


	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	

**ДО
ЧЛЕНОВЕТЕ НА
ОБЩНСКИ СЪВЕТ
ГР. ТЪРГОВИЩЕ**

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от

Д-р Дарин Димитров – кмет на Община Търговище

Относно: Доклад за изпълнението на бюджета на Община Търговище, сметките за средствата от Европейския съюз, както и на останалите показатели, сделки и операции по ал. 1, т. 2 и т. 3 на чл. 137 от Закона за публичните финанси за периода от 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г.

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Настоящият доклад е изготвен във връзка с изискванията на чл.140 от Закона за публичните финанси и чл. 46 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.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на Община Търговище към 31.12.2018 г. е изготвен в съответствие с нормативните изисквания, регламентирани в Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г., указанията на дирекция „Държавно съкровище” при Министерство на финансите – ДДС№08/21.12.2018 г. относно „Годишното счетоводно приключване и представяне на годишните отчети за касовото изпълнение, оборотните ведомости и друга отчетна информация за 2018 г., както и публикуване на годишните финансови отчети за 2018 г. на 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 заверка на годишния финансов отчет на Община Търговище за 2018 г., съдържащ немодифицирано мнение, съгласно писмо изходящ № 07-02-415/04.06.2019 г.

I. ГОДИШЕН ОТЧЕТ ПО ЧЛ. 140, АЛ. 1 ОТ ЗАКОНА ЗА ПУБЛИЧНИТЕ ФИНАНСИ ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2018 Г. - 31.12.2018 Г.

Бюджетът на Община Търговище за 2018 г. е приет от Общински съвет-Търговище с Решение № 2 от Протокол № 32 от 31.01.2018 г., като първоначалния план на приходите е в размер на 44 263 918 лв., а към 31.12.2018 г. уточненият план на приходите е 47 712 943 лв.

Направените промени са в съответствие с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г., ПМС №332 от 22.12.2017 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2018 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 31.12.2018 г., началния годишен план за 2018 г. и актуализирания годишен план към 31.12.2018 г. са отразени в **Приложение № 1**.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДИТЕ

Постъпилите приходи с държавен характер към 31.12.2018 г. са 26 010 634 лв., т.е. 93,33% спрямо актуализирания план за същия период, който е 27 869 129 лв.

Към 31.12.2017 г. отчетените приходи с държавен характер са 23 686 703 лв., като тяхното изпълнение спрямо актуализирания план към 31.12.2017 г. е 93.52 %.

В абсолютна стойност към 31.12.2018 г. постъпилите приходи с държавен характер са с 2 323 931 лв. повече, отколкото към 31.12.2017 г.

Към 31.12.2018 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 31.12.2018 г.	Процентното изпълнение от Актуализирания план
<i>1. Неданъчни приходи</i>	38 674 лв.	99,23%
<i>2. Взаимоотношения с ЦБ в т.ч.</i>	25 943 381 лв.	99,99 %
В т.ч. Обща субсидия	24 486 472 лв.	
Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488 001 xxx-x	1 360 707 лв.	
Получени от общините целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи	8413 лв.	
Целеви трансфери от ЦБ	90 731 лв.	
Възстановени трансфери към ЦБ	-2 942 лв.	
<i>3. Трансфери между бюджети –получени трансфери</i>	214 615 лв.	100%
<i>4.Трансфери между бюджети – предоставени трансфери (-)</i>	-138 938	
<i>5. Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост</i>	168 761 лв.	100%
<i>6. Трансфери от/за държ. предприятия и други лица, включени в консолидираната фискална политика – ПУДООС</i>	9 967 лв.	100%
<i>7. Временни безлихвени заеми (нето)</i>	0 лв.	
<i>8. Операции с финансови активи и пасиви</i>	-225 826 лв.	
Общо постъпили общински приходи към 31.12.2018 г.	26 010 634 лв.	93.33%

Постъпилите приходи с общински характер към 31.12.2018 г. са 17 384 085 лв., т.е. 87.60 % спрямо актуализирания план за същия период, който е 19 843 814 лв.

Към 31.12.2017 г. отчетените приходи с общински характер са 16 409 267 лв., което спрямо актуализирания план към 31.12.2017 г. е 80.37 % изпълнение.

Отчет на приходите за местни дейности

ПРИХОДИ	Отчет към 31.12.2018 г.	Процентното изпълнение от Актуализирания план
<i>1.Имуществени данъци</i>	4 125 988 лв.	108,19%
<i>2. Неданъчни приходи</i>	8 042 888 лв.	115,98%
в т.ч. Приходи от продажба на нефинансови активи	254 761 лв.	99,91 %

<i>3. Бюджетни взаимоотношения</i>	5 005 150 лв.	99.65%
в т.ч. Обща изравнителна субсидия и други трансфери за Местни дейности	3 356 900 лв.	
Целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи	1 657 487 лв.	
Получени от общините целеви трансфери от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488 002 xxx-х	0 лв.	
Получени от общините целеви трансфери от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488 001 xxx-х	8795 лв.	
Възстановени трансфери към ЦБ	-18 032 лв.	
<i>3. Трансфери между бюджетни (нето)</i>	478 335 лв.	
<i>4. Трансфери между бюджетни и сметки за СЕС</i>	-168 412 лв.	
<i>5. Трансфери от/за държ. предприятия и други лица, включени в консолидираната фискална политика – ПУДООС</i>	29 843 лв.	
<i>6. Временни безлихвени заеми (нето)</i>	-1 754 257 лв.	
<i>7. Операции с финансови активи и пасиви</i>	1 624 550 лв.	
Общо постъпили общински приходи към 31.12.2018 г.	17 384 085 лв.	87.60%

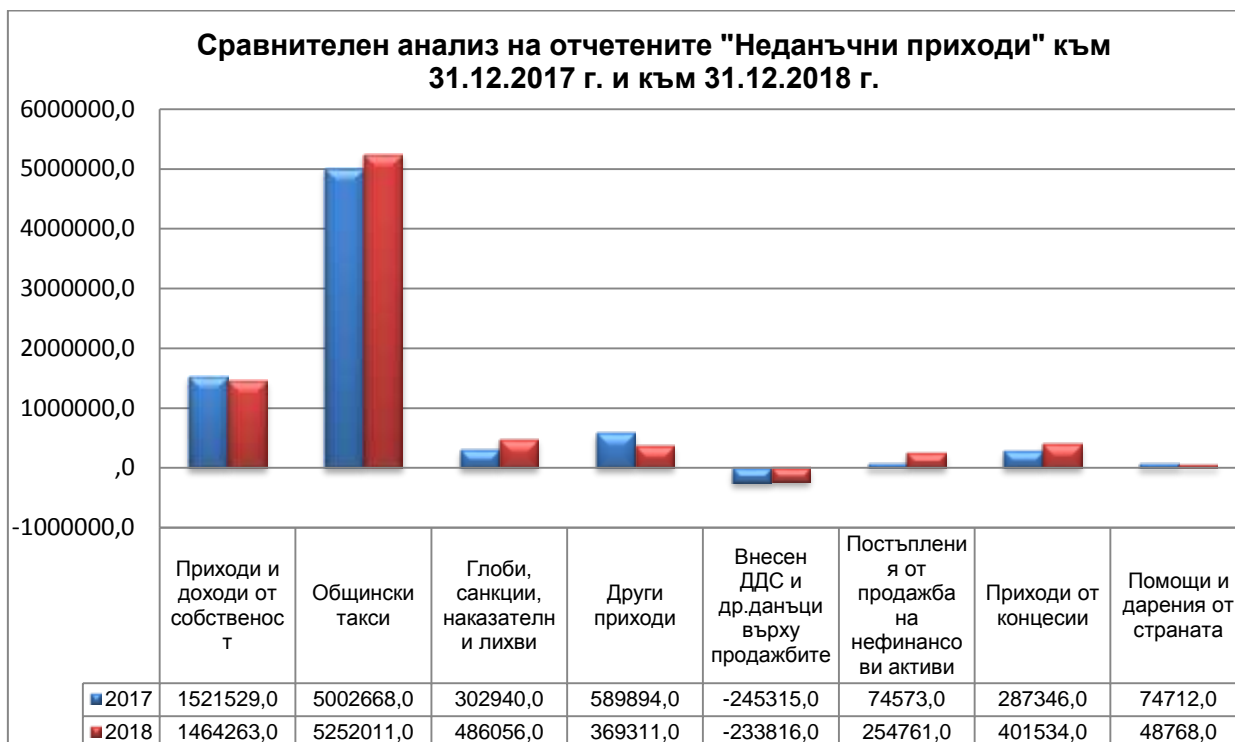
Постъпленията от **имуществени данъци към 31.12.2018 г.** са в размер на **4 125 988 лв.**, като изпълнението спрямо актуализирания годишен план е **108.19 %**.

В структурно отношение те са: постъпленията от окончателен годишен (патентен) данък – 87 657 лв.; постъпления от данък върху недвижимите имоти – 1 056 042 лв.; от данък върху превозните средства – 2 040 670 лв.; от данък върху придобиване на имущество по дарение и възмезден начин – 927 845 лв.; от туристическия данък 12 222 лв. и от други данъци – 1 552 лв.

Постъпленията от **неданъчни приходи към 31.12.2018 г.** са в размер на **8 042 888 лв.**, като изпълнението спрямо актуализирания годишен план е **115,98 %**.

В неданъчните приходи са включени: приходи от такси, в размер на 5 252 011 лв., като изпълнението спрямо актуализирания годишен план към 31.12.2018 г. е 120.98 %.; получените приходи и доходи от собственост – 1 464 263 лв., което е 101,29 % изпълнение, спрямо актуализирания план; приходи от продажба на нефинансови активи – 254 761 лв., като изпълнението е в размер на 99.91 %; приходи от глоби, санкции и наказателни лихви – 486 056 лв., т.е. 140,28 % изпълнение; приходи от концесии – 401 534 лв. или 102,96 % изпълнение; внесен ДДС и други данъци върху продажбите със знак (-) 233 816 лв. или 84.44 % от актуализирания план към 31.12.2018 г.; други неданъчни приходи – 369 311 лв. или 96,12 % изпълнение; безвъзмездно получени суми от текущи дарения и помощи в размер на 48 768 лв.

Към 31.12.2018 г. са отчетени 8 042 888 лв. събрани неданъчни приходи, което е с 434 541 лв. повече неданъчни приходи, отколкото отчетените към 31.12.2017 г.. (*Приложение №1, колона №13 и колона №4*). Към 31.12.2018 г. са отчетени 57 266 лв. по – малко приходи от продажба на собственост, отколкото същите към 31.12.2017 г. От друга страна към 31.12.2018 г. са отчетени 249 343 лв. повече приходи от „Общински такси“ в сравнение с отчетените към 31.12.2017 г., върху което от своя страна основен ефект оказва увеличението на годишна база на събраните такси. През 2018 г. са внесени 11 499 лв. по – малко ДДС и други данъци върху продажбите, което води до увеличение на приходната част, тъй като съгласно ЕБК за 2018 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 31.12.2018 г. приходите отчетени по §§27-07 „Такса битов отпадък“ са 3 915 011 лв., което е 130.05% изпълнение спрямо уточненият план. В Графика № 2 е представен сравнителен анализ на ставката и събираемостта на приходите от тази такса.



. *Графика № 2*

Към 31.12.2018 г. са отчетени със 208 330 лв. повече събрани приходи от такса битови отпадъци от отчетените към 31.12.2017 г. Това е в резултат от събрани недобори, тъй като ставката или данъчната основа за изчисление на Такса битови отпадъци не е променяна.

Към 31.12.2018 г. просрочените вземания на Община Търговище са в размер на 574 529 лв., от които текущи просрочени вземания – 70 018 лв. и дългосрочни просрочени вземания – 504 511 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 31.12.2018 г. Община Търговище няма просрочени задължения.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ

Първоначалният план на разходите по бюджета на Община Търговище е 39 356 389 лв., в т.ч. 24 856 195 лв. за делегирани от държавата дейности, 13 735 715 лв. за местни дейности и 764 479 лв. за дофинансиране на делегирани от държавата дейности с приходи от общински характер.

Актуализирания план към 31.12.2018 г. общо на разходите (с включени капиталови разходи) е 47 712 943 лв., в т.ч. 27 869 129 лв. за делегирани от държавата дейности, 18 882 766 лв. за местни дейности и 961 048 лв. – дофинансиране на делегирани от държавата дейности с приходи от общински характер.

Делегирани от държавата дейности	Начален план 24 856 195 лв.	Актуализиран план 27 414 915 лв.	Отчет към 31.12.2018 г. 25 612 501 лв. (93,43%)
Местни дейности	Начален план 13 735 715 лв.	Актуализиран план 14 345 619 лв.	Отчет към 31.12.2018 г. 13 146 717 лв. (91,64 %)
Дофинансиране на ДД с приходи от общински характер	Начален план 764 479 лв.	Актуализиран план 931 048 лв.	Отчет към 31.12.2018 г. 857 923 лв. (92,15%)

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 31.12.2018 г. отчетените разходи по параграфи общо за делегираните от държавата дейности, местните дейности и държавни дейности - дофинансирани с общински приходи са 39 617 141 лв., т.е. 92,80 % изпълнение спрямо актуализирания план към 31.12.2018 г. За делегираните от държавата дейности са отчетени разходи в размер на 25 612 501 лв. или 93,43 % изпълнение от актуализирания план, дофинансирането на държавните дейности с местни приходи е в размер на 857 923 лв., което представлява 92,15 % от плановият им размер. Разходите за местни дейности са в размер на 13 146 717 лв., което представлява 91,64 % 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 31.12.2018 г.

Анализът на извършените разходи общо за всички дейности показва, че отчетените трудови разходи в размер на 27 337 254 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 % от общата сума на отчетените разходи. Разходите за издръжка и други разходи са в размер на 12 279 887 лв. или 31 % от общия размер на разходите.

Спрямо същият отчетен период, на предходната 2017 г. (**Приложение №2, колона №3**), отчетените трудови разходи са с относителен дял 69,11% от общата сума на разходите, като разходите за издръжка и другите разходи са 30,89 % .



Графика № 3

Графика № 4

Видно е от Графика № 3, че относителния дял на трудови разходи в общия размер на разходите се запазва и за отчетната 2018 г.

В абсолютни числа отчетените трудови разходи към 31.12.2018 г. са с 2 297 347 лв. повече от колкото отчетените трудови разходи към 31.12.2017 г., а увеличението на отчетените „Други разходи“ е 1 089 355 лв. По отношение на изпълнението на разходите спрямо уточненият план към края на годината не се наблюдава съществена разлика към края на 2017 г. и 2018 г., 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 31.12.2018 г.	Отчетено изпълнение в % спрямо актуализирания план към 31.12.2018 г.
Функция „Общи държавни служби“	<u>2 709 729 лв.</u>	<u>85,85%</u>
Функция „Отбрана и сигурност“	<u>147 033 лв.</u>	<u>50,14%</u>
Функция „Образование“	<u>17 708 313 лв.</u>	<u>95,70%</u>
Функция „Здравеопазване“	<u>1 481 237 лв.</u>	<u>85,14%</u>
Функция „Социално осигуряване, Подпомагане и грижи“	<u>2 499 291 лв.</u>	<u>94,62%</u>
Функция „Почивно дело, култура Религиозни дейности“	<u>1 544 481 лв.</u>	<u>94,72%</u>
Функция „Икономически дейности и услуги“	<u>380 340 лв.</u>	<u>100%</u>
Общо:	26 470 424 лв.	

Изпълнението на разходите за местни дейности по функции е:

	Отчетени разходи към 31.12.2018 г.	Отчетено изпълнение в % спрямо актуализирания план към 31.12.2018 г.
Функция „Общи държавни служби“	<u>894 955 лв.</u>	<u>90,12 %</u>
Функция „Образование“	<u>2 742 496 лв.</u>	<u>98,46 %</u>
Функция „Здравеопазване“	<u>264 779 лв.</u>	<u>89,62 %</u>
Функция „Социално осигуряване, Подпомагане и грижи“	<u>1 119 208 лв.</u>	<u>97,59 %</u>
Функция „Жилищно строителство,		

Благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	<u>4 050 644 лв.</u>	<u>89,10 %</u>
Функция „Почивно дело, култура Религиозни дейности”	<u>1 546 421 лв.</u>	<u>95,19 %</u>
Функция „Икономически дейности и услуги”	<u>2 458 784 лв.</u>	<u>86,45 %</u>
”Разходи за лихви”	<u>69 430 лв.</u>	<u>77,43 %</u>
Общо:	13 146 717 лв.	91,64 %

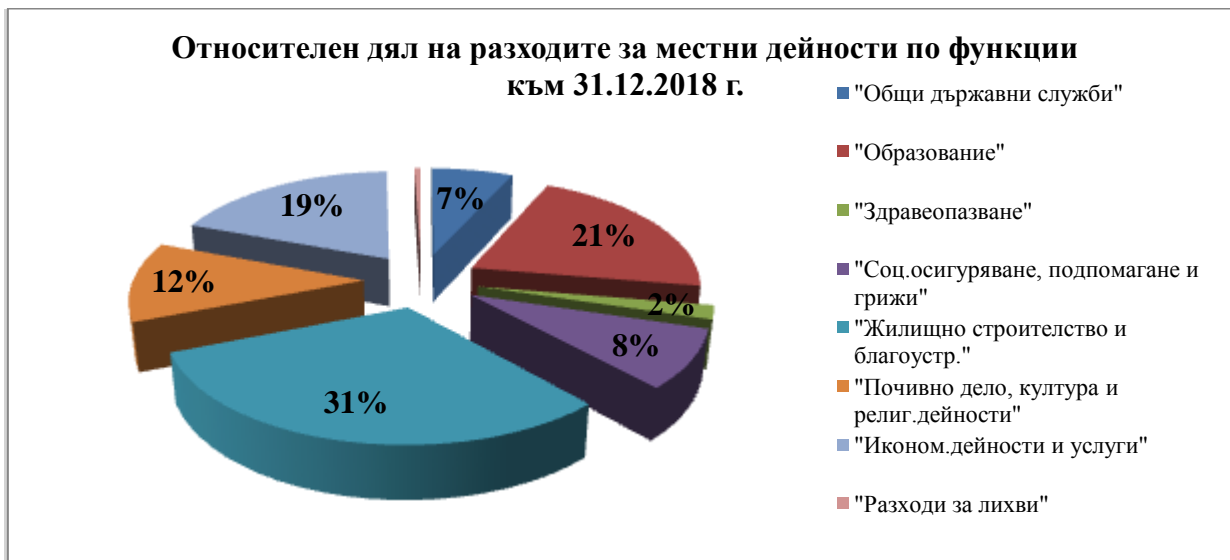
От гледна точка на относителният дял на разходите по функции, най – голям относителен дял в общата сума на отчетените разходи за делегирани дейности, заемат разходите за функция „Образование” – 69%, функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 10%, функция „Общи държавни служби“ – 8%, „Здравеопазване” – 6%; „Почивно дело и култура” – 5%; функции „Отбрана и сигурност” и „Икономически дейности и услуги” – по 1% .

В сравнение с отчетените разходи за делегирани от държавата дейности към 31.12.2017 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 размера на минималната работна заплата за 2018 г.

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” – 19%, функция „Почивно дело, култура религиозни дейности” – 12%, „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 8%, функция „Общи държавни служби” – 7%, функция „Здравеопазване” – 2% .



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 31.12.2018 г. е отразено в **Приложение № 2**, а изпълнението на разходите по параграфи на Единната бюджетна класификация към 31.12.2018 г. е отразено в **Приложение № 3**.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА КАПИТАЛОВАТА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ТЪРГОВИЩЕ ЗА 2018 ГОДИНА

Актуализираният план към 31.12.2018 г. на разчета за капиталови разходи на Община Търговище е на стойност 5 021 361 лв., в т.ч. със средства предоставени от ЦБ (целева субсидия) в размер на 1 596 900 лв., Преходен остатък по бюджета – 1 039 023 лв.; собствени бюджетни средства – 610 441 лв., други източници на финансиране – 9 425 лв., План сметката от разходите на такса смет в размер на 1 290 600 лв., капиталови разходи на делегирани от държавата дейности от функция „Образование”, прилагачи системата на делегирани бюджети – 474 942 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”, прилагачи системата на делегирани бюджети – 168 529 лв.

Изпълнението на капиталовите разходи на Общината, спрямо актуализирания план към 31.12.2018 г. е 90,95 %, а на делегираните от държавата дейности от функция „Образование” – 85,20%. (**Приложение №2, колона №14, 15, 16**)

Отчетените разходи към 31.12.2018 г. по капиталовата програма на Община Търговище са за следните категории обекти:

- **Строителни монтажни работи – III ОУ „П.Р.Славейков“ гр. Търговище** - отчетени са разходи в размер 98 438 лв. Източника на финансиране е преходен остатък от други целеви трансфери от 2017 г.
- **Строително монтажни работи – ОУ „Христо Ботев“ с . Макариополско** – отчетени са разходи в размер на 96 358 лв. Източника на финансиране е преходен остатък от други целеви трансфери от 2017 г.
- **Ремонт на IV ОУ „Иван Вазов“ гр. Търговище** – отчетени са разходи в размер на 29 997 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.

- **Рехабилитация на детски площадки в детските градини на територията на община Търговище** – отчетени са разходи в размер на 7 267 лв. Източника на финансиране е преходен остатък от 2017 г.
- **Рехабилитация на детски площадки в детските ясли в гр. Търговище** – отчетени са разходи в размер на 32 621 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.
- **Ремонт кухня на социален патронаж в гр. Търговище** – отчетени са разходи в размер на 9 117 лв. Източника на финансиране са собствени бюджетни средства.
- **Ремонт пенсионерски клуб на ул. „Паисий“ гр. Търговище** – отчетени са разходи в размер на 6 000 лв. Източника на финансиране са собствени бюджетни средства.
- **Ремонт на пенсионерски клуб на ул. „Стефан Караджа“** – отчетени са разходи в размер на 10 000 лв. Източника на финансиране са собствени бюджетни средства.
- **Рехабилитация на детски площадки в междублоковите пространства в гр. Търговище** – отчетени са разходи в размер на 74 494 лв. Източници на финансиране са целеви средства за 2018 г. и преходен остатък от 2017 г.
- **Рехабилитация на ул. „Л. Каравелов“ – от ул. „Копривщица“ до бул. „3-ти март“ в гр. Търговище** – ПМС 309/20.12.2017 г. – отчетени са разходи в размер на 23 000 лв. Източници на финансиране е преходен остатък от 2017 г. и преходен остатък от други целеви трансфери от 2017 г.
- **Ремонт ул. „Христо Ботев“ в гр. Търговище – ремонт по цялата дължина** – отчетени са разходи в размер на 190 091 лв. Източници на финансиране са целеви средства за 2018 г. и преходен остатък от 2016 г.
- **Ремонт ул. „Радомир“ в гр. Търговище – ремонт по цялата дължина** – отчетени са разходи в размер на 59 997 лв. Източници на финансиране са целеви средства за 2018 г. и собствени бюджетни средства.
- **Ремонт път в промишлена зона (Стефан Дечев) гр. Търговище** – отчетени са разходи в размер на 67 000 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.
- **Ремонт на ул. „Мургаш“ в с. Овчарово** – отчетени са разходи в размер на 49 999 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.
- **Ремонт на ул. „Полаза“ в с. Черковна** – отчетени са разходи в размер на 50 000 лв. Източник на финансиране са целеви средства за 2018 г.
- **Ремонт на ул. „6-ти септември“ в с. Разбойна** – отчетени са разходи в размер на 49 999 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.
- **Ремонт на ул. „Петър Къдрев“ в с. Руец** – отчетени са разходи в размер на 49 999 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.
- **Ремонт на ул. „Васил Левски“ в с. Баячево** – отчетени са разходи в размер на 50 000 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.
- **Ремонт на ул. „Ген. Заимов“ в с. Пайдушко** - отчетени са разходи в размер на 49 998 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.
- **Ремонт на улици на в с. Макариополско** – отчетени са разходи в размер на 50 000 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.
- **Ремонт на ул. „Неделчо Камов“ в с. Буховци** – отчетени са разходи в размер на 49 998 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.
- **Ремонт на ул. „Радецки“ в с. Здравец** – отчетени са разходи в размер на 49 991 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.
- **Ремонт на ул. „Пирин“ в с. Голямо Ново** – отчетени са разходи в размер на 49 999 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.

- **Ремонт на тротоари на бул. „Александър Стамболийски“, ул. „Христо Ботев“, ул. „Паисий“ и ул. „П.Р. Славейков“** - отчетени са разходи в размер на 109 998 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.
- **Основен Ремонт и обновяване на спортна сграда с идентификатор 73626.506.574.1 в УПИ VII, кв. 123, ул. „Хр. Ботев“ , гр. Търговище – ПМС 347/08.12.2016 г.** – отчетени са разходи в размер на 414 759 лв. Източника на финансиране е преходен остатък от 2017 г.
- **Ремонт на покрив на столова към Обреден дом Търговище** – отчетени са разходи в размер на 8 831 лв. Източници на финансиране са целеви средства за 2018 г. и собствени бюджетни средства.
- **Рехабилитация на път TGV-2161/III-5102 МИРОВЕЦ БУХОВЦИ + БУЙНОВО – ТВЪРДИНЦИ км.7+250 до 7+900** – отчетени са разходи в размер на 123 540 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.
- **III ОУ „П.Р.Славейков“ гр. Търговище, закупуване на машини, съоръжения и оборудване - бензинова косачка, моторна коса, моторен трион и снегорин** – отчетени са разходи в размер на 7 535 лв. Източника на финансиране е преходен остатък от други целеви трансфери от 2017 г.
- **ОУ „Христо Ботев“ с. Макариополско, закупуване на машини, съоръжения и оборудване – бензинова косачка с валеж за трева, бензинов трион и снегорин** - отчетени са разходи в размер на 5 160 лв. Източника на финансиране е преходен остатък от други целеви от 2017 г.
- **Закупуване на стерилизатори за ДГ № 9 „Приказка“ гр. Търговище** – отчетени са разходи в размер на 8 413 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.
- **III ОУ „П.Р.Славейков“ гр. Търговище, закупуване на стопански инвентар – бетонни кошчета за отпадъци, бетонни саксии, бетонни маси и пейки** – отчетени са разходи в размер на 7 240 лв. Източника на финансиране е преходен остатък от други целеви трансфери от 2017 г.
- **ОУ „Христо Ботев“ с. Макариополско, закупуване на стопански инвентар – бетонни маси и пейки** – отчетени са разходи в размер на 1 610 лв. Източника на финансиране е преходен остатък от други целеви трансфери от 2017 г.
- **Закупуване на водоструйка за ОП „БКС – Търговище“** - отчетени са разходи в размер на 2 803 лв. Източника на финансиране са собствени бюджетни средства.
- **Закупуване на прикачен инвентар за снегочистване – план сметка** – отчетени са разходи в размер на 35 880 лв. Източника на финансиране са собствени бюджетни средства (план сметка).
- **Закупуване на специализирана техника за събиране на битови отпадъци – план сметка** – отчетени са разходи в размер на 487 800 лв. Източника на финансиране са собствени бюджетни средства (план сметка).
- **Закупуване на специализирана техника – автовишка – план сметка** – отчетени са разходи в размер на 167 226 лв. Източника на финансиране са собствени бюджетни средства (план сметка).
- **Закупуване на специализирана техника за поддръжка и експлоатация на Регионално депо – план сметка** – отчетени са разходи в размер на 176 553. Източника на финансиране са собствени бюджетни средства (план сметка).
- **Проект „Развитие, обновяване и модернизирание на градската среда в град Търговище“ по ОПРР 2014-2020 г.** – отчетени са разходи в размер на 2 050 965 лв. Източници на финансиране са средства от Европейския съюз и със собствени бюджетни средства.

- **Строителен надзор на обект „Реконструкция на ул. ”Поп Сава Катрафилов” от бул. „Трайко Китанчев” – кръстовище ул. „В. Петлешков” до кръстовище ул. „Любен Каравелов” – ПМС 309/20.12.2017 г.** – отчетени са средства в размер на 9 534 лв. Източника на финансиране е преходен остатък от други целеви трансфери от 2017 г.
- **Проучване, разкопки и реставрация на археологически обект „Мисионис“ – ПМС 283/13.12.2017 г.** – отчетени са средства в размер на 19 906 лв. Източника на финансиране е преходен остатък от други целеви трансфери от 2017 г.
- **Закупуване на 2 бр. лекотоварни автомобили за ОП „СОД”** – отчетени са разходи в размер на 49 865 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.
- **Доставка и монтаж на клетки за приют за безстопанствени животни** – отчетени са разходи в размер на 39 874 лв. Източника на финансиране са целеви средства за 2018 г.
- **Изготвяне на цифрови модели на регулационните планове на с. Давидово, с. Момино и с. Черковна** – отчетени са разходи в размер на 10 000 лв. Източника на финансиране са със собствени бюджетни средства.

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 01.01.2018 Г. - 31.12.2018 Г.

През 2018 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 ”Наука и образование за интелигентен растеж”, ОП „Добро управление” и ОП „Фонд за Европейско подпомагане на най – нуждаещите се лица” , проекти реализирани във функция „Образование” по секторни програми „Коменски” и схема „Училищен плод“.

В периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г. по сметката за средства от Европейския съюз с код 7443 са **получени трансфери в размер на 7 628 183 лв.**, по следните проекти:

ОП” Развитие на човешките ресурси”

- | | | |
|--|---|-------------|
| • Проект BG05M9OP001-2.004-0048-C01 "С грижа за теб" | - | 94 200 лв. |
| • Проект BG05M9OP001-2.002-0182-C001 „Нови хоризонти” | - | 154 013 лв. |
| • Проект BG05M9OP001-2.003-0001-C01 „Приеми ме 2015” | - | 665 331 лв. |
| • Проект BG05M9O001-1.005 „Обучение и заетост на младите хора” | - | 51 991 лв. |
| • Проект BG05M9O01-1.28-0001 “Работа” | - | 345 127 лв. |
| • Проект BG05M9O01-1.010-0001 “Обучение и заетост” | - | 10 709 лв. |

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

- | | | |
|--|---|---------------|
| • Проект BG05FMOP001-3.002-0149-C01 "Осигуряване на топъл обяд-2016” | - | 1 969 308 лв. |
|--|---|---------------|

ОП”Региони в растеж”

- | | | |
|---|---|---------------|
| • Проект BG16RFO001-1.033-0002 „Развитие, обновяване и модернизиране на градската среда в град Търговище” | - | 2 298 448 лв. |
| • Проект BG16RFO001-1.033-0001 „Обновяване и модернизиране на общинската образователна инфраструктура” | - | 1 659 031 лв. |

ОП”Добро управление”

- | | | |
|--|--|--|
| • Проект BG05SFOP001-4.001-0006 "Осигуряване | | |
|--|--|--|

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 267 956 лв. по следните проекти:

- Проект BG05M2OP001-3.004-0001 “Нов шанс за успех” - 13 084 лв.
- Проект BG05M2OP001-2.004 “Развитие на способностите на учениците и повишаване на мотивацията им за учене чрез дейности, развиващи специфични знания, умения и компетентности (Твоят час) – фаза 1 - 240 932 лв.
- Проект BG05M2OP001-2.006-0001 “Ученически практики” – Фаза 1 - 13 940 лв.
- Проект BG0051PO001-3.1.06. “Подобряване на качеството на образованието в средните училища чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес (-)” – 16 384 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” - 19 907 лв.

На 01.01.2018 г. салдото по сметките за чужди средства на община Търговище е 2 090 538 лв., в т.ч. по сметката за чужди средства по чл.37 в от Закона за собствеността и ползването на земеделски земи – 892 120 лв.

Към 31.12.2018 г. салдото по сметките за чужди средства е 1 998 803 лв., в т.ч. чужди средства по чл.37 в от Закона за собствеността и ползването на земеделски земи – 879 492 лв.

III. ОТЧЕТ ЗА СЪСТОЯНИЕТО НА ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ КЪМ 31.12.2018 Г.

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

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 на качеството на живот чрез подобряване на физическата среда на град Търговище“ в размер на 1 269 212 лв. 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 2018 г. е погасена главница в размер на 46 284 лв. която е отразена по подпараграф 83-82 „Погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната“.

Разходите по дългосрочния кредит са в размер на 2 397 лв., който включват лихви в размер на 1 197 лв., отразени по параграф 22 - 24 „Разходи за лихви по други заеми от страната“, такса администриране 1 200 лв., отразена по параграф 10 - 69 “Други финансови услуги“

Дължимата главница към 31.12.2018 г. е в размер на 3 869 лв.

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 лв.

През 2018 г. е погасена главница в размер на 240 000 лева, която е отразена по подпараграф 83-82 „Погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната“ а разходите по кредита са в размер на 66 421 лв., които включват лихви 65 221 лв., отразени по подпараграф 22-24 „Разходи за лихви по други заеми от страната“, такса администриране 1 200 лв., отразена по параграф 10-69 „Други финансови услуги“.

Дължимата главница към 31.12.2018 г. е в размер на 1 445 636 лв.

Разходите за лихви по кредитите в размер на 68 616 лв. са отразени като уточнен план и отчет в разходната част на общинския бюджет за 2018 г., в частта на разходите за местни дейности, в местна дейност 9 02 910 „Разходи за лихви“ по параграф 22-24 „Разходи за лихви по други заеми от страната“

С решение №1 от Протокол №40 от 27.07.2018 г. на Общински съвет Търговище, община Търговище сключва договор с „Обединена българска банка“ АД за краткосрочен кредит № Д-ОП-35/28.09.2018 г. в размер на 1 499 246 лв. за мостово финансиране във връзка с изпълнение на европейски програми - Оперативна програма „Региони в растеж 2014-2020 г.“

Към 31.12.2018 г. няма погасена главница, а разходите по кредита са в размер на 3 012 лв., отразени като уточнен план и отчет в разходната част на общинския бюджет за 2018 г., в частта на разходите за местни дейности, в местна дейност 9 02 910 „Разходи за лихви“ по параграф 22-21 „Разходи за лихви по заеми от банки в страната“.

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 2018 година. Съотношението на плащанията по общински дълг е 0.02 (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 01.01.2018 Г. - 31.12.2018 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 31.12.2018 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.

Предвид гореизложеното, на основание чл. 21, ал. 1, т. 6 от ЗМСМА, чл. 140, ал. 1 от Закона за публичните финанси, чл. 9, ал. 1 от Закона за общинския дълг и чл. 46 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 и ДДС № 08/21.12.2018 г. относно „Годишното счетоводно приключване и представяне на годишните отчети за касовото изпълнение, оборотните ведомости и друга отчетна информация за 2018 г., както и публикуване на годишните финансови отчети за 2018 г. на бюджетните организации”, предлагам Общински съвет да вземе следните

РЕШЕНИЯ:

1. На основание чл. 21, ал. 1, т. 6 от ЗМСМА, чл. 140, ал. 5 от Закона за

публичните финанси и чл. 46, ал. 5 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:

1.1. Приема отчет към 31.12.2018 г. на общо приходи по бюджета на община Търговище в размер на 43 394 719 лв. по пълна бюджетна класификация, съгласно Приложение № 1.

1.2. Приема отчет към 31.12.2018 г. на общо разходи по бюджета на община Търговище в размер 43 394 719 лв., съгласно Приложение № 2.

1.3. Приема отчет към 31.12.2018 г. по бюджета на община Търговище в размер на 43 394 719 лв., по пълна бюджетна класификация съгласно Приложение № 3.

1.4. Приема отчет към 31.12.2018 г. на общо приходи за средства от ЕС в размер на 10 656 651 лв., в т.ч.: 19 907 лв. средства от ЕС на бенефициенти на Секторни програми „Коменски” включени в отчета за касово изпълнение на сметките за други средства от ЕС, съгласно Приложение № 4, Приложение № 5 и Приложение № 6.

1.5. Приема отчет към 31.12.2018 г. на общо разходи за средства от ЕС в размер на 9 473 207 лв., в т.ч.: 19 907 лв. средства от ЕС на бенефициенти на Секторни програми „Коменски” включени в отчета за касово изпълнение на сметките за други средства от ЕС, съгласно Приложение № 4, Приложение № 5 и Приложение № 6.

1.6. Приема отчет към 31.12.2018 г. на Разчета за финансиране на капиталовите разходи на община Търговище, съгласно Приложение № 7.

2. На основание чл. 21 ал. 1, т. 6 от ЗМСМА, чл. 125, ал. 4 от Закона за публичните финанси, 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, чл. 14, ал. 1, т. 8 от Правилника за организацията и дейността на Общински съвет Търговище, приема актуализирано разпределение на променените бюджети за четвърто тримесечие на 2018 г., съгласно Приложение № 9 и Приложение № 10, които са неразделна част от настоящето решение.

3. На основание чл. 9, ал. 3 от Закона за общинския дълг, приема годишен отчет за състоянието на общинския дълг за 2018 г., в едно с Приложение №8 (Образец Приложение №17 към писмо с изх.№ ФО-1/2018 г. на МФ), както следва:

Приложения:

Приложение №1 – Изпълнение на приходите по бюджета на Община Търговище към 31.12.2018 г.

Приложение №2 – Изпълнение на разходите по дейности и функции по бюджета на Община Търговище към 31.12.2018 г.

Приложение №3 – Изпълнение на разходите по параграфи и подпараграфи по бюджета на Община Търговище към 31.12.2018 г.

Приложение №4 – Отчет за касово изпълнение на сметките за средства от ЕС – КСФ към 31.12.2018 г.

Приложение №5 - Отчет за касово изпълнение на сметките за средства от ЕС – ДЕС към 31.12.2018 г.

Приложение №6 - Отчет за касово изпълнение на сметките за средства от ЕС – РА към 31.12.2018 г.

Приложение №7 – Разчет за финансиране на капиталовите разходи към 31.12.2018 г.

Приложение №8 - Образец Приложение №17 към писмо с изх.№ ФО-1/2018 г. на МФ

Приложение №9 - Актуализирани приходи по бюджета на Община Търговище към 31.12.2018 година

Приложение №10 - Актуализирани разходи по бюджета на Община Търговище към 31.12.2018 година

Приложение №11 – Протокол от проведено публично обсъждане на Годишния отчет

за изпълнение на бюджета на Община Търговище за 2018 година и на сметките за средства от Европейския съюз

Вносител:

Д-р Дарин Димитров

Кмет на Община Търговище

Съгласували:

Валентин Велчев, Заместник – кмет на Община Търговище

Анна Панова, Началник отдел „БС“

Тодор Тодоров, Началник отдел „НПО“

Изготвил :

Светослав Стоянов , Младши експерт отдел „БС“