ГОДИШЕН ОТЧЕТ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТ 2020

НА ОБЩИНА ЦАРЕВО

ДОКЛАД

ОТ ГЕОРГИ ИВАНОВ ЛАПЧЕВ - КМЕТ НА ОБЩИНА ЦАРЕВО

ОТНОСНО ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА , ОТЧЕТА НА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ И ОТЧЕТА ПО ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ НА ОБЩИНА ЦАРЕВО КЪМ 31.12.2020 г.

УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

На основание чл. 140, ал. 1, от Закона за публичните финанси, чл. 44, ал. 1, т. 7 от Закон за местното самоуправление и местната администрация, чл. 9 ал. 1 от Закона за общинския дълг и чл. 46, ал. 1, ал. 2 и ал. 3 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Царево, Ви представям сборен отчет за изпълнение на приходите и разходите по бюджета, отчет на сметките за средствата от Европейския съюз и отчет по общинския дълг на Община Царево, за периода от 01.01.2020г. до 31.12.2020г.

При разработване на Отчет на бюджета на Община Царево за 2020 година са изпълнени разпоредбите на Закона за публичните финанси, Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Царево, Закона за държавния бюджет на република България за 2020 година (обнародван в ДВ, бр. 100 от 20.12.2020г.) и Постановлението за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2020г. № 381 от 30.12.2020г.

Бюджетът на община Царево за 2020 г., приет с Решение № 55/04.02.2020г. от Протокол №4 на Общински съвет – Царево е съобразен със стратегическите цели, приоритети, мерки и план за развитие на Община Царево. Финансирането на разходите към 31.12.2020г. е извършвано в съответствие с постъпилите общински приходи, приходите от обща допълваща субсидия, трансфери и дарения. Не са отклоняване средства от държавния трансфер за разплащане на разходи от местни дейности.

Отчетът за касово изпълнение на бюджета на община Царево за периода 01.01.2020г.– 31.12.2020г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2020 година, указанията на дирекция „Държавно съкровище“ при Министерство на финансите – ДДС № 9 от 22.12.2020г. за изготвянето и представянето на отчетите за касовото изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства към 31.12.2020г., както и на годишните оборотни ведомости за 2020г. на общините.

Във връзка с пандемията в световен мащаб от COVID-19, Народното събрание, със свое решение от 13.03.2020г., обяви извънредно положение на територията на Република България, което допълнително беше удължено до 30 април 2021г. Извънредното положение постави под изключително сериозен натиск общинските бюджети заради намалените приходи и необходимостта от извършване на извънредни разходи от общините , свързани с кризата и ограничителните мерки за борба с коронавируса и по изпълнение на противоепидемичните мерки.

В изпълнение на заповед на Министъра на здравеопазването, с цел предотвратяване струпването на хора на едно място, бяха затворени детски градини, детски ясли, музеи, всички спортни комплекси, зали, прекратени бяха и всички спортни и културни прояви и състезания от спортния и културния календар на общината и т.н. По този начин кризата се отрази негативно върху публичните финанси на всички общини, в частност върху размера на получените приходи по бюджета за 2020г., но успяхме да запазим стабилно финансово състояние и поддържане на адекватно функциониране на услугите за гражданите и бизнеса.

Разпространението на пандемията от COVID-19 и предприетите мерки за ограничаване на заразата имаха съществен отрицателен ефект върху икономическата динамика и в глобален план.

Информацията в сборния отчет е на база годишните отчети за касово изпълнение на бюджета на Общината, на второстепенните разпоредители и представя изпълнението на основните параметри по бюджета към 31.12.2020г.

Няма промяна в състава на второстепенните разпоредители към община Царево : общо са 8 второстепенни разпоредители, в т.ч. 2 общински предприятия, 4 бр. учебни заведения и 2 кметства.

Първоначалния план по бюджета на община Царево за 2020година, приет от ОбС е в размер на 19 151 874 лв. Уточненият план по бюджета към 31.12.2020г. е в размер на 17 917 475лв., като промяната се дължи на корекции по функции, отразяващи решения на Общинския съвет, получени и предоставени трансфери от Министерства и ведомства и приходи от местни данъци и такси.

На основание на данните от годишния отчет, изпълнението на бюджета към 31.12.2020 г. е в размер на **16 521 555лв**., в т.ч.:

– за държавни дейности – ***5 286 012лв.***;

– за местни дейности – ***11 235 543 лв.*** /*вкл.* ***757 002лв***. за дофинансиране на държавни дейности/, съгласно *Приложение №1 - „Отчет за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства към 31.12.2020 година на община Царево“*

Изпълнение на бюджета към 31.12.2020г.

16 521 555 лв.

ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА

Приходната част на Бюджет 2020 година е формирана на база собствените приходи на общината, бюджетните взаимоотношения с Централния и с бюджетите на ресорни министерства, дългово и друго финансиране, съгласно *Приложение №2 – „Отчет на приходите по бюджета на община Царево към 31.12.2020г.“*

В изпълнение на чл. 50 от ЗДБРБ за 2020г. са определени бюджетните взаимоотношения с Републиканския бюджет - субсидии за държавно делегираните дейности, като увеличението спрямо 2020 г. се дължи основно на увеличението на стандартите във функция „Образование“

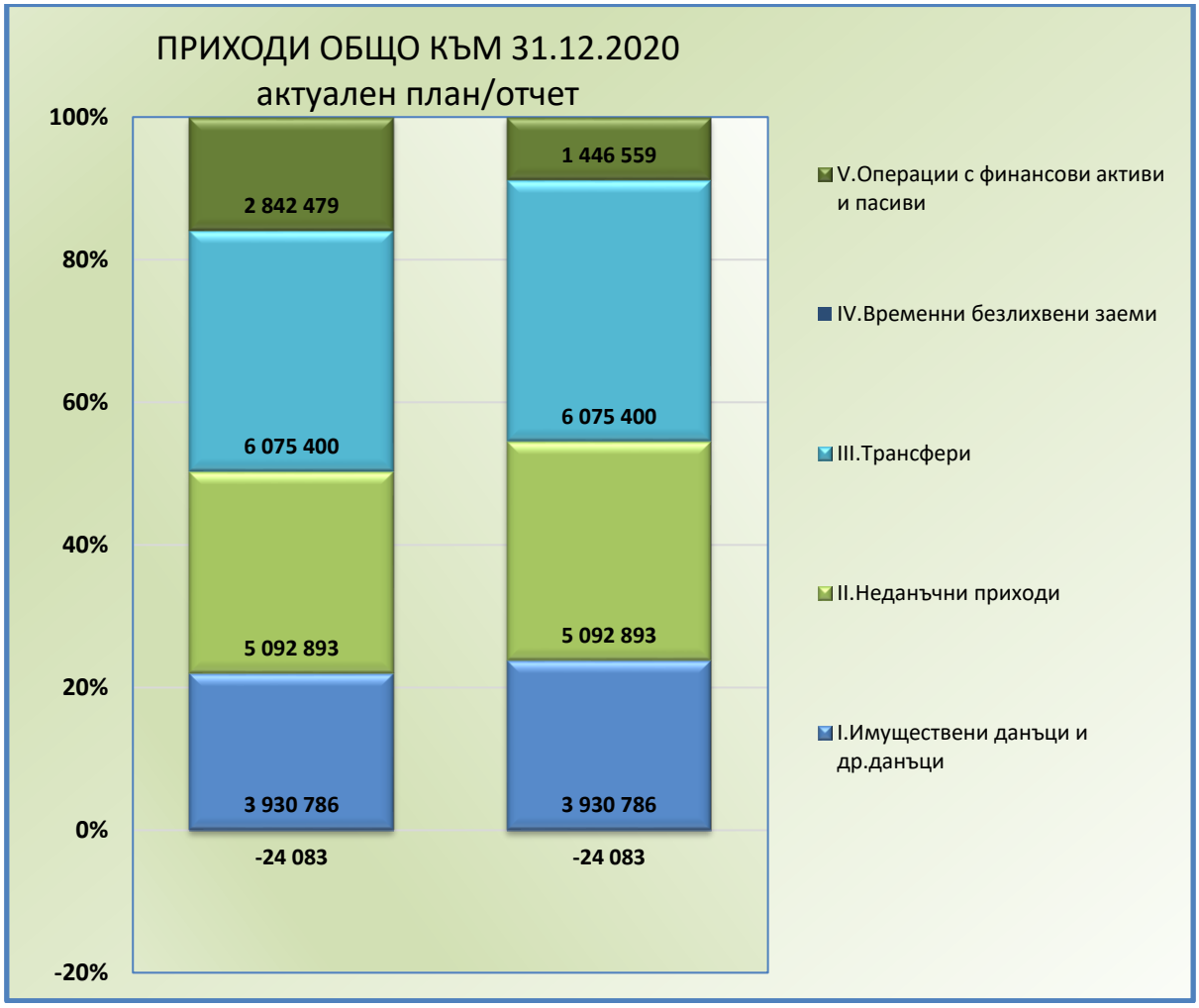
БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ, СЪГЛАСНО ЗДБРБ	**2019**	**2020**
В т.ч.:	**4 671 925**	**5 128 500**
I. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности	**4 209 825**	**4 633 800**
функция "Общинска администрация"	639 300	600 800
функция "Отбрана"	110 470	137 400
функция "Образование"	3 137 046	3 544 800
функция "Здравеопазване"	171 169	183 800
функция "Култура"	151 840	167 000
II. Трансфери за местни дейности	**60 300**	**70 300**
Обща изр.субс. и др.трансфери за местни дейности	0	0
За зимно поддържане и снегопочистване	60 300	70 300
III. Целева субсидия за капиталови разходи	**401 800**	**424 400**

И през 2020г. с механизма за разпределение на обща изравнителна субсидия от Централния бюджет община Царево отново не получи обща изравнителна субсидия за местни дейности, които се изразходват приоритетно за осигуряване на минимално равнище на местните социални услуги и тези в детските градини.

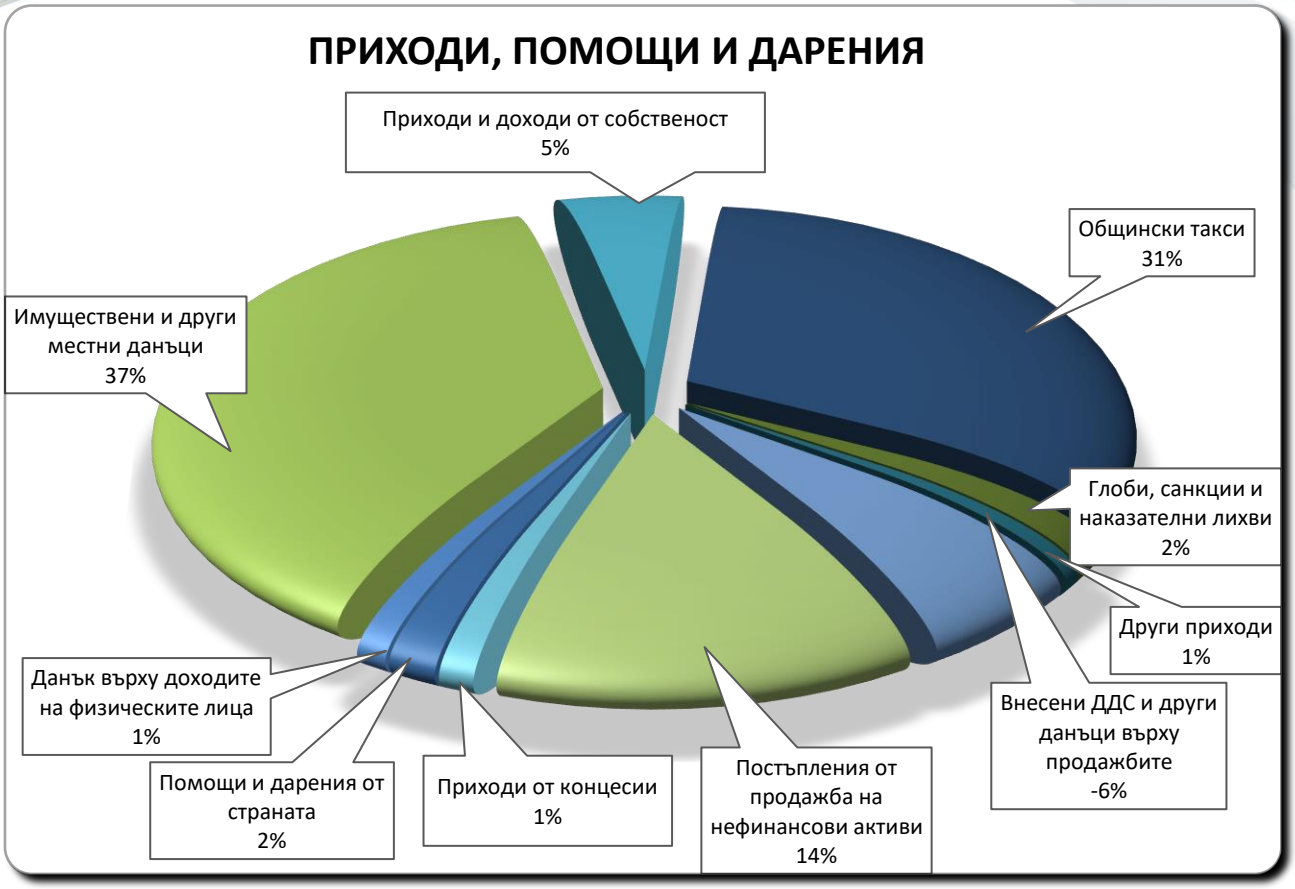
Собствените приходи са формирани съобразно действащата нормативна уредба. Съгласно чл. 45, ал. 1 от Закона за публичните финанси в структурата на приходната част на общинския бюджет са включени средства от данъци, такси, разпореждане с имущество, глоби, лихви, неустойки, помощи и дарения от страната и чужбина, други постъпления. Те са в състояние да покрият издръжката на местните дейности, вкл. тези за дофинансиране на държавни.

Показателите за задълженията за разходи и за поетите ангажименти по бюджета към края на бюджетната година са показател за финансовата политика на общината, най-вече за правилното планиране и разходване на бюджетните средства, както и обезпечаването на разходите за основните функции и дейности със съответните приходоизточници.

Финансовите задължения на Община Царево, поети с решение на Общински съвет са обслужвани редовно в изпълнение изискванията на Закона за общинския дълг и Закона за публичните финанси.



I.ОТЧЕТ НА ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ



1. Данъчни приходи

ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	Отчет към 31.12.2020
Окончателен годишен (патентен) данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	**117 055**
Имуществени и други местни данъци :	**3 813 731**
данък върху недвижими имоти	*1 632 247*
данък върху превозните средства	*515 312*
данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	*1 370 539*
туристически данък	*295 503*
други данъци	*130*
ВСИЧКО ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	**3 930 786**

2. Неданъчни приходи

Неданъчните приходи включват приходи и доходи от собственост; общински такси; постъпления от продажба на нефинансови активи; приходи от концесии; помощи и дарения от страната; глоби, санкции и наказателни лихви; внесени ДДС и други данъци върху продажбите; други приходи.

Общото изпълнение на неданъчните приходи за отчетния период към 31.12.2020г. е:

НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	Отчет към 31.12.2020
Приходи и доходи от собственост	***502 949***
Общински такси	***3 167 782***
Глоби, санкции и наказателни лихви	***175 472***
Други приходи	***78 305***
Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	***- 627 272***
Постъпления от продажба на нефинансови активи	***1 487 694***
Приходи от концесии	***128 188***
Помощи и дарения от страната	***179 775***
ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	**5 092 893**

II. *Бюджетни взаимоотношения с Централния бюджета*

Бюджетни взаимоотношения с Централния бюджет – 5 689 562 лв., *в т.ч.:*

- Обща субсидия за делегираните от държавата дейности **5 052 429 лв**., в т.ч. съгласно чл. 50 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2020 г. – 4 633 800 лв.; и промени по бюджетните взаимоотношения за осигуряване на средства за делегирани от държавата дейности – 418 629 лв.;
- Трансфери за зимно поддържане и снегопочистване.от ЦБ – **70 300лв.**;
- Получени трансфери за други целеви разходи – **142 433лв.** в т.ч.: 62 159 лв. за компенсации за безплатен превоз на ученици до 16 години и компенсации за безплатни или намалени цени пътувания, с писма от МФ – 49 374лв., за компенсиране на разходите във връзка с пандемията – 25 900лв. и 5 000лв. за изплащане на присъдена издръжка;
- Целева субсидия за капиталови разходи съгласно чл. 50 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2020 г. – **424 400 лв.**

III. Трансфери

Получени трансфери – 526 440лв., в т.ч.:

- от МТСП – по проект „Личен асистент“ – 287 050 лв.;
- от МТСП – по проект „Програми за зцаетост“ – 54 398 лв.;
- от МРРБ „Агенция пътна инфраструктура“ – 8 808 лв.;
- от Държавен фонд „Земеделие“ – 173 344лв. */възстановено ДДС по проект/;*
- от ПУДООС – 2 840 лв.

Получени трансфери от/за държавни предприятия и др.лица:

- от Министерство на образованието **– 37 422 лв.**

Предоставени трансфери:

- вътрешни трансфери между сметки за СЕС и бюджет– ***/-/ 178 024 лв****.*

IV. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз – /-/ 24 083 лв.

V. Операции с финансови активи и пасиви – 1 446 559лв.

✓ *Общински дълг*

Поетите с решение на Общински съвет задължения по заеми на Община Царево, са съобразени с изискванията на Закона за общинския дълг и Закона за публичните финанси, съгласно *Приложение 3 „ „Информация за състоянието на общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношенията на плащанията, дълга на лицата по чл.8а от Закона за общинския дълг и издадените гаранции през 2020г. на Община Царево“ /Приложение №15 към ФО-1 от 18.01.2021г./*

❖ *заеми от банки и други лица в страната*

С Решение № 362/24.04.2020г. от Протокол № 22 на Общински съвет-Царево дава съгласие за поемане на дългосрочен общински дълг за рефинансиране на съществуващ дълг и финансиране на инвестиционни проекти в полза на местната общност. На основание на решението на ОбС на 14.06.2020 г. е сключен договор за банков кредит в размер на 7 000 000 лв. с „УниКредит Булбанк“ АД, клон Царево за финансиране на общински обекти и проекти по капиталова програма на Общината с период на погасяване 2020 – 2028г. Поетите с решения на Общински съвет – Царево задължения по кредити с настъпил падеж са погасени в срок.

Размер на дълга към датата на договаряне – 7 000 000лв.

Остатъчен размер на дълга към 31.12.2020г. – 6 163 830лв.

Усвоените суми за периода 01.01.2020-31.12.2020 г. са в размер на 1 001 348 лв.

Извършени погашения по главница за периода 01.01.2020 г. - 31.12.2020 г. – 72 917 лв.

Извършени плащания за разходи за лихви, такси и др. през 2020г. – 82 748 лв.

ПРЕХОДНИ ОСТАТЪЦИ

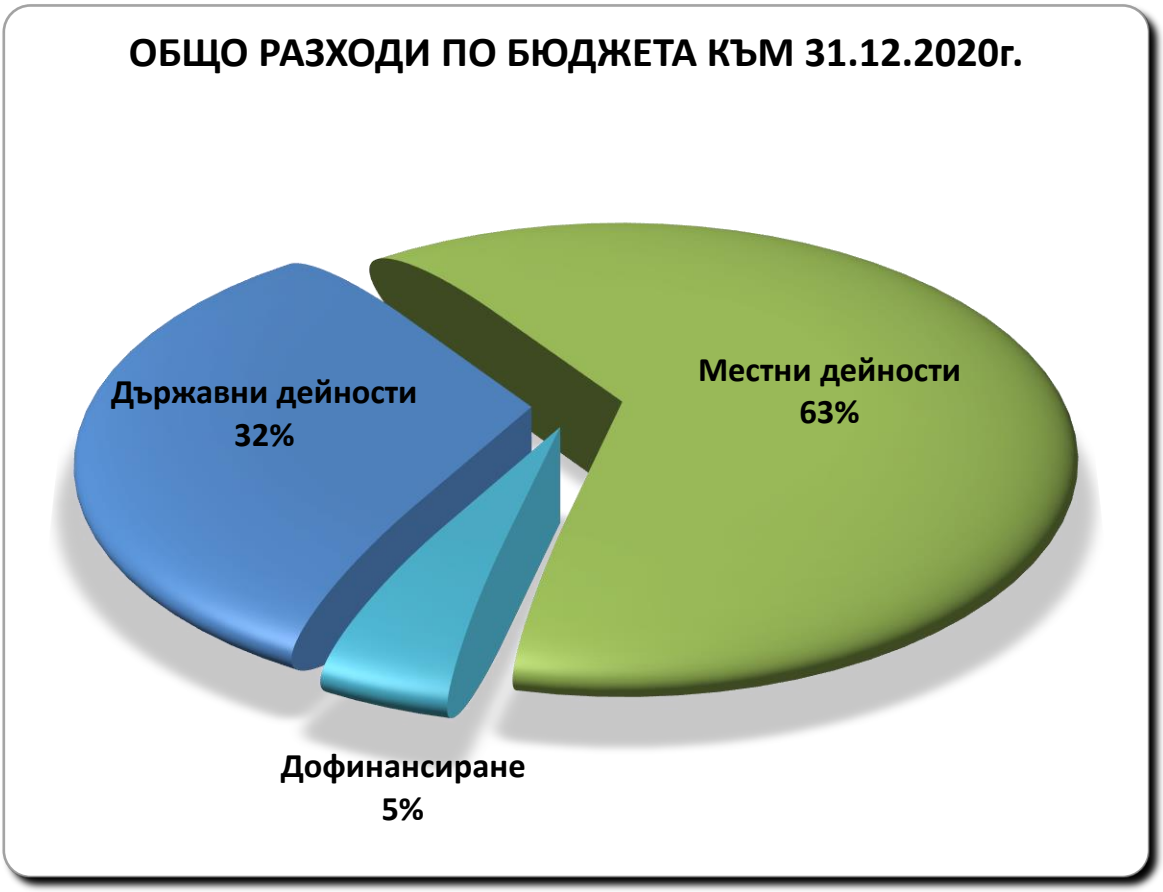
Преходният остатък по банкови сметки към 31.12.2020 г. е както следва:

Общ преходен остатък по бюджетни сметки на общината – 1 640 726 лв.

- наличност в левове по бюджетни банкови сметки – 1 439 840 лв.;

- наличност в левове по валутни бюджетни банкови сметки – 200 886 лв.;

РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА ЗА 2020 Г.



Разходването на средствата за държавно делегирани дейности е съобразено с планираните натурални и стойностни показатели, утвърдени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2020 година, решения и постановления на Министерския съвет, указанията на Министерството на финансите и приетият Бюджет на община Царево с РN№ 55/04.02.2020г. от Протокол №4 на Общински съвет – Царево

Разходите за местни дейности са обезпечени с общинските данъчни и неданъчни приходи, трансферите за капиталови разходи, общата изравнителна субсидия, преходния остатък и заемни средства. Предвид недостатъчните разходни стандарти за държавно делегирани дейности във функции „Отбрана и сигурност“, „Образование“ и „Здравеопазване“, част от общинските приходи са насочени за дофинансиране на дейностите по тях.

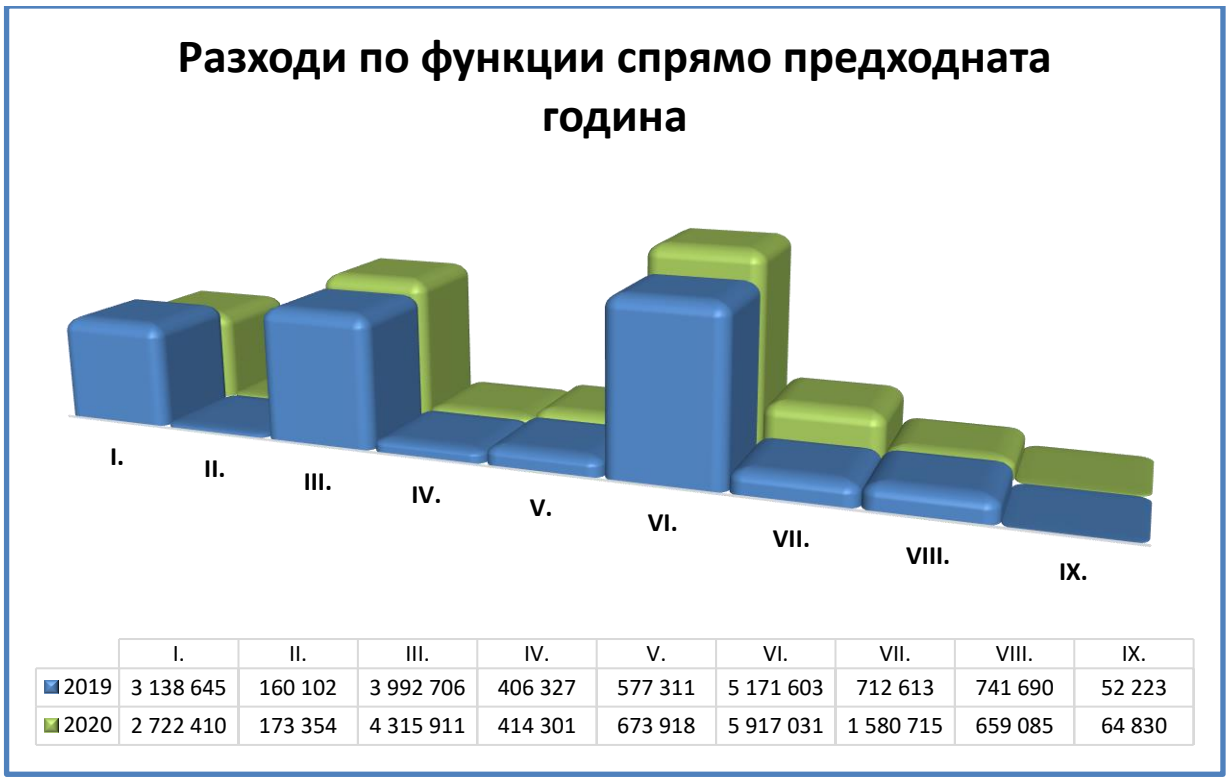
Началният план на разходите на община Царево за 2020 г. е 19 151 874лв. Уточненият план възлиза на 17 917 475 лв., а отчетените средства към 31.12.2020г. са в размер на 16 521 555 лв., от които за държавно делегирани дейности – 5 286 012 лв., за местни дейности – 10 478 541 лв. и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 757 002 лв. , съгласно *Приложение № 4 – „Справка за разходите по функции и дейности по бюджета на община Царево към 31.12.2020г.*

Разпределение на разходите по функции

ФУНКЦИИ ПО БЮДЖЕТА НА ОБЩИНАТА		АКТУАЛЕН ПЛАН 31.12.2020	ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2020
I	"Общи държавни служби"	3 360 043	2 722 410
II	"Отбрана и сигурност"	280 176	173 354
III	"Образование"	4 665 240	4 315 911
IV	"Здравеопазване"	535 587	414 301
V	"Социално осигуряване, подпомагане и грижи"	702 114	673 918
VI	"Жилищно строит., БКС и опазване на околната среда"	5 996 539	5 917 031
VII	"Почивно дело, култура и религиозни дейности"	1 591 406	1 580 715
VIII	"Икономически дейности и услуги"	721 540	659 085
IX	"Некласифицирани разходи"	64 830	64 830
Общо разходи по бюджета на община Царево		17 917 475	16 521 555

В обема от общи разходи по функции най-голям е делът на дейностите във функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“, където попадат разходите за инвестиции и разходите свързани с опазване на околната среда, следвани от тези във функция „Образование“.

На следващите графики е показано схематичното разпределение на разходите по функции, съгласно отчета на бюджета на община Царево към 31.12.2020т. и в сравнение с предходната година.



	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.
2019	3 138 645	160 102	3 992 706	406 327	577 311	5 171 603	712 613	741 690	52 223
2020	2 722 410	173 354	4 315 911	414 301	673 918	5 917 031	1 580 715	659 085	64 830

Изпълнение на бюджета на община Царево по видове разходи

„Рекапитулация на разходите по параграфи и подпараграфи към 31.12.2020г.“

Видове разходи	Актуален бюджет 2020	Отчет 31.12.2020
Възнаграждения на персонал и осигурителни вноски	7 782 789	7 438 780
Текуща издръжка	5 175 152	4 754 358
Платени данъци, такси и административни санкции	199 693	199 555
Разходи за лихви по заеми	64 830	64 830
Стипендии	19 525	19 376
Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинства	38 291	37 593
Субсидии за нефинансови предприятия	248 610	206 254
Субсидии за организации с нестопанска цел	250 694	240 003
Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности	5 594	5 594
Капиталови разходи	4 132 297	3 555 212
Общо отчет на бюджета на община Царево	**17 917 475**	**16 521 555**

ОБЩА РЕКАПИТУЛАЦИЯ НА РАЗХОДИТЕ ПО ВТОРОСТЕПЕННИ РАЗПОРЕДИТЕЛИ ПО ОТЧЕТА НА БЮДЖЕТ 2020

БЮДЖЕТ 2020 РЕКАПИТУЛАЦИЯ НА РАЗХОДИТЕ	УТОЧНЕН ПЛАН 2020	ОТЧЕТ 31.12.2020
ОБЩИНА ЦАРЕВО	**17 917 475**	**16 521 555**
Царево	12 379 827	11 282 046
Ахтопол	664 141	660 047
Лозенец	349 063	349 063
СУ "Н. Вапцаров" Царево	2 378 916	2 144 708
ОУ "Св.Св. Кирил и Методий" Ахтопол	543 214	515 666
ДГ "Ален мак" Царево	1 066 828	1 040 353
ДГ "Делфинче" Ахтопол	294 079	288 265
Общински Музей	57 387	57 387
Пристанище	184 020	184 020

РАЗХОДИ ПО ВТОРОСТЕПЕННИ РАЗПОРЕДИТЕЛИ ПО ОТЧЕТА НА БЮДЖЕТ 2020				
ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2020	**ОБЩО ЗА ОБЩИНА**	***ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ***	***МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ***	***ДОФИНАНСИ-РАНЕ НА ДЪРЖАВНИТЕ ДЕЙНОСТИ***
ОБЩИНА ЦАРЕВО	**16 521 555**	**5 286 012**	**10 478 541**	**757 002**
кметство Царево	11 282 046	1 429 878	9 206 629	645 539
кметство Ахтопол	660 047	63 564	545 405	51 078
кметство Лозенец	349 063	22 275	293 886	31 902
СУ "Н. Вапцаров" Царево	2 144 708	2 139 601	-	5 107
ОУ "Кирил и Методий" Ахтопол	515 666	509 532	-	6 134
ДГ "Ален мак" Царево	1 040 353	882 648	149 738	7 967
ДГ "Делфинче" Ахтопол	288 265	238 514	41 476	8 275
Общински музей	57 387	-	57 387	-
Пристанище	184 020	-	184 020	-

Направените капиталови разходи са в размер на 3 555 212лв. и 1 141 798ЛВ. в СЕС, съгласно *Приложение №5 -„Разчет на финансиране на капиталовите разходи към 31.12.2020г.*

ОТЧЕТ НА КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ НА ОБЩИНА ЦАРЕВО			
под-§§	РЕКАПИТУЛАЦИЯ НА ДЕЙНОСТИТЕ ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ	Уточнен план 2020	Отчет 31.12.2020
51-00	**Основен ремонт на ДМА**	**2 193 021**	**1 856 494**
52-00	**Придобиване на ДМА**	**1 939 276**	**1 698 718**
52-01	придобиване на *компютри и хардуер*	*62 096*	*33 785*
52-02	придобиване на *сгради*	*1 711 971*	*1 525 216*
52-03	придобиване на *друго оборудване, машини и съоръжения*	*6 275*	*4 482*
52-05	придобиване на *стопански инвентар*	*77 935*	*54 236*
52-06	изграждане на *инфраструктурни обекти*	*80 999*	*80 999*
99-99	***Общо капиталови разходи***	**4 132 297**	**3 555 215**
	Капиталови разходи, финансирани по СЕС	**1 141 798**	**1 141 798**

1. **Функция „Общи държавни служби“**

Отчетените в тази функция разходи към 31.12.2020 г. са в размер на 2 722 410 лв. и са разпределени по дейности както следва:

Общинска администрация

Отчетът за разходите в дейността към 31.12.2020 г. е 2 668 980лв. и включва заплати и осигуровки на изборните длъжности и служителите от общинска администрация, издръжка на дейностите и услугите, които се извършват от общината, вкл. помощи по Решение на ОбС и капиталови разходи.

Общински съвет

Разходите на Общински съвет – Царево са в размер на 53 430лв. в т.ч. издръжка, възнаграждения и осигуровки на общинските съветници.

2. Функция „Отбрана и сигурност“

Като абсолютна стойност по функцията към 31.12.2020 г. са отчетени 173 354лв.

Други дейности по вътрешната сигурност	•Разходите, отчетени в дейността са в размер на 85 150лв., от които 30 863 лв. за делегирани от държавата дейности и 54 287лв. - за местни дейности. Финансирана е дейността на местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетните и непълнолетните.Изплатени са средства по договор между Областна Дирекция на Министерство на вътрешните работи и Община Царево за командировани полицейски служители за активния летен сезон и разходи за подпомагане дейностите на на РУ на МВР - гр. Царево.
Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности	•Средствата, в размер на 83 532лв. са изразходени изцяло за делегирани от държавата дейности и осигуряват финансово Пунктовете за управление по Постановление на Министерски съвет №351, денонощни оперативни дежурни съгласно Постановление на Министерски съвет №212/1993 г., офиси за военен отчет и дейности по плана за защита при бедствия.
Превантивни мерки по бедствия и аварии	•Разходите към 31.12.2021 г. са в размер на 1 440лв
Доброволни формирования за защита при бедствия	•Отчетът е в размер на 3 232 лв. Сумата е изразходена за застраховки на доброволци във връзка с плана за защита при бедствия.

3. Функция „Образование“

Общо изразходваните средства във функция „Образование” към 31.12.2020 г. са в размер на 4 315 911 лв. и осигуряват финансирането на делегираните от държавата дейности, както и дофинансиране, издръжка и капиталови разходи от местни приходи на 2 целодневни детски градини и 2 училища.

Държавни дейности 3 811 052лв.	• СУ "Никола Вапцаров" гр. Царево	2 139 601лв.
	• ОУ "Св. Св. Кирил и Методий" гр. Ахтопол	509 532лв.
	• ДГ "Ален мак" гр. Царево	882 648лв.
	• ДГ "Делфинче" гр. Ахтопол	238 514лв.
	• Безплатен превоз на учащите се до 16год.	40 757лв.
Местни дейности 395 510лв.	• ДГ "Ален мак" гр. Царево	149 738лв.
	• ДГ "Делфинче" гр. Ахтопол	41 476лв.
	• Ученически столове	87 937лв.
	• Др.дейности по образованието	116 359лв.
Дофинансиране на държавните дейности 109 349лв.	• Общо дофинансиране на функция "Образование" за 2020г. е в размер на 109 349лв. в т.ч.: • за осигуряване на охрана на учебните заведения • превоз на ученици над 16г. • дофинансиране на детските градини и училищата.	

✓ **Делегирани от държавата дейности**

Средства по бюджетите на училищата, детските градини, средствата за извънучилищна дейност /без тези в дейност „Други дейности по образованието“ / са разпределени съгласно ЗДБРБ за 2020 г., одобрените формули и правила за разпределение на средствата, получени по единните разходни стандарти във функция „Образование“ и указанията на Министерство на финансите. Политиката на държавата е увеличение на доходите на педагогическите специалисти в системата на образованието, както и тези на непедагогическия персонал.

Управлението и изразходването им е делегирано на ръководителите и директорите на учебните заведения и детските градини.

Отчетените разходи към 31.12.2020 г. са **3 770 295лв.** в т.ч. :

- ✓ *за работни заплати и осигуровки – **3 399 152лв.**;*
- ✓ *издръжка 322 468лв.**;***
- ✓ *стипендии – 19 376лв.;*
- ✓ *капиталови разходи за придобиване на компютри в размер на **29 299лв.**;*

В други дейности по образованието /държавна отговорност/ разходите са в размер на **40 757 лв.** / като са усвоени средства за издръжка на училищния автобус и осигурените от държавата средства за превоз на ученици до 16 години.

✓ **Дейности финансирани с общински приходи**

Във функция „Образование“ като разходи за местни дейности в размер **395 510лв.** са отчетени средствата за издръжка на детските градини /191 214/, училищните столове /87 937/ и 116 359лв. за инвестиционни разходи.

Дейността на учебните заведения е дофинансирана с **109 349** лв. за подпомагане издръжката на училища с маломерни паралелки, доплащане на училищното хранене, осигуряване на денонощна охрана на учебните заведения, възнаграждения на помощен персонал в ДГ „Ален мак“ гр. Царево и ДГ „Делфинче“ гр. Ахтопол.

4. <u>Функция „Здравеопазване“</u>

Общите разходи към 31.12.2020г. във функция „Здравеопазване“ са в размер на **414 301лв**.и са разпределени за:

Дейност "Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини":

държавна дейност	55 502лв.
местна дейност	25 775лв.
дофинансиране	50 116лв.

Дейност "Здравни кабинети в детски градини и училища":

държавна дейност	69 154лв.

Дейност "Други дейности по здравеопазването":

държавна дейност	9 605лв.
местна дейност	204 149лв.

✓ *<u>в държавните дейности и дофинансиране са отчетени разходи за:</u>*

- заплати, осигурителни вноски и други възнаграждения на персонал в Детски ясли, Детски кухни, медицински персонал в ОДЗ и здравен медиатор;
- издръжка по Закона за здравословни и безопасни условия на труд в детските ясли и на медицинския персонал в учебни и детски заведения
- издръжка и текущи ремонти на здравни кабинети;

✓ *<u>в местните дейности:</u>*

- субсидии по решение на Общински съвет - Царево, на основание чл. 100 от Закона за лечебните заведения, на МЦ "Общински медицински център - I - Царево" ЕООД - 204 924 лв.

5 . <u>Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“</u>

Отчетени са и разходи за обучение и заетост на младите хора по програми за временна заетост. Община Царево продължи с да реализира новия механизъм за лична помощ за хората с увреждания, стартирал още през 2019г. Финансирането на част от услугите „Личен асистент“, „Социален асистент“ и „Домашен помощник“ се осигуряват чрез трансфери по общинските бюджети от бюджета на МТСП, на базата на подписани споразумения с АСП.

Отчетът на разходи към 31.12.2020 г. за функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ е в размер на **673 918лв**., в т.ч. за държавни дейности – 381 493лв. и за местни дейности – 292 425лв., в т.ч. и разходи за заплати и осигуровки на персонала в "Център за почасово предоставяне на социални услугина хора със специални потребности"

Финансово се осигуряват от местни приходи разходите за заведенията за социални услуги на територията на Общината: Домашен социален патронаж и Пенсионерските клубове по населените места.

Държавна отговорност

- Разходите за заплати, осигуровки и издръжка на наети лица по Програми за временна заетост – 9 345лв.;
- Разходи за заплати и осигуровки на заети лица по Програми за социални услуги в домашна среда - 42 276лв. и асистенти за лична помощ - 298 726лв.
- В други дейности по социално осигуряване са отчетени разходите по проект "Топъл обяд" - 26 146лв. и разходи за присъдена издръжка – 5 000лв.

Общинска отговорност

- Най-голям дял от обема на разходите за социални услуги са отчетени от Домашен социален патронаж - използваните средства са 228 184лв. Услугата е ползвана от възрастни хора и социално слаби. Разликата между приходите от дейността и пълната себестойност на услугата се финансира със средства на Общината.
- Разходи за издръжка и подпомагане дейността та Клубове на пенсионера - 13 878лв
- разходи за заплати и осигуровки на персонала в "Център за почасово предоставяне на социални услугина хора със специални потребности" - 50 363лв.

6. <u>Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“</u>

Дейностите във тази функция се финансират изцяло от местните приходи и са в размер на **5 917 031лв**. и е с най-голям дял от общия обем на разходите, тъй като тук се отчитат и основната част капиталови разходи от инвестиционната програма на община Царево, както и дейностите по почистване и опазване на околната среда.

Разпределението по дейности в тази функция е както следва:

група "Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство"

"Водоснабдяване и канализация" - 27 213лв.

"Осветление на улици и площади - 394 500лв.

"Изграждане, ремонт и поддръжка на уличната мрежа и прилежащите й тротоари" - 502 697лв.

"Други дейности по жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство" - 2 320 687лв.

група "Опазване на околната среда"

- дейност "Озеленяване" - 28 056лв.
- дейност "Чистота" - 2 643 878лв.

В група „Опазване на околната среда“ дейност „Чистота“ разходите са в обема на изпълнението на приходите от такса битови отпадъци, съгласно Приложение № 10 „Информация за изпълнението на план сметката по чл.66 от ЗМДТ за 2020г.

7. <u>Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“</u>

Отчетените разходи за 2020 г. във функцията са в размер на **1 580 715.,** в т.ч. за:

Държавно делегирани дейности

❖ **Дейност „Спорт за всички“ –**отчетените средства в размер на **2 954лв.** са целеви за подпомагане на физическото възпитание и спорта, предоставени на общините за общинските детски градини и училища.

❖ **Дейност „Читалища“ – 164 699 лв.**

В тази дейност са включени разходите за заплати, осигуровки и издръжка на субсидираните бройки в читалищата на територията на община Царево

Читалища	164 699лв.
НЧ „Георги Кондолов” - гр. Царево, в т.ч. филиал в с. Синеморец	103 312 лв.
НЧ „Христо Ботев” - гр.Ахтопол	30 694 лв.
НЧ „Искра” - с. Лозенец	10 231 лв.
НЧ „Васил Левски” - с. Кости	10 231 лв.
НЧ „Екзарх Антим I” - с. Бродилово	10 231 лв.

Дейности общинска отговорност

Със собствени приходи са финансирани местните дейности за спорт и култура в размер на **1 580 715лв.** Извършени са разходи за спортни и културни мероприятия, финансиране на спортни клубове, издръжка, възнаграждения и осигуровки на Духовия оркестър, Общинския исторически музей, самодейните състави към читалищата, поддръжка на спортните бази и други дейности по културния календар на община Царево, както и капиталови разходи за изграждане на спортна зала – 1 152 305лв..

❖ **„Спортни бази за спорт за всички“ – 1 233 125лв.**

За финансирането и за подпомагане дейността на лицензирани и спортни клубове са изразходени **62 100лв.,** като намалението в субсидиите се дължи на ограниченията във връзка със Ковид пандемията и ограничаване на спортните мероприятия и тренировките; в тази дейност са включени и разходите за издръжка на спортните бази и инвестиционни разходи.

НАИМЕНОВАНИЕ НА СПОРТЕН КЛУБ	СУБСИДИЯ
ВОЛЕЙБОЛЕН КЛУБ „ЦАРЕВО” гр. ЦАРЕВО	*11 000 лв.*
ФУТБОЛЕН КЛУБ „СТРАНДЖАНЕЦ” гр. ЦАРЕВО	*25 100 лв.*
МОРСКИ КЛУБ „СЕРЕКО” гр. ЦАРЕВО	*14 200 лв.*
СПОРТЕН КЛУБ „БУДОШИН” гр. ЦАРЕВО	*2 000 лв.*
СПОРТЕН КЛУБ ПО КЛАСИЧЕСКА БОРБА гр. ЦАРЕВО	*5 500 лв.*
СПОРТЕН КЛУБ „СЪНШАЙНС” гр. ЦАРЕВО	*1 700 лв.*
СПОРТЕН КЛУБ «ВЕЛО» гр. ЦАРЕВО	*2 600 лв*
ОБЩО СУБСИДИИ ЗА СПОРТНИ КЛУБОВЕ	**62 100 лв.**

❖ **„Оркестри и ансамбли“**

Отчетените разходи са в размер на **19 506лв**. за заплати, осигуровки на Духовия оркестър на община Царево;

❖ **„Обредни домове и зали“**

Отчетени са обезщетения и помощи по решение на общинския съвет за погребални ритуали на социално слаби, самотни и бездомни лица в размер на **3 520лв.**;

❖ **„Други дейности по културата“ – 99 524лв.**

В тази дейност са отчетени средствата финансирани с местни приходи, който обхваща дейността на читалищата, кметствата и общината за реализиране на културни прояви, запазване на местните традиции и обичаи, съгласно утвърдения културен календар на Общината, както и за прояви от международен, национален и общоградски характер.

❖ **„Музей, худ.галерии и др. с местен характер“ –**

В тази дейност са отчетени средствата за издръжка на Общинския исторически музей в размер на **57 387лв.**

8. <u>Функция „Икономически дейности и услуги“</u>

Отчетените разходи във функцията към 31.12.2020 г. са в размер на **659 085лв.**

От тях в дейности държавна отговорност са отчетени 20 754лв. в дейност **849 „Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията“** и са предоставени от държавния бюджет, сектор „Държавни помощи и реален сектор“ за изплащане на субсидии за превоз на пътници по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградски транспорт и транспорта в планински и др. райони / междуселищни превози/;

В дейности общинска отговорност са отчетени 638 331лв. в т.ч.:

➢ ***832 „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища“*** *– отчетените разходи в размер на 90 979 лв. са за реконструкция на общински пътища и зимно поддържане и снегопочистване на територията на община Царево;*

➢ ***837 „Други дейности по водния транспорт“*** *Извършените разходи са за финансово осигуряване дейността на Общинско Пристанище и са в размер на 184 020лв.;*

➢ ***849 „Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията“*** *Извършените разходи са в размер на 61 261лв.;*

➢ ***864 „Международни програми и споразумения“*** *– 1 680лв.;*

➢ ***865 „Други дейности по туризма“*** *– 160 994лв.;*

➢ ***898 „Други дейности по икономиката“*** *– 139 397лв*

9. <u>Разходите за лихви са 64 830лв</u>

ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ И ПРОЕКТИ

И през 2020г. Община Царево реализира множество проекти, финансирани по линията на: Националния фонд; държавен фонд „Земеделие“, други средства от Европейския съюз; международни програми и проекти. Отчетените разходи към 31.12.2020г. са в размер на **1 152 588 лв**. и включват извършените разходи по проекти за заплати, осигуровки и издръжка както и капиталови разходи:

- „Подобряване на образователната инфраструктура в СОУ „Н. Вапцаров“, гр. Царево – начален курс“; Подобряване на образователната инфраструктура в СОУ „Н. Вапцаров“, гр. Царево – основна сграда и физкултурен салон“ 868 222 лв.
- „Обучение и заетост на млади хора“ 22 651 лв.
- ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“ 143 902 лв.

  В т.ч. : СУ „Никола Вапцаров“, гр. Царево 38 493лв.
  ОУ „Св. Св. Кирил и Методий“, гр. Ахтопол 58 224лв.
  ДГ „Ален мак“, гр. Царево 15 447лв.
  ДГ „Делфинче“, гр. Ахтопол 31 738лв.
- .
- Национален фонд – 88 902лв.
- Съфинансиране от МРРБ – 28 911лв.

Получени средства от Европейски програми и проекти по линия на трансгранично сътрудничество с Република Турция - 240 353лв

<u>Приложения № 6, 7, 8 и 9 – „Отчети за касовото изпълнение на сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства към 31.12.2020г.“</u>

Към момента на внасяне на доклада в Общински съвет не е издадена Заповед за извършване на финансов одит на годишния финансов отчет на община Царево за 2020г. от Сметна палата. След представяне на окончателен доклад допълнително ще бъде внесен за приемане от ОбС.

Отчетът за 2020 г. показва, че и в кризисна година община Царево е изпълнила всички фискални правила и показатели на Закона за публичните финанси, гарантиращи устойчивост на общинските финанси при публичност и прозрачност на дейностите и извършване на разходите.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 140, ал.1 от Закона за публичните финанси, чл. 21, ал.1, т.6 от ЗМСМА и чл. 46 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Царево и чл. 9 от Закона за общинския дълг, предлагам Общинският съвет да вземе следните:

Р Е Ш Е Н И Я:

1. Приема Уточнен план на бюджета на Община Царево към 31.12.2020г. по приходите и разходите по функции, дейности и параграфи в размер на 17 917 475 лева.
2. Приема отчета за изпълнение на бюджета на Община Царево към 31.12.2020г. по приходите и разходите по функции, дейности и параграфи за 16 521 555 лева.
3. Приема отчета за изпълнение на сметките за средства от Европейския съюз - КСФ, РА, ДЕС и КЗЗ.
4. Приема отчета за капиталовите разходи.
5. Приема отчета за състоянието на общинския дълг към 31.12.2020г., съгласно чл. 9 от Закона за общинския дълг.
6. Приема информация за изпълнение на план-сметката по чл.66 от ЗМДТ за 2020г.

ГЕОРГИ ЛАПЧЕВ

Кмет на Община Царево

Изготвил: Мила Стоянова – директор „АПОБФ“