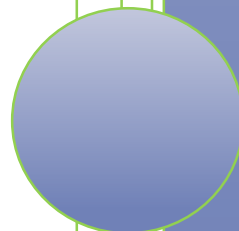




**Информация за текущото
касово изпълнение на бюджета
на Община Царево за
полугодието на 2019 година**

ОБЩИНА ЦАРЕВО 2019



ДО

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - ЦАРЕВО

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

От Георги Лапчев


Кмет на Община Царево

ОТНОСНО: Информация за текущото касово изпълнение на бюджета на Община Царево за полугодieto на 2019 година

УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

В изпълнение на чл. 137, ал.2 от Закона за публичните финанси и чл.45, ал.2 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Царево, представям на Вашето внимание информация за текущото касово изпълнение на бюджета на Община Царево за първото шестмесечие на 2019 година. Информацията е изготвена на база Отчет за касово изпълнение на бюджета- Б-3, СЕС-3-КСФ, СЕС-3-РА, СЕС-3-ДЕС и Б-3 с код 33 към 30.06.2019 г. и отразява извършените разходи през полугодieto на 2019 година в съответствие с реализираните приходи, бюджетни взаимоотношения и финансиране по финансовата сметка на общината за 2018 година. Обособено е представена информация за изпълнението на сметките за средства от ЕС и отчетна информация, съгласно изискванията на чл.137, ал.1, т.2 и т.3 от Закона за публичните финанси.

Бюджетът на Община Царево за 2019 г., приет с Решение на Общински съвет - Царево № 460, Протокол № 27 от 31.01.2019 г. е в размер на **19 296 000** лв. по приходната и разходна части. Към 30.06.2019 г. уточненият годишен план е в размер на **20 389 462** лв. по приходната и разходна части на бюджета, в резултат на извършените през полугодieto промени по показателите на първоначално приетия бюджет. Промените са извършени на основание служебни актуализации, във връзка с Постановления на МС и писма на МФ, получени трансфери от ресорните министерства, както и вътрешни актуализации на основание заповеди на кмета на общината в рамките на законовите му правомощия.



УТОЧНЕН ПЛАН КЪМ 30.06.2019	• 20 389 462
КОРЕКЦИИ	• 1 093 462
НАЧАЛЕН ПЛАН	• 19 296 000

Резултатите от текущото изпълнение на бюджета за първото шестмесечие на годината показват, че изпълнението на значителна част от планираните приходи, трансфери и операции с финансови активи и пасиви е съгласно разчетите. Реализирането на приходната част на бюджета позволи нормалното функциониране на дейностите, финансирани от общината. Разходите са реализирани в съответствие с планираните средства в общинския бюджет за 2019г.

Финансовите показатели по бюджета на планова и отчетна база към 30.06.2019г., съгласно Приложение №1, са съответно:

Финансови показатели	Начален план, в лева	Уточнен план, в лева	Отчет, в лева
Имуществени данъци и неданъчни приходи	12 562 691	12 593 996	3 921 232
Трансфери	4 321 925	4 557 284	2 481 399
<i>Временни безлихвени заеми</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-136 525</i>
Финансиране на бюджетното салдо без намаление с наличностите към 30.06.2018г.	2 411 384	3 238 182	1 083 285
Всичко по приходната част на бюджета без намаление с наличностите към 30.06.2018г.	19 296 000	20 389 462	7 349 391
Всичко по разходната част на бюджета	19 296 000	20 389 462	7 349 391
Наличности към 30.06.2018 г., отразени със знак /-/- в частта финансиране	0	0	2 147 186

1. Приходна част на бюджета - Приложение №2

Реализираните приходи, помощи и дарения в местни дейности към 30.06.2019г. са в съответствие с планираните годишни разчети. Изпълнението им в размер на **3 921 232лв.** е **31.14%** от уточнения годишен план - **12 593 996лв.**,

Трансферите между бюджета и ЦБ са в размер на **2 442 766лв.** в т.ч.:

- Обща субсидия за държавни дейности - 2 369 982лв.
- Обща изравнителна субсидия за местни дейности - 45 225лв.
- Получени целеви трансфери от ЦБ за други целеви разходи - 27 559лв.

Получени/предоставени трансфери в размер на **38 633лв.** в т.ч.:

- Трансфери между бюджети - 136 372лв.
- Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС - /-/105 145лв.
- Трансфери между бюджетни предприятия - 7 406лв.

Нетната стойност на финансирането на временни безлихвени заеми към 30.06.2018г. е в размер на /-/ **136 525 лв.**

Операции с финансови пасиви и активи - **1 083 285лв.**

По бюджетните сметки на Община Царево към полугодieto на 2019 г. наличните средства са в размер на **2 147 186 лв.** в т. ч.: **2 130 805лв.** по бюджетната сметка и **16 381лв.** по валутната бюджетна сметка на общината.

1.1. Собствени приходи, помощи и дарения

Финансовите показатели по приходната част на бюджета, в частта местни дейности на планова и отчетна база са съответно:

1.1.1. Данъчни приходи

под- §§	НА И М Е Н О В А Н И Е	Уточнен план Общо	ОТЧЕТ ОБЩО
01-00	Данък върху доходите на физически лица:	153 000	56 983
01-03	окончателен годишен (<i>патентен</i>) данък	150 000	54 733
01-03	данък върху таксиметров превоз на пътници	3 000	2 250
13-00	Имуществени и други местни данъци :	4 900 000	1 751 061
13-01	данък върху <i>недвижими имоти</i>	2 200 000	1 144 096
13-03	данък върху <i>превозните средства</i>	600 000	247 641
13-04	данък при придобиване на имущество по <i>дарения и възмезден начин</i>	1 500 000	341 030
13-08	туристически данък	600 000	18 294
20-00	Други данъци	0	20
ВСИЧКО ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ		5 053 000	1 808 064

1.1.2. Неданъчни приходи

По видове неданъчните приходи на планова и отчетна база са съответно:

под- със	НА ИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план Общо	ОТЧЕТ ОБЩО
24-00	Приходи и доходи от собственост	1 200 000	353 505
27-00	Общински такси	3 530 770	1 598 195
28-00	Глоби, санкции и наказателни лихви	500 000	73 262
36-00	Други приходи	38 921	16 737
37-00	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	-460 000	-353 028
40-00	Постъпления от продажба на нефинансови активи	2 500 000	324 219
41-00	Приходи от концесии	200 000	68 973
45-00	Помощи и дарения от страната	31 305	31 305
	ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	7 540 996	2 113 168

2. Разходна част на бюджета.

Извършените разходи по бюджета на Община Царево към 30.06.2019 г. са общо в размер на 7 349 391 лв., при планирани по уточнен годишен план 20 389 462 лв. **/36,05%/**

В съответствие с характера на финансиране, изпълнението на разходите по делегирани отговорности в лева е както следва :

Показатели	Уточнен план, в лева	Отчет към 30.06.2019г., в лева
Държавни дейности	5 655 817	2 418 611
в т.ч. : дофинансирани	862 001	384 662
Местни дейности	14 733 645	4 930 780

Отчет на разходите по функции и отговорности

Обобщената информация за разходите по функционален признак към 30.06.2019 г., в лева, общо за делегираните от държавата дейности, дофинансирани държавни дейности и местни дейности, включително инвестиционните разходи, на планова и отчетна база е съответно:

ФУНКЦИИ	Уточнен план	Отчет към 30.06.2019г.
Общи държавни служби	4 108 687	1 551 077
Отбрана и сигурност	265 307	50 726
Образование	4 219 874	1 743 262
Здравеопазване	507 359	191 680
Социално подпомагане и грижи	432 163	238 905
Жилищно строителство, БКС и ООС	7 170 417	2 703 188
Почивно дело, култура, религиозни дейности	1 997 329	619 575
Икономически дейности и услуги	969 351	226 944
Разходи неklasифицирани в другите функции	80 000	24 034
Резерв	638 975	0
Всичко разходи	20 389 462	7 349 391

Инвестиционна програма на община Царево

Към 30.06.2019 г. извършените разходи за инвестиции по бюджета на общината са общо в размер на 1 529 574лв. Реализираните средства за инвестиции са **28,30%** от уточнения годишен план в размер на 5 403 939лв.

Информацията за реализираните инвестиции по бюджета на общината в лева, съгласно плановите показатели по делегирани дейности на разходите е съответно:

ПОКАЗАТЕЛИ	Уточнен план 2019г.	Отчет 30.06.2019г.
Разходи за държавни дейности	15 677	6 655
Разходи за местни дейности	5 421 562	1 522 919
Разходи за дофинансиране на държ.дейности	0	0
Всичко инвестиции към 30.06.2019 г.	5 437 239	1 529 574

Реализираните инвестиции, в лева по отчетна информация към 30.06.2019 г., в съответствие показателите на бюджета, по видове разходи са съответно:

ПОКАЗАТЕЛИ	в лева
<i>Основен ремонт на дълготрайни материални активи</i>	522 038
<i>Придобиване на дълготрайни материални активи</i>	773 076
<i>- придобиване на компютри и хардуер</i>	9 228
<i>- придобиване на сгради</i>	32 127
<i>- - придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения</i>	41 421
<i>- придобиване на стопански инвентар</i>	19 809
<i>- изграждане на инфраструктурни обекти</i>	670 491
<i>Капиталови трансфери</i>	234 460
<i>- капиталови трансфери за организации с нестопанска цел</i>	234 460
Всичко инвестиции към 30.06.2019 г.	1 529 574

Подробна информация за инвестициите на общината към 30.06.2019 г. по обекти и източници на финансиране е представена в Приложение № 3.

Финансово състояние

Анализът на финансовото състояние на Община Царево към 30.06.2019 г. показва запазване на финансовата устойчивост.

Финансирането на бюджетното салдо към 30.06.2019 г. е резултативна величина от плащанията по общинския дълг, операциите с чужди средства и изменението в наличността на паричните средства за полугодieto на 2019 година.

Към полугодieto на 2019 г. се запазва тенденцията за сериозен натиск върху общинския бюджет, резултат от изпреварващия ръст на разходите над приходите.

Предизвикателството за поддържане на финансова устойчивост наложи ограничения върху бюджетния ресурс. За осигуряването на баланс между възможности и ангажименти се прилагаха предвидените мерки, относно събираемостта на приходите, приоритизиране на разходите и ежедневен контрол за съответствието на разходите и източниците за финансиране.

Сметки за средства от Европейския съюз

Отчетната информация за изпълнението на Сметките за средства от Европейския съюз на Община Царево за проекти по програми на ЕС и други международни програми и договори към 30.06.2019 г. по основни финансови показатели са представени в Приложения № 4.1 до 4.4.

Общински дълг

Всички обстоятелства по възникването и управлението на общинския дълг се вписват в Централния регистър на общинския дълг, който е създаден и се поддържа в Министерство на финансите. В Община Царево е оторизиран общински служител, който отговаря за вписването на информацията в ЦРОД и за нейната регулярна актуализация.

Заеми от банки

Общинският дълг на Община Царево към 30.06.2019 г. е поет съгласно Решение на Общински съвет - Царево № 362 от 24.04.2018г. В съответствие с решенията за поемане на общински дълг е сключен договор №148 от 14.06.2018г. между Община Царево и „УниКредит Булбанк” АД, клон Царево за банков кредит в размер на 7 000 000лв. за рефинансиране на съществуващ дълг и финансиране на инвестиционни проекти в полза на местната общност.

Усвоените средства през същия период са в размер на 826 798лв. за разплащане по договори за обекти по инвестиционната програма на община Царево, които са отчетени по §§ 83-12 „Получени дългосрочни заеми от банки в страната (+)” по приходната част на общинския бюджет в частта местни дейности, операции с финансови активи и пасиви в отчета за касовото изпълнение на бюджета към 30.06.2019г.

Към 30.06.2019 г. разходите за лихви и такси по обслужване на общинския дълг са в размер на 38 457 лв.

Остатъчен размер на главницата към 30.06.2019г. е 4 807 820лв.

Вносител:

Георги Лапчев - Кмет на Община Царево

Изготвил:

Мила Стоянова - Директор Дирекция „АПОБФ“