

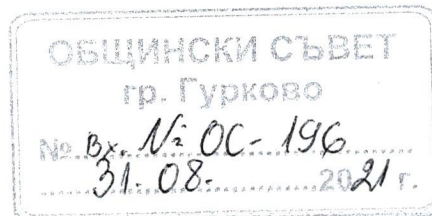


ОБЩИНА ГУРКОВО

гр. Гурково 6199, обл. Ст. Загора, бул. "Княз Ал. Батенберг" 3
тел.: КМЕТ – 04331/2260, ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ – 04331/2084,
ФАКС 04331/2884, e-mail: gurkovo_obs@abv.bg

Изм. № 2866/31.08.2021 г.

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. ГУРКОВО



ДОКЛАД КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ГУРКОВО КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2020 ГОДИНА

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на община Гурково 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 2020 г., указания на Министерството на финансите - ДДС № 09/22.12.2020 г. за изготвянето и представянето на годишните отчети за касово изпълнение, оборотните ведомости и друга отчетна информация за 2020 г.

Първоначалният бюджет на Община Гурково е приет с Решение № 49 от 06.02.2020 г. на общински съвет гр. Гурково в размер на 6 095 523 лв. След извършени корекции по бюджета на община Гурково, съгласно заповеди, същият е актуализиран и към 31.12.2020 г. е в размер на 7 952 834 лв.

I. Изпълнение на приходите – Приложение № 1

Изпълнението на приходите на бюджета на Община Гурково към 31.12.2020 г. по видове приходи е както следва:

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	месечен отчет	% отношение	относителен дял
I. Имуществени данъци и неданъчни приходи					
1. Имущественни и др. данъци					
0100	Данък върху доходите на физически лица	7000	4728	67,54	
1300	Имуществени и други местни данъци	295700	327512	110,76	
Всичко имуществени данъци		302700	332240	109,76	5,80
2. Неданъчни приходи					

2400	Приходи и доходи от собственост	245769	216672	88,16	
2700	Общински такси	375988	300436	79,90	
2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	19000	18480	97,26	
3600	Други приходи	4218	32656	774,21	
3700	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	-44291	-42375	95,67	
4000	Постъпления от продажба на нефинансови активи	0	2184	0,00	
4500	Помощи и дарения от страната	36610	36610	100,00	
4600	Помощи и дарения от чужбина	4810	4810	100,00	
Всичко неданъчни приходи		642104	569473	88,69	9,94
Общо приходи (1+2)		944804	901713	96,44	15,74
III. Трансфери					
3100	Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)	4134213	4127615	99,84	
3111	обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини (+)	3243504	3243504	100,00	
3112	обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	556700	556700	100,00	
3113	получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (+)	279400	276378	99,99	
3118	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001 xxx-x	15667	15667	100,00	
3120	възстановени трансфери за ЦБ (-)	0	-6576	0,00	
3128	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488 002 xxx-x	38942	38942	100,00	
6100	Трансфери между бюджети (нето)	522391	461734	88,39	
6101	трансфери между бюджети - получени трансфери (+)	551039	523676	95,03	
6102	трансфери между бюджети - предоставени трансфери (-)	-71032	-104292	146,82	
6105	трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-)	42384	42350	99,92	
6200	Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето)	-131152	-117223	89,38	
6201	получени трансфери (+/-)	11575	14569	125,87	
6202	предоставени трансфери (+/-)	-142727	-131792	92,34	
6400	Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в консолидираната фискална програма	980050	4815	0,49	
6401	получени трансфери (+)	980050	4815	0,49	
Всичко трансфери		5505502	4476941	61,50	78,14
IV. Временни безлихвени заеми					
7600	Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето)	0	-12189	0,00	
7800	Временни безлихвени заеми от/за държавни предприятия и други сметки, включени в консолидираната фискална програма (нето)	-38222	-38222	100,00	
Всичко временни безлихвени заеми		-38222	-50411	131,89	-0,88
Всичко приходи (I+III+IV)		6412084	5328243	83,10	
V. Операции с финансови активи и пасиви					
8800	Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети,	-52203	25807	-49,44	

	сметки и фондове - нето (+/-)				
9500	Депозити и средства по сметки - нето (+/-) (този параграф се използва и за наличностите на ЦБ в БНБ)	1592953	1592953	100,00	
9501	остатък в левове по сметки от предходния период (+)	1592953	1592953	100,00	
Всичко финансиране на дефицита		1540750	1618760	26,06	7,00
Общо приходи		7952834	6947003	72,05	100,00

Общото изпълнение на данъчните приходи за отчетния период е 109,76% от уточнения план за годината или 332 240 лв., което е 36,85% от общия размер на собствените приходи за отчетния период.

Изпълнението на неданъчните приходи 569 473 лева или 63,15% от общия размер на собствените приходи за отчетния период. Спрямо уточнения план са събрани 88,69%.

Получените трансфери са в размер на 4 476 941 лв.

II. Изпълнение на разходите – Приложение № 2

Изпълнението на разходите по бюджета на Община Гурково по функции към 31.12.2020 година е, както следва:

Функция	уточнен годишен план	месечен отчет	% отношение	относителен дял
I. Функция Общи държавни служби	1225445	1070953	87,39	18,69
II. Функция Отбрана и сигурност	687569	634834	92,33	11,08
III. Функция Образование	2849669	2320325	81,42	40,50
IV. Функция Здравеопазване	122300	67313	55,04	1,17
V. Функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи	478805	401319	83,82	7,00
VI. Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	2165734	856192	39,53	14,94
VII. Функция Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	296496	269654	90,95	4,71
VIII. Функция Икономически дейности и услуги	120816	109164	90,35	1,91
IX. Функция Разходи неklasифицирани в другите функции	6000	0	0,00	0,00
Всичко разходи:	7952834	5729754	72,05	100,00

Общият размер на отчетените разходи по бюджета на общината към 31.12.2020 г. е 5 729 754 лв. или 72.05% от уточнения план (**Приложение № 1**). Най-висок относителен дял в разходите имат тези за заплати и осигуровки, което е 58,63% от общите разходи. Средствата за издръжка са 20,44% от общите разходи.

Наличностите по банковите бюджетни сметки в началото на периода са 1 592 953 лв. Остатъкът по банковите бюджетни сметки в лева е 1 217 248 лева.

Община Гурково към 31.12.2020 г. по бюджета няма просрочени задължения.

III. Изпълнение на капиталовите разходи – Приложение № 3

Инвестиционната програма за капиталови разходи на община Гурково е приета от Общински съвет Гурково с Решение № 49/06.02.2020 г. с годишна задача **5 543 629** лв. С решения № 66/31.03.2020 г., № 105/16.06.2020 г., № 118/30.07.2020 г., № 157/29.10.2020 г. и № 185/17.12.2020 г. актуализиран. Като към 31.12.2020 г. възлиза на **7 786 257** лв.

За отчетния период в Община Гурково са усвоени **1 753 778** лв., разпределени както следва:

- От целева субсидия за капиталови разходи – **224 239** лв.
- От §§ 31-11 – **10 366** лв.
- От § 40 и преходен остатък от предходна година, в т.ч. от целеви субсидии и трансфери – **823 268** лв.
- собствени средства – **50 640** лв.
- от други източници на финансиране (ПУДООС) – **4 815** лв.
- От Европейски средства (ДФЗ) – **660 850** лв.

За отчетния период са усвоените средства от целевата субсидия за капиталови разходи за обект „Подобряване на водоснабдителната инфраструктура в с. Конаре и с. Паничерево, община Гурково“ с финансиране от ДФ „Земеделие“ по договор №24/07/2/0/00452/21.06.2018 г. са в размер на **17 400** лв., които са предоставени чрез трансфер между бюджети и сметки за СЕС (§§62-02).

За отчетния период за обект „Реконструкция и рехабилитация на ул.мрежа в гр. Гурково, с. Паничерево и с. Конаре, община Гурково“ с финансиране от ДФ „Земеделие“ по договор №24/07/2/0/00382/13.12.2017 г., усвоените средства от целевата субсидия за капиталови разходи с в размер на **3 000** лв., които са предоставени чрез трансфер между бюджети и сметки за СЕС (§§62-02).

За отчетния период за обект „Реконструкция и рехабилитация на ул.мрежа в гр. Гурково, с. Паничерево и с. Конаре, община Гурково“ с финансиране от ДФ „Земеделие“ по договор №24/07/2/0/00382/13.12.2017 г., фирмата изпълнител на СМР възстановява на Община Гурково част от предоставен аванс през 2019 г., който Община Гурково възстановява на ДФЗ-РА през 2020 г., съгласно сключено допълнително споразумение към ДБФП. Сумата от **75 431** е отразена в касовия отчет в §51-00 със знак минус. Извършени са и други плащания, които са отразени със знак „+“. В касовия отчет отчетената сума по §51-00 е **(-67 555)** лв.

IV. Просрочени вземания и задължения

Просрочените вземания на общината са в размер на 19 810 лв., които са отразени по сметки в справката за просрочени вземания и задължения към тримесечния отчет за касовото изпълнение на бюджета, както следва:

- Сметка 9915 – Просрочени вземания от концесии и наеми – 19 689 лв.;
- Сметка 9919 – Други просрочени вземания – 121 лв.

В сметка 9915 „Просрочени вземания от концесии и наеми“ са отразени вземанията от наематели на общинско имущество и земя и вземания от концесии. Предприети са мерки за събиране на вземанията от наеми чрез изпращане на покани за доброволно внасяне на дължимите суми.

В сметка 9919 „Други просрочени вземания“ са възстановяване на ел. енергия и вода.

Община Гурково има поет общински дълг с решение № 312/28.09.2017 г. за реализиране на проект „Закриване на съществуващото общинско сметище на територията на гр. Гурково, общ. Гурково“. Съгласно одобрения погасителен план от ПУДООС срока на погасяване на безлихвения заем е 25.10.2022 г.

V. Общински дълг

Отчета за общинския дълг е приет с Решение № 199 от 26.02.2021 г.

Общият размер на погашенията по дългосрочни заеми от страната за бюджетната 2020 г. е 38222 лв.

VI. Сметки за средства на Европейския съюз – Приложение №№ 4; 4.1; 4.2

Изпълнението на средствата от ЕС към 31.12.2020 г. е както следва:

По прихода	871 280 лв.
• Трансфери	873 942 лв.
• Текущи помощи и дарения от Европейския съюз	6 471 лв.
• Временни безлихвени заеми	12 189 лв.
• Общо операции с финансови активи и пасиви	-21 322 лв.
По разхода	865 257 лв.
• ОП „Човешки ресурси“	136 085 лв.
• ОП „Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица“	40 580 лв.
•ДФЗ – Разплащателна агенция	586 737 лв.
• ОП "Наука и образование за интелигентен растеж"	95 355 лв.
• Други средства от Европейския съюз (ДЕС)	6 500 лв.

Наличността по сметките с код 7443 към 31 декември 2020 г. в Община Гурково е **6 023 лв.**

В отчета на чуждите средства на Община Гурково са отчетени средства, внесени на разпореждане по набирателната сметка на общината. Наличността към 1 януари 2020 г. по тази сметка е 25 105 лв., към 31 декември 2020 г. е 54 055 лв., с характер на внесени суми като депозити за участие в търгове за обществени поръчки, за участие в търгове за наемане на обекти, суми внесени като гаранции да добро изпълнение по договори с общината.

VII. Максималните размери на задълженията за разходи и поетите ангажименти за разходи – Приложение № 5

Наименование	Утвърдени с бюджет 2020 г. (Реш. № 49/06.02.2020 г.)	Налични на 31.12.2020 г.
1. Максимален размер на задълженията за разходи /чл. 94, ал. 3, т. 1 от ЗПФ/	540 837	2 900 622
2. Максимален размер на поетите ангажименти за разходи /чл. 94, ал. 3, т. 2 от ЗПФ/	1 697 592	8 065 810

По внесеният от мен доклад моля, общински съвет да се произнесе на заседание.

На основание чл. 21 ал. 2, във връзка с чл. 21, ал. 1, т. 6 и чл. 27, ал. 4, и ал. 5 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл. 140, ал. 1 и ал. 5 от Закона за публичните финанси и чл. 44, ал. 1 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Гурково, Общински съвет гр. Гурково да вземе следното

РЕШЕНИЕ

1. Приема годишния отчет за изпълнението на бюджета на Община Гурково за 2020 година по приложения, както следва:

1.1. по прихода – 6 947 003 лв. (разпределен по параграфи, съгласно Приложение № 1);

1.2. по разхода – 5 729 754 лв. (разпределен по функции, дейности и видове разходи, съгласно Приложение № 1 и Приложение № 2);

2. Приема отчета за капиталови разходи по разхода – 1 753 778 лв.
(разпределени по дейности и обекти, съгласно Приложение № 3)
3. Приема отчета за изпълнение на приходите и разходите на сметките на СЕС:
- 3.1. по прихода – 871 280 лв.
- 3.2. по разхода – 865 257 лв. (разпределени по програми и видове разходи,
съгласно Приложение № 4; 4.1; 4.2)
4. Приема Максималните размери на задълженията за разходи и поетите ангажименти за разходи:
- 4.1. Максимален размер на задълженията за разход – 2 900 622 лв.
- 4.2. Максимален размер на поетите ангажименти за разход – 8 065 810 лв.
(съгласно Приложение № 5)

Мариан Цонев
Кмет на Община Гурково



Изготвил,
Ст. експерт Бюджет и ТРЗ
Стефка Иванова

Съгласувал,
Гл. счетоводител
Надка Михалева

Съгласувал,
Юрист
Моника Динева