ОБЩИНА КАЛОЯНОВО
пл. "Възраждане" № 6
тел: 03123 / 22 21 факс: 03123 / 24 12
http://www.kaloyanovo.egov.bg/
E-mail: kaloianovo@mail-bg.com

ЧРЕЗ
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
ДО
14 - ТО ЗАСЕДАНИЕ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
КАЛОЯНОВО

Д О К Л А Д Н А З А П И С К А
от
Младен Кичев – Кмет на Община Калояново

ОТНОСНО : Касовото изпълнение на бюджета, сметките за средства от Европейския съюз и сметките за чужди средства на Община Калояново към 31. 12. 2023 година

Уважаеми господин председател,
Уважаеми общински съветници,
Уважаеми госпожи и господа,

В изпълнение на чл. 140, ал. 1 от Закона за публичните финанси ", кметът на общината изготвя годишния отчет по за изпълнението на бюджета по показатели, по които е приет, придружен с доклад и одитен доклад на Сметната палата, и го внася за приемане в Общинския съвет." Отчетът за изпълнение на бюджета Ви е представена със Справки – Приложения № 1,2 и 3 съдържащи информация за касовото изпълнение на бюджета за приходите, разходите, трансферите, бюджетното салдо и операции с финансовите активи към 31. 12. 2023 г. Разработена е в лева по Единната бюджетна класификация, съответно за държавните и общински дейности по уточнен план и отчет.

А: ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА

Изпълнението на бюджета на Община Калояново към 31.12.2023 г. възлиза на 16 702 938 лв., изпълнение спрямо уточнения годишен план за 2023 г. в размер на 19 577 021 лв. – 85,3 %, в това число:

1. За делегираните от държавата дейности – 11 512 348 лв., изпълнение спрямо годишния план в размер на 11 825 887 лв. – 97.3 %.

2. За общинските дейности – 5 081 334 лв., изпълнение спрямо годишния план в размер на 7 636 054 лв. – 66,5 %.

3. Дофинансиране на делегирани от държавата дейности с общински приходи – 109 256 лв., при уточнен план за годината в размер на 115 080 лв. – изпълнение на 94,9 %.

Изпълнението му по бюджетните показатели е следното:

I . Собствени приходи, помощи и дарения.

Собствените приходи, помощи и дарения по бюджета на Община Калояново към 30.12.2023 г. възлизат на 3 245 846 лв. при уточнен план за 2023 г. - 3 410 115 лв. Изпълнението е на 95,2 %. Структурата на приходите е следната:

1. Постъпления от текущи приходи – изпълнение в размер на 3 074 011 лв., при план за 2023 г. от 3 317 610 лв. – изпълнение на 92,7 %, в това число:

- Приходи от данъци и осигурителни вноски – 808 997 лв.
- Приходи от такси и вноски – 1 235 119 лв.
- Приходи от административни глоби, санкции и наказателни лихви – 107 773 лв.
- Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция – 635 лв.
- Приходи от наеми – 378 703 лв.
- Приходи от концесии и лицензии за ползване на публични активи – 297 593 лв.
- Други текущи приходи и реализирани курсови разлики – 245 191 лв.

2. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства – 210 126 лв. при уточнен план в размер на 150 000 лв. – изпълнение на 140.1 %

3. Внесен ДДС и други данъци върху постъпленията – 62 769 лв., при план за 2023 г. от 80 000 лв. – изпълнение на 78.5 %.

4. Приходи от дарения и помощи – 24 478 лв., от тях 17 520 лв. за капиталови разходи.

Структурата на приходите по отговорности е следната:

1. Приходи с държавен характер – 267 166 лв. при план за годината от 271 485 лв., изпълнение на 98,4 %, в това число:

1.1.Текущи приходи – 261 109 лв.

1.2.Внесен ДДС и други данъци върху постъпленията – 901 лв.

1.3. Приходи от помощи и дарения – 6 958 лв.

Приходите по делегираните бюджети на училищата са в размер на 31 357 лв., а 235 809 лв. са от преобразуването на трансфера от АСП по Закона за личната помощ.

2. Приходи с общински характер – 2 978 680 лв., при уточнен план в размер на 3 138 630 лв., изпълнение на 94,9 %, в това число:

- Текущи приходи – 2 812 902 лв.
- Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства – 210 126 лв.

- Внесен ДДС и други данъци върху постъпленията – 61 868 лв.
- Дарения – 17 520 лв. – за капиталови разходи.

II . Разходи

Разходите по бюджета на Община Калояново към 31.12.2023 г. възлизат на 16 702 938 лв. при уточнен план за 2023 г. в размер на 19 577 021 лв. Изпълнение на 85,3 %.

1.Разпределението по видове разходи е следното:

1.1. Плащания за текущи нелихвени разходи – 14 742 639 лв. при план за 2023 г. в размер на 15 809 308 лв. - изпълнение на 93,3 %, в това число:

-Разходи за възнаграждения – 8 431 004 лв.

-Разходи за осигурителни вноски – 1 680 518 лв.

-Разходи за издръжка – 4 495 229 лв.

-Разходи за застраховки и други финансови услуги – 40 022 лв.

-Платени данъци, такси, административни санкции – 95 866 лв.

1.2. Плащания за придобиване на нефинансови дълготрайни активи – 1 606 225 лв. при план за 2023 г. от 3 399 437 лв. – изпълнение на 47,2 %.

1.3. Трансфери за домакинства – 35 210 лв. при план от 35 729 лв. – изпълнение на 98,5 %

1.4. Субсидии и капиталови трансфери – 318 864 лв. при план за 2023 г. от 332 547 лв. – изпълнение на 95,9 %

2.Разпределението на разходите по видове отговорности е следното:

2.1. Разходи за делегирани от държавата дейности – 11 512 348 лв. при уточнен план за 2023 г. от 11 825 887 лв. - изпълнение на 97,3 %. Разпределението на разходите за държавни дейности по функции, съгласно:

Приложение № 1

№ по ред	**Функция**	**Уточнен план**	**Отчет 31.12. 2023 г.**	**Изп.**	**Отн. дял ут. план**	**Отн. дял отчет**
1.	Общи държавни служби	1 651 053	1 624 869	98,4	14,0	14,1
2.	Отбрана и сигурност	227 170	172 882	76,1	1,9	1,5
3.	Образование	6 494 589	6 334 828	97,5	54,9	55,0
4.	Здравеопазване	229 764	221 190	96,3	1,9	1,9
5.	Соц. осигуряване и грижи	3 026 432	2 961 703	97,9	25,6	25,7
6.	Спорт и Култура	177 496	177 493	100,0	1,5	1,6
7.	Икономически дейности и услуги	19 383	19 383	100,0	0,2	0,2
	ВСИЧКО	**11 825 887**	**11 512 348**	**65,2**	**100,0**	**100,0**

2.2. Общински дейности – 5 081 334 лв., при уточнен план за годината от 7 636 054 лв. – изпълнение на 66,5 % . Разпределението на разходите за общинските дейности по функции е съгласно:

Приложение № 2

№ по ред	Функция	Уточнен план	Отчет 31.12. 2023 г.	Изп.	Отн. дял ут. план	Отн. дял отчет
1.	Общи държавни служби	1 336 587	1 156 600	86,5	17,5	22,8
2.	Отбрана и сигурност	158 000	144 768	91,6	2,1	2,8
3.	Образование	174 652	128 540	73,4	2,3	2,5
4.	Соц. осигуряване и грижи	182 000	173 611	95,4	2,4	3,4
5.	ЖС, БКС и ООС	5 012 430	2 816 389	56,2	65,6	55,5
6.	Спорт и култура	539 288	524 438	97,2	7,1	10,3
7.	Икономически дейности и услуги	233 097	136 988	58,8	3,0	2,7
	ВСИЧКО:	**7 636 054**	**5 081 334**	**66,5**	**100,0**	**100,0**

2.3. Дофинансиране на делегирани от държавата дейности с общински приходи – 109 256 лв., при уточнен план от 115 080 лв. – изпълнение на 94,9 % . Разпределението на разходите за общинските дейности по функции е съгласно:

Приложение № 3

№ по ред	Функция	Уточнен план	Отчет 31.12. 2023 г.	Изп.	Отн. дял ут. план	Отн. дял отчет
1.	Образование	16 000	9 015	56,3	13,9	8,3
2.	Здравеопазване	10 880	17 341	159,4	9,4	15,8
3.	Соц. осигуряване и грижи	37 000	31 700	85,7	32,2	29,0
4.	Спорт и култура	51 200	51 200	100,0	44,5	46,9
	ВСИЧКО:	**115 080**	**109 256**	**94,9**	**100,0**	**100,0**

III. Трансфери и безлихвени заеми между бюджетни организации

До 31. 12. 2023 г. Община Калояново е получила трансфери в размер на 13 791 895 лв., при уточнен план за 2023 г. в размер на 13 837 056 лв., изпълнение на 65,7 %, в това число по отговорности, както следва:

- За делегираните от държавата дейности – 11 049 147 лв., при план за годината от 11 074 198 лв. – изпълнение на 99,8 %

- За местните дейности – 2 742 748 лв., при план за годината от 2 762 858 лв. – изпълнение на 99,3 %.

Разпределението на приходите по видове трансфери е следното:

1. Трансфери от ЦРБ (§ 31-00) – 12 573 189 лв., в това число:

- Обща субсидия и други трансфери за делегирани от държавата дейности от ЦБ (§ 31-11) – 9 438 958 лв.

- Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ (§31-12) – 1 451 500 лв.

- получени целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (§ 31-13) – 1 190 900 лв.

- получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ с код по СЕБРА 01 – 329 425 лв., в това число за провеждане на извънредни парламентарни избори – 68 503 лв., за местните избори – 220 779 лв., за пътни разходи на правоимащи болни – 723 лв., за присъдени издръжки – 1 920 лв., за обслужване на ПОС терминали – 800 лв., по НП Заедно в изкуствата и спорта – 7 000 лв. и по чл. 51, т.2 от ЗДБРБ за 2023 г. – 29 700 лв..

- получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ с код по СЕБРА 02 – 187 458 лв., в това число за ученически превози – 167 860 лв. и за компенсации на пътнически превози по автомобилния транспорт – 19 598 лв.

До 31. 12. 2023 г. Министерството на финансите е направило корекции на взаимоотношенията на Община Калояново с централния републикански бюджет, както следва:

•С Писмо № ФО-18 от 21.09.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 220 779 лв., в това число по § 31-18 с 220 779 лв. за провеждането на редовни местни избори 2023 г.

•С Писмо № ФО-19 от 21.09.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 68 503 лв., в това число по § 31-18 с 68 503 лв. за провеждането на извънредни парламентарни избори 2023 г.

•С Писмо № ФО-23 от 26.09.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 405 лв., в това число по § 31-18 с 405 лв. за транспортни разходи на правоимащи болни за първото полугодие на 2023 г.

•С Писмо № ФО-24 от 26.09.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 960 лв., в това число по § 31-18 с 960 лв. за изплащане на присъдена издръжка за първото полугодие на 2023 г.

•С Писмо № ФО-26 от 26.09.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 85 414 лв., в това число по § 31-11 с 85 414 лв., в това число:

-За безвъзмездно ползване на познавателни книжки, учебници, достъп до електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала – 60 489 лв.

-Дейности на НП “Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ – 24 925 лв.

•С Писмо № ФО-33 от 19.10.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 85 220 лв., в това число по § 31-11 с 85 220 лв. за осигуряване на дейностите за работа с деца и ученици от уязвими групи.

•С Писмо № ФО-34 от 20.10.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 88 040 лв., в това число по § 31-11 с 88 040 лв. за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти в системата на предучилищното и училищно образование.

•С Писмо № ФО-35 от 20.10.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 27 800 лв., в това число по § 31-11 с 27 800 лв. за финансово осигуряване на дейностите по национални програми за развитие на образованието.

•С Писмо № ФО-39 от 23.10.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 31 607 лв., в това число по § 31-11 с 31 607 лв. за допълнително финансиране на общински училища за издръжка на паралелки за придобиване квалификация по защитени специалности и специалности от професии, за които се очаква недостиг на пазара на труда.

•С Писмо № ФО-41 от 24.10.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 100 484 лв., в това число по § 31-28 с 100 484 лв. за компенсация на пътнически превози, в това число:

-За безплатен превоз на деца и ученици до 16 – годишна възраст – 90 445 лв.

-За компенсиране на намалени приходи от извършването на автобусни превози за определени категории пътници – 10 039 лв.

•С Писмо № ФО-42 от 02.11.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 6 684 лв., в това число по § 31-11 с 6 684 лв. за допълнително финансиране на общинските културни институции.

•С Писмо № ФО-45 от 10.11.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 5 089 лв., в това число по § 31-11 с 5 089 лв. за финансово осигуряване на дейностите по НП “Без свободен час“.

•С Писмо № ФО-50 от 27.11.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 800 лв., в това число по § 31-18 с 800 лв. за покриване на разходите за обслужване на операциите по събирането на приходи чрез картови плащания.

•С Писмо № ФО-51 от 29.11.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 61 157 лв., в това число по § 31-11 с 61 157 лв. за финансово осигуряване на дейностите по НП “Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“.

•С Писмо № ФО-52 от 29.11.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 6 300 лв., в това число по § 31-11 с 6 300 лв. за финансово осигуряване на дейностите по НП “Осигуряване на съвременна, сигурна и достъпна образователна среда“

•С Писмо № ФО-53 от 29.11.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 69 550 лв., в това число по § 31-11 с 69 550 лв. за финансово осигуряване на дейностите по НП “Заедно в изкуствата и в спорта“.

•С Писмо № ФО-58 от 07.12.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 11 907 лв., в това число по § 31-11 с 11 907 лв. за финансово осигуряване на дейностите по НП “Заедно в изкуствата и в спорта“.

•С Писмо № ФО-59 от 12.12.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 3 532 лв., в това число по § 31-11 с 3 532 лв. за финансово осигуряване на дейностите за физическо възпитание и спорт в детските градини и училищата.

•С Писмо № ФО-61 от 19.12.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 20 844 лв., в това число по § 31-11 с 20 884 лв. за диференцирано заплащане труда на директорите от общинските детски градини и училища.

•С Писмо № ФО-63 от 18.12.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 6 330 лв., в това число по § 31-11 с 6 330 лв. за финансово осигуряване на дейностите по НП “Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“.

•С Писмо № ФО-65 от 18.12.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 14 719 лв., в това число по § 31-11 с 14 719 лв. за допълнителни трансфери от централния бюджет за дейностите по образование.

•С Писмо № ФО-66 от 18.12.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 5 920 лв., в това число по § 31-11 с 5 920 лв. за финансово осигуряване на дейностите по НП “Иновации в действие“

•С Писмо № ФО-67 от 18.12.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 3 739 лв., в това число по § 31-11 с 3 739 лв. за допълнително финансиране на общински училища за издръжка на паралелки за придобиване квалификация по защитени специалности и специалности от професии, за които се очаква недостиг на пазара на труда.

•С Писмо № ФО-75 от 20.12.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 6 800 лв., в това число по § 31-11 с 6 800 лв. за финансово осигуряване на дейностите по НП “ИКТ“.

•С Писмо № ФО-75 от 20.12.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 7 000 лв., в това число по § 31-18 с 7 000 лв. за финансово осигуряване на дейностите по НП “Заедно в изкуствата и в спорта“.

•С Писмо № ФО-80 от 21.12.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 318 лв., в това число по § 31-18 с 318 лв. за транспортни разходи на правоимащи болни за второто полугодие на 2023 г.

•С Писмо № ФО-82 от 21.12.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 19 449 лв., в това число по § 31-28 с 19 449 лв. за компенсация на пътнически превози, в това число:

- За компенсиране на намалени приходи от извършването на автобусни превози за определени категории пътници – 116 лв.

- За субсидиране на нерентабилни автобусни линии в селските райони – 19 383 лв.

•С Писмо № ФО-83 от 21.12.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 67 475 лв., в това число по § 31-28 с 67 475 лв. за компенсация на пътнически превози, в това число:

- За безплатен превоз на деца и ученици до 16 – годишна възраст – 77 415 лв.

- За компенсиране на намалени приходи от извършването на автобусни превози за определени категории пътници – (- 9 940) лв.

•С Писмо № ФО-85 от 21.12.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 24 960 лв., в това число по § 31-11 с 24 960 лв. за финансово осигуряване на дейностите по НП “ИКТ“.

•С Писмо № ФО-86 от 22.12.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 960 лв., в това число по § 31-18 с 960 лв. за изплащане на присъдена издръжка за второто полугодие на 2023 г.

•С Писмо № ФО-90 от 28.12.2023 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с 150 лв., в това число по § 31-11 с 150 лв. за финансово осигуряване на дейностите по НП “Профилактика и рехабилитация на педагогическите специалисти“.

Общото изменение на трансферите от републиканския бюджет е в размер на 1 057 795 лв., в това число по § 31-11 – 570 612 лв., по § 31-18 – 299 725 лв. и по § 31-28 – 187 795 лв.

2. Трансфери между бюджети (§ 61-00) – 1 194 382 лв. в това число:

- получен трансфер от АСП по закона за личната помощ (§ 61-01) – 1 097 854 лв.

- получен трансфер от Община Карлово за възстановени отчисления по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците за 2022 г. (§ 61-01) – 215 000 лв.

- предоставени трансфери (§ 61-02) – 330 210 лв. на Община Карлово за отчисления по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците.

- трансфер от Агенция по заетостта по програми за временна заетост (§61-05) – 21 011 лв.

- трансфер от Фонд Социална закрила (§ 61-01) – 28 493 лв.

- трансфер от МОН – 1 500 лв. от спрени помощи.

- трансфер от МРРБ – 160 734 лв. за водопровод по ул. В. Левски, ул. Ц. Церковски и ул. П. Берон с. Калояново.

3. Трансфери от/за предприятия и други лица включени в КФП – 24 324 лв., в това число:

- от ПУДООС (§ 64-01) – 24 324 лв.

4. Временни безлихвени заеми – възстановени временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за СЕС (§ 76-00) – 188 626 лв.

IV. Бюджетно салдо

Бюджетното салдо на 31. 12. 2023 г. е 523 429 лв. - излишък, в това число:

- за делегираните от държавата дейности – 196 035 лв. - дефицит.

- за местните дейности – 719 464 лв. - излишък

V. Финансиране на бюджетното салдо

Финансирането на бюджетното салдо е (- 523 429) лв., в това число:

- за делегираните от държавата дейности – 196 035 лв.

- за общинските дейности – (- 719 464) лв.

По източници на финансиране:

1. Събрани средства и извършени плащания от/за сметките за СЕС – (- 21 982) лв.

2. Налични средства на 01. 01. 2023 г. – 2 028 533 лв.

3. Налични средства на 31. 12. 2023 г. – 2 529 980 лв.

Б: ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ ПО ЧЛ. 130А ОТ ЗПФ

I. Просрочени вземания и задължения.

Към 31. 12. 2023 г Община Калояново има просрочени вземания от клиенти в размер на 187 818 лв. От тях 36 756 лв. са вземания от наеми на общинско имущество и 151 062 лв. са вземания от наеми и аренди на общински земи. Сроковете на просрочените вземания, с както следва:

1. До 90 дни от датата на падежа - 42 278 лв.
2. От 90 дни до 180 дни - 437 лв.
3. От 180 дни до 360 дни - 362 лв.
3. Над 380 дни - 144 741 лв.

Имаме спечелени дела срещу неизправни длъжници за 3 442 лв., които са несъбираеми Срещу 20 наематели са заведени дела в съда за принудително събиране на дължимите суми в общ размер на 97 549 лв., които са трудно събираеми, но не безнадеждни Същите са предадени на съдия изпълнител за принудително събиране на дължимите наеми. В края на всяко тримесечие изпращаме писма на неизправните длъжници за доброволно внасяне на дължимите суми.

Към 31. 12. 2023 г. Община Калояново няма просрочени задължения.

II. Показатели по чл. 130а от ЗПФ за 2023 година

1. Съотношение на наличните в края на годината плащанията по дълга към средно годишния размер на приходите и общата изравнителна субсидия за последните 3 години до 15 %, съгласно Приложение № 4

Показател	2021 г.	2022 г.	2023 г.	Средно за периода
Годишен размер на плащанията по дълга	x	x	0	x
Приходи	2 719 038	3 441 500	3 123 409	x
Обща изравнителна субсидия	1 000 600	1 198 100	1 349 500	X
Общо	3 719 638	4 639 600	4 472 909	4 277 382
Съотношение	x	x	x	0,00

2. Съотношение на наличните в края на годината задължения за разходи към средно годишния размер на разходите за последните 4 години до 15 % съгласно Приложение № 5

Показател	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	Средно за периода
Налични задължения за разходи	x	x	x	354 064	x
Отчетени разходи	10 206 910	12 147 898	13 776 697	16 484 635	13 154 035
Съотношение	x	x	x	x	2,7 %

3. Съотношение на наличните в края на годината ангажименти за разходи към средно годишния размер на разходите за последните 4 години до 50 % съгласно Приложение № 6

Показател	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	Средно за периода
Налични ангажименти за разходи	x	x	x	2 350 691	x
Отчетени разходи	10 206 910	12 147 898	13 776 697	16 484 635	13 154 035
Съотношение	x	x	x	x	17,9 %

4. Съотношение на наличните в края на годината просрочени задължения за разходи и отчетените за годината разходи до 5 %

-Просрочени задължения на 31. 12. 2023 г. – 0 лв.

-Отчетени разходи за 2023 г. – 16 484 635 лв.

-Съотношение – 0 %.

5. Бюджетно салдо за последните 3 години:

-За 2021 г. – 255 921 лв. (излишък)

-За 2022 г. – 850 171 лв. (излишък)

-За 2023 г. – 523 429 лв. (излишък)

6. Средна събираемост на Данък недвижими имоти и Данък върху превозните средства, в това число:

6.1. Събираемост на данък недвижими имоти – 77.7 %

- Облог на ДНИ, намален с отстъпка за 2023 г. – 134 544 лв.
- Събран данък за 2023 г. – 104 576 лв.

6.2. Събираемост на Данък върху превозните средства – 73,1 %

- Облог на ДПрС, намален с отстъпка за 2023 г. – 554 271 лв.
- Събран данък за 2023 г. – 405 311 лв.

В . ОТЧЕТ ЗА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ КЪМ 31. 12. 2023 Г.

I. Сметка 98 за средства администрирани от НФ

1.Общо разходи и придобиване на нефинансови активи – 578 567 лв., в това число:

1.1. Плащания за текущи нелихвени разходи – 551 321 лв., в това число

Заплати – 265 932 лв.

-Осигуровки – 49 446 лв.

-Разходи за издръжка – 235 943 лв.

1.2. Придобиване на нефинансови дълготрайни активи – 18 065 лв.

1.3. Трансфери към домакинства – 9 181 лв.

2. Трансфери между бюджети организации – 759 625 лв., в това число: Трансфери между сметки за СЕС (§ 63-01) – 759 625 лв.

3. Временни безлихвени заеми – 188 626 лв., в това число 188 626 лв. възстановени на бюджета.

4. Бюджетно салдо – 7 568 лв. - дефицит

5.Финансиране на бюджетно салдо – 7 568 лв., в това число:

-Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за СЕС – 21 982 лв.

-Налични средства на 01. 01. 2023 г. – 20 037 лв.

-Налични средства на 31. 12. 2023 г. – 34 451 лв.

Към 31. 12. 2023 г. Община Калояново е направила разходи по проекти финансирани със средства по Оперативни програми на Европейския съюз, както следва:

1. По ОП "Околна среда" е сключен договор за демонстрационен проект за домашно компостиране. Разходите са в размер на 26 334 лв. и са отчетени в дейност 629 " Други дейности по опазване на околната среда ". Получени плащания от МОСВ в размер на 261 392 лв. Възстановен е ползван безлихвен заем на бюджета в размер на 235 057 лв. Налични средства на 31. 12. 2023 г. – 0 лв.

2. ОП " Развитие на човешките ресурси " сме партньори на Агенцията за социално подпомагане по проект " Приеми ме 2015 ". Отчетени разходи в размер на 36 939 лв. и са отчетени в дейност 538 " Програми за закрила на детето ". Получено финансиране от АСП – 37 285 лв. Ползван е безлихвен заем от бюджета в размер на 4 435 лв. Налични средства на 01.01.2023 г. – 184 лв., а на 31.12.2023 г. – 4 965 лв.

3. По проект "Патронажна грижа +" на ОП Развитие на човешките ресурси сме получили финансиране в размер на 91 787 лв. Сторнирани разходи от 2022 г. в размер на 1 007 лв. Възстановен на бюджета безлихвен заем в размер на 92 798 лв. Налични средства на 01.01.2023 г. – 3 лв., а на 31.12.2023 г. – 0 лв.

4. По проект "Патронажна грижа + Компонент 2" на ОП Развитие на човешките ресурси сме направили разходи в размер на 85 010 лв. Възстановен на бюджета безлихвен заем в размер на 1 486 лв. Налични средства на 01.01.2023 г. – 19 850 лв., а на 31.12.2023 г. – 0 лв.

5. По "Програма за храни и/или основно материално подпомагане 2021 – 2027 г. на ЕСФ " по Проект " Топъл обяд ". За отчетния период сме получили финансиране в размер на 113 890 лв. отчетени по параграф 63-01. Разходите са в размер на 105 997 лв. и са отчетени в дейност 524 " Домашен социален патронаж ". Ползван е безлихвен заем в размер ва 20 910 лв. Налични средства на 31.12.2023 г. – 28 804 лв.

6. По проект "Грижа в дома" на ОП Развитие на човешките ресурси 2021 - 2027 сме направили разходи в размер на 186 867 лв. Получено финансиране в размер на 88 700 лв. Ползван е безлихвен заем в размер на 98 848 лв. Налични средства на 31.12.2023 г. – 682 лв.

7. По проект "Укрепване на административния капацитет в Община Калояново" на ОП Развитие на човешките ресурси 2021 - 2027 сме направили разходи в размер

на 26 649 лв. Получено финансиране в размер на 10 128 лв. Ползван е безлихвен заем в размер на 16 521 лв. Налични средства на 31.12.2023 г. – 0 лв.

8. Петте училищата на територията на Общината участват в Проекти по ОП "Наука и образование за интелигентен растеж". За периода е получено финансиране по § 63-01 в размер на 88 791 лв. Направените разходи в размер на 110 774 лв. са отчетени в дейност 322 "Неспециализирани училища, без професионални гимназии". Разликата между наличните средства на 01.01.2023 г. и на 31.12.2023 г. в размер на 21 982 лв. отчетени по § 88-03 "Събрани средства и извършени плащания от / за сметките за СЕС" със знак "+".

II. Сметка 42 за средства администрирани от РА

1.Приходи – 0 лв..
2.Общо разходи и придобиване на нефинансови активи – 0 лв.
3.Бюджетно салдо – 0 лв.
4.Финансиране на бюджетно салдо – 0 лв., в това число:
-Налични средства на 01. 01. 2023 г. – 44 лв.
-Налични средства на 31. 12. 2023 г. – 44 лв.

Към 31. 12. 2023 г. Община Калояново няма направени разходи по сметки за средства от Европейския съюз с кодове 96 и 97.

Г . Отчет на сметките за чужди средства към 31. 12. 2023 година

По сметката за чужди средства на Община Калояново към 31.12.2023 г. има наличност в размер на 334 964 лв., в това число по банкови сметки –322 769 лв. Тези средства са от:

1. Депозити и гаранции – 205 504 лв.
2. Средства от закритата извънбюджетна сметка за обезщетение на бивши собственици на земеделски земи – 33 518 лв.,
3. Лични средства на настанените в ДВД с. Горна Махала – 3 501 лв.
4. За изплащане на обезщетения от НЕК АД на собственици на земи попадащи в сервитутните зони на далекопроводи – 58 475 лв.
5. Обезщетения за фотоволтаици – 257 лв.
6. Събрани суми от арендатори за изплащане на рента за така наречените " бели петна " – 49 821 лв.
7. Дарения за Храм " Св. Георги " с. Черноземен – 2 375 лв.
8. Други – 541 лв.

От тези средства е предоставен временен безлихвен заем на общинска фирма "Калоян Комерс " ЕООД Калояново – 19 030 лв.

Д . Отчет за състоянието на общинския дълг за 2023 година.

На основание чл. 9, ал. 1 от Закона за общинския дълг, кметът на общината изготвя отчет за състоянието на общинския дълг. Информацията за дълга на Община Калояново за 2023 г. Ви е представена в таблична форма (Приложение № 19) по смисъла на чл. 3 от Закона за общинския дълг и съотношението по чл. 32, ал. 1 от ЗПФ. От нея е видно, че Общината за 2023 г. не ползвала заеми и в края на 2023 г. няма дълг.

За 2023 г. Сметната палата е направила финансов одит за заверка на финансовия отчет на Община Калояново. Представен Ви е Одитен доклад № 0400205324 с немодифицирано мнение консолидирания годишен финансов отчет на Община Калояново за 2023 г.

От изнесеното до тук, Ви предлагам да вземете следното

Р Е Ш Е Н И Е:

Общински съвет Калояново на основание чл. 21, ал. 1, т. 6 във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл. 140, ал. 5 от Закона за публичните финанси, чл.9 ал.3 от Закона за общинския дълг и чл. 52 и чл. 53 от Наредба за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение, и отчитане на бюджета на Община Калояново, приета с Решение № 251 / 30. 01. 2014 г. на ОбС Калояново, Протокол от общественото обсъждане на отчета за изпълнение на бюджета на Община Калояново за 2023 г. от . 08. 2024 г. и Становище от Протокол № от .08.2024 г. на Постоянната комисия по бюджет и финанси, общинската собственост и контрол по сделки с общинска собственост към ОбС Калояново по отчета за изпълнение на бюджета на Община Калояново за 2023 г.

Р Е Ш И:

1.Приема отчета по бюджета на Община Калояново за 2023 година в размер на 16 702 938 лв., както следва:

/ Съгласно колона ” отчет – общо ” на приложение № 1 Част I /

I. Собствени приходи и помощи - 3 245 846 лв.

В това число:

1. Постъпления от текущи приходи – 3 074 011 лв.
2. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства – 210 126 лв.
3. Внесен ДДС и други данъци върху постъпленията – 62 769 лв.
4. Приходи от помощи и дарения – 24 478 лв.

II. Разходи - 16 702 938 лв.

В това число:

1.За делегираните от държавата дейности - 11 512 348 лв.
2.За до финансиране на държавните дейности - 109 256 лв.
3.За общинските дейности - 5 081 334 лв.

/ Съгласно колони ” **отчет** ” на приложение № 1 Част II разпределен по отговорности, функции, дейности и параграфи /

III. Трансфери (субсидии, вноски, временни заеми) - 13 791 895 лв.

В това число:

1.Субсидии от Републиканския бюджет - 12 573 189 лв.

2.Трансфери между бюджети - 1 194 382 лв.

3.Трансфери от/за ПУДООС - 24 324 лв.

IV. Безлихвенни заеми между бюджети и сметки за СЕС - 188 626 лв.

V. Бюджетно салдо (излишък) - 523 429 лв.

VII. Операции с финансови активи - (- 523 429) лв.

1.1. Приема отчета за разходите за придобиване и основен ремонт на дълготрайни материални и нематериални активи за 2023 г. в размер на 1 624 290 лв. / съгласно редове ” отчет” на Приложение 2, по обекти и източници на финансиране /

2. Приема отчета за сметките за средства от Европейския съюз на Община Калояново за 2023 г., както следва:

2.1. Отчета за сметките за средства от Европейския съюз, администрирани от Националния фонд в размер на 578 567 лв.

/ Съгласно колона **” отчет ”** на приложение № 3 /

II. Разходи - 578 567 лв.

В това число:

1. За проекти финансирани със средства по програма ” Развитие на човешките ресурси ” 2021 – 2027 - 213 514 лв.

2. За проекти финансирани със средства по Оперативна програма ” Развитие на човешките ресурси ” 2014 – 2020 - 121 948 лв.

3. Проекти финансирани по Оперативна програма “Наука и образование за интелигентен растеж“ 2014 – 2020 - 110 774 лв.

4. Проекти финансирани Програма за храни и/или основно материално подпомагане 2021 – 2027 - 105 997 лв.

5. За проекти финансирани със средства по Оперативна програма “ Околна среда “ 2014 – 2020 - 26 334 лв.

III. Взаимоотношения - 570 999 лв.

В това число:

1. Трансфери между сметки за СЕС - 759 625 лв.

2. Безлихвени заеми между бюджети и сметки за СЕС (възстановени) - 188 626 лв.

IV. Бюджетно салдо (дефицит) - (- 7 568) лв.

V. Операции с финансови активи - 7 568 лв.

2.2. Отчета за сметките за средства от Европейския съюз, администрирани от Разплащателна агенция към ДФ ” Земеделие ” в размер на 0 лв.

/ Съгласно колона ” отчет ” на приложение № 4 /

II. Разходи - 0 лв.

III. Взаимоотношения - 0 лв.

В това число:

1.Трансфери между бюджети сметки за СЕС - 0 лв.

2.Трансфери между сметки за СЕС - 0 лв.

3.Безлихвени заеми между бюджети и сметки за СЕС - 0 лв.

IV. Бюджетно салдо - 0 лв.

V. Операции с финансови активи - 0 лв.

3.Приема отчета за състоянието на общинския дълг за 2023 г., съгласно Приложение № 19.

Приложения:

1.Приложение № 1 – Отчет за касово изпълнение на бюджета на Община Калояново към 31.12.2023 година.

2.Приложение № 2 – Отчет за разходите за придобиване и основен ремонт на дълготрайни материални и нематериални активи по бюджета на Община Калояново към 31.12.2024 г.

3.Приложение № 3 – Отчет за сметките за средства от Европейския съюз, администрирани от Националния фонд на Община Калояново към 31.12.2023 г.

4.Приложение № 4 - Отчет за сметките за средства от Европейския съюз, администрирани от Разплащателна агенция към Държавен фонд Земеделие на Община Калояново към 31.12.2023 г.

5.Приложение № 19 – Отчет за състоянието на Общинския дълг към 31.12.2023 г.

6.Одитен доклад № 0400205324 на Сметната палата.

С уважение,
Младен Кичев
Кмет на община Калояново

Стоян Папазов
Н-к Отдел „БФ“