

ДОКЛАД

към Отчет за касово изпълнение на Бюджета и ИБСФ на Община Ихтиман
към 31.12.2021 година

Отчетът на Община Ихтиман към 31.12.2021 година е съставен в съответствие с разпоредбите на ЗДБРБ за 2021 г., и ПМС№ 408/2020 г. за изпълнението на Държавния бюджет, ЗПФ „Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности и за съставяне, приемане и отчитане на общинския бюджет, и одобрена бюджетна класификация за 2021 година.

Отразяването на бюджетните приходи и разходи на Община Ихтиман е в съответствие с утвърден от Об.Съвет с решение № 202/19.02.2021 г. Бюджет 2021.

I. ПРИХОДИ

Към 31.12.2021 г. има реализирани приходи в размер на 22 391 770 лв., което е 85.74 % от годишния план:

В т.ч.

- приходи за държавни дейности = 12 413 564 лв.
- приходи за общински дейности = 9 978 206 лв.

Резултатите от наблюдавания показател от МФ за община Ихтиман са следните:

- дял от собствените приходи от общите постъпления за 2021г. - 24,55% средно за общините в страната - 31,62 %
- покритие на разходите за местни дейности със собствени приходи – 60,87 %; средно за общините в страната 86,66 %;

В това число по видове приходи:

1. Средства получени от собствени приходи = 5 718 137 лв.

В т.ч.:

- Имуществени данъци = 1 565 920 лв. или 107.48 % от плана
- Неданъчни приходи = 4 152 217 лв. или 93.85 % от плана

Съотношението на данъчни постъпления в общинския бюджет спрямо предвидения план е както следва:

§01-00 Данък върху доход на физич. лица	=	83.81 %
§13-00 Имуществени данъци	=	107.71 %

- Относителния дял на данъчните приходи спрямо общите приходи в бюджета са в размер на 6,99 %, като най-голям е дялът на данък върху превозните средства – 115,11 %. /спрямо останалите приходи от данъци/.

Събираемост на местните данъци контролирани от МФ

- д-к върху недвижимите имоти 69 %, средно за страната 77 %
- д-к върху превозните средства 75,2 %; средно за страната 71,8 %
- Средна събираемост на двата данъка 72,1 %; за страната 74,4 %

Събрани данъчни приходи от недобори от минали години:

	План	Изпълнение
Д-к недвижими имоти	50 000	71 847
Д-к МПС	61 000	123 769
Патент	1 695	1 311
ТБО	100 000	168 681
		365 608

Съотношението на неданъчни постъпления в общинския бюджет спрямо предвидения план е както следва:

§ 24-00 /Приходи и доходи от собственост/	= 67.11%
§ 27-00/Общински такси/	= 107.91 %
в т.ч. § 27-07 /Такса битови отпадъци/	= 98.16 %
§ 28-00 /Глоби, санкции и нак. лихви/	= 103.03 %
§ 36-00 /Други неданъчни приходи/	= 100,00 %
§ 37-00 /Внесени ДДС и др.данъци в/у прод./	= 94.17 %
§ 40-00/Продажби на нефин. Активи	= 127.68 %
§ 41-00 /Приходи от концесии/	= 104.81 %

2. Субсидии от ЦБ при план 15 667 435 лв. - усвоени са 15 667 435 лв. от средствата, или 100%.

В т.ч. §31-11 обща субсидия	= 11 705 139 лв.
§31-12 обща изравнителна субсидия	= 1 775 500 лв.
§31-13 целева субсидия- капиталови разходи	= 553 800 лв.
§31-18 трансфери за др. целеви разходи	= 1 253 094 лв.
§31-28 трансфери за др. целеви разходи/превози/	= 381 499 лв.

В т.число:

3.1. §61-01 = 2 208 976.00 лв., в това число получени от:

- МОН	= 401 076.00 лв.
- МТСП	= 541 131.00 лв.
- МРРБ	= 450 000.00 лв.
- ДФЗ-РА	= 465 358.00 лв.
- МС	= 351 411,00 лв.

3.2. §61-02 = -18 236.00 лв.

- трансфери за Община Самоков = -18 236.00лв.

3.3. §61-05 = 133 939.00 лв.

- МТСП- програми за врем. заетост = 133 939.00лв.

4. Трансфери ПУДООС §64-01 = 19 821.00лв.

4. Временни безлих. заеми м/у бюдж. и извънб. средства §76-00 = -40 333.00 лв. / Това са предоставени заеми на оперативни програми/

	получени трансфери от ЦБ	Др.трансфери	Транс.СЕС	Временни безл.заеми	Транс.ПУДООС	Сред на разпор.	Др.Финанс.	Налич.в края на периода
ДД	12 178 724	886 426		-2 712	4 940	20 191		2 346 299
МД	3 488 711	1 438 253	-440 032	-37 621	14 881	1 140	-131 002	1 610 074

II. РАЗХОДИ

Към 31.12 .2021 година по бюджета на Община Ихтиман са осъществени разходи в размер на 22 391 770 лв. или 85.74% от общия план в т.ч. за капиталови разходи на стойност 3 403 731 лв. или 83.77 % изпълнение от плана за капиталови разходи.

Изпълнението на разходите спрямо предвидения план по отчет за функции са както следва:

Функция 1 "Общи държавни служби"	86.00 %
Функция 2 "Отбрана и сигурност"	76.00 %
Функция 3 "Образование"	87.00 %
Функция 4 "Здравеопазване"	84.00 %
Функция 5 "Социално осигуряване"	75.00 %
Функция 6 "Жилищно стр.,БКС и опазване на окол. среда"	86.00 %
Функция 7 "Почивно, религиозно дело и култура"	95.00 %
Функция 8 „ Други икономически дейности"	86.00 %

В общия отчет съотношението при изпълнение на разходите по параграфи спрямо плана е както следва:

§ 01-00 /Заплата за персонала нает по тр. правоотношения/	90.67%
§ 02-00 /Др. възнаграждения и плащания на персонала/	87.07 %
§ 05-00 /Социални осигуровки от работодатели за ДОО/	85.45%
§ 10-00 /Издръжка/	79.29 %
§ 19-01 Платени данъци ,такси и адм.санкции	62.96 %
§ 40-00 /Стипендии/	65.33 %
§ 42-00 /Обезщетения и помощи за домакинства/	57.43 %
§ 43-00 /Субсидии за нефинансови предприятия/	84.56 %
§ 45-00 /Субсидии за организации с нестопанска цел/	99.99 %
§ 46-00 /Разходи за чл.внос и участие в нетърг. Организац./	78.63 %
Капиталови разходи	83.77 %

Анализът на просрочени вземанията и задълженията на Община Ихтиман към 31.12.2021г. показва следното:

- ВЗЕМАНИЯ:

Просрочени вземания = 2 106 870 лв. , в т. число:

- вземанията от наематели на общинско имущество в размер на 313 222лв.
- несъбрани местни данъци и такси в размер на 1 793 648 лв.

- ЗАДЪЛЖЕНИЯ:

Просрочени други задължения в Бюджета за текущи разходи = 9 456 лв.

III. ПАРИЧНИ ОСТАТЪЦИ ПО СМЕТКИ В БАНКА:

Преходен остатък от 2020 год. по бюджетните сметки е в размер на	3 208 109.50 лв.
Преходен остатък от 2020 г. по извънб. Сметка 7443 СЕС е в размер на	73 106.50 лв.
Преходен остатък от 2020 г. по набирателна сметка е в размер на	750 203.50 лв.
Към 31.12.2021 г. остатък по бюджетните сметки в лева е в размер на	3 956 372.93 лв.
Към 31.12.2021 г. остатък по сметка 7443 на СЕС е в размер на	459.36 лв.
Към 31.12.2021 г. остатък по набирателна сметка е в размер на	849 355.92 лв.

IV. Общински дълг - съгласно разпоредбите на чл.8а и чл.9 от Закона за общинския дълг /ЗОД/.

Съгласно т. 7.4.7 от указание на МФ ДДС 20/ 2004 г. извършените разходи по ЕСКО договори /договори с гарантиран резултат/, се отразяват като капиталов разход в годината на тяхното извършване с цялата стойност на съответния договор, по своята икономическа същност те имат характер на търговски кредит.

С Решение № 438/27.04.2018 г. на Общинския съвет в гр. Ихтиман и сключен ЕСКО Договор №85/09.10.2018 г. с предмет – „Внедряване на енергоспестяващи мерки на уличното осветление на територията на Община Ихтиман, чрез доставка и монтаж на нови осветителни тела”, е поет дълг за 899 100 лв. с ДДС за срок от 5,6 год. и месечна погасителна вноска от 15 000 лв.

През 2021 г. са изплатени 12 бр. погасителни вноски в размер на 180 000 лв.

/Приложение 14/

- размер на дълга, като процент от собствените приходи – 4,39 %;

• Ср.за страната 43,15 %

V. Дял на задълженията за разходи по бюджета от средногодишния размер на отчетените разходи за последните 4 години:

Задължения за разходи – 159 669 лв. или **0,8 %**; /съгласно приетия бюджет за 2021 г. задълженията за разходи не могат да надвишават 15 на сто или 2 859 588 лв. от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години/. Средно за страната този показател е в размер на **5,2 %**.

VI. Дял на поетите ангажименти по бюджета от средногодишния размер на отчетените разходи за последните 4 години:

- Поети ангажименти в размер на 7 867 939 лв.- **41,3 %**/. Средно за страната този показател е в размер на **42,5%**.

VII. Бюджетно салдо за 2021 г. е +857 938 лв. или 3,68%, средно за страната -2,46%.

Б/Отчет за изпълнението на сметките за средства от Европейските съюз /съгласно ал.2,т.1 от ЗПФ/

През 2021 г. община Ихтиман е работила по следните проекти:

Национален фонд:

- Проект „Обучение и заетост на младите хора”

-Проект „Целодневна организация на учебния процес” –бенефициенти: ОУ ”Христо Ботев” и ОУ” Димчо Дебелянов”;

-Проект ”Твоя час” с бенефициенти-ОУ ”Христо Ботев”, ОУ ”Д. Дебелянов”, ОУ” Христо Смирненски”, у-ще „Кирил и Методий”

-Проект „Подкрепа” с бенефициент ОУ ”Христо Ботев” гр. Ихтиман;

Държавен фонд земеделие:

ДФЗ проект „Реконструкция ремонт оборудване и обзавеждане на сграда на СУ „Христо Ботев“ ведно с прилежащо дворно пространство в гр. Ихтиман Община Ихтиман“

ДФЗ проект „Улична мрежа гр. Ихтиман“ Приложение №

В/ Отчетна информация за контролираните от общината лица за 2021 г.:

1. „МБАЛ-Ихтиман“:

Приходи – 4 363 хил. лв.

Разходи – 4 397 хил. лв.

Наличност в края на периода 150 хил. лв.

Задължения към доставчици – 41 хил. лв.

Поет дълг- 0 лв.

2. „МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР I“

Приходи – 306 хил. лв.

Разходи – 306 хил. лв.

Наличност в края на периода -35 хил. лв.

Задължения към доставчици – 0 хил. лв.

Поет дълг- 0 лв.

3. „Хлебни изделия“ ООД

Приходи – 0 лв.

Разходи – 31 хил. лв.

Наличност в края на периода – 0 лв.

Поет дълг – 0 лв.

ПОКАЗАТЕЛ ЗА ИНВЕСТИЦИОННА АКТИВНОСТ:

- дял на капиталовите разходи в общите разходи – 15,20 %;
- Средно за страната 11,09 %

КМЕТ: КАЛОЯН ИЛИЕВ

Директор Дирекция „ОА“:

/Б. Търнаджийска/