



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



І. ГОДИШЕН ОТЧЕТ ПО ЧЛ. 140, АЛ. 1 ОТ ЗАКОНА ЗА ПУБЛИЧНИТЕ ФИНАНСИ ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2017 Г. - 31.12.2017 Г.

Бюджетът на Община Търговище за 2017 г. е приет от Общински съвет-Търговище с Решение № 2 от Протокол № 17 от 26.01.2017 г., като планът на приходите е в размер на 41 605 547 лв., към 31.12.2017 г. уточненият план на приходите е 45 746 510 лв.

Направените промени са в съответствие с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 г., ПМС №374 от 22.12.2016 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г. и писмата на Министерство на финансите, дирекция „Финанси на общините“. Извършени са и промени по бюджета в резултат на получени допълнителни трансфери, акумулирани приходи от наеми или продажба на услуги и стоки, получени обезщетения и др.

Изпълнението на приходите по бюджета на община Търговище по приходоизточници към 31.12.2017 г., началния годишен план за 2017 г. и актуализирания годишен план към 31.12.2017 г. са отразени в **Приложение № 1**.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДИТЕ

Постъпилите приходи с държавен характер към 31.12.2017 г. са 25 386 860 лв., т.е. 100,23% спрямо актуализирания план за същия период, който е 25 328 916 лв.

Към 31.12.2016 г. отчетените приходи с държавен характер са 22 760 683 лв., като тяхното изпълнение спрямо актуализирания план към 31.12.2016 г. е 99,43 %.

При сравнение на постъпилите приходи с държавен характер за 2016 г. и 2017 г., разликата в процентното изпълнение спрямо актуализирания план е незначителна, но в абсолютна стойност към 31.12.2017 г. постъпилите приходи с държавен характер са с 2 626 177 лв. повече, отколкото към 31.12.2016 г.

Към 31.12.2017 г. всички трансфери за държавни дейности са разходвани, съгласно тяхното предназначение, като няма пренасочване на средства за местни дейности.

Отчет на приходите за делегирани от държавата дейности

ПРИХОДИ	Отчет към 31.12.2017 г.	Процентното изпълнение от Актуализирания план
<i>1. Неданъчни приходи</i>	105 394 лв.	99,82%
<i>2. Взаимоотношения с ЦБ в т.ч.</i>	23 374 438 лв.	99,99 %
В т.ч. Обща субсидия	22 075 610 лв.	
Целеви трансфери от ЦБ	1 299 238 лв.	
Възстановени трансфери към ЦБ	-410 лв.	
<i>3. Трансфери между бюджети –получени трансфери</i>	148 217 лв.	100%
<i>4. Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост</i>	196 585 лв.	100%
<i>5. Трансфери от/за държ. предприятия и други лица, включени в консолидираната фискална политика – ПУДООС</i>	7 337 лв.	100%
<i>6. Временни безлихвени заеми (нето)</i>	0 лв.	

7. <i>Операции с финансови активи и пасиви</i>	1 554 889 лв.	103,91%
Общо постъпили общински приходи към 31.12.2017 г.	25 386 860 лв.	100,23%

Постъпилите приходи с общински характер към 31.12.2017 г. са 20 864 808 лв., т.е. 102,19% спрямо актуализирания план за същия период, който е 20 417 594 лв.

Към 31.12.2016 г. отчетените приходи с общински характер са 20 222 568 лв., което спрямо актуализирания план към 31.12.2016 г. е 101,76 % изпълнение.

Отчет на приходите за местни дейности

ПРИХОДИ	Отчет към 31.12.2017 г.	Процентното изпълнение от Актуализирания план
<i>1. Имуществени данъци</i>	3 754 904 лв.	110,31%
<i>2. Неданъчни приходи</i>	7 608 347 лв.	102,76%
в т.ч. Приходи от продажба на нефинансови активи	74 573 лв.	27,83 %
<i>3. Бюджетни взаимоотношения</i>	4 730 552 лв.	95,39%
в т.ч. Обща изравнителна субсидия и други трансфери за Местни дейности	3 065 900 лв.	
Целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи	1 893 187 лв.	
Получени от общините целеви трансфери от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488 002 xxx-х	0 лв.	
Възстановени трансфери към ЦБ	-228 535 лв.	
<i>3. Трансфери между бюджети (нето)</i>	368 463 лв.	
<i>4. Трансфери между бюджети и сметки за СЕС</i>	-3 560 лв.	
<i>5. Трансфери от/за държ. предприятия и други лица, включени в консолидираната фискална политика – ПУДООС</i>	44 942 лв.	
<i>6. Временни безлихвени заеми (нето)</i>	-85 859 лв.	
<i>7. Операции с финансови активи и пасиви</i>	4 447 019 лв.	
Общо постъпили общински приходи към 31.12.2017 г.	20 864 808 лв.	102,19%

Постъпленията от **имуществени данъци към 31.12.2017 г.** са в размер на **3 754 904 лв.**, като изпълнението спрямо актуализирания годишен план е **110.31 %**.

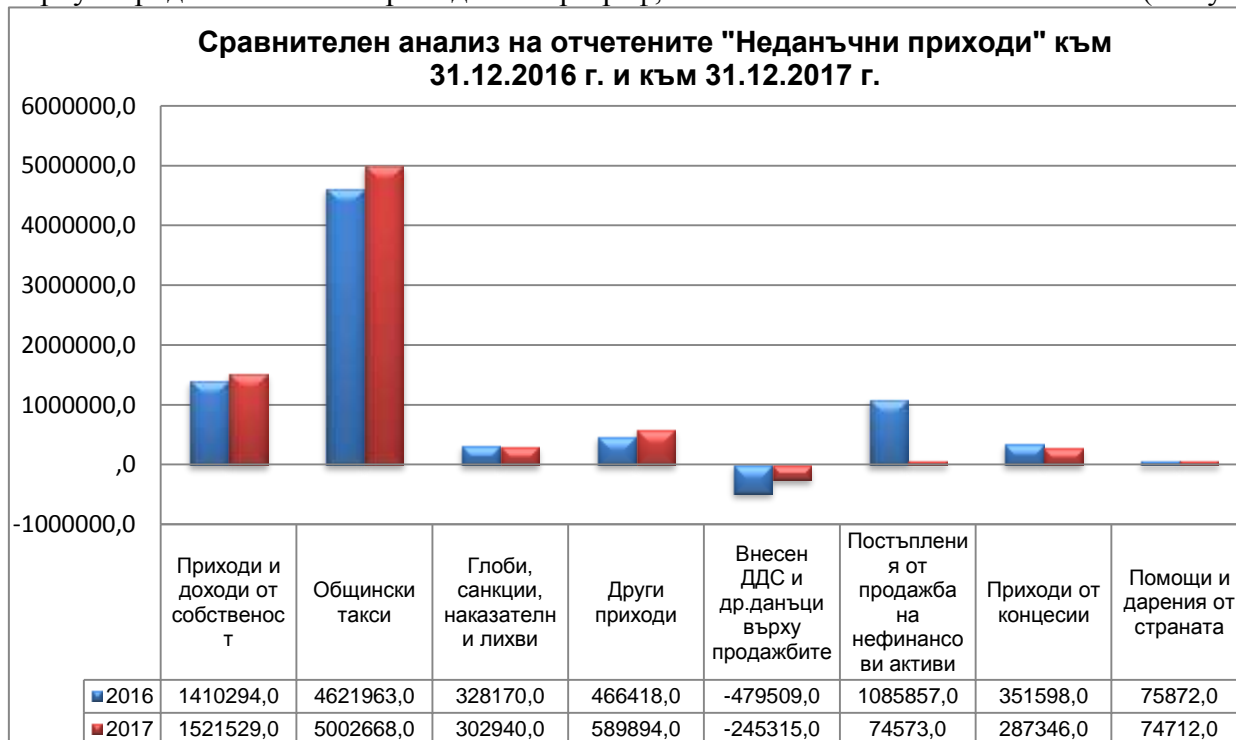
В структурно отношение те са: постъпленията от окончателен годишен (патентен) данък – 92 888 лв.; постъпления от данък върху недвижимите имоти – 984 474 лв.; от данък върху превозните средства – 1 836 471 лв.; от данък върху придобиване на имущество по дарение и възмезден начин – 827 687 лв.; от туристическия данък 12 565 лв. и от други данъци – 819 лв.

Постъпленията от **неданъчни приходи към 31.12.2017 г.** са в размер на **7 608 347 лв.**, като изпълнението спрямо актуализирания годишен план е **102,76 %**.

В неданъчните приходи са включени: приходи от такси, в размер на 5 002 668 лв., като изпълнението спрямо актуализирания годишен план към 31.12.2017 г. е 115,79 %; получените приходи и доходи от собственост – 1 521 529 лв., което е 93,12% изпълнение, спрямо актуализирания план; приходи от продажба на нефинансови активи – 74 573 лв., като изпълнението е в размер на 27,83%; приходи от глоби, санкции и наказателни лихви – 302 940 лв., т.е. 118,80% изпълнение; приходи от концесии – 287 346 лв. или 102,62% изпълнение; внесен ДДС и други данъци върху продажбите със знак (-) 245 315 лв. или 56,98% от актуализирания план към 31.12.2016 г.; други неданъчни приходи – 584 898 лв. или 58,83% изпълнение; безвъзмездно получени суми от текущи дарения и помощи в размер на 74 712 лв.

Към 31.12.2016 г. са отчетени 7 860 663 лв. събрани неданъчни приходи, което е с 252 316 лв. повече неданъчни приходи, отколкото отчетените към 31.12.2017 г.. **Приложение №1, колона №13 и колона №4.** За разликата в общата стойност на неданъчните приходи отчетени през двете години, основно влияние има разликата в

отчетените приходи от продажба на собственост, което е видно от **Графика №.1**. През 2016 г. е осъществена голяма продажба на земя, което води дори до преизпълнение на уточненият план на приходите от продажби на имущество с 287,83%. Към 31.12.2017 г. са отчетени 1 011 284 лв. по – малко приходи от продажба на собственост, отколкото същите към 31.12.2016 г. От друга страна към 31.12.2017 г. са отчетени 380 705 лв. повече приходи от „Общински такси“ в сравнение с отчетените към 31.12.2016 г., върху което от своя страна основен ефект оказва увеличението на годишна база на събраните такси за ползване на детски градини (през 2016 г. бяха възстановени). През 2017 г. са внесени 234 194 лв. по – малко ДДС и други данъци върху продажбите, което води до увеличение на приходната част, тъй като съгласно ЕБК за 2017 г., §37-00“Внесен ДДС и други данъци върху продажбите“ е приходен параграф, който се отчита със знак (минус).



. *Графика №.1*

Основен местен приходоизточник за общините е „Такса битови отпадъци“. Към 31.12.2017 г. приходите отчетени по §§27-07 „Такса битов отпадък“ са 3 706 681 лв., което е 120,75% изпълнение спрямо уточненият план. В Графика №2 е представен сравнителен анализ на ставката и събираемостта на приходите от тази такса.



. Графика №.2

Към 31.12.2017 г. са отчетени с 68 246 лв. повече събрани приходи от такса битови отпадъци от отчетените към 31.12.2016 г. Това е в резултат от събрани недобори, тъй като ставката или данъчната основа за изчисление на Такса битови отпадъци не е изменяна, дори според приетата план-сметка през декември 2016 г., с която се определят Таксата битови отпадъци за 2017 г. е видно, че сумата е по – малка с 67 100 лв. от приетата план-сметка с която се определя таксата за 2016 година.

Към 31.12.2017 г. просрочените вземания на Община Търговище са в размер на 560 937 лв., от които текущи просрочени вземания – 72 519 лв. и дългосрочни просрочени вземания – 488 418 лв.

По своята същност, това са вземания от наеми, несъбрани такси в ОМ „Социален патронаж”, такси за ползване на детски градини, просрочени вземания за наеми, за които са заведени съдебни дела, просрочени вземания от наказателни постановления, просрочени вземания за концесии и други вземания.

Мерки, които се предприемат за събиране на просрочените вземания са: изпращане на ежемесечни писмо до длъжниците на вноски по наеми и концесии; недопускане на длъжници до търгове на Общината, съгласно чл.54, ал.4 от НПУРОИ; завеждане на съдебни дела срещу нередовни длъжници и събиране на дължимите суми чрез съдебен изпълнител; писмено уведомяване на родителите на децата посещаващи детски градини и ясли за задълженията им за такси за ползване на детски градини, определени с Наредбата за определяне и администриране на местните такси и цени на услуги на територията на Община Търговище;

Към 31.12.2017 г. Община Търговище няма просрочени задължения.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ

Първоначалният план на разходите по бюджета на Община Търговище е 35 607 940 лв., в т.ч. 21 879 929 лв. за делегирани от държавата дейности, 13 050 548 лв. за местни дейности и 677 463 лв. за дофинансиране на делегирани от държавата дейности с приходи от общински характер.

Актуализирания план към 31.12.2017 г. общо на разходите (с включени капиталови разходи) е 45 746 510 лв., в т.ч. 25 328 916 лв. за делегирани от държавата дейности, 19 611 029 лв. за местни дейности и 806 565 лв. – дофинансиране на делегирани от държавата дейности с приходи от общински характер.

Делегирани от държавата дейности	Начален план 21 879 929 лв.	Актуализиран план 24 937 591 лв.	Отчет към 31.12.2017 г. 23 539 967 лв. (94,61%)
Местни дейности	Начален план 13 050 548 лв.	Актуализиран план 13 349 216 лв.	Отчет към 31.12.2017 г. 11 994 935 лв. (89,85%)
Дофинансиране на ДД с приходи от общински характер	Начален план 677 463 лв.	Актуализиран план 797 176 лв.	Отчет към 31.12.2017 г. 695 537 лв. (87,25%)

В таблицата не са включени капиталовите разходи, които са подробно описани в следващия раздел „Изпълнение на капиталовата програма на Община Търговище”. Цитираните по – горе данни са намерили отражение в **Приложение №3**.

Към 31.12.2017 г. отчетените разходи по параграфи общо за делегираните от държавата дейности и за местните дейности са 36 230 439 лв., т.е. 92,69% изпълнение спрямо актуализирания план към 31.12.2017 г. За делегираните от държавата дейности са отчетени разходи в размер на 23 539 967 лв. или 94,61% изпълнение от актуализирания план, дофинансирането на държавните дейности с местни приходи е в размер на 695 537 лв., което представлява 87,25 % от плановият им размер. Разходите за местни дейности са в размер на 11 994 935 лв., което представлява 89,85% от плановият им размер.

В **Приложение №2** към настоящият доклад са представени данни за изпълнението на разходите по бюджета на Община Търговище по дейности и функции към 31.12.2017 г.

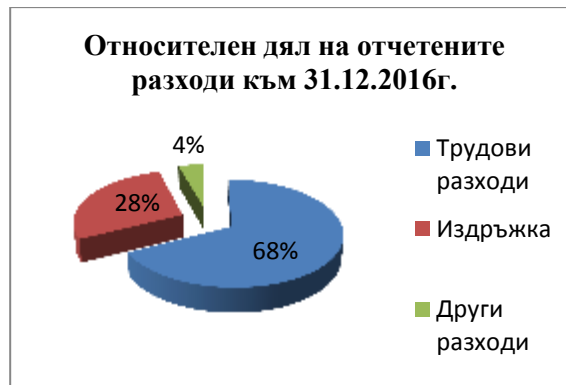
Анализът на извършените разходи общо за всички дейности показва, че отчетените трудови разходи в размер на 25 039 907 лв. (като в тази сума са включени разходи за работни заплати на заети по трудово, служебно правоотношение, нещатен персонал, СБКО с характер на възнаграждение и осигурителни вноски), представляват 69,11% от общата сума на отчетените разходи, разходите за издръжка са 8 964 219 лв. или 24,74% и другите разходи 2 226 313 лв., което е 6,15% от общата сума на разходите.

Спрямо същият отчетен период, на предходната 2016 г. (**Приложение №2, колона №3**), отчетените трудови разходи са с относителен дял 67,43% от общата сума на разходите, разходи за издръжка 28,18% и други разходи 4,39%.

Относителният дял на отчетените трудови разходи към 31.12.2017 г. е по – висок от относителният дял на трудовите разходи, отчетени към 31.12.2016 г. с 1,68%, като относителният дял на разходите за издръжка намалява с 3,44%, а относителният дял на другите разходи е увеличен с 1,76 %.



Графика №.3



Графика №.4

В абсолютни числа отчетените трудови разходи към 31.12.2017 г. са с 3 340 141 лв. повече от колкото отчетените трудови разходи към 31.12.2016 г., а увеличението на

отчетените „Други разходи“ е 711 701 лв. По отношение на изпълнението на разходите спрямо уточненият план към края на годината не се наблюдава съществена разлика към края на 2016г. и 2017г., което означава, че се поддържа добра и консервативна финансова дисциплина от администрацията на Община Търговище по отношение на изпълнението на приетият Бюджет.

Изпълнението на разходите за делегирани от държавата дейности, в т.ч. и дофинансиране на същите по функции е както следва:

	Отчетени разходи към 31.12.2017 г.	Отчетено изпълнение спрямо актуализирания план към 31.12.2017 г.
Функция „Общи държавни служби“	<u>2 651 371 лв.</u>	<u>90,11%</u>
Функция „Отбрана и сигурност“	<u>178 209 лв.</u>	<u>56,38%</u>
Функция „Образование“	<u>16 102 904 лв.</u>	<u>96,12%</u>
Функция „Здравеопазване“	<u>1 286 341 лв.</u>	<u>87,24%</u>
Функция „Социално осигуряване, Подпомагане и грижи“	<u>2 297 891 лв.</u>	<u>94,00%</u>
Функция „Почивно дело, култура Религиозни дейности“	<u>1 353 578 лв.</u>	<u>94,06%</u>
Функция „Икономически дейности и услуги“	<u>365 210 лв.</u>	<u>100%</u>
Общо:	24 235 504 лв.	

Изпълнението на разходите за местни дейности по функции е:

	Отчетени разходи към 31.12.2017 г.	Отчетено изпълнение спрямо актуализирания план към 31.12.2017 г.
Функция „Общи държавни служби“	<u>806 805 лв.</u>	<u>82,88 %</u>
Функция „Образование“	<u>2 577 583 лв.</u>	<u>96,10 %</u>
Функция „Здравеопазване“	<u>277 635 лв.</u>	<u>89,22 %</u>
Функция „Социално осигуряване, Подпомагане и грижи“	<u>798 382 лв.</u>	<u>94,46 %</u>
Функция „Жилищно строителство, Благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	<u>3 773 459 лв.</u>	<u>88,46 %</u>
Функция „Почивно дело, култура Религиозни дейности“	<u>1 548 080 лв.</u>	<u>94,43 %</u>
Функция „Икономически дейности и услуги“	<u>2 131 357 лв.</u>	<u>84,42 %</u>
”Разходи за лихви“	<u>81 634 лв.</u>	<u>76,10 %</u>
Общо:	11 994 935 лв.	89,85 %

Процентното изпълнение на разходите за делегирани от държавата дейности и разходите за местни дейности спрямо уточнения план по функции към 31.12.2017 г. е почти същото спрямо същият отчетен период на 2016 г., но в абсолютна стойност към края на 2017 година са отчетени повече разходи, отколкото към 31.12.2016 г. (за делегирани от държавата дейности с 2 356 747 лв. повече, а за местни дейности 1 695 465 лв. по – малко). Предвид на това, че значителна промяна в числеността на персонала не се наблюдава, а и в това, че при направения сравнителен анализ между двете поредни години се установи, че са предвидени и отчетени 3 340 141 лв. повече трудови разходи към 31.12.2017 г., отколкото към 31.12.2016 г., увеличените разходи като цяло са основно в резултат на повишаване минималната работна заплата за страната (*Минималната*

работна заплата за страната в периода 01.01.2016 г. – 31.12.2016 г. е 420,00 лв., съгл. ПМС№375/28.12.2015 г., в периода 01.01.2017 г. – 31.12.2017 г. е 460,00 лв., съгл. ПМС№141 на МС от 13.07.2017 г.).

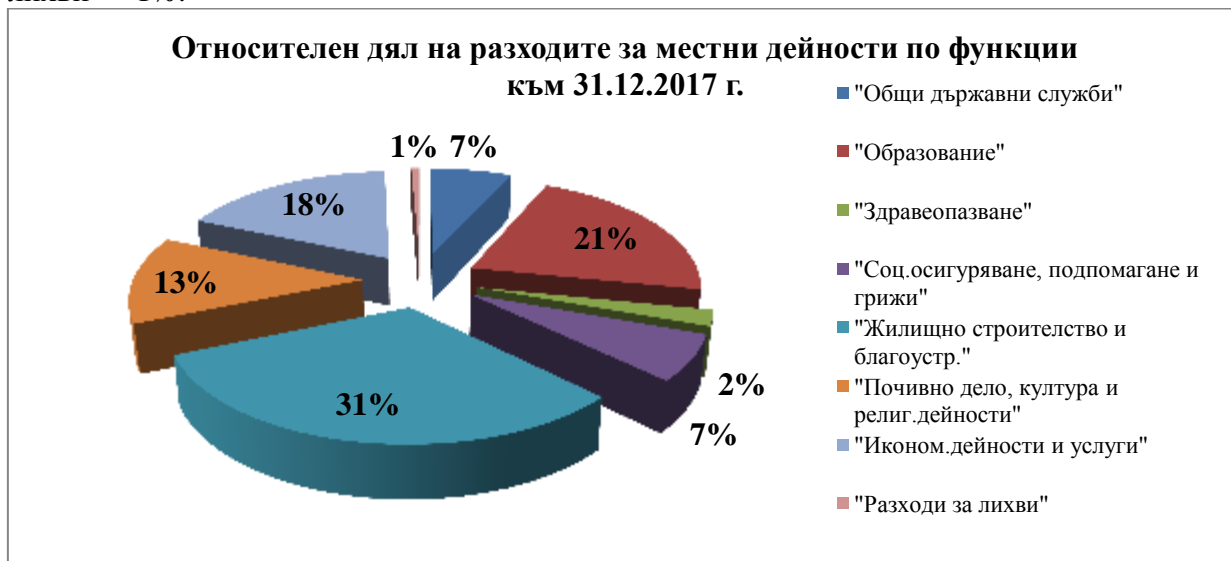
От гледна точка на относителният дял на разходите по функции, най – голям относителен дял в общата сума на отчетените разходи за делегирани дейности, заемат разходите за функция „Образование” – 66%, следвани от функция „Общи държавни служби” – 11%, функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 9%, „Почивно дело и култура” – 6%; „Здравеопазване” – 5%; функции „Отбрана и сигурност” и „Икономически дейности и услуги” – по 1% и 2%.

В сравнение с отчетените разходи за делегирани от държавата дейности към 31.12.2016 г., относителният дял на разходите по функции в общо отчетените се е запазил, разликите са незначителни в размер на 1% или 2%, промените са отново във връзка с повишаване на минималната работна заплата.



Графика №.5

При разходите за местни дейности, най – голям относителен дял бележат разходите за функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда” – 31%, функция „Образование” – 21%, следвани от функция „Икономически дейности и услуги” – 18%, функция „Почивно дело, култура религиозни дейности” – 13%, , функция „Общи държавни служби” – 7%, функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 7%, , функция „Здравеопазване” – 2% и „Разходи за лихви” – 1%.



Графика №.6

Изпълнението на разходите по дейности и функции в делегираните държавни дейности, в държавните дейности - дофинансирани с местни приходи и в местните дейности към 31.12.2017 г. е отразено в **Приложение № 2**, а изпълнението на разходите по параграфи на Единната бюджетна класификация към 31.12.2017 г. е отразено в **Приложение № 3**.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА КАПИТАЛОВАТА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ТЪРГОВИЩЕ ЗА 2017 ГОДИНА

Актуализираният план към 31.12.2017 г. на разчета за капиталови разходи на Община Търговище е на стойност 6 662 527 лв., в т.ч. със средства предоставени от ЦБ (целева субсидия) в размер на 2 089 439 лв., Преходен остатък по бюджета – 2 449 403 лв.; собствени бюджетни средства – 1 912 190 лв., други източници на финансиране – 30 000 лв., капиталови разходи на делегирани от държавата дейности от функция „Образование”, прилагащи системата на делегирани бюджети – 181 495 лв.

Към 31.12.2017 г. общо отчетените разходи по капиталовата програма са 3 865 531 лв., в т.ч. със целеви средства предоставени от ЦБ за капиталови разходи в размер на 1 207 845 лв., Собствени бюджетни средства – 670 520 лв., Преходен остатък по бюджета – 1 788 637 лв.; Други източници на финансиране – 30 000 лв. и капиталови разходи на делегирани от държавата дейности от функция „Образование”, прилагащи системата на делегирани бюджети – 168 529 лв.

Изпълнението на капиталовите разходи на Общината, спрямо актуализирания план към 31.12.2017 г. е 58,02%, а на делегираните от държавата дейности от функция „Образование” – 92,86%. (**Приложение №2, колона №14, 15, 16**)

Отчетените разходи към 31.12.2017 г. по капиталовата програма на Община Търговище са за следните категории обекти:

- **Ремонт на улици на територията на Община Търговище (извършен ремонт и рехабилитация на улици в град Търговище, както и на улици в с. Голямо Ново, кв. Вълбел, с. Момино)** – отчетени са разходи в размер на **1 729 396 лв.** Източника на финансиране е целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи в размер на 328 537 лв., Собствени бюджетни средства в размер на 129 394 лв., допълнителни целеви трансфери от централния бюджет в размер на 1 271 465 лв. (предоставени с ПМС №192/29.07.2016 г.)

- **Рехабилитация на пътища, част от Общинска пътна мрежа (Част от Път TGV1141 и част от Път RAZ1089)** – отчетени са разходи в размер на **523 799 лв.** Източник на финансиране е изцяло целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи.

- **Рехабилитация на детски площадки в детски градини, детски ясли и междублокови пространства на територията на гр. Търговище** – усвоени са средства в размер на **233 073 лв.** Източника на финансиране са Собствени бюджетни средства в размер на 233 073 лв.

- **Изготвяне на цифрови модели на регулационни планове, изработка на пътна схема на гр. Търговище, отчетени средства по обект „Окончателен проект ОУП на Община Търговище“ (60 000 лв.), отчетени са средства по обект “Възстановяване на работна геодезическа основа в гр. Търговище“** – общо усвоени са средства в размер на **112 000 лв.** Източника на финансиране са Собствени бюджетни средства.

- **Извършена ремонт на кухня на социален патронаж в с. Острец и с. Макариополско, извършен ремонт алеи в МБАЛ гр. Търговище и ремонт на градска тоалетна на площад „Свобода“, ремонт Комплекс за психично-здравни грижи в общността в кв. Бряг** за сумата от **64 632 лв.** – от които 24 636 лв. собствени бюджетни средства и 39 996 лв. целева субсидия за капиталови разходи от ЦБ.

- **Извършена е Рехабилитация на уличното осветление на гр. Търговище** за сумата от **240 000 лв.** – собствени бюджетни средства.

• По обект **„Разширение на Гробищен парк гр.Търговище“** (авторски и строителен надзор) към 31.12.2017 година са усвоени **38 162 лв.** – собствени бюджетни средства.

• **Ремонт на покрив в кметство в с.Съединение** са усвоени **4 395 лв.** Източник на финансиране е собствени бюджетни средства.

• **Изградена е онлайн информационна мрежа в община Търговище, включително проучване и проектиране, Извършен е монтаж и доставка на видео стена за община Търговище, включително проучване и проектиране** като са усвоени **53 601 лв.** – от които собствени бюджетни средства в размер на **23 601 лв.** и **30 000 лв.** дарение.

• **За изграждане на автобусни спирки в гр.Търговище** към 31.12.2017 г. са отчетени средства в размер на **39 888 лв.** – собствени бюджетни средства.

• По обект **„Изграждане на площадка за събиране и оползотворяване на отпадъци, авторски и строителен надзор“** към 31.12.2017 г. са отчетени средства в размер на **16 783 лв.** – собствени бюджетни средства.

• **Извършен ремонт на почивна база гр.Балчик и цялостен ремонт на Спортна зала на ул.Христо Ботев в гр.Търговище** – усвоени са средства в размер на **473 776 лв.** Източника на финансиране са субсидия от ЦБ за капиталови разходи в размер на **56 007 лв.** и допълнителни целеви трансфери от ЦБ съгласно ПМС №347 от 08.12.2016 г. в размер на **417 769 лв.**

• **Закупуване на прикачен инвентар** необходим за оптималното протичане на дейността на **ОП „Флора“, закупуване на роторна косачка за ПГ“Земеделие“гр.Търговище** в размер на **5 160 лв.** – собствени бюджетни средства .

• **Изграждане на тенис кортове на стадион „Неделчо Камов“ гр.Търговище, включително проектиране и надзор** – усвоени са средства в размер на **80 000 лв.** Източник на финансиране е изцяло целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи.

• **Ремонт на дограма на IV ОУ „Иван Вазов“ гр.Търговище, на ОУ“Христо Ботев“ с.Вардун и на ДГ №5 „Червената шапчица“, ремонт на административен корпус на III ОУ „П.Р.Славейков“ гр.Търговище, ремонт в ДГ№2 ”Осми март”** – усвоени са средства в размер на **74 366 лв.** Източника на финансиране са изцяло собствени бюджетни средства.

• **Закупуване на пожароизвестителна система на ДГ № 1 ”Веселушко”, ДГ №2“Осми март“, ДГ №3“Здравец“, ДГ №5“Червената шапчица“, ДГ №6“ Пролет“, ДГ №11 „Звънче“, ДГ „Пчелица“** – усвоени са средства в размер на **52 906 лв.** Източника на финансиране са собствени бюджетни средства.

• **Закупуване на съоръжения за отопление за Спортна зала** – усвоени са средства в размер на **10 000 лв.** Източник на финансиране е изцяло целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи.

• **Закупуване на дълготрайни активи за Художествена галерия, климатици и мултимедия, снегорин телевизор, метачна машина за Първо СУ „Св.Седмочисленици“ гр.Търговище, Закупен стопански инвентар за III ОУ „П.Р.Славейков“ гр.Търговище и ОУ“Христо Ботев“ с.Макариополско** – усвоени са средства в размер на **31 231 лв.** Източника на финансиране са собствени бюджетни средства в размер на **13 675 лв.** и Целеви средства съгласно ПМС №230 от 20.10.2017 г. „Оптимизация на училищната мрежа“ в размер на **17 556 лв.**

• **Закупуване Лекотоварни автомобили за осигуряване нормалното функциониране дейността на ОМ „УСХ“ гр.Търговище, на ОМ“Социален патронаж“ и ОП“СОД“ гр.Търговище, ПГЗ гр.Търговище** – в размер на **34 814 лв.** - собствени бюджетни средства.

• **Отчетени са средства по обект „Паспортизация на сграда на ДГ“Пчелица“ гр.Търговище** – в размер на **7 200 лв.** - собствени бюджетни средства.

• **Закупуване на компютри, хардуер и софтуер за „Общинска администрация“, Регионален исторически музей, Художествена галерия, ОП“БКС“ гр.Търговище и**

ОП“СОД“ гр.Търговище, ОУ“Христо Ботев“ с.Макариополско, Първо СУ „Св.Седмочисленици“ гр.Търговище, СУ „Н.Симов“ гр.Търговище, ДГ №1 „Веселушко“, ДГ №2 „Осми март“, ДГ №6 „Пролет“, ДГ №7 „Снежанка“, ДГ №8 „Слънце“ – усвоени са средства в размер на **40 349 лв.** Източника на финансиране са собствени бюджетни средства в размер 21 489 лв. и 18 860 лв. целеви трансфери предоставени съгласно ПМС №230 от 20.10.2017 г. по „Оптимизацията на училищната мрежа“

През 2017 г. се подписаха договори за безвъзмездна финансова помощ **по проект „Обновяване и модернизиране на общинската образователна инфраструктура“ по ОПРР 2014 – 2020 и проект „Развитие, обновяване и модернизиране на градската среда в град Търговище“**, чието изпълнение продължава и през 2018 г.

Към 31.12.2017 г. по **проект „Обновяване и модернизиране на общинската образователна инфраструктура“ по ОПРР 2014 – 2020** е отчетено изпълнение в размер на 1 634 321 лв., а по **проект „Развитие, обновяване и модернизиране на градската среда в град Търговище“** е отчетено изпълнение в размер на 996 495 лв., които са с източник на финансиране Европейски средства;

Закупен е софтуер за Второ СУ „Проф.Никола Маринов“ гр.Търговище по проект „Кариерно развитие“ по ОПЧР. Източника на финансиране са Европейски средства в размер на 810 лв.

Средствата от 2 631 626 лв. не са включени в отчета за касовото изпълнение на бюджета на Общината, а са включени в отчета за касово изпълнение на сметките за средства от Европейския съюз.

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 01.01.2017 Г. - 31.12.2017 Г.

През 2017 година Община Търговище, реализира проекти финансирани по линия на Кохезионен и Структурни фондове и Други средства на Европейския съюз по сключени договори за безвъзмездна финансова помощ по ОП „Развитие на човешките ресурси“, ОП „Региони в растеж“, ОП „Техническа помощ“, ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“, ОП „Добро управление“, проекти реализирани във функция „Образование“ по секторни програми „Коменски“ и схема „Училищен плод“.

В периода 01.01.2017 г. – 31.12.2017 г. по сметката за средства от Европейския съюз с код 7443 са **получени трансфери в размер на 6 305 768 лв.**, по следните проекти:

ОП” Развитие на човешките ресурси”

- Проект BG05M9OP001-2.004-0048-C01 "С грижа за теб" - 29 241 лв.
- Проект BG05M9OP001-2.002-0182-C001 „Нови хоризонти” - 160 274 лв.
- Проект BG05M9OP001-2.003-0001-C01 „Приеми ме 2015” - 709 303 лв.
- Проект BG05M9O001-1.005 „Обучение и заетост на младите хора” - 113 398 лв.

ОП” Фонд за европейско подпомагане на най – нуждаещите се лица”

- Проект BG05FMOP001-3.002-0149-C01 "Осигуряване на топъл обяд-2016” - 34 402 лв.

ОП”Региони в растеж”

- Проект BG16RFO001-1.033-0002 „Развитие, обновяване и модернизиране на градската среда в град Търговище” - 1 866 364 лв.
- Проект BG16RFO001-1.033-0001 „Обновяване и модернизиране на общинската образователна инфраструктура” - 3 284 847 лв.

ОП”Добро управление”

- Проект ИСУН 2020 BG05SFOP001-4.001-0006 "Осигуряване финансиране на ОИЦ Търговище - 107 939 лв.

Разходите по горепосочените проекти са в размер на 4 107 789 лв., а салдото по сметката за средства от Европейския съюз към 31.12.2017 г. е 2 572 218 лв.

Проекти, изпълнявани от Училища и детски градини към Община Търговище включени в отчета за касово изпълнение на сметките за средства от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния фонд (СЕС-1-КСФ)

По **ОП „Развитие на човешките ресурси”** са получени трансфери от училища и детски градини в размер на 629 725 лв. по следните проекти:

- Проект BG05M20PO001-3.003-0001 „Подкрепа за равен достъп и личностно развитие”
- Проект BG05M20P001-2.001-0001”Система за кариерно ориентиране в училищното образование”
- Проект „Твоят час”

Проекти, изпълнявани от Училища и детски градини към Община Търговище включени в отчета за касово изпълнение на сметките за средства от Европейския съюз на бенефициенти на Разплащателната агенция към Държавен фонд „Земеделие”(СЕС-1-РА)

- Схема „Училищен плод” - 779 лв.

Проекти, изпълнявани от Училища и детски градини към Община Търговище включени в отчета за касово изпълнение на сметките за други средства от ЕС(СЕС-1-ДЕС)

- Секторни програми „Коменски” - 18 455 лв.

На 01.01.2017 г. салдото по сметките за чужди средства на община Търговище е 1 921 361 лв., в т.ч. по сметката за чужди средства по чл.37 в от Закона за собствеността и ползването на земеделски земи – 924 859 лв.

Към 31.12.2017 г. салдото по сметките за чужди средства е 2 090 538 лв., в т.ч. чужди средства по чл.37 в от Закона за собствеността и ползването на земеделски земи – 829 120 лв.

III. ОТЧЕТ ЗА СЪСТОЯНИЕТО НА ОБЩНСКИЯ ДЪЛГ КЪМ 31.12.2017 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.

Срокът за погасяване на заема е 36 месеца.

През отчетната 2017 г. съгласно погасителния план към договора е погасена главница в размер на 539 838 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 7 153 лв. са отразени, като уточнен план и отчет в разходната част на общинския бюджет за 2017 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”.

Дългосрочния инвестиционен кредит е погасен на 25.11.2017 г.

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 2017 г. е погасена главница в размер на 46 284 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 4 313 лева, които включват лихви в размер на 3 113 лв., отразени по параграф 22-24 „Разходи за лихви по други заеми от страната”, такса администриране 1 200 лева, отразена по параграф 10-69 „Други финансови услуги”.

Дължимата главница към 31.12.2017 г. е в размер на 50 153 лева.

- 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 2017 г. е погасена главница в размер на 70 956, която е отразена по подпараграф 83-82 „Погашения по дългосрочни заеми от други лица” а разходите по кредита са в размер на 72 570 лева, които включват лихви 71 370 лева, отразени по параграф 22-24 „Разходи за лихви по други заеми от страната”, такса администриране 1200 лева, отразена по параграф 10-69 „Други финансови услуги”.

Дължимата главница към 31.12.2017 г. е в размер на 1 685 636 лева.

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 2017 г. е 741 114 лв., (в т.ч. главница за 657 078 лв., лихви, такса администриране за 84 036 лв.) и е значително под ограниченията за годишния размер на плащанията по общинския дълг за 2017 г. Съгласно чл. 32, ал. 5 от Закона за публичните финанси в ограничителния размер по ал. 1 не се включва дългът на общините към „Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ” ЕАД. За 2017 г. плащанията на община Търговище към ФЛАГ ЕАД са в размер на 194 123 лв.

Във връзка с изискванията на писмо ФО № 1/09.01.2018 г. на Министерството на финансите, неразделна част от отчета за общинския дълг е **Приложение № 17** – Информация за общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношението на плащанията, дълга на лицата по чл. 8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2017 година. Съотношението на плащанията по общинския дълг е 4.03 % (к.12 от Приложението), което отговаря на изискването по чл. 32 ал. 1 от ЗПФ.

IV.ОТЧЕТНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 140, АЛ. 2, Т. 2 ОТ ЗАКОНА ЗА ПУБЛИЧНИТЕ ФИНАНСИ ЗА ПЕРИОДА 01.01.2017 Г. - 31.12.2017 Г.

Тук се отчитат 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“

Към 31.12.2017 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.