

ОБЩИНА ДВЕ МОГИЛИ • ОБЛАСТ РУСЕ

7150 Две могили, бул. "България" 84, тел./факс 08141/2254, e-mail: obshtina@dvemogili.bg

Д О К Л А Д

ОТ БОЖИДАР ДИМИТРОВ БОРИСОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА ДВЕ МОГИЛИ

Относно: Изпълнението на бюджета, сметки за средства от Европейския съюз, други сметки и дейности и състоянието на общинския дълг на община Две могили за периода – 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г.

Първоначалният бюджет на община Две могили за 2017 г. бе приет с Решение № 444, взето на заседание на Общински съвет Две могили с Протокол № 22/27.01.2017 г. и е в размер на 6 391 642 лв., в това число:

- **приходи за държавни дейности 3 518 300 лв.**, от които държавен трансфер на обща допълваща субсидия 3317872 лв.; приход от наем земя на училищата – 24142 лв.; временно съхранявани средства /минус/ - 21013 лв. и преходен остатък – 197299 лв.;
- **приходи за местни дейности 2 873 342 лв.**, от тях: данъчни приходи 543100 лв., неданъчни приходи 1424946 лв., обща изравнителна субсидия 534800 лв.; обща изравнителна за зимно снегочистване – 92000 лв., целева субсидия за капиталови разходи 372900 лв., временни безлихвени заеми – 8890 лв., временно съхранявани средства /минус/ - 728 лв., погашение по дългосрочни кредити – /минус/ - 26432 лв., друго финансиране /минус/ - 124357 лв., преходен остатък – 48223 лв.;

и съответно **план за разходите в размер на 6 391 642 лв.**, от които

- **разходи за държавните дейности – 3 518 300 лв.;**
- **разходи за държавните дейности – дофинансиране с общински приходи 278 271 лв.;**
- **разходи за местни дейности 2 595 071 лв.**

През отчетния период са извършени промени по бюджета на общината, както следва:

- | | |
|---|-----------------|
| - Заповед №264/28.02.2017 г. на кмета на общината | - + 68626 лв.; |
| - Заповед №370/31.03.2017 г. на кмета на общината | - + 17101 лв.; |
| - Заповед №469/28.04.2017 г. на кмета на общината | - + 70106 лв.; |
| - Заповед №576/31.05.2017 г. на кмета на общината | - + 4555 лв.; |
| - Заповед №661#1/30.06.2017 г. на кмета на общината | - + 30880 лв.; |
| - Заповед №750/31.07.2017 г. на кмета на общината | - + 33278 лв.; |
| - Заповед №819/31.08.2017 г. на кмета на общината | - + 98204 лв.; |
| - Заповед №905/29.09.2017 г. на кмета на общината | - + 22626 лв.; |
| - Заповед №1134/31.10.2017 г. на кмета на общината | - + 54801 лв.; |
| - Заповед №1234/31.11.2017 г. на кмета на общината | - + 10828 лв.; |
| - Заповед №1393/29.12.2017 г. на кмета на общината | - + 254772 лв.; |
| - Решение №666/24.11.2017 г. Общински съвет | - - 43959 лв.; |
| - Решение №697/26.01.2018 г. Общински съвет | - - 74100 лв. |

След направената актуализация за 2017 г. разчетите на бюджета са както следва:

- **план на приходи за държавни дейности 4048969 лв.**, от които: нетни приходи от продажба на стоки, услуги и продукция – 6879 лв.; приходи от наем на земя от ПГСС гр. Две

могили – 25498 лв.; приходи от наем на имущество от СУ и ПГСС гр. Две могили – 7422 лв. и внесен данък за тях - /минус/- 957 лв.; други неданъчни приходи – 20651 лв.; помощи и дарения – 397 лв.; държавен трансфер на обща допълваща субсидия - 3548384 лв.; целева субсидия от Министерството на културата – 1850 лв., целева субсидия за безплатен транспорт на ученици и по намалени цени на ветерани и ученици – 196809 лв.; трансфери – 22322 лв. в т.ч.: от МОН за проекти на училища и детски градини – 6422 лв.; трансфери от Министерски съвет - ЦИК – 15384 лв. и възнаграждения ОИК – 516 лв., трансфери от МТСП по програми временна заетост – 43428 лв., събрани средства и извършени плащания по проекти на МОН /минус/ - 21013 лв. и преходен остатък – 197299 лв.

- **план на приходи за местни дейности 2890390 лв.**, от тях: данъчни приходи - 543100 лв., неданъчни приходи - 1427699 лв., обща изравнителна субсидия - 626800 лв., като от тях - снегочистване на общинска пътна мрежа – 92000 лв., целеви трансфери за капиталови разходи – 335932 лв., текущ ремонт улици и пътища – 36968 лв. и възстановени средства от основен ремонт на тротоари /минус/ – 615 лв.

Планирани са целеви трансфери в местни и държавни дейности общо в размер на 104904 лв., в т.ч. 9239 лв. от Агенция „Пътна инфраструктура” – снегочистване III-класна пътна мрежа I и II транш – 5019 лв. и текущо поддържане III-класна пътна мрежа 4220 лв., проект „Орлова чука пее и танцува” – 5391 лв., от Министерството на културата – 1300 лв. за събор на хърцоите, проект „Личен асистент” – 66906 лв., общ устройствен план – 22068 лв. Планирани са за превеждане трансфери за възстановяване на средства по проект по програмата за Трансгранично сътрудничество България – Румъния – 46000 лв. и 255 лв. за непризнати разходи или разходи за сметка на общината по реализирани проекти.

Планирани са трансфери от ПУДООС в размер на 20000 лв. за изграждане на спортни площадки в с. Чилнов и с. Баниска.

В годишния план на параграф 7600 “Временни безлихвени заеми за средства от Европейския съюз” – са предвидени 71448 лева за временни безлихвени заеми от сметки на средства от Европейския съюз.

Планирана и предоставена е временната финансова помощ на МИГ „Две могили и Иваново” от 10000 лева.

Получен е краткосрочен заем – овърдрафт от Сибанк в размер на 100000 лв.

В параграф 8382 „Заеми от банки и други институции” са планирани погасителни вноски към фонд Енергийна ефективност и възобновяеми източници”- 26432 лв.

В параграф 8803 „Събрани средства за извършени плащания за сметки от Европейския съюз” по проект „Еразъм” в ДГ с. Баниска /минус/ - 728 лв..

В приходен параграф 93-00 “Друго финансиране” са планирани /минус/ – 119357 лв. отчисления за Районна инспекция по околната среда и водите по чл. 60 и 64 от Закона за управление на отпадъците /минус/ - 124357 лв. и получени средства от Дирекция „Вероизповедания” към Министерски съвет – 5000 лв. за ремонт на църквата в с. Могилино.

Преходен остатък от 2016 г. в местни дейности е в размер на 48223 лева.

Планът на **сборния бюджет** на община Две могили към 31.12.2017 г. е **6939359** лева., от които:

- държавни приходи	4048969 лв.;
- местни приходи	2890390 лв.;

съответно

- разходи за делегиране от държавата дейности /ДДД/	4048969 лв.;
- разходи за местни дейности /МД/	2602343 лв.;
- разходи за делегирани от държавата дейности – дофинансиране с общински приходи	288047 лв.

Изменението на плана на приходите и разходите по сборния бюджет на общината за 2017 г. спрямо същия период на 2016 г. е както следва:

КЪМ	ПЛАН ПРИХОДИ		ПЛАН РАЗХОДИ		
	Държавни приходи	Местни приходи	ДДД	Дофинансиране с общ. приходи	МД
31.12.2016	3410285	2794717	3410285	377511	2417206
31.12.2017	4048969	2890390	4048969	288047	2602343

Нарастването на бюджета за 2017 г. спрямо 2016 г. се дължи на увеличените разчети за делегираните от държавата дейности и промяната статута на ПГСС „К.А. Тимирязев” гр. Две могили от държавно училище в общинско.

I. ПРИХОДИ

Изпълнението на приходи с държавен характер е в размер на 3856772 лв. или 99 % от годишния план, в т.ч.: нетни приходи от продажба на стоки, услуги и продукция – 6879 лв., приходи от наеми имущество в СУ и ПГСС гр. Две могили – 7072 лв., приходи от наеми на земя – 25498 лв., други неданъчни приходи – 20651 лв., платен данък по ЗКПО /минус/ - 861 лв., помощи и дарения – 397 лв., субсидия по параграф § 3111 „Обща субсидия за държавни дейности” – 3548384 лв.; по параграф 3118 „Получени трансфери” – 1850 лв. за ремонт на войнишки паметници, по параграф 3128 “Получени от общини целеви трансфери” – 196809 лв., трансфери между бюджети § 6100 – 65750 лв., като получени трансфери § 6101 - 22322 лв. от МОН за надпис на автобуси – 336 лв., и семейни помощи – 6086 лв.; трансфери от Министерски съвет - ЦИК – 15384 лв. и възнаграждения ОИК – 516 лв., трансфери от МТСП по програми за временна заетост § 6105 – 43428 лв.

В параграф 8803 „Събрани средства за извършени плащания за сметки от Европейския съюз” - /минус/ 1381 лв. от проекти в училищата.

Наличните средства в банка в края на отчетния период за държавни дейности са - /минус/ - 211575 лв. и преходния остатък от 2016 г. – 197299 лв.

Изпълнението на приходите за делегирани от държавата дейности за 2017 г. и 2016 г. е както следва:

31.12.2016 г.		31.12.2017 г.	
Постъпили	Ръст спрямо предходната година 31.12.2015 г.	Постъпили	Ръст спрямо предходната година 31.12.2016г
3233999	108,7 %	3856772	119,2 %

Високият ръст се дължи на увеличение на държавната субсидия за ПГСС „К.А.Тимирязев” гр. Две могили, като второстепенен разпоредител в община Две могили.

Изпълнението на приходите с местен характер са в размер на 2528271 лв.или 87,5% от годишния план. Постъпленията от имуществени данъци са в размер на 467983 лв., или 86,2 % от годишния план в т.ч.: данък върху недвижимите имоти – 111766 лв. – 97,2 % изпълнение, данък върху превозните средства – 218117 лв. или 99,2 % годишно изпълнение, данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин – 131747 лв. с 66 % изпълнение, туристическия данък е с изпълнение 100 %.

Неизпълнението на имуществените данъци се дължи на несъбраните суми от данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин, поради намаленото търсене и предлагане на недвижими имоти на територията на общината.

Изпълнението на приходи и доходи от собственост са 474182 лв. или 87,5 % изпълнение, в т.ч.: нетни приходи от продажба на продукция и услуги – 99523 лв. – 94,2 % изпълнение, приходи от наем на имущество – 8452 лв. – 100 % изпълнение; приходи от наем земя – 366207 лв. – изпълнение 85,7 %. Неизпълнението се дължи на просрочените вземания от наематели, които вече

са преминали в дългосрочни. Необходимо е да се предприемат твърди законодателни действия към длъжниците.

Постъпилите приходи от общински такси са 651763 лв. или 93 % изпълнение. В групата общински такси с най-голям дял е такса битови отпадъци - 366718 лв. с 94 % изпълнение, такса ползване на детски градини – 46047 лв. с 86 % изпълнение, детски ясли – 6416 лв. с 80 % изпълнение, такси за ползване на домашен социален патронаж – 76262 лв. с 90 % изпълнение, такса за ползване на пазари, панаири, тротоари и тържища – 7330 лв. със 100 % изпълнение, такса технически услуги – 27041 лв. - 100 % изпълнение, такса административни услуги – 38139 лв. с 90 % изпълнение, такса гробни места – 2865 лв. със 72 % изпълнение и други общински такси /вход пещера, такса автогара, категоризация, радиоточки, превозен билет, маркиране и кубирание на физически лица/ – 80931 лв., с 96 % изпълнение. Несъбираемостта на една част от таксите е отчетена, като просрочени вземания от такси детски градини, детски ясли и домашен социален патронаж.

Получени приходи от лихви от забавени плащания на данъци, такси и глоби е 22487 лв. В други неданъчни приходи се отчитат продадени на вторични суровини негодни материали, такса тържни документи и застрахователни обезщетения в размер на 1846 лв.

Внесен през годината данък от регистрация на общината по ДДС – 62005 лв. и данък ЗКПО – 15599 лв.

Постъпленията от продажби на нефинансови активи са 15220 лв. с 11 % изпълнение. Получени са приходи от концесии в размер на 6544 лв. от кариера в с. Могилино. Това неизпълнение се наблюдава поради проявен слаб интерес от страна на купувачи на общински имоти.

Получени са помощи и дарения от страната – 4631 лв.

Постъпили данъчни и неданъчни приходи за местни дейности за 2016 г. и 2017 г. са както следва:

31.12.2016 г.		31.12.2017 г.	
Постъпили данъчни и неданъчни приходи	Ръст спрямо предходната година 31.12.2015 г.	Постъпили данъчни и неданъчни приходи	Ръст спрямо предходната година 31.12.2016 г
1644531	100,2 %	1567052	95,3%

Наблюдава се спад на ръста през отчетния период на 2017 г. спрямо 2016 г.а, с тази разлика, че през 2017 г. са направени вноски по ЗДДС и ЗКПО в по-голям размер.

Постъпила е изравнителна субсидия от 626800 лв.: в т.ч. субсидия за зимно снегочистване I и II транш – 92000 лв.

Получени са трансфери от министерства и ведомства в размер на 104904 лв., в т.ч. за: зимно снегочистване, поддържане и ремонт на третокласна пътна мрежа I и II транш – 9239 лв.; общ устройствен план 22068 лв., проект „Орлова чука пее и танцува” – 5391 лв., събор на хърцоите – 1300 лв., проект „Личен асистент – 66906 лв.

По параграф 6200 „Трансфери между бюджетни сметки и средства от Европейския съюз” са отчетени суми по:

- § 62-01 „Получени трансфери” са отчетени лихви - 5 лв., които са получени в общинския бюджет от проект „Обучение и заетост на млади хора”.

- § 62-02 „Предоставени трансфери” са отчетени - 46255 лв., от които 46000 лв. са преведени на МРРБ по акт на НАП наложен по проект „Трансгранично сътрудничество България и Румъния” и непризнати разходи по проект „Топъл обяд” – 25 лева, проект „Независим живот” – 55 лева и проект „Обучение и заетост на млади хора” – 175 лв.

Получени са трансфери от ПУДООС в размер на 20000 лева за изграждане на спортни площадки в с. Чилнов и с. Баниска.

По Решение №486/28.02.2017 г. на Общински съвет Две могили е предоставена възмездна финансова помощ на проект „МИГ-ЛИДЕР на територията на Две могили и Иваново” в размер на 10000 лв.

По приходен параграф 7600 “Временни безлихвени заеми между бюджетни сметки и сметки за средства от Европейския съюз” са отчетени /минус/ – 71448 лв. С тези средства са финансирани Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси”, по проект „Топъл обяд” – 1358 лв., проект „Нови възможности за грижа” - 63009 лв. и проект „Обучение и заетост на млади хора” – 7080 лв.

Отчетен е през м. декември по параграф 8311 „Получени краткосрочни заеми” краткосрочен заем – овърдрафт в размер на 100000 лв.

Общината е отразила по параграф 8382 „Погасени дългосрочни заеми” погасителни вноски по дългосрочен заем на Фонд „Енергийна ефективност и възобновяеми източници” за финансовото участие в проект „Красива България” – 26432 лв.

Отчетени са изразходваните средства по проект „Еразъм” в ДГ Баниска в размер на /минус/ - 728 лв.

Получени са средства за ремонт на църква в с. Моголино от Дирекция „Вероизповедания” към Министерски съвет в размер на 5000 лв.

В приходен параграф 93-36 “Друго финансиране” са отчетени средства /минус/ – 117070 лв., преведени средства на РИОСВ по чл. 60, ал. 2 и чл. 64, ал. 1 от Закона за управление на отпадъците.

Наличността в местните дейности на бюджетни средства в банка е 44062 лв., а преходен остатък от 2016 г. - 48223 лв.

Просрочените вземания на общината към 31.12.2017 г. са в размер на 182887 лв. Това са суми от изтекли и неспазени договорни срокове за наем на общинско имущество и земя за 173189 лв., като от тях са неплатени наеми от мери и пасища 97545 лв., просрочени публични общински вземания – 6179 лв.: в т. ч. такса перон – 2548 лв., такса детска ясла – 257 лв., такса детски градини – 2767 лв., такса домашен социален патронаж – 607 лв., ел. енергия и вода на ползватели и лични осигуровки общински съветници – 3219 лв., като в т.ч. Медицински център II “Руриком” Русе – 124 лв., ЕТ „Мелба” – 375 лв., Златка Годорова – 21 лв., общински съветници – 663 лева, Областна дирекция на МВР гр.Русе – 1645 лв., ЦСМП – 131 лв., АТКК – 150 лв., Регионална служба по заетост гр.Русе – 89 лв., Областна дирекция „Земеделие” гр.Русе – 21 лв. По признак на срочност просрочените вземания се подразделят на дългосрочни – 132037 лв. от наем на земя и текущи просрочия – 41151 лв. Текущите просрочени вземания от наеми се основават на това, че според сключените договори, срока на плащане на наема е 25 число на текущия месец, а наемателите обикновено плащат след тази дата на месеца. Сроковете се следят от служители в отдел “Общинска собственост”, след получаване на месечна справка от счетоводството за внесените суми от наематели. Предприемат се необходимите нормативни мерки, като на длъжниците към общината се пишат писма за задълженията и при необходимост се издават заповеди на кмета на общината за прекратяване на договора.

За част от длъжниците на несъбираемите вземания, които имат основателни причини за отписване на задължението, изтекъл давностен срок и в случаи, когато разходите за събирането им са по-големи от самото задължение, се разглеждат периодично на заседание на Общински съвет и се вземат решения за тяхното основателно отписване. Има заведени граждански дела в Районен съд град Бяла и Окръжен съд гр.Русе срещу пет сдружения на животновъдите от населените места в община Две могили, ползвали мери и пасища.

II. РАЗХОДИ

Изпълнението на разходите за държавни дейности на община Две могили за отчетния период са в размер на 3856772 лв. Те включват заплати и осигуровките към тях на служителите в общинска администрация, отбрана и сигурност, образование, разходи в подготвителни групи и други дейности по образованието, здравеопазване, социални дейности, субсидии за читалища, присъдена издръжка на деца, лекарства на ветерани и военно инвалиди и издръжка на училища,

Защитено жилище за хора с умствена изостаналост с. Могилино, Център за настаняване от семеен тип за възрастни хора с умствена изостаналост гр. Две могили, Център за обществена подкрепа, здравни кабинети.

Към 31.12.2017 г. има просрочени задължения в държавни дейности в размер на 81727 лв., основно за храна и горива в социалните услуги.

Изпълнението на разходите за местни дейности е 2286321 лв. Тук са включени разходи за издръжка на общодържавните служби – общинска администрация и изцяло общински съвет, в сферата на образованието – издръжка на детските градини, център за личностно развитие, други дейности по образованието, издръжка детска ясла, ученически столове, здравеопазване, домашен социален патронаж, издръжка клуба на пенсионера, издръжка програмите за временна заетост, улично осветление, озеленяване, дейности по опазване на околната среда, чистотата на териториите за обществено ползване, поддръжка спортни клубове и стадион, радиовъзел, обреден дом, снегопочистване, дейности по безопасност на движението и управление на собствеността и др.

Общият размер на просрочените задължения към 31.12.2017 г. са в размер на 732605 лв., в т.ч. държавни дейности – 81727 лв. и местни дейности – 650878 лв. По видове разходи те се подразделят на капиталови разходи от местни дейности – 4754 лв., текущи разходи за местни дейности – 646124 лв. и за държавните дейности – 81727 лв. От общия размер на просрочените задължения - 110259 лв. са на второстепенните разпоредители в общината. Само Общината е отчела просрочени задължения – 622346 лв., като за местните дейности – 621217 лв. и държавни дейности 1129 лв.

Просрочените задължения към доставчици общо за общината, отчетени по сметка 9923 са в размер на 291138 лв.

Просрочените задължения по сметка 9929 „Други просрочени задължения” са отчетени 441467 лева задълженията на общината по Оперативна програма „Околна среда 2007-2013 г. по Акт №14/01.06.2015 г на НАП София както следва:

– 429750,00 главница и 11717,26 лева лихва.

Остатъка от просрочените задължения са разходи за хранителни продукти, горива, капиталови разходи, ел. енергия и други.

Ръководството на общината ще предприеме необходимите действия за погасяване на задълженията.

Според размера на постъпленията от собствени приходи и възстановяването на направените разходи по проекти от Управляващите органи към съответните министерства и ведомства ще бъдат изплащани и просрочените задължения.

Общината е дофинансирала държавни дейности за сметка на общински приходи в размер на 241950 лв. в т.ч.: за работни заплати, други възнаграждения и осигуровки – 199052 лв., обща издръжка – 20792 лв., читалище с. Каран Върбовка за събора „Жива вода” – 1016 лв., читалище с. Острица – 90 лв., читалище с. Кацелово – 1000 лв., читалище гр. Две могили – 2000 лв. и капиталови разходи 18000 лв. Дофинансирани са дейност „Общинска администрация” – 192747 лв. за работни заплати и осигуровки към тях; дейност „Детски градини” – 6305 лв. за възнаграждения и осигуровки; ПГСС – 18000 лв. за капиталови разходи, дейност „Център за настаняване от семеен тип за възрастни хора с умствена изостаналост” – 10598 лв. за храна и материали; дейност „Защитени жилища” – 10194 лв. за храна и материали.

Общото изпълнение на приходната и разходната част по бюджета за 2017 г. на общината възлиза на 6385043 лв.

Относителният дял на разходите по функции е както следва:

I. Общи държавни служби	– 18,7 %;
II. Отбрана и сигурност	– 2,3 %;
III. Образование	– 47,7 %;
IV. Здравеопазване	– 1,8 %;
V. Социално подпомагане	– 10,8 %;
VI. Жилищно строителство и БКС	– 11,1 %;

- VII. Почивно дело и култура – 3 %;
- VIII. Икономически дейности и услуги – 4,3 %;
- IX Други неклассифицирани разходи – 0,3

Най-голям относителен дял имат разходите за заплати и осигурителни плащания – 62,3 %, по параграфи за издръжка – 26,5 %, платени общински държавни данъци, такси, наказателни лихви, административни санкции -0,9 %. Делът на стипендиите е 0,6% и помощите за домакинства по решения на Общински съвет е 0,7 %, субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел – 2,2 % и за други разходи /лихви по заеми и просрочени задължения/ - 0,3 % и капиталови разходи – 6,5 %.

През последните години се наблюдава тенденция на увеличаване на разходите за заплати и осигурителни плащания в държавните дейности за сметка на разходите за издръжката.

III. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Остатъка от предходната 2016 г. е – 49720 лв., от „Кохезионни и структурни фондове” по ОПРЧР.

През отчетния период на 2017 г. са постъпили средства по сметки на Европейския съюз /СЕС/ – **413560 лв.** както следва:

Възстановени средства от Управляващите органи за финансиране на:

- проект „Топъл обяд” – 41158 лв.;
- проект „Независим живот” – 148849 лв.;
- проект „Обучение и заетост на млади хора” – 30012 лв.;
- проекти на училищата – 70747 лв.

Предоставени са временни безлихвени заеми от общината на:

- проект „Топъл обяд” – 1358 лв.;
- проект „Независим живот” – 63010 лв.;
- проект „Обучение и заетост на млади хора” – 7080 лв.

Отчетени са в приходната част и средствата прехвърлени огледално от бюджета за отчитане на дейностите по проектите в училищата в размер на 1381 лв.

Непризнатите разходи или разходи за сметка на общината по проекти са в размер на 255 лв. и преведена лихва в бюджета от проект ОЗМХ /минус/ – 5 лева

Банковата наличност в края на периода е 6 лв. от проект „Топъл обяд”.

През отчетния период по сметките за други средства от Европейския съюз са постъпили – 9791 лв. по проект „Еразъм” в ДГ с. Баниска. Преходния остатък от 2016 г. е 728 лв. или общо приход – 10520 лв.

Направени са разходи за възнаграждения и осигуровки на екипа на проекта – 575 лв., разходи за материали – 1908 лв. и командировки в чужбина – 8037 лв.

Отчетени са за периода общо приходи и разходи в СЕС – 413560 лв. и ДЕС – 10520 лв.

Получени трансфери от бюджета в СЕС по проект ТГС България – Румъния в размер на 46000 лв. и същата сума е отчетена като възстановен трансфер от СЕС в МРРБ.

IV. СМЕТКИ ЗА ЧУЖДИ СРЕДСТВА

През отчетния период по сметки за чужди средства са постъпили суми от ползватели на социални услуги в ЦНСТВХУИ гр. Две могили и ЗЖЛУИ с. Моголино /плюс/ и /минус/ - 35199 лв. Същите са държавни такси за издръжка на тези ползватели на социални услуги и са преведени в Министерството на труда и социалната политика. По приходен нетен параграф 9310 „Чужди средства от други лица” са отчетени /минус/ - **2313 лв.** Това са постъпили депозити и гаранции за участие и изпълнение на договори - 32330 лв. и възстановени такива - 34023 лв., и платени ренти на собственици на земеделски земи – 620 лв. Остатъкът от предходната година по сметката е в размер на **264331 лв.**, а банковата наличност в края на периода е - **262018 лв.**

V. ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

Инвестиционната програма на община Две могили е приета с Решение № 444 на Общински съвет Две могили от 27.01.2017 г. в размер на **546126** лв.: в т.ч. по източници на финансиране:

- субсидия от Републикански бюджет – 372900 лв.;
- от собствени средства – 11700 лв.;
- от продажби на активи – 72719 лв.;
- от делегирани бюджети – 75859 лв.;
- от преходен остатък – 12948 лв.

С Решение №528/28.04.2017 г., Решение №583/28.07.2017 г. и Решение №666/24.11.2017 г. на Общински съвет Две могили се актуализира плана за капиталовите разходи и достигна размер на **549011** лв., както следва:

- параграф 51-00 Основен ремонт на дълготрайни материални активи:

- 290770 лв.**
- функция „Отбрана и сигурност” 3958 лв.;
- функция “Образование” 180556 лв.;
- функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” 26141 лв.;
- функция “Жил.строителство, благоустр.ком.стр-во” 22609 лв.;
- функция “Икономически дейности” 57506 лв.

- параграф 52-00 Придобиване на дълготрайни материални активи:

- 235573 лв.**
- функция “Общи държавни служби” 10700 лв.;
- функция „Образование” 900 лв.;
- функция „Здравеопазване” 32000 лв.;
- функция “Социално осигуряване и грижи” 33859 лв.;
- функция “Жил.строителство, благоустр.ком.ст-во” 155176 лв.;
- функция „Култура и почивно дело” 480 лв.;
- функция “Икономически дейности” 2458 лв.

- параграф 5300 Придобиване на нематериални дълготрайни активи:

- 22668 лв.**
- функция „Общи държавни служби” 22668 лв.

Направени са разходи по инвестиционната програма на община Две могили към 31.12.2017 г. в размер на **417610** лв., както следва:

- параграф 51-00 Основен ремонт на дълготрайни материални активи - общо 230069 лв.

- Геодезически проучвания на обект „Ремонтно-възстановителни работи на язовирна стена в гр. Две могили” – 3958 лв.;
- Технически проект на обект „Ремонт спортен комплекс в СУ гр. Две могили – 16860 лв.;
- Енергийно обследване ПГСС – 6000 лв.;
- Техническо обследване и технически паспорт ПГСС – 12000 лв.;
- Основен ремонт покрив ДГ гр. Две могили – 117394 лв.;
- Преработка на проекти енергийна ефективност в образованието – 600 лв.;
- Ремонт тротоари в гр. Две могили – 2209 лв.;
- Препятствия за ограничаване скоростта на МПС – 240 лв.;
- Основен ремонт хижа „Орлова чука” – 57506 лв.;
- Ремонт въздухопроводи училищен стол 302 лв.

- параграф 52-00 Придобиване на дълготрайни материални активи:

- 164873 лв.;**
- Придобито МПС – 3000 лв.;
- Закупени компютри 2 броя в Общинска администрация – 1800 лв.;
- Закупен гараж – 4062 лв.;
- Преносим компютър СУ гр. Две могили – 898 лв.;

- Изграждане на спортна площадка в с. Баниска – 10000 лв.;
 - Изграждане фитнес на открито в с. Чилнов – 10000 лв.;
 - Закупен хросторез за Кметство с. Острица – 1500 лв.;
 - Изграждане на водопровод в стопански двор „Запад” – 116717 лв.;
 - ППР на водопровод стопански двор „Изток” – 13959 лв.;
 - Изграждане на мини футболно игрище в гр. Две могили – 480 лв.;
 - Изграждане на система за видеонаблюдение около пещера „Орлова чука” – 2457 лв.
- параграф 53-00 Придобиване на нематериални дълготрайни активи** **22668 лв.**
- Програмен продукт „Регистър на гробни места” 600 лв.;
 - Общ устройствен план 22068 лв.

VI. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

По договор № 166 от 27.05.2014 г. между община Две могили и Фонд „Енергийна ефективност и възобновяеми източници” имаме отпуснат инвестиционен кредит в размер на 116740 лв., за срок от пет години и 6 % фиксирана годишна лихва за целия период в размер 19846 лв. По погасителен план главницата по заема ще се изплаща от м.януари 2015 г., а лихва от м.юни 2014 г. Изплатената главница към 31.12.2017 г. е в размер на 79295 лв., а изплатената лихва от 20.06.2014 г. до 31.12.2017 г. в размер на 18161 лв.

Към 31.12.2017 г. общината има дългосрочен дълг в размер на 37444,60 лв. главница и 1685 лв. лихва.

Общината е сключила договор за краткосрочен банков заем-овърдрафт на 15.12.2017 г. в размер на 100000 лв. и максимална годишна лихва 2,3% или 2300 лв.

Към края на отчетния период общината няма издадени общински гаранции.

БОЖИДАР БОРИСОВ:

Кмет на община Две могили

Изготвил:

Цветанка Радушева – гл. счетоводител

Съгласувал:

Галя Кръстева-ст.юрисконсулт