

**ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГРАД СТРАЛДЖА**

**ДОКЛАДНА ЗАПИСКА
ОТ ГРОЗДАН ИВАНОВ
За Кмет на Община град Стралджа**

Относно: Приемане на Годишен отчет за изпълнението на бюджета за 2020 г.; Годишен отчет за изпълнението на сметките за средства от Европейския съюз за 2020 г.; Годишен отчет за състоянието на общинския дълг за 2020 година на Община град Стралджа .

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Годишният отчет за изпълнението на бюджета изготвен по показателите, по които е приет, се внася за приемане от Общинския съвет.

Годишният отчет за касовото изпълнение на бюджета на Община град Стралджа за периода 01.01.2020 г. – 31.12.2020 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2020г., указания на Министерство на финансите ДДС № 02/20.03.2020 г., ДДС № 04/23.06.2020 г., ДДС № 07/01.10.2020 г. и ДДС № 09/22.12.2020г. за изготвянето и представянето на тримесечните отчети и годишния отчет 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 31.12.2020 г. Спазени са изискванията и основните счетоводни принципи от Закона за счетоводството и възприетата счетоводна политика на Община Стралджа.

Бюджетът на Общината за 2020 година е приет с Решение № 47 от Протокол № 5/06.02.2020 г. на Общински съвет град Стралджа в размер на 13 526 232 лева, в т.ч.: за държавни дейности – 7 486 200 лева и за местни дейности – 5 225 000 лева.

С решение № 113 от Протокол 11/30.07.2020 г. и Решение № 169 от протокол 15/29.12.2020 г. е актуализиран бюджета за 2020 г.

Уточненият план по приходите и разходите към 31 декември 2020г. е в размер на **15 891 404** лева, в т.ч. за държавни дейности **9 935 414** лева и за местни дейности **5 955 990** 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.

I. Изпълнение на приходната част на бюджета за 2020 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 31.12.2020 година е в размер на 8 185 076 лева, в т.ч.:

– Собствени приходи 50 910 лв.

– Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ 8 520 439 лева;

– Целева субсидия за капиталови разходи 34 600 лв.

- Получени целеви трансфери от ЦБ за реалния сектор общо 105 743 лв.за в т.ч. транспорт на ученици 104 046лв.,пътни на военноинвалиди,пенсионери и деца до 7г.- 1 697 лв.
- Получени целеви трансфери от ЦБ за присъдени издръжки,право имащи болни,пътни разходи на ТЕЛК комисии,както и доставка на хляб в слабо населените райони 21 611лв.
- Получени трансфери между бюджети 384 336 лв. от тях за работещите по програми за временна заетост 68 806 лв.,299 266 лв.от АСП за лични асистенти по Закона за личната помощ,16 264 по НП Топъл обяд.
- Трансфери между бюджети и средства от Европейския съюз §62-02 предоставени трансфери от училищата това са възстановени средства по проект -868 лв.
- Временни безлихвени заеми -29 лв.и
- Финансиране -931 666 лв.в т.ч. събрани средства и плащания за други бюджети,остатък в лева по сметки предходния период и наличност в лв. по сметки в края на периода

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 31.12.2020 година са в размер на 4 074 075 лева.

През 2020 година е усвоена обща изравнителна субсидия за местни дейности от ЦБ в размер на 1 244 500 лева в това число 132 000лв. за зимно поддържане и целева субсидия за капиталови разходи 275 899 лева.

Изпълнението на собствените приходи е в размер на 2 584 336 лева, което е 97,7% спрямо годишния план, в т.ч.:

Данъчни приходи – общо 883 577 лв.

– патентен данък	5 988 лв. – 99,8%;
– данък върху недвижимите имоти	217 053 лв. – 88,6%;
– данък върху превозните средства	312 080 лв – 104 %;
– данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин	348 330 лв – 112%;
-	126 лв.- 9%
- Туристически данък и други данъци	

Изпълнението на **неданъчните приходи** е **1 700 759** лева, което е 99,8 % спрямо годишния план, в т.ч.:

– приходи и доходи от собственост	622 468 лв. – 86,5 %
– приходи от общински такси	854 964 лв. – 98,6 %
– приходи от продажба на нефинансови активи	55 754 лв. – 107,4 %;
– приходи от концесии	153 341 лв. – 100 %;
– глоби, санкции и наказателни лихви	68 907 лв. – 81,1 %.

-други неданъчни приходи	16 089лв. - 94,6%
- Приходи от дарение	3 483лв. - 100%
- Внесени данъци	- 74 247лв. 65,7%

Трансфери между бюджети + 765 377 лв.

От Администрация пътна инфраструктура	+ 35 127 лв.
Трансфер от РИОСВ за мониторинг закрито депо	+ 3 547 лв.
Получен ДДС по проекти за пътища , улици спортна площадка и за ремонт СУ Яворов Стралджа	+ 781 515 лв.
Трансфер от РИОСВ	+ 75 864 лв.
Отчисления по чл.60 и чл.64 от ЗУО	- 130 676 лв.

Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС – 800 378 лв.

Получени трансфери от ДФ Земеделие за окончателно плащане и ДДС за проекти пътища ,улици,ДДС за спортна площадка и за ремонт СУ Яворов Стралджа	+ 3 830 714 лв.
Предоставени трансфери от ДФ Земеделие за плащане на окончателно плащане и ДДС за проекти пътища ,улици,ДДС за спортна площадка и за ремонт СУ Яворов Стралджа	- 4 612 229
Неверифицирани разходи от проекти,С грижа и отговорност за деца от 0 до 7г.-26,47лв.;проект МИГ-Инициативи за заетост 17 941лв.,проект роми -880 лв. и улици -15,60 лв.	- 18 863 лв.

Получени трансфери от Предприятие за управление на дейностите по опазване на околната среда 26 639 лв.- тези средства са за зона за спорт и отдих в с.Каменец и Надграждане,възстановяване и облагородяване на парк с.Зимница и детски съоръжения за ДГ Здравец филиал с.Лозенец

Временни безлихвени заеми -143 432 лв.за проекти Обучение и заетост на младите хора,Обучение и заетост , проект Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания компонент 3 и компонент 4,проект От 0 до 7 за децата в община Стралджа 2,проекти МИГ :Социален асистент и Подобряване и социално икономическа интеграция на маргинализирани общности на територията на община Стралджа ,Инициативи за заетост.

ФИНАНСИРАНЕ:

част на бюджета за 2020 година

Изпълнението на разходната част на бюджета за 2020 година е 12 259 151 лева, в т.ч. за делегирани от държавата дейности – 8 185 076 лева, за местни дейности – 3 234 403 лева и дофинансиране на държавни дейности с местни приходи – 839 672 лева.

Разходите по функции са:

- Разходи за делегирани от държавата дейности:

Функция	Уточнен план 2020 г.	Отчет към 31.12.2020 г.	%	Отн. дял Отчет (%)
Общи държавни служби	935 556	766 125	81,9	9,4
Отбрана и сигурност	213 968	105 648	49,4	1,3
Образование	6 504 683	5 641 263	86,7	68,9
Здравеопазване	368 142	163 654	44,4	2,0
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	1 566 326	1 166 929	74,5	14,2
Почивно дело, култура и религиозни дейности	343 099	341 457	99,5	4,2
Икономически дейности	3 640	0	0	0
Всичко разходи за делегиран от държавата дейности:	9 935 414	8 185 076	82,4	100

- Разходи за местни дейности:

Функция	Уточнен план 2020 г.	Отчет към 31.12.2020г.	%	Отн. дял Отчет (%)
Общи държавни служби	665 100	493 212	74,2	15,2
Образование	250 001	153 270	61,3	4,7
Здравеопазване	3 000	47	1,6	0
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	261 000	225 863	86,5	7,0
Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	2 209 355	1 689 154	76,4	52,2
Почивно дело, култура, религиозни дейности	201 501	125 121	62,1	3,9
Иконом. дейности и услуги	1 402 370	546 071	38,9	16,9
Разходи, неklasифицирани в други функции	43 000	1 665	3,9	0,1
Всичко разходи за местни дейности:	5 035 327	3 234 403	64,2	100,00

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

Функция	Уточнен план 2020 г.	Отчет към 31.12.2020 г.	%	Отн. дял Отчет (%)
Общи държавни служби	699 550	643 279	92,9	76,6

Отбрана и сигурност	155 534	142 443	91,6	17,0
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	44 237	33 911	76,6	4,0
Почивно дело, култура, религиозни дейности	21 342	20 039	93,9	2,4
Всичко разходи за делегирани от държавата дейности за сметка на общ. приходи :	920 663	839 672	91,2	100,00

Изпълнението на разходната част на бюджета през 2020 г. спрямо разходите през 2019 г. е:

	Отчет към 31.12.2020 г.	Отчет към 31.12.2019 г.	% р-ди 2020 г. спрямо р-ди 2019 г.
Всичко разходи за делегирани от държавата дейности:	8 185 076	7 975 195	102,6
Всичко разходи за местни дейности:	3 234 403	3 752 676	86,2
Всичко разходи за делегирани от държавата дейности за сметка на общ. приходи :	839 672	649 939	129,2
Общо разходи:	12 259 151	12 377 810	99,0

Функция „Общи държавни служби”

Изпълнението на бюджета спрямо уточнения годишен план е 81,9 % за държавни дейности, за местни дейности - 74,2 % и 92,9 % 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 .В държавната дейност и дофинансиране са разходите за работни заплати ,други възнаграждения и осигуровки на общинската администрация.

Функция „Отбрана и сигурност”

Изпълнението на бюджета спрямо уточнения годишен план е 49,4% 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 като изпълнението спрямо уточнения бюджет е 91,6%.(Приложение № 1).

Функция „Образование”

Изпълнението на бюджета спрямо уточнения годишен план е 86,7 % за държавни дейности и за местни дейности 61,3%.

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 153 270 лева, в т.ч.:разходи за издръжка на детските градини включително храната на децата в размер на 142 965 лв.и за капиталови разходи (закупуване на ДМА) – 10 305 лева. (Приложение № 1);

Функция „Здравеопазване”

Изпълнението на бюджета спрямо уточнения годишен план е 44,4 % за държавни дейности и 1,6 % за местни дейности (Приложение № 1).

За ясената група в детска градина „Здравец”са отчетени 38 606 лв.за възнаграждения и осигуровки на персонала.

В дейност „Здравен кабинет в детски градини и училища” са отчетени 97 332 лева за заплати и осигурителни вноски на медицинските сестри за детско и училищно здравеопазване, издръжката на здравни кабинети в училища и детски заведения в т.ч. и за капиталови разходи 22 588 лв.(Приложение № 1).

В дейност „Други дейности по здравеопазването” са отчетени 27 716 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 47 лв.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” приключи 2020 г. със 74,5 % изпълнение за държавните дейности, за местните дейности 86,5% и за държавни дейности дофинансирани с местни приходи 76,6%(Приложение № 1).

Общо във функцията са изразходени 1 166 929 лв.както следва: дейност „Програми за временна заетост” са отчетени 72 891 лева - разходи за заплати и осигурителни вноски на лицата, заети по различни програми на Министерството на труда и социалната политика (МТСП) по НП „Помощ в домашна среда”. Средствата се осигуряват от МТСП под формата на трансфер.

Дейностите „Център за обществена подкрепа” са изразходени 32 976 лв., „Център за социална рехабилитация и интеграция” 102 593 лв., „Социален асистент” 20 333,„Личен асистент”- 323 721 лв.и „Дом за пълнолетни лица с умствена изостаналост”с.Маленово 574 979 лв. държавна отговорност, финансирани чрез общинския бюджет.

В дейност „Други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и грижи”, като делегирана от държавата дейност са отчетени компенсации за безплатни и по намалени цени на пътувания и присъдени издръжки в размер на 23 172 лева.

Дейност„Домашен социален патронаж” , „Клубове на пенсионера, инвалида и други”и „Други дейности по социално подпомагане” са местни дейности, финансирани от общинския бюджет разходите са в размер на 225 863 лв..

Като дофинансиране на делегираната от държавата дейност със собствени приходи са отчетени 33 911 лева ,от тях 9 лв.са за Програми за временна заетост ;

23 987 лв. за дейност „Домове за стари хора” за охрана на бившата сграда на Социално педагогическия интернат, предоставен на общината , 1508 лв. за ДПЛУИ с. Маленово , за други дейности за социално подпомагане 8 278 лв. дофинансиране на губещи автобусни линии в района на общината.

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

Дейностите включени в тази функция се финансират от местни приходи. Изпълнението на разходите е 76,4% спрямо годишния план (Приложение № 1).

Отчетените разходи през 2020 г. в дейност ”ТСУ“ са 176 лв., в дейност Ви К са в размер на 92 105 лв. в дейност „Осветление на улици и площади” са изразходени 206 334 лв. лева.

В дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” са отчетени общо разходи за 525 403 в т.ч. за текущ ремонт в размер на 411 215 лева.

В дейност „Други дейности по опазване на околната среда” са отчетени разходи за охрана на Пункт за управление на животински отпадъци в размер на 36 463 лв.

За озеленяване са изразходени 217 659 лв. и за чистотата на селищата в общината разходите са 611 004 лв.

Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности”

Изпълнението на бюджета на функция “Почивно дело, култура религиозни дейности” за 2020 г. спрямо уточнения годишен план е 99,5 % за държавните дейности, 62,1 % за местни дейности и 93,9 % за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи (Приложение № 1).

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

Дофинансиране на държавни дейности с местни приходи са отчетени разходи за ренти за читалищата в общината в размер на 20 039 лв..

От местни приходи през 2020 г. са изразходвани общо 125 121 лева за реализиране на културни прояви, съгласно утвърдения културен календар на Общината 14 642 лв.

Местна отговорност е и дейност “Спортни бази за спорт за всички” като разходите са в размер на 93 284 лв. За общинския музей са финансирани 4 844 лв. и за дейност” Обредни домове и зали” 12 351 лв.

Функция „Икономически дейности и услуги”

За функция „Икономически дейности и услуги” изпълнението спрямо уточнения годишен план е 0 % за делегираните от държавата дейности и 38,9 % за местните дейности (Приложение № 1).

В тази функция като държавна дейност се отчита „Други дейности по икономиката”. През 2020 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" за стопанисване на общинските гори – отчетени разходи за 158 251 лева

- Дейност „Общински пазари и тържища” – отчетени разходи през 2020 г. 9 383 лева

- Дейност „Приюти за безстопанствени животни”, – отчетени разходи за 528 лева

- Дейност „Други дейности по туризма” – отчетени са 34 725 лева разходи за двете хижи „Люляк” и „Инджови извори”с.Войника .

- В дейност „Други дейности по икономиката” са отчетени разходи в размер на 152 361 лв.за издръжка на шофьори,разходи по поддръжка на автопарка на община Стралджа.

Дейност”Служби и дейности по поддръжане ,ремонт и изграждане на пътищата”са извършени разходи в размер на 190 823 лв.в т.ч. 163 944 лв.текущи ремонти.

Функция „Разходи неклассифицирани в други функции”

В тази функция по дейност „Разходи за лихви” са отчетени 1 665 лева, с които са изплатени разходи по финансов лизинг.

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

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

Салдото по банковите сметки към 31.12.2020 г. е в размер на 3 518 298 лева, в т.ч.:

- Държавни приходи – 1 775 681 лева по левови сметки

- Местни приходи – 1 742 617 лева по левови сметки

Предприетите мерки за увеличаване събираемостта на приходите, съчетани със спазването на касовата, финансовата и бюджетна дисциплина доведе до успешно приключване на бюджет 2020 година.

При изпълнението на бюджета на Общината за 2020 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 края на периода -47 482; трансфери 940 946 лв. в т.ч. временни безлихвени заеми 144 694 лв.; друго вътрешно финансиране -28 983 лв.извършени разходи в размер на -924 481 лв. и наличност в началото на периода 60 000 лв.. 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 Приеми ме, 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” , по проект, „МИГ-2 Подобряване живота и социално икономическа интеграция на маргинализираните общности в община Стралджа” и проект МИГ „Инициативи за заетост”

Разплащателна агенция „Земеделие”: салдо в края на периода -99 552 лв.,трансфери

4 951 892 лв. в т.ч. временни безлихвени заеми -1 233 лв.,наличност в началото на периода 112 843 лв.извършени разходи 4 965 183 лв.е окончателно плащане по проекти за Рехабилитация на пътища и уличната мрежа в Община Стралджа, разходи по проекта ремонт на СУ Яворов , Изграждане на спортна площадка и Рехабилитация на водопроводна мрежа с. Зимница общ.Стралджа .

Набирателна сметка /чужди парични средства/ - наличността към 31.12.2020 г. е – 734 012 лв., от тях 446 620 лв. за ренти на собственици на земеделски земи; 44 779 лв. гаранции за изпълнение на договори , 20 607 лв. депозити за участие в търгове, 222 006 лв. обезщетение за право на преминаване .

Разплатените капиталови разходи в размер на 409 543 лева са както следва:

- По §51 00 „Основен ремонт на ДМА” – 215 846 лв.
- По §52 00 ” Придобиване на ДМА” – 175 589 лв;
- По§53 00 ” Придобиване на нематериални дълготрайни активи” – 8 108 лв.
- По §54 00 ”Придобиване на земя”-10 000 лв.

Източниците на финансиране са: собствени бюджетни средства 302 932 лв. и целева субсидия за капиталови разходи 106 611 лв.

ОБЩНСКИ ДЪЛГ

Годишният размер на плащанията по общинския дълг за 2020 година е 0,5 на сто от средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години, изчислен на базата на данни от годишните отчети за изпълнението на бюджета на общината, с което са спазени разпоредбите на чл.32 (1) от ЗПФ и годишния размер на плащанията по общинския дълг не надвишава 15 на сто (Приложение № 15).

През 2020година Община Стралджа не е издавала общински гаранции.

Дължимите суми за лихви и погашения на главниците по общинския дълг са приоритетно задължение при изпълнение на общинския бюджет.

През 2020г. се погасяват два финансови лизинга за покупката на два автомобила за Домашен социален патронаж и два автомобила за нуждите на общинската охрана. Общо извършените плащания по дълга през 2020г. по главница и разходи е в размер на 18 728 лв.Остатъчен размер на дълга към 31.12.2020г. е 52 780лв.

Предвид на гореизложеното и на основание чл. 21, ал. 1, т. 6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл.140, ал.5 от Закона за публичните финанси, чл.9, ал.3 от Закона за общинския дълг и чл.44 ал.5 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 следните

РЕШЕНИЯ:

Общински съвет град Стралджа, приема:

1. Годишен отчет за изпълнение на бюджета за 2020 година на община Стралджа, както следва:

1.1. По прихода – **12 259 151 лева**, разпределени по параграфи, съгласно Приложение № 1, в т.ч.:

1.1.1. За делегирани от държавата дейности **8 185 076 лева**;

1.1.2. За местни дейности **4 074 075 лева**.

1.2. По разхода – **12 259 151 лева**, разпределени по функции, дейности и видове разходи, съгласно Приложения от № 1, в т.ч.:

1.2.1. За делегирани от държавата дейности **8 185 076 лева**;

1.2.2. За местни дейности **3 234 403 лева**;

1.2.3. За дофинансиране на делегирани от държавата дейности със собствени приходи **839 672 лева**.

2. Отчет за сметките за средства от Европейския съюз за 2020 година на община Стралджа съгласно Приложение № 2

3. Отчет за състоянието на общинския дълг за 2020 година на Община Стралджа Приложение № 15.

С уважение /п/

ГРОЗДАН ИВАНОВ

За Кмет на община Стралджа

съгл.З-455/11.06.2021г.

Съгласувал:
В.Вълкова-Иванова – юрисконсулт

Изготвил:
Р.Русева-н-к отдел БФ