



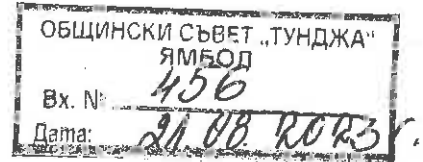
ОБЩИНА ТУНДЖА

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 2022 година

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Представям на Вашето внимание отчет за изпълнение на бюджета на община Тунджа за 2022г. Финансовата рамка на общината беше реализирана в условията на динамични процеси поддържащи нестабилна външна среда. Тези процеси бяха породени от влиянието на хуманитарни, здравни, политически, икономически и инфлационни фактори, което постави в риск изпълнението на приходната и разходната част на бюджета на общината през годината. Независимо от всички предизвикателства бе постигната основната финансова цел, а именно запазване на финансовата стабилност на общината.

Политиката на финансиране през годината беше насочена към балансирано разпределение на средствата за постигане на определените общински приоритети в областите на социалните услуги, здравеопазването, образованието, сигурността на гражданите, културата и спорта, предоставянето на качествени административни и технически услуги, дейностите по благоустрояването и опазването на околната среда, поддържане на общинския

сграден фонд, уличната и пътната мрежа, стопанисването на общинската собственост и предоставяне на стопански услуги, продължаване последователната политика по капиталовата програма и текущите инфраструктурни ремонти. За решаване на значителна част от проблемите в посочените направления и дейности бяха използвани възможностите на външното финансиране, включващи европейски и национални средства за реализиране на програми и проекти.

Община Тунджа започна финансовата 2022г. с първоначален бюджет от 28 021 591лв. В течение на годината последваха редица актуализации, продиктувани от законови промени, касаещи финансовите взаимоотношения с ЦБ и възможностите за допълнително финансиране от министерства и ведомства, промените произтичащи от решения на ОбС и второстепенните разпоредители на делегиран бюджет, получените целеви дарения, както и необходимостта от извършване на вътрешни компенсирани промени. Всички изменения на бюджета, включително промените по бюджетите на второстепенните разпоредители, бяха представяни след всяко тримесечие на годината и получиха одобрението от ОбС.

Към 31.12.2022г. планът на бюджета на общината по приходната част е в размер на 37 694 024лв. Спрямо първоначалният план на бюджета за 2022г. завишението през годината е с 9 672 433лв., което представлява ръст от 34,5%. Основните направления на приходите по бюджета на общината са, както следва: субсидии и трансфери от ЦБ – 20 071 161лв., което формира дял от 53,3% в общия план на бюджета, собствени приходи / данъчни и неданъчни / - 9 806 812лв. и дял от 26,0% и от други трансфери, субсидии и външно финансиране – 7 816 051лв. и дял от 20,7%.

Планът на държавните дейности в края на 2022г. достигна 17 781 421лв. и ръст спрямо първоначалния план от 28,4% или в размер на 3 933 463лв. Формира се от следните приходоизточници: субсидии и трансфери от ЦБ – 14 987 611лв. и дял от 84,3% в общия план на държавните дейности, неданъчни приходи – 404 214лв. и дял от 2,3% и от други трансфери, субсидии и външно финансиране – 2 389 596лв. и дял от 13,4%.

Планът в местните дейности в края на 2022г. е 19 912 603лв. и ръст спрямо първоначалния план в размер на 5 738 970лв. или с 40,5%. Формира се от следните приходоизточници: субсидии и трансфери от ЦБ – 5 083 550лв. и

дял от 25,5% в общия план на местните дейности, собствени приходи /данъчни и неданъчни приходи/ – 9 402 598лв. и дял от 47,2% и от други трансфери, субсидии и външно финансиране – 5 426 455лв. и дял от 27,3%.

I. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Изпълнението на приходите към 31.12.2022г. е 30 750 383лв., разпределени по основните направления, както следва: за делегираните от държавата дейности – 16 645 892лв. с дял от 54,1% и за местни дейности – 14 104 491лв. и дял от 45,9% в общия обем на приходите.

През 2022г. изпълнението на получени приходи от ЦБ е в размер на общо 19 877 190лв., като включват следните източници :

- Обща допълваща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ – 13 820 582лв., което представлява 100% изпълнение на база актуализирания годишен разчет за 2022г.
- Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности – общо 2 584 700лв., което представлява изпълнение на 100% от заложения годишен разчет.
- Целева субсидия за капиталови разходи – 2 720 124лв., което представлява общия обем на актуализирания годишен разчет.
- Други получени през годината целеви трансфери от ЦБ – включващи средства за присъдена издръжка, за провеждане на избори, за компенсиране на разходи от банкови операции по събиране на приходи; за възстановяване на войнишки паметници и от трансформиране на капиталова субсидия в текущи ремонти – общо 279 101лв., превоза на пътници по междуселищни автобусни линии и транспорта на деца, ученици и правоимащи – 666 562лв., както и възстановени средства към ЦБ – 193 879лв.

Изпълнението на целевите трансфери от други организации към 31.12.2022г. включват дейности, свързани с асистенти за лична помощ, обществени трапезарии, проекти на АСП и фонд „Социална закрила“, социалните програми за осигуряване на заетост и ЦОИДУЕМ, проекти на ПУДООС, както и целеви средства за ремонт на пътна мрежа. Включват още финансиране на обекти със средства от ЕС чрез получените и предоставени

трансфери, собственото участие по проекти и трансферите от такса битови отпадъци.

Собствените приходи на общината за 2022г. достигнаха най-високото си изпълнение през годините – общо 10 774 431лв. Преизпълнението на собствените приходи достигна 9,9% спрямо актуализирания им годишен разчет.

Данъчните приходи в края на отчетния период достигаха изпълнение от 2 732 357лв. или ръст от 29,3% спрямо актуализирания им годишен план. Те формират дял от 25,4% в изпълнението на всички собствени приходи. С най-значителен дял в това изпълнение е данъкът върху недвижимите имоти – 1 070 576лв., или преизпълнение от 19% спрямо определения годишен разчет. Този данък заема дял от 39,2% в общото изпълнение на всички данъчни приходи. На следващо място по дял на постъпленията е данъкът върху придобиване на имущество – 908 854лв. Този данък е с най-значително преизпълнение спрямо заложения годишен план - 65%. Данъкът върху превозните средства е с изпълнение в размер от 738 682лв., което е с 14% над определения годишен разчет. Приходите от патентен данък в края на годината също имат преизпълнение с 10% над определения план, или в размер на 13 173лв. На ниво от 92% е изпълнението на туристическият данък - 1012лв., а от други данъци са постъпили още 60лв.

В края на 2022г. неданъчните приходи също достигнаха много добро ниво на изпълнение от общо 8 042 074лв., което е най-високо постигнато през годините. Спрямо актуализирания в края на периода план преизпълнението е от 4,6%. Неданъчните приходи формират дял от 74,6% в общото изпълнение на всички собствени приходи.

С най-значителен дял в изпълнението на неданъчните приходи е групата, формираща постъпленията от продажба на нефинансови активи – 4 097 119лв. Като цяло причините са свързани с активизиране на инвестиционните намерения на бизнеса вследствие откриване на нови възможности за развитие на база променяща се макроикономическа среда и ускорени инфлационни процеси. Инвестиционният интерес към общинската собственост е изразен чрез реалното си измерение от преизпълнение на тези приходи с над 3% спрямо актуалния си годишен разчет. В края на периода изпълнението на приходите от продажби в е в размер на 4 164 136лв. при актуализиран план от 4 062 300лв. Тази група допринася с дял от 51,8% за изпълнението на неданъчните приходи

и 38,6% - за всички собствени приходи. Основен дял за постигане на тези положителни резултати имат постъпленията от продажбата на земя с изпълнение на годишна база от 102,4%, или в размер на 4 097 119лв. Със значително преизпълнение от 56,2%, или в размер на 19 216лв. са приходите от продажба на нематериални дълготрайни активи. След изоставането през първото полугодие изпълнението на постъпленията от продажба на сгради в края на годината достигна 46 407лв., или ниво от 93% спрямо годишния им разчет. От продажба на транспортни средства са постъпили още 1 394лв.

Втората основна група, включваща приходите и доходите от собственост формира също преизпълнение с 4,8%. Общото изпълнение на групата е в размер на 1 767 652лв. Делът на групата в общото изпълнение на неданъчните приходи е 22,0%. Основен принос за изпълнението на тези приходи имат постъпленията от наеми на земя - 81,6%. Отчетът им в края на периода е общо 1 442 163лв., включително 212 157лв. на собствени приходи на училища. Спрямо актуализираният годишен разчет за тези приходи преизпълнението им е с 15,3%. Следващи по принос в общото изпълнение на групата със 17,9% са приходите от наеми на имущество или в размер на 316 115лв. Приходите от продажба на стоки и услуги са 9 374лв.

Приходите от общински такси в края на 2022г. достигнаха общо 1 784 045лв., което представлява изпълнение от 98,6% спрямо годишния им разчет. Така групата формира дял от 22,2% в изпълнението на всички неданъчни приходи. Всеки един от приходните показатели на групата беше повлиян в различна степен от отражението на икономическите, социалните и пандемичните фактори. С най-съществен принос в изпълнението на приходите за групата е таксата за битови отпадъци. Приходите от тази такса в края на годината достигнаха 1 223 611лв., което представлява изпълнение на 90% спрямо одобрената план-сметка за 2022г. Следваща по принос в групата е таксата за административни услуги – 222 085лв., с преизпълнение от 59% спрямо годишния план. Също с преизпълнение от 73% е таксата за технически услуги, която достига размер от 138 647лв. С преизпълнение спрямо заложения годишен разчет са още две общински такси: за откупуване на гробни места – с 38% и за притежаване на куче - с 13%. С 4% над определения годишен план е изпълнението от други общински такси. Влиянието на посочените макроикономически фактори се отрази най-съществено в изпълнението на

таксата за ползване на пазари и тържища и на таксата за ползване на социални услуги. И двете общински такси не достигат определения годишен разчет. Изпълнението на таксата за пазари и тържища е 4 815лв. или 96% от годишния разчет, а таксата за социални услуги – 156 409лв. и достига едва 80% от плана. Постъпилите в края на годината приходи от такса за детски кухни е 470лв.

Приходите от глоби, санкции и наказателни лихви са общо 144 628лв., което представлява преизпълнение на годишна база от 25%. В различни посоки е изпълнението на двата приходни показателя. От наказателни лихви за данъци са постъпили 115 608лв., като изпълнението спрямо годишния разчет е 165%. От изпълнението от глоби, санкции и наказателни лихви имаме 29 020лв., което представлява едва 64% спрямо заложения годишен план.

От други неданъчни приходи изпълнението е 372 340лв., което представлява преизпълнение на годишната задача от 67,5%. По §36 19 в държавни дейности отчитаме годишното изравняване по проекти за лична помощ на АСП – 215 304лв.

Внесените от общината данъци за периода достигат 308 525лв., което представлява 96,2% от актуализирания им годишен план.

От дарения в общинския бюджет са постъпили 117 798лв., с които са завишени собствените приходи на общината и предвидени в разходната част според целевото си предназначение.

Информацията за общинския дълг за 2022г. 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. Под формата на временни безлихвени заеми за реализацията на проекти са предоставени средства по банков заем–овърдрафт в размер 401 806лв., като погашенията през съответния период достигат 434 853лв. Възстановените по бюджета средства от възмездна финансова помощ за изпълнение на проекти са 18 161лв., а предоставени през периода – 15 000лв. Предоставени през периода временни безлихвени заеми - 113 156лв., а възстановени средства – 550 000лв. Трансферите от държавата към общината по сключени договори за концесии за периода – 147 119лв. Изпълнението отчита също и финансирането по национални програми на разпоредителите на делегиран бюджет в образованието. Спазени са фискалните правила и ограничения, както и изискването за привеждане на

показателите за поети ангажименти и задължения за разходи в съответствие с ограниченията по чл.94, ал.3, т.1 и 2 от ЗПФ.

II. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Общият размер на разходите по бюджета на общината към 31.12.2022г. е 30 750 383лв., от които:

- за делегираните от държавата дейности – 16 645 892лв., или 54,1% от общите бюджетни разходи през годината;

- за местните дейности – 12 905 506лв., или 42,0%.

- за дофинансиране на държавни дейности – 1 198 985лв., или 3,9%.

Извършените разходи по функции са в следните размери:

ФУНКЦИЯ	Разходи 2022г.	Дял в %
Функция „Общи държавни служби“	4 705 975	15,3
Функция „Отбрана и сигурност“	327 864	1,1
Функция „Образование“	10 465 886	34,0
Функция „Здравеопазване“	518 909	1,7
Функция „Соц. осигуряване и грижи“	3 970 796	12,9
Функция „ЖС, БКС и ООС“	6 759 664	22,0
Функция „Култура и спорт“	1 754 709	5,7
Функция „Икономически дейности“	2 230 251	7,2
Разходи неklasифицирани в др. функции	16 329	0,1
В С И Ч К О :	30 750 383	100,0

С най-висок дял от 34,0% от всички извършени разходи е функция «Образование». На следващо място по дял със 22,0% е функция «Жилищно строителство, БКС и ООС». Функция «Общи държавни служби» е с дял от 15,3%, а функция «Социално осигуряване и грижи» - 12,9%. Функция «Икономически дейности» има дял от 7,2%, а функция «Култура и спорт» - 5,7%. С най-нисък дял на разходите в общото изпълнение са функциите «Здравеопазване» - 1,7% и «Отбрана и сигурност» - 1,1%, а неklasифицирани разходи - 0,1%.

По икономически елементи извършените през отчетния период разходи, са както следва:

РАЗХОДИ	Отчет 2022г.	Дял (%)
1. Заплати на персонала	10 364 294	33,7
2. Други възнаграждения	2 676 119	8,7
3. Осигурителни вноски	2 609 991	8,5
4. Издръжка	10 802 788	35,1
5. Платени данъци, такси и администр. санкции	302 907	1,0
6. Обезщетения и помощи	92 789	0,3
7. Стипендии	67 947	0,2
8. Субсидии за организации с нестопанска цел	914 578	2,9
9. Субсидии за нефинансови предприятия	295 323	1,0
10. Разходи за членски внос	15 260	0,1
11. Разходи за лихви	16 329	0,1
12. Капиталови разходи	2 592 058	8,4
ВСИЧКО:	30 750 383	100,0

Анализът по икономически елементи отчита, че трудовите разходи включващи възнаграждения и осигуровки формират дял от 50,9% от общите разходи. Текущата издръжка е в размер на 10 802 788лв. и заема дял от 35,1% в обема на годишните разходи. Разходите за издръжка през 2022г. са с 3 768 586лв. повече спрямо извършените през 2021г. Увеличението е вследствие завишените цени на електроенергия, газ и горива, и отражението им върху цените на ползваните материали, консумативи, стоки и услуги. Делът на капиталовите разходи също е значителен – 8,4% от общите годишни разходи. Разходите включват също субсидии за нестопански организации с дял от 2,9%, данъци и такси – 1,0% и субсидии за нефинансови предприятия – 1,0%. Всички други видове разходи включващи обезщетения, помощи, стипендии, членски внос и лихви се побират в дял от общо 0,7%.

Изпълнение на разходите за държавни дейности

Към 31.12.2022г. изпълнението на разходите за делегираните от държавата дейности е в размер на 16 645 892лв., видно от приложение №1. Това представлява 54,1% от всички извършени разходи на общината през годината. С най-висок дял в общите разходи са трудовите – 76,3%. Те включват заплати, осигурителни вноски и други възнаграждения на персонала в общ размер на 12 694 588лв. Разходите за текуща издръжка са в размер на 2 570 253лв., което представлява дял от 15,4% в общите разходи. През годината са предоставени и 804 278лв. под формата на субсидии за читалища, които заемат дял от 4,8% в общите разходи. Капиталовите разходи са с дял от 1,6%. Всички останали държавни разходи се побират в дял от 1,9%.

Анализът на разходите по функции, според приложение №2, показва че с най-висок относителен дял от 59,9% в общите разходи на делегираните от държавата дейности е функция "Образование". Годишните разходи във функцията са 9 973 117лв., като трудовите заемат дял от 77,6%, а текущата издръжка – 21,1%. Капиталовите разходи са 1,3%. Следваща по дял в общите разходи е функция "Социално подпомагане и грижи" с 18,0%, като изпълнението е в размер на 2 994 515лв. Трудовите разходи във всички социални услуги на държавните дейности формират 78,4%, а издръжката на тези услуги – 21,6%. Във функция "Общи държавни служби" разходите са в размер на 2 105 835лв. и дял в общите разходи от 12,6%, като обезпечават основно трудовите разходи. Разходите във функция "Култура и спорт" имат 5,7% дял, като за годината достигат общо 942 367лв. Те включват държавната субсидия за читалищата – 804 278лв., средства за спорт за деца и ученици – 5 680лв. и капиталови разходи - 132 409лв. Във във функция "Здравеопазване" през отчетния период са разходвани общо 410 434лв., като от тях трудовите заемат дял от 96,0%, а издръжката – 4,0%. Във функция "Отбрана и сигурност" разходите за годината достигат 219 624лв., включителна трудови разходи – 128 994лв. и издръжка на дейностите – 90 630лв.

Изпълнение на разходите за местни дейности

В периода към 31.12.2022г. извършените разходи в местните дейности са в размер на общо 12 905 506лв., видно от приложение №1. Това е изпълнение от 70% спрямо планираните годишни разходи за тези дейности. Трудовите разходи, включващи възнаграждения и осигурителни плащания достигат 1 968 320лв., което представлява дял от 15,3% в общите разходи. Текущата издръжка за всички местни дейности е 8 144 476лв., или 63,1% от общите разходи, като текущите ремонти са в размер на 3 719 175лв. Капиталовите разходи достигат 2 318 362лв. и дял от 18,0%. За данъци и такси са разходвани 267 765лв, за помощи - 50 744лв., субсидии – 124 300лв., членски внос - 15 210лв. и лихви – 16 329лв.

Разходите във функция “Общи държавни служби” са в размер на 1 735 252лв. или изпълнение от 89% спрямо определения годишен план, по приложение №2. От тях 1 363 551лв., което представлява 78,6% от всички разходи във функцията са насочени за дейност “Общинска администрация”. Издръжката в дейността е 1 346 337лв., като спрямо годишния план изпълнението е на ниво от 87%. Извършени са и капиталови разходи в размер на 17 214лв. Разходите в дейност “Общински съвет” са 371 701лв., като изпълнението е 97% от годишните разчети, а трудовите разходи имат дял от 95,5%.

За изпълнение на превантивни дейности във функция «Отбрана и сигурност» през годината са разходвани 89 847лв. Разходите включват материали, консумативи и външни услуги – 59 895лв. и за текущи разходи за временно настаняване на бежанци от Украйна – 29 952лв. Общото изпълнение на планираните разходи за функцията достигат на годишна база 46%.

Общо за функция “Образование” извършените разходи са в размер на 356 857лв. Издръжката на дейностите във функцията е в размер на 86 056лв. Във връзка с отпадането на таксите за детските градини през 2022г. и осигурените средства за издръжка с допълващата субсидия, разходите се отчитат изцяло в държавната дейност. В местни дейности са извършени разходи по проект в размер на 66 390лв. и за капиталови разходи - 201 091лв. За столово хранене в училищата са разходвани 67 003лв., а за други дейности в образованието – 22 373лв.

Във функция „Здравеопазване“ са извършени разходи в размер на 24 048лв., включително за издръжката на спешния център - 23 578лв. и за детска млечна кухня - 470лв.

За социални дейности през годината са разходвани общо 975 749лв., или 92% от годишния разчет за функцията и 7,6% от всички разходи за местни дейности. Трудовите разходи, включително осигурителните плащания са общо 411 940лв., което представлява 42,2% в обема на общите разходи. За издръжка на социалните дейности са разходвани общо 444 820лв., като с най-голям дял са разходите за храна – 255 149лв., или 57,4% от всички разходи. По дейности разходите се разпределят, както следва: за Домашен социален патронаж – 564 209лв. и дял от 57,8% от всички разходи за социални дейности; за клубовете на пенсионера – 64 145лв., или 6,6% от разходите във функцията, а за програми за временна заетост - 45лв. В „Други дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетост“ разходите са общо 347 350лв., включително трудови – 170 572лв. и за издръжка – 176 778лв.

За функция „Жилищно строителство, благоустройство и комунално стопанство“ общите разходи са в размер на 6 759 664лв. и дял от 52,4% от всички разходи в местните дейности. Във функцията разходите за текуща издръжка са 5 246 252лв. и заемат значителния дял от 77,8%, капиталовите разходи – 1 119 634лв. и дял от 16,6%, а трудовите разходи – 380 706лв. с дял от 5,6%. За дейности по ремонти на „ВиК“ съоръжения и поддръжка на обществени чешми разходите са общо 144 144лв. В дейност „Осветление на улици и площади“ са разходвани общо 1 192 745лв., което спрямо предходната година е почти двойно. От тях за услугата по осветление на уличната мрежа са разходвани 1 073 582лв., за текущи ремонти на мрежата – 86 163лв., като са извършени и капиталови разходи за 33 000лв. За дейностите свързани с изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа разходите са общо 3 057 010лв., включително текущи ремонти - 2 380 561лв. и капиталови разходи - 656 475лв. За други дейности по благоустрояване и регионално развитие разходите достигат размер от 1 161 534лв., а изпълнението спрямо годишния им разчет е 85%. В тях се включват трудови разходи от 270 046лв. и издръжка – 431 580лв., а също и капиталови разходи – 327 867лв. и текущи ремонти - 132 041лв. В дейност «Чистота» разходите достигат общо 987 647лв., от които

за услугите по сметосъбиране и сметоизвозване – 908 166лв. За дейностите свързани с пречистване на отпадните води са разходвани общо 120 947лв., включително трудови разходи – 35 301лв. и капиталови разходи – 14 095лв. За дейностите по опазване на околната среда разходите включват издръжка в размер на 90 610лв. В дейност «Озеленяване» извършените разходи за периода са в размер на 5 027лв.

Във функция "Култура, спорт и почивни дейности" се отчитат общо 717 509лв., което представлява изпълнение от 96% спрямо заложенния годишен план и 5,6% дял в местните дейности. От тях трудовите разходи достигат 377 098лв., издръжката на дейностите във функцията - 329 449лв. и капиталови разходи – 10 962лв. Разходите за спортни бази за спорт за всички са 212 906лв., включително трудови разходи – 28 718лв., субсидиране на спортни клубове – 44 300лв, издръжка - 128 926лв и капиталови разходи - 10 962лв. Финансирането на Фолклорен ансамбъл "Тунджа" през годиното е 232 234лв., в т.ч. трудови разходи – 221 380лв. За обредните домове отчитаме издръжка в размер на 20 070лв., от които 9 822лв. за текущи ремонти. За «Други дейности по културата» разходите са общо 252 299лв., като за заплати и осигуровки се отчитат 126 800лв. и за издръжка – 125 499лв.

Извършените през отчетният период разходи във функция „Икономически дейности и услуги” са в размер на 2 230 251лв., което е 17,3% от разходите за всички местни дейности. С основен дял в общото изпълнение на функцията е дейност "Ремонт и поддържане на пътища" – 1 700 073лв., включително и текущи ремонти на общинската пътна мрежа – 724 032лв. и капиталови разходи – 937 061лв. Също със значителен дял в изпълнението на общите разходи на функцията е и дейност „Други дейности по икономиката“ – 420 973лв., като преобладават трудовите разходи - 295 670лв. и издръжка - 90 392лв. Извършените текущи ремонти са в размер на 34 911лв. Разходите във функция «Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов» са в размер на 76 271лв., от които трудовите имат дял от 84,7%, а издръжката – 15,3%. В дейност „Приюти за безстопанствени животни“ разходите достигат 32 934лв., в т.ч. трудови - 13 675лв.

Във функция „Други неklasифицирани разходи” са разходвани 16 329лв. за лихви по заеми, като изпълнението е 82% спрямо годишния им разчет.

Изпълнение на разходите за дофинансиране на държавни дейности

Към 31.12.2022г. разходите за дофинансиране на държавните дейности са в размер на общо 1 198 985лв., което представлява 78% от заложения годишен план. С основен дял в общото изпълнение със 72,1% е функцията „Общи държавни служби“. Разходите за периода достигат 864 888лв. и обезпечават недостига от средства, на база определените стандарти за трудови разходи в общинска администрация. Изпълнението на тези разходи според заложения годишен фонд е 85,1%. Разходите във функцията «Отбрана и сигурност» са в размер на 18 393лв. и също обезпечават недостига на трудов ресурс. Във функцията «Образование» разходите са общо 135 912лв., включително за обезпечаване на фонд – 20 846лв., за дофинансиране на издръжка – 57 636лв. и за стипендии на ученици – 57 430лв. Във функцията «Здравеопазване» са разходвани общо 84 427лв., основно за обезпечаване недостига за трудови разходи на персонала в яслените групи към детските градини. Във функцията «Социално осигуряване, подпомагане и грижи» разходите са 532лв. Във функцията «Култура и спорт» разходите са общо 94 833лв. и включват предоставяне на собствено финансиране под формата на субсидии за дофинансиране на читалищата - 66 000лв., както и за поддръжка на същите в размер на общо 28 833лв.

III. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА КАПИТАЛОВИТЕ РАЗХОДИ

Уточненият план на капиталовите разходи на община Тунджа към 31.12.2022г. е в размер на 10 037 872лв. Финансирането включва следните източници и размери: от капиталова субсидия със ЗДБРБ за 2022г. и по ПМС 229 от 2022г. – общо 2 720 124лв.; от преходен остатък от 2021г. – 1 154 951лв., собствено финансиране – 409 546лв., в т.ч. средства на разпоредители на делегиран бюджет – 18 546лв., както по проекти с целево финансиране – 39 848лв. Капиталовите разходи се допълват със средства от външни източници, включващи реализация на инвестиционни проекти с европейско финансиране – 2 979 051лв. и национално финансиране по Решение №711 от 30.09.2022г. на МРРБ за целеви ремонт на общинската пътна мрежа - 2 734 352лв.

Изпълнението на капиталовите разходи към 31.12.2022г. е общо в размер на 5 443 875лв. Финансирането е обезпечено със следните източници: капиталова субсидия за 2022г. – 1 350 311лв. и целеви преходен остатък – 1 089 011лв., както и от собствено финансиране – 112 889лв., включително със средства на второстепенни разпоредители на делегиран бюджет – 18 546лв. Разходите се допълват от европейски средства за реализиране на проекти – 2 851 817лв., както и от друго национално финансиране – 39 847лв.

По функционални направления разходите изглеждат така:

ФУНКЦИЯ	Основен ремонт	Придобиване на ДМА	ВСИЧКО	Дял %
Общи държавни служби	4 776	12 438	17 214	0,3
Образование	247 981	326 037	574 018	10,5
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	0	61 640	61 640	1,1
Жилищно строителство и БКС	730 472	2 980 099	3 710 571	68,3
Почивно дело и култура	132 409	10 962	143 371	2,6
Икономически дейности	937 061	0	937 061	17,2
ВСИЧКО:	2 052 699	3 391 176	5 443 875	100

Капиталовите разходи към 31.12.2022г. включват финансиране на основни ремонти в размер на 2 052 699лв. и дял от 37,7% в общите разходи и придобиване на дълготрайни материални активи – 3 391 176лв. и дял от 62,3%.

Анализът по функции показва, че с основен принос от над 2/3 в изпълнението на всички капиталови разходи е функция «Жилищно строителство и БКС» - или дял от 68,3%. Със значително по-малък дял са функциите «Икономически дейности» - 17,2% и «Образование» - 10,5%. Минимален дял имат функциите «Почивно дело и култура» - 2,6%, «Социално осигуряване, подпомагане и грижи» - 1,1% и «Общи държавни служби» - 0,3%.

През 2022г. разходите за основни ремонти достигат общ размер от 2 052 699лв. разпределени по обекти в пет функции. Финансирането е осигурено със следните източници: капиталова субсидия – 875 303лв., преходен остатък от капиталова субсидия – 1 002 230лв. и външно финансиране с европейски средства – 175 166лв.

Със средства от преходния остатък и капиталова субсидия е извършен ремонт на тротоари по ул.«9-ти септември» в с.Овчи кладенец – 123 658лв. Също с целеви преходен остатък е финансиран ремонта на пътя с.Кабиле – с.Ж.Войвода – 937 061лв. С външно финансиране с европейски средства е извършен ремонта на ОУ в с.Бояджик – 175 166лв. Със средства от капиталовата субсидия се финансира ремонта на сградата на училището в с.Ботево – 36 571лв. и водопроводната мрежа по ул. «Кокиче» с.Веселиново – 71 057лв. Също с капиталова субсидия са извършени ремонтите на улиците «Г.С.Раковски»-с.Крумово – 222 013лв., «Ж. Войвода»-с.Маломир – 250 219лв., «Ю. Гагарин»-с.Ханово – 49 752лв. и ул.«9-ти септември»-с.Миладиновци – 6 213лв. През годината са изготвени инвестиционни проекти за ремонт на сградата на училището в с.Скалица – 4300лв. и сграда в с.Завой – 4776лв., изграждането на тротоари в с.Победа – 2 880лв. и реконструкции на водопроводи в с.Ов. Кладенец – 2 520лв. и с.Болярско – 2 160лв. За основен ремонт на сградата на читалището в с.Ханово са разходвани 132 409лв., а за проект за основен ремонт на детската градина в с.Веселиново – 31 944лв.

Разходите за придобиване на дълготрайни материални активи са общо 3 391 176лв. разпределени по обекти в пет функции. Финансирането е обезпечено със следните източници: от капиталова субсидия – 475 008лв. и преходен остатък от 2021г. – 86 781лв.; собствено финансиране – 94 363лв. и със средства на второстепенните разпоредители на делегиран бюджет – 18 526лв.; от външно финансиране с европейски средства – 2 676 651лв. и от целево национално финансиране – 39 847лв.

С най-голям дял в общото изпълнение на разходите за придобиване на дълготрайни материални активи е функция «Жилищно строителство и БКС» - 2 980 099лв. и дял от 87,9%. Финансирането е извършено със следните източници: капиталова субсидия – 257 770лв.; преходен остатък – 63 819лв., собствени средства – 67 573лв. и външно финансиране – 2 590 937лв. Със средства от капиталовата субсидия в размер на общо 57 997лв. са извършени

изработката и монтажа на автоспирки в селата Меден кладенец, Окоп и Челник, както и строителен надзор за канализацията в с.Кукорево – 2 740лв. Със средства от капиталовата субсидия се финансират още изготвянето на инвестиционни проекти за водопроводно отклонение в с.Стара река и за изграждането на неравности по уличната мрежа в общината. С капиталова субсидия в размер на общо 169 478лв. се финансират изграждането на детски площадки в селата Калчево, Межда, Голям Манастир, Гълъбинци, Ханово, Каравелово, Маломир, Окоп, Скалица и Болярско. С средства от преходен остатък се финансират изготвянето на инвестиционен проект за модернизация на системи за външно изкуствено осветление в населените места – 33 000лв., благоустрояването на парка в с. Стара река – 20 904лв., както и изработката и монтажа на автоспирката в с.Крумово – 9 915лв. Със собствено финансиране в размер на 57 813лв. са придобити товарен автомобил и специализирано ремарке за целите на звеното по БКС в общината, както и тракторна косачка за благоустрояването на с.Генерал Инзово. Също със собствено финансиране от 9 760лв. са изградени беседки в селата Дражево и Видинци. За функционирането на ВиК системата в общината са осигурени разходомери за ПСОВ и помпен агрегат за с.Ботево. С европейски средства се финансират разходите за изпълнението на три инвестиционни обекта - реконструкцията и разширението на водопроводната мрежа в с.Ботево – 854 096лв.; реконструкцията на главните водопроводни клонове от уличната водопроводна мрежа на с.Безмер – 932 717лв. и реконструкцията на водоснабдителната система в с.Роза – 804 124лв.

Изпълнението на разходите по придобиване на дълготрайни материални активи във функция «Образование» в края на годината е 326 037лв. Със средства от капиталова субсидия и преходен остатък в размер на 161 700лв. се финансират дейностите по изграждането на сграда за ЦДГ в с.Роза. С капиталова субсидия е финансирана доставката и монтажа на преместваемо съоръжение в с.Роза – 15 960лв. и оборудване на игрище в училището на с.Веселиново – 49 580лв. С външно финансиране от 72 824лв. се обезпечават изграждането на отоплителна инсталация в училището в с.Бояджик и спортни съоръжения по проект «Компас». Със средства от ПУДООС в размер на 7 447лв. се финансира проект «Моята зелена занималня» за детската градина в с. Кукорево. Със собствени средства на разпоредителите на делегиран бюджет

в размер 18 526лв. са осигурени преместваемо съоръжение - фургон и мобилна рампа в с.Роза, мобилна рампа в с.Дражево, както и преносим компютър за училището в с.Бояджик.

Разходите във функция «Социално осигуряване, подпомагане и грижи» достигат в края на периода 61 640лв. Финансирането с външен източник в размер на 12 890лв. е по проект «Патронажна грижа+» и е свързано със закупуване на лаптопи за целите на проекта. С целево държавно финансиране в размер на 32 400лв. е извършено обновяване и модернизация на кухненското оборудване в ДСП с.Победа. Във функцията се включват още закупуване на климатици за ДСХ с. Болярско, както и придобиване на преносими компютри.

Разходите във функция „Почивно дело и култура“ със средства от преходен остатък включват обект водовземно съоръжение в спортен комплекс на с.Бояджик - 10 962лв.

Във функция „Общи държавни служби“ разходите са общо 12 438лв. с източници капиталова субсидия и собствени средства. Включват закупуването на сървър и климатици, както и за изготвяне на инвестиционен проект за преустройство на административна сграда в с. Стара река.

Към 31.12.2022г. с капиталовите разходи се отчитат и извършени текущи ремонти със средства от трансформиране на целевата капиталовата субсидия за 2022г., по приложение №4а. Одобрените за трансформиране средства са общо 118 276лв. за ремонти на две сгради на кметства в селата Ген. Тошево и Окоп и за детската градина в с.Чарган. В края на 2022г. се отчитат разходи в размер на общо 68 334лв. Те включват ремонта на кметството в с.Ген.Тошево – 22 796лв. и подмяна дограмата на сградата на детската градина в с.Чарган – 45 538лв., като финансирането на ремонта на кметството в с.Окоп ще се извърши през следващата година.

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

През 2022г. 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 е в размер на общо 4 748 870 лв., разпределени по проекти и програми видно от приложение №7. Финансирането се формира от следните източници: получени трансфери между бюджет и СЕС – 524 022 лв.; получени трансфери между извънбюджетни сметки и фондове – 4 160 563 лв.; временни безлихвени заеми – 3 482 лв.; средства на разпореждане – 60 249 лв.; остатък по сметки от предходен период – 529 173 лв.; наличност по сметки в края на периода - (-) 528 619 лв.

Общият размер на разходите на Средства от Кохезионния и Структурните фондове на Европейския съюз, администрирани от Националния фонд е 1 898 929 лв. и формират над 40% от всички разходи. Със средствата се финансира изпълнението на проекти по четири оперативни програми, видно от приложение №7. Разпределението на разходите по направления е :

1. ОП „Развитие на човешките ресурси” – 894 997 лв. и дял от 47,1% в общите разходи;
2. ОП „Наука и образование за интелигентен растеж” – 531 404 лв. и 28,0%;
3. ОП „Храни” – 462 696 лв. и дял от 24,4%
4. ОП „Държавно управление”- 9 832 лв и дял от 0,5%.

Изпълнението на разходите по програми и проекти, е както следва:

По оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” се реализират шест проекта :

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 313 653 лв. за трудови разходи и издръжка.

2. Проект „Програми за временна заетост” – чрез проекта се осигурява временна заетост на безработни лица. Разходите за възнаграждения и осигуровки достигат общо за периода 235 578 лв.

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 28 582 лв. и включва трудови разходи и издръжка.

4. Проект „Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания“. По проекта се предоставят мобилни медико-социални грижи, като разходите за дейности и възнаграждения през 2022г. е 316 252лв.

5. Проект „Приеми ме 2015“ - приемни семейства се грижат за деца в неравностойно положение, като разходите са 933лв.

6. Проект „Грижа в дома“. По този проект през годината не са извършвани разходи.

По оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ се реализират четири проекта :

1. „Проект „Пъстра палитра - иновации за приобщаване“ – включва дейности за подобряване достъпа и повишаване обхвата на деца от уязвимите групи. Разходите за присъщата дейност и възнагражденията през 2022г. са общо в размер на 175 753лв.

2. „Проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“ – включва допълнително обучение по български език на децата от уязвимите групи. Разходите за възнаграждения, осигурителни плащания и издръжка на реализираните дейности са в размер на 28 813лв.

3. Проект „Подкрепа за успех“ - обхваща разработване и прилагане на подходящи извънкласни дейности в училищата, според интересите и обучителните затруднения на учениците. Разходите през 2022г. за дейности и възнаграждения достигат 261 861лв.

4. Проект „Компас интегрирани мерки за социално включване в община Тунджа“. Разходите за дейностите по проекта в ОП „НОИР“ е в размер на 64 976 лв. за трудови разходи, издръжка и капиталови разходи.

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 2022г. са 462 696лв.

По оперативна програма „Държавно управление“

Проект „МОСТ - Младежки омбудсмански съвет „Тунджа“ - повишаване активното участие на младежите в местното развитие“ включва разходи за възнаграждения и издръжка на включените в проекта лица в размер на 9 832лв.

Държавен фонд „Земеделие“ финансира пет проекта по програмата за развитие на селските райони

Разходите на Сметки за средства от ЕС администрирани от РА към ДФ „Земеделие“ е в общ размер от 2 849 941лв. Капиталовите разходи за ремонт на уличната и водоснабдителна инфраструктура в общината формират 99% от всички извършени разходи през годината.

1.Проект "Подобряване водоснабдителната инфраструктура в селата Ботево, Роза, Безмер, Община Тунджа" е с общо финансиране от 2 613 497лв. Инвестиционните /капиталови/ разходи достигат 2 590 937лв., а разходите по издръжката – 22 560лв.

2.Проект „Творческа резиденция „Тунджа“ - маркетинг и популяризиране на местното наследство със средства на изкуството, фолклора и традициите“. По проекта за издръжка са разходвани 1 360лв.

3.Проект „Създаване, развитие и популяризиране на регионална колективна марка на територията на МИГ „Тунджа“, основана на местната идентичност“. Разходите формират издръжка в размер на 800лв.

4.Проект „Основен ремонт и отоплителна инсталация на ОУ „Св. Св. Кирил и Методий“ с. Бояджик, Община Тунджа“. Финансирането е изцяло капиталово, като разходите в края на периода достигат 234 285лв.

5.Проект „Изграждане на посетителски център-приложен център за развитие и съхранение на местни традиции, обичаи и занаяти в с.Генерал Инзово, община „Тунджа“. През периода не са извършвани разходи по проекта.

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 2022 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, ал.1 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 2022г. по приходната и разходната част на бюджета на общината, както следва:

1.1. По прихода – 37 694 024лв. разпределени по параграфи, съгласно Приложение №1, в т.ч. :

- за делегирани от държавата дейности - 17 781 421лв.

- за местни дейности - 19 912 603лв.

1.2. По разхода – 37 694 024лв., 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 - 17 781 421 лв.

- за местни дейности - 18 380 172 лв.

- за дофинансиране на държавните дейности - 1 532 431 лв.

2. Приема отчет за изпълнение на приходната част на бюджета на общината за 2022г. в размер на 30 750 383лв., в т.ч. по параграфи на Единната бюджетна класификация съгласно Приложение № 1, както следва:

- за делегирани от държавата дейности – 16 645 892 лв.
- за местни дейности – 14 104 491 лв.

3. Приема отчет за изпълнение на разходната част на бюджета на общината за 2022г. в размер на 30 750 383лв. 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 - 16 645 892 лв.
- за местни дейности - 12 905 506 лв.
- за дофинансиране на държавните дейности - 1 198 985 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 2022г., 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 СЛАНОВА

Председател на ОбС „Тунджа“