

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
СЕВЛИЕВО

ОБЩИНА СЕВЛИЕВО п.к. 5400 - СЕВЛИЕВО
Регистрационен индекс и дата
РД-01-03-160/21.06.2021

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ СЕВЛИЕВО
Регистрационен индекс и дата
РД-01-03-160/21.06.2021

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от д-р Иван Тодоров Иванов – Кмет на Община Севлиево

1.1. Относно: Годишен отчет за касовото изпълнение на приходите и разходите по бюджета, отчет на сметките за средствата от Европейския съюз на Община Севлиево през 2021 г.

УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Бюджетът на община Севлиево за 2021 г. е разработен съгласно разпоредбите на ЗДБРБ за 2021 г., (обнародван в ДВ, бр. 104 от 08.12.2020 г., в сила от 01.01.2021 г.), Закона за публичните финанси, Постановление на Министерски съвет № 408/23.12.2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г., Решение на Министерски съвет № 790/30.10.2020 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2021 г. с натурални и стойностни показатели и 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 Севлиево.

Съгласно чл. 50 от ЗДБРБ за 2021 г. са регламентирани взаимоотношенията на община Севлиево с Централен бюджет за 2021 г. под формата на субсидии в общ обем от 25 421 723 лв. В това число 21 146 623 лв. е общата субсидия за финансиране на държавни дейности, 1 654 600 лв. обща изравнителна субсидия за местни дейности, 581 700 лв. са целевите средства, с които общината ще разполага за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища. Субсидията за капиталови разходи е в размер на 2 038 800 лв.

При изпълнението на бюджета на Община Севлиево са спазени изискванията на Министерство на финансите, посочени в указание № ФО-1/18.01.2021 г. за съставяне и изпълнение на общинските бюджети и на сметките за средства от Европейския съюз за 2021 г.

Изпълнението на бюджета на Община Севлиево за 2021 г. е както следва:

ПРИХОДИ (Приложение № 1)

I. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛЕН БЮДЖЕТ

1.1. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛЕН БЮДЖЕТ-ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Обща субсидия за държавни дейности (§ 31-11)

Първоначалният план на §31-11 – Обща субсидия за държавни дейности е в размер на 21 146 623 лв., а отчета към 31.12.2021 г. възлиза на 22 112 926 лв. От Централен бюджет са постъпили 100 % от годишният обем, полагащ се за финансиране на държавни дейности през 2021 г. С писма на Министерство на финансите началният план е коригиран, като към края на отчетното тримесечие достига 22 112 926 лв.

Получени от общините целеви трансфери

На основание чл. 55а и чл. 111, ал. 1 от Закона за публичните финанси и в изпълнение на чл. 21 от ПМС № 408/2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г. и писма на Министерство на финансите от 2021 г. в Община Севлиево са получени средства за изплащане на държавна присъдена издръжка на стойност 63 657 лв. и 1 136 лв. пътни разходи на правоимащи болни към 31.12.2021 г.

В съответствие с Постановление на Министерски съвет № 408 от 2020 г. и писма № ДПРС-1/10.02.2021 г.; № ДПРС-2/09.04.2021 г.; № ДПРС-3/15.07.2021 г.; № ДПРС-4/23.11.2021 г.; № ДПРС-5/22.12.2021 г. са извършени корекции на бюджетните взаимоотношения на Община Севлиево с централния бюджет в увеличение на §31-28 в размер на 824 363 лв., които са предназначени за субсидии на пътнически превози и компенсация за безплатни и по намалени цени на пътувания. Усвоената сума към края на четвъртото тримесечие на 2021 г. е 824 363 лв.

Общият обем на отчетените средства от взаимоотношения с Централен бюджет в държавни дейности (§31-00) към 31.12.2021 г. е 23 001 050 лв.

1.2. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛЕН БЮДЖЕТ - МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

Съгласно чл. 50 от ЗДБРБ за 2021 г. за Община Севлиево е определена субсидия от 2 236 300 лв. за финансиране на местни дейности и трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища. Общата изравнителна субсидия се предоставя в размер на 50 % до 20.01.2021 г., 25% до 20.07.2021 г. и 25% до 20.10.2021 г., а тази за зимно поддържане и снегочистване в размер на 75% до 20.01.2021 г. и оставащите 25% до 20.10.2021 г., на основание чл. 53, ал. 3, ал. 4 от ЗДБРБ за 2021 г.

Общо отчетените средства към 31.12.2021 г. по приходен §31-12 „Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности” са в размер на 2 236 300 лв.

По §31-18 „Получени от общините целеви трансфери“ в местни дейности са получени и усвоени 10 410 лв., предоставени по реда на чл. 16, ал. 2, т. 1, ал. 5 и ал. 6 от ПМС № 408/2020 г. за транспортни разходи по доставка на хляб и основни хранителни продукти в планинските райони и малките селища.

На основание чл. 55а и чл. 111, ал. 1 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на ПМС № 326/12.10.2021 г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за 2021 г. са получени средства за изплащане на действително извършени разходи за изпълнение на мерки във връзка с COVID-19 в размер на 582 490 лв.

На основание чл. 55а и чл. 111, ал. 1 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл. 27, ал. 1, т. 4 от ПМС № 408 от 2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г. и на основание Писма на Министерство на финансите са получени средства за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на бюджетните организации по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания в размер на 5 500 лв.

Общият размер на усвоените средства от взаимоотношения с Централен бюджет в местни дейности (§31-00) към 31.12.2021 г. е 4 834 439 лв.

1.3. ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ЗА КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Целевата субсидия за капиталови разходи на Община Севлиево е в размер на 2 038 800 лв., съгласно чл. 50 от ЗДБРБ за 2021 г., предназначени за изграждане, основен ремонт и придобиване на ДМА и НДА.

С Решение № 003/29.01.2021 г. на Общински съвет - Севлиево е утвърден Поименния списък и разчета за финансиране на основни ремонти и придобиване на дълготрайни активи през 2021 г.

Към 31.12.2021 г. усвоените средства от този източник на финансиране са в размер на 2 038 797 лв.

II. ТРАНСФЕРИ МЕЖДУ БЮДЖЕТНИ СМЕТКИ

В плана и изпълнението на приходите са отразени получените средства като трансфери /§61-00/ в размер на 854 448 лв. в държавни дейности и 2 760 839 лв. в местни дейности.

Във връзка с реализацията на проекти към сметки за средства от Европейски съюз са отчетени общо 738 873 лв. в /§62-00/ със знак минус, под формата на трансфери от бюджета на общината.

От ПУДООС към 31.12.2021 г. под формата на трансфери са получени 46 633 лв. за изграждане и ремонт на детски и спортни площадки на територията на община Севлиево.

III. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ

ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Патентният данък е приход на общинския бюджет. Първоначалния план по бюджета на Община Севлиево за този местен данък е в размер на 62 000 лв., като към четвърто тримесечие на 2021 г. са постъпили 61 200 лв., което представлява 99 % от годишния план.

Имуществени данъци – при първоначален план 3 561 000 лв., изпълнението към 31.12.2021 г. възлиза на 123 % или 4 396 072 лв.

-Данък върху недвижимите имоти – за отчетния период са постъпили 1 443 747 лв., които формират 33 % от общия обем на приходите от имуществени данъци, при първоначален план на този вид данък 1 300 000 лв.

-Данък върху превозните средства - най-голям е относителният дял на приходите от данък върху превозните средства – 44 % или 1 941 089 лв. от общия размер на имуществените данъци.

-Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин – към 31.12.2021 г. постъпленията от този данък са 996 189 лв., при начален план 550 000 лв. или 181%.

-Туристически данък - отчетени са приходи в размер на 15 047 лв.

Общото изпълнение на данъчните приходи е в размер на 4 457 295 лв. и представлява 44% от отчетените собствени приходи на община Севлиево към 31.12.2021 г., които възлизат на 10 278 160 лв.

И през 2021 г. общината предприема адекватни мерки за повишаване събираемостта на приходите по Закона за местни данъци и такси, с цел редуциране на просрочените вземания и осигуряване на оптимален ресурс от местни приходи.

За увеличаване събираемостта на данъчни и неданъчни приходи от Дирекция „Приходи от местни данъци и такси” регулярно подготвят покани за доброволно изпълнение на дължими суми за минали периоди, на основание чл. 182 от ДОПК. Съставят се актове за установяване на данъчни задължения за минали периоди по чл. 107 от ДОПК и чл. 96 от ЗМДТ.

НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Приходи и доходи от собственост (§24-00) – Реализираните приходи са в размер на 1 027 779 лв. С най-голям относителен дял са приходите от наеми на общинско имущество и земя в общ размер от 632 028 лв. и 237 347 лв. нетни приходи от продажба на услуги.

Общински такси (§27-00) – общото изпълнение е 3 184 690 лв. С най-голям относителен дял е такса битови отпадъци – 80% (2 540 799 лв.) от общия обем на събраните общински такси.

При таксата за ползване на детски градини и ясли е отчетено изпълнение в размер на 63% (194 231 лв.) спрямо първоначалния план от 307 000 лв., а от таксите за ползване на ДСП са събрани 138 380 лв.

Други приходи (§36-00) - отчетените средства към 31.12.2021 г. са в размер на 1 063 487 лв.

Внесени ДДС и други данъци върху продажбите - по приходен (§37-00) със знак минус са отчетени внесен корпоративен данък върху приходите с характер на стопанска дейност и данък добавена стойност в общ размер на (- 275 300 лв.).

Приходи от продажба на държавно и общинско имущество (§40-00)

През 2021 г. от разпореждане с общинска собственост са постъпили 445 589 лв., което спрямо началния план от 150 000 лв. съставлява 297 %.

Приходи от концесии (§41-00) – отчетени средства от 8 314 лв.

Дарения (§45-00) - постъпленията от дарения от страната през отчетния период са в размер на 118 356 лв.

Общото изпълнение на неданъчните приходи е в размер на 5 820 865 лв.

Събраните собствени приходи на Община Севлиево са в размер на 10 278 160 лв., които структурно се формират от 44 % постъпления от данъчни приходи и 56 % са отчетените неданъчни постъпления.

На основание Решение на Общински съвет - Севлиево № 003/29.01.2021 г., преходният остатък по бюджета на Община Севлиево от 2020 г. в размер на 19 951 303 лв. е разпределен както следва: за държавни дейности – 1 865 517 лв. и за местни дейности – 18 085 786 лв.

Към 31.12.2021 г. наличността в лева по банкови сметки на общината е 11 179 505 лв., от тях: 2 421 777 лв. в държавни дейности и 8 757 728 лв. в местни дейности.

Общият обем на приходната част на бюджета на Община Севлиево към края на 2021 г. е в размер на 49 298 306 лв., като 47 % (23 360 554 лв.) са постъпления за финансиране на делегирани от държавата дейности и 53 % (25 937 752 лв.) са приходите в местни дейности.

ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ

1. Банкови заеми

На основание Решение № 137/18.09.2013 г. на Общински съвет - Севлиево, Община Севлиево е получила дългосрочен банков заем в размер 1 600 000 лв., предназначен за финансово подпомагане на МБАЛ „Д-р Стойчо Христов” ЕООД, гр. Севлиево. Към 31.12.2021 г. са отчетени погашения по главницата на заема в размер на 506 667 лв. и 13 124 лв. лихви. Дългът е погасен предсрочно.

Действащ до 15.05.2021 г. е овърдрафт с договор № 1/703/15.05.2020 г. за 1 600 000 лв. сключен с „Уникредит Булбанк“ АД, за обезпечаване на разходи по проекти и недопускане на просрочени задължения към доставчици. Платените лихви са 62 лв.

Също за 1 600 000 лв. на 25.05.2021 г. е поет дълг с договор за кредит овърдрафт № 2/703 отново с „Уникредит Булбанк“ АД, за разплащания по действащи проекти. Кредита е краткосрочен. Платените такси и комисионни за отчетния период възлизат на 7 998 лв.

2. Безлихвени заеми от Централен бюджет и ПУДООС

На основание Договор № 11268/15.11.2016 г. между Община Севлиево и ПУДООС на 22.11.2016 г. е получен дългосрочен безлихвен заем в размер на 1 997 611 лв. за финансиране на инвестиционен проект “Проектиране и строителство на сепарираща инсталация за битови отпадъци - град Севлиево”. Съгласно погасителния план, обслужването на дълга стартира от м. 01.2017 г. За 2021 г. са отчетени плащания в размер на 399 522 лв., с което заемът е издължен, както и лихви в размер на 3 441 лв.

На 26.03.2021 г. са отпуснати 2 857 727 лв. като безлихвен заем от Централен бюджет за финансиране на разходи до възстановяването им от ДФ „Земеделие“ по Договор № 07/07/2/0/00281 от 21.12.2017 г. по ПРСР 2014-2020 г. за проект „Реконструкция и рехабилитация на път GAB1169/III-404, Севлиево-Крушево-Младен - яз. "Ал.Стамболийски"-18.8 км.“. Със средствата са разплатени задължения към изпълнителя за извършени ремонтни дейности по проекта. Към отчетния период средствата са върнати на Централен бюджет.

С договор BG06RDNP001-7.007-0034-C01/15.05.2019 г. за предоставяне на БФП по ПРСР 2014-2020 на стойност 97 542 лв. - за осъществяването на проект „Изграждане на мултифункционално спортно игрище в ОУ „Христо Ботев“ гр. Севлиево са усвоени и

възстановени от Община Севлиево 46 148 лв.

По договор BG06RDNP001-7.004-0004-C01/30.05.2019 г. е ползван безлихвен заем от Централния бюджет, във връзка с проект за „Основен ремонт, реконструкция и закупуване на обзавеждане на ДГ "Мечо Пух" с. Петко Славейков - бази за изнесено обучение в с. Душево и с. Градница“. Като получени и възстановени от Община Севлиево са 337 397 лв.

С договор BG06RDNP001-7.001-0010-C01/14.06.2019 г. за реализиране на разплащания по проект „Рехабилитация и реконструкция на улици в град Севлиево“ от Централния бюджет по ПРСР 2014-2020 са договорени 1 108 016 лв. като безлихвен заем. За 2021 г. няма усвоени и възстановени средства.

3. Дълг на контролираните от общините лица, попадащи в подсектор „Местно управление“

От 30.10.2017 г. МБАЛ "Д-р Стойчо Христов"- гр. Севлиево изплаща заем за оборотни средства № 094 на стойност 600 000 лв. На 01.01.2021 г. остатъчният размер на дълга е 81 477 лв. Към 31.12.2021 г. главницата е погасена и кредитът е приключен, а изплатените лихви, такси и комисионни са на стойност 2 815 лв.

МБАЛ "Д-р Стойчо Христов"- гр. Севлиево обслужва и банков кредит № 0003/703/17052019 от 17.05.2019 г. в общ размер от 800 000 лв., предназначен за разплащане на просрочени задължения към доставчици. Остатъчната стойност на дълга на 01.01.2021 г. е 533 340 лв., като към края на отчетната година погасената сума възлиза на 159 996 лв. Изплатените лихви, такси и комисионни са в размер на 18 928 лв.

На 22.04.2020 г. МБАЛ „Д-р Стойчо Христов“ ООД сключва договор на лизинг за закупуване на медицински дълготраен актив за 36 месечен срок на изплащане, на стойност 143 760 лв. Извършените погашения по дълга за 2021 г. възлизат на 47 920 лв.

Годишният размер на плащанията по общинския дълг на Община Севлиево за 2021 г. е съобразен с изискването на чл. 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси.

РАЗХОДИ (Приложения № 2, № 3 и № 4)

1. РАЗХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ

Делегираните от държавата дейности се финансират от Министерство на финансите с обща субсидия за държавни дейности на база на определените стандарти за издръжка на държавните дейности през 2021 г., на основание РМС № 790/30.10.2020 г. и ПМС № 408/23.12.2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г.

Усвоените средства в делегирани от държавата дейности към 31.12.2021 г. са 23 360 554 лв., което представлява 91 % спрямо уточненият план от 25 782 334 лв.

През отчетния период се отчита ритмичност при изплащане на работни заплати и осигурителни вноски, както и останалите разходи за издръжка в делегираните от държавата дейности. Редовно се изплащат стипендии на учениците. Предоставят се необходимите субсидии на второстепенните разпоредители, прилагащи системата на делегирани бюджети във функция „Образование“, на второстепенните разпоредители във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“, функция „Култура“ и на читалищата на територията на общината.

Функция „Образование“

С най-голям относителен дял в отчетените средства в делегирани от държавата дейности е функцията „Образование“ в размер на 62 %, които възлизат на 14 549 597 лв.

Като делегирани от държавата дейности чрез общинския бюджет се финансират разходите на 9 общообразователни училища и 1 професионална гимназия, трудовите възнаграждения и осигурителни вноски на персонала в 5 детски заведения и център за подкрепа и личностно развитие. Всички тези второстепенни разпоредители прилагат система на делегираните бюджети.

На основание чл. 282 от Закона за предучилищното и училищното образование и във връзка с ПМС № 408/23.12.2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г. и със Заповед на Кмета на Община Севлиево № 0141/16.02.2021 г. са

одобрени формули за разпределение на средствата предоставени по единен разходен стандарт за всяка бюджетна дейност на функция „Образование“ по отделно.

Ангажиментите на Община Севлиево, произтичащи от Закона за предучилищното и училищното образование са изпълнени. Осигурен е достъп до образование, обхванати са децата и учениците подлежащи на задължителна предучилищна и училищна подготовка, гарантирани са здравословни и безопасни условия на обучение и възпитание, ресурсно са обезпечени детските и учебни заведения и е осигурен безплатен транспорт до седищните училища.

От общо отчетените средства, 12 562 426 лв. са изразходвани за работни заплати и социални осигуровки, за веществена издръжка са усвоени 1 795 324 лв., за стипендии 54 701 лв., текущи трансфери за домакинствата 1 333 лв. и за капиталови разходи 95 999 лв.

Функция „Отбрана и сигурност“

Разчетените средства за 2021 г. са в размер на 494 237 лв., като към 31.12.2021 г. са усвоени 225 983 лв., което представлява 46 %.

Функция „Здравеопазване“

Разчетените средства за здравеопазване по уточнен план към 31.12.2021 г. са в размер на 685 256 лв. за възнаграждения и осигуровки на медицински персонал, обслужващ детски ясли и училищно здравеопазване и работещите в Млечна кухня, а изразходения ресурс за същия период възлиза на 613 540 лв., или 90 %.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“

Финансират се социалните заведения от общината – Дом за пълнолетни лица с умствена изостаналост, Домове за стари хора, Дневни центрове за деца с увреждания, Дневен център за пълнолетни лица с увреждания, Центрове за настаняване от семеен тип за пълнолетни лица с психични разстройства и за деца с увреждания и без увреждания, Център за обществена подкрепа и Наблюдавано жилище.

Община Севлиево превежда ритмично дължимите за периода средства към второстепенните разпоредители, предоставящи социални услуги.

За отчетния период социалните заведения са усвоили общо 4 094 950 лв. или 83 % от уточнения обем на средствата 4 906 082 лв.

Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности“

Към края на 2021 г. за заплати и веществена издръжка на Градски исторически музей са усвоени 167 716 лв.

Със средства в размер 712 008 лв. по единен разходен стандарт се финансират възнагражденията на 62 броя субсидирана численост и дейността на 28 читалища на територията на Община Севлиево.

Към 31.12.2021 г. са усвоени 829 498 лв. за читалищната дейност на територията на община Севлиево.

От общо отчетените средства по бюджета на Община Севлиево към 31.12.2021 г. в размер на 49 298 306 лв., изпълнението на държавните дейности представлява 47 %, т.е. 23 360 554 лв.

П. РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

Разходите за местни дейности се финансират от обща изравнителна субсидия, целева субсидия за капиталови разходи, целеви трансфери, собствени приходи на общината и заеми.

Към 31.12.2021 г. са финансирани разходи за местни дейности в размер на 25 378 382 лв., които представляват 52 % от общия обем на отчетените средства по бюджета на общината за периода.

С най-висок относителен дял спрямо общия обем на отчетените средства в местни дейности са разходите, извършени във функция „Жилищно строителство, благоустрояване, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – 17 276 373 лв. В тази функция са отчетени разходи на дейностите: „Управление и контрол на дейностите по опазване на

околната среда“, звено „Общински инспекторат“, „Озеленяване“, „Водоснабдяване и канализация“, ел. енергия и поддръжка на улично осветление, БКС, поддръжка и ремонт на улици и тротоари.

За издръжка и подобряване на материално-техническата база в детските градини и ЦПЛР „Йовко Йовков“ на територията на Община Севлиево са предоставени средства в общ размер на 544 976 лв.

Дейността на Домашен социален патронаж през 2021 г. е финансирана от местния бюджет с 335 455 лв.

Дейностите на бюджетните звена в състава на функция „Култура“ са усвоили 8 % от общия размер на средствата за местни дейности през отчетния период в общ размер от 1 955 307 лв. От тях с най-голям относителен дял са изразходени в Спортните бази и клубове на територията на общината – 988 632 лв.

За функция „Икономически дейности и услуги“ към 31.12.2021 г. са усвоени 1 128 282 лв. Най-голям относителен дял на изразходените средства са отчетени в дейност „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища“ – 661 029 лв.

ДОФИНАНСИРАНЕ НА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Към 31.12.2021 г. Община Севлиево е изразходила 559 370 лв. за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи, които по функции се разпределят както следва:

• Общи държавни служби -	426 047 лв.
• Образование -	43 949 лв.
• Здравеопазване -	25 900 лв.
• Соц.осиг.,подпомагане и грижи -	12 923 лв.
• Култура -	50 551 лв.

Средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към „Националния фонд“ и Разплащателна агенция към Държавен фонд „Земеделие“

Със средства, финансирани от Разплащателна агенция към Държавен фонд „Земеделие“ и „Националния фонд“ са реализирани проекти, постъпилите средства по които и извършените разходи са отразени по съответните дейности и параграфи в отчетите на Сметките за средствата от Европейския съюз. Общият размер на получените трансфери към 31.12.2021 г. е 6 496 472 лв., а общо извършените разходи са в размер на 5 998 525 лв., от които 4 788 820 лв. са капиталови разходи.

В съответствие с предприетата политика за финансова устойчивост, увеличаване на приходаизточниците, повишаване събираемостта на данъчни и неданъчни приходи, както и оптимизиране на разходните показатели, към 31.12.2021 г. Община Севлиево не е допуснала просрочени задължения към доставчици.

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ (Приложение № 5)

Изпълнението на капиталовите разходи на община Севлиево към 31.12.2021 г. е в размер на 18 882 365 лв. В зависимост от източника на финансиране средствата се разпределят както следва:

- Целева субсидия за капиталови разходи – 1 094 154 лв.
- Собствени бюджетни средства – 124 034 лв.
- Средства от Европейски съюз – 4 788 820 лв.

- Други източници, включително целеви средства и преходни остатъци от 2020 г. – 12 875 357 лв.

По параграфи тези средства са отчетени по следния начин:

- § 51-00 – Основен ремонт на ДМА – 17 570 160 лв.
- § 52-00 – Придобиване на ДМА – 1 309 860 лв.
- § 54-00 – Придобиване на земя – 2 345 лв.

Отчетът за касово изпълнение на бюджета на Община Севлиево е разработен в съответствие с контролните данни на МФ и е представен в Сметна палата - сектор Габрово на 17.02.2022 г.

Одитния доклад на Сметна палата за извършения финансов одит на консолидирания годишен финансов отчет на община Севлиево за 2021 г. е представен в Приложение № 10.

В изпълнение на чл. 140, ал. 4 от ЗПФ на 20.06.2022 г. е проведено публично обсъждане на Отчета за изпълнението на бюджета на община Севлиево за 2021 г., протокол от който е представен в Приложение № 9.

Предвид гореизложеното, предлагам на Общински съвет - Севлиево да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

На основание чл. 21, ал. 1, т. 6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл. 9, ал. 3 от Закона за общинския дълг, чл. 140, ал. 5 от Закона за публичните финанси, Общински съвет - Севлиево:

1. **УТВЪРЖДАВА** окончателния (уточнения) годишен план на бюджета за 2021 г., както следва:

1.1. По прихода – 60 097 723 лв. (Приложение № 1).

1.2. По разхода – 60 097 723 лв. (Приложения № 2 и № 3).

2. **УТВЪРЖДАВА** окончателният (уточненият) годишен план на капиталовите разходи за 2021 г. в размер на 27 446 688 лв. (Приложение № 5).

3. **ПРИЕМА** Отчета на Община Севлиево за 2021 г. както следва:

3.1. По прихода в размер на 49 298 306 лв. (Приложение № 1).

3.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности – 23 360 554 лв.

3.1.2. Приходи за местни дейности – 25 937 752 лв.

3.2. По разхода в размер на 49 298 306 лв. (Приложения № 2 и № 3).

3.2.1. Делегирани от държавата дейности – 23 360 554 лв.

3.2.2. Местни дейности – 25 378 382 лв.

3.2.3. Дофинансиране на държавни дейности с местни приходи – 559 370 лв.

4. **ПРИЕМА** Отчет на кметства и кметски наместничества за 2021 г. в размер на 1 236 467 лв. (Приложения № 4).

5. **ПРИЕМА** Отчет за капиталови разходи за 2021 г. в размер на 18 882 365 лв. по приходоизточници (Приложение № 5).

6. **УТВЪРЖДАВА** бюджетите на второстепенните разпоредители, в т.ч. прилагащите системата на делегираните бюджети във функция „Образование“ (Приложение № 7).

7. **ПРИЕМА** Отчет за 2021 г. на средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към „Националния фонд“ и на Разплащателната агенция към ДФ „Земеделие“ (Приложение № 6).

8. **ПРИЕМА** Отчет за състоянието на общинския дълг през 2021 г. (Приложение № 8).

9. **ПРИЕМА** за сведение Протокол от проведено публично обсъждане на Отчета за изпълнението на бюджета на община Севлиево за 2021 г. (Приложение № 9).

10. **ПРИЕМА** за сведение одитирания отчет заедно с одитното становище на Сметната палата за заверката на годишния финансов отчет на община Севлиево за 2021 г. (Приложение № 10).



Заличена информация на осн. чл. 4 от
Регламент (ЕС) 2016/679, чл. 59 от ЗЗЛД

Д-Р ИВАН ИВАНОВ
Кмет на община Севлиево