



ОБЩИНА ПЪРВОМАЙ

ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ

АДРЕС: УЛИЦА "БРАТЯ МИЛАДИНОВИ – ЮГ" № 50
ТЕЛ.: 0336/62201, 62139; ФАКС: 0336/62139; 62325

E: mail obaparv@parvomai.escom.bg
<http://www.parvomai.bg/>

ДОКЛАД ЗА ФИНАНСОВО – ИКОНОМИЧЕСКОТО СЪСТОЯНИЕ НА ОБЩИНА ПЪРВОМАЙ КЪМ 31.12.2019 ГОДИНА

I. По приходната част

Бюджет 2019 година е приет с Решение № 383 на Общински съвет Първомай, взето на 28.02.2019 година на обща стойност 17 643 414 лева. Към 31.12.2019 година общия размер на бюджет 2019 година е в размер на 20 602 231 лева. Увеличението е в размер на 2 958 817 лева и е в резултат на корекции от МФ, МТСП, ПУДООС, Областна администрация, постъпили приходи от лихви, наеми, дарения и решения за актуализации на ОБС.

Анализ на изпълнението на приходите

При годишен план на приходите 20 602 231 лева изпълнението е 20 588 047 т.е. 99,9 %. В сравнение с отчета за 2018 г. приходите са се увеличили с 2 858 226 лева.

Държавни приходи:

Изпълнението на приходите в делегираните от държавата дейности е 13 560 235 лева при годишен план 13 182 836 лева, т.е. 103 %. Това е така, защото по бюджетните сметки на второстепенните разпоредители /училищата/ по § 88-03 „средства на разпореждане предоставени от/за извънбюджетни сметки“ е отчетена сума в размер на 179 598 лева, която представлява наличност по проекти от Националния фонд. Друга причина са получените приходи и доходи от собственост на училищата, а също и дарения в размер на 83 860 лева, които не са планирани в бюджета.

№	Наименование на прихода	Годишен план	Отчет към 31.12.2019 г.	% на изпълнение	Относителен дял %
1.	Приходи и доходи от собственост	27 834	49 039	176 %	0,4 %
2.	Глоби, санкции и наказателни лихви	0	0	-	0 %
3.	Други неданъчни приходи	0	15 706	100 %	0,1 %
4.	Внесен ДДС и др. данъци	- 945	-1 725	183 %	0 %
5.	Помощи и дарения	4 000	20 840	521 %	0,2 %
6.	Обща субсидия за делегирани дейности	11 744 673	11 744 673	100 %	86,6 %
7.	Целеви трансфери от държавния бюджет	276 141	275 945	100 %	2 %
8.	Трансфери от МОМН Обл. администр. и др.	448 455	634 820	142 %	4,7 %
9.	Предост. трансфери и вр. безлихв. заеми към СЕС	0	172 881	100 %	1,3 %
10.	Трансфери от МТСП	92 969	115 121	124 %	0,8 %
11.	Заеми от банки и други лица в страната	0	- 199 910	100 %	- 1,5 %
12.	Временно съхранявани средства от извънбюдж. с-ки	0	179 598	100 %	1,4 %
13.	Друго финансиране	589 488	553 026	94 %	4 %
14.	Преходен остатък от 2018 г.	221	221	100 %	0 %
	Общо:	13 182 836	13 560 235	103 %	100 %

Общата субсидия за държавни дейности, която заема най-голям относителен дял – 86,6 % от всички държавни приходи, при план 11 744 673 лева е изпълнена на 100%.

Целевите трансфери за държавни дейности също са преведени на 100%.

Местни приходи:

При годишен план на местните приходи 7 419 395 лева изпълнението е на стойност 7 027 829 лева, т. е. 95 %.

Отчета на местните приходи е както следва:

№	Наименование на прихода	Годишен план	Отчет към 31.12.2019 г	% на изпълнение	Относителен дял %
1.	Собствени приходи /данъчни и неданъчни/	4 641 748	3 876 462	84 %	55 %
2.	Изравнителна субсидия	1 942 700	1 942 700	100 %	28 %
3.	Целева субсидия за капиталови разходи	708 000	708 000	100 %	10 %
4.	Целеви трансфери от ЦБ	1 449 557	1 449 557	100 %	21 %
5.	Трансфери в т. ч.	52 516	- 299 827	570 %	- 4 %
	- получени	325 121	606 707		
	- предоставени	- 272 605	- 906 534		
6.	Временни безлихвени заеми	0	894	100 %	0 %
7.	Придобиване на дялове, акции и съучастия	-30 000	0	0 %	0 %
8.	Заеми от банки и ФЛАГ	- 384 902	- 125 340	33 %	- 2 %
	- получени	0	0	-	
	- погасени	- 384 902	- 125 340	33 %	
9.	Заем от набирателна сметка	- 410 907	24 700	6 %	0 %
	Преходен остатък от 2018г.	270	270	100 %	
10.	Друго финансиране	- 549 587	- 549 587	100 %	- 8 %
	Всичко:	7 419 395	7 027 829	95 %	100 %

Най-голям относителен дял от местните приходи заемат собствените приходи – 55 %, последвани от получената от държавния бюджет изравнителна субсидия – 28 %.

Изпълнението на собствените приходи е 84 %. Изравнителната субсидия е изпълнена на 100 %.

Целевата субсидия за капиталови разходи бе усвоена на 100 %.

Собствените приходи са предназначени за финансиране на общинските дейности и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности. Те включват приходи от имуществени данъци и неданъчни приходи.

Отчетът на имуществените данъци към 31.12.2019 г. е 1 567 002 лева при план 1 881 516 т. е. 83 %.

Изпълнението на отделните видове данъци е както следва:

№	Имуществени данъци	Годишен план	Отчет към 31.12.2019 г.	%на изпълнение	Относит. дял %
1.	Патентен данък	50 000	32 615	65 %	2 %
2.	Данък върху недвижими имоти	525 516	397 194	76 %	25 %
3.	Данък върху превозните средства	954 000	855 912	90 %	55 %
4.	Данък при придобиване на имущество	350 000	279 968	80 %	18 %

5.	Туристически данък	1 000	1 073	107 %	0 %
6.	Други данъци	1 000	240	24 %	0 %
		1 881 516	1 567 002	83 %	100 %

В сравнение с отчетните данни за 2018 г. постъпленията от данъка върху недвижимите имоти са с 35 558 лева повече. Данъкът върху превозните средства е с изпълнение на 90 % и е с 118 380 лева повече от 2018 година. Данъка при придобиване на имущество е изпълнен на 80 %.

По § 20 00 Други данъци при уточнен план 1 000 са постъпили само 240 лева или 24 %. Тук се отчитат събраните недобори от минали години от отменения пътен данък.

Неданъчните приходи включват приходи от собственост, общински такси, приходи от продажба на имущество и други неданъчни приходи.

Изпълнението на неданъчните приходи към 31.12.2019 г. е в размер на 2 309 460 лева при план 2 760 232 лева или 84 %.

№	Неданъчни приходи	Годишен план	Отчет към 31.12.2019 г.	% на изпълнение	Относит. дял %
1.	Приходи и доходи от собственост в т. ч.	341 500	355 306	104 %	15,5 %
	- продажба на стоки и услуги	40 000	38 229	96 %	
	- наем на имущество	96 000	88 958	93 %	
	- наем на земя	200 000	226 001	113 %	
	- дивиденди	5 000	2 059	41 %	
	-лихви по банк.с-ки	500	59	12 %	
2.	Общински такси	2 035 532	1 825 236	90 %	79 %
3.	Глоби, санкции и нак.л-ви	250 000	151 579	61 %	6,6 %
4.	Други неданъчни приходи	15 000	3 315	22 %	0,1 %
5.	Внесен ДДС и др.данъци	- 114 000	- 64 842	57 %	- 2,8 %
6.	Продажба на нефинансови активи /общ.собственост/	204 000	23 623	12 %	1 %
7.	Концесии	28 200	14 343	51 %	0,6%
8.	Помощи и дарения	0	900		0 %
	Всичко:	2 760 232	2 309 460	84 %	100 %

Изпълнението на неданъчните приходи е с 293 533 лева по-малко в сравнение с 2018 година.

По § 24 00 Приходи и доходи от собственост при уточнен план 341 500 лева са постъпили 355 306 лева или 104 %.

От глоби, санкции и наказателни лихви са постъпили 151 579 лева.

Приходите от продажба на общинска собственост са изпълнени на 12 %.

Основен дял в неданъчните приходи заемат общинските такси – 79 %.

Изпълнението на приходите от такси е в размер на 1 825 236 лева или 90 % спрямо плана. В сравнение с отчета на миналата година приходите от общински такси са с 82 022 лева в повече спрямо 2018 г.

Изпълнението на отделните такси е както следва:

№	Видове такси	Годишен план	Отчет към 31.12.2019 г.	% на изпълнение	Относителен дял %
1.	Детски градини	180 000	176 527	98 %	9,8 %
2.	Млечна кухня	16 000	10 048	63 %	0,6 %
3.	Домашен патронаж	220 000	201 898	92 %	11 %
4.	Пазари и тържища	130 000	125 917	97 %	6,7 %

5.	Битови отпадъци	1 262 532	1 159 053	92 %	63,5 %
6.	Технически услуги	30 000	30 655	102 %	1,7 %
7.	Административни услуги	150 000	94 226	63 %	5,2 %
8.	Други общ. такси	47 000	26 912	57 %	1,5 %
	Всичко:	2 035 532	1 825 236	90 %	100 %

В структурата на таксите преобладават таксите за битови отпадъци – 63,5 %, домашен социален патронаж – 11 % и детски градини – 9,8 %.

В по-голямата си част приходите от такси бележат увеличение спрямо отчета за 2018 г.

Обща изравнителна субсидия от държавния бюджет е 1 942 700 лева и е постъпила на 100 %. В сравнение с 2018 година изравнителната субсидия е с 209 000 лева повече.

Целева субсидия за капиталови разходи е 708 000 лева и е усвоена на 100 %. В сравнение с 2018 година е с 49 400 лева в повече.

II. По разходната част

Общия размер на разходите е 18 722 326 лева при план 20 602 231 лева т.е. 91 %.

Държавни разходи:

Изпълнението на разходите в държавни дейности е 12 532 553 лева при годишен план 13 182 836 лева, т.е. 95 %.

Разходите по функции са както следва:

№ по ред	Наименование на функцията	Годишен план	Отчет към 31.12.2019 г.	Процент	Относителен дял %
1.	Общи държавни служби	1 387 922	1 231 767	89 %	9,8 %
2.	Отбрана и сигурност	191 623	121 725	64 %	1 %
3.	Образование	9 756 701	9 323 399	96 %	74,4 %
4.	Здравеопазване	319 827	231 886	73 %	1,9 %
5.	Социално осигуряване и грижи	1 183 443	1 275 291	108 %	10,2 %
6.	Култура и спорт	340 382	337 567	99%	2,7 %
7.	Икономически дейности и услуги	2 938	2 938	100%	0 %
8.	Други	0	7 980	-	0 %
	Всичко:	13 182 836	12 532 553	95 %	100 %

Изпълнението във функция „Икономически дейности и услуги“ е на 100 %, „Култура и спорт“ – 99 % и „Социално осигуряване и грижи“ – 108 %, „Образование“ – 96 %. Най-ниско е изпълнението във „Общи държавни служби“, „Отбрана и сигурност“ и „Здравеопазване“. В тези дейности в преходен остатък останаха средствата за работна заплата за месец декември, които бяха изплатени през месец януари 2020 г.

Най-голям относителен дял в държавните разходи има функция „Образование“ – 74,4% следвана от „Социално осигуряване и грижи“ – 10,2 % и „Общи държавни служби“ – 9,8 %.

Разходите общо в държавни дейности са 12 532 553 лева при изпълнение на приходната част 13 560 235 лева. Към 31.12.2019 година има налични парични средства за делегираните от държавата дейности на стойност 413 225 лева, а 614 457 лева са използвани за разплащане на разходи в местни дейности.

Дофинансиране на делегирани от държавата дейности с местни приходи:

Дофинансирането е на стойност 692 145 лева и по функции е както следва:

№ по ред	Наименование на функцията	Годишен план	Отчет към 31.12.2019 г.	Процент	Относит. дял %
1.	Общи държавни служби	186 371	162 959	87 %	23,5 %
2.	Отбрана и сигурност	14 000	13 998	100 %	2 %
3.	Образование	673 324	422 030	63 %	61 %
4.	Здравеопазване	21 050	20 458	97 %	3 %
5.	Социално осигуряване и грижи	22 447	22 447	100 %	3,2 %
6.	Почивно,културно, религиозно дело и спорт	34 926	50 253	144 %	7,3 %
Всичко:		952 118	692 145	73 %	100 %

Най-голям относителен дял в дофинансирането заема функция „Образование” – 61 % следвана от „Общи държавни служби” – 23,5 %.

Местни разходи:

Изпълнението на разходите в местни дейности е 5 497 628 лева при план 6 467 277 лева, т.е. 85 %.

Разходите са както следва:

№ по ред	Наименование на функцията	Годишен план	Отчет към 31.12.2019 г.	Процент	Относит. дял %
1.	Общи държавни служби	627 158	751 087	120 %	14 %
2.	Отбрана и сигурност	0	0	-	-
3.	Образование	613 037	612 820	100 %	11 %
4.	Здравеопазване	5 550	10 626	191 %	0,2 %
5.	Социално осигуряване и грижи	519 373	502 326	97 %	9 %
6.	Жил.строит.,БКС и опазв.на ок.среда	3 318 384	2 283 430	69 %	41,5 %
7.	Почивно,културно и религиозно дело	479 667	542 237	113 %	9,9 %
8.	Икономически дейности и услуги	874 577	765 581	88 %	14 %
9.	Други	29 531	29 521	100 %	0,4 %
Всичко:		6 467 277	5 497 628	85 %	100 %

Най – голям относителен дял в местните разходи заема функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” – 41,5 %.

При изпълнение на приходите за отчетния период 7 027 829 лева, разхода в местни дейности е на стойност 5 497 628 лева и за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи 692 145 лева. Към 31.12.2019 г. година има налични парични средства в местни дейности в размер на 1 452 513 лева, а 614 457 лева са разплатени от държавни приходи.

Структура на разходите в държавни и местни дейности по видове:

№	Видове разходи	Отчет към 31.12.2019 г.	Относителен дял %
1.	Заплати	8 882 146	47,5 %
2.	Други възнаграждения	1 610 456	8,6 %
3.	Осигуровки	1 969 704	10,5 %
4.	Издръжка	4 357 150	23,3 %
5.	Данъци, такси и админ. санкции	209 265	1,1 %
6.	Помощи и стипендии	204 887	1,1 %
7.	Субсидии	615 196	3,3 %
8.	Членски внос	15 578	0 %
9.	Лихви	42 720	0,2 %
10.	Капиталови разходи	815 224	4,4 %
	Всичко:	18 722 326	100 %

В структурата на разходите по видове с най-голям относителен дял са заплатите – 47,5 %, следвани от разходи за издръжки – 23,3 %.

III. Наличности по сметките към 31.12.2019 г.

Наличностите по сметките на Общината към 31.12.2019 г. са както следва:

- бюджетна сметка – 1 865 738 лева;
- сметка за средствата от ЕС – 33 953 лева;
- сметка за чужди средства – 943 лева.

Кмет:

/ Николай Митков /



Заличена информация при спазени принципите на
чл. 5, § 1, букви „б“ и „в“ на Регламент (ЕС) 2016/679