



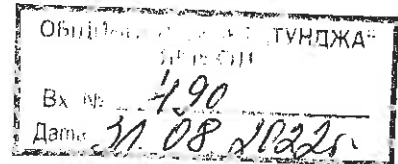
ОБЩИНА ТУНДЖА

гр. Ямбол, 8600, пл. "Освобождение" 1

тел: 046 661565 факс: 046 661575

e-mail: contact@tundja.net, contact@tundzha.net web site: <https://tundzha.bg>

ДО
ОБЩНСКИ СЪВЕТ
„ТУНДЖА“



ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от ГЕОРГИ ГЕОРГИЕВ – КМЕТ НА ОБЩИНА „ТУНДЖА“

Относно: Приемане отчет за изпълнение бюджета на община „Тунджа“ за 2021 година

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Представям на вашето внимание отчет за изпълнение на бюджета на община Тунджа за 2021г. С приключване на финансовата 2021г. беше постигната поставената за изпълнение основна цел, а именно запазване на финансовата стабилност на общината. Политиката на финансиране през годината беше насочена в стремеж за балансирано разпределение на средствата за постигане на заложените общински приоритети в областите на здравеопазването, образованието, социалните услуги, културата и спорта, сигурността на гражданите, благоустрояването и опазването на околната среда, поддържане на общинския сграден фонд, уличната и пътната мрежа, стопанисването на общинската собственост и предоставянето на стопански

услуги, предлагане на качествени технически и административни услуги, продължаване последователната политика на капиталовата програма и текущите инфраструктурни ремонти, решаване на непосилните за финансовите възможности на общината социални, образователни и инфраструктурни проблеми чрез използване на възможностите на външно европейско и национално финансиране.

Община Тунджа започна финансовата 2021г. с първоначален бюджет от 22 088 291лв. В течение на годината последваха редица актуализации извършени вследствие на получени допълнителни целеви средства от ЦБ и дарения, както продиктувани от промени по решение на ОбС и от необходимостта за вътрешни компенсирани промени. Всички изменения на бюджета през годината, включително на второстепенните разпоредители, получиха одобрението от ОбС.

В резултат на измененията през годината планът по приходната част за всеки от финансовите периоди се завишава и достига размер, както следва: след I-вото тримесечие – 22 583 347лв.; след II-рото тримесечие – 23 516 163лв. и след III-тото тримесечие – 24 272 919лв. Промяната за всеки от периодите е представяна и одобрена от ОбС.

В края на финансовата 2021 година уточненият план на бюджета на общината достигна 27 521 080лв. Увеличението е най-съществено през последното тримесечие - 3 248 161лв., като включва следните направления и източници:

1. От Министерство на финансите – осигурени средства в размер на 2 107 149лв., в т.ч. :

- по §31-11 / обща субсидия за държавни дейности/ - увеличение с 302 270лв. Финансирането включва допълнителни средства в системата на образованието по национални програми – общо 206 223лв.; за транспорт на педагогически персонал – 38 512лв. и за постигнати резултати в образование – 25 385лв.; за защитени детски градини и училища – 1 807лв. и специалности – 1 675лв. и за противоепидемични мерки – 28 668лв.

- по §31-18 / целеви субсидии и трансфери от ЦБ по СЕБРА/ - увеличение с 1 678 307лв., в т.ч. целеви средства по ПМС №376 за ремонт на път с. Кабиле – с.Ж.Войвода – 1 000 000лв. и по ПМС №326 за ковид-мерки – 657 062лв., както и присъдена издръжка за II-ро полугодие – 21 245лв.

- по §31-28 /целеви трансфери/субсидии от ЦБ по СЕБРА/ - в размер на 126 572лв. за компенсиране на безплатните превози на деца и ученици и по намалени цени на пътувания.

2. От министерства и ведомства /под формата на трансфери/ – компенсирано увеличение от 656 878лв. Допълнително финансиране е получено по програма за личен асистент – 306 755лв.; за обществени трапезарии – 21 168лв. и по програма „Приеми ме“ – 4 173лв. За провеждане на парламентарни и президентски избори са получени още 287 366лв. Получени средства по програми на МТСП – 27 683лв. Целеви средства получени по ЦОИДУЕМ - 15 936лв., както и за училища – 2 542лв., а от спрени помощи за деца в детски градини - 371лв. Получени средства от ДФ „Земеделие“ и предоставени за финансиране на ДДС и проекти – 550 963лв. Включва се също годишно изравняване по проект за лична помощ на АСП - 147 447лв. в завишение на плана за други неданъчни приходи. През периода са предоставени трансфери като собствено участие по проекти - 2 621лв. За изпълнение на проекти финансирани от ПУДООС са получени 27 683лв., а възстановените в края на периода са 4 995лв.

3. От собствени приходи – компенсирано увеличение с общо 484 134лв. Те включват компенсирано завишение по решение на ОБС на данъчните и неданъчните на общината, включително второстепенните разпоредители на делегиран бюджет – общо 417 689лв. и от получени дарения – 66 445лв.

На база на посочените промени по приходната част на бюджета и дадените от ОБС правомощия на първостепенния разпоредител плана по основни направления в края на 2021г. достигна следните размери: за делегираните от държавата дейности – 15 306 197лв. и за местните дейности – 12 214 883лв.

I. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Изпълнението на приходите към 31.12.2021г. е 24 349 182лв., което представлява 88,5% от окончателния годишен план, видно от Приложение №1. По основни направления на финансиране изпълнението се разпределя, както следва:

- за делегираните от държавата дейности – 14 356 700лв. и дял от 59% от размера на общите приходи;

- за местни дейности – 9 992 482лв. и дял от 41% в общия размер на приходите.

Получените субсидии и трансфери от ЦБ са общо 17 960 980лв., което представлява 100% спрямо актуалния годишен разчет и включват:

- Обща допълваща субсидия и други трансфери за държавни дейности – 12 015 653лв., което е 100% от актуалния годишен разчет за 2021г.;
- Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности – 2 325 000лв., в т.ч. за зимно поддържане и снегочистване. Финансирането е според годишните разчети определени със ЗДБРБ за 2021г.
- Целева субсидия за капиталови разходи – 943 300лв., или 100% от определения годишен план за 2021г.

В изпълнението за периода се отчитат също получените средства за компенсиране на безплатните превози на деца, ученици и правоимащи – 396 955лв., целеви средства за текущи ремонти от трансформирана капиталова субсидия – 624 972лв., целеви средства за инвестиционни разходи – 1 000 000лв. и целеви средства за провеждане на ковид мерки – 657 062лв., както и за компенсиране на разходи за банково обслужване и присъдена издръжка.

През годината се отчитат също получените и разходвани целеви средства от други организации за реализиране на социални програми и за осигуряване на заетост по програми на МТСП. Включват се още средства за провеждане на парламентарни и президентски избори, както и финансиране реализацията на проекти, и целеви средства по ПУДООС. С отрицателен знак се отчитат трансферите от ТБО и собственото участие за реализацията на проекти.

Изпълнението на собствените приходи към 31.12.2021г. е в размер на 6 101 699лв. Това представлява преизпълнение на годишния разчет с 311 835лв. и достигане в края на периода на изпълнение от 105,4% спрямо уточнения годишен план.

Независимо от негативното влияние на пандемичните процеси върху икономическия и обществен живот изпълнението на данъчните приходи е значително над актуалния годишен разчет. Към 31.12.2021г. изпълнението е в

размер на общо 2 438 731лв., което представлява преизпълнение от 10,2% спрямо актуализирания им годишен разчет. В общото изпълнение на собствените приходи данъчните имат дял от 40%. Най-значителен принос в това изпълнение има данъка върху недвижими имоти – 1 014 986лв., което представлява преизпълнение с 6,9% спрямо уточнения годишен разчет. С преизпълнение в края на годината са и всички останали данъчни показатели, с изключение на туристическия данък. Преизпълнението на данъка по придобиване на имущество по дарение и възмезден начин е 12,7%, като изпълнението е общо в размер на 698 554лв. Със същия дял на преизпълнение – 12,7% е и данъка върху превозни средства, като отчета в края на годината по този показател е 710 235лв. С над 14% спрямо заложения годишен разчет е преизпълнението на приходите от патентен данък. Единствено под нивото на определения годишен план е изпълнението на туристическия данък – 77,8%. От други данъци са постъпили в края на годината още 20лв.

Изпълнението на неданъчните приходи в края на годината е в размер на 3 662 968лв., което представлява изпълнение от 102,4% на база актуализиран годишен разчет. Това е дял от 60% в изпълнението на всички собствени приходи в края на годината.

С най-значителен дял в изпълнението на неданъчните приходи за годината е групата, формираща приходите и доходите от собственост – 1 554 514лв. Спрямо уточненият годишен план това е преизпълнение от 2,5%. Делът на групата в общото изпълнение на неданъчните приходи е 42,4%. С основен принос са постъпленията от наеми на земя – 1 259 559лв., като спрямо годишния си разчет достигат ниво на преизпълнение от 8,4%. Също със значителен дял в общото изпълнение са приходите от наем на имущество – 207 434лв. и преизпълнение спрямо годишния си разчет от над 22%. Приходите от продажба на стоки и услуги са 87 521лв., като изпълнението в края на периода е значително под определения план - 47,3%.

Следваща по принос в изпълнението на неданъчните приходи е групата формираща постъпленията от общински такси. Изпълнението в края на периода е общо 1 463 325лв., което представлява почти 97% от актуалния им годишен разчет. Тези приходи имат съществен дял от почти 40% в общото изпълнение на всички неданъчни приходи. Предвид последиците от пандемията, които оказваха негативно влияние върху изпълнението на всички

общински приходи през цялата година нивото на изпълнение на групата е много-добро. С най-съществен принос в това изпълнение са приходите от таксата за битови отпадъци – 1 027 764лв., което представлява близо 92,7% от облога по план-сметката за годината. Приносът на таксата за битови отпадъци в общото изпълнение на всички общински такси е 70,2%. С преизпълнение за годината са други четири общински такси: за технически услуги – 115 737лв. и 10,2% над актуалния годишен план; за социални услуги – 137 945лв. и ръст от 10,4%; за административни услуги – 147 550лв. и 9,3% ръст, както и за ползване на гробни места – 7 173лв. и 19,6% над плана. Останалите видове общински такси, с изключение на таксата за притежаване на куче, имат изпълнение спрямо годишните си разчети в границите на 90%. Изпълнението на таксата за ползване на пазари и тържища достига ниво от 91,7%, а на други общински такси – 89,5% спрямо годишните си разчети.

Постъпленията от продажбата на нефинансови активи в края на годината достигат общ размер от 342 742лв., като преизпълнението за цялата групата е с 9,3%. С основен дял за постигане на тези резултати са постъпленията от продажба на земя – 272 869лв. и преизпълнение с 13,5% спрямо актуалния им годишен план. Останалите приходни показатели в групата имат нива на изпълнение под годишните им разчети, което е вследствие последиците от пандемията и застои в стопанската активност. От продажби на сгради са постъпили 49 420лв. или 95% спрямо годишния план. Изпълнението на продажбите на нематериални дълготрайни активи са на ниво достигащо 98,3% от разчета, а от продажба на транспортни средства – 88,5%.

Приходите от общински концесии достигат 72 505лв., което представлява преизпълнение на годишния план с над 45%.

Приходите от глоби, санкции и наказателни лихви са общо 164 360лв. и преизпълнение на актуализирана годишна база със 17,4%. Изпълнението на приходите от глоби, санкции, неустойки и наказателни лихви е общо 59 508лв. и ръст от 8,2% над годишния план. От наказателни лихви за данъци приходите са общо 104 852лв., с преизпълнение на годишна база от 23,4%.

Изпълнението от други неданъчни приходи е 168 340лв. и преизпълнение от 9,9%. Приходите от дарения са 117 108лв., в т.ч. капиталови – 34 856лв. В държавните дейности се отнася годишното изравняване по проект за лична помощ на АСП. Внесените ДДС и данък върху приходите от стопанска дейност

в края на периода са в размер на общо 219 926лв., което на годишна база представлява 98,4%.

През отчетният период за финансиране реализацията на проекти са ползвани средства от банков заем – овърдрафт в размер на общо 341 092лв., като погашенията по заема в края на периода са 294 064лв. Информацията за общинския дълг за 2021г. е представена с приложение №6, като изпълнението е в границите на допустимото съотношение на плащанията на дълга към средногодишния размер на изравнителната субсидия и собствените приходи. В края на отчетния период отчитаме също средства по временен безлихвен заем от 1 696лв. През годината под формата на възмездна финансова помощ са предоставени 10 000лв. а възстановените на общината средства, включително от предходен период, са в размер на 12 100лв. Отчитат се още възстановените от отчисления средства, във връзка с COVID-мерки за подпомагане на общините – 217 123лв., както и получени трансфери по сключени от държавата договори за концесии на територията на общината – 190 646лв., както и за проекти на училищата.

II. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Общият размер на разходите по бюджета на общината към 31.12.2021г. е 24 349 182лв., а разпределението по основни направления е както следва:

- за делегираните от държавата дейности – 14 356 700лв., или 59,0% от общите бюджетни разходи през отчетния период;
- за местните дейности – 8 801 225лв., или 36,1% от всички бюджетни разходи;
- за дофинансиране на държавните дейности – 1 191 257лв. и дял 4,9%.

Извършените към 31.12.2021г. разходи по функции, по Приложение №2, формират следните размери и относителен дял в общите разходи:

ФУНКЦИЯ	Разходи към 31.12.2021г.	Дял от разходите (%)
Функция „Общи държавни служби“	5 069 816	20,8
Функция „Отбрана и сигурност“	294 039	1,2
Функция „Образование“	9 206 417	37,8

Функция „Здравеопазване“	420 333	1,7
Функция „Соц. осигуряване и грижи“	2 873 475	11,8
Функция „Жил. строителство, БКС и опазване на околната среда“	3 768 013	15,5
Функция „Култура и спорт“	1 548 373	6,4
Функция „Икономически дейности“	1 149 442	4,7
Разходи неklasифицирани в др. функции	19 274	0,1
ВСИЧКО:	24 349 182	100,0

С най-висок дял на извършените разходи през годината е функцията «Образование» - 37,8%. С дял от 20,8% в общите разходи е функцията «Общи държавни служби». На следващо място по дял на разходите са функцията «Жилищно строителство, БКС и ООС» - с 15,5% и функцията «Социално осигуряване и грижи» - с 11,8%. В следващата група попадат функцията «Култура и спорт» - с дял на изпълнение от 6,4% и функцията «Икономически дейности» - с 4,7%. С най-нисък дял в общите разходи са функциите «Здравеопазване» - 1,7% и «Отбрана и сигурност» - 1,2%, а неklasифицираните в други функции разходи са 0,1%.

Като показатели в общото изпълнение на разходите по собствения бюджет по Приложение №3 се отчитат и разходите на кметствата и кметските наместничества, представени по функции с Приложение №2а.

По икономически елементи, според Приложение №1, извършените разходи се представят със следващата таблица:

ВИД НА РАЗХОДИТЕ	Отчет 31.12.2021г.	Дял (%)
1. Заплати на персонала	9 472 957	38,9
2. Други възнаграждения	2 470 776	10,1
3. Осигурителни вноски	2 436 376	10,0
4. Издръжка	7 034 202	28,9
5. Платени данъци, такси и админ. санкции	250 437	1,0
6. Обезщетения и помощи	97 723	0,4
7. Стипендии	30 333	0,1
8. Субсидии за организации с нестопанска цел	852 635	3,5
9. Субсидии за нефинансови предприятия	94 990	0,4

10. Разходи за членски внос	14 454	0,1
11. Разходи за лихви	19 274	0,1
12. Капиталови разходи	1 575 025	6,5
ВСИЧКО:	24 349 182	100,0

Анализът по икономически елементи към 31.12.2021г. показва, че основните разходи свързани с трудовата дейност /възнаграждения и осигуровки/ заемат дял от 59,0%, а текущата издръжка – 28,9%. Делът на капиталовите разходи е 6,5%, а субсидиите за нестопански организации – 3,9%. Останалите разходи се побират в дял от общо 1,7%.

През 2021г. разходите по второстепенни разпоредители, без собствен бюджет, достигат общо 11 267 442лв., видно от Приложение №3. В общият обем на тези разходи изпълнението по бюджетите на второстепенните разпоредители на делегиран бюджет е в най-голям обем – общо 6 195 700лв., или 55% от разходите за всички разпоредители. На следващо място с дял от 26% от общите разходи е второстепенен разпоредител „Образование и предучилищна подготовка“. Разпоредителят „Други дейности по икономиката“ е с дял от 5,7%, а „Социални услуги „Тунджа“ – с 5,9%. Следват „ДСХ и ДСП – с. Болярско“ – с 3,8% и с по 1,8% - ОСПОХ „ДСП - Победа“ и ФА „Тунджа“.

1. Изпълнение на разходите за държавни дейности

Към 31.12.2021г. изпълнението на разходите за делегираните от държавата дейности е в размер на 14 356 700лв., което е 93,8% на база актуален годишен разчет, видно от Приложение №2. Изпълнението представлява 59,0% от всички извършени разходи на общината за годината. Най-голям дял в общите разходи заемат трудовите – с 80,9%. Това включва заплати, осигурителни вноски и други възнаграждения на персонала в размер на общо 11 623 150лв. Разходите за текуща издръжка са общо 1 710 432лв., което е дял от 11,9% в общите разходи. През отчетният период са предоставени под формата на субсидии за читалища 746 460лв., които съставляват дял от 5,2% от разходите. Капиталовите инвестиции в държавните

дейности достигат 189 604лв. или 1,3% от всички отчетени през периода. Останалите разходи заемат общ дял от 0,7% за всички държавни дейности.

Анализът по функции показва, че с най-висок относителен дял в общите разходи е функция "Образование" – 59,5%. Във функцията те достигат 8 542 805лв. в края на периода, като трудовите заемат дял от 83,8%, текущата издръжка – 15,5%, а капиталовите разходи - 0,7%. За функция "Общи държавни служби" разходите са общо 2 376 834лв. и дял от 16,6% като обезпечават основно трудовите разходи. Включват се в изпълнението и разходи за провеждане на парламентарни и президентски избори в размер на 584 334лв. Във функция "Социални подпомагане и грижи" през годината са разходвани 2 044 256лв., които имат дял от 14,2% от общите разходи. Трудовите разходи за всички социални услуги заемат 84,2%, а издръжката на дейностите – 15,8%. Във функция "Здравеопазване" за периода се отчитат 295 696лв., като от тях трудовите са почти 99%. Във функция "Отбрана и сигурност" разходите достигат 219 774лв., като трудовите заемат 64,2%, а общата издръжка - 35,8%. Във функция "Култура и спорт" разходите за периода са общо 877 335лв., включващи субсидия на читалищата – 746 460лв. и капиталови разходи – 125 150лв.

2. Изпълнение на разходите за местни дейности

През 2021г. извършените разходи в местните дейности са общо в размер на 8 801 225лв. Трудовите разходи, включващи възнаграждения и осигурителни плащания достигат размер от 1 731 323лв., което е 19,7% от общите разходи. Разходите за текуща издръжка във всички местни дейности за годината достига 5 684 481лв. или 64,6% от общите разходи, в т. ч. за финансиране на текущи ремонти – 1 506 301лв. Капиталовите разходи достигат 1 385 421лв. и дял от 15,7% от общите разходи.

Разходите във функция "Общи държавни служби" са в размер 1 777 528лв. От тях 1 437 368лв. или 80,9% в дейност "Общинска администрация". Издръжката в дейността е 1 146 700лв., а извършените капиталови разходи - 290 668лв. В дейност "Общински съвет" се отчитат 340 160лв., като трудовите разходи имат дял 95,7%.

Във функция «Отбрана и сигурност» за периода са разходвани общо 64 833лв., като средствата за трудови разходи са 1 994лв., а останалите обезпечават издръжката - материали, консумативи и външни услуги.

Общо за функция «Образование» извършените разходи са в размер на 595 815лв. Издръжката на дейностите във функцията е в размер на 417 339лв. или 70,0% от всички разходи. С най-съществен дял са разходите за горива и ел.енергия – 172 585лв, или 41,4% от общата издръжка. Следват разходите за храна – 128 001лв. и дял от 30,7%, за външни услуги – 18,5%, за материали – 5,5% и за текущи ремонти - 2,8%. Анализът във функцията показва, че над 80% от всички извършени през годината разходи, или в размер на 485 812лв. се отчитат като издръжка на дейност „Детски градини“. В останалите дейности разходите се насочват за столово хранене на учениците – 60 783лв.; за ЦПЛР – 9 790лв. и за други дейности в образованието – 39 430лв. В общия обем на разходите капиталовите заемат дял от 20%.

Във функция „Здравеопазване“ са извършени разходи в размер на 18 927лв. за издръжка на спешния център в общината, които достигат 100% от предвидените за годината.

За социални дейности през 2021г. в местните дейности са разходвани общо 828 276лв., което е 95% на база годишния разчет за функцията. Трудовите разходи, включително осигурителните плащания, достигат 379 081лв., което е 45,8% от общия обем на разходите. За издръжка на социалните дейности са разходвани 447 395лв., като с най-голям дял са разходите за храна – 232 917лв. и формираци 52,1% от всички разходи. По дейности разходите се разпределят, както следва: Домашен социален патронаж – 464 571лв.; клубове на пенсионера – 23 164лв. и програми за временна заетост - 72лв. В „Други дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетост“ разходите са общо 340 469лв., включително трудови – 153 122лв., издръжка – 92 357лв. и субсидия за нефинансови предприятия - 94 990лв. Извършените капиталови разходи са на стойност 1 800лв.

Във функция „Жилищно строителство, благоустройство и комунално стопанство“ общите разходи са най-високи - 3 768 013лв. Те заемат дял от 42,8% от всички извършени разходи за годината в местните дейности. Текущата издръжка във функцията формира дял от 68,9%, трудовите разходи –

7,7%, а капиталовите инвестиции – 23,4%. В дейност „Вик“ разходите са поддържане на мрежата в общината са 295 834лв. В дейност „Осветление на улици и площади“ изпълнението достига 773 097лв., включително разходи свързани с функциониране на уличното осветление – 685 861лв., както и за поддържане и текущи ремонти на мрежата – 87 236лв. За изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа са изразходвани общо 773 633лв. За дейности по благоустрояването и регионалното развитие на населените места в общината разходите достигат 838 539лв., в т. ч. трудови - 189 029лв., издръжка на дейността – 290 664лв. и капиталовите разходи – 358 846лв. В дейност «Чистота» разходите достигат общо 862 809лв., от които за услугите по сметосъбиране и сметоизвозване – 776 845лв., като изпълнението им е 94,4% от заложените разходи по план-сметката за годината. Извършените капиталови разходи в дейността са 11 340лв. За дейностите свързани с пречистване на отпадните води са разходвани общо 122 214лв., включително за трудови разходи – 32 329лв. Дейностите по опазване на околната среда включват издръжка в размер на 86 470лв. и капиталови разходи - 13 741лв. В дейност «Озеленяване» извършените разходи в края на периода достигат 1 676лв.

Във функция "Почивно дело и култура" се отчитат общо 579 117лв. От тях трудовите разходи достигат 347 210лв., общата издръжка на дейностите - 142 465лв. и за капиталовите разходи – 89 442лв. Разходите за спорт и спортни бази са общо 183 365лв. и включват трудови разходи – 28 918лв., субсидиране на спортни клубове – 41 175лв., капиталови разходи – 63 019лв. Финансирането на Фолклорен ансамбъл "Тунджа" през отчетния период е 209 190лв., в т.ч. трудови разходи – 202 411лв. За обредните домове отчитаме издръжка в размер на 5 284лв. и за капиталови разходи - 25 959лв. В «Други дейности по културата» разходите достигат 155 319лв., като за заплати и осигуровки се отчитат 115 881лв., за издръжка – 38 974лв. и за капиталови разходи – 464лв.

Разходите във функция „Икономически дейности и услуги“ от 1 149 442лв. представляват дял от 13,1% от всички извършени за годината разходи отчетени в местните дейности. С основен дял от 58,6% в изпълнението на разходи за функцията е дейност „Ремонт и поддържане на пътища“. Изпълнението им достига общо 673 905лв. и включва текущи ремонти на общинската пътна мрежа – 654 325лв. и основни ремонти - 3 468лв. Също със значителен дял в изпълнението от 34,6% е дейност „Други дейности по

икономиката“. Разходите в тази дейност са в размер на 397 979лв., включително трудови – 269 740лв. и издръжка – 128 239лв. В «Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов» се отчитат 48 800лв., от които трудовите разходи заемат дял от 91,2%, а издръжката на дейността – 8,8%. В дейност „Приюти за безстопанствени животни“ имаме разходи за общо 28 758лв., включително трудови – 12 789лв.

Във функция „Други неklasифицирани разходи“ са разходвани 19 274лв. за лихви по заеми.

През месец октомври са получени целеви средства по ПМС 326/2021г. за подпомагане работата в условията на ковид-среда в размер на 657 062лв. Поради краткият срок до края на годината, през който следваше средствата да бъдат ползвани по предназначението си разходите в края на периода са общо 96 770лв., а останалите средства са предвидени за целево разходване в 2022г.

3. Изпълнение на разходите за дофинансиране на държавни дейности

Към 31.12.2021г. изпълнението на разходите за дофинансиране на държавните дейности е в размер на 1 191 257лв., което представлява 89,8% спрямо заложения годишен план. С основен дял в общото изпълнение на тези разходи от 76,8% е функция „Общинска администрация“. Разходите в тази функция за периода достигат 915 454лв. и обезпечават недостига в общинска администрация на средствата предвидени по определените със ЗДБРБ стандарти за трудови разходи. Спрямо планираното дофинансиране на фонд на годишна база изпълнението в края на периода е на ниво от 96,0%. Разходите във функция «Отбрана и сигурност» са в размер на 9 432лв., като също обезпечават недостиг по стандартите на трудов ресурс. Във функция «Образование» разходите достигат 67 797лв., от които за обезпечаване на фонд в центъра за подкрепа и личностно развитие – 5 762лв., разходи за издръжка – 40 175лв. и за стипендии на ученици – 21 960лв. Във функция «Здравеопазване» са извършени разходи в размер общо на 105 710лв. От тях за обезпечаване недостига на трудови разходи в дейност «Детски ясли и яслени групи в ДГ» се отчитат 79 255лв. За обезпечаване на здравните кабинети в училища и детски градини са разходвани 26 455лв. за трудови разходи, СБКО и карти за пътуване, и за медикаменти – 1 095лв. Във функция «Социално осигуряване, подпомагане и грижи» извършените трудови разходи

са 943лв. За функция «Култура и спорт» разходите са общо 91 921лв. и включват собствено финансиране под формата на субсидии за дофинансиране на читалищата – 65 000лв., както и текущи ремонти – 26 921лв.

III. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА КАПИТАЛОВИТЕ РАЗХОДИ

Окончателният план на капиталовите разходи на община Тунджа към 31.12.2021г., включително с привлечените външни източници с национално и европейско финансиране, е в размер на общо 7 299 624лв., видно от приложение №4. Финансирането е със следните източници и размери: от капиталова субсидия със ЗДБРБ за 2021г. – 943 300лв.; от преходен остатък – 279 683лв.; от собствено финансиране – 335 263лв., в т. ч. със собствени средства от бюджетите на разпоредителите на делегиран бюджет – 42 339лв. Включват се също външни източници за реализация на инвестиционни проекти с европейски средства – 4 509 832лв. и целеви средства от ЦБ за ремонт на път Кабиле-Ж.Войвода – 1 000 000лв. Финансирането се допълва със средства от други външни източници – 231 546лв., в т.ч. финансиране на проекти по ПУДООС – 25 987лв.

Изпълнението на капиталовите разходи към 31.12.2021г. е в размер на общо 3 033 645лв. Финансирането е обезпечено със средства от целева капиталова субсидия за 2021г. – 798 828лв.; от преходен остатък – 261 702лв. и от собствено финансиране – 284 129лв., в т.ч. по бюджетите на второстепенните разпоредители на делегиран бюджет – 42 339лв. Изпълнението включва също разходи по реализацията на проекти с европейски средства – 1 458 620лв., както и финансиране от други външни източници – общо 230 366лв.

По функции и основни направления извършените разходи изглеждат така:

ФУНКЦИЯ	Основен ремонт	Придобиване на ДМА	ВСИЧКО	Дял %
Общи държавни служби	185 684	104 984	290 668	9,6
Образование	239 329	175 315	414 644	13,7
Соц. осигуряване	0	4 360	4 360	0,1

Жилищно строителство и БКС	728 064	1 377 849	2 105 913	69,4
Почивно дело и култура	151 573	63 019	214 592	7,1
Икономически дейности	3 468	0	3 468	0,1
ВСИЧКО:	1 308 118	1 725 527	3 033 645	100,0

Изпълнението на капиталовите разходи е разпределено по обекти общо в шест функции, видно от таблицата. Финансирането е насочено изцяло в двете капиталови направления: основните ремонти – 1 308 118лв. и дял от 43,1% в общите разходи и придобиването на дълготрайни материални активи – 1 725 527лв. и дял от 56,9%.

Изпълнението на разходите за основни ремонти е разпределено по обекти в пет функции. Финансирането в размер на общо 1 308 118лв. се обезпечават от четири източника: капиталова субсидия за 2021г. – 342 626лв.; преходен остатък – 258 246лв.; собствено финансиране – 12 719лв. и външно финансиране с европейски средства за изпълнение на проекти – 694 527лв.

С най-голям дял на разходите за основни ремонти е функция «Жилищно строителство и БКС» - 55,7%. Следват функциите «Образование» - с 18,3%, «Общи държавни служби» - с 14,2% и «Почивно дело и култура» - с 11,6% от общите разходи.

Изпълнението на разходите за инвестиционни проекти финансирани с европейски средства е в размер на общо 694 527лв. Те се разпределят за основни ремонт на три обекта, включващи училището в с.Бояджик и улиците «Търговска» в с.Бояджик и «Г.Дражев» в с.Веселиново.

Във функция «Образование» се отчита финансиране с капиталова субсидия в размер на 65 491лв. ремонтите на сгради на училището в с.Ботево и детската градина в с.Чарган. Също с капиталова субсидия на обща стойност 151 960лв. във функция «Жилищно строителство и БКС» са финансирани основните ремонти на водопроводната мрежа в с.Ханово, ограда и тротоар пред общинска сграда в с.Калчево, както и тротоари в селата Ов.кладенец и Веселиново. В същата функция със средства от преходния остатък в размер на общо 55 415лв. са извършени ремонти на напорен водоем в с.Бояджик, тротоари по ул.»Космос» с.Златари, благоустрояване в с.Победа, както и инвестиционен проект за рекултивация на депо за отпадъци в с.Безмер.

Разходите във функция «Почивно дело и култура» са общо 151 573лв. и формират дял от 11,6% в общите разходи за основни ремонти. Със средства от капиталовия остатък в размер на 125 614лв. се финансират ремонтите на читалищата в с.Болярско и с.Маломир, както и общинска сграда в с.Г.Манастир. С капиталова субсидия в размер на общо 25 959лв. са извършени ремонтите на оградите на гробищните паркове в селата Веселиново и Победа.

Функция «Общи държавни служби» отчита 185 783лв. и дял от 14,2% в общите разходи за основни ремонти. Финансирането е със средства от капиталовата субсидия – 99 216лв., преходен остатък – 73 749лв. и собствени средства – 12 719лв. Извършени са ремонти на сградите на кметствата в селата Кабиле, Скалица и Челник.

Разходите във функция «Икономически дейности и услуги» са финансирани от преходен остатък за изготвяне на инвестиционен проект на път «Меден кладенец – Скалица/Миладиновци – Крумово».

В края на годината, с ПМС №376/2021г., бяха получени допълнителни целеви средства за финансиране на обект «Основен ремонт на път JAM2110/II-53/ - Кабиле - Желю войвода/III-5305/ от км 1+000 до км 4+700/връзка с АМ "Тракия"» в размер на 1 000 000лв. Обектът бе включен в капиталовия списък за 2021г. във функция «Икономически дейности и услуги», но поради краткия период за провеждане на процедурите до края на годината, остана като преходен обект и беше включен в капиталовия списък за 2022г.

Изпълнението на разходите по придобиване на дълготрайни материални активи са общо 1 725 527лв., разпределени по обекти също в пет функции. Финансирането е обезпечено със следните източници: от капиталова субсидия за 2021г. – 456 202лв. и преходен остатък – 3 456лв.; от собствено финансиране – 271 410лв., в т.ч. по бюджетите на второстепенните разпоредители на делегиран бюджет – 42 339лв.; от финансиране с европейски средства – 764 093лв. и с други външни източници – 230 366лв., в т.ч. по бюджетите на второстепенните разпоредители на делегиран бюджет – 8 518лв.

С най-голям дял от извършените разходи за придобиване на дълготрайни материални активи е функция «Жилищно строителство и БКС» - 1 377 849лв. Това представлява почти 80% от всички разходи, а финансирането е обезпечено със средства от всички посочени източници. С европейски средства в размер на 704 387лв. се финансират два обекта – изграждането на

ул.„В.Левски“ с.Роза – 252 837лв. и реконструкцията на главните водопроводни клонове на уличната водопроводна мрежа в с.Безмер – 451 550лв. Със средства от капиталовата субсидия са извършени благоустрояване на площадно пространство в с.Безмер – 136 041лв. и отводняване на улиците «Трети март» и «Поморие» в с.Завой – 139 678лв. Извършени са също благоустрояване в с.Ст. река, сградно водопроводно отклонение в с.Ханово, автоспирка в с.Крумово, повдигната пешеходна пътека в с.Кабиле, както и беседки в населените места Гълъбинци, Ген.Тошево, М.кладенец, Ханово. Със смесено финансиране - капиталовата субсидия и външно финансиране е изградена второстепенна улица към регионалното сметище в с.Х.Димитрово. Със средства от ПУДООС и собствено участие в размер на общо 29 916лв. са реализирани проекти по изграждане на детски и спортни площадки в селата Завой, Златари и Ген. Инзово. С цел подпомагане работата по благоустройствените дейности в общината със собствени средства са закупени колесен трактор и шредер, както и друг стопански инвентар за нуждите на населените места в общината.

Във функция «Образование» разходите са 175 315лв., с дял спрямо общите разходи от 10,2%, като финансирането се извършва със средства от всички източници. С капиталова субсидия е финансирано изготвянето на инвестиционен проект за газификация на сградата на детската градина в с.Кабиле – 46 274лв. Със собствени средства на второстепенни разпоредители на делегиран бюджет и външно финансиране по национални програми са извършени капиталови разходи за закупуване на лаптопи, компютри и принтери за училищата в Крумово, Бояджик, Веселиново, Роза, Скалица и Дражево. Също със собствени средства на разпоредителите на делегиран бюджет са закупени климатици, системи за видеонаблюдение, системи за пожароизвестяване и други с цел подпомагане дейността на училищата в селата Роза, Тенево, Дражево, Скалица. С европейски средства от 57 146лв. са извършени разходи за финансиране на инвестиционен проект за изграждане на отоплителна инсталация на училището в с.Бояджик. С финансиране от ПУДООС и собствени средства в общ размер на 9 641лв. са реализирани проекти за изграждане на съоръжения в детските градини в с.Кабиле и с.Тенево. Също със средства от ПУДООС в общ размер на 6 077лв. се финансират проекти на училищата, свързани с изграждане на мини-парк в

с.Кукорево и еко-кът в с.Ботево. Смесено е финансирането за изготвянето на инвестиционен проект на физкултурен салон в училището в с.Скалица.

Разходите във функция «Общи държавни служби» достигат 104 984лв. и имат дял от 6,1% в общите разходи за ДМА. Със собствено финансиране са закупени автомобил, NAS устройство и сървър.

Във функция «Почивно дело и култура» разходите се обезпечават с капиталова субсидия в размер 63 019лв. и имат дял от 3,6% в общите разходи. За обект «Ограда по западната регулационна линия на УПИ XI, кв.20 по ПУП на с. Кукорево» са разходвани 35 943лв. За създаване на по-добри условия за практикуване на спортна дейност са придобити модулни трибуни, складов контейнер и фургон за спортните комплекси в с.Бояджик и с.Безмер.

Разходите в размер на общо 4 360лв. във функция «Социално осигуряване, подпомагане и грижи» включват външно финансиране за осигуряване на преносими компютри за нуждите на социалните дейности в общината и оборудване.

Заедно с капиталовите разходи община Тунджа извърши през 2021г. и текущи ремонти с целеви характер свързани с общинските пътища, уличната мрежа и други инфраструктурни обекти. Ремонтите се финансираха със средства от трансформиране на одобрената със ЗДБРБ за 2021г. капиталова субсидия, планирани в размер на 630 000лв. Общото изпълнение на тези ремонти в края на 2021г. е 624 972лв. Във функция «Жилищно строителство и БКС» при планирани 240 000лв. са разходвани общо 239 467лв. за текущи ремонти на две улици в с.Кукорево и една в с.Дражево. За ремонт на път Калчево–Саранско/Симеоново-Асеново са усвоени планираните за обекта 350 000лв., а за сградата на кметството в с.Ген.Инзово – 35 505лв.

IV. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

През 2021г. Община Тунджа продължава да изпълнява проекти финансирани със средства на европейските фондове, национално финансиране и собствени бюджетни средства, предоставени под формата на временен безлихвен заем и трансфери за сметки за средства от ЕС.

Изпълнението по приходната част към 31.12.2021г. е 3 872 235лв., видно от приложение №7. Формира се от следните източници: получени трансфери между бюджет и СЕС - 289 842лв.; получени трансфери между извънбюджетни сметки и фондове - 3 123 052лв.; временни безлихвени заеми - (-)1 696лв.; средства на разпореждане - (-)13 604лв.; остатък по сметки от предходен период - 1 003 814лв.; наличност по сметки в края на периода - (-) 529 173лв.

Общият размер на разходите на Средства от Кохезионния и Структурните фондове на Европейския съюз, администрирани от Националния фонд е 2 404 419лв. и формират над 62% от всички разходи. Със средствата се финансира изпълнението на проекти по три оперативни програми, видно от приложение №7. Разпределението на разходите по програми и проекти, е следното:

- ОП „Развитие на човешките ресурси” – 1 435 531лв. и дял от 59,7% в общите разходи;
- ОП „Наука и образование за интелигентен растеж” - 574 430лв. и 23,9%;
- ОП „Храни” – 394 458лв. и дял от 16,4%.

1. По оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“

1.1. Проект „Желани пространства” - комплексен модел на интегрирани услуги за ранно детско развитие и социално включване в малките населени места”. Целта на проекта е превенция на социалното изключване, намаляване на бедността сред децата и други лица в риск чрез интегрирани инвестиции в ранното детско развитие и социално включване. През текущата година за изпълнение на заложените в проекта дейности са разходвани 288 350лв. за трудови разходи и издръжка.

1.2. Проект „Програми за временна заетост” – чрез проекта се осигурява временна заетост на безработни лица. Разходите за възнаграждения и осигуровки достигат общо за периода 244 369 лв.

1.3. Проект „Компас интегрирани мерки за социално включване в община Тунджа” по ОП„РЧР” и ОП„НОИР” предоставя интегрирани услуги за социално-икономическа интеграция за лица и семейства в риск. Разходите за дейностите по проекта в ОП„РЧР” е в общ размер на 238 244лв. и включва трудови разходи и издръжка.

1.4. Проект „Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания“ – предоставят се мобилни медико-социални грижи. Разходите за дейности и възнаграждения през 2021г. е 248 601лв.

1.5. Проект „Приеми ме 2015“ - приемни семейства се грижат за деца в неравностойно положение, като разходите за периода са 3 792лв.

1.6. Проект „Осигуряване на заетост чрез обучение на отдалечените от пазара на труда лица на територията на Община Тунджа“ - фокусиран върху предоставяне на интегрирани услуги за активно социално включване от силно уязвими групи чрез обучение за повишаване или придобиване на квалификацията и последваща заетост. За дейностите по проекта през 2021г. са разходени общо 122 003лв.

1.7. Социална платформа Тунджа - дейностите по проекта предлагат възможности за активно включване и качествена грижа за деца и възрастни в риск. Разходите през годината за дейностите и възнагражденията достигат 249 090лв., включително капиталови разходи за 2 560лв.

1.8. Здравни медиатори – за извършени дейности в условията на извънредната епидемиологична обстановка свързана с COVID-19 са разходвани 41 083лв. за възнаграждения на изпълняващите мерките.

2. По оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“

2.1. „Проект „Пъстра палитра - иновации за приобщаване“ – за подобряване достъпа и повишаване обхвата на деца от уязвимите групи. Разходите за дейност и възнаграждения през 2021г. са общо 122 006лв.

2.2. „Проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“ – за допълнително обучение по български език на децата от уязвимите групи. Разходите за възнаграждения, осигурителни плащания и издръжка на реализираните дейности са в размер на 36 835лв.

2.3. Проект „Подкрепа за успех“ - включва разработване и прилагане на подходящи извънкласни дейности в училищата, според интересите и обучителните затруднения на учениците. Разходите през 2021г. за дейности и възнаграждения достигат 360 355 лв.

2.4. Проект „Компас интегрирани мерки за социално включване в община Тунджа“. Разходите за дейностите по проекта в ОП „НОИР“ е в размер на 55 233лв. за трудови разходи и издръжка.

3. По оперативна програма „Храни“

Проект „Осигуряване на топъл обяд“ включва безплатна храна на лица и семейства от рискови социално-икономически групи. Разходите за извършване на присъщите дейности по проекта през 2021г. са 394 458лв.

4. Държавен фонд „Земеделие“, проекти по програмата за развитие на селските райони

Разходите на Сметки за средства от ЕС, администрирани от РА към ДФ „Земеделие“ е 1 467 816лв. и включват капиталови разходи за ремонт на уличната и водоснабдителна инфраструктура в общината. Финансирането за тези обекти формира почти 38% от всички извършени разходи през годината.

4.1. Проект "Подобряване водоснабдителната инфраструктура в селата Ботево, Роза, Безмер, Община Тунджа". Разходите са изцяло инвестиционни /капиталови/ в размер на 451 550лв.

4.2. Проект „Основен ремонт и отоплителна инсталация на ОУ „Св. Св. Кирил и Методий“ с. Бояджик, Община Тунджа“. Финансирането е капиталово, а разходите в края на периода достигат 230 984лв.

4.3. Проект „Изграждане и рехабилитация на улици в населените места на Община Тунджа“ – целта е повишаване качеството на пътнотранспортните платна на улиците в селата Роза, Бояджик и Веселиново. Общият размер на финансиране през годината е 785 282лв., в т.ч. за капиталови разходи – 773 526лв. и издръжка – 11 756лв.

Като имате предвид гореизложеното, моля да обсъдите и подкрепите предложения проект за решение.

С уважение,

ГЕОРГИ ГЕОРГИЕВ
Кмет на Община „Тунджа“



Р Е Ш Е Н И Е

Относно: Приемане отчет за изпълнение бюджета на община „Тунджа” за 2021 година

На основание чл.21, ал.1, т.6 /предл. последно/ от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл.140, ал.1, ал.2 и ал.5 от Закона за публичните финанси, чл.9, ал.1 от Закона за общинския дълг, чл.36 и чл.49, ал.1 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Тунджа и управлението на общинския дълг, Общинският съвет

Р Е Ш И:

1. Приема уточнен годишен план за 2021г. по приходната и разходната част на бюджета на общината, както следва:

1.1. По прихода – 27 521 080 лв. разпределени по параграфи, съгласно Приложение №1, в т.ч. :

- | | |
|---------------------------------------|------------------|
| - за делегирани от държавата дейности | - 15 306 197 лв. |
| - за местни дейности | - 12 214 883 лв. |

1.2. По разхода – 27 521 080 лв., разпределени по пълна бюджетна класификация, по функции и по второстепенни разпоредители, съгласно Приложения № 1, 2 и 3, в т.ч. :

- | | |
|---|------------------|
| - за делегирани от държавата дейности | - 15 306 197 лв. |
| - за местни дейности | - 10 889 050 лв. |
| - за дофинансиране на държавните дейности | - 1 325 833 лв. |

2. Приема отчет за изпълнение на приходната част на бюджета на общината за 2021г. в размер на 24 349 182 лв., в т.ч. по параграфи на Единната бюджетна класификация съгласно Приложение № 1, както следва:

- за делегирани от държавата дейности – 14 356 700 лв.
- за местни дейности – 9 992 482 лв.

3. Приема отчет за изпълнение на разходната част на бюджета на общината за 2021г. в размер на 24 349 182 лв. по пълна бюджетна класификация, по функции, второстепенни разпоредители и кметства, съгласно Приложения № 1, 2, 2а и 3, разпределени по направления, както следва :

- за делегирани от държавата дейности - 14 356 700 лв.
- за местни дейности - 8 801 225 лв.
- за дофинансиране на държавните дейности - 1 191 257 лв.

4. Приема отчет за изпълнение на капиталовите разходи по обекти и източници на финансиране, включително със средства от ЕС, съгласно Приложение № 4 и на обекти финансирани с трансформирана капиталова субсидия по приложение № 4а.

5. Приема отчет за изпълнение на текущите ремонти по функции и дейности, съгласно Приложение № 5.

6. Приема годишния отчет за състоянието на общинския дълг за 2021г., съгласно Приложение № 6.

7. Приема отчет за изпълнение на проекти и програми със средства от ЕС, национално и собствено финансиране по приходната и разходната част, включително капиталови разходи, съгласно Приложение № 7.

8. Одобрява отчет за получени и разходвани командировъчни пари в страната и чужбина от председателя на ОБС и кмета на общината, съгласно Приложение № 8.

НЕЛИ СЛАВОВА

Председател на ОБС „Тунджа“