



ОБЩИНА ЦАРЕВО

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ТЕКУЩОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И
РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ЦАРЕВО ЗА ПЕРИОДА
01.01.2022г. - 30.06.2022г.



Ясен месец веч изгрева
Над зелената гора.
В цяла Странджа роб залява
Песен нова юнашка.
През потоци, реки, бърда,
Нещо пъзл, заставка
Дал' е Юда самодива,
Или луда гидия?
Не е Юда самодива,
Нито върла гидия,
Най е чета от юнаци,
Плашило за читаци.
Пушка пукна, ек отекна
Знак се даде за борба.
Бойни трещат, куршум пищи
Цяла Странджа веч ечи.

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 2022 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 30.06.2022 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 2022 г., приет с Решение на Общински съвет - Царево № 415, Протокол № 21 от 99.04.2022 г. е в размер на 21 086 773 лв. по приходната и разходна части. Към 30.06.2022 г. уточненият годишен план е в размер на 21 903 918 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 01.01.2022 – 30.06.2022 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2022г., указанията на дирекция „Държавно съкровище“ при Министерството на финансите - ДДС № 5/24.06.2022 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.



Финансовите показатели по бюджета на планова и отчетна база към 30.06.2022г., съгласно **Приложение №1**, са съответно:

Финансови показатели	Начален план, в лева	Уточнен план, в лева	Отчет, в лева
Имуществени данъци и неданъчни приходи, помощи и дарения	13 153 000	13 181 781	6 303 981
Трансфери	6 043 400	7 481 347	4 312 076
Временни безлихвени заеми	- 300 000	- 300 000	- 103 575
Финансиране на бюджетното салдо без намаление с наличностите към 30.06.2022г.		1 231 931	- 2 581 945
Всичко по приходната част на бюджета без намаление с наличностите към 30.06.2022г.	21 086 773	21 595 059	7 930 537
Всичко по разходната част на бюджета	21 086 773	21 595 059	7 930 537
Наличности по сметките на общината към 30.06.2022г., отразени със знак /-/ в частта финансиране	0	0	4 379 351

Приходна част на бюджета

Изпълнението на общата приходна част по бюджета на община Царево към полугодieto на 2022г. е в размер на **7 930 537 лв.**, съгласно **Приложение №2**

❖ Реализираните приходи /данъчни и неданъчни/, помощи и дарения в местни дейности към 30.06.2022г. са в съответствие с планираните годишни разчети. Изпълнението им в размер на **6 303 981 лв.** е почти 48% от уточнения годишен план – 13 181 781 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

§§	НА И М Е Н О В А Н И Е	Уточнен план	ОТЧЕТ към 30.06.2022
01-00	Данък върху доходите на физически лица, в т.ч. за таксиметрови превози:	153 300	64 097
13-00	Имуществени и други местни данъци, в т.ч.:	5 300 000	2 902 922
13-01	данък върху недвижими имоти	2 200 000	1 232 396
13-02	данък върху наследствата	0	2 134
13-03	данък върху превозните средства	600 000	296 408
13-04	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	2 000 000	1 337 725
13-08	туристически данък	500 000	34 259
	ВСИЧКО ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	5 453 300	2 967 019

❖ Неданъчни приходи

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

под-§§	НА И М Е Н О В А Н И Е	Уточнен план	ОТЧЕТ към 30.06.2022
24-00	Приходи и доходи от собственост	950 000	323 145
27-00	Общински такси в т.ч.:	4 280 700	2 281 701
27-07	Такса битови отпадъци	3 300 000	1 872 676
28-00	Глоби, санкции и наказателни лихви	400 000	97 506
36-00	Други приходи	29 000	13 259
37-00	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	-660 000	-603 010
40-00	Постъпления от продажба на нефинансови активи	2 500 000	1 023 058
41-00	Приходи от концесии	200 000	172 522
45-00	Помощи и дарения от страната	28 781	28 781
	ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	7 728 481	3 336 962

Всичко получени трансфери – 4 312 076лв. в т.ч.:

❖ Получените трансферите между бюджета и ЦБ са в размер на **4 017 853 лв.** в т.ч.:

Обща субсидия за държавни дейности	3 523 344лв.
Целева субсидия за капиталови разходи	514 584 лв.
Получени трансфери от ЦБ за други целеви разходи	7 940 лв.
Получени трансфери от ЦБ за други целеви разходи	38 520 лв.
Възстановени трансфери за ЦБ	(-)66 535 лв.

❖ Получени/предоставени трансфери в размер на **294 223 лв.** в т.ч.:

Трансфери между бюджети (+) 235 477лв.
Трансфери от/за държавни предприятия (+) 58 746 лв.

- ❖ Нетната стойност на финансирането на временни безлихвени заеми към 30.06.2022г. е в размер на /- / 103 575 лв.
- ❖ Погашения по получени банкови заеми – (-) 437 500 лв.
- ❖ Събрани средства и извършени плащания за сметка на СЕС – (+) 122 975 лв.
- ❖ Изменение на паричните средства – (-) 2 267 420 лв.

По бюджетните сметки на Община Царево към полугодията на 2022 г. наличните средства са в размер на **4 379 351 лв.** от които 190 766лв. по валутните сметки на общината и 4 188 585 лв. по бюджетната сметка в т.ч.:

- за държавни дейности – 1 656 206
- за местни дейности – 2 532 379

Разходна част на бюджета.

Извършените разходи по бюджета на Община Царево към 30.06.2022 г. са общо в размер на 7 930 537 лв. /в сравнение към 30.06.2021 – 7 776 329 лв. /, при стойности по уточнен годишен план 21 703 918 лв. (37%).

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

Показатели	Уточнен план	Отчет към 30.06.2022г.
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 30.06.2022г., 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 2022г.	Отчет 30.06.21г.	Исп. 2022г.
Общи държавни служби	3 081 703	1 295 342	42%
Отбрана и сигурност	288 833	116 028	40%
Образование	5 772 717	2 203 811	38%
Здравеопазване	613 881	215 406	35%
Социално подпомагане и грижи	807 791	417 309	52%
Жилищно строителство, БКС и ООС	8 308 308	2 948 177	35%
Почивно дело, култура, рел. дейности	1 224 972	474 698	39%
Икономически дейности и услуги	884 654	227 123	26%
Разходи неклассифицирани в др. функции	62 200	32 643	53%
Резерв	550 000	0	0
Всичко разходи по бюджета на общината	21 595 059	7 930 537	37%

Инвестиционна програма на община Царево

Към 30.06.2022 г. извършените разходи за инвестиции по бюджета на общината са общо в размер на 716 844лв. и 234 863лв. от СЕС. Реализираните средства за инвестиции от собствени средства са 44,92% от уточнения годишен план в размер на 1 596 018лв. Подробна информация за инвестициите на общината към 30.06.2022 г. по обекти и източници на финансиране е представена в **Приложение № 3**.

ПОКАЗАТЕЛИ

30.06.2022

Основен ремонт на дълготрайни материални активи	5 063
Придобиване на дълготрайни материални активи	711 781
- придобиване на компютри и хардуер	2 067
- придобиване на сгради	199 595
- - придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	14 471
- придобиване на стопански инвентар	118 894
- изграждане на инфраструктурни обекти	367 754
Всичко инвестиции към полугодieto	716 844
Основен ремонт на дълготрайни материални активи от СЕС	234 863

Финансово състояние

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

Финансирането на бюджетното салдо към 30.06.2022 г. е резултативна величина от плащанията по общинския дълг, операциите с чужди средства и изменението в наличността на паричните средства за полугодieto на 2022 година.

Поддържането на финансова устойчивост налага осигуряването на баланс между възможности и ангажименти, както и по отношение на събираемостта на приходите, приотизиране 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 30.06.2022 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.
- Общинският дълг на Община Царево към 30.06.2022 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.
- Отчетените по §§ 83-22 „Погашения по 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 30.06.2022г. са в размер на (-)437 500лв.
- Към 30.06.2022 г. разходите за лихви и такси по обслужване на общинския дълг са в размер на 49 705 лв.
- Остатъчен размер на главницата към 30.06.2022г. е 5 614 582лв.

Кмет на Община Царево
инж. Георги Лапчев -