ОБЩИНА СИТОВО

ул. “Трети март”72
7583 Ситово

тел.: 086/88-22-13
e-mail: sitovo@sitovo.bg
e-mail: sitovo_fso@mail.bg

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

от

Сезгин Басри Алиибрям – Кмет на Община Ситово

ОТНОСНО : ИЗПЪЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА СИТОВО КЪМ 31.03.2020г.

Разработването на Бюджета за 2020 година на Община Ситово е осъществено при съблюдаване на действащата нормативна уредба имаща отношение към общинските бюджети, както следва:

- Закон за публичните финанси;
- Закон за държавния бюджет на Република България за 2020 година;
- ПМС № 381 от 30 декември 2019 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2020 година;
- Решение на Министерски съвет № 208 от 16 април 2019 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2020 г. с натурални и стойностни показатели, изменено с Решение на МС № 644 от 01 ноември 2019 година;
- Постановление на МС № 29 от 27 февруари 2020 г. за изменение и допълнение на: Наредбата за заплатите на служителите в държавната администрация, Постановление 67 на Министерския съвет от 2010 г. за заплатите в бюджетните организации и дейности и други нормативни актове;
- ПМС № 350/19.12.2019 г. за определяне на нов размер на минималната работната заплата за страната;
- ФО 1/16.01.2020 г. на Министерство на финансите, относно указания за съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от Европейския съюз за 2020 година;

- Наредба за заплатите на служителите в държавната администрация;
- Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Ситово;
- Натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2020 г. на община Ситово, утвърдени с решение № 208/16.04.2019 г. на МС, изм. с решение № 644/01.11.2019 година.

I. По съставянето на бюджета за 2020 г. на Общината

В изпълнение на актуализираната Програма за финансова децентрализация, Министерския съвет прие РМС № 208 от 16.04.2019 г., изменено с РМС № 644 от 01.11.2019 г. за разделението на дейностите, финансирани чрез общинските бюджети, на местни и делегирани от държавата и за определяне на стандарти за числеността на персонала и стандарти за издръжка на делегираните от държавата дейности – общинска администрация, образование, здравеопазване, отбрана и сигурност и културата през 2020 година.

С чл.50, на ЗДБРБ за 2020 год. е определен размерът на стойностните и натуралните показатели на общините за делегираните от държавата дейности, в съответствие с утвърдените стандарти. Конкретните разчетни натурални и стойностни показатели, на основата на които са определени разходите за делегираните от държавата дейности за 2020 год., за Община Ситово са посочени в приложение - Таблица 1.

В чл.51, на закона са определени размерите на взаимоотношенията между централният бюджет и бюджетите на общините под формата на: обща субсидия за делегираните от държавата дейности, трансфери за местни дейности - обща изравнителна субсидия и трансфер за зимно поддържане и снегопочистване и целева субсидия за капиталови разходи, в т.ч. за изграждане и основен ремонт на общински пътища за 2020 година. За Община Ситово тези взаимоотношения са, както следва:

ОБЩИНА	БЮДЖЕТНИ ВЗАИМО-ОТНОШЕНИЯ	ОБЩА СУБСИДИЯ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ	Трансфери за местни дейности		Целева субсидия за капиталови разходи
			Обща изравнителна субсидия	За зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища	Общо в т.ч. за изграждане и ремонт на общински пътища
СИТОВО	**4 300 075 лв**	**3 194 875 лв**	**544 100 лв**	**116 400 лв**	**444 700 лв**

Бюджетните взаимоотношения с ЦБ са разчетени по тримесечия в съответствие с чл.53 от ЗДБРБ за 2020г.

II. Промяна на взаимоотношенията с ЦБ

През м. Февруари с писмо № ДПРС-1 / 24.02.2020г. на МФ, на основание чл.109, ал.6 от ЗПФ , ***се увеличиха получените от общината целеви трансфери (субсидии) от ЦБ чрез кодове в СЕБРА (§§ 31-28) с 36 800 лева,*** *в т. ч.: за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози – 0 лв.,компенсации за безплатен превоз на деца и ученици по чл.283, ал.2 от ЗПУО – 33 853 лв за първото тримесечие на 2020 г.*

През м. Март с ФО-6/05.03.2020 г. на МФ на осн.Чл.55а и чл.111,ал.1 от ЗПФ , в изпълнение на Чл.17,ал.3 от ПМС №381 от 2019 год. се увеличиха взаимоотношенията с централния бюджет чрез кодовете в СЕБРА (§31-11) със 72 100 лв. за възнаграждения и осигуровки на кметове и кметски наместници за 2020 год.

III. Трансфери между бюджетни, бюджети и сметки за средства от ЕС и временни безлихвени заеми между бюджетни и сметки за средства от ЕС в рамките на община Ситово. Финансов лизинг. Заеми от банки в страната

- Трансферите между бюджети (нето) - са на стойност 4 058 лева
- Трансферите между бюджетни и сметките за средства от ЕС са на стойност (-) 1 лева
- Временни безлихвени заеми между бюджетни и сметки за средства от ЕС в рамките на община Ситово са на стойност (-) 7 304 лева
- Задължения по финансов лизинг (-) 3 542лева
- Временно съхраняване на средства (+) 6 171 лева

.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА КЪМ 31.03.2020г.

IV. По приходната част :

По бюджета на общината към 31.03.2020г. са постъпили следните приходи:
- от общински данъци 99 445лв. или 20,65 % от начален план;
- от неданъчни приходи с общински характер 205 523 лв. или 25,09 % от начален план;
- общата изравнителна субсидия е в размер на 359 350 лв. или 54,41 % от начален план;
- общата допълваща субсидия е 1 030 563 лв. или 32,26 % от начален план;
- целевия трансфер за капиталови разходи е 0 лв. или 0.00 % от начален план;
- целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА – 33 853лв.
- трансфери /общо(получени, предоставени (+,-) – 8 269 лв.;
- временни безлихвени заеми /общо(предоставени, възстановени (+,-) +9 294лв.;
- средства на разпореждане (-) лв.;
- задължения по финансов лизинг (-) 3 542 лв.
- салдо от предходен период (в лева) – (+) 1 772 449 лв.
- остатък в левова равностойност по валутни сметки от предх. период - (+) 27 лв.
- салдо в края на периода (в лева) – (-) 2 080 195 лв.

В т.ч. държавни дейности 860 575 лв. и местни дейности 1 219 620 лв.

= Трансферите между бюджетни сметки на стойност **- -12 325 лева са както следва:**

- **(-) 20 059лева** представляват предоставени трансфери на Община Силистра за отчисления по чл.60 и чл.64 от ЗУО, отразени в приходната част по *§§ 61-02 „Трансфери между бюджети - предоставени трансфери”*, за сметка на разходите в дейност “Чистота“.

- **+ 4 472 лева** от МТСП за направените разходи за предоставяне на услугата „Лична помощт“ , отразени в приходната част по *§§ 61-01 „Получени трансфери”* а в разходната част по съответните параграфи.
- **+ 3 262 лева** предоставени трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост, отразени в приходната част на §§ 61-05, а в разходната част по съответните параграфи.

= Трансферите между бюджетни и сметките за средства от ЕС са на стойност (**+) 4 057 лева**

- **+4 058 лева получени средства от ДФЗ**
- **-1 лева предоставен трансфер по проект отразен по §§ 62-02.**

V. Временни безлихвени заеми между бюджетни и сметки за средства от ЕС в рамките на община Ситово на стойност (+) 9 294 лева

Предоставени/възстановени (-/+) от/в бюджетни сметки:

- (+) 16 598 лв предоставен временен безлихвен заем по Проект „ Топъл обяд ”, отразени в приходната част по §*§ 76-00 „Предоставени/възстановени временни .безлихвени заеми” ”* на касов отчет на бюджета и „СЕС код 42 и КСФ-2018” (с обратен знак).

- (-) 7 304 лв предоставен временен безлихвен заем по Проект „ Обучение и заетост ”, отразени в приходната част по §*§ 76-00 „Предоставени/възстановени вр.безлихвени заеми” ”* на касов отчет на бюджета и „СЕС код 42 и КСФ-2018” (с обратен знак).

VI. По разходната част:

1/Функция “Общи държавни служби”

За *дейност 117 „Държавни и общински служби и дейности по изборите”* са изразходвани 594 лв.

Дейност 122 „Общинска администрация” се обслужва от 51 бр. персонал. Броят на кметствата е 11 и се ръководи от 7 кмета и 5.5 кметски наместника. За осъществяване на всички задачи и изисквания, както и за текущата издръжка на кметствата и общината са изразходвани 253 060 лева, от които за: храна 31 лева, постелен инвентар и облекло 0 лв., материали 33 122 лева; вода, горива и ел.енергия 31 958 лева; външни услуги 42 986 лева; текущи ремонти 5 982 лева командировки 4 425 лева; застраховки 1 776 лева, други разходи за СБКО 14 150лева, разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски 40 лева, платени данъци, такси и административни санкции 1 060 лева , текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата 3 420 лева, други разходи, некласифицирани в другите параграфи 2 300 лева, членски внос 610 лева. На персонала от общинска администрация и на лица, наети чрез граждански договори са начислени и изплатени възнаграждения и осигурителни вноски в размер на 111 200 лева.

За *дейност 123 „Общински съвети”* са изразходвани 47 621 лв. от тази сума е изплатено възнаграждението на Председателя и на общинските съветници и е издържана дейността на общинския съвет.

2/Функция “Отбрана и сигурност”

Разходите по функция “Отбрана и сигурност” са в размер на 36 987 лева или разпределени по дейности както следва:

- за д-ст 239 „Други дейности по вътрешната сигурност” – 6 385лева
- за д-ст 282 „Отбранително –мобилизационна подготовка,поддържане на запаси и мощности” – 15 583 лева.
- за д-ст 283 „Превантивна дейност за намаляване вредните последствия от бедствия и аварии” – 14 130 лева.
- за дейност 285 „Доброволни формирования за защита пир бедствия” – 889лева.

3/Функция “Образование”

Разходите по функция "Образование" са в размер на 866 040 лева или 60,79 % от общото изпълнение на бюджета на Община Ситово към 31.03.2020 г.

На територията на Общината функционират: 2 целодневни детски градини, 3 общообразователни училища и 1 професионално училище. Извършените разходи са за:

- ФРЗ и осиг.вноски- 482 719 лв.
- Издръжка- 377 790 лв.
- Данъци - 2 241 лв.
- Стипендии - 3 290 лв.

4/Функция "Здравеопазване"

За функция "Здравеопазване" са извършени разходи в размер на 14 927 лева или 34,59 % от начален план.

- ФРЗ и осиг.вноски- 2 999 лв.
- Издръжка- 1 877 лв.
- Капиталови разходи 10 051 лв.

5/Функция "Социално осигуряване и грижи"

Разходите по функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи" са в размер на 63 039 лева или разпределени по дейности както следва:

- за д-ст 524 „Домашен социален патронаж" 33 546 лв.
- за д-ст 525 „Клубове на пенсионера, инвалида и др." – 131 лв.
- за д-ст 532 "Програми за временна заетост" – 28 334 лв.
- за д-ст 561 "Социален асистент" – 0 лв.
- за д-ст 562 "Личен асистент" – 0 лв.
- за д-ст 589 „Други служби и дейности по соц.осигуряване, подпомагане и заетостта" –1 028 лв.

6/Функция "Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда"

Разходите по функция " Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда" са в размер на 109 707 лева или разпределени по дейности както следва:

- за д-ст 601 „Управление, контрол и регулиране на дейности жилищно строителство и териториално развитие" - 0 лв.
- за д-ст 603 „Водоснабдяване и канализация" - 0 лв.
- за д-ст 604 „Осветление на улици и площади" – 13 533 лв.
- за д-ст 606 „Изгражд., ремонт и поддръж. на уличната мрежа" – 0 лв.
- за д-ст 619 „Други дейности по жил.строителство, благоустройството и регионалното развитие – 25 лв.
- за д-ст 621 „Управл., контр.рег.дейност по опазване на околната среда"– 53 062 лв.
- за д-ст 622 "Озеленяване " – 3 329 лв.
- за д-ст 623 "Чистота" – 30 616 лв.
- за д-ст 626 "Пречистване на отпадъчните води от населените места" – 9 142 лв.
- за д-ст 629 "Други дейности по опазване на околната среда" – 0 лв.

7/Функция"Почивно дело, култура, религиозни дейности"

Разходите по функция "Почивно дело,култура,религиозни дейности" са в размер на 36 788 лева или разпределени по дейности както следва:

- за д-ст 701 „Д-сти по поч. дело и соц. отдих" – 46лв.
- за д-ст 713 „Спорт за всички" – 0 лв.
- за д-ст 714 „Спортни бази, за спорт за всички" – 0лв.
- за д-ст 738 "Читалища" – 36 739 лв.
- за д-ст 745 „Обредни домове и зали" – 3 лв.
- за д-ст 759 „Др. дейности по културата" – 0 лв.

8/Функция "Икономически дейности и услуги"

Разходите по функция “Икономически дейности и услуги” са в размер на 28 504 лева или разпределени по дейности както следва:

- за д-ст 829 “Др.дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов” – 4 348 лв.
- за д-ст 832 “Служби и дейности по поддържане на пътищата” – 21 173 лв.
- за д-ст 849 “Др. дейности по транспорта” – 0 лв.
- за д-ст 866 “Общински пазари и тържища” – 0 лв.
- за д-ст 871 “Помощни стопанства, столове и др. спомагателни д-сти” – 2 968 лв.
- за д-ст 898 “Др. дейности по икономиката” – 15 лв.

9/Функция “Разходи некласифицирани в други функции”

Разходите по функция “Разходи некласифицирани в други функции” са в размер на 118 лева или разпределени по дейности както следва:

- за д-ст 910 “Разхиди за лихви” – 118 лв.

Изразходваните средства са както следва:

- **за делегираните от държавата дейности – 1 020 232 лв.**
- **за дофинансиране – 121 лв.**
- **за местни дейности – 404 317 лв.**

или общо - 1 424 670 лв.

Наличността по сметки в лева на Община Ситово към 31.03.2020 г. е 2 080 183 лева, от които 1 219 620 лв. са остатък от местни дейности и 860 563 лв. - остатък от държавни дейности.

През първото тримесечие на 2020 г. ръководството на Общината, съвместно с ръководителите на направленията, работиха при изключително икономично и целево изразходване на бюджетните средства.

Кмет на община Ситово: П

/ Сезгин Алиибрям /