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 31.12.2021 ГОДИНА

Разработването на Бюджета за 2021 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 2021 година;
- ПМС № 408 от 23 декември 2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 година;
- Решение на Министерски съвет(РМС) № 790 от 30 октомври 2020 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2021 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(МС) 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;
- ФО 1/18.01.2021 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 2021 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, обсъждане, приемане, изпълнение, актуализиране и отчитане на бюджета на община Ситово;
- Натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2021 г. на община Ситово, утвърдени с решение № 790 от 30 октомври 2020 г. на МС.

I. По съставянето на бюджета за 2021 г. на Общината

В изпълнение на актуализираната Програма за финансова децентрализация, Министерския съвет прие РМС № 790 от 30 октомври 2020 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 2021 година.

С чл. 50, на ЗДБРБ за 2021 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 2021 год., за Община Ситово са посочени в приложение от МФ - Таблица 1.

В чл. 51, на закона са определени стойностните показатели 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 2021 година. За Община Ситово тези взаимоотношения са, както следва:

Таблица 2

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	5 103 971 лв	3 851 871 лв	619 000 лв	129 600 лв	503 500 лв

Бюджетните взаимоотношения с ЦБ са разчетени по тримесечия в съответствие с чл. 53 от ЗДБРБ за 2021 година.

II. Промяна на взаимоотношенията с ЦБ

1. Съгласно писмо № ДПРС-1/10.02.2021 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 **40 299** 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 – 37 155 лв. за първото тримесечие на 2021 година.

2. С ФО-12/11.02.2021 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на Чл. 27, ал. 1, т. 4 от ПМС № 408 от 2020 год. се увеличиха получените от общината целеви трансфери по §§ 31-18 с **367** лв. за покриване на разходите за обслужването на операциите на бюджетните организации по събирането на приходи по картови плащания.

3. С писмо ФО №-22/19.03.2021 г. на МФ, на основание чл.55а , чл.111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 1 , ал. 1 от ПМС № 73 от 2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за възстановяване на транспортните разходи на педагогическите специалисти се увеличиха взаимоотношенията с централния бюджет в държавни дейности по §§ 31-11 с **33 188** лева.

4. Съгласно писмо № ДПРС-2/09.04.2021 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 **37 169** лева за компенсации за безплатен превоз на деца и ученици по чл. 283, ал. 2 от ЗПУО за второто тримесечие на 2021 година.

5. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на § 31-18 - **1300 лв.** за фактически изплатена присъдена издръжка за първото тримесечие, съгласно писмо на МФ № ФО - 25 от 19.04.2021 година.

6. С писмо ФО №-30/23.04.2021 г. на МФ, в изпълнение на чл. 1 , ал. 1, т.т. 1 и 2 от ПМС № 150 от 12.04.2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието за работа с деца и ученици от уязвими групи и за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности се увеличиха взаимоотношенията с централния бюджет в държавни дейности по §§ 31-11 със **108 491** лева.

7. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на § 31-11 - **456 лв.** от промяна в натуралните показатели в образованието за здравните кабинети, съгласно писмо на МФ № ФО - 32 от 29.04.2021 година.

8. **Намаление** на общата субсидия и други трансфери за държавни дейности на § 31-11: - **55 624 лв.** от промяна в натуралните показатели в образованието, съгласно писмо на МФ № ФО - 28 от 22.04.2021 година.

9. С писмо ФО №-36/04.06.2021 г. на МФ, в изпълнение на чл. 1 , ал. 1 от ПМС № 172 от 28.04.2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието за закупуване на учебни материали и помагала за децата и учениците от 1 до 7 клас се увеличиха взаимоотношенията с централния бюджет в държавни дейности по §§ 31-11 с **19 605** лева.

10. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на § 31-11 – **1 114 лв.** , в изпълнение на чл. 1 , ал. 1 от ПМС № 191 от 2021 г. за одобряване

на допълнителни трансфери в образованието по НП "ИКТ в системата на училищното и предучилищното образование", съгласно писмо на МФ № ФО - 38 от 14.06.2021 година.

11. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11: **20 054 лв.** , в изпълнение на чл. 1 , ал. 1 от ПМС № 211 от 01.07.2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието по НП "Оптимизиране на вътрешната структура на персонала", съгласно писмо на МФ № ФО - 44 от 16.07.2021 година.

12. С писмо ФО №-54/03.08.2021 г. на МФ, в изпълнение на чл. 1 , ал. 2, т. 1 от ПМС № 239 от 2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието за изплащане на средства за физическа активност, физическо възпитание и спорт се увеличиха взаимоотношенията с централния бюджет в държавни дейности по §§ 31-11 с **2 197** лева.

13. С писмо ФО №-61/09.08.2021 г. на МФ, в изпълнение на чл. 1 , ал. 1 от ПМС № 238 от 2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието за закупуване на познавателни книжки за децата записани във втора възрастова група за осъществяване на предучилищното образование за 2021 г. се увеличиха взаимоотношенията с централния бюджет в държавни дейности по §§ 31-11 с **955** лева.

14. Получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ за държавни дейности на § 31-18 - **1440 лв.** за изплатена присъдена издръжка за второто тримесечие, съгласно писмо на МФ № ФО - 51 от 30.07.2021 година.

15. С писмо ФО №-58/05.08.2021 г. на МФ, в изпълнение на чл. 51 , ал. 2 и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, във връзка с чл. 89 от ЗДБРБ за 2021 г. Министерство на финансите **намалява** целевата субсидия за капиталови разходи по §§ 31-13 с **466 487 лв.** и **увеличава** трансферите за други целеви разходи по §§ 31-18 с **466 487** лева.

16. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-18 – **1 620 лв.** за изплатена присъдена издръжка за третото тримесечие, съгласно писмо на МФ № ФО - 78 от 26.10.2021 година.

17. Получена обща субсидия и други трансфери за местни дейности на §§ 31-18 – **149 284 лв.** за изплащане на действително извършени разходи за изпълнение на мерки във връзка с пандемията от „Ковид-19"за четвъртото тримесечие на 2021 год., съгласно писмо на МФ № ФО - 77 от 20.10.2021 година.

18. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11 – **1 956 лв.** , в изпълнение на чл. 1 , ал. 1 от ПМС № 329 от 2021 г. за финансово осигуряване на дейности по НП "Осигуряване на съвременна образователна среда", съгласно писмо на МФ № ФО - 81 от 28.10.2021 година.

19. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11: **4 895 лв.** , в изпълнение на чл. 1 , ал. 2, т. 1 от ПМС № 344 от 2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието по НП "Оптимизиране на вътрешната структура на персонала", съгласно писмо на МФ № ФО - 84 от 08.11.2021 година.

20. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11: **5 382 лв.** , в изпълнение на чл. 1 , ал. 1 от ПМС № 348 от 2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието по НП "Без свободен час" и НП "Традиции и история на българската армия", съгласно писмо на МФ № ФО - 83 от 02.11.2021 година.

21. С писмо ФО №-88/24.11.2021 г. на МФ, в изпълнение на чл. 1 , ал. 1 от ПМС № 381 от 2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за възстановяване на транспортните разходи на педагогическите специалисти се увеличиха взаимоотношенията с централния бюджет в държавни дейности по §§ 31-11 с **25 378** лева.

22. С писмо ФО №-92/29.11.2021 г. на МФ, в изпълнение на чл. 1 , ал. 1 от ПМС № 380 от 2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието за изплащане на допълнителни възнаграждения за постигнати резултати от труда на директорите на детските градини, училищата и Професионалната гимназия се увеличиха взаимоотношенията с централния бюджет в държавни дейности по §§ 31-11 с **9 505** лева.

23. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11: **9 267 лв.** , в изпълнение на чл. 1 , ал. 1, т. 1 от ПМС № 371 от 2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието за превенция и ограничаване разпространението на Ковид-19**,** съгласно писмо на МФ № ФО - 90 от 26.11.2021 година.

24. Съгласно писмо № ДПРС-4/23.11.2021 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 **44 511** лева за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози и компенсации за безплатен превоз на деца и ученици по чл. 283, ал. 2 от ЗПУО за четвъртото тримесечие на 2021 година.

25. С писмо ФО №-98/17.12.2021 г. на МФ, в изпълнение на чл. 1 , ал. 1 от ПМС № 410 от 2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности се увеличиха взаимоотношенията с централния бюджет в държавни дейности по §§ 31-11 с **6 425** лева.

26. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11: **2 250 лв.** , в изпълнение на чл. 1 , ал. 1 от ПМС № 409 от 2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието по НП “ИКТ“ за електронен дневник и Интернет**,** съгласно писмо на МФ № ФО - 97 от 17.12.2021 година.

27. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11: **2 600 лв.** , в изпълнение на чл. 1 , ал. 1 от ПМС № 418 от 2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието по НП “Иновации в действие“**,** съгласно писмо на МФ № ФО - 103 от 21.12.2021 година.

28. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11: **210 лв.** , в изпълнение на чл. 1 , ал. 1 от ПМС № 443 от 2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието по НП “Без свободен час“**,** съгласно писмо на МФ № ФО - 114 от 23.12.2021 година.

29. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-11: **21 908 лв.** , в изпълнение на чл. 1 от ПМС № 439 от 2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери в образованието по НП “Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“**,** съгласно писмо на МФ № ФО - 115 от 23.12.2021 година.

30. Получена обща субсидия и други трансфери за държавни дейности на §§ 31-18 – **1 620 лв.** за изплатена присъдена издръжка за четвъртото тримесечие, съгласно писмо на МФ № ФО - 108 от 21.12.2021 година.

31. Съгласно писмо № ДПРС-5/22.12.2021 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 **6 433** лева - компенсации за безплатен превоз на деца и ученици по чл. 283, ал. 2 от ЗПУО за четвъртото тримесечие на 2021 година.

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: 1 238 153 лева;
- Трансферите между бюджетни и сметки за средства от ЕС - § 62-00 са на стойност (+/-)(нето): – 342 388 лева;
- Трансфери от/за държавни предприятия(ПУДООС) и други лица, включени в консолидираната фискална програма(КФП) по §64-00 са на стойност(+/-): 9990 лева;
- Временни безлихвени заеми между бюджетни и сметки за средства от ЕС в рамките на община Ситово на § 76-00(нето): 52 203 лева;
- Временно съхранявани средства - §§ 88-03 (+/-): - 1 723 лева.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА КЪМ 31.12.2021 ГОДИНА

IV. По приходната част:

По бюджета на общината към 31.12.2021 г. са постъпили следните приходи:

- данъчни приходи – 339 677 лв. или 100 % от уточнения годишен план;
- неданъчни приходи с общински характер – 684 034 лв. или 100 % от уточнения годишен план;
- общата субсидия за държавните дейности(§§ 31-11) е 4 072 083 лв. или 100 % от уточнения годишен план;
- общата изравнителна субсидия за местните дейности(§§ 31-12) е в размер на 748 600 лв. или 100 % от уточнения годишен план;
- получени целеви субсидии за капиталови разходи(§§ 31-13) е 37 013 лв. или 100 % от уточнения годишен план;
- трансфери за други целеви разходи/общо(§§ 31-18), (получени, предоставени) (+,-): 622 118 лв. или 100 % от уточнения годишен план;
- възстановени трансфери за ЦБ(§§ 31-20) (-) : - 63 479 лв.
- целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА(§§ 31-28) : 128 412 лв.;
- временни безлихвени заеми /общо(предоставени, възстановени), (нето): 52 203 лв.;
- средства на разпореждане(§§ 88-03) (-/+): - 1 723 лв.;
- салдо от предходен период (в лева): (+) 787 412 лв.;
- остатък в левова равностойност по валутни сметки от предх. период:(+) 12 лв.;
- салдо в края на периода (в лева),(-): -1 075 434 лв.;

в т.ч. държавни дейности: - 327 418 лв. и местни дейности: - 748 016 лв.;

- остатък в левова равностойност по валутни сметки в края на периода: 0 лв.

- Трансферите между бюджетни сметки на стойност: 1 238 153 лв., са както следва:

- - 17 092 лв.(нето) 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),(фактически изплатени на депото в Силистра са: - 101 087 лв).
- На *§§ 61-02(+)*: от РИОСВ чрез Община Силистра са възстановени суми от отчисленията по чл. 60 и чл. 64 от ЗУО в размер на + 83 995 лева.
- Общо на *§§ 61-01*: + 1 184 011 лева, в това число: от МТСП за предоставяне на услугата „Лична помощ“: 308 051 лв.; 3 906 лв. са получени от Министерство на образованието по проекти в училищата; от Областна администрация - Силистра са получени средства в размер на 176 990 лв., от които към края на отчетния период всичките са изразходвани, от ДФЗ-РА са получени 695 064 лв. за изплащане на ДДС по проекти, отразени в приходната част по *§§ 61-01 „Получени трансфери”,* а в разходната част по съответните дейности и параграфи.
- 71 234 лв. са получени средства за временна заетост от Общината и поделенията, отразени в приходната част на §§ 61-05(нето), а в разходната част по съответните дейности и параграфи.

- Трансферите между бюджетни и сметки за средства от ЕС - § 62-00 са на стойност: - 342 388 лева:

- За годината има получени средства от ДФЗ по СЕПП в размер на 368 598 лева, отразени по §§ 62-01;
- 2 707 045 лв. са получени други трансфери по §§ 62-01;
- - 3 418 031 лева са предоставени трансфери за изплащане на ДДС по проекти и отразени по §§ 62-02.

- Трансферите от/за държавни предприятия(ПУДООС) и др. лица, включени в КФП - §§ 64-01- получени трансфери(+) са на стойност: 9 990 лева:

V. Временни безлихвени заеми между бюджетни и сметки за средства от ЕС в рамките на община Ситово по § 76-00(нето) на стойност: 52 203 лева

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

- Предоставен временен безлихвен заем по Проект „ Топъл обяд ”: - 78 141; по проект “Патронажна грижа - соц. асистент“ - компонент 2: - 22 527 лв., по същия проект - компонент 3: - 54 299 лв. и по компонент 4: - 24 068; по Проект „Социално-трудова и здравна интеграция”: - 114 853 лв.; по Проект „ Нова възможност за младежка заетост”: - 91 295 лв.; по Проект „ Реконстр. и рехабилит. На Път SLS 1111”: - 3 761 лв.; по Проект „ Спортна инфраструктура - с. Искра”: - 6 553 лв., по Проект „Насърчаване на социалната интеграция“: - 450 лв., по Проект „Обновяване на площи за широко обществено ползване“: - 4 603 лв. и възстановени заеми в размер на: 348 347 лв., отразени в приходната част на *§§ 76-00 „Предоставени/възстановени временни безлихвени заеми”* по касов отчет на бюджета и „СЕС, код 42 и КСФ” (с обратни знаци).

VI. По разходната част:

1/ Функция “Общи държавни служби” -

За *дейност 117 „Държавни и общински служби и дейности по изборите”* са получени средства от Областна администрация - Силистра в размер на 176 990 лв. за подготовката и провеждането на изборите, от които към края на отчетния период са изразходвани всичките 176 990 лева.

Дейност 122 „Общинска администрация” се обслужва от 54 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 507 451 лева, от които за: храна - 591 лева, постелен инвентар и облекло - 150 лв., материали – 59 097 лева; вода, горива и ел. енергия – 126 168 лева; външни услуги – 160 442 лева; текущи ремонти – 30 850 лева; командировки – 9 029 лева; застраховки – 13 435 лева; други разходи за СБКО – 14 286 лева; разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски – 4 298 лева; платени данъци, такси и административни санкции – 21 034 лева; текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата – 11 480 лева; разходи за чл. внос – 390 лв., основни ремонти на ДМА – 27 592 лв., придобиване на компютри, друго оборудване, машини и съоръжения – 28 541 лева и други услуги – 68 лева. На персонала от общинска администрация и на лица, наети по граждански договори са начислени и изплатени възнаграждения и осигурителни вноски в размер на 799 017 лева.

За *дейност 123 „Общински съвети”* са изразходвани 149 948 лв. или 100 % от уточнения год. план, 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 126 843 лева или 38,58 % от уточнения год. план, разпределени по дейности, както следва:

- за д-ст 239 „Други дейности по вътрешната сигурност” – 20 700 лева;
- за д-ст 282 „Отбранително – мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности” – 62 546 лева;
- за д-ст 283 „Превантивна дейност за намаляване вредните последствия от бедствия и аварии” – 41 030 лева;
- за дейност 285 „Доброволни формирования за защита при бедствия” – 2 567 лева.

3/ Функция “Образование” –

Разходите по функция “Образование” са в размер на 3 316 956 лева или 96,31 % от уточнения план към 31.12.2021 година.

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

- ФРЗ и осиг. вноски- 2 607 991 лв.;
- Издръжка- 644 414 лв.;
- Данъци - 2 791 лв.;
- Стипендии - 29 602 лв.;
- Придобиване на компютри и хардуер - 3 996 лв.;

- Прид. на трансп. средства и др.оборудв.– 28 162 лв.

4/ Функция “Здравеопазване”-

За функция “Здравеопазване” разходите са в размер на 44 781 лева или 53,50 % от уточнения годишен план, както следва:

- ФРЗ и осиг. вноски - 20 393 лв.;
- Издръжка - 23 179 лв.;
- Платени данъци и такси - 1 209 лв.

5/ Функция “Социално осигуряване и грижи” -

Разходите по функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” са в размер на 753 569 лева или 96,61 % от уточнения годишен план - разпределени по дейности, както следва:

- д-ст 524 „Домашен социален патронаж” – 181 413 лв.;
- д-ст 525 „Клубове на пенсионера, инвалида и др.” – 8 655 лв.;
- д-ст 532 “Програми за временна заетост” – 99 830 лв.;
- д-ст 561 „Соц. услуги в дом. среда“(асист.подкрепа) - 92 082 лв.;
- д-ст 562 „Асистенти за лична помощ“ - 356 705 лв.;
- д-ст 589 „Други служби и дейности по соц. осигуряване, подпомагане и заетостта” – 14 884 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 1 141 676 лева или 85,67 % - разпределени по дейности, както следва:

- за д-ст 603 „Водоснабдяване и канализация” - 36 333 лв.;
- за д-ст 604 „Осветление на улици и площади” – 77 305 лв.;
- за д-ст 606 „Изгражд., ремонт и поддръж. на уличната мрежа” – 439 250 лв.;
- за д-ст 619 „Други дейности по жил. строителство, благоустройството и регионалното развитие – 5 338 лв.;
- за д-ст 621 „Управление, контрол и регулиране на дейностите по опазване на околната среда”– 268 186 лв.;
- за д-ст 622 ”Озеленяване “ – 25 530 лв.;
- за д-ст 623 “Чистота” – 248 763 лв.;
- за д-ст 626 “Пречистване на отпадъчните води от населените места” – 40 971 лева.

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

Разходите по функция “Почивно дело, култура, религиозни дейности” са в размер на 362 074 лева или 76,94 % - разпределени по дейности, както следва:

- за д-ст 701 „Д-сти по поч. дело и соц. отдих” – 21 335 лв.;
- за д-ст 713 „Спорт за всички” – 120 лв.;
- за д-ст 714 „Спортни бази, за спорт за всички” – 92 227 лв.;
- за д-ст 738 “Читалища” – 206 817 лв.;
- за д-ст 740 “Музеи, паметници и др.с местен характер” – 3292 лв.;
- за д-ст 745 „Обредни домове и зали” – 30 940 лв.;
- за д-ст 759 „Др. дейности по културата” – 7 343 лв.

8/ Функция “Икономически дейности и услуги” -

Разходите по функция “Икономически дейности и услуги” са в размер на 25 221 лева или 9,30 % - разпределени по дейности, както следва:

- за д-ст 832 “Служби и дейности по поддържане на пътищата” – 23 913 лв.;
- за д-ст 898 “Др. дейности по икономиката” – 1 308 лв.
-

9/ Функция “Разходи некласифицирани в други функции” -

Разходите по функция “Разходи некласифицирани в други функции” са в размер на 0 лева или 0 % - 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 – 5 085 749 лв.
- за дофинансиране – 17 000 лв.
- за местни дейности – 2 301 777 лв.

или всичко - 7 404 526 лв.

Наличността по бюджетната сметка в лева на Община Ситово към 31.12.2021 г. е в размер на **1 075 434** лева, от които:

- средства за делегираните от държавата дейности - 327 418 лв.;
- средства за местните дейности - 748 016 лв.

В набирателната сметка на общината се съхраняват чуждите средства(код 33) от депозити, временни гаранции и наеми за непотърсени земи. Остатъка към 31.12.2021 г. е **64 080** лв., от които:

- наем за непотърсена обработваема земя - 14 911 лв;
- временни депозити и гаранции за изпълнение по договори - 49 169 лв;

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

Наименование на фонда	**Салдо 01.01.2021**	**Приход**	**Разход**	**Салдо 31.12.2021**
КСФ	**13347**	**404618**	**414790**	**3175**
проект "Активно приобщаване в с-мата на пред.образование"-ДГ-Ситово	7194	6937	10956	3175
проект "Патрон.грижа-социал.асистент"-к.2	0	1165	1165	0
проект " Патрон.грижа -соц.асистент"- к.3	0	12153	12153	0
проект " Патрон.грижа -соц.асистент"- к.4	6153	24068	30221	0
проект " Патрон.грижа +“	0	27527	27527	0
Проект „Нови възм.за младежка заетост“	0	91288	91288	0
проект"Насърч.соц.интегр.-марг.групи-МИГ"	0	75024	75024	0
проект "Соц.-трудова и здравна интеграция"	0	51168	51168	0
проект "Топъл обяд"	0	115288	115288	0
РА	**0**	**3462784**	**3454324**	**8460**
По ОП-РСР-водоснабдителна мрежа	0	132697	132697	0
По ОП-РСР-Път „SLS-1111“	0	3192589	3192589	0

Спортна инфраструктура- с. Искра	0	65318	65318	0
Обновяване площи за обществено ползване	0	72180	63720	8460
ВСИЧКО	**13347**	**3867402**	**3869114**	**11635**

От Кохезионния и структурните фондове са получени общо приходи в размер на 404 618 лв. и извършени общо разходи в размер 414 790 лв., от които в поделение Ситово са изплатени разходи за ФРЗ на заетите по проектите – 176 021 лв., за задължителни осигурителни вноски от работодателя – 34 621 лв., за издръжка на дейностите по проектите в размер на 204 148 лева. Остатъка от всички проекти на КСФ към 31.12.2021 г. е 3 175 лева.

От Разплащателна агенция(РА) към ДФ „Земеделие” са получени трансфери общо в размер на 3 462 784 лв. и няма преходен остатък към 01.01.2021 година.

Отчетените разходи към РА на ДФ „Земеделие” общо са в размер на 3 454 324 лв. и остатъка към края на отчетния период е 8 460 лв., които са за обновяване площи за обществено ползване.

Общия остатък от КСФ и РА към 31.12.2021 г. е в размер на 11 635 лв., разпределен по съответните проекти на общината и поделенията към нея, посочени в горната таблица.

В делегираните от държавата дейности в образованието също се работи по проекти, които се управляват и отчитат от директорите на ПГ по селско стопанство(СС), Неспециализираните училища и Детските градини, като второстепенни разпоредители с бюджетни кредити по съответните дейности: 326”Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка”, 311”Детски градини” и 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии”.

Към 31.12.2021 г. общината има просрочени вземания в размер на 41 536 лева/Таблица № 7/, както следва:

- от просрочени вземания от клиенти – 10 301 лв.;
- от просрочени вземания от концесии и наеми - 18 358 лв.;
- други просрочени вземания - 12 877 лв.

В резултат на строгата финансова дисциплина, предприетите мерки за увеличаване събираемостта на приходите и оптимизиране на разходите, към 31.12.2021 г. общината няма неразплатени задължения – Приложение Таблица № 8.

През отчетната 2021 г. ръководството на Общината, съвместно с ръководителите на поделенията, работиха при икономично и целево изразходване на средствата, което е видно от постигнатите резултати при изпълнението на бюджета.

Кмет на община Ситово:

/ Сезгин Алиибрям /

/ХП