебния процес” в размер на 189 192 лв.; проект „Рехабилитация на В и К мрежите на гр.Търговище” № 58111-18-209 по ДБФП № 58111-C018-209/29.12.2008 г. в размер 2 120 777 лв.; по проект „Повишаване качеството на живот, чрез подобряване на физическата среда в гр. Търговище ” договор BG161PO001/1.4-09/2012/003 в размер на 516 574 лв.; по проект BG161PO001/5-02/2012/005 „Инвестиционно проектиране на община Търговище за програмен период 2014-2020 г.” в размер на 102 056 лв.; по проект „Нови възможности за грижа” договор BG05M9O001-2.2015.001-C001 в размер на 145 357 лв.; по проект „Подкрепа за достоен

живот”BG051PO001-5.209 в размер на 44 618 лв.; по проект „Не в дома, а у дома” по ДБФП № BG051PO001-5.2.12-0004-C0001 в размер на 47 689 лв.; по проект „Комплекс за нови алтернативи” №BG051PO001-5.2.15-0001-C0001 в размер на 119 863 лв.; по проект BG051PO001-5.2.16 „Алтернативи – фаза 2” в размер на 57 891 лв.; по проект BG161PO002-3.3.02 „Изграждане и функциониране на областни информационни центрове” по ОП ”Техническа помощ” в размер на 19 537 лв.; по схема „Училищен плод” от ДФ „Земеделие” са постъпили суми в размер на 26 784 лв.

Възстановени са лихви на УО в размер на 1 960 лв., които са отчетени по §§ 63-02 както следва :

- по проект „Рехабилитация на В и К мрежите на гр.Търговище” № 58111-18-209 по ДБФП № 58111-C018-209/ 29.12.2008 г. в размер 779 лв.; по проект „ Инвестиционно проектиране в община Търговище за програмен период 2014-2020 год. договор BG161PO001/5-02-2012/005 в размер на 77 лв.; по проект „ Повишаване качеството на живот, чрез подобряване на физическата среда в гр. Търговище ” договор BG161PO001/1.4-09/2012/003 в размер на 1 104 лв.

Разходите по горепосочените проекти по параграфи от Единната бюджетна класификация за 2015 г. са в размер на 8 099 975 лв., а салдото по сметка с код 7443 на 31.12.2015 г. е 1 684 181 лв.

Получените и изразходваните средства от община Търговище по Оперативните програми на ЕС и средствата от Европейски съюз на бенефициенти на Разплащателна агенция към държавен фонд „Земеделие” за периода 01.01.2015 г. – 31.12.2015 г. са отразени съответно в **Приложение № 4 и Приложение № 5.**

III. Отчет за състоянието на общинския дълг към 31.12.2015 г.

Съгласно чл. 9, ал. 1 от Закона за общинския дълг, Ви представям годишния отчет за състоянието на общинския дълг.

На 02.10.2014 г. община Търговище сключва договор с ОББ - АД за дългосрочен инвестиционен кредит в размер на 1 770 000 лв. Кредитът се предоставя за финансиране на инвестиционни обекти в полза на местната общност, съгласно Решение № 1 по Протокол № 34/13.02.2014 г. на Общински съвет Търговище. Към 31.12.2014 г. са усвоени средства за 1 767 133 лв. Сроктът за погасяване на заема е 36 месеца.

През отчетната 2015 г. съгласно погасителния план към договора е погасена главница в размер на 589 036 лв., която е отразена по подпараграф 83-22 „Погашения по дългосрочни заеми от банки в страната”.

Разходите за лихви по дългосрочния инвестиционен кредит в размер на 38 366 лв. са отразени, като уточнен план и отчет в разходната част на общинския бюджет за 2015 г., в частта на разходите за местни дейности, в конкретност местна дейност 9 02 910 „Разходи за лихви”, параграф 22-21 „Разходи за лихви по заеми от други банки в страната”.

Размерът на дължимата главница по сключения договор към края на бюджетната година е 1 128 751 лв.

През 2015 г. са сключени договори за кредити както следва:

- С Решение № 4 от Протокол № 44/28.11.2014 г. на Общински съвет Търговище, община Търговище сключва договор за кредит № 711/21.01.2015 г. с „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ” ЕАД гр. София по силата на който, поема дългосрочен общински дълг с цел реализация на проект „Повишаване качеството на живот чрез подобряване на физическата среда на град Търговище” в размер на 1 269 212 лева. С Анекс №1 от 02.06.2015 г. размерът на кредита е намален на 773 300 лв. със срок на погасяване 25.01.2019 г., съгласно Анекс №2 от 17.02.2016 г.

През отчетната 2015 г. е погасена главница в размер на 152 040 лева, която е отразена по подпараграф 83-82 „Погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната.

Разходите по дългосрочния кредит са в размер на 22 072 лева, които включват лихви в размер на 20 841 лв., отразени по параграф 22-24 „Разходи за лихви по други заеми от страната”, такса ангажимент в размер на 231 лева, отразена по параграф 10-63 „Такса ангажимент по заеми” и такса администриране 1000 лева, отразена по параграф 10-69 „Други финансови услуги”.

Дължимата главница към 31.12.2015 г. е в размер на 621 260 лева.

С Решение №1 от Протокол № 34 от 13.02.2014 г. на Общински съвет Търговище, община Търговище сключва договор № 712/21.01.2015 г. за краткосрочен кредит с „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД гр. София с цел реализация на проект „Рехабилитация на В и К мрежите на гр. Търговище” в размер на 1 193 976 лева, с краен срок на погасяване 25.01.2016 г., съгласно Анекс №4 от 31.08.2015 г.

През отчетната година разходите по кредита са в размер на 31 833 лева, които включват лихви в размер на 30 381 лева, отразени по параграф 22-24 „Разходи за лихви по други заеми от страната”, такса ангажимент в размер на 752 лева, отразена по параграф 10-63 „Такса ангажимент по заеми” и такса администриране 700 лева отразена по параграф 10-69 „Други финансови услуги”. Към 31.12.2015 г. няма погасяване на главницата по кредита.

С Решение №3 от Протокол №44/28.11.2014 г. на Общински съвет Търговище, община Търговище сключва договор за дългосрочен кредит № 713/21.01.2015 г. с „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ” ЕАД гр. София с цел реализация на проект „Рехабилитация на В и К мрежите на гр. Търговище”, в размер на 1 821 635 лева. През 2015 г. няма погасена главница, а разходите по кредита са в размер на 15 756 лева, които включват лихви 9 790 лева, отразени по параграф 22-24 „Разходи за лихви по други заеми от страната”, такса ангажимент в размер на 5 666, лева отразена по параграф 10-63 „Такса ангажимент по заеми” и такса администриране 300 лева, отразена по параграф 10-69 „Други финансови услуги”.

Съгласно чл. 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси годишният размер на плащанията по общинския дълг за всяка община във всяка отделна година не може да надвишава 15 на сто от средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години, изчислен на базата на данни от годишните отчети за изпълнението на бюджета на общината.

Годишният размер на плащанията по поетия от община Търговище дълг за 2015 г. е 849 103 лв., в т.ч.; главница за 741 076 лв., лихви, такси ангажимент и такси администриране за 108 027 лв. и е значително под ограниченията за годишния размер на плащанията по общинския дълг за 2015 г.

За 2015 г. годишния размер на плащанията по общинския дълг не следва да надвишава 15% от средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години, изчислен на базата на данни от годишните отчети за изпълнение на бюджета на община Търговище за 2012 г., 2013 г. и 2014 г., т.е. 1 801 133 лв.

IV. Отчетна информация по чл. 140, ал. 2, т. 2 от Закона за публичните финанси за периода 01.01.2015 г. - 31.12.2015 г.

Тук се отчетат показателите на контролираните от общината лица, които попадат в подсектор „Местно управление“ и не са разпоредители с бюджет по бюджета на община Търговище, както и на динамиката и текущото състояние на техния дълг, а така също и съществени сделки и операции на общината и второстепенните разпоредители с бюджет по бюджета на общината, които нямат пряк касов ефект върху бюджета на общината.

Община Търговище няма пряко контролирани от общината лица, които попадат в подсектор „Местно самоуправление“ (например общинска болница).

През 2015 г. не са отчетени съществени сделки и операции на общината и второстепенните разпоредители с бюджет по бюджета на общината, които да нямат пряк касов ефект върху бюджета на община Търговище.

