ОБЩИНА ТРЪН

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ЗА ВРЕМЕТО

от 01.01.2021 г. до 31.12.2021 г.

П р и х о д и

Към 31.12.2021 г. приходите на Общината са както следва:

С ФО – 5/28.01.2021 г. **увеличава** бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ, считано от 01.01.2021 г. по функция „Икономически дейности и услуги", група „Други дейности по икономиката", дейност 898. Средствата са целеви, за аванс в размер 50 на сто от одобрения съгласно ПМС 408/2020 г. допълнителен трансфер по бюджета на общината за покриване на транспортните разходи, извършвани по сключени договори за доставка на хляб и основни хранителни продукти за 2021 г.

22 896 лв.

С ДПРС–1/10.02.2021 г. за разпределение на средствата за компенсиране на намалените приходи от цени за пътуване в страната, определени с нормативни актове за определени категории пътници, се извършва промяна на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и общината за първо тримесечие на 2021 година както следва:

Увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ с **47 431 лв.**

в т.ч.:

Субсидии за превоз на пътници по нерентабилни автобусни линии във

вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони **37 727 лв.**

Компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици по чл. 283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищното образование и определени категории пътници **9 704 лв.**

С ФО – 12/11.02.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **367 лв.**

Допълнителните трансфери са за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на бюджетните организации по събирането на приходи и др. постъпления чрез картови плащания. Промяната е отразена по §10-69 – други финансови услуги, съгласно ЕБК.

С ФО – 15/24.02.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **2 168 000 лв.**

Средствата са от целеви трансфер за финансиране на разходи определени с ПМС №57/18.02.2021 г. Промяната е отразена по Разчета за финансиране на капиталови разходи.

С ФО – 16/25.02.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **1 790 137 лв.**

Средствата се разходват за обекти и дейности одобрени с ПМС №58/18.02.2021 г. Промяната е отразена във функция „Отбрана и сигурност“.

С ФО – 22/19.03.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **12 226 лв.**

Средствата са за възстановяване на транспортните разходи или разходите за наем на педагогическите специалисти в системата на предучилищното и училищното образование. Промяната е отразена по бюджета на общината за 2021 г. в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“, съгласно ЕБК.

С ДПРС–2/09.04.2021 г. разпределение на средствата за компенсиране на намалените приходи от цени за пътуване в страната, определени с нормативни

актове за определени категории пътници, се извършва промяна на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и общината за първо тримесечие на 2021 година както следва:

Увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ с **43 654 лв.**

в т.ч.:

Субсидии за превоз на пътници по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони **37 727 лв.**

Компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици по чл. 283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищното образование и определени категории пътници **5 927 лв.**

С ФО – 28/22.04.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **50 360 лв.**

Корекцията е във връзка с промяна на натуралните показатели за финансиране на делегираните от държавата дейности по данни от националната електронна информационна система на МОН към 01.01.2021 г. Промяната е отразена в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С ФО – 30/23.04.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **78 552 лв.**

Средствата са от допълнителни трансфери по бюджета за 2021 г. за работа с деца и ученици от уязвими групи в детските градини и училищата и за допълнително финансиране за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности от професии и специалности от професии, по които е налице очакван недостиг от специалисти на пазара на труда. Промяната е отразена в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С ФО – 32/29.04.2021 г. **намалява** бюджетното взаимоотношение на

общината с ЦБ и натуралните показатели **- 17 313 лв.**

Промяната е отразена в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Здравеопазване“.

С ФО – 36/04.06.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **13 189 лв.**

Средствата са от допълнителни трансфери по бюджета за 2021 г. за закупуване на познавателни книжки, учебници, достъп до електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и учениците от I до VII клас включително в общинските детски градини и училищата, съгласно ПМС №172/2021 г. Промяната е отразена в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С ДПРС–3/15.07.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **37 727 лв.**

Средствата са субсидии за превоз на пътници по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони.

С ФО – 51/30.07.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **2 325 лв.**

Средствата са за изплатена присъдена издръжка за второ тримесечие на 2021 г. Промяната е отразена във функция V. „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“, дейност 589 „Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта, разходен параграф § 42-19 „ Други текущи трансфери на домакинствата“.

С ФО – 54/03.08.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **1 591 лв.**

Средствата са за деца и ученици в общинските и частните детски градини и училища.

С Решение № 94/04.08.2021 г. ОБС Трън извършва следните вътрешно компенсирани промени по Бюджета за 2021 г.:

1. Намалява с 35 000 лв. § 10-20 в дейност 623 – Чистота

2. Увеличава с 35 000 лв. § 10-20 в дейност 606 – „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“

3. Намалява с 2 500 лв. § 10-20 в дейност 829 – „Други дейности по селско, горско стопанство, лов и риболов“

4. Увеличава с 2 500 лв. § 52-01 в дейност 829 - „Други дейности по селско, горско стопанство, лов и риболов“

С ФО – 61/09.08.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **478 лв.**

Средствата са за закупуване на познавателни книжки за деца записани във втора възрастова група на общинските детски градини и училища за осъществяване на предучилищно образование за 2021 г. Промяната е отразена в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи във функция „Образование“.

С ПМС № 326/12.10.2021 г. е одобрен допълнителен трансфер по бюджета на Община Трън за разходи за мерки във връзка с COVID – 19 в размер на **168 297 лв.**

С ФО – 78/26.10.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **1 875 лв.**

Средствата са за присъдена издръжка за III – то тримесечие, чл. 24 от ПМС № 408/23.12.2020 г.

С ФО – 84/08.11.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **19 052 лв.**

Средствата са от допълнителни разходи/трансфери по ПМС № 344/20.10.2021 г. за НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“.

С ДПРС – 4/23.11.2021 г. за разпределение на средствата за компенсиране на намалените приходи от цени за пътуване в страната, определени с нормативни актове за определени категории пътници, се извършва промяна на бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и

общината за първо тримесечие на 2021 година както следва:

Увеличава бюджетното взаимоотношение с ЦБ с **150 666 лв.**

в т.ч.:

Субсидии за превоз на пътници по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони **147 370 лв.**

Компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици по чл. 283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищното образование и определени категории пътници **7 075 лв.**

С ФО – 88/24.11.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **11 567 лв.**

Средствата са за възстановяване на разходите за транспорт или наем по месторабота на педагогическите специалисти от институциите в системата на предучилищното и училищното образование, които работят в населено място извън местоживеенето си и за финансиране на обхванатите в задължителното предучилищно образование деца, навършили 4 – годишна възраст.

С ФО – 90/26.11.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **6 542 лв.**

Средствата са по ПМС № 371/04.11.2021 г., за допълнителни разходи/трансфери за осигуряване на ефективни противоепидемични мерки за превенция и ограничаване разпространението на COVID – 19 в системата на предучилищното и училищното образование.

С ФО – 92/29.11.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **3 484лв.**

Средствата са от допълнителен трансфер по ПМС № 380/11.11.2021 г., за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на общинските детски градини, училища, центрове за подкрепа за личностно развитие и центрове за специална образователна подготовка.

С ПМС № 409/01.12.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **1 062 лв.**

Средствата са за финансово осигуряване на дейности по НП „ИКТ“ и НП „ Заедно за всяко дете“.

С ФО – 108/21.12.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на общината с ЦБ **1 192 лв.**

Средствата са за присъдена издръжка за IV – то тримесечие, чл. 24 от ПМС № 408/23.12.2020 г.

С ДПРС - 5/21.12.2021 г. **увеличава** бюджетното взаимоотношение на община с ЦБ. Средствата са за компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици по чл. 283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищното образование и определени категории пътници. **981 лв.**

По **§0103** – Патентен данък и Данък върху таксиметров превоз на пътници при план **5 000 лв.** са отчетени **3 390 лв.**, изпълнение **67,80 %.**

По **§1301** - Данък върху недвижими имоти при план **90 000 лв.** са отчетени **89 036 лв.**, изпълнението спрямо плана е в размер на **98,93 %.**

По **§1303** - Данък върху превозните средства при план **150 000 лв.** са събрани **154 339 лв.**, изпълнението е в размер на **102,89 %.**

По **§1304** - Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин по план са **40 000 лв.** и са отчетени **56 501 лв.**, изпълнението е в размер на **141,25 %.**

По **§1308** - Туристически данък по план са заложени **1 000 лв.**, отчетени са **13 лв.** изпълнението е **0,01 %.**

По **§2404** - Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция при план **1 250 000 лв.**, изпълнението е **1 222 242 лв.** или **97,78 %.**

По **§2405** - Приходи от наеми на имущество изпълнението е в размер на **66 193 лв.** при план **60 000 лв.** – **110,32 %.**

По **§2406** - Приходи от наеми на земя при план **170 000 лв.** са събрани

293 373 лв., изпълнението е **172,57 %.**

По **§2408 –** Приходи от лихви по текущи банкови сметки план **2 000 лв.**, изпълнението е **0 лв.**

Общински такси:

По **§2701** - Общински такси за ползване на детски градини при план **1 000 лв.** събрани такси – **449 лв.,** изпълнението е – **44,90 %.**

По **§2704** - Такси за ползване на Домашен социален патронаж и други общински социални услуги при план **25 000 лв.** са отчетени **27 043 лв. – 108,17 %**

По **§2705** – Общински такси за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др. при план **3 000 лв.** са отчетени **3 238 лв.** изпълнението е **107,93 %.**

По **§2707** - Такси за битови отпадъци при план **250 000 лв.** са събрани **236 230 лв.** или изпълнението спрямо плана е **94,49 %.**

По **§2710** - Такси за технически услуги при план **12 000 лв.** са събрани **16 521 лв.,** което представлява **137,68 %.**

По **§2711** - Такси за административни услуги при план **25 000 лв**., по отчет са **27 666 лв.**, изпълнението е **110,66 %.**

По **§2717** - За притежаване на куче при план **1 000 лв.** изпълнение - **0.**

По **§2729** - Други общински такси при план **1 000 лв**. са събрани **0** лв.

По **§2802** - глоби, санкции, неустойки при план **1 000 лв.** изпълнението е **0 лв.**

По **§2809** – Наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски са събрани **58 001 лв.**

По **§3619** - Други неданъчни приходи са планувани **1 000 лв.** събрани са **2 555 лв**., изпълнение **255,50 %.**

По **§3701** - Внесен данък върху приходите от стопанска дейност при план **190 000 лв.** са внесени **183 897 лв.,** изпълнение **96,79 %.**

По **§3702** – Внесени други данъци, такси и вноски върху продажбите

при план **30 000 лв**. са събрани **23 504 лв.,** изпълнение **78,40 %.**

По **§4022** - Постъпления от продажба на сгради при план **20 000 лв.,** изпълнението е **9 154 лв.,** изпълнение **45,77 %.**

По **§4029** – Постъпления от продажба на други ДМА план **20 000 лв.,** изпълнение **0 лв.**

По **§4040** - Постъпления от продажба на земя при план **15 000 лв.** отчетени **110 049 лв.,** изпълнение **733,66 %.**

По **§31-11** Общата субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общините по план е **3 672 507 лв.,** изпълнението е

3 672 507 лв.

По **§31-12** Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общините по план е **872 300 лв**. изпълнение **872 300 лв.**

По **§31-13** Целева субсидия за капиталови разходи план **1 241 400 лв.,** изпълнение **1 241 400 лв**.

По **§31-18** получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ планът е **4 180 444 лв.,** изпълнение **4 180 444 лв.**

По **§31-28** получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ планът е **280 459 лв.,** изпълнение **280 459 лв**.

По **§61-01** изпълнението е **565 430лв.**
По **§61-02** изпълнението е **– 74 258 лв.**
По **§61-05** изпълнението е **160 015 лв.**

По **§76-00** изпълнението е **26 423 лв**.

По **§93-10** изпълнението е **0 лв.**

По **§95-01** изпълнението е **2 119 916 лв.**

По **§95-07** изпълнението е - **3 741 405 лв.**

Р а з х о д и

I. Общи държавни служби при план **1 986 256 лв.** отчетените за периода разходи са в размер на **1 487 871 лв.**

II. Отбрана и сигурност в тази дейност при план **2 354 277 лв.** са изразходвани **2 192 933 лв.**

III. Образование по план разходите са в размер на **1 980 048 лв.**, а действително изразходваните средства са **1 700 327 лв.**

IV. Здравеопазване при план **87 859 лв.** са отчетени разходи за **72 132 лв.**

V. Социално осигуряване и грижи в тази дейност са изразходвани **1 210 959 лв.** при план **1 407 575 лв.**

VI. БКС в тази дейност разходите са в размер на **2 798 179 лв.** при план **4 005 959 лв.**

VII. Култура при план **439 228 лв.** изпълнението е **215 660 лв.**

VIII. Икономически дейности действително изразходваните средства са **1 449 453 лв.,** а по план са предвидени **2 225 440 лв.**

Към 31.12.2021 г. Община Трън няма неразплатени задължения.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ: /п/ **КМЕТ : /п/**

/ЦВ. МИХАЙЛОВА/ **/ЦВ. ЦВЕТКОВА/**