

ОБЩИНА ЦАРЕВО

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ТЕКУЩОТО
ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И
РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА НА
ОБЩИНА ЦАРЕВО ЗА ПЕРИОДА
01.01.2021г. - 30.06.2021г.



ОБЩИНА ЦАРЕВО

**ИНФОРМАЦИЯ ЗА ТЕКУЩОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ
НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА
НА ОБЩИНА ЦАРЕВО ЗА ПЕРИОДА 01.01.2021г.
- 30.06.2021г.**



ДО

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ – ЦАРЕВО

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

От Георги Лапчев

Кмет на Община Царево

Относно: Информация за текущото касово изпълнение на бюджета на Община Царево за полугодieto на 2021 година

УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

В изпълнение на чл. 137, ал.2 от Закона за публичните финанси и чл.45, ал.2 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Царево, представям на Вашето внимание информация за текущото касово изпълнение на бюджета на Община Царево за първото шестмесечие на 2021 година. Информацията е изготвена на база Отчет за касово изпълнение на бюджета– Б-3, СЕС-3-КСФ, СЕС-3-РА, СЕС-3-ДЕС и Б-3 с код 33 към 30.06.2021 г. и отразява извършените разходи през полугодieto на 2021 година в съответствие с реализираните приходи, бюджетни взаимоотношения и финансиране по финансовата сметка на общината за 2021 година. Представена е информация за изпълнението на сметките за средства от ЕС и отчетна информация, съгласно изискванията на чл.137, ал.1, т.2 и т.3 от Закона за публичните финанси.

Бюджетът на Община Царево за 2021 г., приет с Решение на Общински съвет – Царево № 213, Протокол № 12 от 09.03.2021 г. е в размер на 19 067 194 лв. по приходната и разходна части. Към 30.06.2021 г. уточненият годишен план е в размер на 20 032 715 лв. по приходната и разходна части на бюджета, в резултат на извършените през полугодieto промени по показателите на първоначално приетия бюджет. Промените са извършени на основание служебни актуализации, във връзка с Постановления на МС и писма на МФ, получени трансфери от ресорните министерства, както и вътрешни актуализации на основание заповеди на кмета на общината в рамките на законовите му правомощия.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на община Царево за периода 01.01.2021 – 30.06.2021 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2021г., указанията на дирекция „Държавно съкровище“ при Министерството на финансите – ДДС № 4/23.06.2020 г. за изготвяне и представяне на тримесечните отчети за касовото изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на

сметките за чужди средства на бюджетните организации и други нормативни документи, писма и указания на Министерството на финансите.

**УТОЧНЕН ПЛАН
КЪМ 30.06.2021**

20 032 715

КОРЕКЦИИ

965 521

НАЧАЛЕН ПЛАН

19 067 194

Резултатите от текущото изпълнение на бюджета за първото шестмесечие на годината показват, че изпълнението на значителна част от планираните приходи, трансфери и операции с финансови активи и пасиви е съгласно разчетите. Реализирането на приходната част на бюджета позволи нормалното функциониране на дейностите, финансирани от общината. Разходите са реализирани в съответствие с планираните средства в общинския бюджет за 2021г.

Финансовите показатели по бюджета на планова и отчетна база към 30.06.2021г., съгласно Приложение №1, са съответно:

Финансови показатели	Начален план, в лева	Уточнен план, в лева	Отчет, в лева
Имуществени данъци и неданъчни приходи	12 563 073	12 657 301	5 889 199
Трансфери	6 043 400	6 412 551	3 830 866
Временни безлихвени заеми	- 300 000	- 300 000	- 326 518
Финансиране на бюджетното салдо без намаление с наличностите към 30.06.2021г.	760 724	1 262 863	- 1 617 218
Всичко по приходната част на бюджета без намаление с наличностите към 30.06.2021г.	19 067 194	20 032 715	7 776 329
Всичко по разходната част на бюджета	19 067 194	20 032 715	7 776 329
Наличности към 30.06.2021г., отразени със знак /-/ в частта финансиране	0	0	3 272 417

Приходна част на бюджета

Изпълнението на общата приходна част по бюджета на община Царево към полугодieto на 2021г. е в размер на **7 776 329 лв.**, съгласно Приложение №2

❖ Реализираните приходи /данъчни и неданъчни/, помощи и дарения в местни дейности към 30.06.2021г. са в съответствие с планираните годишни разчети. Изпълнението им в размер на **5 889 199 лв.** е 46.53% от уточнения годишен план – 12 657 301 лв.,

Собствени приходи, помощи и дарения

Финансовите показатели по приходната част на бюджета, в частта местни дейности на планова и отчетна база са съответно:

Данъчни приходи

§§	НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	ОТЧЕТ към 30.06.2021
01-00	Данък върху доходите на физически лица, в т.ч. за таксиметрови превози:	153 300	56 223
13-00	Имуществени и други местни данъци :	4 700 000	2 463 504
13-01	данък върху недвижими имоти	2 200 000	1 129 930
13-03	данък върху превозните средства	600 000	276 176
13-04	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	1 500 000	1 044 260
13-08	туристически данък	400 000	13 138
	ВСИЧКО ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	4 853 300	2 519 727

Неданъчни приходи

По видове неданъчните приходи на планова и отчетна база са съответно:

под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план	ОТЧЕТ към 30.06.2021
24-00	Приходи и доходи от собственост	900 000	434 730
27-00	Общински такси	4 230 770	2 127 535
28-00	Глоби, санкции и наказателни лихви	400 000	64 000
36-00	Други приходи	29 000	6 372
37-00	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	-550 000	-536 428
40-00	Постъпления от продажба на нефинансови активи	2 500 000	1 175 256
41-00	Приходи от концесии	200 000	3 776
45-00	Помощи и дарения от страната	94 231	94 231
	ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	7 804 001	3 369 472

Всичко трансфери – 3 830 866лв. в т.ч.:

➤ Получените трансферите между бюджета и ЦБ са в размер на **3 693 248 лв. в т.ч.:**

Обща субсидия за държавни дейности 3 198 715лв.

Целева субсидия за капиталови разходи 476 600 лв.

Получени трансфери от ЦБ за други целеви разходи 4 627 лв.

Получени трансфери от ЦБ за други целеви разходи 13 306 лв.

➤ Получени/предоставени трансфери в размер на **137 618 лв.** в т.ч.:

Трансфери между бюджети (+) 66 362лв.

Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС (+) 16 259лв.

Трансфери от/за държавни предприятия (+) 54 997 лв.

Нетната стойност на финансирането на временни безлихвени заеми към 30.06.2021г. е в размер на /-/ 326 518 лв.

Операции с финансови активи – /+/ 2 400 лв.

Операции с финансови пасиви – /+/ 64 639 лв.

Нето разчетни и други операции – /-/ 52 566 лв.

Изменение на паричните средства – /-/ 1 631 691 лв.

По бюджетните сметки на Община Царево към полугодieto на 2021 г. наличните средства са в размер на **3 272 417 лв.** в т. ч.: 3 106 018лв. по бюджетната сметка и 166 399лв. по валутната бюджетна сметка на общината.

Разходна част на бюджета.

Извършените разходи по бюджета на Община Царево към 30.06.2021 г. са общо в размер на 7 776 329 лв. /в сравнение към 30.06.2020 – 6 564 010 лв. /, при планирани по уточнен годишен план 20 032 715 лв. – 38,82%.

В съответствие с характера на финансиране, изпълнението на разходите по делегирани отговорности в лева е както следва :

Показатели	Уточнен план	Отчет към 30.06.2021г.
Държавни дейности	7 708 886	2 932 414
в т.ч. : дофинансирани	883 670	284 874
Местни дейности	12 323 829	4 843 915
Общо разходи по бюджета	20 032 715	7 776 329

Отчет на разходите по функции и отговорности

Обобщената информация за разходите по функционален признак към 30.06.2021г., в лева, общо за делегираните от държавата дейности, дофинансирани държавни дейности и местни дейности, включително инвестиционните разходи, на планова и отчетна база е съответно:

ФУНКЦИИ	Уточнен план 2021г.	Отчет 30.06.21г.	Изп. 2021г.
Общи държавни служби	3 249 283	1 532 048	47%
Отбрана и сигурност	337 653	53 718	16%
Образование	5 316 027	2 117 895	40%
Здравеопазване	619 753	253 745	41%
Социално подпомагане и грижи	643 953	340 875	53%
Жилищно строителство, БКС и ООС	6 877 589	2 343 046	34%
Почивно дело, култура, рел. дейности	1 605 480	758 330	47%
Икономически дейности и услуги	812 977	342 353	42%
Разходи неклассифицирани в др. функции	70 000	34 318	49%
Резерв	500 000	0	0
Всичко разходи по бюджета на общината	20 032 715	7 776 329	39%

Инвестиционна програма на община Царево

Към 30.06.2021 г. извършените разходи за инвестиции по бюджета на общината са общо в размер на 1 950 280 лв. Реализираните средства за инвестиции са 65,56% от уточнения годишен план в размер на 2 974 954лв.

Информацията за реализираните инвестиции по бюджета на общината в лева, съгласно плановите показатели по делегирани дейности на разходите е съответно:

По видове разходи към 30.06.2021г. реализираните инвестиции са съответно:

ПОКАЗАТЕЛИ

2021

<i>Основен ремонт на дълготрайни материални активи</i>	591 768
<i>Придобиване на дълготрайни материални активи</i>	1 388 512
<i>- придобиване на компютри и хардуер</i>	3 835
<i>- придобиване на сгради</i>	740 494
<i>- - придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения</i>	13 539
<i>- придобиване на стопански инвентар</i>	133 140
<i>- изграждане на инфраструктурни обекти</i>	497 504
<i>Всичко инвестиции към полугодieto</i>	1 950 280

Подробна информация за инвестициите на общината към 30.06.2021 г. по обекти и източници на финансиране е представена в Приложение № 3.

Финансово състояние

Продължилото извънредно положение и икономическите последствия от него в огромна степен промениха макроикономическите перспективи в страната.

Последователната и балансирана фискална политика на Община Царево показва запазване на финансовата устойчивост, въпреки настъпилите промени вследствие на пандемията.

Финансирането на бюджетното салдо към 30.06.2021 г. е резултативна величина от плащанията по общинския дълг, операциите с чужди средства и изменението в наличността на паричните средства за полугодieto на 2021 година.

Бюджетът продължава да отчита продължаващата безпрецедентна пандемия и да преосмисли приоритетите си и за тази година. Факт е, че инвестициите са особено важни за икономическия растеж, но в година на извънредно положение, някои от тях могат да бъдат преосмислени и отложени. Част от публичната цена на коронавируса трябва да бъде покрита с реструктуриране на разходите в бюджета,

Поддържането на финансова устойчивост налага ограничения върху бюджетния ресурс за осигуряването на баланс между възможности и ангажименти, както и по отношение на събираемостта на приходите, приоритизиране на разходите и ежедневен контрол за съответствието на разходите и източниците за финансирането им.

Сметки за средства от Европейския съюз

- Отчетната информация за изпълнението на Сметките за средства от Европейския съюз на Община Царево за проекти по програми на ЕС и други международни програми и договори към 30.06.2021 г. по основни финансови показатели са представени в Приложения № 4.1 до 4.3.

ДЪЛГОВО ФИНАНСИРАНЕ

- Всички обстоятелства по възникването и управлението на общинския дълг се вписват в Централния регистър на общинския дълг, който е създаден и се поддържа в Министерство на финансите. В Община Царево е оторизиран общински служител, който отговаря за вписването на информацията в ЦРОД и за нейната регулярна актуализация.

ОБЩНСКИ ДЪЛГ

Общинският дълг на Община Царево към 30.06.2021 г. е поет съгласно Решение на Общински съвет – Царево № 362 от 24.04.2018г. В съответствие с решенията за поемане на общински дълг е сключен договор №148 от 14.06.2018г. между Община Царево и „УниКредит Булбанк“ АД, клон Царево за банков кредит в размер на 7 000 000лв. за рефинансиране на съществуващ дълг и финансиране на инвестиционни проекти в полза на местната общност.

Усвоените средства за първото полугодие на 2021г. са в размер на 502 139лв. за разплащане по договори за обекти по инвестиционната програма на община Царево, които са отчетени по **§§ 83-12** „Получени дългосрочни заеми от банки в страната (+)“ по приходната част на общинския бюджет в частта местни дейности, операции с финансови активи и пасиви в отчета за касовото изпълнение на бюджета към 30.06.2021г.

Към 30.06.2021 г. разходите за лихви и такси по обслужване на общинския дълг са в размер на 53 222 лв.

Остатъчен размер на главницата към 30.06.2021г. е 6 228 468лв.

Вносител: инж. Георги Лапчев – Кмет на Община Царево

Изготвил: Мила Стоянова – Директор Дирекция „АПОБФ“