

Отчет за изпълнението на бюджета на Община Трявна за 2020 г.

I. ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ / ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 /

Размерът на бюджета към 31.12.2020 г. е 13 091 690 лв. Изпълнението е 10 830 388 лв. При план на собствените приходи 2 803 721 лв. изпълнението е 2 193 203 лв. – 78,22%. Спрямо същия период на 2019 г. са постъпили с 126 176 лв. по - малко.

1. Собствени приходи

1.1. Имуществени данъци и Данък върху доходите на физически лица/ патентен данък/ при план 888 900 лв. изпълнението е 807 439 лв. – 91 % с 51191 лв. по - малко спрямо същият период на 2019 г.

Изпълнението по видове данъци е следното:

- патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – постъпленията са в размер на 25 354 лв. –74.57 %
- данък върху недвижимите имоти – 235 606 лв. – 78,53 %
- данък върху превозните средства – 383 949 лв. – 102,96 %
- данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин – 108 036 лв. – 90,03 %
- туристически данък – 54 494 лв.- 87,89 % с 5434 лв. по - малко спрямо същият период на 2019 г.

1.2. Неданъчни приходи

При план 1 914 821 лв. изпълнението е 1 385 764 лв. – 72,37 %. За отчетния период са събрани по - малко неданъчни приходи спрямо същия период на 2019 г. с 74 985 лв. По видове неданъчни приходи изпълнението е следното:

- приходи и доходи от собственост – 208 477 лв.
- приходи от общински такси – при план 1 274 202 лв. изпълнението е 1 011 788 лв. – 79,41 %.

Постъпленията от ТБО са в размер на 745 508 лв. с 15 302 лв. по - малко спрямо 2019 г.

- глоби, санкции и наказателни лихви – 43 105 лв.
- други неданъчни приходи – 123 993 лв.
- внесен ДДС – - 38 585 лв.
- внесен данък върху приходите от стопанска дейност – - 3 365 лв.
- постъпления от продажба на нефинансови активи – 26 993 лв.
- помощи и дарения от страната – 13 358 лв.

2. Взаимоотношения с Централния бюджет /субсидии/

Към 31.12.2020 г. са постъпили субсидии и трансфери в размер на 8 679 969 лв. –100 % разпределени както следва:

- обща субсидия и трансфери за държавни дейности – 5 402 257 лв.
- обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности – 1 394 900 лв.
- субсидия от ЦБ за капиталови разходи – 202 600 лв.
- други целеви трансфери от ЦБ – 1 680 212 лв.

3. Трансфери

3.1. Получените трансфери по параграф 6100 към 31.12.2020 г. са в размер на 956 164 лв. от които, МТСП – 678 349 лв. в т.ч. по проект “Обществена трапезария” – 29 418 лв. и за възнаграждения на „ Личен и социален асистент“ – 648 931 лв. и по Закона за личната помощ – . по Програми за осигуряване на заетост – 19 898 лв. ,Министерски съвет – 1741 лв. за произвеждане на избори за Европейски парламент и ОТП местни избор, от МОН – 135 020 лв. от Министерство на културата – 5124 лв., НОИ – 4350 лв., Държавен фонд земеделие във връзка с проекти 102 956 лв., получен трансфер от Община Габрово, възстановени надръжени суми за издръжка на регионалното депо – 28624 лв.

3.2. Предоставени трансфери по параграф 6102 към 31.12. 2020 г. в размер на (-407 048 лв.), предоставени са трансфери на Община Габрово за издръжка на Регионално депо за отпадъци - 64 122 лв., отчисления по чл.60 - 8185 лв. и чл. 64 от ЗУО – 334 741 лв.

- предоставен трансфер по параграф 6202 от бюджета за СЕС в размер на 107 594 лв. по Проект“ Обучение и и заетост на млади хора“ и 46 лв. по Проекти към РА- „ Училищен плод“ и Училищно мляко“ 871, проект Приеми ме - 60 лв., Проект СПБ – 4532 лв., от Държавен фонд земеделие възстановени разходи за ДДС - 102 085 лв.

3.3. Получени трансфери по параграф 6401 от ПУДООС в размер на 29 944 лв. за реализиране на проекти.

3.4. Възстановена сума в размер на 70000 лв. от МБАЛ „ Д-р Теодоси Витанов“ гр. Трявна, като временна финансова помощ и 6000 лв. от МИГ „ Дряново – Трявна в сърцето на балкана“

3.5. Погасен дългосрочен заем към Фонд „ ФЛАГ“ ЕАД – 41327 лв.

3.6. Погасена главница по договор за финансов лизинг -56275 лв.

3.7. Получено финансиране от РИОСВ гр. Велико Търново в размер на 329139 лв. от отчисления и такси сепариране.

4. Временни безлихвени заеми между бюджетни и СЕС – на 01.01.2020 г . СЕС дължат заем на бюджета в размер на 81972 лв. за реализиране на плащания по проекти по ОП „ Развитие на човешките ресурси за проект“ Обучение и заетост на младите хора“ и проект СПБ. Към 31.12. невъзстановеният заем от СЕС към бюджета е в размер на 6638 лв.

5. Наличност по бюджетната сметка на общината – 1 763 777 лв. лв.в.т.ч. за държавни дейности – 381 472 лв. и за местни дейности – 1 382 305 лв.

II. ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ - / ПРИЛОЖЕНИЯ ОТ № 2 ДО № 6 /

Общо направените разходи са в размер на 10 830 388 лв. от които:

- разходи за държавни дейности – 5 584 539 лв.

- разходи за местни дейности – 5 022 644 лв.

- разходи за държавни дейности дофинансирани със собствени приходи – 223 205 лв.

Изпълнението на разходите по функции е следното:

- функция „Общи държавни служби“ – 1 291 310 лв.

- функция „Отбрана и сигурност“ – 143 685 лв.

- функция „Образование“ – 3 375 830 лв.

- функция „Здравеопазване“ – 109 764 лв.

- функция „Социално осигуряване и грижи“ – 1 791 553 лв.

- функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ – 2 153 150 лв.

- функция „Дейности по почивното, културното и религиозното д ело“ – 959 496 лв.

- функция „Икономически дейности и услуги“ – 1 005 129 лв.

- функция“Други“ – разходи за лихви – 471 лв.

Най – голям дял от размера на общите разходи по бюджета заема функция „Образование “ – 31 %, следват „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда “ – 20 %, „Социално осигуряване и грижи“ – 17 %, Общи държавни служби – 12 %, „Икономически дейности и услуги“ – 9 % и т.н. Разходите за държавно делегираните дейности заемат 52 % от общият размер на извършените разходи, а разходите за местни дейности – 46 %, държавните дейности дофинансирани със собствени приходи – 2 %.

От общият размер на разходите по бюджета за отчетният период най- голям дял заемат разходите за заплати и осигурителни плащания – 6 267 579 лв. близо 58 %. Разходите за текуща издръжка са в размер на 3 535 598 лв. – 33 %, капиталовите разходи- 521 607 лв. заемат 5 % от всички разходи, други разходи – 505606 - 4 %. От разходите за текуща издръжка в най-голям размер са разходите външни услуги – 1 368 058 лв., за вода, горива и електроенергия – 608 215 лв., разходите за храна – 241 993 лв., за материали – 365 698 лв., за текущи ремонти – 752 059 лв., и др. Заплатите и осигурителните плащания на всички второстепенни разпоредители с бюджет са осигурени за цялата бюджетна година, както и текущата издръжка за всички държавно делегирани дейности в рамките на единните

разходни стандарти. С Решение на Общински съвет са гласувани средства от общинския бюджет за покриване на недостига на средства за текуща издръжка в ОУ „ Васил Левски „, гр. Плачковци в размер на 23030 лв., ОУ „ Проф. П.Н. Райков“ в размер на 33792 лв. За отчетния период са изплатени 29381 лв. За развитие на читалищната дейност е разчетена допълнителна субсидия на читалищата - 10000 лв. Регулярно са изплащани разходите за стипендии на ученици в размер на 14660 лв., разходи за субсидии на спортни клубове и на индивидуални състезатели с национални награди - 77501 лв., субсидии за организации с нестопанска цел / читалища / - 302760 лв., за обезщетения и помощи по решение на общински съвет – 18680 лв.

III. СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ И ПО НАБИРАТЕЛНА СМЕТКА – / ПРИЛОЖЕНИЯ № 7 и № 8 /

Средствата по текущата набирателна сметка по отчет са 156 185 лв. и представляват:

- 152 092 лв. – гаранции по различни задължения и договори на общината, които ще бъдат възстановени на депозантите след изпълнение на условия;
- 4 093 лв. – § 4 от ЗСПЗЗ

1. Получен трансфер от ДФ „Земеделие“ по проект: „Схема „Училищен плод“ – 871 лв. Средствата са изразходени за доставка на плодове на децата :„ДГ „Калина“., ДГ „Светлина ”.

2. Получен трансфер от ДФ „Земеделие“ по проект „Изграждане на спортна площадка за фитнес уреди на открито“ в размер на 47 440 лв. / главница и за ДДС – 9 488 лв. Платени по фактури за разходи по проекта 56622 лв. Салдо към 31.12.2020 г. – **307 лв.**

2. Получен трансфер от ДФ „Земеделие“ по проект „ОР на улица „Лясков дял“ и улица „Украйна“ в размер на 462 982 лв. / главница и за ДДС – 92 596 лв. Салдо към 31.12.2020 г. – **555 578 лв.**

Краино салдо към 31.12.2020 г. СЕС - РА - 555 885 лв.

Към 01.01.2020 г. салдото по ОП „РЧР“ – проект: „Приеми ме 2015“е 0 лв. Към 31.12.2020 г. е получен трансфер в размер на 293 835 лв. от АСП. Получен трансфер 60 лв. от Община Трявна. Изплатени са разходи за заплати, осигуровки и издръжка на децата в размер на 293 895 лв. Салдо към 31.12.2020 г.- **0 лв.**

През 2020 г. по ОП „Развитие на човешките ресурси” - проект: „Обучение и заетост на младите хора”е получен трансфер от АСП – 9 084 лв. Получен вътрешен заем от бюджета на общината. Изплатени са разходи за заплати, осигуровки – 9 084 лв. Салдо към 31.12.2020г.- **0 лв.**

През 2020 г. по ОП „Развитие на човешките ресурси” - по проект: „Обучение и заетост - ХУ”е получен трансфер от АСП – 61 126 лв. Изплатени са разходи за заплати, осигуровки – 61 296 лв. Предоставен е вътрешен заем от бюджета на общината – 5150 лв. Вътрешен трансфер – 45 лв. Възстановен заем от СЕС на бюджета в размер на 5025 лв. Салдо към 31.12.2020г. - **0 лв.**

През 2020 г. по ОП „Развитие на човешките ресурси“ стартитра проект: „Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания“. Получен трансфер от МТСП – 69 384 лв. Изплатени разходи за заплати, осигуровки и материали за 57 865 лв. Салдо към 31.12.2020 г. **12 519 лв.**

През 2020 г. по проект по ОП „Развитие на човешките ресурси”- „Общинско социално предприятие за благоустройство, озеленяване и поддръжка на територии за обществено ползване в община Трявна“ е получен трансфер от АСП – 90 851 лв. Сумата е възстановена по бюджетната сметка на общината като заем. Разходи за заплати,осигуровки ,материали и закупуване на селскостопанска техника в размер на 21 509 лв. Салдо към 31.12.2020г. - **0 лв.**

През 2020 г. по ОПОС Проект: „Рекултивация на съществуващо депо за отпадъци на Община Трявна“ е получен трансфер 190 413 лв. Изплатени разходи във връзка с изпълнението на проекта 55 122 лв. Салдо към 31.12.2020 г. – **135 290 лв.**

През 2020 г. по Проект : „Околна среда – По красива Трявна – изграждане на невидими контейнери“ е получен трансфер 39 094 лв. Изплатени разходи по проекта – 2037лв. Салдо към 31.12.2020 г. – **37 056 лв.**

През 2020 г. проект по ОП „Наука и образование за интелигентен растеж” - проект: „Подкрепа за успех”. Получен трансфер в размер на 40 691 лв., от тях : СУ „П. Р. Славейков” – 13 170 лв., ДГ „Светлина“ – 18 573 лв. ОУ „Проф. П. Н. Райков” – 9 491 лв., ОУ „Васил Левски“ – 5 266 лв.; ДГ „Калина“ - 9 574 лв., ДГ „Осми март“ – 5 249 лв. Преходен остатък за 2020 г. – 17 292 лв.

Към 01.01.2020 г. по ОП „ЕРАЗЪМ” - има преходен остатък – 8 931 лв. , които са изразходени за материали и външни услуги от СУ „П. Р. Славейков”.

През 2020 г. са получени 8 668 лв.

Крайно салдо към 31.12.2020 г. СЕС - НФ и КСФ - 184 865 лв.

IV. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ И ТЕКУЩИ РЕМОНТИ ФИНАНСИРАНИ С ТРАНСФЕРИ ОТ ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ - / ПРИЛОЖЕНИЯ № 9 и № 10 /

Извършените капиталови разходи са в размер на 610116 лв. Източниците на финансиране са целева субсидия и целеви трансфери от републиканския бюджет – 124612 лв., преходен остатък от 2019 г. – 66890 лв., СЕС – 88509 лв., собствени бюджетни средства – 183755 лв. и средства от ПУДООС – 2430 лв., от др. трансфери – 143920 лв.

По обекти разпределението на средствата е посочено в Разчета за финансиране на капиталовите разходи план / отчет за периода 01.01.2020 г. – 31.12.2020 г.

През отчетния период са извършени и неотложни текущи ремонти на общински пътища, на улична мрежа и на други инфраструктурни обекти със средства от трансфери от Централния бюджет в размер на 688743 лв. Разпределението по обекти е отразено в справка, като приложение № 10 към отчета за изпълнение на бюджета.

V. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Публични общински вземания възлизат на 313 795 лева, от които размерът на данък недвижими имоти на юридически и на физически лица е 52 157 лева. Данък върху превозни просрочените средства е 27 490 лева. Такса битови отпадъци е 132 854 лева, патентен данък – 1 877 лева и туристически данък – 12 548 лв. Просрочени несъбрани такси за ползване услугите на детските градини 3 726 лева, такса куче – 99 лв. Просрочените вноски от наеми на общински имоти са 3 391 лева и други - 79 653 лева.

Най-голям относителен дял в просрочените вземания имат ТБО от юридически и физически лица – 132 854 лв., данък превозни средства - 27 490 лв., данък недвижими имоти – 52 157 лв.

В отчета към 31.12.2020 г. са посочени реално събираемите вземания от местни данъци и такси, като процентно съотношение, от реално събраните през минали години - 181 780 лв.

Съставени са 190 бр. АУЗ за 190 944 лв. Съставени покани за доброволно изпълнение 49 бр. за 77 785 лв. Извършени са 156 броя проверки.

Несъбраните такси от лица, ползващи услугите на детските градини в Община Трявна са 3 726 лева.

Неиздължените суми от наеми са осчетоводени по сметка 9915 „Просрочени вземания от концесии и наеми”. Размерът на просрочените наеми е 3 391 лв., което е със 952 лв. повече от предходния месец. От наемателите на общински жилищни помещения е дължима

сумата е 877 лева, а за нежилищни – 2 514 лева. В сравнение с 30.11.2020 година дължимата сума от наеми на общински жилищни помещения е по-малко със 800 лв.

Към 31.12.2020 г. Община Трявна няма просрочените задължения.

VI . ОБЩНСКИ ДЪЛГ

За отчетния период е погасена главница към ФОНД „ ФЛАГ“ ЕАД в размер на 41 327 лв. и вноски по финансов лизинг в размер на 56 275 лв. Платени са лихви в размер на 471 лв. и такси за обслужване 600 лв. Общият размер на дълга към 31.12.2020 г. е 145377 лв.

