



О Б Щ И Н А И С П Е Р И Х

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР. ИСПЕРИХ

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

От Белгин Фикри Шукри – Кмет на Община Исперих

Относно: Изпълнението на приходите и разходите по бюджета на Община Исперих към 31.12.2022 г.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА СЪВЕТНИЦИ,

С Решение № 341, протокол №42 от 11.04.2022 год. на Общински съвет-Исперих бе приет бюджета на община Исперих за 2022 год. в размер на 34 254 967 лв.:

в т.ч. за:

държавни дейности – 21 920 305 лв.;

общински дейности – 11 638 602 лв.;

дофинансиране на ДД - 696 060 лв.

I. ПРИХОДИ

Към 31.12.2022 г. рамката на бюджета на община Исперих е увеличена с **8 650 855** лв.

Промените по плана са както следва:

1. Увеличена обща субсидия §§ 31-11:

1 757 409 лв.

- Средства за работа с деца и ученици от уязвими групи и за защитени специалности, функция „Образование” (ФО-30/21.06.2022 г.) 275 294 лв.

- Корекция във връзка промяна на натуралните показатели във функция „Здравеопазване”(ФО-19/03.05.2022 г.) 4 623 лв.

- Средства за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите

- специалисти (ФО-22/26.05.2022 г.) 48 942 лв.
- Средства за финансова подкрепа на музеите и художествените с региоонален характер (ФО-23/26.05.2022 г.) 119 755 лв.
- Корекция във връзка с промяната на натуралните показатели по информационната система на МОН във функцията „Образование“ (ФО-26/02.06.2022 г.) - 23 122 лв.
- Средства за закупуване на учебници, познавателни книжки и достъп до електронно четими учебници (ФО-32/05.07.2022 г.) 88 631 лв.
- Средства по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала, Функция „Образование“ (ФО-34/08.07.2022 г.) 8 617 лв.
- Средства за подпомагане на физическото възпитание и спорта, Функция „Образование“ (ФО-50/11.08.2022 г.) 11 703 лв.
- Средства по НП „Отново заедно“, Функция „Образование“ (ФО-52/11.08..2022 г.) 12 250 лв.
- Средства за увеличение на трудовите възнаграждения на педагогическия и непедагогическия персонал, на издръжката и на стипендиите на учениците, Функция „Образование“ (ФО-54/11.08.2022 г.) 374 374 лв.
- Средства за увеличение на трудовите възнаграждения на медицинския персонал, зает в здравните кабинети в държавните и общинските детски градини и училища, в детски ясли и яслени групи към детските градини, Функция „Здравеопазване“ (ФО-55/11.08.2022 г.) 101 798 лв.
- Средства за увеличение на трудовите възнаграждения на служителите в делегираната държавна дейност „Общинска администрация“ (ФО-56/11.08.2022 г.) 118 900 лв.
- Средства по НП „Подкрепа на образователните медиатори и социални работници, Функция „Образование“ (ФО-57/15.08.2022 г.) 4 855 лв.
- Средства във връзка разкриване на нова социална услуга в Община Исперих „Дневен център за пълнолетни лица с тежки множествени увреждания“ (ФО-59/17.08.2022 г.) 71 925 лв.
- Средства по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала, Функция „Образование“ (ФО-61/02.09.2022 г.) 146 439 лв.
- Средства по национални програми за развитие на образованието

(ФО-66/21.09.2022 г.)	65 090 лв.
- Средства по НП „Отново заедно“, Функция „Образование“ (ФО-68/26.09.2022 г.)	25 250 лв.
- Средства по НП „Заедно в изкуствата и в спорта” Функция „Образование“ (ФО-70/21.10.2022 г.)	52 687 лв.
- Средства по НП „Заедно за всяко дете”, Функция „Образование“ (ФО-77/28.10.2022 г.)	5 935 лв.
- Средства по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала, Функция „Образование“ (ФО-82/11.11.2022 г.)	54 327 лв.
- Средства за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на общинските детски градини и училища (ФО-89/12.12.2022 г.)	39 507 лв.
- Средства по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала, Функция „Образование“ (ФО-100/16.12.2022 г.)	26 339 лв.
- Средства за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти и за защитени специалности, Функция „Образование“ (ФО-101/16.12.2022 г.)	19 186 лв.
- Средства по НП „Отново заедно“, Функция „Образование“ (ФО-106/16.12.2022 г.)	12 000 лв.
- Средства за финансово осигуряване на дейности по национална програма „ИКТ”(ФО-110/19.12.2022 г.)	5 480 лв.
- Средства по НП „Отново заедно“, Функция „Образование“ (ФО-111/19.12.2022 г.)	11 000 лв.
- Средства по национални програми за развитие на образованието (ФО-114/22.12.2022 г.)	63 352 лв.
- Средства по НП „Подкрепа за образователните медиатори и социални работници“, Функция „Образование“ (ФО-115/23.12.2022 г.)	7 532 лв.
- Средства по национални програми за развитие на образованието (ФО-116/23.12.2022 г.)	4 740 лв.
2. Увеличен целева субсидия за капиталови разходи §§ 31-13:	383 800 лв.
- Средства по ПМС №229/2022 г. увеличена целева субсидия за капиталови разходи (ФО-46/11.08.2022 г.)	383 800 лв.

3. Увеличен целеви трансфер §§ 31-18: 153 429 лв.

- Средства за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на бюджетните организации по събирането на приходи чрез картови плащания (ФО-21/18.05.2022 г.) 2 850 лв.
- Средства за присъдена издръжка (ФО-18/28.04.2022 г.) 8 685 лв.
- Средства за пътни р-ди на прав. болни (ФО-17/28.04.2022 г.) 640 лв.
- Средства за пътни р-ди на прав. болни (ФО-40/19.07.2022 г.) 235 лв.
- Средства за присъдена издръжка (ФО-18/28.04.2022 г.) 8 109 лв.
- Средства за ОТП-Избори за народни представители (ФО-60/18.08.2022 г.) 58 223 лв.
- Средства за възнаграждения на СИК - избори за народни представители (ФО-62/02.09.2022 г.) 57 669 лв.
- Средства за присъдена издръжка (ФО-74/24.10.2022 г.) 7 835 лв.
- Средства за пътни р-ди на прав. болни (ФО-75/24.10.2022 г.) 428 лв.
- Средства за ремонт на паметник в с.Лъвино (ФО-80/10.11.2022 г.) 800 лв.
- Средства за пътни р-ди на прав. болни (ФО-102/16.12.2022 г.) 200 лв.
- Средства за присъдена издръжка (ФО-103/16.12.2022 г.) 7 755 лв.

4. Трансфер §§ 31-20 - 21 747 лв.

- Възстановени средства по ФО-60/18.08.2022 г. - 9 985 лв.
- Възстановени средства по ФО-62/02.09.2022 г. - 6 895 лв.
- Възстановени средства по ФО-106/16.12.2022 г. - 2 000 лв.
- Възстановени средства по ФО-59/06.08.2021 г. - 2 864 лв.
- Възстановени средства по ФО-49/27.07.2021 г. - 2 лв.

5. Трансфер §§ 31-28 346 230 лв.

- Компенсации за транспорт на деца и ученици по чл.283, ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование 346 230 лв.

6. Трансфер §§ 61-00 5 520 011 лв.

- Трансфери от АСП – програми за временна заетост 452 218 лв.
- Трансфери от АСП – по Закона за личната помощ 1 394 740 лв.
- Трансфери от АСП – за реализиране на Приемна грижа 201 414 лв.
- Трансфери от ЦИК-възнагр. ОИК 2 113 лв.
- Трансфер от Фонд „Социална закрила” 27 054 лв.

- Трансфери от МОН - спрени месечни помощи	2 015 лв.
- Трансфер от МОН - за ОУ „Н.Й.Вапцаров” с.Вазово	16 688 лв.
- Трансфер от МК – за Исторически музей гр.Исперих	82 314 лв.
- Трансфер от МРРБ - за реконструкция и рехабилитация на общински път RAZ-1040	2 564 058 лв.
- Трансфер от ЦОИДУЕМ-МОН	22 980 лв.
- Трансфер от ММС - за ремонт на спортната площадка на ОУ „Христо Ботев” гр.Исперих	545 540 лв.
- Трансфер от МК	7 799 лв.
- Трансфер от РИОСВ	201 078 лв.
7. Трансфер §§ 64-01 – Договори „ПУДООС”	7 880 лв.
- Договор с „ПУДООС” за ОУ „Васил Левски” с.Тодорово	380 лв.
- Договор с „ПУДООС” за ОУ „Христо Ботев” с.Лудогорци	7 500 лв.
8. Промяна на плана §§ 45-01, §§ 24-04, §§ 24-05, §§ 36-01, §§ 37-01, §§ 62-02 – ПГСС „Хан Аспарух” гр.Исперих	253 570 лв.
9. Промяна плана §§ 45-01 – КСУДС-Лудогорие Исперих	1 000 лв.
10. Промяна плана §§ 45-01 – ЦНСТДМУ гр. Исперих	96 лв.
11. Промяна на плана §§ 24-04, §§ 36-19 –	
ОУ „Васил Априлов” гр.Исперих	292 лв.
12. Промяна на плана §§ 24-04, §§ 24-05, §§ 24-05, §§ 45-01 –	
ОУ „Васил Левски” с.Тодорово	1 351 лв.
13. Промяна на плана §§ 24-04, §§ 24-05, §§ 36-19 –	
ОУ „Христо Ботев” гр.Исперих	123 лв.
14. Промяна на плана §§ 45-01 при Община Исперих	2 000 лв.
15. Промяна на плана §§ 36-01, §§ 36-19 –	
ПГ „Васил Левски” гр.Исперих	206 лв.
16. Промяна на плана §§ 24-06, §§ 37-02 –	
ОУ „Христо Ботев” с. Лудогорци	- 1 504 лв.
17. Промяна на плана §§ 24-06, §§ 37-02 –	
ОУ „Отец Паисий” с. Подайва	2 533 лв.
18. Промяна на плана §§ 37-02 – ОУ „Христо Ботев” с. Китанчево	224 лв.
19. Промяна на плана §§ 24-06, §§ 37-02 –	
ОУ „Н.Й.Вапцаров” с. Вазово	5 470 лв.
20. Промяна на плана §§ 36-19 - по Закона за личната помощ	

при Община Исперих

238 255 лв.

21. Промяна плана §§ 36-19 – ДГ „Мечо Пух” гр. Исперих

227 лв.

Рамката на бюджета на Община Исперих към 31.12.2022 г. възлиза на 42 905 822 лв.

в т. ч. за:

държавни дейности - 27 387 315 лв.;

за общински дейности - 15 518 507 лв.;

в т.ч. дофинансиране ДД - 698 586 лв.;

Плана на приходите по бюджета на Община Исперих и отчета към 31.12.2022 г. /Приложение №№№1,2,3/ е както следва:

	Вид на прихода	Общо		В това число			
		Коригиран план	Отчет	Държавни		Общински	
				План	Отчет	План	Отчет
1	Всичко собствени приходи	5 649 918	5 681 180	682 536	682 536	4 967 382	4 998 644
	В т.ч. имуществени данъци	1 870 240	1 863 034	0	0	1 870 240	1 863 240
	Неданъчни	3 779 678	3 818 146	682 536	682 536	3 097 142	3 135 610
2	Субсидии от РБ	24 719 000	24 719 000	21 311 452	21 311 452	3 407 548	3 407 548
	В т.ч. обща допълваща	20 836 388	20 836 388	20 836 388	20 836 388	0	0
	обща изравнителна	1 913 800	1 913 800	0	0	1 913 800	1 913 800
	целеви трансфери от ЦБ -3113	1 490 900	1 490 900	0	0	1 490 900	1 490 900
	целеви трансфери от ЦБ -3118	153 429	153 429	150 579	150 579	2 850	2 850
	целеви трансфери от ЦБ -3128	346 230	346 230	346 230	346 230	0	0
	възст. трансфери за ЦБ	-21 747	-21 747	- 21 745	-21 745	-2	-2
3	Трансфери	7 155 696	5 505 028	2 734 492	2 734 492	4 421 204	2 770 536
	по §61-01	5 207 635	5 103 547	2 319 354	2 294 858	2 888 281	2 808 689
	по §61-02	0	0	0	0	0	0
	по §61-05	452 218	452 218	429 956	429 956	22 262	22 262
	по §62-01	0	28 538	0	0	0	28 538
	по §62-02	-99 920	-101 707	-24 801	-305	-75 119	-101 402
	по §64-01	1 595 763	22 432	9 983	9 983	1 585 780	12 449
4	Преходен остатък по левови сметки	5 032 182	5 032 182	2 734 520	2 734 520	2 297 662	2 297 662
5	Врем.безлихв.заеми между бюджет и СЕС	683 755	308 444	159 044	131 666	524 711	176 778
6	Временни безлихвени заеми от/за държавни предприятия и други сметки, включени в консолидираната фискална програма (нето)	0	0	0	0	0	0
7	Погашения по дългосрочни и краткосрочни заеми	0	0	0	0	0	0

8	Наличности в лева по левови сметки в края на периода	0	- 9 804 014	0	- 4 541 711	0	- 5 262 303
9	Наличности в левова равностойност по валутни сметки от предходен период	35	35	35	35	0	0
10	Наличности в левова равностойност по валутни сметки в края на периода	0	-50 885	0	-50 885	0	0
11	Левови наличности в каса	0	0	0	0	0	0
12	Левова равностойност на валутни наличности в каса	0	0	0	0	0	0
13	Предоставена възмездна финансова помощ (нето)	- 100 000	0			-100 000	0
14	Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети и фондове	-231 285	163 301	-231 285	163 301	0	0
15	Друго финансиране	-3 479	-8 175	-3 479	1 056	0	-9 231
	Всичко	42 905 822	31 546 096	27 387 315	23 166 462	15 518 507	8 379 634

Размерът на постъпилите приходи към 31.12.2022 г. е 41 400 995 лв. = 96,00 % от плана в т.ч.:

държавни 27 759 058 лв. – 101,00 %
общински 13 641 937 лв. – 88,00 %

Изпълнението на местните данъчни приходи е 100 % спрямо годишния план.

В това число изпълнението на :

приходите от патентен данък 90 %
на данък върху недвижимите имоти 96 %
на данък върху превозните средства 95 %
на данък при придобиване на имущество 120 %
на туристическия данък 48 %

Собствените неданъчни приходи са изпълнени на 101 % спрямо годишния план.

От тях изпълнението на:

§24-04 нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция 107 %
§24-05 приходи от наем на имущество 74 %
§24-06 приходи от наем на земя 107 %
§27-04 приходи от такси за ДСП 122 %
§27-05 приходи от пазари и тържища 142 %
§27-07 приходи от ТБО 97 %
§27-10 приходи от технически услуги 116 %
§27-11 приходи от административни услуги 112 %
§40-00- постъпления от продажба на нефинансови активи 92 %

Остатъкът към 31.12.2022 г. по левови бюджетни сметки е в размер на 9 804 014 лв. в т.ч.

за държавни дейности 4 541 711 лв.
за общински дейности 5 262 303 лв.

Остатъкът към 31.12.2022 г. в левова равностойност по валутните сметка е в размер на 50 885 лв.

в т.ч.

за държавни дейности	50 885 лв.
за общински дейности	0 лв.

Остатъкът към 31.12.2022 г. по касовите наличности е в размер на 0 лв. в т.ч.

за държавни дейности	0 лв.
за общински дейности	0 лв.

II. РАЗХОДИ

Плана на разходите по бюджета на Община Исперих към 31.12.2022 г. е както следва:

Актуализиран план на разходи					
		Всичко	Държавни дейности	Общински Дейности	Разходи за ДД за сметка на общ. приходи
1	Общи държавни служби	4 777 911	2 626 732	1 703 733	447 446
2	Отбрана и сигурност	373 717	340 750	4 000	28 967
3	Образование	17 659 287	17 058 432	565 834	35 021
4	Здравеопазване	1 728 464	1 182 744	535 325	10 395
5	Соц.осигуряване подпомагане и грижи	5 599 543	4 954 899	644 644	0
6	Жил.строителство, благоустрояване и ком. Стопанство	7 682 361	0	7 682 361	0
7	Почивно дело и култура	1 903 119	1 223 758	502 604	176 757
8	Икономически дейности и услуги	3 181 420	0	3 181 420	0
9	Разходи неклассифицирани в другите функции	0	0	0	0
10	Резерв	0	0	0	0
	Общо разходи	42 905 822	27 387 315	14 819 921	698 586

Реално изплатените разходи към 31.12.2022 г. възлизат на 31 546 096 лв. и това са 74 % от годишния план както следва:

за държавни дейности	- 23 166 462 лв.	/приложение №4/
за общински дейности	- 7 910 045 лв.	/приложение №5/
за дофинансиране	- 469 589 лв.	/приложение №6/

1. Разходи за дейности държавна отговорност.

Изплатените разходи в дейностите държавна отговорност към 31.12.2022 г. са в размер на 23 166 462 лв. и представляват 85 % от годишния план.

№ по ред	Наименование	Разходи към 31.12.2022 г.
1	Общи държавни служби	1 903 703
2	Отбрана и сигурност	207 880
3	Образование	14 752 836
4	Здравеопазване	847 410
5	Социално осигуряване , подпомагане и грижи	4 266 466
6	Жилищно строителство, благоустрояване, ком. стопанство	0
7	Почивно дело, култура	1 188 167
8	Икономически дейност	0
9	Разходи неklasифицирани в другите функции	0
	Всичко разходи	23 166 462

2. Разходи за дейности държавна отговорност, финансирани с общински средства.

Към 31.12.2022 г. са извършени разходи за 469 589 лв. и те са 67 % от годишния план.

№ По ред	Наименование	Разходи към 31.12.2022 г.
1	Общи държавни служби	304 910
2	Отбрана и сигурност	27 388
3	Образование	35 021
4	Здравеопазване	10 395
5	Почивно дело, култура	91 875
	Всичко разходи	469 589

3. Разходи за дейности общинска отговорност.

Реално изплатените към 31.12.2022 г. разходи в дейностите общинска отговорност са в размер на 7 910 045 лв. и представляват 53 % от годишния план, а именно:

№ по ред	Наименование	Разходи към 31.12.2022 г.
1	Общи държавни служби	1 331 172
2	Образование	434 353
3	Здравеопазване	471 319
4	Социално осигуряване , подпомагане и грижи	487 042
5	Жилищно строителство, благоустрояване, ком. стопанство	4 502 433
6	Почивно дело, култура	350 730
7	Икономически дейности	332 996
8	Разходи неklasифицирани в другите функции	0
	Всичко разходи	7 910 045

В дейност 122 "Общинска администрация" от функция "Общи държавни служби" планираните и усвоени средства са:

✓ по § 42-14 – обезщетения и помощи, при годишен план 11 000 лв. към 31.12.2022 г. са усвоени 5 080 лв.;

✓ За подпомагане на бездетни семейства за процедура „Инвитро” , при план 4 000 лв. към 31.12.2022 г. са усвоени 1000 лв.

✓ за награди, при годишен план 5 000 лв. към 31.12.2022 г. са усвоени 1 690 лв.

✓ за представителни разходи:

- на Кмета на Община Исперих, при год.план 17 947 лв. към 31.12.2022 г. са усвоени 13 233 лв.

В дейност 123 "Общински съвети" от функция "Общи държавни служби", планираните и усвоени средства :

✓ за представителни разходи на Председателя на Общински съвет, при год.план 8 793 лв., към 31.12.2022 г. са усвоени 6 343 лв.;

В дейност 714 "Спортни бази и спорт за всички" от функция "Почивно дело, култура, религиозни дейности"

✓ по § 43-09 – други субсидии и плащания, при годишен план 80 000 лв. за подпомагане дейността на спортните клубове на територията на Община Исперих, към 31.12.2022 г. са усвоени 78 500 лв.;

В дейност 759 "Други дейности по културата" от функция "Почивно дело, култура, религиозни дейности"

✓ по § 43-09 – други субсидии и плащания, при годишен план 10 000 лв. за подпомагане на религиозни храмове, към 31.12.2022 г. са усвоени 6 369 лв.;

4. Просрочени задължения

Към 31.12.2022 г. в дейностите държавна отговорност няма просрочени задължения.

Към 31.12.2022 г. в дейностите общинска отговорност няма просрочени задължения. /Приложение №7/.

Актуализираният план на разходите и реално изплатените разходи в Община Исперих към 31.12.2022 г. по видове са представени в следната таблица:

№ по ред	Видове разходи	Общо		В това число			
		Утвърден план	Отчет	Държавни		Общински, в т.ч. ДД с общински приходи	
				Утвърден план	Отчет	Утвърден план	Отчет
1	За заплати	19 071 571	17 311 341	16 876 538	15 476 903	2 195 033	1 834 438
2	За осигуровки	4 014 545	3 546 203	3 595 651	3 210 001	418 894	336 202
3	За стипендии	102 893	72 267	102 893	72 267	0	0
4	За храна	1 008 358	813 109	718 220	620 618	290 138	192 491
5	За медикаменти	24 564	15 970	24 114	15 671	450	299
6	За постелен инвентар, облекло	203 250	76 575	143 963	61 911	59 287	14 664

7	За учебни р-ди и книги	133 957	97 064	115 358	95 860	18 599	1 204
8	Материали	1 762 058	1 200 960	990 998	594 899	771 060	606 061
9	За вода,горива и енергия	2 483 889	1 815 185	933 140	694 659	1 550 749	1 120 526
10	Външни услуги	2 271 332	1 508 653	1 095 969	843 567	1 175 363	665 086
11	Текущ ремонт	3 368 960	2 013 594	1 435 154	486 527	1 933 806	1 527 067
12	Платени данъци, такси и административни санкции	227 164	185 261	45 761	23 036	181 403	162 225
13	Командировки	50 440	21 351	27 691	16 788	22 749	4 563
14	Застраховки и други фин. услуги	78 812	52 047	40 265	27 826	38 547	24 221
15	Такса ангажименти по заеми	3 200	0	0	0	3 200	0
16	СБКО	82 120	0	56 617	0	25 503	0
17	Разходи за дог. санкции и неустойки, съд. обезщ. и разноси	15 622	10 573	3	3	15 619	10 570
18	Други разходи, неклафицирани в други параграфи и подпараграфи	150 353	32 286	97 479	520	52 874	31 766
19	Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	122 638	106 912	106 638	100 832	16 000	6 080
20	Субсидии	555 486	532 395	465 486	447 526	90 000	84 869
21	Разходи за лихви	0	0	0	0	0	0
22	Разходи за членски внос	48 728	21 245	120	120	48 608	21 125
23	Капиталови разходи	7 125 882	2 113 105	515 257	376 928	6 610 625	1 736 177
24	Резерв	0	0	0	0	0	0
	Общо	42 905 822	31 546 096	27 387 315	23 166 462	15 518 507	8 379 634

III. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ.

Към 31.12.2022 г. усвоените капиталови разходи са в размер на **2 125 141 лв.** (Приложение №8).

Планът на капиталовите разходи към 31.12.2022 г. е 7 707 953 лв., а изпълнението е в размер 2 125 141 лв. – 27,57 %, както следва:

- по Бюджета:

Държавни дейности – при план 515 257 лв. са усвоени 376 928 лв. – 73,15 %.

Местни дейности – при план 6 566 095 лв. са усвоени 1 736 177 лв. – 26,44 %.

Дофинансиране – при план 44 530 лв. са усвоени 0 лв. – 0,00 %.

- по СЕС:

- При план 582 071 лв. са усвоени 12 036 лв. – 2,07 %.

Разпределението на усвоените средства по източници на финансиране е както следва:

- от целева субсидия за КР от Републикански бюджет - 1 050 651 лв.;

- от собствени бюджетни средства – 797 956 лв.;

- от ПУДООС – 12 447 лв.;

- от други източници – 170 289 лв.;

- от МОН – 81 762;

- от ОПРЧР – 12 036 лв.

IV. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

На основание на указания на министерство на финансите – ДДС №7/04.04.2008г.Община Исперих разкри две сметки за средства от Европейския съюз. (Приложение № 9):

- за отчитане на предоставени средства от структурните фондове на Европейския съюз и от Кохезионния фонд към Община Исперих

Наличността по сметката в началото на годината е 86 553 лв. Постъпилите приходи през 2022 г. са в размер на 740 643 лв. Направени са разходи за 815 252 лв. Към 31.12.2022 г. наличността по сметката е 11 944 лв.

-за отчитане на средствата от Разплащателна агенция към държавен фонд „Земеделие” към Община Исперих.

Наличността по сметката в началото на годината е 0 лв. Постъпилите приходи през 2022 г. са в размер на 38 354 лв. Направени са разходи за 38 354 лв. Към 31.12.2022 наличността по сметката е 0 лв.

Разпределението на приходите и разходите по програми е както следва:

- *Сметки за средства от Европейския съюз*

Приходите по сметките за средства от ЕС – код 7443 на община Исперих към 31.12.2022 г. са – **865 550 лв. (в.т.ч. преходен остатък 86 553 лв.)** както следва:

- по ОПРЧР - 582 998 лв.

- по РА - 38 354 лв.

- по ОПРР - 0 лв.

- по ОПНОИР - 125 743 лв.

- по ФЕПНЛ - 118 455 лв.

Извършените разходи към 31.12.2022 г. са за – **853 606 лв.** и те са:

- по ОПРЧР	-	582 998 лв.
- по РА	-	38 354 лв.
- по ОПРР	-	0 лв.
- по ОПНОИР	-	113 799 лв.
- по ФЕПНЛ	-	118 455 лв.

Остатъкът по сметки 7443 на 31.12.2022 г. е **11 944 лв.**

- Други средства от Европейския съюз

Приходите от другите средства от Европейския съюз (ДЕС) на община Исперих към 31.12.2022 г. са – 37 238 лв. (в това число преходен остатък 0 лв.).

Извършените разходи към 31.12.2022 г. са за - 37 238 лв.

Остатъкът по сметки от СЕС и касови наличности към 31.12.2022 г. е 0 лв.

- Други международни програми

Приходите от другите международни програми (ДМП) на община Исперих към 31.12.2022г. са 24 354 лв. (в това число преходен остатък 0 лв.).

Извършените разходи към 31.12.2022 г. са за 24 354 лв.

V. НАБИРАТЕЛНА СМЕТКА

- Община Исперих разполага само с една набирателна сметка с код 3 и размера на остатъка по нея към 31.12.2022 г. е **385 641 лв.**

VI. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

Към 01.01.2022 г. Община Исперих има текущ дълг в размер на 0 лв.

През 2022 община Исперих няма поет общински дълг.

Към 31.12.2022 г. крайният размер на дълга за 2022 година е 0 лв. /Приложения №№№ 10, 11, 12/.

VII. ОДИТИРАН ОТЧЕТ И ОДИТНО СТАНОВИЩЕ

Съгласно изречение второ на чл. 140, ал. 1 от Закона за публичните финанси заедно с годишния отчет за изпълнението на бюджета за 2022 г. се внасят за приемане и одитирания отчет заедно с одитното становище на Сметната палата за заверка на годишния финансов отчет на община Исперих за 2022 г. Към настоящия момент все още не е получен доклада от финансовия одит от страна на Сметната палата на годишния отчет за 2022 г. на община Исперих.

Предвид гореизложеното, предлагам Общинският съвет да вземе следното

РЕШЕНИЕ :

На основание чл. 52 ал. 1 и чл. 21 ал. 1, т. 6 във връзка с чл. 27 ал. 4 и ал. 5 от ЗМСМА, чл. 140, ал. 1 от Закона за публичните финанси, чл. 9, ал. 1 от Закона за общинския дълг и чл. 50, ал. 1 от Наредба № 12 на Общински съвет Исперих за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Исперих.

1. Приема актуализирания план на приходите по бюджета на Община Исперих към 31.12.2022 г. в размер на 42 905 822 лв. в т.число:

за държавни дейности	27 387 315 лв.
за общински дейности	15 518 507 лв.

2. Приема приходите по бюджета на Община Исперих към 31.12.2022 г. в размер на 41 400 995 лв. в т.ч.

за държавни дейности	27 759 058 лв.
за общински дейности	13 641 937 лв.
в т.ч. по Приложение №13	653 704 лв.
в т.ч. по Приложение №14	248 882 лв.

3. Приема актуализирания план на разходите по бюджета на Община Исперих към 31.12.2022 г. в размер на 42 905 822 лв. в т.число:

за държавни дейности	27 387 315 лв.
за общински дейности	15 518 507 лв.
в т.ч. дофинансиране	698 586 лв.

4. Приема разходите по бюджета на Община Исперих към 31.12.2022 г. в размер на 31 546 096 лв. в т.ч.

за държавни дейности	23 166 462 лв.
за общински дейности	7 910 045 лв.
за дофинансиране	469 589 лв.
в т.ч. по Приложение №13	509 246 лв.
в т.ч. по Приложение №14	255 373 лв.

5. Приема актуализирания план на капиталовите разходи към 31.12.2022 г. в размер на 7 707 953 лв. в т.число:

за държавни	670 509 лв.
в т.ч по Оперативни програми на ЕС	155 252 лв.
за общински дейности	6 992 914 лв.
в т.ч по Оперативни програми на ЕС	462 819 лв.
за дофинансиране	44 530 лв.

6. Приема разходите за капиталовите разходи към 31.12.2022 г. в размер на 2 125 141 лв. в т.число:

за държавни	388 964 лв.
в т.ч по Оперативни програми на ЕС	12 036 лв.
за общински дейности	1 736 177 лв.
в т.ч по Оперативни програми на ЕС	0 лв.
за дофинансиране	0 лв.

7. Приема годишния отчет за състоянието на общинския дълг към 31.12.2022 г. съгласно Приложение № 10, Приложение № 11 и Приложение № 12

8. Приема разходите за представителни цели на Председателя на Общинския съвет в размер на 6 343 лв.

9. Приема разходите за представителни цели на Кмета на Община Исперих в размер на 13 233 лв.

10. Приема разходите за награди 1 690 лв.

11. Приема разходи за обезщетения и помощи 6 080 лв.

12. Приема разходите за спортни клубове 78 500 лв.

13. Приема разходите за религиозни храмове 6 369 лв.

14. Приема приходите по сметките за средства от Европейския съюз за получаване, разходване и отчитане на средства от определени европейски фондове 927 142 лв.

15. Приема разходите по сметките за средства от Европейския съюз за получаване, разходване и отчитане на средства от определени европейски фондове 915 198 лв.

16. Приема остатъка по бюджетните сметки в лева 9 804 014 лв.
в т.ч.: за държавни дейности 4 541 711 лв.
за общински дейности 5 262 303 лв.

17. Приема остатъка по валутните сметки /в легова равностойност/ 50 885 лв.
в т.ч.: за държавни дейности 50 885 лв.
за общински дейности 0 лв.

18. Приема остатъка по сметките за средства от Европейския съюз за получаване, разходване и отчитане на средства от определени европейски фондове 11 944 лв.

19. Приема остатъка по набирателните сметки 385 641 лв.

Настоящото решение да се изпрати на кмета на Община Исперих и на областния управител на Област Разград в седем дневен срок от приемането му.

Настоящото решение подлежи на обжалване в четиринадесетдневен срок от обявяването му пред Административен съд гр.Разград по реда на Административно процесуалния кодекс.

Вносител:

ИНЖ. БЕЛГИН ФИКРИ ШУКРИ

Кмет на община Исперих

ЛЕГЕНДА

АДФИ – Агенция за държавна финансова инспекция
АСП – Агенция за социално подпомагане
АУЗД – Акт за установяване на задължения по декларация
ДД - Държавни дейности
ДДС - Дирекция държавно съкровище
ДЕС - Други средства от Европейския съюз
ДМА - Дълготрайни материални активи
ДМП - Други международни програми
ДОО - Държавно обществено осигуряване
ДОПК – Данъчно-осигурителен процесуален кодекс
ДСП – Домашен социален патронаж
ЕС - Европейски съюз
ИКТ - Информационни и комуникационни технологии
КР - Капиталови разходи
МК – Министерство на културата
МОН – Министерство на образованието и науката
МРРБ – Министерство на регионалното развитие и благоустройството
МТСП- Министерство на труда и социалната политика
НП – Национална програма
ОБС – Общински съвет
ОИК – Общинска избирателна комисия
ОПНОИР - Оперативна програма "Наука и образование за интелигентен растеж"
ОПОС - Оперативна програма "Околна среда"
ОПРР - Оперативна програма "Региони в растеж"
ОПРЧР - Оперативна програма "Човешки ресурси"
ОУ – Основно училище
ПМС - Постановление на министерски съвет
ПРСР - Програма за развитие на селските райони
ПУДООС - Предприятие за управление на дейностите по опазване на околната среда
РБ - Републикански бюджет
РМС - Решение на министерски съвет
СБКО - Социално-битово и културно обслужване
СЕС - Сметки за средства от Европейския съюз
СИК – Секционна избирателна комисия
ТБО – Такса битови отпадъци
ФЕПНЛ - "Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица"
ФО - Писмо от дирекция "Финанси на общините" към Министерство на финансите
ФРЗ - Фонд работна заплата
ЦБ - Централен бюджет
ЦИК – Централна избирателна комисия
ЦНСТ - Център за настаняване от семеен тип
ЦНСТДМУ – Център за настаняване от семеен тип за деца и младежи и увреждания