



ОБЩИНА СМЯДОВО

9820 гр. Смядово, пл. „Княз Борис I“ №2; телефон: 05351/2033; факс: 05351/2226

Obshtina_smyadovo@abv.bg www.smyadovo.bg

Общинска администрация
СМЯДОВО
Изх. № 07-00-40
11.06. 2021 г.

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
гр. СМЯДОВО

Р Б
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
Вх. № 444
14.06.2021 г.
п.код 9820 гр.Смядово, обл.Шумен

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от

Иванка Петрова – КМЕТ НА ОБЩИНА СМЯДОВО

**Относно: Приемане на Годишния отчет за изпълнението на бюджета на
Община Смядово за 2020 г.**

Уважаеми общински съветници,

На основание чл.21, ал.1, т. 6, чл.52 ал.1, във връзка с чл.27, ал.4 и ал. 5 от ЗМСМА, чл.140 от Закона за публичните финанси , чл.9 от Закона за общинския дълг и чл.44 ал.1 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години за съставяне, приемане, изпълнение, отчитане и контрол на бюджета на Община Смядово, Общински съвет Смядово да приеме следното

РЕШЕНИЕ :

1. **Приема** уточнения годишен план на бюджета за 2020 г. по приходната и разходната част, по функции и дейности, както следва :
 - 1.1 по прихода – 8 589 123 лв.
/разпределени по параграфи, съгласно Приложение 1 /;
 - 1.2 по разхода – 8 589 123 лв.
/разпределени по функции, дейности и видове разходи, съгласно Приложения 2 /
2. **Приема** отчета за изпълнение на бюджета за 2019 г., както следва:
 - 1.3 По прихода – 7 483 405 лв.
/разпределени по параграфи, съгласно Приложение 1 /;
 - 1.4 По разхода – 7 483 405 лв.
/разпределени по функции, дейности и видове разходи, съгласно Приложения 2 /
3. **Приема** отчета за сметките на средства от Европейския съюз, Други международни програми , Други европейски средства и средства от Разплащателна агенция за 2020 г.и / съгласно Приложение 3/
4. **Приема** отчета за състоянието на общинския дълг за 2020 г. /съгласно Приложение 4/;
5. **Приема** отчета за капиталови разходи на Община Смядово за 2020 год. /съгласно Приложение 5/;

Иванка Петрова
Кмет на Община Смядово



ОБЩИНА СМЯДОВО

9820 гр. Смядово, пл. „Княз Борис I“ №2; телефон: 05351/2033; факс: 05351/2226
Obshtina_smyadovo@abv.bg www.smyadovo.bg

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Сборният бюджет на община Смядово за 2020 г. е приет на заседание на Общински съвет - Смядово с Решение № 33 по Протокол №1/30.01.2020 – в размер на 7 092 434 лв., от които 5 067 542 лв. – обща допълнителна субсидия, 643 500 лв. – обща изравнителна субсидия, 359 900 лв. – целева субсидия капиталови разходи, 50 400 лв. средства за зимно поддържане и снегочистване.

Към 31.12.2020 година Министерство на финансите е извършило следните корекции на бюджетните взаимоотношения:

- ФО-6 /05.03.2020год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2020 г. във връзка с предоставяне на средства за възнаграждения и осигурителни вноски за кметове и кметски наместници – **увеличава с 78 600 лева;**
- ФО-11 /15.04.2020год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2020 г във връзка с одобряване на допълнителен трансфер за възстановяване на транспортните разходи или разходите за наем на педагогическите специалисти в системата на предучилищното и училищното образование – **увеличава с 13 803 лева;**
- ФО-12 /27.04.2020год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2020 . във връзка с промяна на натуралните показатели за финансиране на делегираните от държавата дейности по данни от националната електронна информационна система на Министерство на образованието и науката към 01.01.2020 – **намалява с 8301 лева;**
- ФО-17 /28.04.2020год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2020 г. във връзка с промяна на натуралните показатели за медицинско обслужване в здравен кабинет в детските градини и в училищата и в яслените групи към целодневните детски градини – **увеличава с 2 954 лева;**
- ФО-18 /04.05.2020год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2020 г. . във връзка с одобряване на допълнителни трансфери за закупуване на познавателни книжки, учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и учениците в общинските детски градини и училища работа с деца и ученици – **увеличава с 30 216 лева;**
- ФО-19 /04.05.2020год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2020 г. във връзка с работа с деца и ученици от уязвими групи в детските градини и училища и за допълнително финансиране за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности – **увеличава с 50 650 лева;**
- ФО-27 /07.07.2020год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2020 г във връзка с финансовото осигуряване на дейности по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ – **увеличава с 33 487 лева**
- Писмо на Министерство на финансите с Изх№ 08-00-1141 /16.07.2020год.- за корекция на бюджетите на Център за настаняване от семеен тип за пълнолетни лица с психични разстройства гр.Смядово и Дом за пълнолетни лица с психични разстройства с.Черни връх – **увеличава с 69 253 лева**
- ФО-33 /29.07.2020год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2020 г във връзка с осигуряване на допълнителни средства за финансиране на сформираното в общината доброволно формирование за предотвратяване или овладяване на бедствия, пожари и извънредни ситуации и за отстраняване на последиците от тях – **увеличава с 4 920 лева**
- ФО-35 /05.08.2020год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2020 г във връзка с осигуряване на допълнителни средства за изплащане на минимални диференцирани размери на парични средства за физическа активност, възпитание, спорт и спортно-туристическа дейност – **увеличава с 1 544 лева**
- ФО-36 /05.08.2020год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2020 г във връзка с осигуряване на допълнителни трансфери по функции „Здравеопазване“ и „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – **увеличава с 102 259 лева**
- ФО-52 /02.11.2020год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2020 г във връзка с одобряване на допълнителни разходи за 2020 г.за закупуване на преносими компютри за нуждите на училищата **увеличава с 11 672 лева;**
- ФО-53 /03.11.2020год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2020 г във връзка с финансовото осигуряване на дейности по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ – **увеличава с 84 443 лева;**

- ФО-55 /24.11.2020год.- за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за транспортни разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти в институциите в системата на предучилищното и училищното образование - **увеличава с 17 706 лева;**
- ФО-56 /25.11.2020год.- за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за финансово осигуряване на дейности по национални програми за развитието на образованието - **увеличава с 2 493 лева;**
- ФО-60 /02.12.2020год.- за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за изплащане на допълнителни възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на общинските детски градини,училища,центрове за подкрепа за личностно развитие и центрове за специална образователна подкрепа - **увеличава с 8 772 лева;**
- ФО-61 /10.12.2020год.- за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за финансово осигуряване на дейности по Национална програма“Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ - **увеличава с 9390 лева;**
- ФО-63 /15.12.2020год.- за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за финансово осигуряване на дейности по национални програми за развитието на образованието - **увеличава с 2 200 лева**
- ФО-75 /22.12.2020год.- за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за финансово осигуряване на дейности по национални програми за развитието на образованието - **увеличава с 1039 лева**
- ФО-76 /23.12.2020год.- за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за превенция и ограничаване разпространението на COVID-19 в училищата - **увеличава с 7815 лева**
- ФО-28 /22.07.2020год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2020 г във връзка с изплатени присъдени издръжки за второто тримесечие- **увеличава с 1 420 лева;**
- ФО-48 /23.10.2020год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2020 г във връзка с изплатени присъдени издръжки за третото тримесечие- **увеличава с 950 лева;**
- ФО-65 /16.12.2020год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2020 г във връзка с изплатени присъдени издръжки за четвъртото тримесечие- **увеличава с 950 лева;**
- ФО-74 /22.12.2020год.- за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за превенция и ограничаване разпространението на COVID-19 - **увеличава с 17 900 лева;**
- ДПРС-1/24.02.2020 г.- Субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планинските и други райони , компенсиране стойността на безплатни превози на служителите от МВР, Министерство на правосъдието и др.и за транспорт на деца и ученици до 16-годишна възраст по чл.283,ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование - **увеличава с 20 471 лева;**
- ДПРС-2/13.04.2020 г.- Субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планинските и други райони , компенсиране стойността на безплатни превози на служителите от МВР, Министерство на правосъдието и др.и за транспорт на деца и ученици до 16-годишна възраст по чл.283,ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование - **увеличава с 2 484 лева;**
- ДПРС-3/27.04.2020 г.- Субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планинските и други райони , компенсиране стойността на безплатни превози на служителите от МВР, Министерство на правосъдието и др.и за транспорт на деца и ученици до 16-годишна възраст по чл.283,ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование - **увеличава с 9 475 лева;**
- ДПРС-4/09.07.2020 г.- Субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планинските и други райони , компенсиране стойността на безплатни превози на служителите от МВР, Министерство на правосъдието и др.и за транспорт на деца и ученици до 16-годишна възраст по чл.283,ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование - **увеличава с 2 484 лева;**
- ДПРС-5/15.12.2020 г.- Субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планинските и други райони , компенсиране стойността на безплатни превози на служителите от МВР, Министерство на правосъдието и др.и за транспорт на деца и ученици до 16-годишна възраст по чл.283,ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование - **увеличава с 14 217 лева;**

Към 31.12 .2020 година Общинският съвет е приел следните решения за изменение на бюджета:
Решение № 66 от 30.04.2020 г., променя бюджета на Община Смядово в следния вид:

| Наименование на дейности / параграфи | Пар. | План - било | План - става | Разлика (става - било) |
|--|-------|----------------|----------------|------------------------|
| МЕСТНИ ПРИХОДИ | | | | -66 266 |
| Трансфери м/у бюджетни с/ки | 62-00 | 410 790 | 421 003 | -66 266 |
| Предоставени трансфери - | 62-01 | -179 406 | -113 140 | -66 266 |
| РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ | | 48 627 | 48 627 | 0 |
| Дейност 322 Неспециализирани училища, без професионални гимназии | | 27 627 | 27 627 | 0 |
| Материали | 10-15 | 26 627 | 20 237 | -6 390 |
| придобиване на компютри и хардуер | 52-01 | 1 000 | 7 390 | 6 390 |
| Дейност 530 ЦЕНТЪР ЗА НАСТАНЯВАНЕ ОТ СЕМЕЕН ТИП | | 21 000 | 21 000 | 0 |
| Материали | 10-15 | 21 000 | 18 833 | -2 167 |
| Основен ремонт на дълготрайни материални активи | 51-00 | | 2 167 | 2 167 |
| РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ | | 347 373 | 393 639 | 66 266 |
| Дейност 2122 "Общинска администрация " | | 10 000 | 51 066 | 61 066 |
| Основен ремонт на дълготрайни материални активи | 51-00 | | 41 266 | 41 266 |
| придобиване на компютри и хардуер | 52-01 | 5 000 | 20 000 | 15 000 |
| придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения | 52-03 | 5 000 | 9 800 | 4 800 |
| Дейност 524 "ДОМАШЕН И СОЦИАЛЕН ПАТРОНАЖ" | | | 25 300 | 25 300 |
| Придобиване на транспортни средства | 52-04 | | 25 300 | 25 300 |
| Дейност 540 Домове за стари хора | | 218 844 | 0 | -218 844 |
| Основен ремонт на дълготрайни материални активи | 51-00 | 218 844 | | -218 844 |
| Дейност 603 "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" | | 26 000 | 24 000 | -2 000 |
| изграждане на инфраструктурни обекти | 52-06 | 26 000 | 24 000 | -2 000 |
| Дейност 2606 "ИЗГРАЖДАНЕ, РЕМОНТ И ПОДДЪРЖАНЕ НА УЛИЧНАТА МРЕЖА" | | 16 098 | 24 098 | 8 000 |
| Основен ремонт на дълготрайни материални активи | 52-06 | 16 098 | 24 098 | 8 000 |
| Дейност 2623 "Чистота" | | 76 431 | 269 175 | 192 744 |
| Разходи за външни услуги | 10-20 | 76 431 | 74 231 | -2 200 |
| придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения | 52-03 | | 2 200 | 2 200 |
| придобиване на транспортни средства | 52-04 | | 192 744 | 192 744 |

Решение № 74 от 25.06.2020 г., променя бюджета на Община Смядово в следния вид:

| Наименование на дейности / параграфи | Пар. | План - било | План - става | Разлика (става - било) |
|---|-------|---------------|---------------|------------------------|
| МЕСТНИ ПРИХОДИ | | | | 0 |
| РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ | | 85 000 | 85 000 | 0 |
| Дейност 541 "ДОМОВЕ ЗА ХОРА С УВРЕЖДАНИЯ" | | 85 000 | 85 000 | 0 |
| Вода, горива и ел.енергия | 10-16 | 85 000 | 80 800 | -4 200 |

| | | | | |
|--|-------|---------------|---------------|---------------|
| Придобиване на стоп.инвентар | 52-05 | | 4 200 | 4 200 |
| Дейност 554 "Защитени жилища" | | 4 700 | 4 700 | 0 |
| Вода, горива и ел.енергия | 10-16 | 4 700 | 3 500 | -1 200 |
| придобиване на компютри и хардуер | 52-01 | | 1 200 | 1 200 |
| РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ | | 89 364 | 89 364 | 0 |
| Дейност 2122 "Общинска администрация " | | 41 266 | 41 874 | 608 |
| Основен ремонт | 51-00 | 41 266 | 37 774 | -3 492 |
| придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти | 53-01 | | 4 100 | 4 100 |
| Дейност 603 "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ" | | 24 000 | 31 392 | 7 392 |
| изграждане на инфраструктурни обекти | 52-06 | 24 000 | 31 392 | 7 392 |
| Дейност 2606"ИЗГРАЖДАНЕ, РЕМОНТ И ПОДДЪРЖАНЕ НА УЛИЧНАТА МРЕЖА" | | 24 098 | 16 098 | -8 000 |
| изграждане на инфраструктурни обекти | 52-06 | 24 098 | 16 098 | -8 000 |

Решение № 92 от 30.07.2020 г., променя бюджета на Община Смядово в следния вид:

| Наименование на дейности / параграфи | Пар. | План - било | План - става | Разлика (става - било) |
|---|-------|-----------------|-----------------|------------------------|
| МЕСТНИ ПРИХОДИ | | -113 140 | -177 239 | -64 099 |
| Трансфери м/у бюджетни с/ки | 62-00 | -113140 | -177239 | -64099 |
| Предоставени трансфери | 62-01 | -113140 | -177239 | -64099 |
| Държавни ПРИХОДИ | | | -2157 | -2157 |
| Трансфери м/у бюджетни с/ки | 62-00 | | -2157 | -2157 |
| Предоставени трансфери | 62-01 | | -2157 | -2157 |
| РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ | | 60 170 | 46 190 | -2 157 |
| Дейност 530 " ЦЕНТЪР ЗА НАСТАНЯВАНЕ ОТ СЕМЕЕН ТИП" | | 27 970 | 13 990 | -2 157 |
| Вода, горива и ел.енергия | 10-16 | 13 980 | 13 990 | 10 |
| Основен ремонт | 51-00 | 2 167 | | -2 167 |
| Дейност 554 "Защитени жилища" | | 32 200 | 32 200 | 0 |
| Вода, горива и ел.енергия | 10-16 | 31 000 | 31 600 | 600 |
| придобиване на компютри и хардуер | 52-01 | 1 200 | 600 | -600 |
| РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ | | 120 018 | 51 479 | -68 539 |
| Дейност 2122 "Общинска администрация " | | 57 774 | 29 525 | -28 249 |
| Основен ремонт | 51-00 | 37 774 | 0 | -37 774 |
| придобиване на компютри и хардуер | 52-02 | 20 000 | 22 910 | 2 910 |
| придобиване на стопански инвентар | 52-05 | | 6 615 | 6 615 |
| Дейност 2524 " ДОМАШЕН И СОЦИАЛЕН ПАТРОНАЖ " | | 42 744 | | -42 744 |
| придобиване на транспортни средства | 52-04 | 42 744 | | -42 744 |
| Дейност 2524 " ДОМАШЕН И СОЦИАЛЕН ПАТРОНАЖ " | | | 13 509 | 13 509 |

| | | | | |
|--|-------|---------------|--------------|----------------|
| придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения | 52-03 | | 13 509 | 13 509 |
| Дейност 759 " ДРУГИ ДЕЙНОСТИ ПО КУЛТУРАТА " | | 19 500 | 8 445 | -11 055 |
| Разходи за разходи за външни услуги | 10-20 | 19 500 | 8 445 | -11 055 |
| РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ ДОФИНАНСИРАНИ С МЕСТНИ ПРИХОДИ | | 4 560 | 9 000 | 4 440 |
| Дейност 3532 " ПРОГРАМА ЗА ВРЕМЕННА ЗАЕТОСТ " | | 4 560 | 9 000 | 4 440 |
| За нещатен персонал нает по трудови правоотн. | 02-01 | 4 560 | 9 000 | 4 440 |

Решение № 123 от 29.10.2020 г., променя бюджета на Община Смядово в следния вид:

| Наименование на дейности / параграфи | Пар. | План - било | План - става | Разлика (става - било) |
|---|-------|----------------|----------------|------------------------|
| РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ | | 296 831 | 296 831 | 0 |
| Дейност 2122 "Общинска администрация " | | 22 910 | 16 306 | -6 604 |
| придобиване на компютри и хардуер | 52-02 | 22 910 | 16 306 | -6 604 |
| Дейност 2604 " Водоснабдяване и канализация " " | | 31 392 | 44 392 | 13 000 |
| Изграждане на инфраст.обект | 52-06 | 31 392 | 44 392 | 13 000 |
| Дейност 2623 "ЧИСТОТА " | | 226 431 | 210 035 | -16 396 |
| Разходи за външни услуги | 10-20 | 74 231 | 72 797 | -1 434 |
| придобиване на транспортни средства | 52-04 | 150 000 | 133 604 | -16 396 |
| придобиване на стоп.инвентар | 52-05 | 2 200 | 3 634 | 1 434 |
| Дейност 2606 " ИЗГРАЖДАНЕ, РЕМОНТ И ПОДДЪРЖАНЕ НА УЛИЧНАТА МРЕЖА " | | 16 098 | 26 098 | 10 000 |
| Изграждане на инфраст.обект | 52-06 | 16 098 | 26 098 | 10 000 |

Решение № 137 от 17.12.2020 г., променя бюджета на Община Смядово в следния вид:

| Наименование на дейности / параграфи | Пар. | План - било | План - става | Разлика (става - било) |
|--|--------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| МЕСТНИ ПРИХОДИ | | -177 239 | -124 002 | -53 237 |
| Събрани и внесени д/ци в/у продажб. | | -37 428 | -37 428 | 0 |
| Внесен ДДС | 37-01 | -30 000 | -32 000 | 2 000 |
| Внесен д/к в/у приходите | 37-02 | -7 428 | -5 427 | -2 000 |
| Трансфери м/у бюджетни с/ки | 61-00 | -177239 | -124002 | -53237 |
| Предоставени трансфери | 61-02 | -177239 | -124002 | -53237 |
| Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/фонд. | 62-00 | -557869 | -564160 | -6291 |
| Предоставени трансфери | 62-01 | -557869 | -557869 | -557869 |
| проект "Нова възможност за мл.заетост"-1-ОП ЧОБ и О" | | | -2437 | -2437 |
| проект "Нова възможност за мл.заетост"-ОП ЧОБ и О" | | | -1291 | -1291 |
| проект "Обучение и заетост ком.П" | | | -220 | -220 |
| проект "Нова възможност за мл.заетост" | | | -1687 | -1687 |
| проект"Децата на Община Смядово заедно мечтаят, учат и играят" | | | -614 | -614 |

| | | | | |
|--|-------|------------------|------------------|---------------|
| ЕРАЗЪМ+ | | | -42 | -42 |
| Държавни ПРИХОДИ | | -2157 | -2395 | 238 |
| Трансфери м/у бюджетни с/ки | 62-00 | -2157 | -2395 | 238 |
| Предоставени трансфери | 62-01 | -2157 | -2395 | 238 |
| РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ | | 1 382 834 | 1 339 923 | -238 |
| Дейност 322 Неспециализирани училища, без професионални гимназии | | 1 265 045 | 1 264 807 | -238 |
| Заплати и възнагр. за перс. по труд. прав. | 01-01 | 1 265 045 | 1 264 807 | -238 |
| Дейност 530 " ЦЕНТЪР ЗА НАСТАНЯВАНЕ ОТ СЕМЕЕН ТИП " | | 83 589 | 40 916 | 0 |
| Разходи за външни услуги | 10-16 | 42 673 | 40 916 | -1 757 |
| придобиване на компютри и хардуер | 52-01 | 0 | 1 757 | 1 757 |
| Дейност 541 ДОМОВЕ ЗА ХОРА С УВРЕЖДАНЯ | | 34 200 | 34 200 | 0 |
| Разходи за външни услуги | 10-20 | 30 000 | 28 577 | -1 423 |
| Придобиване на стоп.инвентар | 52-05 | 4 200 | 5 623 | 1 423 |
| РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ | | 347 784 | 394 730 | 46 946 |
| Дейност 122 ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ | | 4 100 | 74 606 | 70 506 |
| Основен ремонт | 51-00 | | 70 572 | 70 572 |
| придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти | 53-01 | 4 100 | 4 034 | -66 |
| Дейност 336 СТОЛОВЕ | | 3 265 | 10 265 | 7 000 |
| Материали | 10-15 | 3 265 | 10 265 | 7 000 |
| Дейност 524 ДОМАШЕН И СОЦИАЛЕН ПАТРОНАЖ | | 32 939 | 48 939 | 16 000 |
| Храна | 10-16 | 32 939 | 48 939 | 16 000 |
| Дейност 604 ОСВЕТЛЕНИЕ НА УЛИЦИ И ПЛОЩАДИ | | 15 000 | 25 000 | 10 000 |
| Материали | 10-15 | 15 000 | 25 000 | 10 000 |
| Дейност 603 ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ | | 44 392 | 44 152 | -240 |
| Изграждане на инфрастр.обект | 52-06 | 44 392 | 44 152 | -240 |
| Дейност 619 Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие ОП "ЧОБ и О" | | 19 000 | 12 000 | -7 000 |
| Материали | 10-15 | 19 000 | 12 000 | -7 000 |
| Дейност 623 ЧИСТОТА | | 170 286 | 155 552 | -14 734 |
| Материали | 10-15 | 36 682 | 25 652 | -11 030 |
| придобиване на транспортни средства | 52-04 | 133 604 | 129 900 | -3 704 |
| Дейност 629 ДРУГИ ДЕЙНОСТИ ПО ОПАЗВАНЕТО НА ОКОЛНАТА СРЕДА | | 13 509 | 11 214 | -2 295 |
| придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения | 52-03 | 13 509 | 11 214 | -2 295 |
| Дейност 829 ДРУГИ ДЕЙНОСТИ ПО СЕЛСКОТО И ГОРСКОТО СТОПАНСТВО | | 34 293 | 12 002 | -22 291 |
| За персонал по извънтруд. правоотношения | 02-02 | 11 807 | 5 807 | -6 000 |
| Разходи за външни услуги | 10-20 | 22 486 | 6 195 | -16 291 |

| | | | | |
|---|-------|--------|-------|---------|
| Дейност 898 " ДРУГИ ДЕЙНОСТИ ПО ИКОНОМИКАТА " | | 11 000 | 1 000 | -10 000 |
| Осигурителни вноски от работодатели за ДОО | 05-51 | 11 000 | 1 000 | -10 000 |

А. АНАЛИЗ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПЛАНА НА ПРИХОДИТЕ

І. ПРИХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Към 31.12.2020 година постъпленията от приходи за ДЕЛЕГИРАНИТЕ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ са в размер на 5 898 999 лева. От общия размер на приходите за делегираните от държавата дейности към 31.12.2020 година са налични 514 599 лева.

Изпълнението на плана за приходите по бюджета по групи и видове приходи е следното:

При уточнен план по § 31 11 ОБЩА ДОПЪЛВАЩА СУБСИДИЯ И ДР. ТРАНСФЕРИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ ОТ ЦБ 5 592 457 лева, изпълнението към 31.12.2020 е 100 %.

При уточнен план по § 31 18 ПОЛУЧЕНИ ОТ ОБЩИНИ ЦЕЛЕВИ ТРАНСФЕРИ (СУБСИДИИ) ОТ ЦБ ЧРЕЗ КОДОВЕ В СЕБРА 488 002 xxx-x лева са отчетени 3320 лева изпълнението към 31.12.2020 г. е 100 %.

При уточнен план по § 31 28 ПОЛУЧЕНИ ОТ ОБЩИНИ ЦЕЛЕВИ ТРАНСФЕРИ (СУБСИДИИ) ОТ ЦБ ЧРЕЗ КОДОВЕ В СЕБРА 488 002 xxx-x лева са отчетени 49 126 лева изпълнението към 31.12.2020 г. е 100 %.

По §§36-19 „Други неданъчни приходи“ 58 700 лева – средства за предоставяне по Закона за личната помощ отразен в приходната част по бюджета за 2020 година

Към 31.12.2020 година са получени трансфери между бюджетни сметки отразени в плана на приходната част на сборния бюджет за 2020г., както следва :

- Получен трансфер от Агенция за соц.подпомагане – 440 323 лева – средства за предоставяне на соц.услуги “ Личен асистент“, „Социален асистент“ и „ Домашен помощник“ отразен в приходната част по бюджета за 2020 година;
- Получен трансфер от Министерство на образованието – 415 лева – средства за спрени или прекратени месечни помощи за деца от ДГ „ Маргаритка“ и ДГ“Радост“с.Янково отразен в приходната част по бюджета за 2020 година;
- Получен трансфер от Министерство на образованието – 420 лева – средства за спрени или прекратени месечни помощи за учениците от СУ “Кирил и Методий“ гр.Смядово отразен в приходната част по бюджета за 2020 година;
- Получен трансфер от Министерство на образованието – 4911 лева –за проект към Център за образователна интеграция на децата и учениците от етническите малцинства- ОУ “Христо Ботев“ с.Янково отразен в приходната част по бюджета за 2020 година;
- Предоставен трансфер (- 238)лева – на Регионален център за подкрепа на процеса на приобщаващо образование отразен в приходната част по бюджета за 2020 година;
- Предоставен трансфер на Красива България в размер на (- 2157) лв. отразени със знак „-“

По §61 05 – Получени трансфери между бюджетни сметки от МТСП по програми за временна заетост- в размер на 152 981 лв.

По §64 01 – Получени трансфери от ПУДООС- по проект «Обичам природата и аз участвам» в размер на 4993 лв.

По §88-03 „Средства на разпореждане предоставени / събрани от/за извънбюджетни сметки“ се отчитат предоставените и усвоените средства по Проект „BG051PO001-3.1.06 – „Подобряване на качеството на образование в средишните училища, чрез въвеждане на целодневна организация на учебен процес“, проект”Шанс за социално включване на децата от общините Смядово и Ветрино” и “Развитие на способностите на учениците и повишаване мотивацията им за учене чрез дейности,развиващи специфични знания,умения и компетентност.” и ЕРАЗЪМ +.

По § 95 01 – остатък в лева по сметки от преходния период се отчита наличността на 01.01.2020година – 174 065 лева;; по § 95 07 – Наличност по сметки в края на периода в размер на 614 599 лева .

Към 31.12.2020 година по приходен параграф 45 00 – „Помощи, дарения други безвъзмездно получени суми от страната „ са постъпили 11 777 лева, които са отразени и по съответните разходни параграфи, според волята на дарителите и указанията от Министерство на финансите.

ІІ. ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИТЕ ДЕЙНОСТИ

Към 31.12.2020 година постъпленията от приходи за МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ са в размер на 1 020 762 лева.

По видове приходи изпълнението е следното:

Данъчни приходи при уточнен план към 31.12.2020г. – 445 300 лева са постъпили 374 354 лева или 84,07 %.

По видове данъци изпълнението е: § 01 03 – Окончателен годишен данък при уточнен план 5 000 са постъпили 4 409 лева или 88,18 %; § 13 01 – Данък върху недвижимите имоти при уточнен план 110 000 лева към 31.12.2020 г. са постъпили 91 388 лева или 83,08 %; по § 13 03 – Данък върху превозните средства при уточнен план 230 000 лева са постъпили 194 498 лева или 84,56 %; по § 13 04 – Данък за придобиване на имущества по дарения и възмезден начин при уточнен план 100 000 лева са постъпили 83 806 лева или 83,81 %; § 13 08 – Туристически данък при уточнен план 300 лева са постъпили 252 лв.;

По § 24 00 – Приходи и доходи от собственост - при уточнен план 261 200 лева са постъпили 220 114 лева или 84,27 %.

По подпараграфи изпълнението е: § 24 04 – Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция – при уточнен план 150 000 лева са постъпили 121 914 лева или 81,28%. По § 24 05 – Приходи от наеми на имущество – при уточнен план 23 200 лева са постъпили 20 342 лева или 87,68 %; § 24 06 – Приходи от наеми на земя – при уточнен план 88 000 лева са постъпили 78 377 лева или 89,06 %;

По § 27 00 – Общински такси – при уточнен план 385 213 лева са постъпили 381 802 лева или 99,11 %.

По видове такси изпълнението е: § 27 01 – За ползване на детски градини и други по образованието – при уточнен план 1000 лева са постъпили 1084 лева; по § 27 04 – За ползване на домашен социален патронаж при уточнен план 35 000 лева са постъпили 38 535 лева; по § 27 05 – За ползване на пазари, тротоари, улични платна – при уточнен план 3 000 лева са постъпили 136 лева; § 27 07 – За битови отпадъци – при уточнен план 306 213 лева са постъпили 314 264 лева или 10,20 на сто; § 27 10 – За технически услуги – при уточнен план 13 000 лева са постъпили 7 085 лева; § 27 11 – За административни услуги – при уточнен план 27 000 лева са постъпили 20 505 лева; § 27 17 – За притежание на куче – са постъпили 117 лева; § 27 19 – други общински такси – са постъпили 76 лева

Ролята на този приходоизточници е голяма, защото с него се финансират услуги, предоставяни на конкретни ползватели при спазване на изискването, че размерът на приходите от такси трябва да възстановява извършените от общината разходи, съгласно приетата от общински съвет- Наредба за определяне и администриранена местните такси и цени на услуги. На този етап приходите от някои такси не могат да покрият разходите, направени за съответната услуга, поради ниската платежоспособност на населението в община Смядово – например таксата за ползване на детски градини, социален патронаж.

Към 31.12.2020 год. за увеличаване на събирателността на местните данъци и такси са разпратени писма на длъжниците и Актове за установяване на задължения -9 727 бр.

По § 28 00 – Глоби, санкции и наказателни лихви – при уточнен план към 31.12.2020 год. – 34 468 лева са постъпили 33 934 лева.

По § 36 00 – Други неданъчни приходи – при уточнен план 4 000 лева са постъпили 3182 лева;

По § 37 00 – Внесени ДДС и други данъци върху продажбите – при уточнен план към 31.12.2020 г. на вноските за ДДС и др. данъци 37 428 лева, са внесени 36 737 лева. С направените вноски за ДДС и другите данъци реално се намаляват приходите по бюджета на общината;

По § 40 00 Приходи от продажба на държавно и общинско имущество – при уточнен план 100 000 лева са постъпили приходи в размер на 38 461 лв.

По § 41 00 – Приходи от концесии – при уточнен план 4000 лева са постъпили 4000 лева ;

По § 31 12 – Обща изравнителна субсидия от ЦБ за общини при уточнен план 693 900 лева са постъпили 693 900 лева.-100.00% .

По § 31 13 – Целева субсидия за капиталови разходи при уточнен план 359 900 лева са отчетени 359 900 лева

Към 31.12.2020 година са получени трансфери отразени в плана на приходната част на сборния бюджет за 2020 г., както следва :

- **Получен трансфер от ДФЗ- ДДС** по проект « "Подобряване на улична мрежа, тротоари, съоръжения и принадлежностите към тях в гр.Смядово, Община Смядово» в размер на (+2909) отразени със знак „+ „;
- **Получен трансфер от ДФЗ- ДДС** по проект « " Реконструкция и рехабилитация на водопроводната мрежа за питейно битово водоснабдяване на селата Риш и Янково, община Смядово» в размер на (+477 234) отразени със знак „+ „;
- **Получен трансфер от МТСТ** по Целева програма «" Топъл обяд у дома в условията на извънредна ситуация-2020 г.» в размер на (+ 82 190) отразени със знак „+“;
- **Получен трансфер на РИОСВ** за отчисления по Наредба №7 от 2013 год. в размер на 25 682) лв. отразени със знак „- „;

- **Получен трансфер от Агенция "Пътна инфраструктура"** - 19 672 лв. за зимно поддържане и за текущо поддържане през 2020 г. на участъците от Републиканските пътища;
- **Предоставен трансфер на Община Шумен** за отчисления по Наредба №7 от 2013 год. в размер на (-90380) лв. отразени със знак „-“;
- **Предоставен трансфер на Красива България** в размер на (- 33622) лв. отразени със знак „-“;
- **Предоставен трансфер от ДФЗ- ДДС** по проект « "Подобряване на улична мрежа, тротоари, съоръжения и принадлежностите към тях в гр.Смядово, Община Смядово» в размер на (-2909) отразени със знак „-“;
- **Предоставен трансфер от ДФЗ- ДДС** по проект « " Реконструкция и рехабилитация на водопроводната мрежа за питейно битово водоснабдяване на селата Риш и Янково, община Смядово» в размер на (-477 234) отразени със знак „+“;
- **Предоставен трансфер по различни оперативни програми** в размер на (-23 998) отразени със знак „-“;
- **По §§ 78-00 „Временни безлихвени заеми от/за сметки за чужди средства „** в размер на 51 398 лв. -отразени със знак „-“;
- **Възстановени средства по предоставена временна финансова помощ на МИГ – ДЪЛГОПОЛ –СМЯДОВО** в размер на 10 000 лв.
- **Заеми от Банки и други лица в страната** в размер на (-150 000) лв.

Към 31.12.2020 година по приходен параграф 45 00 – „Помощи, дарения други безвъзмездно получени суми от страната „ са постъпили 52 640 лева, които са отразени и по съответните разходни параграфи, според волята на дарителите и указанията от Министерство на финансите

По § 95 01 – „Остатък в лева по сметки от преходния период” се отчита наличността на 01.01.2020 година – 2900 лева; по § 95 07 – Наличност по сметки в края на периода в размер на 285 595 лева;

Б. АНАЛИЗ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПЛАНА ЗА РАЗХОДИТЕ И ФИНАНСИРАНЕТО НА БЮДЖЕТА

При уточнен план на разходите 8 589 123 лева са отчетени 7 483 405 лева или 87,17 %.

- За делегираните от държавата дейности при уточнен план 6 486 261 лева, отчетът към 31.12.2020 година е 5 898 999 лева или 90,95 %.
- За местните дейности уточненият план е 2 102 862 лева, отчетът към 31.12.2021 година 1 584 406 лева или 75,35 %.

ПО ФУНКЦИИ изпълнението към 31.12.2020 година е както следва:

Функция I – Общи държавни служби. При уточнен план към 31.12.2020 годината – 1 222 721 лева са разходвани 1 083 980 лева или 88,65 %.

Във функция „Общи държавни служби” отчита издръжката на “Изпълнителни и законодателни органи”/общинска администрация/, “Общински съвети” ;

Функция II – Отбрана и сигурност. При уточнен план за годината 148 029 лева са разходвани 125 916 лева или 85,06 %.

Във функция “Отбрана и сигурност” отчита разходите за отбранително-мобилизационна подготовка – средствата за възнаграждения и осигурителни плащания на отговорниците и техниците на пунктовете за управление, разходите за поддръжка на средствата за химическа защита, денонощните дежурни, материалното стимулиране на обществените възпитатели, издръжка на комисиите за борба срещу противообществените прояви на малолетни, комисията по наркотични вещества, доброволните формирования и разходи за ликвидиране на последствията от стихийни бедствия.

Функция III – Образование. Към 31.12.2020 година уточненият план е 2 960 188 лева, са разходвани 2 642 525 лева или 89,27 %.

Във функция “Образование” се финансират 3 училища и 3 детски градини. Тук се отчитат и разходите на ОП”Чистота, озеленяване и благоустрояване ,, Други дейности по образованието и извънучилищни дейности и за столово хранене на учениците, чиято издръжката възлиза на 38 058 лв.

Функция IV – Здравеопазване. При уточнен план за годината 92 177 лева са разходвани 64 678 лева или 70,17 %.

Във функция „Здравеопазване” се отчита разходите за издръжка на яслена група в ОДЗ, издръжката на здравни кабинети на детско и училищно здравеопазване и здравните медиатори.

Функция V – Социално осигуряване, подпомагане и грижи. При уточнен план за годината 2 872 224 лева са разходвани 2 590 949 лева или 90,21 %;

Чрез функция “Социално осигуряване и грижи” се финансират Домашен социален патронаж, Клубовете на пенсионерите и инвалида, Програма за временна заетост, Други програми и дейности по осиг.на заетост, ДПЛПР с. Черни връх, Дневен център за стари хора, Дневен център за пълнолетни лица с

увреждания, ЗЖЛПР 1,2 и 3 , ЗЖЛПР с.Янково, Други служби и дейности по соц.осигуряване , ЦНСТПЛУИ с.Веселиново и ЦНСТПЛПР гр.Смядово.

Функция VI – Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда. При уточнен план за годината 805 599 лева са разходвани 560 904 лева или 69,63 %;

Във функция **“Жилищно строителство и БКС”** отчетените разходи за Водоснабдяване и канализация, Чистота, Озеленяване, Изграждане ,ремонт и поддържане на уличната мрежа, Други дейности по благоустрояването на околната среда и Осветление на улици и площади.

Функция VII – Почивно дело, култура и религиозни дейности. При уточнен план за годината 225 923 лева са разходвани 205 790 лева или 91,09 %.

Чрез функция **“Почивно дело, култура, религиозни дейности”** се финансират дейностите на Читалища, Други дейности на културата, Дейност „Обреден дом”, Масова физкултура и спорт и РТВ .

Функция VIII – Икономически дейности и услуги. При уточнен план за годината 248 737 лева са разходвани 198 638 лева или 79,86 %.

Във функция **“Икономически дейности и услуги”** са отчетени разходи за Дейности по селското и горското стопанство, Служби и дейност.по поддържане и ремонт и изграждане на пътища и Други дейности по икономиката.

Функция IX – Разходи, неklasифицирани в други функции. При уточнен план 13 525 лева са разходвани 10 125 лева ;

Финансирането на разходите към 31.12.2020 година е извършвано в съответствие с постъпилите общински приходи, приходите от общата допълваща субсидия, общата изравнителна субсидия от централния бюджет, трансфери и дарения.

Спазвани са изискванията за приоритетни плащания. Не са отклонявани средства от държавния трансфер за разплащане на разходи в местните дейности.

Към 31.12.2020 год.Община Смядово приключва без неразплатени разходи.

Извънбюджетни сметки и фондове по оперативни програми на Европейския съюз и Други международни програми

Към 31.12.2020 г. в Община Смядово се изпълняват следните ПРОЕКТИ по оперативни програми на Европейския съюз , Други международни програми и Други европейски средства:

- „Осигуряване на топъл обяд в Община Смядово” към Агенция за социално подпомагане, Оперативна програма за „Храни и/или основно материално подпомагане,;
- „Приеми ме 2015 год. ОП”Развитие на човешките ресурси ,;;
- Шанс за социално включване на децата в Общините Смядово и Ветрино;
- Предоставяне на иновативни социални услуги за активно включване в Община Смядово;
- Децата на Община Смядово-заедно мечтаят, пеят и играят;
- „Работа“
- „Нови възможности за младежка заетост“;
- „Обучение и заетост на младите хора“- компонент II;
- „Обучение и заетост на младите хора“- компонент II-2019;
- „Обучение и заетост на младите хора“- компонент III;
- Община Смядово с грижа за всички“, финансиран от ОП НОИР и ОП РЧР;
- Патронажна грижа в Общините Смядово и Ветрино-ком.2, ком.3,ком.4;
- Реконструкция и рехабилитация на водопроводната мрежа за питейно битово водоснабдяване на селата Риш и Янково, община Смядово;
- "Подобряване на улична мрежа, тротоари, съоръжения и принадлежностите към тях в гр.Смядово, Община Смядово
- „Еразъм +“;
- „Подкрепа за успех“;
- „Подкрепа на работещите в системата на здравеопазването в условията на заплаха по общественото здраве от COVID-19;
- „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“;
- „Нови възможности за младежка заетост“-2020;
- Нови възможности за младежка заетост“-стажуване;

С уважение,

Иванка Петрова

Кмет на Община Смядово

