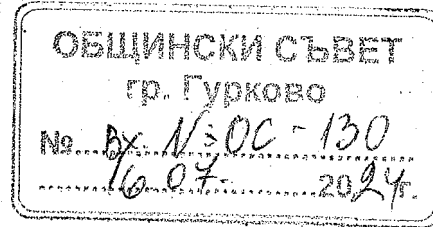


ОБЩИНА ГУРКОВО

гр. Гурково 6199, обл. Ст. Загора, бул. "Княз Ал. Батенберг" 3
тел.: КМЕТ – 04331/ 2260, ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ – 04331/ 2084,
email: obshtina@gurkovo.bg, web: <http://www.gurkovo.bg>

Изх. № К-1148
16.07.2024 г.

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. ГУРКОВО



ПРЕДЛОЖЕНИЕ

От Кънчо Папазов – кмет на Община Гурково

Относно: Приемане на информация за текущото изпълнение на приходите и разходите на Община Гурково за първото шестмесечие на 2024 година

В изпълнение на законовите изисквания представяме горепосочената информация и на основание е чл. 21, ал. 1, т. 6, във връзка с чл. 27, ал. 4 и ал. 5 от Закона за местното самоуправление и местната администрация и във връзка с чл. 137, ал. 2 от Закона за публичните финанси и чл. 46, ал. 2 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Гурково, предлагам Общински съвет да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

Общински съвет гр. Гурково приема информацията за текущото изпълнение на бюджета на Община Гурково за първото шестмесечие на 2024 година и приложенията, представляващи неразделна част от информацията.

Приложения:

1. Справка за планираните и реализирани приходи на Община Гурково за периода 01.01.2024-30.06.2024 г. – Приложение № 1;

2. Справка за разходите по бюджета на Община Гурково по функции за периода 01.01.2024-30.06.2024 г. - Приложение № 2;

2.1. Справка за разходите по бюджета на Община Гурково по дейности за периода 01.01.2024-30.06.2024 г. - Приложение № 2.1.;

3. Справка за изпълнение на капиталовите разходи на Община Гурково за периода 01.01.2024-30.06.2024 г. – Приложение № 3;

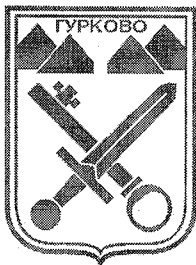
4. Справка за просрочените вземания на Община Гурково към 30.06.2024 г. – Приложение № 4;

5. Разчет за сметките за СФС на Община Гурково към 30.06.2024 г. – Приложение № 5.

Вносител:

Кънчо Папазов

Кмет на Община Гурково



ОБЩИНА ГУРКОВО

гр. Гурково 6199, обл. Ст. Загора, бул. "Княз Ал. Батенберг" 3
тел.: КМЕТ – 04331/ 2260, ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ – 04331/ 2084,
email: obshtina@gurkovo.bg, web: <http://www.gurkovo.bg>

Обяснителна записка

за изпълнение на бюджет към 30 юни 2024 година на Община Гурково

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на община Гурково за периода 01.01.2024 – 30.06.2024 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г., указания на Министерството на финансите - ДДС № 04/25.06.2024 г. за изготвянето и представянето на тримесечните отчети за касово изпълнение на бюджетите, на сметките от Европейския съюз и на сметките за чужди средства.

Първоначалният бюджет на Община Гурково е приет с Решение № 37 от 19.02.2024 г. на общински съвет гр. Гурково в размер на 11 008 471 лв. След извършени корекции по бюджета на община Гурково, съгласно писма на Министерството на финансите и решение на Общински съвет гр. Гурково, същият е актуализиран и настоящият размер на бюджетните приходи и разходи е 11 851 250 лв. Приходите по бюджета на Община Гурково към 30.06.2024 г. са в размер на 8 261 565 лв., а разходите 3 487 030 лв. Наличността по бюджетните сметки в лева е 4 774 535 лв.

За отчетният период първоначалния бюджет е коригиран с промените във взаимоотношенията с Централния бюджет, съгласно писма на МФ, допълнително предоставени целеви средства под формата на трансфери и заповед на кмета, като компенсираната промяна на бюджета е увеличение с **842 779 лв.** и са както следва:

Обща субсидия (§31-11) – 546 346 лв.:

- Средствата за закупуване на познавателни книжки, учебници, електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала на деца и ученици от I до XII клас – 75019 лв.
- Средства за възнаграждения и осигурителни вноски на кметските наместници за 2024 г. – 57 300 лв.

- Средства за допълнителни трансфери по чл. 1, ал. 1 за повишаване на стандартите за 2024 г. – 63 898 г.,

- Средства за работа с деца и ученици в уязвими групи и за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти в институциите в системата на предучилищното и училищното образование за 2024 г. – 243 121 лв.;

- промени в натуралните показатели съгласно информационната система на МОН във функция „Образование“ – 25 181 лв.;

- промени в натуралните показатели съгласно информационната система на МОН във функция „Здравеопазване“ – (-9 187) лв.;

- 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 – 44 824 лв.;

- средства за финансово осигуряване на дейности по Национална програма „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ – 46 190 лв.

Получени от общини целеви трансфери от ЦБ (§31-18) – 47 020 лв.:

- средства за транспортни разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти – 1 675 лв.

- средства за подготовката и произвеждането на изборите за народни представители и Европейски парламент – 45 345 лв.

Получени от общини целеви трансфери от ЦБ (§31-28) - 59 088 лв.:

- компенсации за транспорт на деца и ученици по чл. 283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищното образование – 50 609 лв.;

- компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания – 8 479 лв.

Трансфери между бюджети (§ 61-00) – 190 030 лв.:

- Министерство на труда и социалната политика - 177 220 лв., предоставеният трансфер е по миханизъм «Лична помощ».

- Министерство на културата – 12 810 лв. – за реализиране на проект «Балканът пее и разказва»

Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (§ 62-02) – (-705) лв. - средствата за обект „Реконструкция и модернизация на СУ "Хр. Смирненски" в гр. Гурково“

Параграф §§ 45-01 – 1 000 лв. – дарение за културния календар на Община Гурково.

I. Изпълнение на приходите

1. Имуществени данъци и неданъчни приходи

Изпълнението на собствените приходи на Община Гурково към 30.06.2024 г. е 57 на сто. При уточнен към 30.06.2024 г. годишен бюджет от 1 018 699 лв., отчетният им размер възлиза на 579 257 лв., което е с 68 588 лв. повече спрямо отчета за същия период на предходната 2023 г.

1.1. Данъчни приходи

От общите постъпления от местни приходи по бюджета на общината към 30.06.2024 г., 257 884 лв. са от данъчни приходи. Спрямо разчетения бюджет изпълнението е 65 на сто. Събрани са 9 322 лв. повече спрямо същия период на 2023 г.

Патентният данък – план 5 200 лв., изпълнението е 4 711 лв., което е на 91 на сто. Спрямо същият период на 2023 г. постъпленията са с 351 лв. повече.

Данък върху недвижимите имоти - изпълнението към 30.06.2024 г. е 65 100 лв., при разчет по бюджета за годината 95 000 лв. или 69 на сто. Спрямо същия период на 2023 г. са събрани 8 365 лв. повече. Събраните недобори по този параграф са в размер на 8 095 лв.

Данък върху превозните средства - при разчет 240 000 лв., изпълнението към второто тримесечие на 2024 г. е в размер на 162 484 лв. или 68 на сто спрямо плана на 2024 г., което е с 5 431 лв. в повече от 30.06.2023 г. Събраните недобори по този параграф са в размер на 32 351 лв.

Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин - план 51 000 лв., изпълнението към 30 юни 2024 г. е 24 640 лв., което е 48 на сто спрямо плана за 2024 г. Събрани са 3 316 лева по-малко от същия период на 2023 г. Този данък е трудно прогнозируем и чувствителен към тенденциите, произтичащи от икономическото влияние.

Туристическият данък - като план за този данък е приет 6 000 лв., като до 30.06.2024 г. са постъпили 949 лв., или 16 на сто. Спрямо същия период на 2023 г. са събрани 1 509 лв. по-малко. В този сектор постъпленията зависят от броя на туристите и от предоставената услуга.

1.2. Неданъчни приходи

Към 30.06.2024 г. неданъчните приходи възлизат на 321 373 лв. при план 621 399 лв. или 52 % и с 59 266 лв. повече спрямо същия период на 2023 г.

Неданъчните приходи включват **приходи и доходи от собственост**, при разчет 315 461 лв., изпълнението 111 311 лв. или 35 на сто, което спрямо същия период на 2023 г. е с 31 744 лв. повече.

Приходите от **наеми на имущество**, разчетени в размер на 217 513 лв. изпълнението е 68 943 лв. или 32%. Към отчетният период на 2023 г. събраните приходи са повече с 9 623 лв.

От **наеми на земя** при разчет 89 948 лв. изпълнението е 39 160 лв. или 44%. В сравнение със същия отчетен период на 2023 г. събраните приходи са повече с 23 962 лв.

По подпараграф 24-04 „**Нетни приходи от продажба на продукция, стоки и услуги**” са отчетени 3 208 лв.

С най-голям относителен дял от неданъчните приходи, постъпили по бюджета на общината към 30 юни 2024 г. са общинските такси – при уточнен бюджет за годината 334 340 лв., изпълнението е 185 760 лв. – 56 на сто. В сравнение с второто тримесечие на 2023 г. са събрани с 19 030 лв. повече.

Изпълнението по видове такси е, както следва:

- Такса за **битови отпадъци** – при разчет по бюджета за годината от 278 040 лв., изпълнението е 161 328 лв., или 58%, което е с 20 529 лв. повече от 2023 г. Събраните недобори до 30.06.2024 г. са 21 215 лв.;

- Такса за **ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, площи и улични платна** – изпълнение 3 282 лв. при годишен план 6 000 лв. или 55%;

- Такса за **ползване на домашен социален патронаж и др. общ. услуги** – изпълнение 42 % спрямо годишния им план;

- Такса за **административни услуги** – изпълнение 7 042 лв. при бюджет 14 000 лв., което е с 738 лв. по-малко от същия период на 2023 г.;

- Такса за **технически услуги** - изпълнение 3 654 лв. при бюджет 10 000 лв., което е 37 на сто и спрямо същия период на 2023 г. са реализирани с 780 по-малко приходи;

- **Други общински такси** – бюджет 11 000 лв., изпълнение 4 142 лв. По този параграф постъпват такси за лицензи, за разрешения за провеждане на мероприятия, за водоползване и други;

Глоби, санкции и наказателни лихви - към 30.06.2024 г. постъпленията са в размер на 10 685 лв. при уточнен план 20 000 лв., което прави 53% изпълнение към момента.

Други приходи – изпълнение 3 455 лв., или 69 на сто за отчетния период при годишен план 5 000 лв. По този приходен параграф постъпват приходи от категоризация, тръжна документация и други.

Продажба на нефинансови активи - към 30.06.2024 г. постъпления са 26 960 лв.

2. Трансфери

2.1. Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ :

-обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини § 31-11, разчет 5 862 431 лв., изпълнение 3 393 105 лв. или 58 на сто.

-обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности § 31-12, разчет 691 000 лв., изпълнение 464 332 лв. или 67 на сто.

-целеви трансфери за капиталови р-ди § 31-13, разчет 525 400 лв., изпълнение в размер на 121 168 лв. или 23 на сто.

-получени от общини целеви трансфери от ЦБ § 31-18, разчет 95 720 лв., изпълнение 71 368 лв.

-възстановени трансфери за ЦБ (-) – (-70 479) лв.

-получени от общини целеви трансфери от ЦБ § 31-28, - разчет 59 088 лв., изпълнение 50 609 лв.

2.2. Трансфери между бюджети

- Постъпилите трансфери са в размер на 190 030 лв.
- Предоставените трансфери на с/ки за СЕС са в размер на (-61 965) лв.

3. Операции с финансови активи и пасиви

- събрани средства и извършени плащания от/за средства за СЕС – (-44 877) лв.

II. По разходната част на бюджета

За финансиране дейността на общината към 30.06.2024 г. са изразходени общо 3 487 030 лв. Изпълнението на разходите по бюджета на общината е 30 на сто спрямо актуализирания годишен план, в т.ч.:

- За делегираните от държавата дейности отчетените разходи в размер на 2 581 694 лв., представлява 34 на сто спрямо уточнения им годишен план;
- За дофинансиране на делегираните от държавата дейности с общински приходи при уточнен годишен план 149 455 лв., отчетените разходи представляват 24 на сто от годишния им план и са в размер на 35 824 лв.;
- За местните дейности при уточнен годишен план 4 157 187 лв., отчетът за второто тримесечие е 869 512 лв., изпълнени 21 на сто спрямо годишният им план.

Голям относителен дял в общия размер на разходите заемат тези за работни заплати, възнаграждения и свързаните с тях осигурителни вноски в размер на 2 477 145 лв., което представлява 71 на сто от общите разходи, разпределени както следва:

- За държавни дейности - 2 138 210 лв., или 83 на сто от общите разходи за тези дейности;

- За местни дейности и за дофинансиране на държавни дейности - 338 935 лв., или 8 на сто от общите разходи за тези дейности.

Разходите за издръжка в размер на 722 917 лв. представляват 21 на сто от общите разходи през отчетния период, от които за външни услуги 291 167 лв.; за вода, горива и енергия са усвоени 145 547 лв.; за храна в детските градини и в домашен социален патронаж 97 041 лв. На читалищата са предоставени субсидии в размер на 75 342 лв. За членски внос и участие в нетърговски организации и дейности – 7 521 лв.

Разходите по капиталовата програма са в размер на 192 774 лв.

Разходите за първото тримесечие за държавни дейности представляват 74 на сто от общо извършените разходи, местни дейности и дофинансиране – 26 на сто.

Изпълнението по функции е както следва:

Функция “Общи държавни служби”

Отчетените разходи към 30.06.2024 г. във функцията възлизат на 731 285 лв.

Функция “Отбрана и сигурност”

Отчетът на разходите във функцията е в размер на 80 820 лв. за възнаграждения, осигурителни вноски, издръжка за денонощните оперативни дежурни, издръжка на военните отдели пунктовете за управление, средства за местната комисия за борба срещу противообществените прояви и обществените възпитатели, детска педагогическа стая, районни инспектори. Закупен е автомобил за нуждите на ПУ гр. Гурково, стойността на който е 9 500 лв.

Функция “Образование”

Разходите на функцията за второто тримесечие на 2024 г. са в размер на 1 724 063 лв., от които за държавни дейности – 1 711 699 лв., за мести дейности и дофинансиране – 12 364 лв.

Към 30.06.2024 г. са отчетени разходи за детската градина са в размер на 310 031 лв.

Извършените разходи за училищата във функция „Образование” са 1 379 271 лв.

Отчетените разходи в дейност „Др. дейности по образование” са в размер на 22 397 лв.

Функция “Здравеопазване”

Изпълнението е 44 853 лв., които са държавни дейности. Отчетените разходи на яслените групи в ДГ са за трудови възнаграждения и осигурителни вноски на две медицински сестри в размер на 24 825 лв. Отчетените разходи за здравните кабинети в детските градини и училищата са в размер на 13 434 лв., за трудови възнаграждения и осигурителни вноски и издръжка. В Дейност „Др. дейности по здравеопазването“ са отчети 6 594 лв. за трудови възнаграждения и осигурителни вноски на един здравен мадиатор.

Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

Изпълнението на разходите за функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” е 256 956 лв.

В дейност 524 – „Домашен социален патронаж“ разходите са в размер на 18 322 лв.

В дейност 525 – „Клубове на пенсионера, инвалида и др.“ разходите са в размер на 24 082 лв.

В дейност 532 – „Програми временна заетост“ са отразени средства от трансфер по Регионална програма за заетост в размер на 3 923 лв.

В дейност 561 – „Социални услуги в домашна среда“ са отразени средства в размер на 37 190 лв. за трудови възнаграждения и осигурителни вноски.

В дейност 562 – „Асистенти за лична помощ“ са отразени средства в размер на 172 058 лв. за трудови възнаграждения и осигурителни вноски.

В дейност 589 - „Други дейности по соц.осигуряване, подпомагане и заетостта“ в държавни дейности са отразени изплатените средства за присъдена издръжка на деца, към отчетния период са в размер на 1 240 лева.

Функция „Жилищно строителство, комунално стопанство“

Отчетът на дейностите в тази функция за тримесечието е в размер на 424 150 лв.:

- „Водоснабдяване и канализация“ с отчет 17 901 лв.;
- „Осветление улици“ с отчет 38 828 лв.;
- „Изграждане, ремонт и поддръжане на уличната мрежа“ с отчет 87 805 лв., от които 85 462 лв. са за капиталови разходи;
- „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“ – отчет 41 948 лв. за капиталови разходи;
- „Озеленяване“ с отчет 85 544 лв., от които за капиталови разходи 9 524 лв.;
- „Чистота“ с отчет 136 990 лв.;
- „Управление на дейности по отпадъците“ – отчет 15 134 лв.

Функция „Култура, спорт, почивно дейности и религиозно дело“

Изпълнението е 122 992 лв. Този раздел отразява издръжката на читалищата, други дейности по културата, спортната база и обредните домове.

Функция „Икономически дейности и услуги“ - изпълнението е 39 068 лв.

III. Просрочени вземания и задължения

Към 30.06.2024 г. просрочените вземания на общината са в размер на 65 542 лв., които са отразени по сметки в справка за просрочени вземания и задължения към тримесечния отчет за касовото изпълнение на бюджета, както следва:

- Сметка 9915 – Просрочени вземания от концесии и наеми – 65 164 лв.;
- Сметка 9919 – Други просрочени вземания – 378 лв.

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

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

IV. Сметки за средства на Европейския съюз

Изпълнението на средствата от ЕС към 30.06.2024 г. е както следва:

От Национален фонд

| | |
|---|--------------------|
| По прихода | 678 567 лв. |
| • Трансфери | 582 414 лв. |
| • Общо операции с финансови активи и пасиви | 96 153 лв. |
| По разхода | 677 299 лв. |
| • ОП „Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица“ | 104 559 лв. |
| • ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“ | 837 лв. |
| • Програма ЕРАЗЪМ+ | 81 253 лв. |
| • Държавен фонд „Земеделие“ | 490 650 лв. |

Наличността по сметките с код 7443 към 30 юни 2024 г. в Община Гурково е 1 268 лв.

V. Чужди средства

В отчета на чуждите средства на Община Гурково са отчетени средства, внесени на разпореждане по набирателната сметка на общината. Наличността към 1 януари 2024 г. по тази сметка е 105 048 лв., към 31 март 2024 г. е 90 481 лв., с характер на внесени суми като депозити за участие в търгове за обществени поръчки, за участие в търгове за наемане на обекти, суми внесени като гаранции да добро изпълнение по договори с общината.

VI. Общински дълг

Община Гурково няма поет общински дълг.

Кънчо Папазов

Кмет на Община Гурково