



ОБЩИНА ПЪРВОМАЙ ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ

АДРЕС: УЛИЦА "БРАТЯ МИЛАДИНОВИ" – ЮГ № 50
ТЕЛ.: 0336 / 62201, 62139 ; ФАКС: 0336 / 62872

E-mail: obaparv@parvomai.bg
<https://www.parvomai.bg>



ДОКЛАД ЗА ФИНАНСОВО – ИКОНОМИЧЕСКОТО СЪСТОЯНИЕ НА ОБЩИНА ПЪРВОМАЙ КЪМ 31.12.2021 ГОДИНА

I. По приходната част

Бюджет 2021 година е приет с Решение № 146 на Общински съвет Първомай, взето на 25.02.2021 година на обща стойност 25 245 094 лева. Към 31.12.2021 година общия размер на бюджет 2021 година е в размер на 36 726 188 лева. Увеличението е в размер на 11 481 094 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 36 726 188 лева изпълнението е 36 517 881 лева, т.е. 99 %. В сравнение с отчета за 2020 г. приходите са се увеличили с 9 515 035 лева.

Държавни приходи:

Изпълнението на приходите в делегираните от държавата дейности е 20 655 737 лева при годишен план 20 491 308 лева, т.е. 100,8 %. Това е така, защото по бюджетните сметки на второстепенните разпоредители /училищата/ са получените приходи и доходи от собственост на училищата, дарения, както и директни трансфери към второстепенните разпоредители, които не са планирани в бюджета.

| № | Наименование на прихода | Годишен план | Отчет към 31.12.2021г. | % на изпълнение | Относителен дял % |
|-----|--|--------------|------------------------|-----------------|-------------------|
| 1. | Приходи и доходи от собственост | 8 705 | 86 590 | 995 % | 0,4 % |
| 2. | Глоби, санкции и наказателни лихви | 0 | 0 | - | 0 % |
| 3. | Други неданъчни приходи | 257 585 | 257 725 | 100 % | 1,2 % |
| 4. | Внесен ДДС и др. данъци | -267 | -1 651 | 618 % | 0 % |
| 5. | Помощи и дарения | 1950 | 2 410 | 124 % | 0 % |
| 6. | Обща субсидия за делегирани дейности | 16 339 702 | 16 339 702 | 100 % | 79,1 % |
| 7. | Целеви трансфери от държавния бюджет | 397 135 | 355 694 | 90 % | 1,7 % |
| 8. | Трансфери от МОМН Обл. администр. и др. | 2 378 401 | 2 379 247 | 100 % | 11,5 % |
| 9. | Предост. трансфери и вр. безлихв. заеми към СЕС | 0 | - 3 838 | - | 0 % |
| 10. | Временни безлихвени заеми | 0 | -21 505 | - | -0,1 % |
| 11. | Трансфери от МТСП | 116 280 | 116 279 | 100 % | 0,6 % |
| 12. | Заеми от банки и други лица в страната | 0 | 0 | - | 0 % |
| 13. | Временно съхранявани средства от извънбюдж. с-ки | -279 203 | -128 741 | 46 % | -0,6 % |



| | | | | | |
|-----|-----------------------------|------------|------------|---------|-------|
| 15. | Преходен остатък от 2020 г. | 1 271 020 | 1 271 020 | 100 % | 6,2 % |
| | Всичко: | 20 491 308 | 20 655 737 | 100,8 % | 100 % |

Общата субсидия за държавни дейности, която заема най-голям относителен дял – 79,1 % от всички държавни приходи, при план 16 339 702 лева е изпълнена на 100%.
Целевите трансфери за държавни дейности също са преведени на 100%.

Местни приходи:

При годишен план на местните приходи 16 234 880 лева изпълнението е на стойност 15 862 144 лева, т. е. 98 %.

Отчета на местните приходи е както следва:

| № | Наименование на прихода | Годишен план | Отчет към 31.12.2021г. | % на изпълнение | Относителен дял % |
|-----|--|--------------|------------------------|-----------------|-------------------|
| 1. | Собствени приходи /данъчни и неданъчни/ | 5 085 814 | 4 609 444 | 91 % | 29 % |
| 2. | Изравнителна субсидия | 2 217 000 | 2 217 000 | 100 % | 15 % |
| 3. | Целева субсидия за капиталови разходи | 876 400 | 876 400 | 100 % | 6 % |
| 4. | Целеви трансфери от ЦБ | 4 355 157 | 4 353 196 | 99,9 % | 27 % |
| 5. | Трансфери в т. ч. | 1 437 955 | 1 484 201 | 103 % | 9 % |
| | - получени | 2 005 765 | 2 005 766 | 100 % | - |
| | - предоставени | - 567 810 | - 521 565 | 92 % | - |
| 6. | Временни безлихвени заеми | -139 320 | -76 359 | 55 % | - 1 % |
| 7. | Придобиване на дялове, акции и съучастия | 0 | 0 | 0 | - |
| 8. | Заеми от банки и ФЛАГ | 874 660 | 874 660 | 100 % | 6 % |
| | - получени | 1 000 000 | 1 000 000 | 100 % | - |
| | - погасени | - 125 340 | - 125 340 | 100 % | - |
| 9. | Заем от набирателна сметка | - 300 000 | - 303 612 | 101 % | -2 % |
| 10. | Преходен остатък от 2020г. | 1 827 214 | 1 827 214 | 100 % | 11 % |
| 11. | Друго финансиране | 0 | 0 | 100 % | 0 |
| | Всичко: | 16 234 880 | 15 862 144 | 98 % | 100 % |

Най-голям относителен дял от местните приходи заемат собствените приходи – 29 %, последвани от целевите трансфери от ЦБ – 27 % и получената от държавния бюджет изравнителна субсидия – 15 %.

Изпълнението на собствените приходи е 91 %. 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 31.12.2021 г. е 1 713 280 лева при план 1 805 136 т. е. 95 %.

Изпълнението на отделните видове данъци е както следва:

| № | Имуществени данъци | Годишен план | Отчет към 31.12.2021г. | %на изпълнение | Относит. дял % |
|----|------------------------------------|--------------|------------------------|----------------|----------------|
| 1. | Патентен данък | 40 000 | 23 788 | 59 % | 1,4 % |
| 2. | Данък върху недвижими имоти | 492 200 | 376 986 | 77 % | 22 % |
| 3. | Данък върху превозните средства | 971 736 | 998 815 | 103 % | 58,3 % |
| 4. | Данък при придобиване на имущество | 300 000 | 312 823 | 104 % | 18,3 % |



| | | | | | |
|----|--------------------|-----------|-----------|-------|-------|
| 5. | Туристически данък | 1 100 | 541 | 49 % | 0 % |
| 6. | Други данъци | 100 | 327 | 327 % | 0 % |
| | Всичко: | 1 805 136 | 1 713 280 | 95 % | 100 % |

В сравнение с отчетните данни за 2020 г. постъпленията от данъка върху недвижимите имоти са с 41 415 лева по-малко. Данъкът върху превозните средства е с изпълнение на 103 % и е с 117 164 лева повече от 2020 година. Данъка при придобиване на имущество е изпълнен на 104 %.

По § 20-00 Други данъци при уточнен план 100 са постъпили 327 лева. 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 31.12.2021 г. е в размер на 2 896 164 лева при план 3 280 678 лева или 88 %.

| № | Неданъчни приходи | Годишен план | Отчет към 31.12.2021 г. | % на изпълнение | Относителен дял % |
|----|--|--------------|-------------------------|-----------------|-------------------|
| 1. | Приходи и доходи от собственост в т. ч. | 363 000 | 313 357 | 86 % | 10,8 % |
| | - продажба на стоки и услуги | 50 000 | 39 215 | 78 % | |
| | - наем на имущество | 100 000 | 84 385 | 84 % | |
| | - наем на земя | 200 000 | 189 653 | 95 % | |
| | - дивиденди | 12 000 | 104 | 1 % | |
| | - лихви по банк.с-ки | 1 000 | 0 | 0 % | |
| 2. | Общински такси | 2 462 678 | 2 282 331 | 93 % | 78,8 % |
| 3. | Глоби, санкции и нак.л-ви | 270 000 | 156 945 | 58 % | 5,4 % |
| 4. | Други неданъчни приходи | 20 000 | 4 455 | 22 % | 0,2 % |
| 5. | Внесен ДДС и др.данъци | - 93 000 | - 61 240 | 66 % | - 2 % |
| 6. | Продажба на нефинансови активи /общ.собственост/ | 238 000 | 177 698 | 75 % | 6,1 % |
| 7. | Концесии | 20 000 | 12 785 | 64 % | 0,4 % |
| 8. | Помощи и дарения | 0 | 9 833 | | 0,3 % |
| | Всичко: | 3 280 678 | 2 896 164 | 88 % | 100 % |

Изпълнението на неданъчните приходи е с 205 729 лева повече в сравнение с 2020 година.

По § 24-00 Приходи и доходи от собственост при уточнен план 363 000 лева са постъпили 313 357 лева или 86 %.

От глоби, санкции и наказателни лихви са постъпили 156 945 лева.

Приходите от продажба на общинска собственост са изпълнени на 75 %.

Основен дял в неданъчните приходи заемат общинските такси – 78,8 %.

Изпълнението на приходите от такси е в размер на 2 282 331 лева или 93 % спрямо плана. В сравнение с отчета на миналата година приходите от общински такси са с 194 779 лева в повече спрямо 2020 г.

Изпълнението на отделните такси е както следва:

| № | Видове такси | Годишен план | Отчет към 31.12.2021г. | % на изпълнение | Относителен дял % |
|----|------------------------|--------------|------------------------|-----------------|-------------------|
| 1. | Детски градини | 180 000 | 119 598 | 66 % | 5,2 % |
| 2. | Млечна кухня | 16 000 | 5 456 | 34 % | 0,2 % |
| 3. | Домашен патронаж | 240 000 | 232 858 | 97 % | 10,3 % |
| 4. | Пазари и тържища | 150 000 | 114 291 | 76 % | 5 % |
| 5. | Битови отпадъци | 1 714 678 | 1 644 355 | 96 % | 72 % |
| 6. | Технически услуги | 30 000 | 36 650 | 122 % | 1,6 % |
| 7. | Административни услуги | 100 000 | 93 654 | 94 % | 4,1 % |
| 8. | Други общ.такси | 32 000 | 35 469 | 110 % | 1,6 % |
| | Всичко: | 2 462 678 | 2 282 331 | 93 % | 100 % |



В структурата на таксите преобладават таксите за битови отпадъци – социален патронаж – 10,3 % и детски градини – 5,2 %.

Спрямо отчета за 2020 г. събираемостта на всички такси бележи увеличение.

Общата изравнителна субсидия от държавния бюджет е 2 027 300 лева и е постъпила на 100 %. В сравнение с 2020 година изравнителната субсидия е с 161 300 лева повече.

Целева субсидия за капиталови разходи е 876 400 лева и е усвоена на 100 %. В сравнение с 2020 година е с 96 400 лева в повече.

II. По разходната част

Общия размер на разходите е 29 937 933 лева при план 36 726 188 лева, т.е. 82 %.

Държавни разходи:

Изпълнението на разходите в държавни дейности е 18 807 748 лева при годишен план 20 491 308 лева, т.е. 92 %.

Разходите по функции са както следва:

| № по ред | Наименование на функцията | Годишен план | Отчет към 31.12.2021 г. | Процент | Относителен дял % |
|----------|--------------------------------|--------------|-------------------------|---------|-------------------|
| 1. | Общи държавни служби | 2 036 263 | 1 359 469 | 91 % | 7,3 % |
| 2. | Отбрана и сигурност | 267 302 | 158 433 | 59 % | 0,9 % |
| 3. | Образование | 13 544 856 | 12 466 523 | 92 % | 67,4 % |
| 4. | Здравеопазване | 461 081 | 392 197 | 85 % | 2,2 % |
| 5. | Социално осигуряване и грижи | 3 770 773 | 3 520 001 | 93 % | 19,9 % |
| 6. | Култура и спорт | 410 173 | 411 200 | 100 % | 2,3 % |
| 7. | Икономически дейности и услуги | 860 | 480 | 56 % | 0 % |
| 8. | Други | 0 | 0 | - | 0 % |
| | Всичко: | 20 491 308 | 18 807 748 | 92 % | 100 % |

Изпълнението във функция „Култура и спорт” е 100 %, „Социално осигуряване и грижи” – 93 %, „Образование” – 92 % и „Общи държавни служби” – 91 %. Най-ниско е изпълнението във функция „Отбрана и сигурност” и „Икономически дейности и услуги”. В тези дейности в преходен остатък останаха средствата за работна заплата за месец декември, които бяха изплатени през месец януари 2022 г.

Най-голям относителен дял в държавните разходи има функция „Образование” – 67,4 % следвана от „Социално осигуряване и грижи” – 19,9 % и „Общи държавни служби” – 7,3 %.

Разходите общо в държавни дейности са 18 807 748 лева при изпълнение на приходната част 20 655 737 лева. Към 31.12.2021 година има налични парични средства за делегираните от държавата дейности на стойност 1 847 989 лева.

Дофинансиране на делегирани от държавата дейности с местни приходи:

Дофинансирането е на стойност 1 073 820 лева и по функции е както следва:

| № по ред | Наименование на функцията | Годишен план | Отчет към 31.12.2021 г. | Процент | Относителен дял % |
|----------|---------------------------|--------------|-------------------------|---------|-------------------|
| 1. | Общи държавни служби | 258 483 | 241 376 | 93 % | 22,5 % |
| 2. | Отбрана и сигурност | 7 000 | 6 999 | 100 % | 0,7 % |
| 3. | Образование | 856 044 | 589 305 | 69 % | 54,9 % |
| 4. | Здравеопазване | 28 080 | 27 250 | 97 % | 2,4 % |

| | | | | | |
|----|--|-----------|-----------|------|--------|
| 5. | Социално осигуряване и грижи | 26 037 | 21 413 | 82 % | 2,0 % |
| 6. | Почивно, културно, религиозно дело и спорт | 295 279 | 187 477 | 63 % | 17,5 % |
| | Всичко: | 1 470 923 | 1 073 820 | 73 % | 100 % |



Най-голям относителен дял в дофинансирането заема функция „Образование“ – 54,9 % следвана от „Общи държавни служби“ – 22,5 %.

Местни разходи:

Изпълнението на разходите в местни дейности е 10 056 365 лева при план 14 763 957 лева, т.е. 68 %.

Разходите са както следва:

| № по ред | Наименование на функцията | Годишен план | Отчет към 31.12.2021 г. | Процент | Относит. дял % |
|----------|--|--------------|-------------------------|---------|----------------|
| 1. | Общи държавни служби | 1 314 977 | 834 967 | 63 % | 8,3 % |
| 2. | Отбрана и сигурност | 2 664 277 | 2 228 499 | 84 % | 22,2 % |
| 3. | Образование | 1 463 360 | 702 502 | 48 % | 7,0 % |
| 4. | Здравеопазване | 23 478 | 23 478 | 100 % | 0,2 % |
| 5. | Социално осигуряване и грижи | 692 467 | 687 517 | 99 % | 6,8 % |
| 6. | Жил.строит., БКС и опазв. на ок. среда | 5 987 348 | 4 567 801 | 76 % | 45,4 % |
| 7. | Почивно, културно и религиозно дело | 440 485 | 436 261 | 99 % | 4,4 % |
| 8. | Икономически дейности и услуги | 2 145 696 | 543 471 | 25 % | 5,4 % |
| 9. | Други | 31 869 | 31 869 | 100 % | 0,3 % |
| | Всичко: | 14 763 957 | 10 056 365 | 68 % | 100 % |

Най – голям относителен дял в местните разходи заема функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ – 45,4 %.

При изпълнение на приходите за отчетния период 15 862 144 лева, разхода в местни дейности е на стойност 10 056 365 лева и за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи 1 073 820 лева. Към 31.12.2021 г. година има налични парични средства в местни дейности в размер на 4 731 959 лева.

Структура на разходите в държавни и местни дейности по видове:

| № | Видове разходи | Отчет към 31.12.2021 г. | Относителен дял % |
|-----|--------------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1. | Заплати | 11 684 619 | 39,06 % |
| 2. | Други възнаграждения | 3 618 540 | 12,1 % |
| 3. | Осигуровки | 3 138 873 | 10,5 % |
| 4. | Издръжка | 6 374 931 | 21,3 % |
| 5. | Данъци, такси и админ. санкции | - 33 924 | -0,11 % |
| 6. | Помощи и стипендии | 281 216 | 0,9 % |
| 7. | Субсидии | 605 580 | 2 % |
| 8. | Членски внос | 12 057 | 0,04 % |
| 9. | Лихви | 33 853 | 0,11 % |
| 10. | Капиталови разходи | 4 222 188 | 14,1 % |
| | Всичко: | 29 937 933 | 100 % |

В структурата на разходите по видове с най-голям относителен дял са заплатите – 39,06 %, следвани от разходи за издръжки – 21,3 %.



III. Наличности по сметките към 31.12.2021 г.

Наличностите по сметките на Общината към 31.12.2021 г. са както следва:

- бюджетна сметка – 6 579 948 лева;
- сметка за средствата от ЕС – 12 845 лева;
- сметка за чужди средства – 379 445 лева.

Кмет:.....

/Николай Митков/

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