

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 2021 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 01.01.2021 г. – 30.06.2021 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г., Указания на Министерство на финансите ДДС № 02/17.03.2021 г., ДДС № 03/17.06.2021 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 31.03.2021г. и 30.06.2021г. на общините и съобразно други нормативни документи и писма и указания на Министерство на финансите.

Бюджетът на Общината за 2021 година е приет с Решение № 196 от Протокол № 17/25.02.2021 г. на Общински съвет град Стралджа в размер на 16 551 200 лева, в т.ч.: за държавни дейности – 10 499 136 лева и за местни дейности – 6 052 064 лева.

Уточненият план по приходите и разходите към 30 юни 2021 г. е в размер на **17 676 931** лева, в т.ч. за държавни дейности **11 514 001** лева и за местни дейности **6 162 930** 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 2021 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 30.06.2021 година е в размер на 4 495 845 лева, в т.ч.:

– Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ – 5 449 789 лева;

– Получени целеви трансфери от ЦБ за реалния сектор общо 83 768 лв. за в т.ч. транспорт на ученици, пътни на военноинвалиди, пенсионери и деца до 7г  
-целеви трансфери за изплащане на присъдени издръжки 4 930 лв.

- Получени трансфери между бюджети 301 342 лв. от тях за работещите по програми за временна заетост 8 216 лв., 186 463 лв.от Агенция за социално подпомагане за лични асистенти ,в дейност 538 Програми за закрила на детето „Приеми ме”- 7 403 лв.и 99 260 лв.за логистика и възнаграждения на СИК на парламентарни избори 2021г.

## 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 30.06.2021 година са в размер на 2 061 348 лева.

За шестмесечието е усвоена обща изравнителна субсидия за местни дейности от ЦБ в размер на 744 800 лева в това число 106 500лв. за зимно поддържане и целева субсидия за капиталови разходи 85 418 лева.

Изпълнението на **собствените** приходи е в размер на 1 419 219 лева, което е 58,5% спрямо годишния план, в т.ч.:

### Данъчни приходи 470 173 лв.,което е 53 % изпълнение

– патентен данък	5 606 лв. – 90,4 %;
– данък върху недвижимите имоти	142 510 лв. – 65,4 %;
– данък върху превозните средства	211 835 лв – 67,8 %;
– данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин	109 806 лв – 31,4 %;
- Туристически данък и други данъци	416 лв - 69,3%

Изпълнението на **неданъчните** приходи е 949 046 лева, което е 61,6 % спрямо годишния план, в т.ч.:

– приходи и доходи от собственост	204 748 лв. – 32,8 %
– приходи от общински такси	622 672 лв. – 77,2 %
– приходи от продажба на нефинансови активи	4 356 лв. – 67%;
– приходи от концесии	93 307 лв. – 71,8 %;
– глоби, санкции и наказателни лихви	38 569 лв. – 54,0 %.
-други неданъчни приходи	12 759 лв. - 255%
- Приходи от дарение	150лв. -100%
- Внесени данъци	- 27 515лв. -26,2%

Изпълнение на плана на собствените приходи към 30.06.2021г. спрямо събраните приходи за същия период на 2020г.

Приход	Отчет към 30.06.2020г.	Отчет към 30.06.2021г.	% 2021г./2020г.
-патентен данък	5 375	5 606	104%
-данък недвижими имоти	160 240	142 510	88,9%
-данък върху прев. средства	163 600	211 835	129 5%
-данък при придобиване	83 969	109 806	130 8%
-приходи и доходи от собственост	226 057	204 748	90,6%
-приходи от общински такси	588 487	622 672	105,8%
-приходи от продажби на нефин.активи	83	4 356	5248%
-приходи от концесии	73 740	93 307	126,5%
-глоби,санкции и наказателни лихви	33 782	38 569	114,2%

**Трансфери между бюджети + 67 024 лв.**

От РИОСВ Стара Загора възст.отчисления за 2020г.	+ 87 668 лв.
Получен ДДС от РА по проект за ремонт СУ Яворов	+ 57 165 лв.
Отчисления по чл.60 и чл.64 от ЗУО за 2021г.	- 77 809 лв.

**Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС + 56 274 лв.**

Предоставени трансфери от ДФ Земеделие за плащане на ДДС	+57 165 лв.
Неверифицирани разходи по проекти	-891 лв.

Получени трансфери от Предприятие за управление на дейностите по опазване на околната среда **22 405 лв.-** за създаване на зони за отдих и спорт в селата Лозенец и Първенец и възстановени разходи от предходната година за с.Каменец,с.Зимница и ДГ Здравец с.Лозенец.

**Временни безлихвени заеми 78 200 лв.** за проекти Обучение и заетост на младите хора,Обучение и заетост ,Нова възможност за младежка заетост, ,проект От 0 до 7 за децата в община Стралджа 2,проект Патронажна грижа 2,3, 4 ,Патронаж +, проект Социално включване –МИГ за социални асистенти,проект МИГ Инициативи за заетост и проект МИГ интеграция роми.

**ФИНАНСИРАНЕ:**

Друго финансиране финансов лизинг –8 739 лв погашения по финансов лизинг

**II. Изпълнение на разходната част на бюджета до 30.06. 2021 година**

Изпълнението на разходната част на бюджета за шестмесечието на 2021 година е 6 557 193 лева, в т.ч. за делегирани от държавата дейности – 4 495 845 лева, за местни дейности –1 737 743 лева и дофинансиране на държавни дейности с местни приходи – 323 605 лева.

Разходите по функции са:

- Разходи за делегирани от държавата дейности:

Функция	Уточнен план 2021 г.	Отчет към 30.06.2021 г.	%	Отн. дял Отчет (%)
Общи държавни служби	1 395 891	525 027	37,6	11,7
Отбрана и сигурност	262 466	64 738	24,7	1,4
Образование	7 367 745	2 966 746	40,3	66
Здравеопазване	398 754	49 250	12,4	1,1
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	1 716 375	686 396	40,0	15,3
Почивно дело, култура и религиозни дейности	369 130	203 688	55,2	4,5
Икономически дейности	3 640	0	0	0
<b>Всичко разходи за делегиран от държавата дейности:</b>	<b>11 514 001</b>	<b>4 495 845</b>	<b>39,0</b>	<b>100</b>

- Разходи за местни дейности:

Функция	Уточнен план 2021 г.	Отчет към 30.06.2021 г.	%	Отн. дял Отчет (%)
Общи държавни служби	625 642	233 983	37,4	13,5
Образование	273 451	80 953	29,6	4,7
Здравеопазване	3 000	0	0	0,0
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	328 500	103 048	31,4	5,9
Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	2 779 497	971 310	27,7	55,9
Почивно дело, култура, религиозни дейности	329 964	82 418	25,0	4,7
Иконом. дейности и услуги	996 025	265 369	26,6	15,3
Разходи, неклассифицирани в други функции	3 000	662	22,1	0,0
Резерв	50 000	0		
<b>Всичко разходи за местни дейности:</b>	<b>5 389 080</b>	<b>1 737 743</b>	<b>32,2</b>	<b>100,00</b>

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

Функция	Уточнен план 2021 г.	Отчет към 30.06.2021 г.	%	Отн. дял Отчет (%)
Общи държавни служби	468 000	195 033	41,7	60,3
Отбрана и сигурност	228 300	110 478	48,4	34,1
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	53 550	17 694	33,0	5,5

Почивно дело, култура, религиозни дейности	24 000	400	1,7	0,1
<b>Всичко разходи за делегирани от държавата дейности за сметка на общ. приходи :</b>	<b>773 850</b>	<b>323 605</b>	<b>41,8</b>	<b>100,00</b>

Изпълнението на разходната част на бюджета през полугодieto на 2021 г. спрямо разходите през 2020 г. за същия период е:

	Отчет към 30.06.2021 г.	Отчет към 30.06.2020 г.	% р-ди 2021 г. спрямо р-ди 2020 г.
<b>Всичко разходи за делегирани от държавата дейности:</b>	<b>4 495 845</b>	<b>3 859 849</b>	<b>116</b>
<b>Всичко разходи за местни дейности:</b>	<b>1 737 743</b>	<b>1 393 030</b>	<b>124</b>
<b>Всичко разходи за делегирани от държавата дейности за сметка на общ. приходи :</b>	<b>323 605</b>	<b>455 275</b>	<b>71</b>
<b>Общо разходи:</b>	<b>6 557 193</b>	<b>5 708 154</b>	<b>114,9</b>

#### **Функция „Общи държавни служби”**

Изпълнението на бюджета спрямо уточнения годишен план е 37,6 % за държавни дейности, за местни дейности - 37,4 % и 41,7 % за държавни дейности дофинансирани с местни приходи (Приложение № 1).

Като местна отговорност са отчетени разходи за дейност 123”Общински съвети” за издръжка и възнаграждения на Общински съвет, дейност 122”Общинска администрация” средства за издръжка на общинската администрация .

#### **Функция „Отбрана и сигурност”**

Изпълнението на бюджета спрямо уточнения годишен план е 24,7% за държавни дейности.

В рамките на определените средства по стандарти са отчетени разходи за местната комисия за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните, разходите за денонощни оперативни дежурни и за изпълнители по поддръжка и по охрана на пунктове за управление.

Дофинансирани са средства за общинска охрана с местни приходи и устойчивост по проект „Инициативи за заетост” в дейност 283”Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии” като изпълнението спрямо уточнения бюджет е 48,4%. (Приложение № 1).

#### **Функция „Образование”**

Изпълнението на бюджета спрямо уточнения годишен план е 40,3 % за държавни дейности (Приложение № 1)

Финансирането на всички училища се организира чрез прилагане на системата на „Делегиран бюджет”, който е разработен на база формула, съгласувана с директорите на учебните заведения и утвърдена от кмета на Общината.

Община град Стралджа предоставя на общинските училища средствата по стандарти, разпределени по формули и целевите средства, ежемесечно в срок до 7 работни дни от получаването им от Централния бюджет.

Собствените приходи на училищата прилагачи системата на делегираните бюджети, се планират от съответните директори и постъпват в касата или банковата сметка на училището. Разпределението на собствените приходи по параграфи на

единната бюджетна класификация, съобразно потребностите е ангажимент на директорите на учебните заведения.

Отчетът на местните дейности в тази функция е 80 953 лева, в т.ч.:разходи за издръжка на детските градини включително храната на децата в размер на 31 504 лв. (Приложение № 1);

#### **Функция „Здравеопазване”**

Изпълнението на бюджета спрямо уточнения годишен план е 12,4 % за държавни дейности , за местни дейности няма разходи (Приложение № 1).

В дейност „Здравен кабинет в детски градини и училища” са отчетени 26 145 лева 10,8 % изпълнение спрямо годишния отчет за заплати и осигурителни вноски на медицинските сестри за детско и училищно здравеопазване, издръжката на здравни кабинети в училища и детски заведения (Приложение № 1).

В дейност „Други дейности по здравеопазването” са отчетени 23 105 лв.средствата за заплати и осигурителни вноски на здравните медиатори и пътните разходи на правоимащи болни.Отчетът за местни дейности на медиаторите е в размер на 0 лв.

#### **Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”**

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” изпълнението на бюджета за държавните дейности е в размер на 40 % , за местните дейности 31,4% (Приложение № 1).

Общо във функцията са изразходени 686 396 лв.както следва: дейност „Програми за временна заетост” , разходи за заплати и осигурителни вноски на лицата, заети по различни програми на Министерството на труда и социалната политика (МТСП). Средствата се осигуряват от МТСП под формата на трансфер.

Дейностите „Център за обществена подкрепа” , „Център за социална рехабилитация и интеграция” , „Личен асистент” и „Дом за пълнолетни лица с умствена изостаналост” държавна отговорност,

От собствени приходи са дофинансирани 17 694 лева дейност „Домове за стари хора” за охрана на бившата сграда на Социално педагогическия интернат,предоставен на общината и нерентабилни автобусни линии.

„Домашен социален патронаж” и „Клубове на пенсионера, инвалида и други” са местни дейности, финансирани от общинския бюджет разходите са в размер на 103 048лв..

#### **Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда”**

Дейностите включени в тази функция се финансират основно от местни приходи. Изпълнението на разходите е 27,7% спрямо годишния план (Приложение № 1).

Отчетените разходи през първите шест месеца на 2021 г са както следва: в дейност Ви К , „Осветление на улици и площади” , „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” , „Други дейности по опазване на околната среда” са отчетени разходи за охрана на Пункт за управление на животински отпадъци ,за озеленяване и за чистотата на селищата в общината .

#### **Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности”**

Изпълнението на бюджета на функция “Почивно дело, култура религиозни дейности” за полугодieto на 2021 г. спрямо уточнения годишен план е 55,2 % за държавните дейности, 25 % за местни дейности и 1,7% дофинансиране с местни приходи(Приложение № 1).

В тази функция като държавни се отчитат дейностите „Читалища”и „Други дейности по културата”

Местна отговорност е и дейност “Спортни бази за спорт за всички”, общинския музей , за дейност ” Обредни домове и зали” и „Други дейности по културата”

#### **Функция „Икономически дейности и услуги”**

За функция „Икономически дейности и услуги” изпълнението спрямо уточнения годишен план е 0 % за делегираните от държавата дейности и 26,6 % за местните дейности (Приложение № 1).

В тази функция като държавна дейност се отчита „Други дейности по икономиката”. През 2021 г. са получени 3640 лева субсидии за доставка на хляб в слабо населени райони няма изразходени средства.

Като местни дейности в тази функция се отчитат: (Приложение № 1)

- Дейност "Селско и горско стопанство"
- Дейност „Общински пазари и тържища”
- Дейност „Приюти за безстопанствени животни”,
- Дейност „Други дейности по туризма” разходи за двете хижи „Люляк” и „Инджови извори” с. Войника

- В дейност „Други дейности по икономиката” са отчетени разходи за издръжка на шофьори, разходи по поддръжка на автопарка на община Стралджа.

Дейност „Служби и дейности по поддържане ремонт и изграждане на пътищата” тук се отчитат разходите за зимно поддържане.

#### **Функция „Разходи некласифицирани в други функции”**

В тази функция по дейност „Разходи за лихви” са отчетени разходи по обслужване на финансовите лизинги.

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 30.06.2021 г. е в размер на 5 145 375 лева, в т.ч.:

- Държавни приходи – - 3 111 410 лева по левови сметки

- Местни приходи – - 2 033 965 лева по левови сметки

Предприети са мерки за увеличаване събираемостта на приходите, съчетани със спазването на касовата, финансовата и бюджетна дисциплина и през 2021г.

При изпълнението на бюджета на Общината за първото полугодие на 2021 година се спазваха съответните фискални правила по Закона за публичните финанси и Наредбата 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**

**Национален фонд** : салдо в началото на периода 47 482.; трансфери 417 584 лв. в т.ч. временни безлихвени заеми -83 438лв.; друго вътрешно финансиране 10 971 лв.извършени разходи в размер на -473 250 лв. и салдо в края на периода – 2 787лв  
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., проект Обучение и заетост на младите хора проект Нова възможност за младежка заетост,”Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания”,Проекти в училищата по НП „Подкрепа за успех ”,”Твоят час” и „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование”,проект „МИГ-2 Социално включване за хора с увреждания” и аванс по проект, „МИГ-2 Подобряване живота и социално икономическа интеграция на маргинализираните общности в община Стралджа” и проектМИГ-2 Инициативи за заетост.

**Разплащателна агенция „Земеделие”**: салдото в началото на периода е 99 552 лв., трансфери 62 403 лв. в т.ч. временни безлихвени заеми 5 238 лв.,извършени разходи 101 475 лв.и салдо в края на периода – 60 480 лв.е по проекти за Ремонт на СУ Яворов ,

Изграждане на спортна площадка и Рехабилитация на водопроводна мрежа с. Зимница общ.Стралджа

**Набирателна сметка** /чужди парични средства/ - наличността към 30.06.2021 г. е – 748 792 лв., от тях 447 468 лв. за ренти на собственици на земеделски земи; 60 899 лв. гаранции за изпълнение на договори , 18 419 лв. депозити за участие в търгове, 222 006 лв. обезщетение за право на преминаване.

За периода чрез общинския бюджет са финансирани 278 362 лв. **капиталови разходи** По §51-00 Основен ремонт на ДМА са финансирани 1 980 лв.

По §52-00 Придобиване на ДМА са финансирани 276 382 лв

Източниците на финансиране са: собствени бюджетни средства 190 944 лв., и 85 418 лв.целеви средства.

#### **IV.Отчет за състоянието на общинския дълг за полугодieto на 2021г.**

Към 30.06.2021г. остатъчният размер на поетият общински дълг /Финансов лизинг/е 43 380 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 2021г.

**С уважение,**

**АТАНАС КИРОВ**

*Кмет на община Стралджа*



*Съгласувал:*

*В.Вълкова-Иванова – юристконсулт*

*Изготвил:*

*Р.Русева-н-к отдел БФ*