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 : КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА И СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ НА ОБЩИНА СИТОВО КЪМ 31.12.2020 ГОДИНА.

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(ЗПФ);
- Закон за държавния бюджет на Република България за 2020 година(ЗДБРБ);
- ПМС № 381 от 30 декември 2019 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2020 година;
- Решение на Министерския съвет(РМС) № 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 РМС № 644 от 01 ноември 2019 година;
- Постановление на Министерския съвет(ПМС) № 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(МФ), 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 култура през 2020 година.

С чл.51, на ЗДБРБ за 2020 год. е определен размерът на натуралните показатели на общините за делегираните от държавата дейности, в съответствие с утвърдените стандарти. Конкретните разчетни натурални показатели, на основата на които са определени разходите за делегираните от държавата дейности за 2020 година.

В чл.50, 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 общинските 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 и 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 2020 година.

II. Промяна на взаимоотношенията с ЦБ

1. *Съгласно писмо № ДПРС-1/24.02.2020 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 36 800 лева, в т. ч.: за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози – 2 947 лв., компенсации за безплатен превоз на деца и ученици по чл. 283, ал. 2 от ЗПУО – 33 853 лв. за първото тримесечие на 2020 година.*

2. С ФО-6/05.03.2020 г. на МФ, на основание 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 година.

3. С писмо ФО №-11/15.04.2020 г. на МФ, на основание чл.55а , чл.111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение от чл. 1 , ал. 1 от ПМС № 59 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 19 979 лева.

4. С ФО № 12/27.04.2020 г. на МФ, на основание чл. 51, ал. 2 и чл. 111 , ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 36 от ПМС № 381/2019г. , за изпълнение на ДБРБ за 2020 г. се извърши промяна в бюджетните взаимоотношения на общината с централния бюджет в посока намаляване от разликата в натуралните показатели за финансиране на делегираните от държавата дейности в образованието с 23 081 лева.

5. С писмо № ДПРС-2/13.04.2020 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 2 947 лева за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози за второто тримесечие на 2020 година.*

6. По ФО № - 14/28.04.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 21 от ПМС № 381/2019г. се увеличиха получените от общината целеви трансфери по §§ 31-18 за присъдена издръжка за първото тримесечие на 2020 г. с 1360 лева.

7. С ФО № 17/28.04.2020 г. на МФ, на основание чл. 51, ал. 2 и чл. 111 , ал. 1 от ЗПФ , в изпълнение на чл. 25, ал. 3 и ал. 4 от ПМС № 381/2019г., за изпълнение на ДБРБ за 2020 г. се извърши промяна в бюджетните взаимоотношения на общината с централния бюджет в посока намаление поради изменение в натуралните показатели за финансиране на делегираните от държавата дейности във функция здравеопазване с 2 452 лева.

8. С *писмо № ДПРС-3/27.04.2020 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 25 404 лева, за безплатен превоз на деца и ученици по чл. 283, ал. 2 от ЗПУО за второто тримесечие на 2020 година.*

9. По ФО № - 18/04.05.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл .111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 1, ал. 1 от ПМС № 78/2020 г. за одобряване на

допълнителни трансфери за закупуване на учебници и помагала за децата и учениците от 1 до 7 клас, увеличава се бюджетното взаимоотношение с централния бюджет в държавни дейности по §§ 31-11 с 25 267 лева.

10. По ФО №-19/04.05.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 1, ал.1 от ПМС №77/2020 г. за одобряване на допълнителни трансфери за работа с деца и ученици от уязвими групи в детските градини и училищата, се увеличават бюджетните взаимоотношения с централния бюджет в държавни дейности по §§ 31-11 с 82 198 лева.

11. По ФО №-27/07.07.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 1, ал. 1 от ПМС №142/2020 г. за одобряване на допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по НП "Оптимизиране на вътрешната структура на персонала" и възстановяване на транспортните разходи на педагогическите специалисти работещи в детските градини се увеличават бюджетните взаимоотношения с централния бюджет в държавни дейности по §§ 31-11 с 6 564 лева.

12. С *писмо № ДПРС-4/09.07.2020 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 2947 лева, за компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт за третото тримесечие на 2020 година.*

13. По ФО №-28/22.07.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 21 от ПМС №381/2020 г. се увеличават трансферите за други целеви разходи по §§ 31-18 със сумата от 1200 лв. - за възстановяване на фактически изплатените средства за присъдена издръжка за второто тримесечие на 2020 година.

14. По ФО №-32/29.07.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, във връзка с ПМС №160/2020 г. се увеличават трансферите за други целеви разходи по §§ 31-18 със сумата от 10 000 лв. - за ремонт, възстановяване, изграждане и довършване на военни паметници в с. Гарван(7000 лв.) и с. Добротица(3000 лв.).

15. По ФО №-34/30.07.2020 г. на МФ, на основание чл.51, ал. 2 и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, във връзка с чл. 87 от ЗДБРБ за 2020 г. за одобряване трансформацията на целева субсидия за капиталови разходи в трансфери за други целеви разходи, се намаляват бюджетните взаимоотношения с централния бюджет по §§ 31-11 с 66 816 лв. и се увеличават същите по §§ 31-18 със сумата от 66 816 лева.

16. По ФО №-35/05.08.2020 г. на МФ, на основание чл. 55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение чл. 1, ал. 2, т. 1 от ПМС №166/2020 г. за одобряване на допълнителни трансфери за държавни дейности за изплащане на средства за физическа активност, физическо възпитание и спорт се увеличават бюджетните взаимоотношения на общината с централния бюджет по §§ 31-11 с 1297 лева.

17. По ФО №-36/05.08.2020 г. на МФ, на основание чл. 51, ал. 2 и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение чл. 1, ал. 1 от ПМС №176/2020 г. за одобряване на допълнителни трансфери за държавни дейности по функции „Здравеопазване" и „Соц. осигуряване, подпомагане и грижи" се увеличават бюджетните взаимоотношения на общината с централния бюджет по §§ 31-11 с 1465 лева.

18. По ФО №-41/14.09.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 1, ал. 2, т. 1 от ПМС №233/2020 г. за одобряване на допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по НП "Оптимизиране на вътрешната структура на персонала" се увеличават бюджетните взаимоотношения с централния бюджет в държавни дейности по §§ 31-11 с 23 294 лева.

19. По ФО №-45/28.09.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 1, ал. 1 от ПМС №253/2020 г. за одобряване на допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейности по национални програми за развитие на образованието се увеличават бюджетните взаимоотношения на общината с централния бюджет в държавни дейности по §§ 31-11 с 53 847 лева.

20. По ФО № - 48/23.10.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 21 от ПМС № 381/2019г. се увеличиха получените от общината целеви трансфери по §§ 31-18 за присъдена издръжка за третото тримесечие на 2020 г. с 1200 лева.

21. По ФО № - 52/02.11.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 1, ал. 2, т. 1 от ПМС № 283/2020г. се увеличиха получените от общината трансфери по §§ 31-11 за закупуване на преносими компютри за училищата, във връзка с пандемията от Ковид-19 в размер на 10672 лева.

22. По ФО № - 53/03.11.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 1, ал. 2, т. 1 от ПМС № 290/2020г. се увеличиха получените от общината трансфери по §§ 31-11 по НП "Оптимизация на вътрешната структура на персонала" в училищата, в размер на 24153 лева.

23. По ФО № - 55/24.11.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 1, ал. 1 от ПМС № 300/2020г. се увеличиха получените от общината трансфери по §§ 31-11 за възстановяване на транспортните разходи на педагогическите специалисти в училищата, в размер на 17256 лева.

24. По ФО № - 56/25.11.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 1, ал. 1 от ПМС № 299/2020г. се увеличиха получените от общината трансфери по §§ 31-11 за финансово осигуряване на дейности по НП "Съвременна образователна среда" и „Без свободен час" в училищата, в размер на 24953 лева.

25. По ФО № - 60/02.12.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 1, ал. 1 от ПМС № 319/2020г. се увеличиха получените от общината трансфери по §§ 31-11 за изплащане на допълнителни възнаграждения за постигнати резултати от труда на директорите в училищата, в размер на 8762 лева.

26. По ФО № - 61/10.12.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 1, ал. 2, т. 1 от ПМС № 327/2020г. се увеличиха получените от общината трансфери по §§ 31-11 за по НП "Оптимизация на вътрешната структура на персонала" в училищата, в размер на 23175 лева.

27. По ФО № - 63/15.12.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 1, ал. 1 от ПМС № 334/2020г. се увеличиха получените от общината трансфери по §§ 31-11 за по НП "Информационни и комуникационни технологии" в училищата, в размер на 2550 лева.

28. По ФО № - 65/16.12.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, изпълнение на чл. 21 от ПМС № 381/2019г. се увеличиха получените от общината целеви трансфери по §§ 31-18 за присъдена издръжка за четвъртото тримесечие на 2020 г. с 1200 лева.

29. По ФО № - 74/22.12.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 1, ал. 1, т. 1 от ПМС № 382/2020 г. се увеличиха получените от общината целеви трансфери по §§ 31-18 за възстановяване на разходи, направени от общините за ограничение на разпространението на Ковид-19, в размер на 38900 лева.

30. По ФО № - 75/22.12.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 1, ал. 1 от ПМС № 370/2020г. се увеличиха получените от общината трансфери по §§ 31-11 за финансово осигуряване на дейности по НП „Без свободен час“ в училищата, в размер на 535 лева.

31. С *писмо № ДПРС-5/15.12.2020 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 21593 лева, за компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт за четвъртото тримесечие на 2020 година.*

32. По ФО № - 76/23.12.2020 г. на МФ, на основание чл.55а и чл. 111, ал. 1 от ЗПФ, в изпълнение на чл. 1, ал. 1, т. 1 от ПМС № 346/2020г. се увеличиха получените от общината трансфери по §§ 31-11 за ограничение на разпространението от Ковид-19 в училищата, в размер на 11201 лева.

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 (нето) - са на стойност 532 220 лева;
- Трансферите между бюджетни и сметките за средства от ЕС са на стойност (+/-) 123 510 лева;
- Трансфери от ПУДООС - на стойност 9 998 лева;
- Временни безлихвени заеми между бюджетни и сметки за средства от ЕС в рамките на община Ситово на стойност (нето) – 91 988 лева;
- Задължения по финансов лизинг (-) 12 593 лева;
- Временно съхранявани средства (+) 23 369 лева.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА КЪМ 31.12.2020 ГОДИНА

IV. По приходната част :

По бюджета на общината към 31.12.2020 г. са постъпили следните приходи:

- данъчни приходи – 307 344 лв. или 100 % от уточнения план;
- неданъчни приходи с общински характер – 533 229 лв. или 100 % от уточнения план;
- общата изравнителна субсидия за местните дейности е в размер на 660 500 лв. или 100 % от уточнения план;

- общата субсидия за държавните дейности е 3 578 610 лв. или 100 % от уточнения годишен план;

- целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА : 498 560 лв.;

- трансфери за др. целеви разходи/общо(получени, предоставени) (+/-) 88 701 лв.;

- възстановени трансфери за ЦБ (-) : - 11 329 лв.;

- временни безлихвени заеми-общо(предоставени, възстановени) (+/-): - 91 988 лв.;

- средства на разпореждане: (+) 23 369 лв.;

- задължения по финансов лизинг: (-) 12 593 лв.

- салдо от предходен период (в лева) : (+) 1 772 449 лв.

- остатък в левова равностойност по валутни сметки от предходен период : (+) 27 лв.

- салдо в края на периода (в лева): (-) 787 424 лв.:

В т.ч. държавни дейности - 428 314 лв. и местни дейности - 359 098 лв.

- салдо в левова равностойност по валутни сметки в края на периода (в лева): (-) 12 лв.

- Трансферите между бюджетни сметки на стойност: 532 220 лв., са както следва:

- + 560 050 лева от МТСП за направените разходи по предоставяне на услугата „Лична помощ“ и от МОН предоставени трансфери, отразени в приходната част по *§§ 61-01 „Получени трансфери”,* а в разходната част по съответните дейности и параграфи;
- (-) 97 256 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);
- + 69 426 лева предоставени трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост, отразени в приходната част на §§ 61-05, а в разходната част по съответните дейности и параграфи.

- Трансферите между бюджетни и сметките за средства от ЕС са на стойност (+) 123 510 лева:

- +146 078 лева са получени средства от ДФЗ по СЕПП (§§ 62-01);
- - 22 568 лева са предоставени трансфери по проекти отразени по §§ 62-02.

- Трансферите от ПУДООС са на стойност (+) 9 998 лева:

- - 9 998 лева са предоставени трансфери по проекти отразени по §§ 64-01.

V. Временни безлихвени заеми между бюджетни и сметки за средства от ЕС в рамките на община Ситово на стойност (-) 91 988 лева

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

- (-) 128183 лв. предоставени временни безлихвени заеми по Проект „ Топъл обяд ”, по проект “Патронажна грижа- соц.асистент-компоненти 2, 3 и 4“, проект „Социално-трудова и здравна интеграция и възстановен заем в размер на (+)19355 лв., отразени в приходната част по §§ *76-00 „Предоставени/възстановени временни безлихвени заеми”* по касов отчет на бюджета и „СЕС, код 42 и КСФ”;

- (-) 29 981 лв. е предоставен временен безлихвен заем по Проект „ Обучение и заетост за хора с увреждания”, отразени в приходната част по §§ *76-00 „Предоставени/възстановени вр. безлихвени заеми”* по касов отчет на бюджета, СЕС, код 42 и КСФ и възстановен заем (+) 29 981 лева;

- (-) 4 603 лв. е предоставен заем за обновяване на площи за широко обществено ползване;

- възстановени заеми в държавни дейности по бюджета (+) 21 443 лева.

VI. По разходната част:

1/ Функция “Общи държавни служби” -

За *дейност 117 „Държавни и общински служби и дейности по изборите”* са изразходвани останалите като преходен остатък 594 лева.

Дейност 122 „Общинска администрация” се обслужва от 54 бр. щатен персонал. Броят на кметствата е 11 и се ръководят от 5 бр. кметове и 5.5 бр. кметски наместници. За осъществяване на всички задачи и изисквания, както и за текущата издръжка на кметствата и общината са изразходвани 1 054 829 лева, от които за: храна – 1 231 лева, материали – 61 767 лева; вода, горива и ел. енергия – 75 381 лева; външни услуги – 43 429 лева; текущи ремонти 4 452 лева; командировки – 12 270 лева; застраховки – 10 624 лева; други разходи за СБКО – 17 400 лева; разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски - 950 лева; платени данъци, такси и административни санкции – 21 550 лева; текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата – 11 200 лева; други разходи, некласифицирани в другите параграфи 0 лева и членски внос - 3 710 лева. На персонала от общинската администрация и на лица, наети по граждански договори са начислени и изплатени възнаграждения и осигурителни вноски в размер на 790865 лева.

За *дейност 123 „Общински съвети”* са изразходвани 152 409 лв. или 100 % от уточнения годишен 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 133 748 лева или разпределени по дейности, както следва:

- за д-ст 239 „Други дейности по вътрешната сигурност” – 18 418 лева;

- за д-ст 282 „Отбранително – мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности” – 71 969 лева;

- за д-ст 283 „Превантивна дейност за намаляване вредните последствия от бедствия и аварии” – 40 919 лева;

- за дейност 285 „Доброволни формирования за защита при бедствия” – 2 442 лева.

3/ Функция “Образование” –

Разходите по функция “Образование” са в размер на 3 518 782 лева или 94 % от уточнения план към 31.12.2020 година.

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

- ФРЗ и осиг. вноски- 2 291195 лв.;
- Издръжка- 1 118 721 лв.;
- Данъци - 406 лв.;
- Придобиване на ДМА 89 785 лв.;
- Стипендии - 18 675 лв.

4/ Функция “Здравеопазване”-

За функция “Здравеопазване” са извършени разходи в размер на 16 653 лева или 47 % от уточнения годишен план, както следва:

- ФРЗ и осиг. Вноски - 12 751 лв.;
- Издръжка - 2 755 лв.;
- Платени данъци и такси - 1 147 лв.

5/ Функция “Социално осигуряване и грижи” -

Разходите по функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” са в размер на 489 563 лева или 93 % от уточнения годишен план - разпределени по дейности, както следва:

- за д-ст 524 „Домашен социален патронаж” – 189 853 лв.;
- за д-ст 525 „Клубове на пенсионера, инвалида и др.” – 8 207 лв.;
- за д-ст 532 “Програми за временна заетост” – 197 745 лв.;
- за д-ст 562 “Асистенти за лична помощ” – 11 484 лв.;
- за д-ст 589 „Други служби и дейности по соц.осигуряване, подпомагане и заетостта” – 82 274 лева.

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 1 568 900 лева или 93 % - разпределени по дейности, както следва:

- за д-ст 603 “Водоснабдяване и канализация” – 10 916 лв.;
- за д-ст 604 ‘‘Осветление на улици и площади” – 60 160 лв.;
- за д-ст 606 ‘‘Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа” – 984 768 лв.;

- за д-ст 619 „Други дейности по жилищното строителство” – 3 324 лв.;

-за д-ст 621 ‘‘Управление, контрол и регулиране на дейностите по опазване на околната среда” – 246 285 лв.;

-за д-ст 622 ‘‘Озеленяване” – 25 606 лв.;

-за д-ст 623 ‘‘Чистота” – 194 252 лв.;

-за д-ст 626 ‘‘Пречистване на отпадъчните води от населените места” – 43 589 лева.

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

Разходите по функция “Почивно дело,култура,религиозни дейности” са в размер на 254 682 лева или 62 % - разпределени по дейности, както следва:

- за д-ст 701 „Дейност по почивното дело и социалния отдих” – 26 882 лв.;
- за д-ст 713 „Спорт за всички“- 72 лв.;
- за д-ст 714 „Спортни бази, за спорт за всички” 48 505 лв.;
- за д-ст 738 “Читалища” – 153 719 лв.;
- за д-ст 745 „Обредни домове и зали” – 14 467 лв.;
- за д-ст 759 „Др. дейности по културата” – 11 037 лева.

8/ Функция “Икономически дейности и услуги” -

Разходите по функция “Икономически дейности и услуги” са в размер на 74 314 лева или 35 % - разпределени по дейности, както следва:

- за д-ст 829 “Др. дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов” – 153 лв.;
- за д-ст 832 “Служби и дейности по поддържане на пътищата” – 67 902 лв.;
- за д-ст 871 “Пом. стопанства, столове и др. спомагателни д-сти” – 4 233 лв.;
- за д-ст 898 “Др. дейности по икономиката”- 2 026 лева.

9/ Функция “Разходи некласифицирани в други функции” -

Разходите по функция “Разходи некласифицирани в други функции” са в размер на 219 лева или 100 % - разпределени по дейности, както следва:

- за д-ст 910 “Разходи за лихви” – 219 лева.

Общо изразходваните средства са, както следва:

- за делегираните от държавата дейности – 4 791 200 лв.
- за дофинансиране – 26 224 лв.
- за местни дейности – 2 524 395 лв.

или общо - 7 341 819 лв.

Наличността по бюджетната сметка в лева на Община Ситово към 31.12.2020 г. е в размер на 787 412 лева, от които:

- средства за делегираните от държавата дейности - 427 834 лв.
- средства за местните дейности - 359 578 лв.

Наличността в левова равностойност по валутни сметки в края на периода(в Държавните дейности-по проект на ПГСС) е в размер на 12 лева.

В набирателната сметка на общината се съхраняват чуждите средства(код 33) от депозити, временни гаранции и наеми за непотърсени земи. Остатъка към 31.12.2020 г. е **64 779** лв., от които:

- наем за непотърсена обработваема земя - 14 911 лв;
- временни депозити и гаранции за изпълнение по договори - 49 868 лева.

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 01.01.2020**	**Приход**	**Разход**	**Салдо 31.12.2020**
КСФ	**4479**	**339 407**	**273 410**	**70 476**
проект "Акт.приоб.с-мата на пред.образ."	4479	7460	4745	7194
проект "Патрон.грижа-социал.асистент"-к.2	0	58863	58863	0
проект " Патрон.грижа -соц.асистент"- к.3	0	57531	57531	0
проект " Патрон.грижа -соц.асистент"- к.4	0	6153	0	6153
Проект „Нови възм.за младежка заетост“	0	762	762	0
проект"Обуч. и заетост за хора с увреждане"-4	0	15930	15930	0
проект"Обуч. и заетост за хора с увреждане"-6	0	13288	13288	0
проект "Соц.-трудова и здравна интеграция"	0	93216	93216	0
проект "Топъл обяд"	0	5706	5706	0
По ОП“Наука и обр.за интел.растеж“ПГСС	0	272	-2722	2994
По ОП“Наука и обр.за интел.растеж“ОУ-ща	0	56622	17625	38997
По ОП“Наука и обр.за интел.растеж“ДГ	0	23604	8466	15138
РА	**1504567**	**866 113**	**2 370 680**	**0**
По ОП-РСР-водоснабдителна мрежа	74292	677256	751548	0
"СЕПП"(пасища и мери)	9591	136487	146078	0
По ОП-РСР-Път „SLS-1111“	1420684	0	1420684	0
Спортна инфраструктура- с. Искра	0	47767	47767	0
Обновяване площи за обществ.ползване	0	4603	4603	0
ДЕС	**0**	**16 639**	**16 639**	**0**
Проект Еразъм+"Межд.мобил.адапт.към промен.пазар.условия ученици"-ПГСС	0	16 639	16 639	0
ВСИЧКО	**1 509 046**	**1 222 159**	**2 660 729**	**70 476**

От Кохезионния и структурните фондове са получени общо приходи в размер на 339 407 лв. и извършени разходи в размер на 273 410 лв., от които само в поделение Ситово са изплатени разходи за ФРЗ на заетите по проектите – 165 657 лв., за задължителни осигурителни вноски от работодателя – 30 976 лв. и за издръжка на дейностите по проектите в размер на 43 152 лева, останалите 33 625 лв. са разходите по проектите на второстепенните разпоредители на делегирани бюджети (ДГ, ОУ и ПГСС). Салдото от всички проекти на КСФ към 31.12.2020 г. е 70 476 лева.

От Разплащателна агенция(РА) към ДФ „Земеделие” са получени трансфери общо в размер на 866 113 лв., а 1 504 567 лв. са преходен остатък към 01.01.2020 година. Разплатени са разходи през отчетния период в размер на 2 370 680 лв., които са по съответните проекти на общината, посочени в горната таблица. Няма налични средства по тези проекти.

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), Основните 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”.

От Други европейски средства(ДЕС) са получени такива в ПГСС - с. Ситово, които работят по проект Еразъм+"Межд. мобил. адапт. към промен. пазар. условия ученици", като за отчетния период са получили като трансфер 16 639 лв., от тях има направени разходи за възнаграждения по граждански договори, осигуровки, издръжка и данъци общо за 16 639 лева. В края на годината няма остатък по проекта.

Към 31.12.2020 г. общината има просрочени вземания в размер на 48 444 лева/Таблица № 7/, както следва:

- от просрочени и съдебни вземания от клиенти – 10 301 лв.;
- от наеми - 38 143 лв.

В резултат на строгата финансова дисциплина, предприетите мерки за увеличаване събираемостта на приходите и оптимизиране на разходите, към 31.12.2020 г. общината няма неразплатени задължения– Приложение: Таблица № 8.

През 2020 г., в условията на обявеното извънредно положение заради пандемията от „Ковид-19“, ръководството на Общината съвместно с ръководителите на поделенията работиха при изключително икономично и целево изразходване на бюджетните средства.

Кмет на община Ситово:

/ Сезгин Алиибрям /

ХП/