



**ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА  
ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА  
БЮДЖЕТ 2019  
НА  
ОБЩИНА ЦАРЕВО**



# **ДОКЛАД**

**ОТ**

**ГЕОРГИ ИВАНОВ ЛАПЧЕВ**

**КМЕТ НА ОБЩИНА ЦАРЕВО**

**ОТНОСНО: ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ПО ПРИХОДИТЕ И  
РАЗХОДИТЕ НА ОБЩИНА ЦАРЕВО КЪМ 31.12.2019 г.**

**УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,**

На основание чл. 140, ал. 1, от Закона за публичните финанси, чл. 44, ал. 1, т. 7 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл. 9 ал. 1 от Закона за общинския дълг и чл. 46, ал. 1, ал. 2 и ал. 3 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Царево, представям на Вашето внимание сборен отчет за изпълнение на приходите и разходите по бюджета и сметките за средствата от Европейския съюз на Община Царево, за периода от 01.01.2019г. до 31.12.2019г.

При разработване на Бюджета на Община Царево са изпълнени разпоредбите на Закона за публичните финанси (обн., ДВ, бр. 15 от 15.02.2013 г.), Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Царево, Закона за държавния бюджет на република България за 2019 година (обнародван в ДВ, бр. 103 от 13.12.2018г.) и Постановлението за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2019г. № 344 от 21.12.2018г. (обнародван в ДВ, бр. 107 от 28.12.2018г.)

Бюджетът на община Царево за 2019 г., приет с Решение № 460/31.01.2019г. от Протокол №27 на Общински съвет – Царево е съобразен със стратегическите цели, приоритети, мерки и план за развитие на Община Царево.

Отчетът за касово изпълнение на бюджета на община Царево за периода 01.01.2019г.– 31.12.2019г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 година, указанията на дирекция „Държавно съкровище“ при Министерство на финансите – ДДС № 8 от



21.12.2019г. за изготвянето и представянето на отчетите за касовото изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства към 31.12.2019г., както и на годишните оборотни ведомости за 2019г. на общините.

➤ Към момента на внасяне на доклада в Общински съвет не е издадена Заповед за извършване на финансов одит на годишния финансов отчет на община Царево за 2019г. от Сметна палата. След представяне на окончателен доклад допълнително ще бъде внесен за приемане от ОбС.

Информацията в сборния отчет е на база годишните отчети за касово изпълнение на бюджета на Общината, на второстепенните разпоредители и представя изпълнението на основните параметри по бюджета към 31.12.2019г.

Към бюджета на първостепенния разпоредител община Царево има общо 8 второстепенни разпоредители, в т.ч. 2 общински предприятия, 4 бр. учебни заведения и 2 кметства.

Началният план по бюджета на община Царево за 2019 година, приет от ОбС е в размер на **19 296 000** лв. Уточненият план по бюджета към 31.12.2019г. е в размер на **16 850 416** лв., като промяната се дължи на корекции по функции, отразяващи решения на Общинския съвет, получени и предоставени трансфери от Министерства и ведомства.

На основание на данните от годишния отчет, изпълнението на бюджета към 31.12.2019 г. е в размер на **14 953 220**лв., в т.ч.:

– разходи финансирани от държавни приходи - **4 752 794**лв.;

– разходи финансирани от местни приходи - **10 200 426** лв. /вкл. **868 394**лв. за дофинансиране на държавни дейности/, съгласно Приложение №1 - „Отчет за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства към 31.12.2019 година на община Царево“





## РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ КЪМ 31.12.2019



## ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА

Приходната част на Бюджет 2019 година е формирана на база собствените приходи на общината, бюджетните взаимоотношения с Централния и с бюджетите на ресорни министерства, дългово и друго финансиране, съгласно Приложение №2 – „Отчет на приходите по бюджета на община Царево към 31.12.2019г.“

В изпълнение на чл. 50 от ЗДБРБ за 2019г. са определени основните бюджетни взаимоотношения с Републиканския бюджет - субсидии за държавно делегираните дейности, като увеличението спрямо 2018 г. се дължи основно на променените стандарти във функция „Образование“, като в тях са разчетени средства за увеличение на средствата за заплати и съответните осигурителни вноски от работодател .



БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ	ЗДБРБ за 2018г.	ЗДБРБ за 2019г.
	4 134 040	4 671 925

В Т.Ч.:

<b>I. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности</b>	<b>3 606 740</b>	<b>4 209 825</b>
функция "Общинска администрация"	577 500	639 300
функция "Отбрана"	97 580	110 470
функция "Образование"	2 645 158	3 137 046
функция "Здравеопазване"	152 502	171 169
функция "Култура"	134 000	151 840

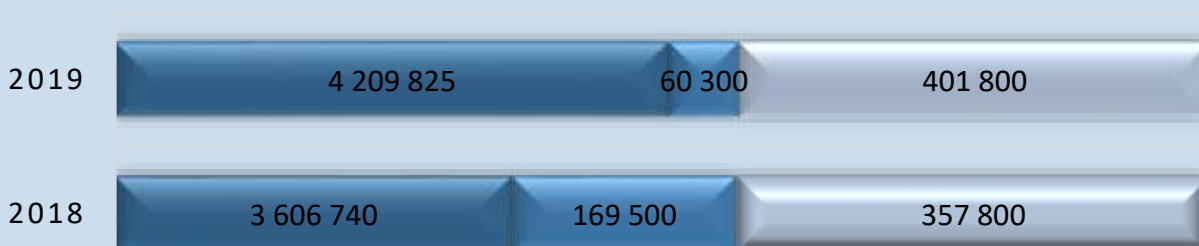
<b>II. Трансфери за местни дейности</b>	<b>169 500</b>	<b>60 300</b>
Обща изр.субс. и др.трансфери за местни дейности	114 700	0
За зимно поддържане и снегочистиване	54 800	60 300

<b>III. Целева субсидия за капиталови разходи</b>	<b>357 800</b>	<b>401 800</b>
---	----------------	----------------

Съгласно чл.50 от ЗДБРБ за 2019г. настъпиха сериозни промени в механизма за разпределение на обща изравнителна субсидия и 19 общини не получиха такава от Централния бюджет, в т. ч. и община Царево. Средствата от обща изравнителна субсидия се изразходват приоритетно за осигуряване на минимално равнище на местните социални услуги и в детските градини. Тези промени доведоха до търсене на други приходоизточници за покриване на основни разходи за децата и възрастните хора в общината.

## БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ

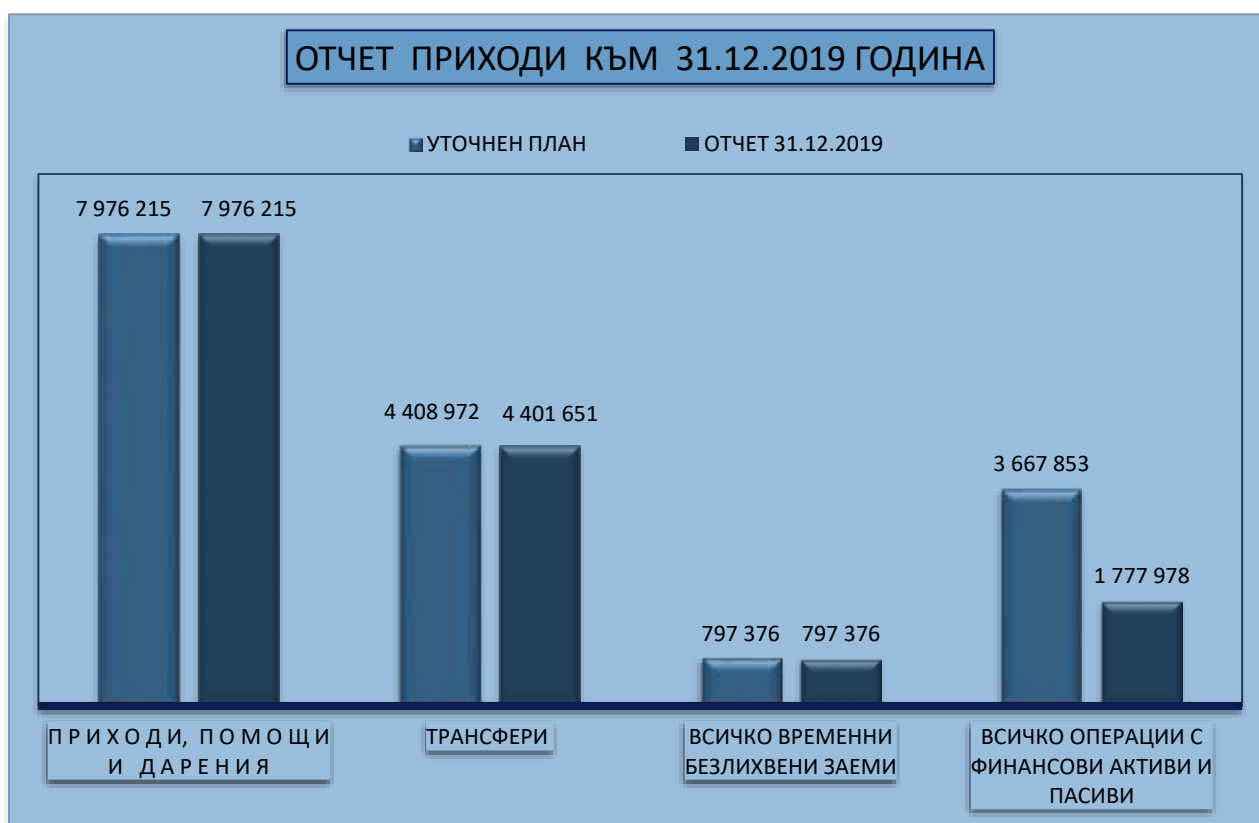
- Обща субсидия за делегирани от държавата дейности
- Трансфери за местни дейности
- Целева субсидия за капиталови разходи





Собствените приходи са формирани съобразно действащата нормативна уредба. Съгласно чл. 45, ал. 1 от Закона за публичните финанси в структурата на приходната част на общинския бюджет са включени средства от данъци, такси, разпореждане с имущество, глоби, лихви, неустойки, помощи и дарения от страната и чужбина, други постъпления. Постъпленията от местни данъци и такси са идентични с тези от предходната година; приходите от такса битови отпадъци са на база определения размер от Общинския съвет; приходите от такси за ползване на детски заведения и социални услуги са съобразени натуралните показатели /брой ползватели на услуги/; приходите от технически и административни услуги са заложи на база анализ от предходен период на предоставени услуги; приходите от собственост се формират на база годишна програма за управление на общинската собственост.

Финансовите задължения на Община Царево, поети с решение на Общински съвет са обслужвани редовно в изпълнение изискванията на Закона за общинския дълг и Закона за публичните финанси.







## ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ

### 1. Бюджетни взаимоотношения с Централния бюджет – 4 900 732 лв., в т.ч.:

- Обща субсидия за делегираните от държавата дейности §§ 31-11 - **4 351 725 лв.**, в т.ч. съгласно чл. 50 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 г. – 4 209 825 лв.; и промени по бюджетните взаимоотношения за осигуряване на средства за делегирани от държавата дейности – 141 900лв.;
- Трансфери за зимно поддържане и снегочистиване.от ЦБ – **60 300лв.**;
- Целеви трансфери – **81 387лв.** в т.ч.: 75 867 лв. за компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 години и компенсация за безплатни или намалени цени пътувания и 5 520лв. за изплащане на присъдена издръжка;
- Целева субсидия за капиталови разходи съгласно чл. 50 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 г. – **201 800 лв.** и трансформирани в целеви трансфер средства за извършване на неотложни текущи ремонти на общински пътища и улична мрежа, съгласно чл. 88 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 г. – **200 000лв.**

### 2. Трансфери за сметки за средства от Европейския съюз:

- от Държавен фонд „Земеделие“ -РА – 840 254лв.;
- от МТСП по проекти – 20 220 лв
- от МОН по проекти – 64 044 лв.;

### 3. Получени трансфери:

- от МТСП – по проект „Личен асистент“ – 285 172 лв.;
- от МТСП – по проект „Програми за зцаетост“ – 20 968 лв.;
- от МРРБ „Агенция пътна инфраструктура“ – 7 944 лв.;
- от Държавен фонд „Земеделие“ – 168 051лв.;
- от Областна управа Бургас /за избори/ - 85 680
- от Министерство на културата – 18 000лв.
- от Министерство на образованието –16 550лв.

### 4. Предоставени трансфери:

- трансфери за други общини - община Созопол (отчисления по чл.60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците)– /-/ 181 064 лв.

5. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз – 797 376лв.

6. Операции с финансови активи и пасиви 1 777 978лв.



## ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ ЗА ОБЩИНСКИ ДЕЙНОСТИ

### 1. Данъчни приходи

Изпълнението на данъчните приходи е 58% спрямо първоначалния план по бюджета на община Царево. В началото на 2019 г. са планирани 5 053 000 лв., а отчетът към 31.12.2019 г. е 3 715 453 лв. Спрямо отчета към предходната година, изпълнението на данъчните приходи е 83%.

ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	Отчет към 31.12.2018	Отчет към 31.12.2019	% изпълнение спрямо предходната година
данък върху <i>недвижими имоти</i>	1 642 036	1 867 845	114%
данък върху <i>превозните средства</i>	414 274	516 457	125%
данък при придобиване на имущество по <i>дарения и възмезден начин</i>	1 941 052	835 779	43%
туристически данък	348 854	364 774	105%
окончателен годишен (патентен) данък и данък върху <i>таксиметров превоз на пътници</i>	130 349	130 548	100%
други данъци	40	50	125%
<b>ВСИЧКО ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ</b>	<b>4 476 605</b>	<b>3 715 453</b>	<b>83%</b>

### 2. Неданъчни приходи

Неданъчните приходи включват приходи и доходи от собственост; общински такси; постъпления от продажба на нефинансови активи; приходи от концесии; помощи и дарения от страната; глоби, санкции и наказателни лихви; внесени ДДС и други данъци върху продажбите; други приходи.

Общото изпълнение на неданъчните приходи за отчетния период към 31.12.2019г. е в размер на 4 260 762 лв., което представлява 58% спрямо началния план и 72% спрямо отчета към 31.12.2018г.





НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	Отчет към 31.12.2018	Отчет към 31.12.2019	% изпълнение спрямо предходната година
Приходи и доходи от собственост	628 830	668 855	106,37%
Общински такси	2 772 959	2 852 446	102,87%
Глоби, санкции и наказателни лихви	148 803	169 392	113,84%
Други приходи	8 632	31 761	367,95%
Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	-812 044	-660 940	81,44%
Постъпления от продажба на нефинансови активи	2 935 260	913 098	31,11%
Приходи от концесии	121 674	170 994	140,54%
Помощи и дарения от страната	128 801	115 156	89,40%
<b>ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ</b>	<b>5 932 915</b>	<b>4 260 762</b>	<b>71,82%</b>

## ДЪЛГОВО ФИНАНСИРАНЕ

### ✓ Общински дълг

Поетите с решение на Общински съвет задължения по заеми на Община Царево, са съобразени с изискванията на Закона за общинския дълг и Закона за публичните финанси, съгласно Приложение 3 „Информация за състоянието на общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношенията на плащанията, дълга на лицата по чл.8а от Закона за общинския дълг и издадените гаранции през 2019г. на Община Царево“ /Приложение №14 към ФО-1 от 16.01.2020г./



#### ❖ **заеми от банки и други лица в страната**

С Решение № 362/24.04.2019г. от Протокол № 22 на Общински съвет-Царево дава съгласие за поемане на дългосрочен общински дълг за рефинансиране на съществуващ дълг и финансиране на инвестиционни проекти в полза на местната общност. На основание на решението на ОбС на 14.06.2019 г. е сключен договор за банков кредит в размер на 7 000 000 лв. с „УниКредит Булбанк“ АД, клон Царево за финансиране на общински обекти и проекти по капиталова програма на Общината с период на погасяване 2019 – 2028г. Поетите с решения на Общински съвет – Царево задължения по кредити се обслужват редовно. Изцяло са погасени всички дължими суми по предходния общински дълг чрез рефинансирането му.

Размер на дълга към датата на договаряне – 7 000 000лв.

Остатъчен размер на дълга към 01.01.2019г. – 3 981 022лв.

Остатъчен размер на дълга към 31.12.2019г. – 5 235 400лв.

Усвоените суми за периода 01.01.2019-31.12.2019 г. са в размер на 1 254 378 лв.

Извършени плащания за разходи за лихви, такси и др. през 2019г. – 66 647 лв.

#### **ПРЕХОДНИ ОСТАТЪЦИ**

Преходният остатък по банкови сметки към 31.12.2019 г. е както следва:

**Общ преходен остатък по бюджетни сметки на общината – 1 916 829 лв.**

- наличност в левове по бюджетни банкови сметки – 1 900 448 лв.;

- наличност в левове по валутни бюджетни банкови сметки – 16 381 лв.;

#### **РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА**

Разходването на средствата за държавно делегирани дейности е съобразено с планираните натурални и стойностни показатели, утвърдени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 година, решения и постановления на Министерския съвет, указанията на Министерството на финансите и приетият Бюджет на община Царево с Решение № 460/31.01.2019г. от Протокол №27 на Общински съвет – Царево.



Разходите за местни дейности са обезпечени с общинските данъчни и неданъчни приходи, трансферите за капиталови разходи, преходния остатък и заемни средства. Предвид недостатъчните разходни стандарти за държавно делегирани дейности във функции „Отбрана и сигурност“, „Образование“ и „Здравеопазване“, част от общинските приходи са насочени за дофинансиране на дейностите по тях.

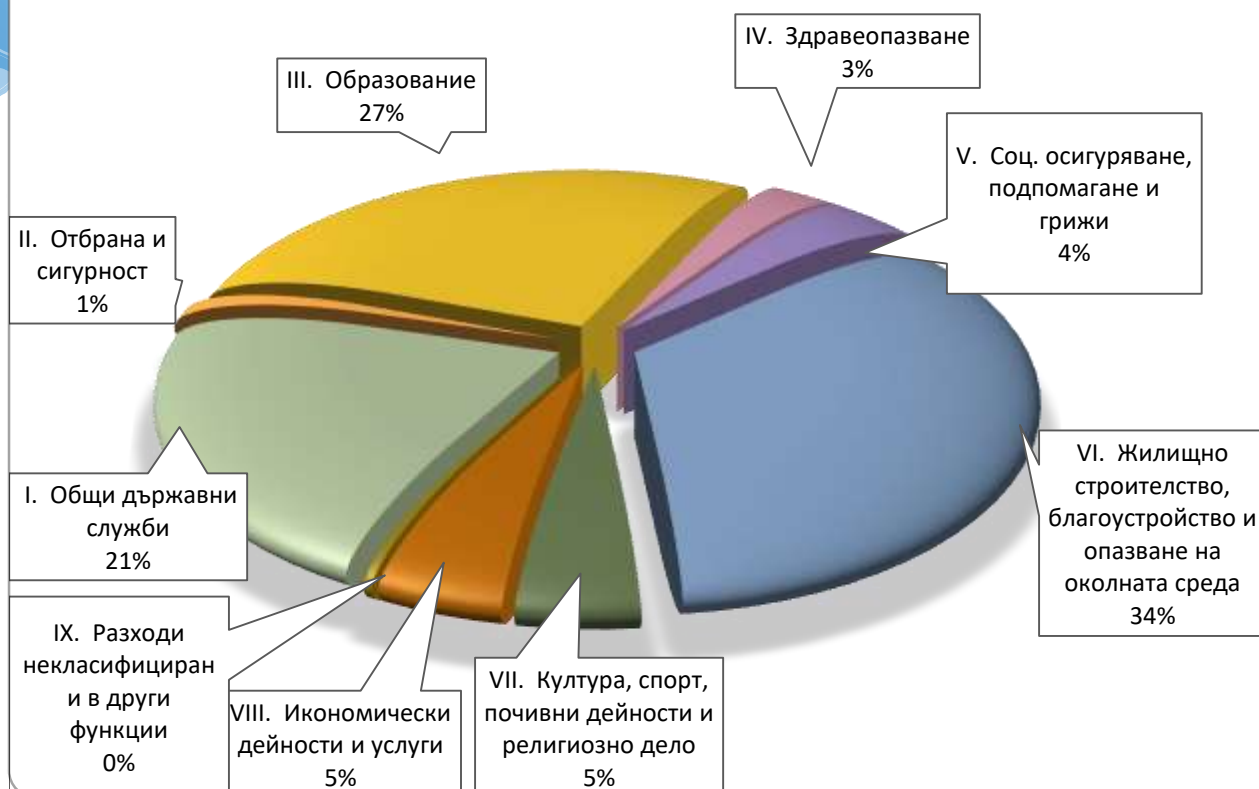
Началният план на разходите на община Царево за 2019 г. е 16 786 000 лв. Уточненият план възлиза на 16 850 416 лв., а отчетените средства към 31.12.2019г. са в размер на 14 953 220 лв., от които за държавно делегирани дейности – 4 752 794 лв., за местни дейности – 9 332 032 лв. и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 868 394 лв. , съгласно Приложение № 4 – „Справка за разходите по функции и дейности по бюджета на община Царево към 31.12.2019г.“

### Разпределение на разходите по функции

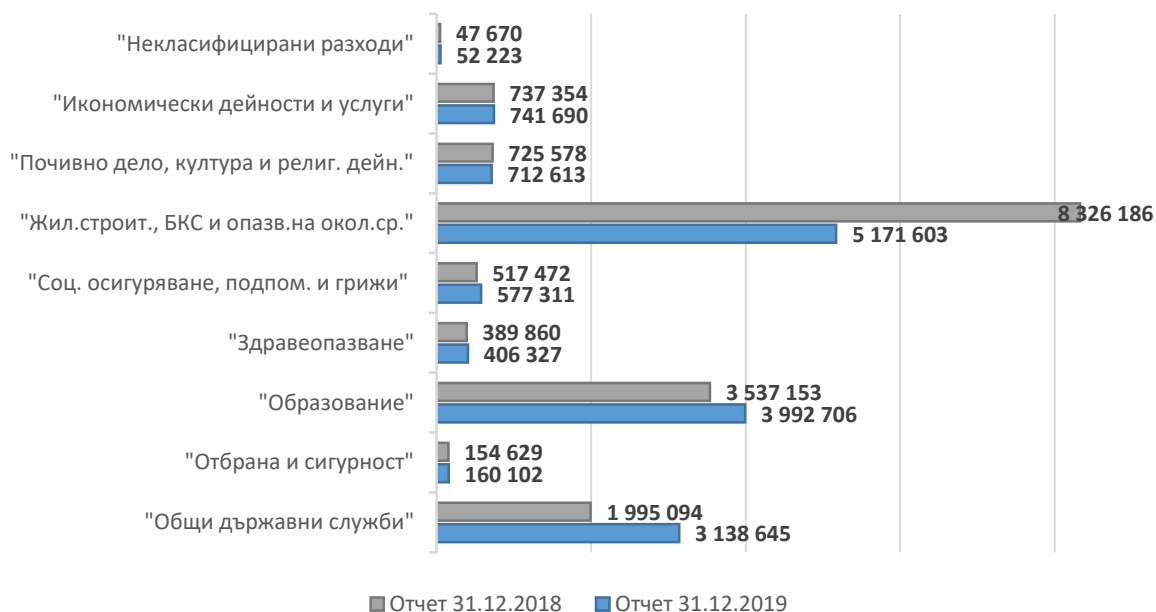
ФУНКЦИЯ		ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2018	ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2019
I	"Общи държавни служби"	1 995 094	3 138 645
II	"Отбрана и сигурност"	154 629	160 102
III	"Образование"	3 537 153	3 992 706
IV	"Здравеопазване"	389 860	406 327
V	"Соц.осигуряване, подпом. и грижи"	517 472	577 311
VI	"Жил.строит., БКС и опазв.на окол.среда"	8 326 186	5 171 603
VII	"Почивно дело, култура и религ. дейности"	725 578	712 613
VIII	"Икономически дейности и услуги"	737 354	741 690
IX	"Некласифицирани разходи"	47 670	52 223
<b>Общо разходи по бюджета на община Царево</b>		<b>16 430 996</b>	<b>14 953 220</b>



## РЕКАПИТУЛАЦИЯ НА РАЗХОДИТЕ ПО ФУНКЦИИ



## Разходи по функции спрямо предходната година





**Изпълнение на бюджета на община Царево по видове разходи  
„Рекапитулация на разходите по параграфи и подпараграфи към 31.12.2019г.“**

Видове разходи	Отчет 31.12.2018	Отчет 31.12.2019
Възнаграждения на персонал и осигурителни вноски	6 987 630	7 714 713
Текуща издръжка	5 020 832	3 937 368
Платени данъци, такси и административни санкции	141 383	176 585
Разходи за лихви по заеми	47 670	52 223
Стипендии	22 415	17 798
Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинства	40 902	46 580
Субсидии за нефинансови предприятия	175 000	171 000
Субсидии за организации с нестопанска цел	336 925	313 661
Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации	6 146	4 303
Капиталови разходи	3 652 093	2 518 989
<b>Общо отчет на бюджета на община Царево</b>	<b>16 430 996</b>	<b>14 953 220</b>

Направените капиталови разходи са в размер на 2 518 989лв. , съгласно Приложение №5 - „Разчет на финансиране на капиталовите разходи към 31.12.2019г.“

**ОТЧЕТ НА КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ НА ОБЩИНА ЦАРЕВО**

под-§§	РЕКАПИТУЛАЦИЯ НА ДЕЙНОСТИТЕ ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ	Уточнен план 2019	Отчет 31.12.2019
<b>51-00</b>	<b>Основен ремонт на ДМА</b>	<b>1 611 492</b>	<b>1 453 596</b>
<b>52-00</b>	<b>Придобиване на ДМА</b>	<b>1 966 225</b>	<b>1 021 100</b>
52-01	придобиване на <i>компютри и хардуер</i>	33 328	12 017
52-03	придобиване на <i>друго оборудване, машини и съоръжения</i>	41 883	39 543
52-04	придобиване на <i>транспортни средства</i>	49 798	43 881
52-05	придобиване на <i>стопански инвентар</i>	22 257	22 257
52-06	изграждане на <i>инфраструктурни обекти</i>	1 818 959	903 402
<b>55-00</b>	<b>Капиталови трансфери</b>	<b>44 293</b>	<b>44 293</b>
55-01	<i>капиталови трансфери</i> за нефинансови предприятия	1 500	1 500
55-03	<i>капиталови трансфери</i> за организации с нестопанска цел	42 793	42 793
<b>99-99</b>	<b>Общо капиталови разходи</b>	<b>3 622 010</b>	<b>2 518 989</b>



## 1. Функция „Общи държавни служби“

Отчетените в тази функция разходи към 31.12.2019 г. са в размер на **3 138 645 лв.** и са разпределени по дейности както следва:

### 117 "ДЕЙНОСТИ ПО ИЗБОРИТЕ"

- Разходите, свързани с провеждане на избори през 2019г. са в размер на **85 680 лв.**, в т.ч. 76 144лв. - за обезпечаване на възнагражденията и осигуровките на ОИК и членовете на изборни комисии и 9 536 лв. – за издръжка;

### 122 "ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ"

- Отчетът за разходите в дейността към 31.12.2019 г. е **3 020 568лв.** Разходите за заплати, осигуровки и други възнаграждения на общинска администрация и изборните длъжности към 31.12.2019 г. са в размер на **1 226 750лв.**, в т.ч. – 603 358 лв. за дофинансиране на държавно делегираните дейности; Издръжката на общинска администрация е в размер на **1 793 818 лв.**, в т.ч.: Текуща издръжка и текущи ремонти – 587 957лв.; Изплатените помощи по решение на Общинския съвет са 34 540лв.; Платените данъци, такси и административни санкции са в размер на 152 169 лв. За членски внос и участие в нетърговски организации – 4 303лв.; Капиталови разходи – 1 014 849лв.;

### 123 "ОБЩИНСКИ СЪВЕТ"

- Разходите на Общински съвет – Царево са в размер на **32 397лв.**, в т.ч. 22 763лв. - за заплати, осигуровки и други възнаграждения, 9 634 лв. – за издръжка;





## **2. Функция „Отбрана и сигурност“**

Като абсолютна стойност по функцията към 31.12.2019 г. са отчетени **160 102** лв.

### **Други дейности по вътрешната сигурност**

Разходите, отчетени в дейността са в размер на 74 194 лв., от които 17 330 лв. за делегирани от държавата дейности и 56 864 лв. - за местни дейности. Финансирана е дейността на местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетните и непълнолетните. Изплатени са средства по договор между Областна Дирекция на Министерство на вътрешните работи и Община Царево за командировани полицейски служители за активния летен сезон.

### **Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности**

Средствата, в размер на 84 687 лв. са изразходени изцяло за делегирани от държавата дейности и осигуряват финансово Пунктовете за управление по Постановление на Министерски съвет №351, денонощни оперативни дежурни съгласно Постановление на Министерски съвет №212/1993 г., офиси за военен отчет и дейности по плана за защита при бедствия.

### **Превантивни мерки по бедствия и аварии**

Разходите към 31.12.2018 г. са 436 лв

### **Доброволни формирания за защита при бедствия**

Отчетът е в размер на 785 лв. Сумата е изразходена за застраховки на доброволци във връзка с плана за защита при бедствия.



### 3. Функция „Образование“

Общо изразходваните средства във функция „Образование“ към 31.12.2019 г. са в размер на **3 992 706 лв.** и осигуряват финансирането на делегираните от държавата дейности и местни дейности на 2 целодневни детски градини и 2 училища на територията на община Царево.

Държавни  
дейности  
3 332 604лв.

- |  |              |
|--|--------------|
| • СУ "Никола Вапцаров" гр. Царево          | 1 857 421лв. |
| • ОУ "Св. Св. Кирил и Методий" гр. Ахтопол | 476 549лв.   |
| • ДГ "Ален мак" гр. Царево                 | 706 471лв.   |
| • ДГ "Делфинче" гр. Ахтопол                | 216 971лв.   |
| • Безплатен превоз на учащите се до 16год. | 75 192лв.    |

Местни дейности  
493 709лв.

- |                                |            |
|--------------------------------|------------|
| • ДГ "Ален мак" гр. Царево     | 239 228лв. |
| • ДГ "Делфинче" гр. Ахтопол    | 67 698лв.  |
| • Ученически столове           | 89 453лв.  |
| • Др.дейности по образованието | 97 330лв.  |

Дофинансиране на  
държавните  
дейности  
166 393лв.

- Общо дофинансиране на функция "Образование" за 2019г. е в размер на 166 393лв. в т.ч.:
- за осигуряване на охрана на учебните заведения
- превоз на ученици над 16г.
- дофинансиране за възнаграждения и осигуровки на персонал в детските градини и маломерни паралелки в училищата.



#### ✓ Делегирани от държавата дейности

Средства по бюджетите на училищата, детските градини, средствата за извънучилищна дейност /без тези в дейност „Други дейности по образованието“ / са разпределени съгласно ЗДБРБ за 2019 г., одобрените формули и правила за разпределение на средствата, получени по единните разходни стандарти във функция „Образование“ и указанията на Министерство на финансите.

Управлението и изразходването им е делегирано на ръководителите и директорите на учебните заведения и детските градини.

Отчетените разходи към 31.12.2019 г. са **3 332 604 лв.** в т.ч. :

- за работни заплати и осигуровки – 2 909 651лв. /2018 - 2 468 164лв./ ;
- издръжка - 315 672лв. /2018 - 336 211лв./;
- стипендии – 17 798лв. /2018 - 22 415лв./ ;
- платени данъци, такси и административни санкции – 7 636лв.
- капиталови разходи за придобиване на компютри в размер на 6 655лв. /2018-7 501лв.;
- в други дейности по образованието /държавна отговорност/ разходите са в размер на 75 192 лв. като са усвоени средства за издръжка на училищния автобус и осигурените от държавата средства за превоз на ученици до 16 години, както и средствата за занимания по интереси в училищата.

#### ✓ Дейности финансирани с общински приходи

Във функция „Образование“ като разходи за местни дейности в размер 493 709лв. са отчетени средствата за издръжка на детските градини и училищните столове в т.ч. и 97 330лв. за капиталови разходи и основен ремонт.

Дейността на учебните заведения е дофинансирана с 77 053 лв. за подпомагане маломерни паралелки в училищата, доплащане на училищното хранене, осигуряване на денонощна охрана на учебните заведения и 89 340лв. за възнаграждения на помощен персонал в ДГ „Ален мак“ гр. Царево и ДГ „Делфинче“ гр. Ахтопол.



#### 4. Функция „Здравеопазване“

Общите разходи към 31.12.2019г. във функция „Здравеопазване“ са в размер на **406 327лв.** и са разпределени за:

Дейност "Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини":

държавна дейност 87 058лв.

местна дейност 24 991лв.

дофинансиране 46 460лв.

Дейност "Здравни кабинети в детски градини и училища":

държавна дейност 67 055лв.

Дейност "Други дейности по здравеопазването":

държавна дейност 8 263лв.

местна дейност 172 500лв.

✓ в държавните дейности и дофинансиране:

- заплати, осигурителни вноски и други възнаграждения на персонал в Детски ясли, Детски кухни, медицински персонал в ОДЗ и здравен медиатор;
- издръжка по Закона за здравословни и безопасни условия на труд в детските ясли и на медицинския персонал в учебни и детски заведения
- издръжка и текущи ремонти на здравни кабинети;
- 

✓ в местните дейности:

- субсидии по решение на Общински съвет - Царево, на основание чл. 100 от Закона за лечебните заведения, на Медицински Център "Общински медицински център - I - Царево" ЕООД - 172 500 лв.



## 5 . Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“

Разчетените разходи във функцията осигуряват финансово заведенията за социални услуги на територията на Общината: Домашен социален патронаж, Пенсионерските клубове по населените места и "Център за почасово предоставяне на социални услуги на хора със специални потребности".

Отчетени са и разходи за обучение и заетост на младите хора по програми за временна заетост. Отчетът на разходи към 31.12.2019 г. за социално осигуряване, подпомагане и грижи е в размер на **577 311лв.**, в т.ч. за държавни дейности – 293 845лв. и за местни дейности – 283 466лв., в т.ч. и разходи за заплати и осигуровки на персонала в "Център за почасово предоставяне на социални услуги на хора със специални потребности"





## **6. Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“**

Дейностите във тази функция се финансират изцяло от местните приходи и заемни средства. Те са в размер на **5 171 603 лв.** и са с най-голям дял от общия обем на разходите, тъй като тук се отчитат и основната част капиталови разходи от инвестиционната програма на община Царево, както и дейностите по почистване и опазване на околната среда.

**Разпределението по дейности в тази функция е както следва:**



### **група "Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство"**

дейност "Водоснабдяване и канализация"	- 17 916 лв.
дейност "Осветление на улици и площади"	- 398 391 лв.
дейност "Изграждане, ремонт и поддръжка на уличната мрежа и прилежащите ѝ тротоари"	- 378 148 лв.
дейност "Други дейности по жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство"	- 1 936 300 лв.



### **група "Опазване на околната среда"**

• дейност "Озеленяване"	- 24 282 лв.
• дейност "Чистота"	- 2 416 566 лв.

## **7. Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“**

Отчетените разходи за 2019 г. във функцията са в размер на **712 613 лв.**, в т.ч. за:

### **Държавно делегирани дейности**

❖ **Дейност „Спорт за всички“** – отчетените средства в размер на **2 856 лв.** са целеви за подпомагане на физическото възпитание и спорта, предоставени на общините за общинските детски градини и училища.





❖ **Дейност „Читалища“ – 148 803 лв.**

В тази дейност са включени разходите за заплати, осигуровки и издръжка на субсидираните бройки в читалищата на територията на община Царево

### Читалища

НЧ „Георги Кондолов“ - гр. Царево, в т.ч.  
филиал в с. Синеморец

НЧ „Христо Ботев“ - гр.Ахтопол

НЧ „Искра“ - с. Лозенец

НЧ „Васил Левски“ - с. Кости

НЧ „Екзарх Антим I“ - с. Бродилово

**148 803лв.**

93 002 лв.

27 901 лв.

9 300 лв.

9 300 лв.

9 300 лв.

### Дейности общинска отговорност

Със собствени приходи са финансирани местните дейности за спорт и култура в размер на **560 954лв.** Извършени са разходи за провеждане на спортни и културни мероприятия, финансиране на спортни клубове, издръжка на спортните бази, възнаграждения и осигуровки на Духовия оркестър, Общинския исторически музей, самодейните състави към читалищата, поддръжка на спортните бази и други дейности по културния календар на община Царево, както и капиталови разходи.

❖ **„Спортни бази за спорт за всички“ – 222 676лв.**

За финансирането и за подпомагане дейността на лицензирани и спортни клубове са изразходени **115 516лв.;**



НАИМЕНОВАНИЕ НА СПОРТЕН КЛУБ	СУБСИДИЯ
ВОЛЕЙБОЛЕН КЛУБ „ЦАРЕВО“ гр. ЦАРЕВО	35 000 лв.
ФУТБОЛЕН КЛУБ „СТРАНДЖАНЕЦ“ гр. ЦАРЕВО	25 600 лв.
МОРСКИ КЛУБ „СЕРЕКО“ гр. ЦАРЕВО	20 100 лв.
СПОРТЕН КЛУБ „АХТОПОЛ“ гр. АХТОПОЛ	7 500 лв.
СПОРТЕН КЛУБ ПО КЛАСИЧЕСКА БОРБА гр. ЦАРЕВО	12 800 лв.
СПОРТЕН КЛУБ „СЪНШАЙНС“ гр. ЦАРЕВО	8 096 лв.
СПОРТЕН КЛУБ «ВЕЛО» гр. ЦАРЕВО	4 620 лв.
СК «БУДОШИН» - гр. ЦАРЕВО	1 800 лв.
<b>ОБЩО СУБСИДИИ ЗА СПОРТНИ КЛУБОВЕ</b>	<b>115 516 лв.</b>

#### ❖ „Оркестри и ансамбли“

Отчетените разходи са в размер на **33 353 лв.** за заплати, осигуровки на Духовия оркестър на община Царево;

#### ❖ „Обредни домове и зали“

Отчетени са обезщетения и помощи по решение на общинския съвет за погребални ритуали на социално слаби, самотни и бездомни лица в размер на **6 520 лв.**;

#### ❖ „Други дейности по културата“ – 223 960 лв.

В тази дейност са отчетени средствата финансирани с местни приходи, който обхваща дейността на читалищата, кметствата и общината за реализиране на културни прояви, запазване на местните традиции и обичаи, съгласно утвърдения културен календар на Общината, както и за прояви от международен, национален и общоградски характер.

#### ❖ „Музей, худ.галерии и др. с местен характер“ –

В тази дейност са отчетени средствата за издръжка на Общинския исторически музей в размер на **74 445 лв.**



## 8. Функция „Икономически дейности и услуги“

Отчетените разходи към 31.12.2019 г. са в размер на **741 690 лв.** в дейности общинска отговорност в т.ч.:

**832 „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища“** – отчетените разходи в размер на **236 074 лв.** в т.ч. 200 000 лв. трансфер за др.целеви разходи за неотложени ремонти на общински път с. Бродилово и 36 074 лв. за разходи по зимно поддържане и снегочистиване;

**837 „Дейности по водния транспорт“** Извършените разходи са за финансово осигуряване дейността на Общинско Пристанище и са в размер на **200 810 лв.;**

**849 „Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията“** Извършените разходи са в размер на **67 932 лв.;**

**864 „Международни програми и споразумения“** – 3 921 лв.;

**865 „Други дейности по туризма“** – 72 950 лв.;

**898 „Други дейности по икономиката“** – 160 003 лв.

В дейност 910 „Разходи неклассифицирани в другите функции“ се отчитат разходите за лихви по заеми от банки- 47 670 лв.



### ОБЩА РЕКАПИТУЛАЦИЯ НА РАЗХОДИТЕ ПО ВТОРОСТЕПЕННИ РАЗПОРЕДИТЕЛИ

ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2019	ОБЩО ЗА ОБЩИНА	ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ	МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ	ДОФИНАНСИРАНЕ НА ДЪРЖАВНИТЕ ДЕЙНОСТИ
<b>ОБЩИНА ЦАРЕВО</b>	<b>14 953 220</b>	<b>4 752 794</b>	<b>9 332 032</b>	<b>868 394</b>
Кметство Царево	9 742 110	1 409 646	7 652 473	679 991
Кметство Ахтопол	831 820	64 994	712 388	54 438
Кметство Лозенец	434 482	20 742	384 990	28 750
СУ "Н. Вапцаров" Царево	1 866 398	1 857 421		8 977
ОУ "Кирил и Методий" Ахтопол	483 447	476 549		6 898
ДГ "Ален мак" Царево	1 003 300	706 471	239 228	57 601
ДГ "Делфинче" Ахтопол	316 408	216 971	67 698	31 739
Пристанище	200 810		200 810	
Общински Музей	74 445		74 445	

ОТЧЕТ НА БЮДЖЕТ 2019 РЕКАПИТУЛАЦИЯ НА РАЗХОДИТЕ	УТОЧНЕН ПЛАН 2019	ОТЧЕТ 31.12.2019
<b>ОБЩИНА ЦАРЕВО</b>	<b>16 850 416</b>	<b>14 953 220</b>
Царево	11 458 746	9 742 110
Ахтопол	842 079	831 820
Лозенец	436 830	434 482
СУ "Н. Вапцаров" Царево	1 995 551	1 866 398
ОУ "Св.Св. Кирил и Методий" Ахтопол	497 664	483 447
ДГ "Ален мак" Царево	1 026 479	1 003 300
ДГ "Делфинче" Ахтопол	317 812	316 408
Пристанище	200 810	200 810
Общински Музей	74 445	74 445



## ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ И ПРОЕКТИ

И през 2019 г. Община Царево реализира множество проекти, финансирани по линията на Националния фонд; Държавен фонд „Земеделие“, други средства от Европейския съюз; международни програми и проекти. Отчетените разходи към 31.12.2019г. са в размер **1 001 849 лв.** и включват извършените разходи по проекти за заплати, осигуровки, издръжка и капиталови разходи:

- ❖ "Подобряване на образователната инфраструктура в СОУ "Н. Вапцаров", гр. Царево-начален курс"; "Подобряване на образователната инфраструктура в СОУ "Н. Вапцаров", гр. Царево - основна сграда и физкултурен салон" **943 216 лв.**
- ❖ „Обучение и заетост на млади хора“ **21 544 лв.**
- ❖ ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“ **26 147 лв.**
  - В т.ч.: СУ „Н.Вапцаров“, гр. Царево – 12 673лв.
  - ОУ „Св.Св.Кирил и Методий“, гр. Ахтопол – 9 931лв.
  - ДГ „Делфинче“, гр. Ахтопол – 3 543лв.
- ❖ „Зелен парк, природата, релаксация и туризъм в Царево и Къркларели“ по линия на трансгранично сътрудничество с Република Турция **10 942 лв.**

Отчетите за разходите по оперативни програми са в Приложения № 6, 7 и 8 – „Отчети за касовото изпълнение на сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства към 31.12.2019г.“

Отчетът за 2019 г. показва, че общината е изпълнила всички фискални правила и показатели на Закона за публичните финанси /чл. 94/, гарантиращи финансова стабилност и устойчивост на общинските финанси при публичност и прозрачност на дейностите и извършване на разходите. И през 2019 г. беше създадена необходимата организация за поддържане на добро финансово състояние и ефективно, ефикасно и икономично използване на бюджетните средства. За осигуряване на финансова стабилност бяха набелязани и осигурени приоритетни направления.

Чрез капиталовата програма на общината се осъществиха едни от най-мощните програми и проекти от десетилетия насам с различна насоченост, като извършените инвестиции през 2019 г. създадоха условия за подобряване средата и качеството на живот в Община Царево, увеличаване на предлаганите услуги за гражданите и туристите и достъпността до тях, разкриване на нови работни места. Завършените проекти по оперативни програми тепърва ще развият възможностите и потенциала на Царево като туристически и културен център, привлекателно място за бизнес и инвестиции в нови предприятия.



Предвид гореизложеното и на основание чл. 140, ал.1 от Закона за публичните финанси, чл. 21, ал.1, т.6 от ЗМСМА и чл. 46 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Царево и чл. 9 от Закона за общинския дълг, предлагам Общинският съвет да вземе следните:

### **РЕШЕНИЯ:**

1. Приема Уточнен план на бюджета на Община Царево към 31.12.2019 г. по приходите и разходите по функции, дейности и параграфи в размер на 18 892 002 лева.
2. Приема отчет на бюджета на Община Царево към 31.12.2019 г. по приходите и разходите по функции, дейности и параграфи за 16 430 996 лева.
3. Приема отчета за изпълнение на сметките за средства от Европейския съюз - КСФ, РА и ДЕС.
4. Приема отчета за капиталовите разходи.
5. Приема отчета за състоянието на общинския дълг към 31.12.2019г., съгласно чл. 9 от Закона за общинския дълг.

**ГЕОРГИ ЛАПЧЕВ**

*Кмет на Община Царево*





#### **ПРИЛОЖЕНИЯ:**

- Приложение №1 - „Отчет за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства към 31.12.2019 година на община Царево“
- Приложение №2 – „Отчет на приходите по бюджета на община Царево към 31.12.2019г.“
- Приложение №3 - „Справка за състоянието на общинския дълг на Община Царево към 31.12.2019г. – Приложение №14 към ФО-1 от 15.01.2019г.“
- Приложение №4 – „Справка за разходите по функции и дейности по бюджета на община Царево към 31.12.2019г.“
- Приложение № 5 - „Разчет на финансиране на капиталовите разходи“
- Приложение №6 – „Отчет за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния фонд, предоставени по ОП – код 98 (KSF) на Община Царево към 31.12.2019 г.“
- Приложение №7 – „Отчет за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на РА, държавен фонд „Земеделие“ – код 42 (РА) на Община Царево към 31.12.2019 г“
- Приложение №8 – „Отчет за други средства от Европейския съюз – код 96 (DES) на Община Царево към 31.12.2019 г.“
- Приложение №9 – „Отчет за други средства от Европейския съюз – код 33 (Чужди средства) на Община Царево към 31.12.2019 г.“