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 31.12.2022 ГОДИНА

Разработването на Бюджета за 2022 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(ЗДБРБ) за 2022 година;
- ПМС № 31 от 17 март 2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2022 година;
- Решение на Министерски съвет(РМС) № 50 от 03 февруари 2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2022 г. с натурални и стойностни показатели;
- 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 № 331/26.11.2020 г. за определяне на нов размер от 650 лв. на минималната работната заплата за страната и ПМС № 37/24.03.2022 г за определяне на размера на минималната работна заплата за страната и ПМС № 37/24.03.2022 г. за определяне на нов размер от 710 лв. на

минималната работната заплата за страната, считано от 01.04.2022 година;

- ФО 3/25.03.2022 г. на Министерство на финансите(МФ), относно указания за съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от Европейския съюз за 2022 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 2022 г. на община Ситово, утвърдени с Решение № 50 от 03 февруари 2022 г. на МС, изменено с Решение № 196 на МС и с Решение № 540 на МС от 2022г.

I. По съставянето на бюджета за 2022 г. на Общината

В изпълнение на актуализираната Програма за финансова децентрализация, Министерския съвет прие РМС № 50 от 03 февруари 2022 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 култура през 2022 година.

С чл. 52, на ЗДБРБ за 2022 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 2022 год. за Община Ситово.

В чл. 51, на закона са определени стойностните показатели на взаимоотношенията между централния 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 2022 година. За Община Ситово тези взаимоотношения са, както следва:

Таблица 1

ОБЩИНА	БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ	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	5 731 984 лв	4 269 484 лв	683 900 лв	129 700 лв	648 900 лв

Бюджетните взаимоотношения с ЦБ са разчетени по тримесечия в съответствие с чл. 53 от ЗДБРБ за 2022 година.

След актуализираните промени бюджетните взаимоотношения с ЦБ на община Ситово са както следва:

ОБЩИНА	БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ	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	6412129 лв	4 854526лв	683 900 лв	129 700 лв	744 003 лв

II. Промяна на взаимоотношенията с ЦБ

1. Съгласно писмо № ДПРС-1/25.03.2022 г. 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 43 260 лева, в т. ч.: за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози – 3 144 лв. и компенсации за безплатен превоз на деца и ученици по чл. 283, ал. 2 от ЗПУО – 40 116 лв. за първото тримесечие на 2022 година.

2. Съгласно писмо на МФ № ФО - 18 от 28.04.2022 г. получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на § 31-18 – 1 620 лв. за изплатена присъдена издръжка за първото тримесечие на 2022 г.

3. Получени трансфери между бюджети по §§ 61-01 от МТСП по Механизма за предоставяне на лична помощ от м. януари 2022 г. до м. април включително, в размер на 170 841 лева.

4. Получен трансфер между бюджети по §§ 61-05 от МТСП по програми за осигуряване на заетост на ПГСС с.Ситово, в размер на 2 240 лева.

5. Получен трансфер между бюджети по §§ 61-05 от МТСП по програми за осигуряване на заетост на ОУ с.Искра, в размер на 3 171 лева.

6. Получен трансфер между бюджети и сметки за средства от ЕС от Министерство на земеделието на §§ 62-01 по Схемата за единни плащания на площ (СЕПП) за м. март 2022 г. в размер на 4 063 лв. и през месец април 83 236 лв. или общо 87 299 лева.

7. Получен трансфер от ПУДООС в поделение 4 – кметство с.Добротица за изграждане на „Кът за отдих“ по §§ 64 -01, в размер на 5 000 лева.

8. Съгласно писмо на МФ № ФО - 19 от 03.05.2022 г получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31 -11 в размер на 305 лева от промяната в натуралните показатели в образованието за здравните кабинети .

9. Съгласно писмо № ДПРС-2/02.05.2022 г. на МФ, получени целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА на §§ 31 -28 с 59 563 лева за транспортни разходи на деца и ученици и за компенсации на превози по вътрешноградския транспорт за второто тримесечие на 2022 г.

10. Съгласно писмо на МФ № ФО - 21 от 18.05.2022 г. получени трансфери за други целеви разходи от ЦБ на §§ 31 -18 - 360 лева за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на бюджетните организации по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания по чл.4, ал.1 от Закона за ограничаване на плащанията в брой за 2022 г.

11. Съгласно писмо на МФ № ФО - 22 от 26.05.2022 г. в изпълнение на чл.1, ал.1 от ПМС № 78 от 05.05.2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието за възстановяване на разходите за транспорт на педагогическите специалисти, работещи извън местоживеенето си за 2022 г. получена обща субсидия за сържавни дейности в размер на 88 000 лева.

12. Получени трансфери между бюджети по §§ 61-01 от МТСП по Механизма за предоставяне на лична помощ за м.май 2022 г. в размер на 53 811 лева.

13. Получен трансфер между бюджети и сметки за средства от ЕС от Министерство на земеделието на §§ 62-01 по Схемата за единни плащания на площ (СЕПП) за м. май 2022 г. Мярка 12 в размер на 1 909 лв.

14. Получен трансфер между бюджети и сметки за средства от ЕС от Министерство на земеделието на §§ 63-01 по Схемата за единни плащания на площ (СЕПП) за м. май 2022 г. Мярка 12 в размер на 636 лв.

15. Получен трансфер между бюджети по §§ 61 -05 от МТСП по Програми за осигуряване на заетост на ПГСС с.Ситово в размер на 450 лв.

16. Получен трансфер между бюджети по §§ 61 -05 от МТСП по Програми за осигуряване на заетост на ОУ с.Искра в размер на 790 лв.

17. Получен трансфер от ПУДООС в поделение 4 – кметство с.Добротица за изграждане на обект „Спорт за здраве“ в с.Ирник по §§ 64 -01, в размер на 4 999 лева.

18. Съгласно писмо на МФ № ФО - 26 от 02.06.2022 г. получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31 – 11 – 2 202 лв. от промяна в натуралните показатели в образованието по данни от информационната система на МОН.

19. Съгласно писмо на МФ № ФО - 30 от 21.06.2022 г. в изпълнение на чл.1, ал.1 от ПМС № 101 от 30.05.2022 г. за одобряване на допълнителни трасфери в образованието за работа с деца и ученици от уязвими групи и за издръжка на паралелки по защитени специалности от професии, по които е налице недостиг на специалисти е получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31 – 11 – 142 054 лв.

20. Получени трансфери между бюджети по §§ 61-01 от МТСП по Механизма за предоставяне на лична помощ за м.юни 2022 г. в размер на 53 618 лева.

21. Получен трансфер между бюджети и сметки за средства от ЕС от Министерство на земеделието на §§ 62-01 по Схемата за единни плащания на площ (СЕПП) за м. юни 2022 г. в размер на 1 280 лв.

22. Получен трансфер между бюджети по §§ 61 -05 от МТСП по Програми за осигуряване на заетост на ОУ с.Искра в размер на 875 лв.

23. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на § 31-18 – **1 620 лв.** за изплатена присъдена издръжка за второто тримесечие, съгласно писмо на МФ № ФО - 41 от 20.07.2022 година.

24. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **19 381 лв.,** съгласно писмо на МФ № ФО - 32 от 05.07.2022 год. в изпълнение на чл. 1, ал. 1, от ПМС № 140 от 24.06.2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието за закупуване на познавателни книжки, учебни комплекти и учебни помагала за децата и учениците от I до VII клас вкл. в общинските детски градини и училища за 2022 година.

25. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **13 856 лв.,** съгласно писмо на МФ № ФО - 34 от 08.07.2022 год. в изпълнение на чл. 1, от ПМС № 138 от 23.06.2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери за финасово осигуряване на дейности по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“

26. Получени трансфери между бюджети по § 61-01 от МТСП по Механизма за предоставяне на лична помощ за м.юли.2022 г., в размер на **55 698** лева.

27. Получен трансфер между бюджети по §§ 61-05 от МТСП по програми за осигуряване на заетост на ОУ с. Искра по ПОЗПБЛ, в размер на **875** лева.

28. Получен трансфер от МТСП по програми за осигуряване на заетост по §§ 61-05 по Регионална програма за заетост, в размер на **25 392** лева.

29. Получен трансфер от ПУДООС в поделение 2 – кметство Искра за

изграждане на "Кът за отдих“ по проект“Обичам моето село“в с. Искра по §§ 64-01, в размер на **7 480** лева.

30. Вътрешни промени по плана на бюджета в дейности и параграфи в приходната и разходната страна.

31. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на § 31-11 – **10 631 лв.** в изпълнение на чл. 1, ал. 1, т. 3от ПМС № 229 от 2022г. за увеличение на трудовите възнаграждения на медицинския персонал, зает в здравните кабинети в държавните и общински учебни заведения, съгласно писмо на МФ № ФО - 55 от 11.08.2022 година.

32. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **51 600 лв.,** съгласно писмо на МФ № ФО - 56 от 11.08.2022 год. в изпълнение на чл. 1, ал. 1, т.2 от ПМС № 229 от 2022 г. за увеличение на трудовите възнаграждения на служителите от делегирана държавна дейност „Общинска администрация“

33. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **2 223 лв.,** съгласно писмо на МФ № ФО - 50 от 11.08.2022 год. в изпълнение на чл. 1, ал.2, т.1 от ПМС № 223 от 29.07.2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери за изплащане на минимални диференцирани размери на паричните средства за физическа активност, физическо възпитание, спорт и спортно-туристическа дейност.

34. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **3 000 лв.,** съгласно писмо на МФ № ФО - 52 от 11.08.2022 год. в изпълнение на чл. 1, ал.2, т.1 от ПМС № 213 от 2022 г. за за одобряване на допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по НП “Отново заедно“.

35. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **5 158 лв.,** съгласно писмо на МФ № ФО - 57 от 15.08.2022 год. в изпълнение на ПМС № 233 от 01.08,2022 г. за за одобряване на допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по НП за развитие на образованието.

36. Намаление на целевата субсидия за капиталови разходи за МД на §§ 31-13 - **109 097** лв., съгласно писмо на МФ № ФО - 45 от 05.08.2022 год.

37.Увеличение на получени трансфери за други целеви разходи за МД на §§ 31-18 **109 097**лв. съгл. писмо на МФ № ФО - 45 от 05.08.2022 год. за разходи за извършване на неотложни текущи ремонти.

38. Увеличение на получени трансфери за целева субсидия за капиталови разходи за МД на §§ 31-13 с **204 200** лв. съгл, писмо на МФ № ФО - 46 от 11.08.2022 год.

39.Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11- **82 725 лв,** съгласно писмо на МФ № ФО - 54 от 11.08.2022 год. в изпълнение на чл. 1, ал.1 т.1 на ПМС № 232 от 01.08.2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджета на общините за функция „Образование“.

40. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11- **69 555 лв,** съгласно писмо на МФ № ФО - 58 от 17.08.2022 год. в изпълнение на чл. 37 на ПМС № 31 от 2022 г. за одобряване на допълнителни

трансфери по бюджета на общините за функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижа“.

41. Получена целева субсидия и други целеви трансфери за държавни дейности на §§ 31-18- **13 561 лв,** съгласно писмо на МФ № ФО - 60 от 19.08.2022 год. в изпълнение на чл. 4. ал.3 на ПМС № 241 от 04.08.2022 г. за приемане на план-сметка за разходите по подготовка и провеждане на изборите за народни представители.

42. Получен трансфер между бюджети и сметки за средства от ЕС от Министерство на земеделието за МД на § 62-01 по Схемата за единни плащания на площ(СЕПП) в размер на **50 412** лв.

43. Получен трансфер между бюджети за ДД по §§ 61-05 от МТСП по програми за осигуряване на заетост на ОУ с. Искра по ПОЗПБЛ, в размер на **760** лева.

44. Увеличение на плана в приходната страна на бюджета от преизпълнение на приходи за МД по §§ 40-22 с 6 817лв. и §§ 40-40 с 16 400лв.общо 23 217лв., съгласно Решение № 63/31.08.2022г. на Общински съвет Ситово

45. Получени трансфери между бюджети по § 61-01 от МТСП по Механизма за предоставяне на лична помощ за м. август 2022 г. в размер на **59178** лева.

46. Получен трансфер от МТСП по програми за осигуряване на заетост по §§ 61-05 по Регионална програма за заетост, в размер на **32 709** лева.

47. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **2 361 лв.,** съгласно писмо на МФ № ФО - 61 от 02.09.2022 год. в изпълнение на чл. 1, от ПМС № 252 от 18.08.2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери за финасово осигуряване на дейности по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“

48. Получена целева субсидия и други целеви трансфери за държавни дейности на §§ 31-18- **16 199 лв,** съгласно писмо на МФ № ФО - 62 от 02.09.2022 год. в изпълнение на чл. 1 и чл. 4. ал.2 на ПМС № 241 от 04.08.2022 г., изменено и допълнено с ПМС № 260 от 26.08.2022г. за приемане на план-сметка за разходите по подготовка и провеждане на изборите за народни представители.

49. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **3 250 лв.,** съгласно писмо на МФ № ФО - 68 от 27.09.2022 год. в изпълнение на чл. 55а и чл. 111, ал.1, от ПМС № 270 от 08.09.2022 г. за за одобряване на допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по НП “Отново заедно“.

50. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **12 884 лв.,** съгласно писмо на МФ № ФО - 66 от 21.09.2022 год. изпълнение на чл. 55а и чл. 111, ал.1, от ПМС № № 261 от 02.09.2022 г. за за одобряване на допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по НП за развитие на образованието.

51. Получен трансфер между бюджети по §§ 61-05 от МТСП по програми за осигуряване на заетост на ОУ с. Искра по ПОЗПБЛ, в размер на **881** лева.

52. Получени трансфери между бюджети по § 61-01 от МТСП по Механизма за предоставяне на лична помощ за м.9.2022 г., в размер на **63 058** лева.

53. Получен трансфер от МТСП по програми за осигуряване на заетост по §§ 61-05 по Регионална програма за заетост, в размер на **32 573** лева.

54. Получени целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА на § 31-28 – **12 168** лв. за превоз на пътници по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и междуселищни линии , съгласно писмо на МФ № ДПРС – 4 от 09.2022 година.

55. Получен трансфер между бюджети по §§ 61-05 от МТСП по програми за осигуряване на заетост на ПГСС, с. Ситово, в размер на **186** лева.

56. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **19 800 лв.,** съгласно писмо на МФ № ФО - 70 от 21.10.2022 год. в изпълнение на ПМС № 298 от 28.09.2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери за финасово осигуряване на дейности по НП „Заедно в изкуствата и спорта“

57. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на § 31-18 – **1 440 лв.** за фактически изплатена присъдена издръжка за четвърто тримесечие, съгласно писмо на МФ № ФО – 74 от 24.10.2022 година.

58.Получени трансфери между бюджети по § 61-01 от МТСП по Механизма за предоставяне на лична помощ за м.9.2022 г., в размер на **64 519** лева.

59. Получен трансфер от МТСП по програми за осигуряване на заетост по §§ 61-05 по Регионална програма за заетост, в размер на **32 831** лева.

60. Получен трансфер от МТСП по програми за осигуряване на заетост по §§ 61-05 по НП Помощ при пенсиониране, в размер на **842** лева.

61. Получен трансфер между бюджети по §§ 61-05 от МТСП по програми за осигуряване на заетост на ОУ с. Искра по ПОЗПБЛ, в размер на **484** лева.

62. Получен трансфер между бюджети по §§ 61-01 от МРРБ по РМС 711/30.09.2022г в размер на 50% общата стойност, или **58 674** лева

63. Получен трансфер между бюджети по §§ 61-05 от МТСП по програми за осигуряване на заетост на ПГСС, в размер на **855** лева.

64. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **3 554 лв.,** съгласно писмо на МФ № ФО - 82 от 11.11.2022 год. в изпълнение на ПМС № 341 от 21.10.2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по НП за развитие на образованието

65. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **5 199 лв.,** съгласно писмо на МФ № ФО - 81 от 11.11.2022 год. в изпълнение на ПМС № 348 от 27.10.2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по НП Без свободен час

66.Получени трансфери между бюджети по § 61-01 от МТСП по Механизма за предоставяне на лична помощ за м.11.2022 г., в размер на **67 250** лева.

67. Получен трансфер от МТСП по програми за осигуряване на заетост по

§§ 61-05 по Регионална програма за заетост, в размер на **33 001** лева.

68. Получен трансфер от МТСП по програми за осигуряване на заетост по §§ 61-05 по НП Помощ при пенсиониране, в размер на **842** лева.

69. Получен трансфер от МТСП по програми за осигуряване на заетост по §§ 61-05 по НП Старт на кариерата, в размер на **879** лева.

70. Получени целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА на § 31-28 – **55820** лв. за транспортни разходи на деца и ученици и за компенсации на превози по вътрешноградския транспорт за четвърто тримесечие на 2022 г., съгласно писмо на МФ № ДПРС – 5 от 14.12.2022 година.

71. Получен трансфер между бюджети и сметки за средства от ЕС от Министерство на земеделието на § 62-01 по Схемата за единни плащания на площ(СЕПП) за м. 12.2022 г, в размер на **136 821** лева. МД

72. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **9 602 лв.,** съгласно писмо на МФ № ФО - 89 от 13.12.2022 год. в изпълнение на ПМС № 373 от 2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от директорите на детските градини, училищата и Професионалната гимназия.

73. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **3 550 лв.,** съгласно писмо на МФ № ФО - 100 от 16.12.2022 год. в изпълнение на ПМС № 390 от 1.12.2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери за финасово осигуряване на дейности по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“

74. Получени целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА на §§ 31-28 – **4 443 лв.** за компенсиране на транспортните разходи на деца и ученици за **четвъртото тримесечие** на 2022 г., съгласно писмо на МФ № ДПРС - 6 от 16.12.2022 година

75. Възстановен целеви трансфер към ЦБ на §§31-20 за компенсиране на транспортните разходи на деца и ученици за **четвъртото тримесечие** на 2022 г в размер на **-4443лв**.

76. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **9 334 лв.,** съгласно писмо на МФ № ФО - 101 от 16.12.2022 год. в изпълнение на ПМС № 415 от 8.12.2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието за възстановяване на разходите за транспорт на педагогическите специалисти, работещи извън местоживеенето си за четвъртото тромесечие на 2022 година.

77. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на § 31-18 – **1237 лв.** за фактически изплатена присъдена издръжка за четвърто тримесечие, съгласно писмо на МФ № ФО – 103 от 16.12.2022 година.

78. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11- **2600 лв,** съгласно писмо на МФ № ФО - 110 от 19.12.2022 год. в изпълнение на ПМС № 417 от 12.12.2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджета на общините за функция „Образование“.(ИКТ)

79. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **6250 лв.,** съгласно писмо на МФ № ФО - 111 от 19.12.2022 год. в

изпълнение на ПМС № 433 от 15.12. 2022 г. за за одобряване на допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по НП "Отново заедно".

80.Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11- **3222 лв,** съгласно писмо на МФ № ФО - 114 от 23.12.2022 год. в изпълнение на ПМС № 440 от 15.12.2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджета на общините за функция „Образование".(НП Иновации в действие и НП Заедно в искуствата)

81.Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11- **9452 лв,** съгласно писмо на МФ № ФО - 115 от 29.12.2022 год. в изпълнение на ПМС № 465 от 21.12.2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджета на общините за функция „Образование".(НП Подкрепа за образователни медиатори и социални работници)

82.Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11- **3294 лв,** съгласно писмо на МФ № ФО - 116 от 23.12.2022 год. в изпълнение на ПМС № 474 от 21.12.2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджета на общините за функция „Образование".(НП Профилактика и рехабилитация на педагогически песонал и НП Подкрепа за образователните медиатори и соц. работници)

83.Получен трансфер от МТСП по програми за осигуряване на заетост по §§ 61-05 по Регионална програма за заетост, в размер на **41495** лева.

84.Получен трансфер от МТСП по програми за осигуряване на заетост по §§ 61-05 по НП Старт на кариерата, в размер на **1025** лева.

85.Получен трансфер от МТСП по програми за осигуряване на заетост по §§ 61-05 по НП Помощ при пенсиониране, в размер на **842** лева.

86.Получени трансфери между бюджети по § 61-01 от МТСП по Механизма за предоставяне на лична помощ за м. 12.2022 г. в размер на **72952** лева.

87. Получени трансфери между бюджети по § 61-01 от АСП в размер на **40** лева.

88. Получен трансфер между бюджети по §§ 61-05 от МТСП по програми за осигуряване на заетост на ПГСС, с. Ситово, в размер на **851** лева

89. Получен трансфер между бюджети по §§ 61-05 от МТСП по програми за осигуряване на заетост на ПГСС, с. Ситово, в размер на **2556** лева

90. Получена целева субсидия и други целеви трансфери за държавни дейности на §§ 31-18- **506 лв,** съгласно писмо на МФ № ФО -109 от 19.12.2022 год. в изпълнение на чл. 4. ал.3 на ПМС № 241 от 04.08.2022 г. за приемане на план-сметка за разходите по подготовка и провеждане на изборите за народни представители.

91. Възстановен трансфер към ЦБ по §§ 31-20 за приемане на план-сметка за разходите по подготовка и провеждане на изборите за народни представители.

в размер на -**506** лева.

92. Постъпления от наем на земеделска земя в ОУ Искра по §§ 24-06 ДД в рзмер на 9112лв.

93. Получен трансфер между бюджети по §§ 61-01 от МРРБ по РМС 711/30.09.2022г в размер на 50% общата стойност, или **58 674 лв.**

III. Трансфери между бюджети, бюджетни сметки 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- § 61-00 (нето) - са на стойност: 774 211 лева;
- Трансферите между бюджетни и сметки за средства от ЕС - § 62-00 са на стойност (+/-): 270 708 лева;
- Трансферите от/за държавни предприятия(ПУДООС) - § 64-00 са на стойност (+/-): 17 470 лева;
- Временни безлихвени заеми между бюджетни и сметки за средства от ЕС в рамките на община Ситово на § 76-00(нето): – 30 344 лева;
- Временно съхранявани средства - § 88-03 (+/-): 14 346 лева.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА КЪМ 31.12.2022 ГОДИНА

IV. По приходната част:

По бюджета на общината към 31.12.2022 г. са постъпили следните приходи:

- данъчни приходи с общински характер 376 226 лв. или 100 % от уточнения годишен план;
- неданъчни приходи с общински характер 874 519 лв. или 100 % от уточнения годишен план;
- общата субсидия за държавните дейности е 4 854 526 лв. или 100 % от уточнения годишен план;
- общата изравнителна субсидия за местните дейности е в размер на 813 600лв. или 100 % от уточнения годишен план;
- получени целеви субсидии за капиталови разходи е 744 003лв. или 100% от уточнения годишен план лв.;
-§§31-20 възстановени трансфери за ЦБ (-) : - 40 552 лв.
-§§31-28 целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА : 175 254 лв. за превоз на ученици
-§§76-00 временни безлихвени заеми /общо(предоставени, възстановени), (нето) : - 30 344 лв.;
-§§ 31-18 получени от общините трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете на СЕБРА 145 640 лв.
- §§88-03 средства на разпореждане (-/+): 14 346 лв.;
- салдо от предходен период (в лева): (+) 1 075 434 лв.;
- остатък в левова равностойност по валутни сметки от предх. период:(+) 0 лв.;
- салдо в края на периода (в лева),(-): -830 507 лв.;

в т.ч. държавни дейности: - 444 795 лв. и местни дейности: - 385 712 лв.;

- остатък в левова равностойност по валутни сметки в края на периода: - 39 757 лв.

- Трансферите между бюджетни сметки на стойност: 774 211 лв., са както следва:

- - 118 262 лева 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 приходите от такса битови отпадъци(ТБО).
- Общо на §§ 61-01: + 675 062 лева, в това число: от МТСП за предоставяне на услугата „Лична помощ" отразени в приходната част по §§ 61-01 „Получени трансфери", а в разходната част по съответните дейности и параграфи.
- - Получени трансфери от поделенията към общината от МТСП по програми за осигуряване на заетост – 217 411 лв., от които: 7 142 лв. са получени от ПГСС-Ситово, 7 837 лв. – получени от Неспециализирано училище –Искра и 202 432 лв. от Общинска администрация Ситово отразени в приходната част на §§ 61-05, а в разходната част по съответните дейности и параграфи.

- Трансферите между бюджетни и сметки за средства от ЕС - § 62-00 са на стойност: 270 708 лева:

- За деветмесечието има получени средства от ДФЗ-РА по СЕПП в размер на 278 357 лева;
- - 1484 лева са предоставени трансфери по проект „Нова възможност за младежка заетост" и отразени по §§ 62-02.
- - 123 лева са предоставени трансфери по проект „Обновяване на площи за широко обществено ползване"
- - 126 лв. са предоставени трансфери по проект „Патронажна грижа +"
- - 1484 лв са предоставени трансфери по проект „Топъл обяд"
- - 4432 лв са предоставени трансфери по проект" Насърчаване на социалната и образователна интеграция на деца и младежи от маргинализирани групи в община Ситово чрез подобряване на достъп до качествено образование.

V. Временни безлихвени заеми между бюджетни и сметки за средства от ЕС в рамките на община Ситово по § 76-00(нето) на стойност: –30 344 лева

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

- (+)25 024 по проект „Патронажна грижа К2", (-)31 554 по проект „Топъл обяд "; (-)34 122 по Проект „ Наука и образование, насърчаване на соц. интеграция; (-) 15 221 лв. за Проект „ Патронажна грижа +"; (+)45 774 по Проект „Обновяване на площи за широко обществено ползване";

(+) 23 391лв. по проект „Изграждане на площадка за пикник „Божури“; (+)17 850 лв по проект „Топъл обяд в условията на пандемия“; (+)388 лв. по проект“ Нова възможност за младежка заетост“;(-)1 186 лева. по проект „ПКПС за работа в мултикултурна среда“, отразени в приходната част на §§ 76-00 „Предоставени/възстановени временни безлихвени заеми” и по касови отчети на бюджета и „СЕС, код 42 и КСФ-2018” (с обратни знаци).

VI. По разходната част:

1/ Функция “Общи държавни служби” –

Дейност 117 „Държавни и общински служби и дейности по изборите“ 29 760лв.

Дейност 122 „Общинска администрация” се обслужва от 51,5 бр. щатен персонал. Броят на кметствата е 11 и се ръководят от 5 щ. бр. кметове и 5.5 щ. бр. кметски наместници. За осъществяване на всички задачи и изисквания, както и за текущата издръжка на кметствата и общината са изразходвани 1 392 982 лева, от които за: храна -7 680 лева, постелен инвентар и облекло - 0 лв., материали – 61 405 лева; вода, горива и ел. енергия –99 323 лева; външни услуги – 149 207 лева; текущи ремонти – 33000 лева; командировки – 9 060 лева; застраховки – 11 166 лева; други финансови услуги – 366 лева; други разходи за СБКО – 650 лева; разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски – 63 415 лева; платени данъци, такси и административни санкции – 15 911 лева; текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата – 10 280 лева и членски внос – 7 365 лева; придобиване на дълготрайни активи 19 300 лева и придобиване на програмни продукти 5 400 лева .

На персонала от общинска администрация и на лица, наети по граждански договори са начислени и изплатени възнаграждения и осигурителни вноски в размер на 899 424 лева.

За дейност 123 „Общински съвети” са изразходвани 209 027 лв., като от тази сума са изплатени възнагражденията на Председателя, на общинските съветници и разходите за издръжката на Общинския съвет.

2/ Функция “Отбрана и сигурност” -

Разходите по функция “Отбрана и сигурност” са в размер на 286 498 лева или разпределени по дейности, както следва:

- за д-ст 239 „Други дейности по вътрешната сигурност” – 63 179 лева;

за д-ст 281„Неотложна дейност по защита на населението и национ. стопанство”(оборудв. на общежитието за украински бежанци) – 6 310 лева;

- за д-ст 282 „Отбранително – мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности” – 83 963 лева;

- за д-ст 283 „Превантивна дейност за намаляване вредните последствия от бедствия и аварии” – 117 026 лева;

- за дейност 285 „Доброволни формирования за защита при бедствия” – 16 020 лева.

3/ Функция “Образование” –

Разходите по функция “Образование” са в размер на 3 693 033 лева към 31.12.2022 година.

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

- ФРЗ и осиг. вноски- 2 840 314 лв.;
- Издръжка- 793 454лв.;
- Данъци - 10 070лв.;
- Стипендии - 38 016 лв.;
- Членски внос - 200 лв.;
- Основен ремонт на ДМА 2 250 лв;
- Придобиване на компютри и хардуер - 8 729 лв.

4/ Функция “Здравеопазване”-

За функция “Здравеопазване” разходите са в размер на 45 116 лева, както следва:

- ФРЗ и осиг. Вноски - 37 347 лв.;
- Издръжка - 6 432 лв.;
- Платени данъци и такси - 1 337 лв.

5/ Функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” -

Разходите по функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” са в размер на 1 265 922 лева, разпределени по дейности, както следва:

- д-ст 524 „Домашен социален патронаж” – 240 818 лв.;
- д-ст 525 „Клубове на пенсионера, инвалида и др.” – 6 475 лв.;
- д-ст 532 “Програми за временна заетост” – 217 291 лв.;
- д-ст 550 „Центрове за социална рехабилитация и интеграция“ – 20 350лв;
- д-ст 561 „Социални услуги в домашна среда“ - 126 088 лв.;
- д-ст 562 „Асистенти за лична помощ“ - 648 050лв.;
- д-ст 589 „Други служби и дейности по соц. осигуряване, подпомагане и заетостта” – 6 850 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 1 413 036 лева - разпределени по дейности, както следва:

- за д-ст 603 „Водоснабдяване и канализация" - 3 826 лв;.
- за д-ст 604 „Осветление на улици и площади" – 122 577 лв.;
- за д-ст 606 „Изгражд., ремонт и поддръж. на уличната мрежа" – 686 654 лв.;
- за д-ст 619 „Други дейности по жил. строителство, благоустройството и регионалното развитие – 5 582 лв.;
- за д-ст 621 „Управл., контр. рег. дейностите по опазване на ок. среда"– 287 872 лв.;
- за д-ст 622 "Озеленяване " – 37 615 лв.;
- за д-ст 623 "Чистота" – 227 237 лв.;
- за д-ст 626 "Пречистване на отпадъчните води от населените места" –41 673 лева.

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

Разходите по функция "Почивно дело, култура, религиозни дейности" са в размер на 548 614 лева, разпределени по дейности, както следва:

- за д-ст 701 „Д-сти по поч. дело и соц. отдих" – 21 467 лв.;
- за д-ст 713 „Спорт за всички" – 2 617 лв.
- за д-ст 714 „Спортни бази, за спорт за всички" – 102 774 лв.;
- за д-ст 738 "Читалища" – 304 747 лв.;
- за д-ст 740 "Музеи, паметници и др.с местен характер" – 17 934 лв.;
- за д-ст 745 „Обредни домове и зали" – 69 749лв.;
- за д-ст 759 „Др. дейности по културата" – 29326 лв.

8/ Функция "Икономически дейности и услуги" -

Разходите по функция "Икономически дейности и услуги" са в размер на 310 789 лева - разпределени по дейности, както следва:

- за д-ст 829 "Др. дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов" – 0 лв.;
- за д-ст 832 "Служби и дейности по поддържане на пътищата" – 308 842 лв.;
- за д-ст 849 "Др. дейности по транспорта" – 0 лв.;
- за д-ст 866 "Общински пазари и тържища" – 0 лв.;
- за д-ст 898 "Др. дейности по икономиката" – 1 947 лв.

9/ Функция "Разходи некласифицирани в други функции" -

Разходите по функция "Разходи некласифицирани в други функции" са в размер на 0 лева - разпределени по дейности, както следва:

- за д-ст 910 "Разходи за лихви" – 0 лв.

Общо изразходваните средства за годината са, както следва:

- за делегираните от държавата дейности 6 018 935 лв.
- за дофинансиране – 3 844 лв.
- за местни дейности – 3 171 998 лв.

или всичко - 9 194 777 лв.

Наличността по бюджетната сметка в лева на Община Ситово към 31.12.2022 г. е в размер на 830 507 лева, от които:

- средства за делегираните от държавата дейности - 444 795 лв.
- средства за местните дейности - 385 712 лв.

Наличност в лева по валутни сметки към 31.12.2022 г. - 39 757 лв.(на ПГСС).

В набирателната сметка на общината се съхраняват чуждите средства(код 33) от депозити, временни гаранции и наеми за непотърсени земи. Остатъка към 31.12.2022 г. е -44395 лв., от които:

- депозити - 11 851 лв;
- гаранции - 18 045лв;
- други (бели петна) - 14 499 лв;

СРЕДСТВА ОТ КОХЕЗИОННИЯ И СТРУКТУРНИТЕ ФОНДОВЕ КЪМ НАЦИОНАЛНИЯ ФОНД(КСФ), РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ(РА) КЪМ ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ" И ДРУГИ ЕВРОПЕЙСКИ СРЕДСТВА(ДЕС) са

	Салдо 01.01.2022	Приход	Разход	Салдо 31.12.2022
КСФ	**3175**	**522960**	**521961**	**4174**
ОП "Наука и образование"	3175	170239	169240	4174
ОП "Развитие на човешките ресурси"	0	94706	94706	0
ОП "Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се"	0	142762	142762	0
Програма за хранене и/или основно материално подпомагане	0	17850	17850	0
ДЕС Еразъм	0	97403	97403	0
РА	**18042**	**345824**	**354051**	**9815**

ВСИЧКО	21217	868784	876012	13989

Към 31.12.2022 г. общината има просрочени вземания в размер на 48 704 лева/Таблица № 7/, както следва:

- от просрочени вземания от концесии и наеми - 34 257 лв.;
- други просрочени публ. общински вземания - 14 447 лв.

В резултат на строгата финансова дисциплина, предприетите мерки за увеличаване събираемостта на приходите и оптимизиране на разходите, към 31.12.2022 г. общината няма неразплатени задължения.

През отчетния период на 2022 г. ръководството на Общината, съвместно с ръководителите на поделенията, работиха при изключително икономично и целево изразходване на бюджетните средства.

ОБЩИНА СИТОВО КМЕТ

Заличено на основание чл59 ал.1 от ЗЗЛД

Кмет на община Ситово:
/ Сезгин Алиибрям /