

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
СЕВЛИЕВО

ОБЩИНА СЕВЛИЕВО
п.к. 5400 - СЕВЛИЕВО
Регистрационен индекс и дата
РД-01-03 258/18.07.2023

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
СЕВЛИЕВО
Регистрационен индекс и дата
РД-01-03 258/18.07.2023

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от д-р Иван Тодоров Иванов – Кмет на Община Севлиево

- 1.1. **Относно:** Годишен отчет за касовото изпълнение на приходите и разходите по бюджета, отчет на сметките за средствата от Европейския съюз на Община Севлиево през 2022 г.

УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Бюджетът на община Севлиево за 2022 г. е разработен съгласно разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., (обнародван в ДВ. бр. 18 от 04.03.2022 г.), Закона за публичните финанси, Постановление на Министерски съвет № 31/17.03.2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2022 г., РМС № 50/03.02.2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2022 г. с натурални и стойностни показатели и Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Севлиево.

Съгласно чл. 51 от ЗДБРБ за 2022 г. са регламентирани взаимоотношенията на Община Севлиево с Централен бюджет за 2022 г. под формата на субсидии в общ обем от 29 289 663 лв. В това число 24 144 063 лв. е общата субсидия за финансиране на държавни дейности, 1 881 800 лв. обща изравнителна субсидия за местни дейности, 581 900 лв. са целевите средства за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища. Субсидията за капиталови разходи е в размер на 2 681 900 лв.

При изпълнението на бюджета на Община Севлиево са спазени изискванията на Министерство на финансите, посочени в Указание № ФО-3/25.03.2022 г. за съставяне и изпълнение на общинските бюджети и на сметките за средства от Европейския съюз за 2022 г.

Изпълнението на бюджета на Община Севлиево за 2022 г. е както следва:

ПРИХОДИ (Приложение № 1)

I. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛЕН БЮДЖЕТ

1.1. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛЕН БЮДЖЕТ-ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Обща субсидия за държавни дейности (§ 31-11)

Първоначалният план на §31-11 – Обща субсидия за държавни дейности е в размер на 24 144 063 лв., а отчета към 31.12.2022 г. възлиза на 26 189 190 лв. От Централен бюджет са постъпили 100 % от годишният обем, полагащ се за финансиране на държавни дейности през 2022 г. С писма на Министерство на финансите началният план е коригиран, като към края на годината достига 26 189 191 лв.

Получени от общините целеви трансфери

На основание чл. 55а и чл. 111, ал. 1 от Закона за публичните финанси и в изпълнение на чл. 19 и чл. 22 от ПМС № 31/17.03.2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на

Република България за 2022 г. и писма на Министерство на финансите от 2022 г. в Община Севлиево са получени средства за изплащане на държавна присъдена издръжка на стойност 45577 лв. и 3 104 лв. пътни разходи на правоимащи болни към 31.12.2022 г.

Отново с писма на Министерство на финансите № ФО-60 и ФО-62 от 2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения на Община Севлиево с централен бюджет във връзка с ПМС № 241 от 2022 г. за приемане на план/сметка за разходите по подготовката и произвеждането на избори за народни представители в размер на 166 694 лв.

По програмата за изграждане и основен ремонт на спортни площадки в държавните и общински училища, съгласно ПМС № 269 от 2022 г. са разчетени 162 265 лв. за изграждане на спортна площадка със специализирана спортна настилка в СУ „Васил Левски“ гр. Севлиево.

В съответствие с ПМС № 31/2022 г. и писма № ДПРС-1÷4 от 2022 г. са извършени корекции на бюджетните взаимоотношения на Община Севлиево с централния бюджет в увеличение на §31-28 в размер на 882 591 лв., които са предназначени за субсидии на пътнически превози и компенсация за безплатни и по намалени цени на пътувания.

По ПМС № 216 и ПМС № 414 от 2022 г. са получени допълнително средства в размер на 108 825 лв. за вътрешноградски и междуселищни превози, както и за превоз на ученици до 18 годишна възраст.

Усвоената сума към края на четвърто тримесечие на 2022 г. възлиза на 991 416 лв., като от тях 116 026 лв. остават като преходен остатък за 2023 г.

Общият обем на отчетените средства от взаимоотношения с Централен бюджет в държавни дейности (§31-00) към 31.12.2022 г. е 27 549 407 лв.

1.2. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ЦЕНТРАЛЕН БЮДЖЕТ - МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

Съгласно чл. 51 от ЗДБРБ за 2022 г. за Община Севлиево е определена субсидия от 2 463 700 лв. за финансиране на местни дейности и трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища. Общата изравнителна субсидия се предоставя в размер на 50 % до 20.01.2022 г. Останалата сума от субсидията по чл. 51 се превежда ежемесечно до 5-то число на текущия месец на равни части от април до декември. Средствата за зимно поддържане и снегочистване се предоставят в размер на 75% до 20.01.2022 г., а останалата сума от субсидията се предоставя ежемесечно до 5-то число на текущия месец на равни части за периода от септември до декември, на основание чл. 54, ал. 3, ал. 4 от ЗДБРБ за 2022 г.

Общо отчетените средства към 31.12.2022 г. по приходен §31-12 „Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности“ са в размер на 2 463 700 лв.

По §31-18 „Получени от общините целеви трансфери“ в местни дейности са получени и усвоени 10 410 лв., предоставени по реда на чл. 15, ал. 2, т. 1, ал. 5 и ал. 6 от ПМС № 31/2022г. за транспортни разходи по доставка на хляб и основни хранителни продукти в планинските райони и малките селища.

На основание чл. 55а и чл. 111, ал. 1 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл. 25, ал. 1, т. 4 от ПМС № 31/2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2022 г. и на основание писмо на МФ са получени средства за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на бюджетните организации по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания в размер на 5 500 лв.

Съгласно ПМС № 351 от 2022 г. и ФО-79/10.11.2022 г. за Художествена галерия гр. Севлиево са разчетени 108 708 лв. допълнителни финансови средства.

Общият размер на усвоените средства от взаимоотношения с Централен бюджет в местни дейности (§31-00) към 31.12.2022 г. е 6 181 319 лв.

1.3. ЦЕЛЕВА СУБСИДИЯ ЗА КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Целевата субсидия за капиталови разходи на Община Севлиево е в размер на 2 681 900 лв., съгласно чл. 51 от ЗДБРБ за 2022 г., предназначени за изграждане, основен ремонт и придобиване на ДМА и НДА.

С писмо № ФО-46/11.08.2022 г. на МФ, в изпълнение на чл. 1, ал. 1, т. 1 от ПМС № 229/29.07.2022 г. на Община Севлиево са отпуснати допълнителни средства в увеличение на целевата субсидия за капиталови разходи в размер на 929 700 лв.

Към 31.12.2022 г. усвоените средства от този източник на финансиране са 3 611 600 лв., като реално разплатени са 1 414 348 лв., а останалите 2 197 252 лв. са преходен остатък за 2023 г.

II. ТРАНСФЕРИ МЕЖДУ БЮДЖЕТНИ СМЕТКИ

В плана и изпълнението на приходите са отразени получените средства като трансфери /§61-00/ в размер на 192 248 лв. в държавни дейности и 4 782 704 лв. в местни дейности.

Във връзка с реализацията на проекти към Сметки за средства от Европейски съюз са отчетени общо 126 536 лв. в /§62-02/ със знак минус, под формата на трансфери от бюджета на общината.

От ПУДООС към 31.12.2022 г. под формата на трансфер са получени 7 481 лв.

III. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Патентният данък е приход на общинския бюджет. Годишният план по бюджета на Община Севлиево за този местен данък е в размер на 38 000 лв., като към четвърто тримесечие на 2022 г. са постъпили 60 312 лв., което представлява 159% изпълнение.

Имуществени данъци – при годишен план 4 114 000 лв., изпълнението към 31.12.2022 г. възлиза на 112 % или 4 615 076 лв.

-Данък върху недвижимите имоти – за отчетния период са постъпили 1 560 468 лв., които формират 34 % от общия обем на приходите от имуществени данъци, при първоначален план на този вид данък 1 350 000 лв.

-Данък върху превозните средства - най-голям е относителният дял на приходите от данък върху превозните средства – 43 % или 1 995 599 лв. от общия размер на имуществените данъци.

-Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин – към 31.12.2022 г. постъпленията от този данък са 1 039 297 лв., при начален план 900 000 лв. или 115 % изпълнение.

-Туристически данък - през годината са отчетени приходи в размер на 19 712 лв., които формират 141 % изпълнение на планирания годишен обем от 14 000 лв.

Общото изпълнение на данъчните приходи е в размер на 4 675 414 лв. и представлява 40% от отчетените собствени приходи на община Севлиево към 31.12.2022 г., които възлизат на 11 789 785 лв.

И през 2022 г. общината предприе адекватни мерки за повишаване събираемостта на приходите по Закона за местни данъци и такси, с цел редуциране на просрочените вземания и осигуряване на оптимален ресурс от местни приходи.

За увеличаване събираемостта на данъчни и неданъчни приходи от Дирекция „Приходи от местни данъци и такси“ регулярно подготвят покани за доброволно изпълнение на дължими суми за минали периоди, на основание чл. 182 от ДОПК. Съставят се актове за установяване на данъчни задължения за минали периоди по чл. 107 от ДОПК и чл. 9б от ЗМДТ.

НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Приходи и доходи от собственост (§24-00) – при уточнен план от 1 364 137 лв. са реализирани приходи в размер на 822 150 лв., което представлява изпълнение от 60%. С най-голям относителен дял са приходите от наеми на общинско имущество и земя в общ размер от 635 853 лв. и 99 206 лв. нетни приходи от продажба на услуги.

Общински такси (§27-00) – при план 3 668 550 лв., общото изпълнение е 3 157 771 лв., което представлява 86 % от планираните средства. С най-голям относителен дял е такса битови отпадъци – 81 % (2 546 182 лв.) от общия обем на събраните общински такси.

При таксите за ползване на ДСП са събрани 146 011 лв. или 97 %, при план 150 000 лв., а за технически и административни услуги отчетени 352 139 лв. при годишен план 310 000 лв.

Други приходи (§36-00) – отчетени други неданъчни приходи за 1 630 344 лв. и получени застрахователни обезщетения на стойност 6 687 лв.

Внесени ДДС и други данъци върху продажбите - по приходен (§37-00) със знак минус са отчетени внесен корпоративен данък върху приходите с характер на стопанска дейност и данък добавена стойност в общ размер на (– 348 375 лв.).

Приходи от продажба на държавно и общинско имущество (§40-00) - за 2022 г. от разпореждане с общинска собственост са постъпили 1 381 410 лв., което спрямо началния план от 200 000 лв. представлява преизпълнение.

Приходи от концесии (§41-00) – отчетени средства от 52 591 лв.

Дарения (§45-00) - постъпленията от дарения от страната през отчетния период са в размер на 129 372 лв.

Общото изпълнение на неданъчните приходи е в размер на 7 114 371 лв. и представлява 106 % от годишния уточнен план, който към 31.12.2022 г. възлиза на 6 690 920 лв.

Събраните собствени приходи на Община Севлиево са в размер на 11 789 785 лв., които структурно се формират от 40% постъпления от данъчни приходи и 60% са отчетените неданъчни постъпления.

На основание Решение на Общински съвет - Севлиево № 033/31.03.2022 г., преходният остатък по бюджета на Община Севлиево от 2021 г. в размер на 11 179 505 лв. е разпределен както следва: за държавни дейности – 2 421 777 лв. и за местни дейности – 8 757 728 лв.

Към 31.12.2022 г. наличността в лева по банкови сметки на общината е 11 783 348 лв., от тях: 2 898 200 лв. в държавни дейности и 8 885 148 лв. в местни дейности.

Общият обем на приходната част на бюджета на Община Севлиево към края на 2022 г. е в размер на **48 231 787 лв.**, като 57% (27 330 095 лв.) са постъпления за финансиране на делегирани от държавата дейности и 43% (20 901 692 лв.) са приходите в местни дейности.

ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ

1. Банкови заеми:

По действащия от 2021 г. договор за кредит тип овърдрафт, към 25.05.2022 г. не са усвоявани суми и договора е приключен.

С Решение на Общински съвет – Севлиево № 035/31.03.2022 г. и Договор за кредит № 00011/703 от 04.07.2022 г. е поет заем под формата на овърдрафт за 1 600 000 лв. с „Уникредит Булбанк“ АД за 12 месеца. Към 31.12.2022 г. дълга не е усвояван, платени са такси и комисионни за 11 200 лв.

2. Безлихвени заеми от ЦБ:

ДБФП № BG06RDNP001-7.001-0010-C01/14.06.2019 г. по ПРСР 2014-2020 във връзка с проект за „Рехабилитация и реконструкция на улици в град Севлиево“ на стойност 1 108 016 лв. е сключен между Община Севлиево и Държавен фонд „Земеделие“. Към 31.12.2022 г. няма усвоени суми по дълга и е приключен.

BG06RDNP001-7.004-0004-C01/30.05.2019 г. е също ДБФП от Централния бюджет по ПРСР 2014-2020 във връзка с проект за „Основен ремонт, реконструкция и закупуване на обзавеждане на ДГ "Мечо Пух" с. Петко Славейков - бази за изнесено обучение в с. Душево и с. Градница“ на стойност 751 824 лв. Като получени и възстановени от Община Севлиево са 337 397 лв. през 2021 г. За 2022 г. няма планирани усвоявания и кредитът също е приключен.

3. Финансирането от Фонда за органите на местно самоуправление в България „ФЛАГ“ ЕАД:

С Фонда за органите на местно самоуправление в България „ФЛАГ“ ЕАД във връзка с реализацията на проекти “Въвеждане на мерки за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради в град Севлиево на адрес: ул. "Стара планина" № 129, ул "Хаджи Димитър" № 2 и ул. "Раковска" № 3“ и „Въвеждане на мерки за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради в град Севлиево на адрес: ж.к. "Митко Палаузов" бл. 5, ул."Стефан Пешев" № 18 и ул."Ален Мак" № 4“ по ОПРР е сключен Договор № 1316/13.04.2022 г. за финансиране

и рефинансиране на извършени допустими и възстановими разходи за изпълнението на одобрените проекти в размер на 1 022 738 лв. На 12.05.2022 г. сумата е усвоена, а на 18.10.2022 г. е погасена частично главницата с 511 745 лв. За годината са отчетени 1 098 лв. такси ангажимент и управление, както и 11 280 лв. лихви. Към 31.12.2022 г. остатъчният размер по дълга е 510 993 лв.

4. Дълг на контролираните от общините лица, попадащи в подсектор "Местно управление":

МБАЛ "Д-р Стойчо Христов", гр. Севлиево обслужва банков кредит № 0003/703/17052019 от 17.05.2019 г. в общ размер от 800 000 лв., предназначен за разплащане на просрочени задължения към доставчици. Остатъчната стойност на дълга на 01.01.2022 г. е 373 344 лв., като към края на четвърто тримесечие погасената сума възлиза на 146 663 лв. Изплатените лихви, такси и комисионни са в размер на 11 597 лв.

На 22.04.2020 г. МБАЛ „Д-р Стойчо Христов“ ООД сключва договор на лизинг за закупуване на медицински дълготраен актив за 36 месечен срок на изплащане на стойност 143760 лв. Към началото на 2022 г. неизплатената част от главницата възлиза на 71 880 лв. Извършените погашения по дълга към 31.12.2022 г. са в размер на 47 920 лв.

Годишният размер на плащанията по общинския дълг на Община Севлиево за 2022 г. е съобразен с изискването на чл. 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси.

РАЗХОДИ (Приложения № 2, № 3 и № 4)

1. РАЗХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ

Делегираните от държавата дейности се финансират от Министерство на финансите с обща субсидия за държавни дейности на база на определените стандарти за издръжка на държавните дейности през 2022 г., на основание РМС № 50/03.02.2022 г. и ПМС № 31/17.03.2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2022 г.

Усвоените средства в делегирани от държавата дейности към 31.12.2022 г. са 27 330 095 лв., което представлява 90 % спрямо уточненият план от 30 228 296 лв.

През отчетния период се отчита ритмичност при изплащане на работни заплати и осигурителни вноски, както и останалите разходи за издръжка в делегираните от държавата дейности. Редовно се изплащат стипендии на учениците. Предоставят се необходимите субсидии на второстепенните разпоредители, прилагащи системата на делегирани бюджети във функция „Образование“, на второстепенните разпоредители във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“, функция „Култура“ и на читалищата на територията на общината.

Функция „Образование“

С най-голям относителен дял в отчетените средства в делегирани от държавата дейности е функция „Образование“ в размер на 63%, които възлизат на 17 150 892 лв.

Като делегирани от държавата дейности чрез общинския бюджет се финансират разходите на 9 общообразователни училища и 1 професионална гимназия, трудовите възнаграждения и осигурителни вноски на персонала в 5 детски заведения и център за подкрепа и личностно развитие. Всички тези второстепенни разпоредители прилагат система на делегираните бюджети.

На основание чл. 282 от Закона за предучилищното и училищното образование и във връзка с ПМС № 31/17.03.2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2022 г. и със Заповед на Кмета на Община Севлиево № 0238/25.03.2022 г. са одобрени формули за разпределение на средствата предоставени по единен разходен стандарт за всяка бюджетна дейност на функция „Образование“ по отделно.

Ангажиментите на Община Севлиево, произтичащи от Закона за предучилищното и училищното образование са изпълнени. Осигурен е достъп до образование, обхванати са децата и учениците подлежащи на задължителна предучилищна и училищна подготовка, гарантирани са здравословни и безопасни условия на обучение и възпитание, ресурсно са обезпечени детските и учебни заведения и е осигурен безплатен транспорт до средишните училища.

От общо отчетените средства, 13 913 794 лв. са изразходвани за работни заплати и социални осигуровки, за веществена издръжка са усвоени 2 991 182 лв., за платени данъци и такси 20 601 лв., за стипендии 60 370 лв., текущи трансфери за домакинствата 4 115 лв. и за капиталови разходи 160 830 лв.

Функция „Отбрана и сигурност”

Средства за 2022 г. са в размер на 539 595 лв., като към 31.12.2022 г. са усвоени 286 238 лв.

Функция „Здравеопазване”

Разчетените средства за здравеопазване по уточнен план към 31.12.2022 г. са в размер на 914 302 лв. за възнаграждения и осигуровки на медицински персонал, обслужващ детски ясли и училищно здравеопазване и работещите в Млечна кухня, а изразходения ресурс за същия период възлиза на 820 852 лв. В т.ч. 16 207 лв. са усвоени за здравен медиатор и пътни разходи за правоимащи болни.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

Финансират се социалните заведения от общината – Дом за пълнолетни лица с умствена изостаналост, Домове за стари хора, Дневни центрове за деца с увреждания, Дневен център за пълнолетни лица с увреждания, Центрове за настаняване от семеен тип за пълнолетни лица с психични разстройства и за деца с увреждания и без увреждания, Център за обществена подкрепа и Наблюдавано жилище.

Община Севлиево превежда ритмично дължимите за периода средства към второстепенните разпоредители, предоставящи социални услуги.

За отчетния период социалните заведения са усвоили общо 5 519 528 лв. или 85% от уточнения обем на разчетените средствата 6 469 518 лв.

Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности”

Към края на четвърто тримесечие на 2022 г. за заплати и веществена издръжка на Градски исторически музей са усвоени 112 141 лв.

Със средства по единен разходен стандарт се финансират възнагражденията на 62 броя субсидирана численост и дейността на 28 читалища на територията на Община Севлиево. Усвоените средства за годината възлизат на 770 313 лв.

От общо отчетените средства по бюджета на Община Севлиево към 31.12.2022 г. в размер на 48 231 787 лв., изпълнението на държавните дейности представлява 57%, т.е. 27 330 095 лв.

П. РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

Разходите за местни дейности се финансират от обща изравнителна субсидия, целева субсидия за капиталови разходи, целеви трансфери, собствени приходи на общината и заеми.

Към 31.12.2022 г. са финансирани разходи за местни дейности в размер на 20 133 695 лв., които представляват 42% от общия обем на отчетените средства по бюджета на общината за периода.

С най-висок относителен дял спрямо общия обем на отчетените средства в местни дейности са разходите, извършени във **функция „Жилищно строителство, благоустрояване, комунално стопанство и опазване на околната среда”** – 9 926 749 лв., в това число са усвоени 2 622 873 лв. в дейност „Чистота”. В тази функция са отчетени разходи на дейностите „Управление и контрол на дейностите по опазване на околната среда” - 104 725 лв., „Озеленяване” - 234 089 лв., за „Водоснабдяване и канализация” – 676 217 лв., за ел. енергия и поддръжка на улично осветление са изразходвани – 870 827 лв., БКС – 1 472 820 лв., за поддръжка и ремонт на улици и тротоари са вложени – 3 569 727 лв. и за „Управление на дейностите по отпадъците” – 375 471 лв.

За издръжка и подобряване на материално-техническата база в детските градини и ЦПЛР „Йовко Йовков“ на територията на Община Севлиево са предоставени средства в общ размер на 306 447 лв.

Дейността на Домашен социален патронаж за 2022 г. е финансирана от местния бюджет с 332 527 лв.

Дейностите на бюджетните звена в състава на функция „Култура“ са усвоили 12% от общия размер на средствата за местни дейности през отчетния период в общ размер от 2 482 675 лв. От тях, с най-голям относителен дял са изразходени в Спортните бази и клубове на територията на общината – 1 096 723 лв. и за Обредни домове и зали – 554 430 лв.

За функция „Икономически дейности и услуги“ към 31.12.2022 г. са усвоени 1 650 788 лв. Най-голям относителен дял на изразходените средства са отчетени в дейност „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища“ – 937 750 лв.

ДОФИНАНСИРАНЕ НА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Към 31.12.2022 г. Община Севлиево е изразходила 767 997 лв. за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи, които по функции се разпределят както следва:

• Общи държавни служби -	611 736 лв.
• Образование -	27 349 лв.
• Здравеопазване -	27 072 лв.
• Соц.осиг.,подпомагане и грижи -	4 071 лв.
• Култура -	97 769 лв.

Със средства, финансирани от Разплащателна агенция към Държавен фонд „Земеделие“ и „Националния фонд“ са реализирани проекти, постъпилите средства по които и извършените разходи са отразени по съответните дейности и параграфи в отчетите на Сметките за средствата от Европейския съюз. Общият размер на получените трансфери от ЕС към 31.12.2022 г. е 2 474 617 лв., а общо извършените разходи са в размер на 3 728 160 лв., от които 2 721 760 лв. са капиталови разходи.

В съответствие с предприетата политика за финансова устойчивост, увеличаване на приходоизточниците, повишаване събираемостта на данъчни и неданъчни приходи, както и оптимизиране на разходните показатели, към 31.12.2022 г. Община Севлиево не е допуснала просрочени задължения към доставчици.

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ (Приложение № 5)

Изпълнението на капиталовите разходи на община Севлиево към 31.12.2022 г. е в размер на **9 329 019 лв.**, в зависимост от източника на финансиране средствата се разпределят както следва:

- Целева субсидия за капиталови разходи – 1 414 348 лв.
- Собствени бюджетни средства – 36 755 лв.
- Средства от Европейски съюз – 2 721 760 лв.
- Други източници, включително целеви средства и преходни остатъци от 2020 и 2021 г. – 5 156 156 лв.

По параграфи тези средства са отчетени по следния начин:

- §51-00 – Основен ремонт на ДМА – 7 106 541 лв.
- §52-00 – Придобиване на ДМА – 2 213 818 лв.
- §54-00 – Придобиване на земя – 8 660 лв.

По функции са разпределени както следва:

- Общи държавни служби – 17 944 лв.
- Отбрана и сигурност – 28 959 лв.
- Образование – 227 992 лв.
- Здравеопазване – 2 136 лв.
- Социално осигуряване, подпомагане и грижи – 463 095 лв.
- БКС и опазване на околната среда – 8 034 008 лв.
- Почивно дело, култура, религиозни дейности – 550 791 лв.
- Икономически дейности и услуги – 4 094 лв.

Отчетът за касово изпълнение на бюджета на Община Севлиево е разработен в съответствие с контролните данни на МФ и е представен в Сметна палата - сектор Габрово на 23.02.2023 г.

В изпълнение на чл. 140, ал. 4 от ЗПФ на 17.07.2023 г. е проведено публично обсъждане на Отчета за изпълнението на бюджета на община Севлиево за 2022 г., протокол от който е представен в Приложение № 9.

Предвид гореизложеното, предлагам на Общински съвет - Севлиево да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

На основание чл. 21, ал. 1, т. 6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл. 9, ал. 3 от Закона за общинския дълг, чл. 140, ал. 5 от Закона за публичните финанси, Общински съвет - Севлиево:

1. **УТВЪРЖДАВА** окончателния (уточнения) годишен план на бюджета за 2022 г., както следва:

1.1. По прихода – 59 653 347 лв. (Приложение № 1).

1.2. По разхода – 59 653 347 лв. (Приложения № 2 и № 3).

2. **УТВЪРЖДАВА** окончателният (уточненият) годишен план на капиталовите разходи за 2022 г. в размер на 15 492 448 лв. (Приложение № 5).

3. **ПРИЕМА** Отчета на Община Севлиево за 2022 г. както следва:

3.1. По прихода в размер на 48 231 787 лв. (Приложение № 1).

3.1.1. Приходи за делегирани от държавата дейности – 27 330 095 лв.

3.1.2. Приходи за местни дейности – 20 901 692 лв.

3.2. По разхода в размер на 48 231 787 лв. (Приложения № 2 и № 3).

3.2.1. Делегирани от държавата дейности – 27 330 095 лв.

3.2.2. Местни дейности – 20 133 695 лв.

3.2.3. Дофинансиране на държавни дейности с местни приходи – 767 997 лв.

4. **ПРИЕМА** Отчет на кметства и кметски наместничества за 2022 г. в размер на 2 461 934 лв. (Приложения № 4).

5. **ПРИЕМА** Отчет за капиталови разходи за 2022 г. в размер на 9 329 019 лв. по приходаизточници (Приложение № 5).

6. **УТВЪРЖДАВА** бюджетите на второстепенните разпоредители, в т.ч. прилагащите системата на делегираните бюджети във функция „Образование” (Приложение № 7).

7. **ПРИЕМА** Отчет за 2022 г. на средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към „Националния фонд” и на Разплащателната агенция към ДФ „Земеделие” (Приложение № 6).

8. **ПРИЕМА** Отчет за състоянието на общинския дълг през 2022 г. (Приложение № 8).

9. **ПРИЕМА** за сведение Протокол от проведено публично обсъждане на Отчета за изпълнението на бюджета на община Севлиево за 2022 г. (Приложение № 9).

Заличена информация на осн. чл. 4 от
Регламент (ЕС) 2016/679, чл. 59 от ЗЗЛД

Д-Р ИВАН ИВАНОВ
Кмет на община Севлиево

