



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 31.12.2021 г.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА СЪВЕТНИЦИ,

Решение № 185, протокол № 22 от 12.02.2021 год. на Общински съвет-Исперих бе приет бюджета на община Исперих за 2021 год. в размер на 26 576 268 лв.:

в т.ч. за:

държавни дейности – 19 299 258 лв.;
общински дейности – 6 619 236 лв.;
дофинансиране на ДД - 657 774 лв.

I. ПРИХОДИ

Към 31.12.2021 г. рамката на бюджета на община Исперих е увеличена с **4 811 259 лв.**

Промените по плана са както следва:

Увеличена обща субсидия §§ 31-11: 759 845 лв.

- Средства за финансово осигуряване на дейности по

Национална програма „Изграждане на училищна STEM среда”

(ФО-13/19.02.2021 г.)

49 000 лв.

- Средства за възстановяване на транспортните разходи

или на разходите за наем на педагогическите

специалисти (ФО-22/19.03.2021 г.)

25 952 лв.

- Средства за работа с деца и ученици от уязвими

- групи функция „Образование”(ФО-30/23.04.2021 г.) 265 205 лв.
- Корекция във връзка с промяната на натуралните показатели по информационната система на МОН във функция „Образование” (ФО-28/22.04.2021 г.) - 119 037 лв.
 - Корекция във връзка промяна на натуралните показатели във функция „Здравеопазване”(ФО-32/29.04.2021 г.) - 2 212 лв.
 - Средства за закупуване на познавателни книжки, учебници и учебни помагала за децата и учениците в общинските детски градини и училища за 2021 г. (ФО-36/04.06.2021 г.) 95 598 лв.
 - Средства за финансово осигуряване на дейности по национална програма „Осигуряване на съвременна образователна среда” (ФО-38/14.06.2021 г.) 2 800 лв.
 - Средства по национална програма „Оптимизиране вътрешната структура на персонала” (ФО-44/16.07.2021 г., ФО-66/27.08.2021 г., ФО-84/08.11.2021 г, ФО-115/23.12.2021 г..) 208 007 лв.
 - Средства за подпомагане на физическото възпитание и спорта в общинските детски градини и училища (ФО-54/03.08.2021 г.) 11 955 лв.
 - Средства за финансово осигуряване на дейности по национална програма „Отново заедно” (ФО-56/04.08.2021 г., ФО-60/06.08.2021 г., ФО-68/01.10.2021 и ФО-91/29.11.2021 г.) 54 000 лв.
 - Средства за закупуване на познавателни книжки за децата в общинските детски градини (ФО-61/09.08.2021 г.) 3 992 лв.
 - Средства за финансово осигуряване на дейности по национални програми „ИКТ 2021” и „Осигуряване на съвременна образователна среда“ (ФО-62/13.08.2021 г.) 28 711 лв.
 - Средства за финансово осигуряване на дейности по национална програма „Успяваме заедно” (ФО-71/04.10.2021 г.) 5 900 лв.
 - Средства за възстановяване на транспортните разходи или разходите за наем на педагогически специалисти и средства за

финансиране на обхванатите в задължително предучилищно образование деца навър.4 год.възраст (ФО-88/24.11.2021 г.)	26 976 лв.
- Средства за осигуряване на ефективни протиепидемични мерки за превенция и ограничаване на разпространението на COVID-19 общинските детски градини и училища (ФО-90/26.11.2021 г.)	45 638 лв.
- Средства за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на общинските детски градини и училища (ФО-92/29.11.2021 г.)	37 462 лв.
- Средства за финансово осигуряване на дейности по национална програма „ИКТ 2021”(ФО-97/17.12.2021 г.)	7 120 лв.
- Средства за издръжка на паралелки за придобиване квалификацията по защитени специалности (ФО-98/17.12.2021 г.)	6 378 лв.
- Средства за финансово осигуряване на дейности по национална програма „Иновации в действие”(ФО-103/21.12.2021 г.)	5 200 лв.
- Средства за финансово осигуряване на дейности по национална програма „Бизнесът преподава”(ФО-104/21.12.2021 г.)	1 000 лв.
- Средства за финансово осигуряване на дейности по национална програма „Профилактика и рехабилитация на педагогическите специалисти“ (ФО-114/23.12.2021 г.)	200 лв.
2. Намалена субсидия за капиталови разходи §§ 31-13	- 764 100 лв.
- Трансформиране на част от целевата субсидия за капиталови разходи за 2021 г., в целеви трансфер за извършване неотложни текущи ремонти	- 764 100 лв.
3. Увеличен целеви трансфер §§ 31-18:	1 577 733 лв.
- Средства за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на бюджетните организации по събирането на приходи чрез картови плащания (ФО-12/11.02.2021 г.)	1 375 лв.
- Средства за присъдена издръжка (ФО-25/19.04.2021 г., ФО-51/30.07.2021 г., ФО-78/26.10.2021 г.,ФО-108/21.12.2021 г.)	35 461 лв.

- Средства за пътни р-ди на прав. болни (ФО-26/19.04.2021 г., ФО-52/30.07.2021 г., ФО-79/26.10.2021 г., ФО-106/21.12.2021 Г.)	1 645 лв.
- Средства за компенсация на намалението в приходите от данък върху таксиметровия превоз (ФО-31/27.04.2021 г.,ФО-101/17.12.2021 Г.)	294 лв.
- Трансформиране на част от целевата субсидия за капиталови разходи за 2020 г., в целеви трансфер за извършване неотложни текущи ремонти	764 100 лв.
- Средства за ремонт на покрива ПГ „В.Левски“ гр.Исперих	284 755 лв.
- Средства за финансиране на разходи във връзка с COVID-19 по ПМС №326/12.10.2021 г. (ФО-77/20.10.2021 г.)	490 103 лв.
4. Трансфер §§ 31-28	298 863 лв.
- Компенсации за транспорт на деца и ученици по чл.283, ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование	298 863 лв.
5. Трансфер §§ 31-20	- 50 411 лв.
- Възстановени неусвоени целеви средства от 2020 г. за осигуряване на безплатния транспорт на деца ученици по чл.283,ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование	- 30 873 лв.
- Възстановени средства съгласно доклад на АДФИ №ДИД7-РЗ-3/01.04.2021 г.	- 19 538 лв.
6. Трансфер §§ 61-00	2 770 565 лв.
- Трансфери от АСП – програми за временна заетост	207 383 лв.
- Трансфери от АСП – по Закона за личната помощ	1 147 011 лв.
- Трансфери от АСП – за реализиране на Приемна грижа	162 827 лв.
- Трансфер от Обл.администрация за ОТП – избори 2021	137 482 лв.
- Трансфери от ЦИК-възнагр. ОИК	7 684 лв.
- Трансфер от Обл.адм. за възнагр.на СИК – избори 2021	356 236 лв.
- Трансфери от Министерство на културата	84 357 лв.
- Трансфер от Фонд „Социална закрила“	33 318 лв.
- Трансфер от ЦОИДУЕМ към МОН	18 099 лв.

- Реш.№299/30.11.2021 г. на ОбС-Исперих трансформиране на средствата за отчисления по чл.60, ал.2, т.1 и чл.64 от ЗУО за извършване на неотложни текущи ремонти на общинската пътна и улична мрежа на община Исперих	610 000 лв.
- Трансфер от Национален фонд „Култура“	5 876 лв.
- Трансфери от МОН – Спрени помощи	292 лв.
7. Трансфер §§ 64-01 – Договори „ПУДООС“	31 959 лв.
- Договор с „ПУДООС“ за ОУ „Отец Паусий“ с.Подайва	2 476 лв.
- Договор с „ПУДООС“ за кметство с.М.Поровец	9 981 лв.
- Договор с „ПУДООС“ за Детска градина с.Подайва	4 975 лв.
- Договор с „ПУДООС“ за ОУ „В.Левски“ с.Тодоров	4 586 лв.
- Договор с „ПУДООС“ за кметство с.Китанчево	9 941 лв.
8. Промяна на плана §§ 24-05, §§ 37-01 §§ 45-01, §§ 36-01 – ПГСС „Хан Аспарух“ гр.Исперих	165 418 лв.
9. Промяна плана §§ 45-01 – КСУДС-Лудогорие Исперих	1 350 лв.
10. Промяна на плана §§ 24-05, §§ 37-02 §§ 45-01 – ОУ „В.Левски“ с.Тодорово	1 775 лв.
11. Реш.№227/27.05.21 г.на ОбС – Исперих, промяна §§ 61-00	-41 091 лв.
12. Реш.№249/28.07.21 г.на ОбС – Исперих, промяна §§ 76-00	58 527 лв.
13. Промяна на плана §§ 24-05, §§ 37-01 – ОУ „Васил Априлов“ гр.Исперих	617 лв.
14. Промяна на плана §§ 24-05, §§ 37-02 – ОУ „Христо Ботев“ гр.Исперих	98 лв.
15. Промяна на плана §§ 24-05, §§ 37-02 – ОУ „Н.Й.Вапцаров“ с.Вазово	1 434 лв.
16. Промяна на плана §§ 24-05, §§ 37-02 – ОУ „Христо Ботев“ с. Китанчево	86 лв.
17. Промяна на плана §§ 24-05, §§ 37-02 – ОУ „Христо Ботев“ с. Лудогорци	-1 591лв.
18. Промяна на плана §§ 36-19, ДГ „Мечо Пух“ гр.Исперих	182 лв.

Рамката на бюджета на Община Исперих към 31.12.2021 г. възлиза на **31 387 527** лв. в т. ч. за:

държавни дейности - 22 927 906 лв.;

за общински дейности - 8 459 621 лв.;

в т. ч. дофинансиране - 670 077 лв.;

Плана на приходите по бюджета на Община Исперих и отчета към 31.12.2021 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	5 064 769	5 065 622	540 331	540 331	4 524 438	4 525 291
	В т.ч. имуществени данъци	1 780 606	1 840 498	0	0	1 780 606	1 840 498
	Неданъчни	3 284 163	3 225 124	540 331	540 331	2 743 832	2 684 793
2	Субсидии от РБ	21 755 798	21 753 587	18 579 906	18 577 695	3 175 892	3 175 892
	В т.ч. обща допълваща обща изравнителна	18 006 913	18 006 913	18 006 913	18 006 913	0	0
	целевы трансфери от ЦБ -3113	1 852 200	1 852 200	0	0	1 852 200	1 852 200
	целевы трансфери от ЦБ -3118	70 500	70 500	2 680	2 680	67 820	67 820
	целевы трансфери от ЦБ -3128	1 577 733	1 577 733	321 861	321 861	1 255 872	1 255 872
	целевы трансфери от ЦБ -3128	298 863	298 863	298 863	298 863	0	0
	възст. трансфери за ЦБ	-50 411	-52 622	-50 411	-52 622		0
3	Трансфери	2 343 890	2 297 610	1 935 646	1 933 543	408 244	364 067
	по §61-01	2 125 358	2 208 263	1 724 320	1 724 320	401 038	487 062
	по §61-02	-8 192	0	0	0	-8 192	0
	по §61-05	207 383	207 383	204 264	204 264	3 119	3 119
	по §62-01	0	574 920	0	0	0	574 920
	по §62-02	-23 220	-722 816	0	0	-23 220	-722 816
	по §64-01	42 561	29 860	7 062	4 959	35 499	24 901
4	Преходен остатък по левови сметки	2 293 991	2 293 991	1 760 691	1 760 691	533 300	533 300
5	Врем.безлихв.заеми между бюджет и СЕС	140 105	-396 062	322 358	163 314	-182 253	-559 376
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	-5 032 182	0	-2 734 520	0	-2 297 662
9	Наличности в левова равностойност по валутни сметки от предходен период	157 842	157 842	157 842	157 842	0	0
10	Наличности в левова равностойност по валутни сметки в края на периода	0	-35	0	-35	0	0

11	Левови наличности в каса	0	0	0	0	0	0
12	Лева равностойност на валутни наличности в каса	0	0	0	0	0	0
13	Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети и фондове	-366 480	-136 036	-366 480	-136 036	0	0
14	Друго финансиране	-2 388	1 091	-2 388	1 091	0	0
	Всичко	31 387 527	26 005 428	22 927 906	20 263 916	8 459 621	5 741 512

Размерът на постъпилите приходи към 31.12.2021 г. е **31 037 645 лв.** – 99 % от плана
в т.ч.

за държавни дейности - 22 998 471 лв. – 100 %

за общински дейности - 8 039 174 лв. – 95 %

Изпълнението на местните данъчни приходи е 103 % спрямо годишния план.

В това число изпълнението на :

приходите от патентен данък	91 %
на данък върху недвижимите имоти	93 %
на данък върху превозните средства	101 %
на данък при придобиване на имущество	127 %
на туристическия данък	55 %

Собствените неданъчни приходи са изпълнени на 98 % спрямо годишния план.

От тях изпълнението на:

§24-04 нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	92 %
§24-05 приходи от наем на имущество	80 %
§24-06 приходи от наем на земя	106 %
§27-04 приходи от такси за ДСП	96 %
§27-05 приходи от пазари и тържища	154 %
§27-07 приходи от ТБО	93 %
§27-10 приходи от технически услуги	141 %
§27-11 приходи от административни услуги	126 %
§40-00- постъпления от продажба на нефинансови активи	104 %

Остатъкът към 31.12.2021 г. по левови бюджетни сметки е в размер на 5 032 182 лв. в т.ч.

за държавни дейности 2 734 520 лв.

за общински дейности 2 297 662 лв.

Остатъкът към 31.12.2021 г. в левова равностойност по валутните сметка е в размер на 35 лв. в т.ч.

за държавни дейности 35 лв.

за общински дейности 0 лв.

Остатъкът към 31.12.2021 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 31.12.2021 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	4 280 468	2 473 561	1 359 461	447 446
2	Отбрана и сигурност	389 021	361 860	4 000	23 161
3	Образование	15 076 998	14 586 282	461 419	29 297
4	Здравеопазване	1 100 475	830930	239 545	30 000
5	Соц.осигуряване подпомагане и грижи	4 208 658	3 600 877	595 478	12 303
6	Жил.строителство, благоустрояване и ком. Стопанство	4 145 476	0	4 145 476	0
7	Почивно дело и култура	1 665 780	1 074 396	463 514	127 870
8	Икономически дейности и услуги	514 611	0	514 611	0
9	Разходи неklasифицирани в другите функции	6 040	0	6 040	0
10	Резерв	0	0	0	0
	Общо разходи	31 387 527	22 927 906	7 789 544	67 00 77

Реално изплатените разходи към 31.12.2021 г. възлизат на 26 005 428 лв. и това са 83 % от годишния план както следва:

за държавни дейности - 20 263 916 лв. /приложение №4/
за общински дейности - 5 298 528 лв. /приложение №5/
за дофинансиране - 442 984 лв. /приложение №6/

1. Разходи за дейности държавна отговорност.

Изплатените разходи в дейностите държавна отговорност към 31.12.2021 г. са в размер на 20 263 916 лв. и представляват 88 % от годишния план.

№ по ред	Наименование	Разходи към 31.12.2021 г.
1	Общи държавни служби	2 012 705
2	Отбрана и сигурност	162 845
3	Образование	13 186 210
4	Здравеопазване	664 515
5	Социално осигуряване , подпомагане и грижи	3 201 520
6	Жилищно строителство, благоустрояване, ком. стопанство	0
7	Почивно дело, култура	1 036 121
8	Икономически дейност	0
9	Разходи неklasифицирани в другите функции	0
	Всичко разходи	20 263 916

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

Към 31.12.2021 г. са извършени разходи за 442 984 лв. и те са 66 % от годишния план.

№ По ред	Наименование	Разходи към 31.12.2021 г.
1	Общи държавни служби	250 942
2	Отбрана и сигурност	21 565
3	Образование	18 682
4	Здравеопазване	19 342
5	Социално осигуряване и грижи	12 303
6	Почивно дело, култура	120 150
	Всичко разходи	442 984

3. Разходи за дейности общинска отговорност.

Реално изплатените към 31.12.2021 г. разходи в дейностите общинска отговорност са в размер на 5 298 528 лв. и представляват 68 % от годишния план, а именно:

№ по ред	Наименование	Разходи към 31.12.2021 г.
1	Общи държавни служби	952 756
2	Образование	337 750
3	Здравеопазване	132 512
4	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	432 816
5	Жилищно строителство, благоустрояване, ком. стопанство	2 817 966
6	Почивно дело, култура	295 913
7	Икономически дейности	328 815
8	Разходи неклассифицирани в другите функции	0
	Всичко разходи	5 298 528

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 31.12.2021 г. са усвоени 3 760 лв.;

√ За подпомагане на бездетни семейства за процедура „Инвитро”, при план 4 000 лв. към 31.12.2021 г. са усвоени 670 лв.

√ за награди, при годишен план 4 000 лв. към 31.12.2021 г. са усвоени 1 160 лв.

√ за представителни разходи:

- на Кмета на Община Исперих, при год. план 13 588 лв. към 31.12.2021 г. са усвоени 8 539 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 6 794 лв., към 31.12.2021 г. са усвоени 4 248 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 70 000 лв. за подпомагане дейността на спортните клубове на територията на Община Исперих, към 31.12.2021 г. са усвоени 56 000 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 31.12.2021 г. са усвоени 2 000 лв.;

4. Просрочени задължения

Към 31.12.2021 г. в дейностите държавна отговорност няма просрочени задължения.

Към 31.12.2021 г. в дейностите общинска отговорност няма просрочени задължения. /Приложение №7/.

Актуализираният план на разходите и реално изплатените разходи в Община Исперих към 31.12.2021 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	16 762 584	15 252 885	14 813 292	13 726 277	1 949 292	1 526 608
2	За осигуровки	3 524 025	3 192 721	3 141 117	2 904 988	382 908	287 733
3	За стипендии	98 387	80 685	98 387	80 685	0	0
4	За храна	913 807	647 506	618 496	467 015	295 311	180 491
5	За медикаменти	18 566	12 386	18 270	12 090	296	296
6	За постелен инвентар, облекло	169 670	66 584	113 947	51 361	55 723	15 223
7	За учебни р-ди и книги	137 756	120 742	122 011	113 907	15 745	6 835
8	Материали	1 068 008	854 200	594 703	491 875	473 305	362 325
9	За вода, горива и енергия	1 339 055	1 293 674	514 257	496 529	824 798	797 145
10	Външни услуги	1 598 577	1 313 994	803 044	698 955	795 533	615 039
11	Текущ ремонт	2 949 285	1 184 250	764 906	357 076	2 184 379	827 174
12	Платени данъци, такси и административни санкции	233 514	187 312	94 390	61 261	139 124	126 051
13	Командировки	38 879	15 687	18 798	11 803	20 081	3 884

14	Застраховки и други фин. услуги	67 930	51 766	29 220	26 568	38 710	25 198
15	Такса ангажименти по заеми	2 955	508	0	0	2 955	508
16	СБКО	74 848	500	49 406	500	25 442	0
17	Разходи за дог. санкции и неустойки, съд. обезщ. и разноси	6 969	6 968	1 199	1 198	5 770	5 770
18	Други разходи	147 888	68 167	112 490	54 220	35 398	13 947
19	Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	120 669	100 779	104 669	96 349	16 000	4 430
20	Субсидии	509 873	467 833	429 873	409 833	80 000	58 000
21	Разходи за лихви	6 040	0	0	0	6 040	5 770
22	Разходи за членски внос	36 140	19 422	120	120	36 020	19 302
23	Капиталови разходи	1 562 102	1 066 859	485 311	201 306	1 076 791	865 553
24	Резерв	0	0	0	0	0	0
	Общо	31 387 527	26 005 428	22 927 906	20 263 916	8 459 621	5 741 512

III. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ.

Към 31.12.2021 г. усвоените капиталови разходи са в размер на **2 267 084 лв.** (Приложение №8).

Планът на капиталовите разходи към 31.12.2021 г. е 2 774 968 лв., а изпълнението е в размер 2 267 084 лв. – 81,70 %, както следва:

- по Бюджета:

Държавни дейности – при план 485 311 лв. са усвоени 201 306 лв. – 41,48 %.

Местни дейности – при план 1 050 716 лв. са усвоени 839 613 лв. – 79,91 %.

Дофинансиране – при план 26 075 лв. са усвоени 25 940 лв. – 99,48 %.

- по СЕС:

При план 1 212 866 лв. са усвоени 1 200 225 лв. – 98,96 %.

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

- от целева субсидия за КР от Републикански бюджет - 129 214 лв.;

- от собствени бюджетни средства – 564 113 лв.;

- от ПУДООС – 29 025 лв.;

- от други източници – 344 507 лв.;
- от ОПНОИР – 10 703 лв.;
- от РА – 695 255 лв.;
- от ОПРЧР – 494 267 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 270 100 лв. Постъпилите приходи през 2021 г. са в размер на 1 418 050 лв. Направени са разходи за 1 601 597 лв. Към 31.12.2021 г. наличността по сметката е 86 553 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 2021 г. са в размер на 751 677 лв. Направени са разходи за 751 677 лв. Към 31.12.2021 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 31.12.2021 г. са – **2 439 827 лв.** (в.т.ч. преходен остатък 270 100 лв.) както следва:

- по ОПРЧР	- 1 281 619 лв.
- по РА	- 751 677 лв.
- по ОПРР	- 0 лв.
- по ОПНОИР	- 265 589 лв.
- по ФЕПНЛ	- 140 942 лв.

Извършените разходи към 31.12.2021 г. са за – **2 353 274 лв.** и те са:

- по ОПРЧР	- 1 245 301 лв.
- по РА	- 751 677 лв.
- по ОПРР	- 0 лв.
- по ОПНОИР	- 251 447 лв.
- по ФЕПНЛ	- 104 849 лв.

Остатъкът по сметки 7443 на 31.12.2021 г. е **86 553 лв.**

- Други средства от Европейския съюз

Приходите от другите средства от Европейския съюз (ДЕС) на община Исперих към 31.12.2021 г. са – **219 066 лв.** (в това число преходен остатък 0 лв.).

Извършените разходи към 31.12.2021 г. са за - **219 066 лв.**

Остатъкът по сметки от СЕС и касови наличности към 31.12.2021 г. е **0 лв.**

- Други международни програми

Приходите от другите международни програми (ДМП) на община Исперих към 31.12.2021г. са 0 лв. (в това число преходен остатък 0 лв.).

Извършените разходи към 31.12.2021 г. са за 0 лв.

V. НАБИРАТЕЛНА СМЕТКА

- Община Исперих разполага само с една набирателна сметка с код 3 и размера на остатъка по нея към 31.12.2021 г. е **392 830 лв.**

VI. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

Към 01.01.2021 г. Община Исперих има текущ дълг в размер на 0 лв.

През 2020 е сключен договор за овърдрафт с обслужващата банка за ползване при необходимост за временен недостиг на средства в размер на 400 000 лв. През 2021 г. са усвоени от овърдрафта 0 лв., погасени 0 лв. главница и платени такси за в размер на 508 лв.

Към 31.12.2021 г. крайният размер на дълга за 2021 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 2021 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 2021 г.

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 31.12.2021 г. в размер на 31 387 527 лв. в т. число:

за държавни дейности	22 927 906 лв.
за общински дейности	8 459 621 лв.

2. Приема приходите по бюджета на Община Исперих към 31.12.2021 г. в размер на **31 037 645** лв. в т. ч.

за държавни дейности	22 998 471 лв.
за общински дейности	8 039 174 лв.
в т. ч. по Приложение №13	625 014 лв.
в т. ч. по Приложение №14	143 715 лв.

3. Приема актуализирания план на разходите по бюджета на Община Исперих към 31.12.2021 г. в размер на 31 387 527 лв. в т.число:	
за държавни дейности	22 927 906 лв.
за общински дейности	8 459 621 лв.
в т.ч. дофинансиране	670 077 лв.
4. Приема разходите по бюджета на Община Исперих към 31.12.2021 г. в размер на 26 005 428 лв. в т.ч.	
за държавни дейности	20 263 916 лв.
за общински дейности	5 298 528 лв.
за дофинансиране	442 984 лв.
в т.ч. по Приложение №13	408 423 лв.
в т.ч. по Приложение №14	81 566 лв.
5. Приема актуализирания план на капиталовите разходи към 31.12.2021 г. в размер на 2 774 968 лв. в т.число:	
за държавни	1 001 956 лв.
в т.ч по Оперативни програми на ЕС	516 645 лв.
за общински дейности	1 746 937 лв.
в т.ч по Оперативни програми на ЕС	696 221 лв.
за дофинансиране	26 075 лв.
6. Приема разходите за капиталовите разходи към 31.12.2021 г. в размер на 2 267 084 лв. в т.число:	
за държавни	706 276 лв.
в т.ч по Оперативни програми на ЕС	504 970 лв.
за общински дейности	1 534 868 лв.
в т.ч по Оперативни програми на ЕС	695 255 лв.
за дофинансиране	25 940 лв.
7. Приема годишния отчет за състоянието на общинския дълг към 31.12.2021 г. съгласно Приложение № 10, Приложение № 11 и Приложение № 12	
8. Приема разходите за представителни цели на Председателя на Общинския съвет в размер на	
	4 248 лв.
9. Приема разходите за представителни цели на Кмета на Община Исперих в размер на	
	8 539 лв.
10. Приема разходите за награди	
	1 160 лв.
11. Приема разходи за обезщетения и помощи	
	4 430 лв.
12. Приема разходите за спортни клубове	
	56 000 лв.
13. Приема разходите за религиозни храмове	
	2 000 лв.
14. Приема приходите по сметките за средства от Европейския съюз за получаване, разходване и отчитане на средства от определени европейски фондове	
	2 658 893 лв.

15. Приема разходите по сметките за средства от Европейския съюз за получаване, разходване и отчитане на средства от определени европейски фондове	2 572 340 лв.
16. Приема остатъка по бюджетните сметки в лева	5 032 182 лв.
в т.ч.: за държавни дейности	2 734 520 лв.
за общински дейности	2 297 662 лв.
17. Приема остатъка по валутните сметки /в легова равностойност/	35 лв.
18. Приема остатъка по сметките за средства от Европейския съюз за получаване, разходване и отчитане на средства от определени европейски фондове	86 553 лв.
19. Приема остатъка по набирателните сметки	392 830 лв.
20. Приема одитирания отчет заедно с одитния доклад на Сметната палата за заверка на годишния финансов отчет на община Исперих за 2021 г.	

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:

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