

ОТЧЕТ
за изпълнението на бюджета и сметките за средства от Европейския съюз
на Община Горна Оряховица
към 31.12.2017 година

Бюджетът на Община Горна Оряховица бе приет от Общински съвет на 26.01.2017 г. година по пълна бюджетна класификация в размер на **27 425 144** лв.

Приходите и разходите с държавен характер са приети в размер на **15 271 913** лв., приходите за местни дейности са в размер 12 153 131 лв., разпределени в разходната част за местни дейности в размер **11 496 612** лв. и за дофинансиране на държавни дейности **656 519** лв.

Общинският бюджет за 2017 година се изпълни от Общината като първостепенен разпоредител и 40 второстепенни разпоредители, определени от Общински съвет.

В съответствие с чл.56 от Закона за публичните финанси, с получени целеви трансфери към 31.12.2017 г. бюджета се увеличи до **31 307 639** лв. – с над **3 882 000** лв.

Изпълнението на бюджета към края на 2017 г. е в размер на **29 270 381** лв., което представлява 93 % от общия годишен размер на бюджета.

1 .Анализ на изпълнение на приходите и разходите с държавен характер

Годишният план на приходите с държавен характер към 31.12.2017 г. достигна 17 097 013 лева, а общото изпълнение на приходите с държавен характер е 16 182 026 лв., което е 95 % от годишния размер на бюджета за държавни дейности.

За периода *получената обща субсидия* за държавни дейности е в размер на 100 %.

За изграждане на отводнителния канал в с. Върбица държавата предостави 143 253 лв.

Целевите трансфери за компенсиране на безплатен превоз на учениците до 16 г. възраст, компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания за годината са 262 156 лв.

38 718 лв., са средствата за компенсиране на пътуващите ученици от професионалните гимназии на територията на община Горна Оряховица.

В общината са *получени трансфери за държавни* дейности в размер на 87 885 лв., от тях:

195 019 лв. са от Министерски съвет за провеждане на избори, средства за училища и детски градини от спрени детски добавки на родители и ДДС по проект Училищен плод;

127 367 лв. от Регионална служба по заетостта гр. Ловеч по програми за временна заетост за наети лица към Община Горна Оряховица, общинските предприятия, училищата: „Вичо Грънчаров“, „Св. Св. Кирил и Методий“ гр. Горна Оряховица, „Васил Левски“ с. Върбица и детските градини: „Здравец“, гр. Горна Оряховица, „Бодра смяна“, „Първи юни“, „Ален мак“, „Божур“, „Детски свят“, „Детска радост“, гр. Долна Оряховица и „Слънчице“, с. Върбица

23 407 лв. са получени средства на Професионална гимназия по селско стопанство от приключил проект към Държавен фонд земеделие.

ОУ „Елин Пелин“ с.Първомайци има спечелен и реализиран проект от ПУДООС

Второстепенните разпоредители от функция „Образование“ са работили със 2 163 лв. временни безлихвени заеми от собствените им бюджети по изпълнението на проекти: „Училищен плод“, „Училищно мляко“, „Еразъм“, „Твоят час“ и др. На основното училище в с.Драганово, общината предостави 7 500 лв. временен заем поради сериозните затруднения които ръководството на училището среща. Предстои вътрешен одит.

Наличностите по сметки в края на периода са 1 041 943 лв. и 27 917 левова равностойност по валутна сметка.

Разходите за делегираните държавни дейности за периода януари-декември 2017 г. по функции са, както следва:

- По функция I “Общи държавни служби” –1 293 016 лв. разходи за заплати, осигурителни вноски и обезщетения за дейност “Общинска администрация” и Общинска избирателна комисия.

- По функция II “Отбрана и сигурност” разходите са в размер на 268 443 лв. – за обезпечаване на дейностите по отбранително-мобилизационната подготовка, вътрешен ред и сигурност и гражданска защита при бедствия и аварии и отводнителния канал в с. Върбица.
- По функция III “Образование” разходите са в размер на 11 048 338 лева, от които капиталови разходи за 226 555 лв. Изплатени са заплатите и осигуровките на работещите в целодневните детски градини, общообразователни и професионални училища. **Само за последното тримесечие са постъпили 643 690 лв. допълнителни средства от държавата.**
- По функция “Здравеопазване” разходите за периода са в размер на 798 782 лв. - за трудови възнаграждения и осигурителни плащания на персонала на детските ясли, детска кухня; заплати, осигурителни вноски и издръжка на медицински сестри и фелдшери от училищното и детско здравеопазване, здравен медиатор, ТЕЛК.
- По функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” отчитаме 2 277 011 лева по програмите за временна заетост, разходите за домовете за социални услуги и услугите в общността, помощи за транспорт, присъдени издръжки.
- По функция “Почивно дело, култура и религиозни дейности” отчитаме субсидиите за читалищата и средствата за училища и детски градини по програмата в подкрепа на спорта, които са в размер на 496 436 лева.

Дофинансиране на държавни дейности

През 2017 г. по бюджета на общината отчитаме изпълнение за държавни дейности, които се финансират от местни приходи по:

- Функция «Общи държавни служби», заплатите и осигурителни вноски - 426 102 лв.
- Функция «Образование»: 46 682 лв. разходи за подкрепа на пътуващи деца в СУ «Вичо Грънчаров» гр. Горна Оряховица, остатък на ОУ „Св.Св. Кирил и Методий“ от предходна година и дофинансиране на слети и маломерни паралелки.
- Функция “Почивно дело, култура и религиозни дейности” за дофинансиране на читалищната дейност, 8 000 лв..

2. Анализ на изпълнение на приходите и разходите с общински характер

Към 31 декември при годишен план на приходите с общински характер 14 210 625 лв. в общинския бюджет са постъпили 13 088 355 лв., което в процентно изражение представлява 92 %.

За отчетния период от имуществени данъци и неданъчни приходи са постъпили 8 586 077 лв., което представлява 92 % от годишния им размер. Общината отчита отлично изпълнение - 100 % на имуществените данъци. Приходи и доходи от собственост 91%. Приходи от такси 81 %, изостава такса битови отпадъци, поради длъжници юридически лица обявени в несъстоятелност.

Други приходи:

- обща изравнителна субсидия от ЦБ в размер на 100 % както е по ЗДБРБ.

- 565 600 лв. е усвоена целева субсидия за капиталови разходи

-трансфери:

- 22 533 лв. от Агенция пътна инфраструктура
- 31 112 лв. са собственото участие на Община Горна Оряховица по проект Красива България.

• 1 814 512 лв. са от ПУДООС за канализации и водопровод на ул. Иван Момчилов и малки обекти в населените места Правда и Първомайци

• 356 102 лв. собствено участие по фонд Солидарност, 30 лв. по проект Обучение и заетост на младите хора и изградено кръгово движение, което се отчита в СЕС.

- 1 879 942 лв. са предоставени и възстановени в бюджета средства за проектите, по които се работи или са приключили и се чака възстановяване на окончателните плащания.

- 25 000 лв. – са предоставени на МБАЛ „Св. Ив. Рилски” ЕООД;
- 2 000 000 лв. получени заеми от ФЛАГ по текущи инфраструктурни проекти.
- 518 400 лв. - погасена главница по дългосрочен кредит за канализацията в с.Първомайци;
- 116 023 лв. платени отчисления към РИОСВ за закриване на старото сметище
- наличност по сметките на общината в края на периода: 1 414 428 лв. и по валутна сметка 16 276 лв.

Анализ на изпълнението на разходната част

Общият размер на разходите за общински дейности е до размера на постъпилите приходи.

Разпределението по функции, е както следва:

- По функция *“Общи държавни служби”* отчитаме разходи в размер на 1 073 158 лв. Отразени са разходите за издръжка на общинска и кметска администрация и Общинския съвет.
- По функция *“Образование”* отчитаме разходите за издръжка на детските градини, Център за подкрепа за личностно развитие. За периода разходите са в размер на 863 113 лв., от които 29 692 лв. капиталови разходи.
- По функция *“Здравеопазване”* отчитаме издръжка на детските ясли. При годишен план 90 000 лева, разходите са в размер на 86 830 лв.
- По функция *“Социално осигуряване, подпомагане и грижи”* отчитаме разходите на домашния социален патронаж, лични асистенти, разходите на клубовете на пенсионера и инвалида, трапезария. За годината отчитаме разходи в размер на 644 753 лева.
- По функция *“Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда”* отчитаме разходите за водоснабдяване и канализация, за осветление на улици и площади; за изграждане, ремонт и поддръжка на уличната мрежа, за други дейности по благоустрояването и регионално развитие, за озеленяване, за чистота и разходите за други дейности по опазване на околната среда. Общият размер на разходите по функцията е 7 391 906 лв., от които капиталови разходи за 2 036 966 лв.
- По функция *“Почивно дело, култура и религиозни дейности”* отчитаме разходите за библиотеки, музеи, галерии, радиоточки, обредни зали, дейностите в духовната сфера, поддръжката на спортната бази и субсидиите за спортните клубове. Разходите са в размер на 1 901 975 лв., от тях 372 031 лв. капиталови разходи.
- По функция *“Икономически дейности и услуги”* отчитаме 567 759 лв. за разходите по поддържане на общинските пътища, разходи за звено «Обществен ред и сигурност».
- По функция *«Разходи, неklasифицирани в други функции»*, отчитаме изплатените разходи за лихви по два банкови заема, които са в размер на 78 077 лв.

Общината изпълнява разпоредбите на Закона за публичните финанси. На финала на представянето на отчета ще видите снимки от капиталовите на 2017 г. – две детски градини, едно училище, работа по 13 многофамилни жилищни сгради и три напълно завършени, две детски площадки, репетиционна зала.