



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 31.12.2020 ГОДИНА

I. По приходната част

Бюджет 2020 година е приет с Решение № 21 на Общински съвет Първомай, взето на 30.01.2020 година на обща стойност 21 778 701 лева. Към 31.12.2020 година общия размер на бюджет 2020 година е в размер на 27 563 131 лева. Увеличението е в размер на 5 784 430 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 27 563 131 лева изпълнението е 27 002 846 лева, т.е. 98 %. В сравнение с отчета за 2019 г. приходите са се увеличили с 6 414 782 лева.

Държавни приходи:

Изпълнението на приходите в делегираните от държавата дейности е 17 252 715 лева при годишен план 16 834 415 лева, т.е. 102 %. 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 119 343 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 253 869 лева, които не са планирани в бюджета.

№	Наименование на прихода	Годишен план	Отчет към 31.12.2020г.	% на изпълнение	Относителен дял %
1.	Приходи и доходи от собственост	7 427	60 817	819 %	0,4 %
2.	Глоби, санкции и наказателни лихви	0	0	-	0 %
3.	Други неданъчни приходи	178 642	178 753	100 %	1 %
4.	Внесен ДДС и др. данъци	0	-1 224	-	0 %
5.	Помощи и дарения	0	15 523	100 %	0,1 %
6.	Обща субсидия за делегирани дейности	13 918 597	13 918 597	100 %	80,7 %
7.	Целеви трансфери от държавния бюджет	241 741	234 297	97 %	1,4 %
8.	Трансфери от МОМН Обл. администр. и др.	1 542 941	1 553 331	101 %	9 %
9.	Предост. трансфери и вр. безлихв. заеми към СЕС	0	- 78 865	-	- 0,5 %
10.	Временни безлихвени заеми	0	192 017	100 %	1,1 %
11.	Трансфери от МТСП	61 045	94 017	154 %	0,5 %
12.	Заеми от банки и други лица в страната	0	- 59 652	-	- 0,4 %
13.	Временно съхранявани средства от извънбюдж. с-ки	-143 660	119 343	83 %	0,7 %
14.	Друго финансиране	614 457	612 536	99 %	3,6 %
15.	Преходен остатък от 2019 г.	413 225	413 225	100 %	2,4 %
	Всичко:	16 834 415	17 252 715	102 %	100 %

Общата субсидия за държавни дейности, която заема най-голям относителен дял 80,7 % от всички държавни приходи, при план 13 918 597 лева е изпълнена на 100%.
Целевите трансфери за държавни дейности също са преведени на 100%.

Местни приходи:

При годишен план на местните приходи 10 728 716 лева изпълнението е на стойност 9 750 131 лева, т. е. 91 %.

Отчета на местните приходи е както следва:

№	Наименование на прихода	Годишен план	Отчет към 31.12.2020г.	% на изпълнение	Относителен дял %
1.	Собствени приходи /данъчни и неданъчни/	5 460 801	4 304 844	79 %	44,2 %
2.	Изравнителна субсидия	2 042 700	2 042 700	100 %	21 %
3.	Целева субсидия за капиталови разходи	780 000	780 000	100 %	8 %
4.	Целеви трансфери от ЦБ	1 844 667	1 836 685	99,6 %	18,8 %
5.	Трансфери в т. ч.	- 522 508	- 480 905	92 %	- 5 %
	- получени	97 492	3 328 907		
	- предоставени	- 620 000	- 3 809 812		
6.	Временни безлихвени заеми	1 000 000	807 150	81 %	8,3 %
7.	Придобиване на дялове, акции и съучастия	- 30 000	- 30 000	100%	- 0,3 %
8.	Заеми от банки и ФЛАГ	- 185 000	- 125 340	68 %	- 1,3 %
	- получени	0	0	-	
	- погасени	- 185 000	- 125 340	68 %	
9.	Заем от набирателна сметка	- 500 000	- 223 059	45 %	- 2,3 %
10.	Преходен остатък от 2019г.	1 452 513	1 452 513	100 %	14,9 %
11.	Друго финансиране	- 614 457	- 614 457	100 %	- 6,3 %
	Всичко:	10 728 716	9 750 131	91 %	100 %

Най-голям относителен дял от местните приходи заемат собствените приходи – 44,2 %, последвани от получената от държавния бюджет изравнителна субсидия – 21 %.

Изпълнението на собствените приходи е 79 %. 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 31.12.2020 г. е 1 614 409 лева при план 1 811 000 т. е. 89 %.

Изпълнението на отделните видове данъци е както следва:

№	Имуществени данъци	Годишен план	Отчет към 31.12.2020г.	%на изпълнение	Относит. дял %
1.	Патентен данък	45 000	28 041	62 %	1,7 %
2.	Данък върху недвижими имоти	480 000	418 401	87 %	25,9 %
3.	Данък върху превозните средства	884 000	881 651	99,7 %	54,6 %
4.	Данък при придобиване на имущество	400 000	285 087	71 %	17,7 %
5.	Туристически данък	1 000	1 131	113 %	0,1 %
6.	Други данъци	1 000	98	10 %	0 %

	Всичко:	1 811 000	1 614 409	89 %	100 %
--	---------	-----------	-----------	------	-------

В сравнение с отчетните данни за 2019 г. постъпленията от данъка върху недвижимите имоти са с 21 207 лева повече. Данъкът върху превозните средства е с изпълнение на 99,7 % и е с 25 739 лева повече от 2019 година. Данъка при придобиване на имущество е изпълнен на 71 %.

По § 20 00 Други данъци при уточнен план 1 000 са постъпили само 98 лева или 10 %. 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 31.12.2020 г. е в размер на 2 690 435 лева при план 3 649 801 лева или 74 %.

№	Неданъчни приходи	Годишен план	Отчет към 31.12.2020 г.	% на изпълнение	Относит. дял %
1.	Приходи и доходи от собственост в т. ч.	381 543	327 933	86 %	12,2 %
	- продажба на стоки и услуги	50 000	23 507	47 %	
	- наем на имущество	107 000	80 076	75 %	
	- наем на земя	210 000	223 056	106 %	
	- дивиденди	12 000	1 256	10 %	
	- лихви по банк.с-ки	2 543	38	1 %	
2.	Общински такси	2 541 258	2 087 552	82 %	77,6 %
3.	Глоби, санкции и нак.л-ви	270 000	132 576	49 %	4,9 %
4.	Други неданъчни приходи	20 000	9 985	50 %	0,4 %
5.	Внесен ДДС и др.данъци	- 88 000	- 102 911	117 %	- 3,8 %
6.	Продажба на нефинансови активи /общ.собственост/	490 000	210 024	43 %	7,8 %
7.	Концесии	35 000	14 912	43 %	0,5%
8.	Помощи и дарения	0	10 364		0,4 %
	Всичко:	3 649 801	2 690 435	74 %	100 %

Изпълнението на неданъчните приходи е с 380 975 лева повече в сравнение с 2019 година.

По § 24 00 Приходи и доходи от собственост при уточнен план 381 543 лева са постъпили 327 933 лева или 86 %.

От глоби, санкции и наказателни лихви са постъпили 132 576 лева.

Приходите от продажба на общинска собственост са изпълнени на 43 %.

Основен дял в неданъчните приходи заемат общинските такси – 77,6 %.

Изпълнението на приходите от такси е в размер на 2 087 552 лева или 82 % спрямо плана. В сравнение с отчета на миналата година приходите от общински такси са с 262 316 лева в повече спрямо 2019 г.

Изпълнението на отделните такси е както следва:

№	Видове такси	Годишен план	Отчет към 31.12.2020г.	% на изпълнение	Относителен дял %
1.	Детски градини	190 000	115 670	61 %	5,5 %
2.	Млечна кухня	20 000	5 386	27 %	0,3 %
3.	Домашен патронаж	250 000	220 497	88 %	10,6 %
4.	Пазари и тържища	150 000	95 586	64 %	4,6 %
5.	Битови отпадъци	1 674 258	1 506 700	90 %	72,2 %
6.	Технически услуги	40 000	29 603	74 %	1,4 %
7.	Административни услуги	160 000	87 710	55 %	4,1 %
8.	Други общ.такси	57 000	26 400	46 %	1,3 %
	Всичко:	2 541 258	2 087 552	82 %	100 %



В структурата на таксите преобладават таксите за битови отпадъци – 72,2 %, домашен социален патронаж – 10,6 % и детски градини – 5,5 %.

Спрямо отчета за 2019 г. таксите за битови отпадъци и домашен социален патронаж бележат увеличение.

Обща изравнителна субсидия от държавния бюджет е 2 042 700 лева и е постъпила на 100 %. В сравнение с 2019 година изравнителната субсидия е с 100 000 лева повече.

Целева субсидия за капиталови разходи е 780 000 лева и е усвоена на 100 %. В сравнение с 2019 година е с 72 000 лева в повече.

II. По разходната част

Общия размер на разходите е 23 904 612 лева при план 27 563 131 лева, т.е. 87 %.

Държавни разходи:

Изпълнението на разходите в държавни дейности е 15 981 695 лева при годишен план 16 834 415 лева, т.е. 95 %.

Разходите по функции са както следва:

№ по ред	Наименование на функцията	Годишен план	Отчет към 31.12.2020 г.	Процент	Относителен дял %
1.	Общи държавни служби	1 393 061	1 359 469	98 %	8,5 %
2.	Отбрана и сигурност	237 528	162 725	69 %	1 %
3.	Образование	12 073 334	11 477 852	95 %	71,8 %
4.	Здравеопазване	391 493	323 686	83 %	2 %
5.	Социално осигуряване и грижи	2 365 538	2 283 426	97 %	14,3 %
6.	Култура и спорт	370 857	371 255	100 %	2,3 %
7.	Икономически дейности и услуги	2 604	2 604	100 %	0,1 %
8.	Други	0	678	-	0 %
	Всичко:	16 834 415	15 981 695	95 %	100 %

Изпълнението във функция „Икономически дейности и услуги“ е на 100 %, „Култура и спорт“ – 100 % и „Социално осигуряване и грижи“ – 97 %, „Образование“ – 95 % и „Общи държавни служби“ – 98 %. Най-ниско е изпълнението във функция „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 2021 г.

Най-голям относителен дял в държавните разходи има функция „Образование“ – 71,8 % следвана от „Социално осигуряване и грижи“ – 14,3 % и „Общи държавни служби“ – 8,5 %.

Разходите общо в държавни дейности са 15 981 695 лева при изпълнение на приходната част 17 252 715 лева. Към 31.12.2020 година има налични парични средства за делегираните от държавата дейности на стойност 1 271 020 лева.

Дофинансиране на делегирани от държавата дейности с местни приходи:

Дофинансирането е на стойност 929 462 лева и по функции е както следва:

№ по ред	Наименование на функцията	Годишен план	Отчет към 31.12.2020 г.	Процент	Относителен дял %
1.	Общи държавни служби	203 440	188 466	93 %	20,3 %
2.	Отбрана и сигурност	126 000	125 982	100 %	13,5 %



3.	Образование	654 979	503 465	77 %	54,2 %
4.	Здравеопазване	26 199	29 199	100 %	3 %
5.	Социално осигуряване и грижи	53 169	51 169	96 %	5,4 %
6.	Почивно,културно, религиозно дело и спорт	29 698	34 181	115 %	3,6 %
	Всичко:	1 093 485	929 462	85 %	100 %

Най-голям относителен дял в дофинансирането заема функция „Образование” – 54,2 % следвана от „Общи държавни служби” – 20,3 %.

Местни разходи:

Изпълнението на разходите в местни дейности е 6 993 455 лева при план 9 635 231 лева, т.е. 73 %.

Разходите са както следва:

№ по ред	Наименование на функцията	Годишен план	Отчет към 31.12.2020 г.	Процент	Относит. дял %
1.	Общи държавни служби	863 665	757 625	88 %	10,8 %
2.	Отбрана и сигурност	756 492	39 325	5 %	0,6 %
3.	Образование	1 208 056	499 896	41 %	7,1 %
4.	Здравеопазване	14 865	14 971	100 %	0,2 %
5.	Социално осигуряване и грижи	691 481	743 926	108 %	10,6 %
6.	Жил.строит.,БКС и опазв.на ок.среда	4 921 547	3 993 030	81 %	57,1 %
7.	Почивно,културно и религиозно дело	432 423	382 553	88 %	5,5 %
8.	Икономически дейности и услуги	725 210	538 931	74 %	7,7 %
9.	Други	21 492	23 198	108 %	0,4 %
	Всичко:	9 635 231	6 993 455	73 %	100 %

Най – голям относителен дял в местните разходи заема функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда” – 57,1 %.

При изпълнение на приходите за отчетния период 9 750 131 лева, разхода в местни дейности е на стойност 6 993 455 лева и за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи 929 462 лева. Към 31.12.2020 г. година има налични парични средства в местни дейности в размер на 1 827 214 лева.

Структура на разходите в държавни и местни дейности по видове:

№	Видове разходи	Отчет към 31.12.2020 г.	Относителен дял %
1.	Заплати	10 492 822	43,9 %
2.	Други възнаграждения	2 669 915	11,2 %
3.	Осигуровки	2 916 962	12,2 %
4.	Издръжка	4 719 164	19,7 %
5.	Данъци, такси и админ.санкции	207 142	0,9 %
6.	Помощи и стипендии	205 823	0,9 %
7.	Субсидии	490 484	2 %



8.	Членски внос	8 701	0,04 %
9.	Лихви	27 520	0,1 %
10.	Капиталови разходи	2 166 079	9,06 %
	Всичко:	23 904 612	100 %

В структурата на разходите по видове с най-голям относителен дял са заплатите – 43,9 %, следвани от разходи за издръжки – 19,7 %.

III. Наличности по сметките към 31.12.2020 г.

Налиčnostите по сметките на Общината към 31.12.2020 г. са както следва:

- бюджетна сметка – 3 098 234 лева;
- сметка за средствата от ЕС – 7 230 лева;
- сметка за чужди средства – 189 204 лева.



Кмет: ...

/ Николай Митков /

Заличена информация при спазване принципите на чл. 5 на Регламент (ЕС) 2016/679 и съгл. ЗЗЛД.