

ОБАСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
ОТ
НУРИДИН ИСМАИЛ – КМЕТ НА ОБЩИНА ХИТРИНО

Относно: Годишен отчет за изпълнение на бюджета и на сметките за средства от Европейския съюз за 2021 г. на Община Хитрино

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,
ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

На основание чл.21 ал.1 т.6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и чл.140,ал.1 от Закона за публичните финанси , Ви представям информация за изпълнение на бюджета и на сметките за средства от Европейския съюз за 2021 г.

Във връзка с гореизложеното,предлагам Общинския съвет да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

Приема годишния отчет за изпълнение на бюджета и на сметките за средства от Европейския съюз за 2021 г.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на община Хитрино е изготвен в съответствие с указанията ,дадени с ДДС № 7/2021 г.на Министерството на финансите и съдържа отчетите на община Хитрино и на второстепенни разпоредители с делегирани бюджети :
-СОУ „д-р Петър Берон”,с.Хитрино и ОУ „Панайот Волов”,с.Живково

I. Приходите в бюджета на община Хитрино през отчетния период са в размер на 8 244 590 лв.,в т.ч. на делегирани от държавата дейности – 4 465 946 лв. и на местните дейности – 3 778 644 лв.

Държавните субсидии за държавно делегираните дейности и тези за местни дейности към 31.12.2021 г.са изпълнени в размер определен с Закона за държавния бюджет за 2021 г.

Приходите по показатели и в процентно отношение са описани в табличен вид както следва:

1. ПРИХОДИ ОТ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ в размер на 3 700 041 лв., описани по параграфи, съгласно Приложение № 1 в т.ч.

ИМЕ НА ПОКАЗАТЕЛ	ПЛАН	ОТЧЕТ	%
1.Неданъчни приходи	22 355	125 037	0
2.Взаимоотношения с ЦБ в.т.ч.	3 649 541	3 588 961	98
Обща допълваща субсидия	3 511 835	3 511 835	100
Други целеви трансфери	33 751	33 751	100
Възстановен трансфер		- 60 580	
Целеви трансфери за превоз ученици	103 955	103 955	100
3.Трансфери между бюджети	1 100 485	974 848	89
Всичко приходи	4 772 381	4 688 846	98
4.Временно съхран. на средства	- 34 097	30 390	
5.Преходен остатък	556 265	556 265	100
6.Наличност в края на периода		-809 555	
ВСИЧКО ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ	5 294 549	4 465 946	84

Приходите за делегирани от държавата дейности включват :

- Неданъчни приходи, в т.ч. приходи от наем имущество и земя и други неданъчни приходи – 125 037 лв.
- Взаимоотношения с Централния бюджет ,в т.ч.обща субсидия за финансиране на делегирани от държавата дейности – 3 511 835 лв., получени целеви трансфери от ЦБ – 84 013 лв.от които за компенсация на безплатен превоз на ученици до 16 год.възраст - 102 611 лв., 1344 лв. компенсиране на намаляване на цените за пътуване на ветерани от войните ,7 540 лв.присъдена издръжка и по ПМС № 326 за Ковид 19-26211 лв.
- Трансферите между бюджети са в размер на 974 848 лв.и включват : 905 587 лв.-от АСП”Лична помощ”, 69 261 лв.от МТС по Закона за насърчаване на заетостта.
- Преходен остатък от 2020 г. – 556 265 лв.
- Банкова наличност към 31.12.2021 г.- 809 555 лв.

Освен утвърдените със Закона за държавния бюджет на РБ за 2021 година суми, допълнително са получени субсидии и трансфери от Централния бюджет в размер на 401 099 лева, в това число:

- 46 919 лв.- за пътни разходи на учители;
- 13 545 лв.- за безплатни учебници;
- 102 611 лв. - безплатен превоз на учениците;
- 174 740 лв.- ПМС № 326 за Ковид 19;
- 4 993 лв. – Ковид 19 за образованието;
- -53 896 лв. –намаляване на субсидията на образованието;
- -3 180 лв. –намаляване на субсидията на здравеопазването;
- 19 568 лв.-за ученици от уязвими групи;

- 7 540 лв.- присъдена издръжка;
- 1 479 лв.- физкултура и спорт;
- 4 490 лв.- НП „ИКТ“;
- 458 лв.- за картови плащания;
- 830 лв.- „Без свободен час“
- 750 лв.- НП"за развитие на образованието"
- 11 365 лв.-допълнителни възнаграждения за образованието;
- 67 543 лв.-Оптимизация на училищната мрежа;
- 1 344 лв. -Компенсиране на намал.на цените за пътуване на ветерани от войните.

Наличността към 31.12.2021 г.на държавните дейности е в размер на **809 555** лв., в т. ч. на делегираните от държавата дейност „Общообразователни училища”- СОУ Хитрино – **90 976** лв.

2. ПРИХОДИТЕ ОТ МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ са в размер на 3 778 644 лв. , съгласно Приложение № 2 в т.ч.

Наименование на приходите	План	отчет	%
1.Собствени приходи в т. ч.	1 329 600	1 413 655	106
- Имуществени и др. данъци	344 000	439 462	128
- Неданъчни приходи	1 092 340	1 202 152	110
2. Взаимоотношения с ЦБ в т. ч.	1 969 787	1 127 521	57
- Обща изравнителна. субсидия	999 600	999 600	100
- Целева субсидия за капиталови разходи	511 890	511 890	100
-Целеви трансфери за текущ ремонт	458 297	458 297	100
- Възстановени трансфери за ЦБ (-) /остатък от Претоварна станция/		-842 266	
3.Трансфери м/у бюджетни сметки	-34 188	884 144	
4. Трансфери м/у бюджетни сметки и сметки от ЕС		-984 780	
5.Трансфери от/за държавни предприятия /ПУДООС/	19 331	19 331	
6.Временни безлихвени заеми	19 791	-61 234	
Всичко приходи	3 411 061	2 626 596	77
7.Предоставени средства по възмездна финансова помощ (-)	-180 000	-180 000	
8.Погашения по дългосрочен заем от банка	-222 222	-222 222	
9.Предходен остатък	3 570 734	3 570 734	
10.Наличност в края на периода		-2 016 464	
ВСИЧКО МЕСТНИ ПРИХОДИ	6 801 239	3 778 644	56

Приходите за местните дейности включват :

- Собствени приходи в размер на **3 778 644** лв., в т.ч. данъци – 439 462 лв. и неданъчни приходи, в т.ч. приходи от наем имущество и земя и други неданъчни приходи – 1 202 152 лв.

Взаимоотношения с Централния бюджет **1 127 521** лв., в т.ч. обща изравнителна субсидия за финансиране на местни дейности – 999 600 лв., получени целеви трансфери от ЦБ за капиталови разходи – 511 890 лв. и за текущ ремонт на улици и сгради общинска собственост – 458 297 лв. и възстановени трансфери за ЦБ, остатък от обект "Претоварна станция" – 842 266 лв.

- Трансферите между бюджетни сметки са в размер на 884 144 лв. и включват :
866 636 лв. - получени от МФ за изплащане ДДС на разходите по проекти от ЕС, 91 285 лв. - възстановени трансфери от РИОСВ и Община Шумен и – 73 777 лв., внесени такси по ЗУО.
- Трансфери м/у бюджетни сметки и сметки от ЕС – 984 780 лв., -866 636 лв. - прехвърлени средства в сметки от ЕС за изплащане на ДДС на разходите по проекти от ЕС, -199 632 лв. – за дофинансиране на обекти по сключени договори с ДФ "Земеделие", съфинансирани със средства от ЕС и 81 488 лв. - възстановени средства за проектиране от сметки на средствата от ЕС.
- Трансфери от/за държавни предприятия/ПУДООС/ - 19 331 лв.
- Предоставени средства по възмездна финансова помощ за Читалище „Пробуда „с.Хитрино.
- Погашения по дългосрочен заем от банка – 222 222 лв.
- Временни безлихвени заеми предоставени между бюджети и сметки за средствата от ЕС – 61 234 лв.
- Преходен остатък от 2020 г. – 3 570 734 лв.
- Банкова наличност към 31.12.2021 г. - 2 016 464 лв.

Местните приходи са изпълнени в размер на 77 %, от които собствените приходи – 106 %, в т.ч. данъчни приходи 128 % и неданъчни приходи 110 %.

Наличността в местните дейности е в размер на 2 016 464 лв., в т.ч. с целеви характер за капиталови разходи – 597 028 лв. и други разходи с целеви характер – 765 773 лв.

II. ОБЩО РАЗХОДИТЕ са в размер на **8 244 590** лв. в т.ч.

1. РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ – **4 465 946** лв. по дейности и параграфи, съгласно Приложение № 3.

Дейности	План	отчет	%
1. Общи държавни служби	1 482 198	1 343 873	91
2. Отбрана и сигурност	268 398	78 132	29
3. Образование	2 272 315	1 843 185	81
4. Здравен кабинет в ДГ и ОУ	38 859	25 440	65

5.Соц. осигуряване ,подпомагане и грижи	1 020 558	977 620	96
6.Читалища и физ.дейност	212 221	197 696	93
Всичко разходи за държавни дейности	5 294 549	4 465 946	84

- Функция „Общи държавни служби”, включва дейност „Държавни , общински служби и дейности по изборите”- 234 572 лв., разходи за проведените избори и „Общинска администрация”- 1 109 302 лв., като разходите са за възнаграждение, други плащания и осигурителни вноски на персонала по трудово и служебно правоотношение.

- Функция „Отбрана и сигурност” – 78 132 лв., като разходите са за възнаграждения, осигурителни вноски и издръжка на дейностите „Отбранително-мобилизационна подготовка, подържане на запаси и мощности”, „Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии”

- Функция „Образование” – 1 843 185 лв., включва дейности – „Детски градини” – 459 188 лв., „Неспециализирани училища, без професионални гимназии”- 1 281 386 лв. и „Други дейности на образованието”- 102 611 лв., в тази дейност са отчетени разходите за превоз на ученици.

- Функция „Здравни кабинети в детски градини и училища”- 25 440 лв., като разходите включват възнаграждения и осигурителни вноски на медицинските специалисти в здравните кабинети.

- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”- 977 620 лв., включва дейности „Програма за временна заетост” – 69 904 лв.; „Социален асистент”- 102 180 лв.; „Личен асистент”- 796 652 лв. и „Др. служби и дейности по соц. осигуряване, подпомагане и заетостта” – 8 884 лв., които са изплатени за присъдена издръжка .

- Функция „Култура, спорт и религиозно дело” – 197 696 лв., включва дейности „Спорт за всички”- 1 479 лв. и „Читалища” – 196 217 лв., предоставени, като субсидия на читалищата.

2. РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ – 3 627 377 лв. , по дейности и параграфи, съгласно Приложение № 4

Функции	План	отчет	%
1. Общи държавни служби -издръжка	1 250 500	937 204	75
2. Отбрана и сигурност	22 605	0	0
3. Образование –ЦДГ	147 980	95 290	64
4. Др. дейности на здравеопазването	50 538	31 250	62
5. Социално осигуряване	1 137 696	681 284	60
6. БКС и екология	2 599 087	1 343 070	52
7. Почивно дело, култура, рел. дейности	630 219	374 669	21
8. Иконом. дейности-рем. пътища	629 960	109 215	17
9. Разходи за лихви	55 400	55 395	100
10. Резерв за неотложни разходи и лихви	0		
Разходи за общински дейности	6 523 985	3 627 377	56

- Функция „Общи държавни служби”,включва дейности „Общинска администрация”-835 530 лв.,включва разходи за издръжка,помощи по решение на общинския съвет и капиталови разходи;”Общински съвет,,-101 674 лв.,които са за възнаграждения,осигурителни вноски и издръжка.
- Функция „Отбрана и сигурност”,разходите в размер на 148 106 лв са за капиталови разходи.
- Функция „Образование” дейност „Детски градини”- 95 290 лв.,включва разходи за издръжка и капиталови разходи.
- Функция Здравеопазване”- 31 250 лв.,сумата е капиталов трансфер за МБАЛ Шумен – 5 092 лв., материали и ремонт на здравните служби.
- Функция „Социално осигуряване,подпомагане и грижи” -681 284лв.,включва текущи трансфери за домакинства и капиталови разходи.
- Функция „БКС и опазване на околната среда” – 1 343 070 лв.,включва разходи за възнаграждения,осигуровки и издръжка на дейности „Осветление на улици и площи”- 243 691 лв.; ”Изграждане,ремонт и подържане на уличната мрежа”– 339 734 лв.;”Други дейности по БКС”–475 576 лв.; ”Озеленяване”- 45 558 лв.; „Чистота”- 223 391 лв.;”Други дейности по опазване на околната среда „- 15 120 лв.
- Функция „Култура,спорт и религиозно дело” – 374 669 лв.с разходи за дейности”Спорт за всички” – 164 489 лв.,които са за издръжка,субсидии на спортните клубове и капиталови разходи;”Обредни домове и зали”–53 131 лв.; ”Др.дейности на културата”- 157 049 лв.
- Функция „Икономически дейности и услуги” – 109 215 лв.с разходи за дейности „ Служби и дейности по подържане,ремонт и изграждане на пътищата” – 102 411 лв.и ”Общински пазари”- 6 804лв.
- Функция „Разходи неклассифицирани в други функции” – 55 395 лв.,разходи за лихви по заем от банка .

3.ДОФИНАНСИРАНЕ НА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ – 151 267 лв., съгласно Приложение № 5

Функции	План	отчет	%
1. Общи държавни служби	165 365	149 767	91
2.Образование	111 889	1 500	1

4.КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ - Към отчетния период направените капиталови разходи са в размер на 8 867 947 лв.при план 6 526 711 лв.,в т.ч.от ЦБ – 511 890 лв.,преходен остатък – 425 328 лв.,от собствени приходи 481 499 лв. и средства от ЕС – 5 093 487 лв. , описани по обекти , съгласно Приложение № 6.

5. Отчет за изпълнение на бюджета по кметства,съгласно Приложение №7

6.ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СМЕТКИ И ФОНДОВЕ ПО ПРОЕКТИ

Наименование на фондове и сметки	Наличност към 01.01.	Приходи	Разходи	Остатък
ОП"Разв-е на човешките ресурси"вт.ч.				
1.Проект „Подобряване на качеството на образованието,чрез въвеждане на ЦОУ”	0	48 046	20 441	27 605
3.Домашен соц.патронаж		53 987	45 331	8 656
3,„Топъл обяд”		327 276	306 591	20 686
2.Проект „Приобщаване в системата на предучилищното образование”		11 420	11 420	
РА към ДФ”Земеделие”	213 190	4 921 538	5 093 487	41 241
/в Прил.№ 6 са посочени по обекти/				

7.Състояние на общинския дълг

Към 31.12. 2021 г.остатъчния общински дълг е в размер на 2 055 554 лв.
Погасена главница през 2021 г. – 222 222 лв. и лихви – 55 395 лв.

През 2019 г. Община Хитрино пое дългосрочен дълг, съгласно Закона за общинския дълг с договор за кредит отпуснат от „Търговска банка Д „ АД кредитна институция, избрана въз основа на Правила за провеждане на процедура за избор на кредитна/финансова институция и финансов посредник, приети на основание чл. 19 от Закона за общинския дълг в размер на 2 500 000,00 /два милиона и петстотин хиляди / лева , с предназначение :

" Реконструкция на вътрешен водопровод с.Каменяк, Община Хитрино"

„ Реконструкция на Улица "Мир" участък: от км 0+000 до км 1+162 с. Каменяк. „

Съотношение на плащанията по дълга към средногодишния размер на изравнителната субсидия и бюджетните приходи за последните три години от 2018 г.до 2020 г. е 12,2 %.

През 2021 г. община Хитрино няма издадени гаранции.

Информацията за общинския дълг и съотношението на плащанията ,съгласно Приложение № 15 към писмо ФО № 1/2021 г. на МФ.

8.Към 31.12.2021 г.Община Хитрино няма просрочени задължения.
Просрочените вземания са в размер на 121 082 лв.,в т. ч.от наем земя и наем имущество – 45 713 и други 75 369 лв., в т.ч.лихви за просрочия – 48 506 лв.

КМЕТ НА ОБЩИНА ХИТРИНО:.....
/ Н.Исмаил/