

ДОКЛАД

Относно изпълнението на бюджета, отчета на сметките за средствата от ЕС и отчета по общинския дълг на Община Раднево към 31.12.2022 г.

Първоначалният бюджет на община Раднево е приет с Решение No 576 от 24.03.2022 г. на Общински съвет Раднево в размер на 26 752 496 лева. След извършени корекции по бюджета на община Раднево същият е актуализиран и в края на годината размера на бюджетните приходи и разходи е 35 093 827 лв.

ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Към 31.12.2022 г. приходите по бюджета на Община Раднево са в размер на 35 013 498 лв., в т.ч. 9 830 641 лв. наличности по сметки в края на периода, при план за годината 35 093 827 лв., или 99,8 % изпълнение. Отчетените приходи с държавен характер са в размер 16 686 265 лв. Те формират 48 % от отчетените приходи на общината. Плановите данни за тях са 16 636 236 лв. и изпълнението към края на отчетния период възлиза на 100 %.

Приходите с местен характер са 18 327 233 лв. при планови годишни данни за тях 18 457 591 лв. или 99 % изпълнение. Отчетените приходи с местен характер представляват 52 % от общо приходите на общината.

Приходите с държавен характер в общината са формирани на базата на натурални и стойностни показатели, утвърдени с Решение на МС за определяне на разчетни натурални и стойностни показатели, на основата , на които са определени разходите за делегираните от държавата дейности за 2022 г., ПМС № 31/2022 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2022 г. както и писма от МФ. В тях се включват:

1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности. Към 31.12.2022 г. тя е в размер на 13 211 285 лв., с отчетни данни за периода 13 211 285 лв. или 100 % изпълнение, при спазване изискванията на ЗДБРБ за 2022 г. относно разпределението му по проценти.

2. Капиталови разходи - плановите, годишни данни в частта за осигурената целева субсидия от републикански бюджет за общината възлизат на 1 575 000 лв. През отчетният период са усвоени 1 574 754 лв., като 1 544 575 лв. остават в преходен остатък и ще се изразходват за планираните обекти от 2022 г. през 2023 г.

3. Други получени от общините целеви трансфери - вътрешноградски транспорт, компенсации за безплатни и по намалени цени на пътувания на някои категории граждани / пенсионери, военноинвалиди, учащи, офицери и сержанти от МВР /, субсидии за превоз на ученици са в размер на 589 615 лв. при план 590 015 лв..

4. Към 31.12.2022 г. е усвоена обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности в размер на 1 358 900 лв., при план за тях 1 358 900 лв. или 100 % изпълнение при спазване изискванията на ЗДБРБ за 2022 г. относно разпределението

по тримесечия. Средствата се разходват за финансиране на местни дейности по бюджета на общината, в т.ч. и средства за зимно поддържане и снегочистване на общинска пътна мрежа за оперативен сезон.

Или общо взаимоотношенията с централен бюджет за отчетния период са в размер на 16 997 159 лв., при годишен план от 17 003 207 лв. или 100 % изпълнение. Те заемат 48,5 % относителен дял от приходите на общината.

Към 31.12.2022 г. отчетените собствени приходи на общината са в размер на 9 699 952 лв., при годишен план за тях 9 875 377 лв. или 98 % изпълнение. Те заемат 28 % относителен дял в общо приходите по бюджета.

Изпълнението на имуществените данъци за отчетния период е 111 % или 3 008 469 лв. при годишен план от 2 719 000 лв.

Неданъчните приходи, в т.ч. приходи и доходи от собственост, приходи от такси в т.ч. и такса битови отпадъци, приходи от продажби на активи, концесии, помощи, дарения и др. са 6 668 650 лв., при годишен план за тях 7 125 377 лв. или 94 %.

Изпълнението на неданъчните приходи без концесии спрямо годишният план е средно около 107 % изпълнение, като се има предвид, че тези постъпления са ежесмесечни, т.е. не са с еднократен характер.

Очакваните приходи от концесии са изпълнени на 100 %. Годишният план е 3 448 498 лв., а отчетените приходи са в размер на 3 448 498 лв.

Получените трансфери за отчетния период са 3 921 754 лв., в т.ч. "От социални помощи към осигуряване на заетост" 130 572 лв. за отчетния период - заплати и осигурителни плащания на заетите по програми временна заетост в общината. Трансферите заемат 11 % от общо приходите на общината към 31.12.2022 г.

ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

Към 31.12.2022 г. общо разходите по бюджета на общината са 25 182 857 лв., при план за тях 35 093 827 лв. или 72 % изпълнение.

Разходите с държавен характер са 15 502 523 лв., при годишен план за тях 16 636 235 лв. или близо 93 % изпълнение. Те заемат 62 % относителен дял в общите разходи по бюджета.

Разходите с местен характер са 7 928 343 лв., при план за тях 16 216 722 или 49 % изпълнение. Те заемат 31 % относителен дял в общите разходи по бюджета.

За дофинансиране на държавно делегирани дейности са изразходвани 1 751 991 лв. при годишен план за тях 2 240 870 или 78 % изпълнение. Те заемат 7 % относителен дял в общите разходи по бюджета.

В структурен аспект разпределението им е следното / по относителен дял - всичко /:

1.Функция "Образование" – 11 254 609 лв., в т.ч. дофинансиране на детски заведения и училища 571 687 лв..

2.Функция "Общи държавни служби" - 3 761 378 лв., в т.ч. и дофинансиране на дейност общинска администрация в размер на 1 097 617 лв.

3.Функция "Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда" 4 277 253 лв., в т.ч. разходи по дейност "Чистота" - 1 959 476 лв.

- 4.Функция " Социално осигуряване, подпомагане и грижи " – 3 178 173 лв., в т. ч. дофинансиране в размер на 22 186 лв.
 - 5.Функция " Почивно дело, култура и религиозни дейности" - 1 402 897 лв., в т. ч. дофинансиране в размер на 5 040 лв.
 - 6.Функция "Икономически дейности и услуги " – 494 637 лв.
 - 7.Функция " Отбрана и сигурност " – 296 275 лв., в т.ч. и дофинансиране в размер на 6 793 лв.
 - 8.Функция " Здравеопазване " – 494 187 лв., в т.ч. и дофинансиране в размер на 48 668 лв. лв.
 - 9.Функция " Други разходи неклассифицирани в други функции " – 23 448 лв. Тук са отчетени платените разходи за лихви по теглен банков кредит.
- Към отчетният период на годината извършените разходи за издръжка възлизат на 6 000 865 лв. , при годишен план за тях 8 919 612 лв. или 67 % изпълнение.
- Разходите за заплати, други плащания, обезщетения и осигурителни плащания на персонала към края на отчетния период са в размер на 16 638 113 лв.

Отчетените капиталови разходи за периода са на стойност 2 169 152 лв. , в т.ч. 30 179 лв. – целева субсидия за капиталови разходи, 940 201 лв. – собствени средства, 280 184 лв. от преходен целеви остатък, 292 112 лв.- по проекти със средства от ЕС, 618 200 лв. от предоставени целеви трансфери и 8 276 лв. от ПУДООС.

СМЕТКИ ЗА ДРУГИ СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

В края на 2022 г. Община Раднево има наличност по банковата си сметка в отчетна област „СЕС“ – КСФ в размер на 11 753,97 лв., която е формирана от крайно салдо по проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното и училищното образование“ по Оперативна програма „ Наука и образование за интелигентен растеж 2014-2020 г.“ при второстепенен разпоредител „ Детски градини“. В останалите разпоредители с бюджет в стопанска област „ СЕС „ няма наличности по банкови сметки.

През този отчетен период училищата получиха по бюджетните си сметки суми за работа по проекти „Подкрепа за успех“, „Образование за утрешния ден“ , „ Активно приобщаване в системата на предучилищното и училищното образование“, „ Равен достъп до училищно образование в условия на кризи“, всички по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“, програмен период 2014-2020 г. Наличните средства по тези проекти са в размер на 55 829,31 лв.

През 2022 г. Община Раднево работи по спечелени проекти както следва:

1. Проект „Приеми ме 2015“ . Проекта се реализира през 2015 г., но през 2022 г. няма отчетени приходи и разходи по него.
2. Проект „Патронажна грижа +“ стартира през 2021 г. Към 31.12.2022 г. получените средства са в размер на 171 891,60 лв., а изразходваните 249 297,26 лв. Няма не верифицирани разходи към 31.12.2022 г. Разликата в размер на 77 405,66 лв.

са отразени като временен безлихвен заем в края на годината. Проектът продължава през 2023 г.

През 2022 г. Община Раднево работи и по договор с Държавен фонд „Земеделие“, ОП „Развитие на селските райони“, под мярка 7.2 за извършване на основен ремонт и оборудване на сграда – столова във Второ основно училище в град Раднево.

Проект „Основен ремонт и оборудване на сграда – столова във Второ основно училище в град Раднево“ по ДФ „Земеделие“, ОП „РСР“ са усвоени през 2022 г. средства в размер на 215 009,97 лв. и ДДС - 43 002,02 лв. Общо усвоени средства за сметка на проекта - 258 011,99 лв. и за сметка на община Раднево – 6 571,60 лв.

Към 31.12.2022 г. усвоените средства по оперативни програми на консолидирано ниво са в размер на 564 853,28 лв. Получен и погасен е заем от ЦБ по проект на ДФ „Земеделие“ в размер на 215 009,97 лв. ,като посочената сума представлява окончателно плащане по проекта, без ДДС.

ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Просрочените вземания на община Раднево към 31.12.2022 г. са в размер на 2 017 845,54 лв. като по-голямата част от тях са просрочени вземания за местни данъци и такси. За просрочията на неплатените дължими местни данъци и ТБО поетапно се изготвят АУЗД /актове за установяване на задължения по декларация/. При не плащане от страна на ДЗЛ /данъчно задължени лица/ се предават за събиране от ЧСИ /частен съдебен изпълнител/.

Към 31.12.2022 г. община Раднево няма просрочени задължения.

ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

Дългът на общината е формиран от :

I.Дългосрочен общински заем / за рефинансиране на съществуващ / от Уникредит Булбанк в размер на 4 005 600 лв.; усвоен през 2016 г., краен срок за погасяване на 25.10.2026 г. През 2022 г. е издължаван съгласно погасителен план. Остатъчен размер на главницата към 31.12.2022 г. – 1 548 420 лв.

II.Безлихвен заем от ДФЗ РА за проект „Основен ремонт и оборудване на сграда – столова във Второ основно училище в град Раднево“ в размер на 215 009,97 лв. , погасен.

III.Дългосрочен общински заем за финансиране изграждането на ФЕЦ – I-ви етап в размер на 1 000 000 лв. Кредитор – Общинска банка АД. Към 31.12.2022 г. не е усвоен.

Общинското търговско дружество няма поет дълг през 2022 г.

ТЪРГОВСКИ ДРУЖЕСТВА

ИК Марица изток Раднево ЕООД гр.Раднево – приет ГФО за 2022 г. с решение № 875 от 27.04.2023 г. на Общински съвет Раднево.

Съгласно разпоредбите на Закона за счетоводството относно прилагане на принципа на действащо предприятие при финансовото отчитане в публичния сектор и неговата приложимост в община Раднево през 2022 г. няма промени в нормативната уредба, които да пораждат събития като планове или намерения, които ограничават в някаква степен дейността на общината.

Изменението на нетните активи през 2022 г., спрямо 2021 г. е положителна величина. Кредитът, който обслужва общината през годината се обслужва редовно, без просрочия при спазване на договора за заем. Финансовите показатели по чл. 130а от Закона за публичните финанси не са нарушени. Община Раднево не ползва безлихвени заеми от сметката за чужди средства.

ПРИЛОЖЕНИЯ:

1. Приложение 1 – Отчет за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средства от ЕС и сметките за чужди средства /сборен/ на община Раднево за 2022 г. / хил.лв./ и Разчети за финансиране на капиталови разходи за 2022 г.
2. Приложение 2 – Отчетни данни по ЕБК за изпълнението на бюджета, отчетни данни по ЕБК за сметките за чужди средства, отчетни данни по ЕБК за сметките за средства от ЕС - СЕС-РА и СЕС-КСФ и информация за изпълнението на показателите по бюджета на община Раднево за 2022 г.
3. Приложение 3 – Баланс на община Раднево за 2022 г., ОПР на община Раднево за 2022 г. И обяснителна записка за оповестяването на счетоводната политика на община Раднево към 31.12.2022 г.
4. Приложение 4 – Отчет кметства и на населени места с кметски наместници и Информация за общинския дълг /Приложение 1/ на община Раднево към 31.12.2022 г.
5. Приложение 5 – Одитен доклад на Сметна палата за ГФО на община Раднево за 2022 г.

Д-Р ТЕНЬО ТЕНЕВ –
Кмет на Община Раднево

