

**ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГРАД СТРАЛДЖА**

**ДОКЛАДНА ЗАПИСКА
ОТ АТАНАС КИРОВ
Кмет на Община град Стралджа**

Относно: Информация за изпълнението на бюджета на община Стралджа , сметките за средства от Европейския съюз за полугодieto на 2022 г.:

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Съгласно изискванията на чл. 137, ал.2 от Закона за публичните финанси (ЗПФ), Кмета представя в общински съвет **информация** за изпълнението на бюджета на общината и сметките за средства от Европейския съюз, за полугодieto.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на Община град Стралджа за периода 01.01.2022 г. – 30.06.2022 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., Указания на Министерство на финансите ДДС № 03/23.03.2022 г., ДДС № 05/24.06.2022 г за изготвянето и представянето на тримесечните отчети за касовото изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства, както и на оборотните ведомости към всяко тримесечие и към 31.03.2022г. и 30.06.2022г. на общините и съобразно други нормативни документи и писма и указания на Министерство на финансите.

Бюджетът на Общината за 2022 година е приет с Решение № 377 от Протокол № 33/21.04.2022 г. на Общински съвет град Стралджа в размер на 19 192 426 лева, в т.ч.: за държавни дейности – 11 945 975 лева и за местни дейности – 7 246 451 лева.

Уточненият план по приходите и разходите към 30 юни 2022 г. е в размер на **20 160 646** лева, в т.ч. за държавни дейности **12 708 314** лева и за местни дейности **7 452 332** лева.

Допълнително предоставените средства и намаленията са отразени по бюджетите на разпоредителите с бюджет при Община Стралджа, по съответните функции, дейности и параграфи по Единната бюджетна класификация /ЕБК/.

I. Изпълнение на приходната част на бюджета за първите шест месеца на 2022 година

1. Приходи за финансиране на делегираните от държавата дейности

Общата субсидия и другите трансфери за държавни дейности от ЦБ се превеждаха ритмично от Министерство на финансите.

Отчета на приходите за държавни дейности към 30.06.2022 година е в размер на 5 171 689 лева, в т.ч.:

– Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ –
5 685 810
лева;

– Получени целеви трансфери от ЦБ за реалния сектор общо 94 557 лв.за в т.ч. транспорт на ученици
 -целеви трансфери за изплащане на присъдени издръжки 3 190 лв.
 - Получени трансфери между бюджети 316 523 лв. от тях за работещите по програми за временна заетост 4 889 лв., 311 634 лв.от Агенция за социално подпомагане за лични асистенти.

2. Приходи за финансиране на местни дейности

Приходите предназначени за финансиране на местните дейности са от обща изравнителна субсидия , други трансфери и целеви субсидии за местни дейности от ЦБ, имуществени данъци и неданъчни приходи. Приходите за финансиране на местни дейности към 30.06.2022 година са в размер на 1 501 904 лева.

За шестмесечието е усвоена обща изравнителна субсидия за местни дейности от ЦБ в размер на 1 025 699 лева в това число 106 650лв. за зимно поддържане и целева субсидия за капиталови разходи 9 582 лева.

Изпълнението на **собствените** приходи е в размер на 1 698 020 лева, което е 60,4% спрямо годишния план, в т.ч.:

Данъчни приходи 551 511 лв.,което е 58,1 % изпълнение

– патентен данък	4 356 лв. – 70,3 %;
– данък върху недвижимите имоти	168 903 лв. – 84,5 %;
– данък върху превозните средства	200 206 лв – 57,2 %;
– данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин	177 496 лв – 45,3 %;
- Туристически данък и други данъци	416 лв - 137,5,3%

Изпълнението на **неданъчните приходи** е 1 146 509 лева, което е 61,5 % спрямо годишния план, в т.ч.:

– приходи и доходи от собственост	201 951 лв. – 33,2 %
– приходи от общински такси	697 096 лв. – 69,1 %
– приходи от продажба на нефинансови активи	25 493 лв. – 89,4%;
– приходи от концесии	152 709 лв. – 101,8 %;
– глоби, санкции и наказателни лихви	46 663 лв. – 49,1 %.
-други неданъчни приходи	43 368 лв. - 123,9%
- Приходи от дарение	22 195лв. -100%
- Внесени данъци	- 40 356лв. -47,5%

Изпълнение на плана на собствените приходи към 30.06.2022г. спрямо събраните приходи за същия период на 2021г.

Приход	Отчет към 30.06.2021г.	Отчет към 30.06.2022г.	% 2022г./2021г.
-патентен данък	5 606	4 356	77%
-данък недвижими имоти	142 510	168 903	118,5%
-данък върху прев. средства	211 835	200 206	94 5%
-данък при придобиване	109 806	177 496	161,6%
-приходи и доходи от собственост	204 748	201 951	98,6%
-приходи от общински такси	622 672	697 096	112%
-приходи от продажби на нефин.активи	4 356	25 493	585%
-приходи от концесии	93 307	152 709	163,7%
-глоби,санкции и наказателни лихви	38 569	46663	121%

Трансфери между бюджети + 11 992 лв.

От АПИ за ремонти първи транш за 2022г.	+ 32064 лв.
Получен ДДС от РА по проекти	+ 57 969 лв.
Отчисления по чл.60 и чл.64 от ЗУО за 2021г.	- 78 041лв.

Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС - 60 072 лв.

Получени безлихвени заеми за разплащане по проекти	+287 165 лв.
Неверифицирани разходи по проект хандбал	-2 103 лв.
Възстановени безлихвени заеми от ЦБ	-345 387 лв.

Получени трансфери от Предприятие за управление на дейностите по опазване на околната среда 8 642 лв.възстановени средства от 2021г. лв.- за с.Лозенец и получени 2022г. за ДГ М.Рубенова Стралджа

Временни безлихвени заеми 55 656 лв.за проекти От 0 до 7 за децата в община Стралджа 2, Патронаж +, проект „МИГ-2016 Социално включване за хора с увреждания”

ФИНАНСИРАНЕ:

Събрани средства и плащания за сметка на други бюджети 59 997 лв.по проект от Норвежкия механизъм.

Друго финансиране финансов лизинг -7 707 лв. погашения по финансов лизинг

II. Изпълнение на разходната част на бюджета до 30.06. 2022 година

Изпълнението на разходната част на бюджета за шестмесечието на 2022 година е 6 673 593 лева, в т.ч. за делегирани от държавата дейности – 5 171 689 лева,

за местни дейности –1 278 319 лева и дофинансиране на държавни дейности с местни приходи – 223 585 лева.

Разходите по функции са:

- Разходи за делегирани от държавата дейности:

Функция	Уточнен план 2022 г.	Отчет към 30.06.2022 г.	%	Отн. дял Отчет (%)
Общи държавни служби	1 443 063	577 100	40,0	11,2
Отбрана и сигурност	292 663	70 301	24,0	1,4
Образование	7 904 825	3 391 989	42,9	65, 6
Здравеопазване	455 740	55 350	12,1	1,0
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	2 212 376	859 175	38,8	16,6
Почивно дело, култура и религиозни дейности	396 007	217 774	55,0	4,2
Икономически дейности	3 640	0	0	0
Всичко разходи за делегиран от държавата дейности:	12 708 314	5 171 689	40,7	100

- Разходи за местни дейности:

Функция	Уточнен план 2022 г.	Отчет към 30.06.2022 г.	%	Отн. дял Отчет (%)
Общи държавни служби	600 850	207 451	34,5	16,2
Образование	133 643	49 990	37,4	3,9
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	494 520	119 258	24,1	9,3
Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	4 214 311	645 841	15,3	50,5
Почивно дело, култура, религиозни дейности	302 300	111 951	37,0	8,8
Иконом. дейности и услуги	982 863	143 431	14,6	11,2
Разходи, неклассифицирани в други функции	2 500	397	15,9	0,1
Резерв	55 000	0		
Всичко разходи за местни дейности:	6 785 987	1 278 319	18,8	100,00

- Разходи за делегирани от държавата дейности за сметка на общински приходи:/дофинансиране/

Функция	Уточнен план 2022 г.	Отчет към 30.06.2022 г.	%	Отн. дял Отчет (%)
Общи държавни служби	260 000	94 095	36,2	42,1
Отбрана и сигурност	320 000	90 959	28,4	40,7
Здравеопазване	5 000		0	
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	55 775	38 281	33,0	17,1
Почивно дело, култура, религиозни дейности	25 570	250	0,1	0,1
Всичко разходи за делегирани от държавата дейности за сметка на общ. приходи :	666 345	223 585	33,6	100,00

Изпълнението на разходната част на бюджета през полугодията на 2022 г. спрямо разходите през 2021 г. за същия период е:

	Отчет към 30.06.2021 г.	Отчет към 30.06.2022 г.	% р-ди 2022 г. спрямо р-ди 2021 г.
Всичко разходи за делегирани от държавата дейности:	4 495 845	5 171 689	115
Всичко разходи за местни дейности:	1 737 743	1 278 319	73,6
Всичко разходи за делегирани от държавата дейности за сметка на общ. приходи :	323 605	223 585	69,1
Общо разходи:	6 557 193	6 673 593	101,8

Разходите към 30.06.2022г. в размер на 6 673 593 лв. са разпределени по отговорности, функции, групи, дейности и параграфи съгласно Приложение №1

При извършване на разходите по бюджета се спазва строга финансова дисциплина с цел поддържане на стабилно финансово състояние на Общината.

През отчетния период не се допусна финансиране на местни дейности с държавни приходи.

Салдото по банковите сметки към 30.06.2022 г. е в размер на 6 526 798 лева, в т.ч.:

- Държавни приходи – - 3 120 757 лева по левови сметки
- Местни приходи – - 3 406 041 лева по левови сметки

Предприети са мерки за увеличаване събираемостта на приходите, съчетани със спазването на касовата, финансовата и бюджетна дисциплина и през 2022г.

При изпълнението на бюджета на Общината за първото полугодие на 2022 година се спазваха съответните фискални правила по Закона за публичните финанси и Наредба № 7 за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Стралджа.

III. Отчет за изпълнението на сметките за средства от Европейския съюз Приложение №2

Национален фонд : салдо в началото на периода 1 069.; трансфери 264 606 лв. в т.ч. временни безлихвени заеми -63 731лв.; друго вътрешно финансиране 41 523 лв.извършени разходи в размер на -485 937 лв. и салдо в края на периода – 21 261лв Разходите са за: възнаграждения и осигуровки на заетите, материали и външни услуги . Тук се отчитат разходите по Оперативна програма развитие на човешките ресурси и ОП Образование и интелигентен растеж- „С отговорност и грижа за децата в Община Стралджа от 0 до 7 г,Проекти в училищата по НП „Подкрепа за успех ”,”Твоят час” и „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование”,проект „МИГ-2016 Социално включване за хора с увреждания” „Патронаж +

Разплащателна агенция „Земеделие”: салдото в началото на периода е 480 лв.,трансфери 347 004 лв. в т.ч. временни безлихвени заеми -2 916 лв.,извършени разходи 347 484 лв. по проекти за Ремонт на улици в населените места на община Стралджа.

Други международни програми

Получени трансфери 98 286 лв.,извършени разходи в размер на -38 289 лв. и друго вътрешно финансиране -59 997 лв.по програма Опазване на околна среда и климатични промени,проект „ Разработване и прилагане на мерки за смегчаване и адаптация към климатичните промени в община Стралджа.”

Набирателна сметка /чужди парични средства/ - наличността към 30.06.2022 г. е – 757 629 лв., от тях 446 421 лв. за ренти на собственици на земеделски земи; 62 390 лв. гаранции за изпълнение на договори , 22 349 лв. депозити за участие в търгове, 226 469 лв. обезщетение за право на преминаване.

За периода чрез общинския бюджет са финансирани 50 759 лв. капиталови разходи, което е 2,3 % изпълнение на уточнения бюджет за годината. По §51-00 Основен ремонт на ДМА са финансирани 4 720 лв.което е 0,3% изпълнение ,§ 52-00 Придобиване на ДМА са финансирани

44 958 лв., което е 8,8 % изпълнение, § 53-00 Придобиване на НДМА са усвоени 120 лв.,което е 4,9% изпълнение,§54-00 Придобиване на земя 961 лв.,което е 5,5%изпълнение. Източниците на финансиране са: собствени бюджетни средства 41 177 лв., което е 3,8 % изпълнение на уточнения годишен бюджет и 9 582 лв.целеви средства ,което е 0,8% изпълнение.

IV.Отчет за състоянието на общинския дълг за полугодieto на 2022г.

Към 30.06.2022г. остатъчният размер на поетият общински дълг /Финансов лизинг/е 27 447 лв.

Дължимите суми за лихви и погашения по главницата по общинския дълг са приоритетно задължение при изпълнение на общинския бюджет и се изплащат срочно.

Предвид на гореизложеното и на основание чл. 21, ал. 1, т. 6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл.137ал.1 и 2 от Закона за публичните финанси, чл.46 ал.2 от Наредба №7 за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община град Стралджа, предлагам Общински съвет град Стралджа да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

Общински съвет град Стралджа приема **Информация** за изпълнението на бюджета на Общината ,сметките за средства от Европейския съюз за полугодieto на 2022г.

С уважение,

АТАНАС КИРОВ /п/
Кмет на община Стралджа