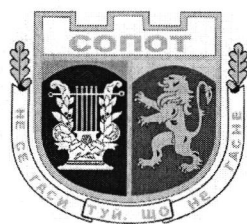


ОБЩИНА
СОПОТ



ОТЧЕТ
ЗА
ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА
БЮДЖЕТА
2017



ОБЩИНА СОПОТ

ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ

ул. "Иван Вазов" №34, тел: +359 3134 60-03; GSM: +359 887 359 411
Fax: +359 3134 76-60; e-mail: oa_sopot@abv.bg; www.sopot-municipality.com

ДОКЛАД

Относно: Годишен отчет за изпълнението на бюджета за 2017 година

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

На основание чл.21, ал.1, т.6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и чл. 140 от Закона за публичните финанси, предоставям на Вашето внимание годишен отчет за изпълнение на приходите и разходите по бюджета за 2017 година на Община Сопот.

Първоначалният бюджет на община Сопот бе приет с решение № 113 от 03.02.2017 година на Общински съвет – Сопот в размер на **6 816 897 лв.**

През 2017 година, в изпълнение на чл. 56 от Закона за публичните финанси, Министерство на финансите актуализира служебно бюджета на общината с допълнителни средства за пътни на учители и ученици; учебници и учебни материали; обезщетения на учители; стипендии; присъдени издръжки; субсидии за транспортни фирми за покриване на разходите на право имащите на безплатно или по намалени цени пътуване. В резултат на това към 31.12.2017 г. **актуализираният бюджет на община Сопот** е в размер на **7 681 904 лв.**

Увеличението от 865 007 лева има следната структура:

1. По прихода:

ВИД НА ПРИХОДА	НАЧАЛЕН БЮДЖЕТ	АКТУАЛИЗИРАН БЮДЖЕТ	РАЗЛИКА
Имуществени и др.данъци	734 819	734 819	0
Неданъчни приходи	1 031 578	1 043 578	12 000
Трансфери м/у бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)	4 405 628	5 144 046	738 418
Трансфери между бюджети, между бюджети и СЕС, от/за държавни предприятия (нето)	- 100 000	-14925	85 075
Безлихвени заеми (получени и предоставени)	0	0	0
Операции с финансови активи (предоставена временна финансова помощ, дългосрочни заеми, чужди средства на разпореждане, наличности)	744 872	774 386	29 514
СУМА	6 816 897	7 681 904	865 007

- Увеличението на бюджета за неданъчните приходи е в размер на 12 000 лв. и включва:
 - 12 000 лв. текущи дарения, помощи и други безвъзмездно получени суми от страната за текуща

- Трансферите между бюджета на общината и Централния бюджет са увеличени със 738 418 лв. в резултат на служебни актуализации, на основание на постъпили писма от МФ за периода 01.01. – 31.12.2017 г. и включва:
 - за компенсиране на безплатните или по намалени цени пътувания, в това число и компенсации за безплатен превоз на ученици **370 530 лв.**;
 - Средства за присъдена издръжка от държавата **10 766 лв.**;
 - Корекция в средствата по ЕРС в Здравеопазването поради промяна на броя на учениците и децата в ДГ общо **(-)289 лв.**;
 - Корекция в средствата по ЕРС в Образованието поради промяна на броя на учениците и децата в ДГ общо **112 247 лв.**;
 - Средства за осигуряване на учебници и учебни помагала за учениците от I до VII клас и на децата в подготвителните групи на детските градини **50 938 лв.**;
 - Средства за възстановяване на част от разходите за пътуване на педагогическия персонал от местоживеенето до местоработата **12 531 лв.**;
 - Средства за изпълнение на НП „Ученически олимпиади и състезания” **3 250 лв.**;
 - Средства за физическо възпитание и спорт **3 021 лв.**;
 - Средства за НП „Оптимизация на училищната мрежа” **52 264 лв.**;
 - Средства за изпълнение на НП „Без свободен час в училище” **3 278 лв.**;
 - Средства по ПМС № 170/11.08.2017 г. за увеличение на ЕРС **106 808 лв.**;
 - Средства за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда през учебната 2016/2017 г. на директорите на общинските детски градини, училища и обслужващи звена **5 957 лв.**;
 - Стипендии по Програмата на мерките за закрила на деца с изявени дарби **427 лв.**;
 - Средства за осигуряване на дейности по НП „Информационни и комуникационни технологии в системата на предучилищното и училищното образование за 2017 г.” **6 690 лв.**

- Увеличението (+,-) в трансферите между бюджети (§ 6100), между бюджети и средства от ЕС (§ 6200) и от/за държавни предприятия (§ 6400) е в размер общо на 85 075 лв., както следва:
 - Трансфер от МТСП в размер на **23 629 лв.** по програмата за временна заетост;
 - Трансфер за подкрепящо образование в размер на **21 675 лв.**;
 - Трансфер от МС за провеждане на избори за народно събрание **13 237 лв.**;
 - Трансфер от Министерство на културата **7 000 лв.**;
 - Трансфер от община Пловдив **1 500 лв.**;
 - Трансфер от МРРБ за общия устройствен план на Община Сопот **27 732 лв.**;
 - Трансфери между бюджети – предоставени трансфери **(-)9 698 лв.**;

- **Увеличение на операции с финансови активи е в размер на 29 514 лв.**

2. По разхода:

РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ	НАЧАЛЕН БЮДЖЕТ	АКТУАЛИЗИРАН БЮДЖЕТ	РАЗЛИКА
1.Общи държавни служби	1 011 714	1 060 990	49 276
2. Отбрана и сигурност	145 288	145 288	0
3. Образование	2 727 309	3 462 632	735 323
4. Здравеопазване	373 011	372 722	- 289
5. Социално осигуряване, подпомагане и грижи	571 406	635 591	64 185
6.Жилищно строителство, БКС и ООС	1 470 961	1 483 527	12 566
7. Почивно дело, култура, религиозни дейности	368 623	392 634	24 011
8. Икономически дейности и услуги	62 790	62 790	0
9. Разходи за лихви и други разходи	65 730	65 730	0
10. Резерв за непредвидени и неотложни разходи	20 065	0	- 20 065
ВСИЧКО РАЗХОДИ	6 816 897	7 681 904	865 007

Промените в бюджета на Община Сопот са извършвани със заповеди на кмета на общината:

- на основание чл. 56 от ЗПФ за получени трансфери от ЦБ, след писмено уведомление на министъра на финансите (ФО и ФРС);
- на основание чл. 125 от ЗПФ, във връзка с т.13 от Решение № 113/03.02.2017 г. на Общински съвет Сопот, с което кмета на общината се оправомощава да отразява служебно промените по бюджета и да извършва компенсирани промени.

Отчетът на бюджета на Община Сопот към 31.12.2017 г., по прихода и разхода, е в размер на 7 681 904 лв.

Общото изпълнение на приходите е 85,61 %. Данъчните приходи са с изпълнение 89,37 %.

Издължени са и 110 493 лв. просрочени вземания (недобори) от минали години.

Неданъчните приходи са изпълнени на 78,88 %. Тук неизпълнението е главно от несъбрана такса битов отпадък, като постъпленията от тях са 63,14 % от предвидените в бюджета.

За обслужване на общинския дълг са изразходвани общо 291 540 лв., от които 241 001 лв. са погашения по главници, 46 839 лв. са разходи за лихви и 3 700 лв. са разходи за такси и комисионни.

Отчетът на приходите е представен в Приложение №1.

Изпълнението на бюджета на Община Сопот по разходни функции, към 31.12.2017 г., има следния вид:

РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ	ПЛАН	ОТЧЕТ
1.Общи държавни служби	1 060 990	990 782
2. Отбрана и сигурност	145 288	88 730
3. Образование	3 462 632	3 357 767
4. Здравеопазване	372 722	321 290
5. Социално осигуряване, подпомагане и грижи	635 591	513 963
6. Жилищно строителство, БКС и ООС	1 483 527	857 161
7. Почивно дело, култура, религиозни дейности	392 634	332 480
8. Икономически дейности и услуги	62 790	54 633
9. Разходи за лихви и други разходи	65 730	59 403
10. Резерв за непредвидени и неотложни разходи	0	
ВСИЧКО РАЗХОДИ	7 681 904	6 576 209

Общото изпълнение на разходите е 85,60 % от предвидените по бюджета. Най-голям дял в общия обем на разходите са тези за образование – 3 357 767 лв. или 51,06% от общите разходи. Следват разходите за издръжка на общинската администрация в гр. Сопот и кметство Анево, са 990 782 лв. или 15,07 %, разходите за благоустрояване – 857 161 лв. или 13,03 %. За социални дейности са изразходвани 513 963 лв. – 7,81% от общите разходи; за спорт и културни дейности 332 480 лв. или 5,06 %.; за здравеопазване 321 290 лв. или 4,88 %.; за отбрана и сигурност 88 730 лв. или 1,35 %.; за разходи за лихви и други разходи 59 403 лв. или 0,90 %. и за икономически дейности и услуги 54 633 лв. или 0,83 %.

В структурата на разходите най-голям обем заемат разходите за възнаграждения и осигуровки на персонала – 16 771 841 лв. или 48,14 % от всички разходи. Следват разходите за текуща издръжка – 11 642 995 лв. или 33,42 %.

Изпълнението на бюджета по видове разходи и в зависимост от източниците на финансиране има следният вид:

РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТ 2017	План	Отчет
ВСИЧКО РАЗХОДИ	7 681 904	6 576 209
За възнаграждения на служителите по трудови и служебни правоотношения	4 210 358	3 906 579
<i>в това число:</i>		
за държавни дейности	2 671 577	2 509 901
за местни дейности	242 418	232 753
за ДД финансирани с местни приходи	69 633	59 999
Други възнаграждения и плащания на персонала	528 624	457 468
<i>в това число:</i>		
за държавни дейности	328 020	269 511
за местни дейности	139 614	139 560
за ДД финансирани с местни приходи	60 990	48 397
Задължителни осигурителни вноски от работодател	698 106	649 458
<i>в това число:</i>		
за държавни дейности	608 644	572 337
за местни дейности	73 228	68 750

за ДД финансирани с местни приходи	16 234	8 371
Разходи за издръжка	2 406 446	2 086 086
<i>в това число:</i>		
за държавни дейности	964 083	822 386
за местни дейности	1 309 272	1 137 807
за ДД финансирани с местни приходи	133 091	125 893
Платени данъци, такси и административни санкции	25 995	71 547
<i>в това число:</i>		
за държавни дейности	2 114	1 164
за местни дейности	23 781	70 373
за ДД финансирани с местни приходи	100	10
Стипендии	13 426	3 962
<i>в това число:</i>		
за държавни дейности	13 426	3 962
за местни дейности	0	0
Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинства	57 700	46 428
<i>в това число:</i>		
за държавни дейности	39 005	27 349
за местни дейности	16 500	16 885
за ДД финансирани с местни приходи	2 195	2 194
Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия	36 500	36 501
<i>в това число:</i>		
за държавни дейности	36 500	36 501
за местни дейности		
за ДД финансирани с местни приходи		
Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации	1 750	2 881
<i>в това число:</i>		
за държавни дейности	250	220
за местни дейности	1 500	2 661
за ДД финансирани с местни приходи	0	0
Разходи за лихви по заеми от страната	65 101	46 839
<i>в това число:</i>		
за местни дейности	65 101	46 839
Други разходи за лихви	0	51 281
<i>в това число:</i>		
за местни дейности	0	51 281
Предоставени капиталови трансфери	100 000	100 000
За местни дейности	100 000	100 000
Капиталови разходи	764 546	224 023
<i>в това число:</i>		
за държавни дейности	30 610	27 518
за местни дейности	728 536	196 505
за ДД финансирани с местни приходи	5 400	0
Придобиване на нематериални дълготрайни активи	82	82
за държавни дейности	82	82
Резерв за непредвидени и неотложни разходи-местна дейност	20 065	0

Към 31.12.2017 г. са отчетени капиталови разходи на обща стойност 324 105 лв., които са със следните източници на финансиране:

✓ 296 505 лв. собствени бюджетни средства;

- ✓ 124 800 лв. предоставени целеви субсидии и трансфери от Централния бюджет;
- ✓ 1 500 лв. трансфери от други бюджетни организации;
- ✓ 20 000 лв. Предоставен трансфер от държавния бюджет;
- ✓ 2 000 дарения за капиталови разходи;
- ✓ 24 000 лв. средства от преходен остатък.

Най-голям дял в отчета на капиталовите разходи имат разходите за основен ремонт на ДМА в размер на 126 821 лв. предимно за обекти:

- Основен ремонт на детски площадки – 45 500 лв.
- Основен ремонт на кухненски бокс на ДГ „Слънчево детство – 19 997 лв.
- Основен ремонт на каменни парапети на стълбищата за „Младежки хълм“ – 19 963 лв.
- „Основен ремонт на стълбища за боровата гора от към голямата топола – 9 768 лв.
- Ремонта на съществуващи зелени площи и кашпи по ул. „Иван Вазов и „Христо Ботев“ – 12 403 лв.
- Основен ремонт на обредна зала гробища – 19 190 лв.

Отчетът на разходите е представен в Приложение № 2.

Отчетът на капиталовите разходи по източници на финансиране и по обекти е представен в Приложение № 3.

Годишният отчет за състоянието на общинския дълг към 31.12.2017 година е представен в Приложение № 4.

Отчетът за изпълнението на сметките за средствата от Европейския съюз на Община Сопот към 31.12.2017г. е представен в Приложение № 6.

През 2017 година Общината изготвя касови отчети за средства от КСФ на ЕС, администрирани от НФ за новия програмен период 2014-2020 и от програми и проекти, финансирани от фондове на ЕС.

Отчетът към 31.12.2017 г. на средствата от Кохезионния и Структурните фондове на ЕС, администрирани от НФ обхваща:

- По ОП „Човешки ресурси” 2014-2020 в Община Сопот се изпълняват два проекта – „Приеми ме 2015”, и „Независим живот“.
- По ОП за храни по Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещи се лица (ФЕПНЛ) за програмен период 2014-2020 в Община Сопот се изпълнява проект „Осигуряване на топъл обяд в Община Сопот”.
- По ОП „Наука и образование за интелигентен растеж” 2014-2020 всички общински училища участват в проект „Развитие на способностите на учениците и повишаване мотивацията им за учене чрез дейности, развиващи специфичните знания, умения и компетентности (ТВОЯТ ЧАС)”.

Касовият отчет към 31.12.2017 г. за изпълнението на други средства от ЕС (ДЕС) **включва** проекти по трансгранично сътрудничество: