

## Д О К Л А Д

по отчета за изпълнение на бюджета на Община Чирпан  
за 2022 година

Отчетът на Община Чирпан към 31.12.2022 година е изготвен в съответствие със Закона за бюджета на Република България за 2022 година, Закона за публичните финанси, Постановление № 31 от 2021г. на МС за изпълнение на държавния бюджет за 2022г., ДДС от 2022г. относно изготвянето и представянето на тримесечните отчети за касовото изпълнение, оборотните ведомости и друга отчетна информация към 31.12.2022г. на бюджетните организации, както и с получените други писмени указания от Министерство на финансите по съставяне и изпълнение на общинския бюджет.

Представеният отчет е сборен и включва в себе си отчетите на Община Чирпан, като първостепенен разпоредител с бюджет и отчетите на второстепенните разпоредители с бюджет, определени с решение на Общински съвет-гр.Чирпан, в т.ч.СУ „П.К.Яворов” гр.Чирпан, ОУ„Св.св.Кирил и Методий”гр.Чирпан, ОУ „Васил Левски” гр.Чирпан, НУ „Св.Климент Охридски” гр.Чирпан, ОУ „Отец Паисий” с.Зетьово, ОУ „Кирил и Методий” с.Свобода, ОУ „Васил Левски” с.Гита, Исторически музей-гр.Чирпан, Къща музей»Пейо К. Яворов»-гр.Чирпан, ОП „Чистота” и Професионална гимназия по селско стопанство гр.Чирпан. ДГ „Слънце”-гр.Чирпан, ДГ”Здравец”-гр.Чирпан, ДГ”Калина Малина”-гр.Чирпан, ДГ”Снежанка”-с.Зетьово и ЦПЛР „П.Р.Гарвалов”-гр.Чирпан.

### **I.Настъпили промени по бюджета на Община Чирпан към 31.12.2022година**

Бюджетът на Община Чирпан е приет от Общински съвет-гр.Чирпан с Решение № 435/12.04.2022г.

Към 31.12.2022 г. Министерство на финансите е извършело корекции в бюджетните взаимоотношения между Община Чирпан и Централния бюджет, както следва:

1. С писмо с изх.№ ДПРС – 1/25.03.2022 г. увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ по§ 31-28 със 101 517лв., от тях компенсация за безплатни и по намалени цени пътувания за I-во тримесечие – 22 799 лв. и Компенсации за транспорт на деца и ученици по чл.283,ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование за I-во тримесечие на 2022година – 78 718лв. ;
2. С писмо № ФО –19/2022 г. се увеличават бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 10 750лв. , във връзка с промяната на натуралните показатели за медицинско обслужване в здравен кабинет в детски градини и училища, съгласно информационната система на МОН към 01.01.2022г.
3. С писмо № ФО –22/26.05.2022 г. увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 52 856 лв. за компенсиране на част от разходите за транспорт на педагогическия персонал за първото полугодие на 2022 година.;
4. С писмо № ФО –23/26.05.2022 г. увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 10 101 лв. Средствата са за финансова подкрепа на музеите и художествените галерии с регионален характер.;

5. С писмо № ФО –21/18.05.2022 г. увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 2 110лв.Средствата са за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на бюджетните организации по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания.
6. С писмо № ФО –18/2022 г. увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-18 с 4 712лв. за възстановяване на фактически изплатените средства за присъдена издръжка за първо тримесечие на 2022 година
7. С писмо № ФО –17/2022 г. увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-18 със 141лв. за възстановяване на фактически изплатените средства за пътни разходи на правоимащите болни през първото тримесечие на 2022г.;
8. С писмо № ФО –28/09.06.2022 г. увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-18 с 11 312лв. за финансово осигуряване на дейности по Програмата за изграждане, пристрояване надстрояване и реконструкция на детски ясли, детски градини и училища 2020-2022 година.Средствата са обект „Изграждане на нова детска градина и ажурна ограда в с.Свобода”;
9. С писмо № ФО – 30 / 21.06.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 349 805 лв. Средствата са предназначени за общинските училища и детски градини за работа с деца и ученици от уязвими групи/250 142лв/ и за финансиране на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности/ 99 663лв/;
10. С писмо № ФО – 26/02.06.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 90 436 лв. Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейност по образование е определена съгласно информация за 2022 година за броя на децата и учениците , съгласно информационна система на МОН;
11. С писмо № ФО – 32/2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 90 200 лв. Средствата са предназначени за закупуване на познавателни книжки, учебници, достъп до електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и учениците от I of VII клас.
12. С писмо № ФО –40/2022 г. увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-18 със 174 лв. за възстановяване на фактически изплатените средства за пътни разходи на правоимащите болни през второто тримесечие на 2022г.;
13. С писмо № ФО –41/2022 г. увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-18 с 4 000лв. за възстановяване на фактически изплатените средства за присъдена издръжка за второто тримесечие на 2022 година;
14. С писмо № ФО – 34 / 08.07.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 8 036 лв.Средствата са за осигуряване на дейности по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала” и са

разпределени по общински училища и детски градини, както следва: за ДГ"Слънце"-гр.Чирпан-2 119лв., за ОУ"Васил Левски"-5 917 лева.;

15. С писмо № ФО – 55 / 11.08.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 85 191 лв..Корекцията е във връзка с увеличение на трудовите възнаграждения на персонала, зает в здравните кабинети в училища и детски градини и персонала в детските ясли, считано от 01.05.2022г.;
16. С писмо № ФО – 56 / 11.08.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 88 250 лв..Корекцията е във връзка с увеличение на трудовите възнаграждения на заетите в дейност 122"Общинска администрация", считано от 01.08.2022г.;
17. С писмо № ФО – 50 / 11.08.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 11 904 лв. за осигуряване на разходите на общинските училища и детски градини по дейности за спорт за всички;
18. С писмо № ФО – 52 / 11.08.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 19 750лв. за осигуряване на дейности по НП"Отново заедно";
19. С писмо № ФО – 54 / 11.08.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 352 923лв., средствата са за увеличение на трудовите възнаграждения на педагогическия и непедагогическия персонал, на издръжката и на стипендиите на учениците в институциите за предучилищно и училищно образование, съгласно ПМС 232/2022;
20. С писмо № ФО – 46 / 2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-13 с 386 700лв., средствата са одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за капиталови разходи, съгласно ПМС 229/2022;
21. С писмо № ФО – 57 / 2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 24 399лв. за осигуряване на дейности по НП"Подкрепа на образователните медиатори и социалните работници";
22. С писмо № ФО – 60 / 19,08,2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-18 с 42 179лв. за осигуряване на дейности по подготовката и провеждането на избори за народни представители на 2 октомври 2022 година;
23. С писмо № ФО – 60 / 02.09.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 38 911лв.Средствата са за осигуряване на дейности по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала” и са разпределени по общински училища и детски градини, както следва: за ДГ"Слънце"-гр.Чирпан-37 453лв., за ПГСС-гр.Чирпан-1 458 лева.;

24. С писмо № ФО – 68 / 26.09.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 11 000лв. за осигуряване на дейности по НП”Отново заедно”;
25. С писмо № ФО – 62 /02.09.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-18 с 51 338лв. за осигуряване на дейности по подготовката и провеждането на избори за народни представители на 2 октомври 2022 година;
26. С писмо № ФО – 66 / 21.09.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 11 000лв. за осигуряване на дейности по национални програми за развитие на образованието.
27. С писмо № ФО – 70 / 2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 88 678лв. за осигуряване на дейности по НП”Заедно в изкуствата и спорта”, в т.ч. 30 004 лв. модул „Спорт” и 58 674 лева модул „Изкуства”
28. С писмо № ФО –75/2022 г. увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-18 със 198 лв. за възстановяване на фактически изплатените средства за пътни разходи на правоимащите болни през третото тримесечие на 2022г.;
29. С писмо № ФО –74/2022 г. увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-18 с 7 320лв. за възстановяване на фактически изплатените средства за присъдена издръжка за третото тримесечие на 2022 година;
30. С писмо № ФО – 81 /11.11.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 31 161лв. за осигуряване на дейности по НП”Без свободен час”;
31. С писмо № ФО –80/10.11.2022 г. увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-18 със 700лв. за разходи във функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”;
32. С писмо № ФО –79/10.11.2022 г. увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-18 със 176 076лв. за разходи във функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”;
33. С писмо № ФО – 82 /11.11.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 със 123 243лв. за осигуряване на дейности по НП”Оптимизиране на вътрешната структура на персонала”;
34. С писмо № ФО – 114 /22.12.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 16 003лв. за осигуряване на дейности по програми за развитие на образованието, в т.ч. НП”Иновации в действие 5 443лв, НП”Без свободен час” 2 088лв., НП”Заедно в изкуствата и спорта” 8 472лв.;

35. С писмо № ФО – 116 /23.12.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 със 17 176лв. за осигуряване на дейности по НП”Подкрепа на образователните медиатори и социалните работници”;

36. С писмо № ФО – 115 /23.12.2022 г. са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ по § 31-11 с 41 434лв. за осигуряване на дейности по НП”Подкрепа на образователните медиатори и социалните работници”.

Уточнения годишен план на приходите с държавен характер към 31.12.2022 е 22 092 095лв, в т.ч.

§ 31-11 обща субсидия и др.трансфери за държ.дейности	17 542 456лв.;
§ 31-13 получени от общини целеви субс. от ЦБ за кап.разх.	90 640лв.;
§ 31-18 получени от общини целеви трансфери от ЦБ	126 680 лв.
§ 31-28 получени от общини целеви трансфери от ЦБ	287 099 лв.
§ 61-00 Трансфери между бюджети	1 668 581лв.
§ 62-00 Трансфери между бюджети и ССЕС	0лв.
§ 64-00 Трансфери от ПУДООС	3 740лв.
§ 76-00 Вр.безлихв.заеми м/у бюджети и СЕС	11 172лв.

План на реализирани собствени приходи,получени дарения и др.неданъчни приходи за държавните дейности

	296 655лв.
Събрани средства и изв.плащания от/за сметки за СЕС	- 358 014лв.
Остатък по сметки от предх.период	2 423 086лв

Наличност за делегираните от държавата дейности в края на периода е  
2 588 011 лв.

Планът на приходите с общински характер към 31.12.2022г. е 17 099 957лв. и е подробно представен в Приложение № 1

Наличността по бюджетната сметка в края на периода,за местни дейности е 4 380 133 лв.

В Приложение № 1 и 2, в колона „уточнен годишен план към 31.12.2022г.” са отразени всички настъпили промени по приходните и разходните параграфи, в резултат на получени трансфери, дарения и вътрешни компенсирани промени.Отразяването на промените е в съответствие със законовите разпоредби, решенията на Общински съвет и получените указания от МФ.

## **II.Изпълнение на приходната и разходната част на бюджета на Община Чирпан.**

Към 31.12.2022 година общата сума на отчетените балансирани бюджетни постъпления и извършени разходи на касова основа е 32 056 867 лева.  
Взаимоотношенията на Общината с Републиканския бюджет са изпълнени както следва:

-по § 31-11 „Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини” са постъпили 17 542 456лв.

-по § 31-12 „Обща изравнителна субсидия и др. трансфери за местни дейности” изпълнението е 2 224 100лв

-по § 31-13 „Получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи” към 31.12.2022г са отчетени 1 502 200лв..

-по § 31-18 „Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488 001xxx-x” са отчетени 316 878лв.

-по § 31-28 „Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488 002xxx-x” са отчетени 313 150лв.

-по § 31-20 „Възстановени трансфери на ЦБ ” са отчетени /-/ 120 883лв.

По § 61-00„Трансфери между бюджети”/нето/ отчетените +/- 3 718 709 лева са със следните източници и предназначения:

-от МТСП по програми за осигуряване на заетост 262 561 лв..

-трансфер от МТСП в размер 1 189 942 лв.,нетен размер на получените средства по бюджетната сметка на общината за обезпечаване на разходи за асистенти по Закона за личната помощ

- трансфер от МТСП в размер на 130 324 лева трансфер по осигуряване на приемна грижа

- трансфер в размер на 36 093 лева по Договор за съвместна дейност РД 04- 11/01.03.2022 г. с Фонд „Социална закрила” за реализацията на проект: „Ремонтни дейности по сградата на Домашен социален патронаж – гр.Чирпан” по Целева програма „Подобряване на материалната база на Домашен социален патронаж и/или обществена трапезария

-18 342 лева получен трансфер от МРРБ;

-1 640лв.-трансфер от ЦИК за изплащане на възнаграждения и осигуровки на членовете на ОИК за проведени заседания и дежурства,,

-1 116 лева трансфер от ДФЗ по бюджета на ПГСС по схема за държавна помощ

-5 415 лева, трансфер от Министерство на културата към бюджета на Къща музей»Пейо К. Яворов»-гр.Чирпан.

-1 806 лева, трансфер от Министерство на културата към бюджета на Исторически музей-гр.Чирпан.

- 7 477лева са получени по бюджетните сметки на общинските училища детски градини от МОН от спрените месечни помощи за деца и ученици

-70 106 лева трансфер от Министерство на младежта и спорта за одобрен обект „Ремонт на физкултурен салон на СУ”П.К.Яворов”-гр.Чирпан

-19 000 лева трансфер от Министерство на културата

-1 974 887лева трансфер от МРРБ за обект Ремонт и реконструкция на участък от път SZR 1226-село Винарово-село Могилово, Община Чирпан .

По § 62-00”Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС”/нето/ в отчетна форма Б-3 към 31.12.2022г. са отчетени /-/ 1 346 868 лева, както следва:

/-/137 257лв. трансфер от бюджета към проект „Закриване и рекултивация на общинско депо за неопасни твърди битови отпадъци на Община Чирпан”, финансиран по ОП”Околна сред

/-/9 523лв. трансфер от бюджета към Управляващия орган по ОП”Околна среда 2014-2020

/-/ 8 лева към проект „Заедно за нашето бъдеще” за покриване на неverified разходи.

/-/ 39 лева към проект „Патронажна грижа +” за покриване на неverified разходи.

/-/ 41 лева от бюджетна сметка към сметка за СЕС на ПГСС-второстепенен разпоредител с бюджет към Община Чирпан

/-/ 1 200 000лв. трансфер към ДФ”земеделие”, плащане по постигнато споразумение за разсрочено плащане на задължение за лихви към ДФ „Земеделие”

Общата наличност по левовата бюджетна сметка в лева към 31.12.2022г е 6 968 144лв.

Изпълнението на разходите към 31.12.2022г. е 32 056 867 лв., в т.ч.:

- за държавни дейности изпълнението е 19 562 154 лв
- за местни дейности изпълнение - 12 096 623лв
- дофинансирането на държавната дейност- изпълнение 398 090лв

Към предложението за решение е изготвен и представен детайлен отчет за извършените капиталови разходи към 31.12.2022г. Общият размер на отчетените капиталови разходи към 31.12.2022г. е 2 281 104лв.

Към 31.12.2022 година по бюджета на Община Чирпан по § 31-13”Получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи” са отчетени 1 502 200 лева.

Към 31.12.2022 година отчетените капиталови разходи в сводния отчет за финансиране на капиталови разходи и в отчета за финансиране на капиталови разходи по обекти с източник на финансиране целева субсидия са 654 374 лева.

Към 31.12.2022 година Община Чирпан има плащания на месечни вноски по договор за придобиване на Компютърен томограф ,в размер на **96 000 лева**.Плащанията са планиран и са извършени със средства от целева субсидия за капиталови разходи . В касовия отчет на бюджета разходът е отразен по § 93-18 „Погашения по финансов лизинг и търговски кредит”.В отчета за финансиране на капиталови разходи погашенията по финансов лизинг и търговски кредит не са отразени като отчет.

Сумата от **751 826 лева** е изтеглена и към 31.12.2022г. е налична по бюджетната сметка на Община Чирпан и през 2023 година ще се използва за финансиране на обекти съгласно решение на Общинска съвет-гр.Чирпан

263 777лв. са неусвоените средства,налични по сметката на общината към 31.12.2020г. от целева субсидия по ЗДБРБ за 2020 година и по ЗДБРБ за 2021.Средствата през 2023 година се разходват съгласно одобрените от общинския съвет разчети за финансиране на капиталови разходи през 2022година, а при приключване на обектите, неусвоените средства, съгласно одобрени разчети за 2023 година.

### **III.Отчет на сметките за средства от ЕС на Община Чирпан към 31.12.2021година.**

Наличността по извънбюджетна сметка 7443 към 01.01.2022г е 281 853лева.

В Приложение № 4 е изготвен подробен отчет за получени средства и извършени разходи от сметки за средства от ЕС

В края на отчетния период наличността по сметка 7443 е 302224 лева.

**IV. Отчет по основните финансови показатели на контролирани от общината лица, които попадат в подсектор "Местно управление" и не са разпоредители с бюджет по бюджета на общината.**

За Община Чирпан в подсектор "Местно управление" попада „МБАЛ-Чирпан” ЕООД.

**V. Отчет за състоянието на общинския дълг към 31.12.2022 година**

Съгласно разпоредбите на чл.9 от Закона за общинския дълг /ЗОД/, кметът изготвя годишния отчет за състоянието на общинския дълг и го внася в общинския съвет като неразделна част от отчета за изпълнение на общинския бюджет.

Към 31.12.2022 година Община Чирпан има задължения под формата на общински дълг в размер на 10 415 743 лева, в т.ч.

-дълг по кредит от фонд „ФЛАГ” за финансиране на собствено участие на общината по проект „Изграждане на ПСОВ и довеждащи колектори в гр.Чирпан”, финансиран по ОП”Околна среда”, в размер на 1 297 810 лв.

-дълг по кредит от фонд „ФЛАГ” за реализацията на проект „Изграждане на ПСОВ и довеждащи колектори в гр.Чирпан”, финансиран по ОП”Околна среда”, в размер на 2 333 356 лв.;

-общински дълг под формата на безлихвен заем от ЦБ, по реда на чл.103, ал.1 от ЗПФ за изплащане на задължения към ДФ Земеделие по главницата на наложени финансови корекции и суми за ДДС върху тях, в размер на 1 847 621 лв.;

-общински дълг по договор за придобиване на медицинска апаратура –компютърен томограф, в размер на 56 000 лева;

-задължение по банков кредит 4 880 956 лв.

Предлагаме на Вашето внимание Приложение № 6 към проекта за решение, съдържащо отчетни данни за състоянието дълга на Община Чирпан към 31.12.2022 година, изготвено съгласно одобрения формуляр-Приложение № 1 към ФО-8 от 25.04.2023г. на МФ.