

И Н Ф О Р М А Ц И Я
ЗА ТЕКУЩОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ
НА БЮДЖЕТА КЪМ 30.06.2023 ГОДИНА

Размерите на ставките на местните данъци, такси и цени на услуги и управлението на общинската собственост предопределят в голяма степен размера на собствените приходи и възможностите за финансиране на общинските дейности. Анализа за събираемостта, резервите, недоборите, както и оценка на въздействията при всяко решение са задължителни. Извършените разходи по бюджета представляват конкретен израз на местната финансова политика и приоритети за годината.

Във връзка с разпоредбите на чл. 6 от Закон за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2022 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г. и Постановление № 7 от 19 януари 2023 г. на Министерски съвет за уреждане на бюджетни отношения през 2023 година Общински съвет Лясковец е приел разчети до приемането на Закон за държавния бюджет на Република България за 2023 година, поради тази причина все още не е приет бюджет от Общински съвет гр. Лясковец.

Към 30.06.2023г. в резултат на постъпилите приходи-собствени, субсидии от Републикански бюджет, други целеви трансфери, вътрешни заеми от и за извънбюджетните сметки на Общината, изпълнението на приходната част от бюджета на община Лясковец е в размер на 6 858 087 лв.

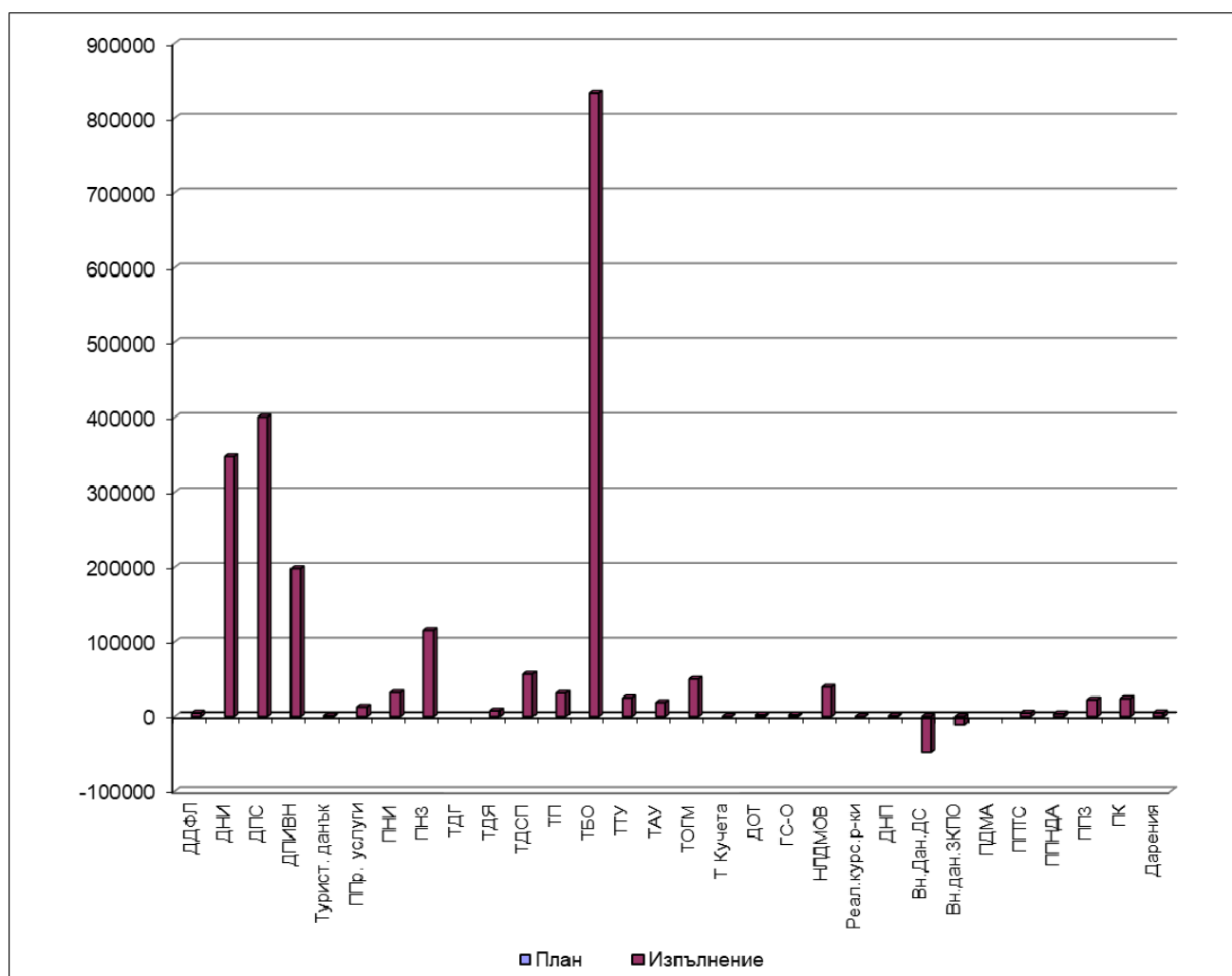
ОТ ТЯХ: **В лева**

	план	отчет	%
I. Собствени приходи	0	2 183 195	
в т.ч.			
Данъчни приходи		952 647	
Неданъчни приходи		1 230 548	
II. Взаимоотношения с ЦБ	0	5 192 676	
в т.ч.			
Обща допълваща субсидия		4 476 580	
Обща изравнителна субсидия		591 883	
Субсидия за капиталови разходи			
Други целеви субсидии и трансфери		124 213	
III. Приходи от Трансфери		387 254	
IV. Временни безлихвени заеми и фонд /ФЛАГ/		-14 569	
V. Операции с финансови активи и пасиви друго финансиране		-890 469	
Всичко приходи по бюджета:	0	6 858 087	

В структурата на приходите делът на собствените приходи, безлихвени заеми, други финансови активи е 18.64%, а делът на държавните субсидии и трансферни сметки 81.36%.

СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ КЪМ 30.06.2023 ГОДИНА

			2021			2022				2023			
	\$	год. план лв	Отчет лв	% изпълн.	отн. дял %	год. план лв	Отчет лв	% изпълн.	отн. дял %	год. план лв	Отчет лв	% изпълн.	отн. дял %
ДДФЛ	103	5 200	5 678	109.19	0.26	6 300	5 524	87.68	0.27		4 772		0.22
ДНИ	1301	466 000	358 133	76.85	16.32	447 000	343 055	76.75	17.04		348 303		15.96
ДПС	1303	670 000	384 359	57.37	17.51	692 000	365 239	52.78	18.14		400 481		18.35
ДПИВН	1304	200 000	204 625	102.31	9.32	300 000	196 740	65.58	9.77		198 164		9.08
Турист. данък	1308	1 000	1 724	172.40	0.08	2 000	925	46.25	0.05		927		0.04
ППр..услуги	2404	20 000	5 978	29.89	0.27	20 000	10 872	54.36	0.54		12 718		0.58
ПНИ	2405	54 350	28 355	52.17	1.29	50 000	26 825	53.65	1.33		31 921		1.46
ПНЗ	2406	171 451	102 747	59.93	4.68	167 000	81 024	48.52	4.02		115 826		5.31
ТДГ	2701	56 860	11 075	19.48	0.50	6 861	6 908	100.69	0.34				0.00
ТДЯ	2702	9 000	5 215	57.94	0.24	7 900	3 704	46.89	0.18		7 663		0.35
ТДСП	2704	76 800	37 015	48.20	1.69	100 000	48 899	48.90	2.43		57 307		2.62
ТП	2705	10 000	2 276	22.76	0.10	20 000	20 880	104.40	1.04		31 334		1.44
ТБО	2707	892 800	789 266	88.40	35.96	1 318 674	816 748	61.94	40.57		832 691		38.15
ТТУ	2710	42 000	27 528	65.54	1.25	65 000	32 836	50.52	1.63		25 177		1.15
ТАУ	2711	43 000	17 148	39.88	0.78	40 000	18 185	45.46	0.90		18 968		0.87
ТОГМ	2715	5 000	1 616	32.32	0.07	5 000	2 328	46.56	0.12		50 602		2.32
Т Кучета	2717	1 000	74	7.40	0.00	1 000	28	2.80	0.00		84		0.00
ДОТ	2729	2 000	1 038	51.90	0.05	2 000	831	41.55	0.04		2 158		0.10
ГС-О	2802	5 000	10 620	212.40	0.48	15 000	1 918	12.79	0.10		2 146		0.10
НЛДМОВ	2809	100 000	110 284	110.28	5.03	165 000	42 739	25.90	2.12		39 579		1.81
Реал.курс.р-ки	3601	-300	-20	6.67	0.00				0.00		-133		-0.01
ДНП	3619	3 000	1 972	65.73	0.09	8 000	2 223	27.79	0.11		793		0.04
Вн.Дан.ДС	3701	-164 920	-95 574	57.95	-4.36	-128 315	-81 741	63.70	-4.06		-47 677		-2.18
Вн.Дан.ЗКПО	3702	-8 234	-8 234	100.00	-0.38	-11 643	-11 643	100.00	-0.58		-11 333		-0.52
ПДМА	4022	180 064		0.00	0.00	261 177		0.00	0.00				0.00
ППТС	4024			0.00	0.00			0.00	0.00		4728		0.22
ППНДА	4030				0.00				0.00		3 712		0.17
ППЗ	4040	376 458	155 159	41.22	7.07	314 739	46 336	14.72	2.30		22 571		1.03
ПК	4100	74 795	33 434	44.70	1.52	46 164	29 366	63.61	1.46		24 244		1.11
Дарения	4500	12 000	3079	25.66	0.14	5 000	2604	52.08	0.13		5000		0.23
ВСИЧКО:		3 304 324	2 194 570	66.42	100.00	3 925 857	2 013 353	51.28	100.00	0	2 182 726		100.00



Към 30.06.2023 г. събираемостта на данъчните приходи е 952 647 лв. , а на неданъчните – 1 230 548 лв.

Събираемостта по § 13-01 – данък върху недвижимите имоти е 348 303 лв.

От данък върху превозните средства по § 13-03 е в размер на 400 481 лв.

От данък придобиване на имущество по възмезден начин по § 13-04 изпълнението към 30.06.2023 г. е в размер на 198 164 лв.

Изпълнението към шестмесечието на данъчни приходи по § 01-03 – данък върху доходите на физическите лица (патентен данък) е 4 772 лв.

Към 30.06.2023 г. изпълнението на приходи и доходи от собственост по § 24-00 е както следва:

- от продажба на услуги, стоки и продукция – 12 718 лв.;
- от наем имущество - 31 921 лв.;
- от наем на земя изпълнението е 115 826 лв.;

В структурата на собствените неданъчни приходи от общински такси изпълнението на “такса битови отпадъци” е следното: § 27-07 изпълнение – 832 691 лв. ;

Постъпленията от всички други такси общо по § 27-00 /без такса битови отпадъци/ - 193 293 лв.

Изпълнението на § 27-02 – такси детска ясла – 7 663 лв. Това е таксата, която родителите заплащат за ползването на детската кухня.

Изпълнението на § 27-04 – такси ДСП - 57 307 лв.

Изпълнението на § 27-05 – такси пазари и тържища – 31 334 лв.

Постъпленията от “ такси технически услуги” - § 27-10 - 25 177 лв.

Постъпленията от “ такси административни услуги” - § 27-11 - 18 968 лв.

Постъпленията от “ такси за откупуване на гробни места” - § 27-15 са в размер на 50 602 лв.

Постъпленията от “ такси за притежаване на куче” - § 27-17 са 84 лв.

Постъпленията от “ други общински такси” - § 27-29 - 2 158 лв.

Приходите от глоби и санкции общо § 28-00 - 41 725 лв.

Приходите от продажба на транспортни средства § 40-24 – 4 728 лв. и на нематериални дълготрайни активи § 40-30 – 3 712 лв.

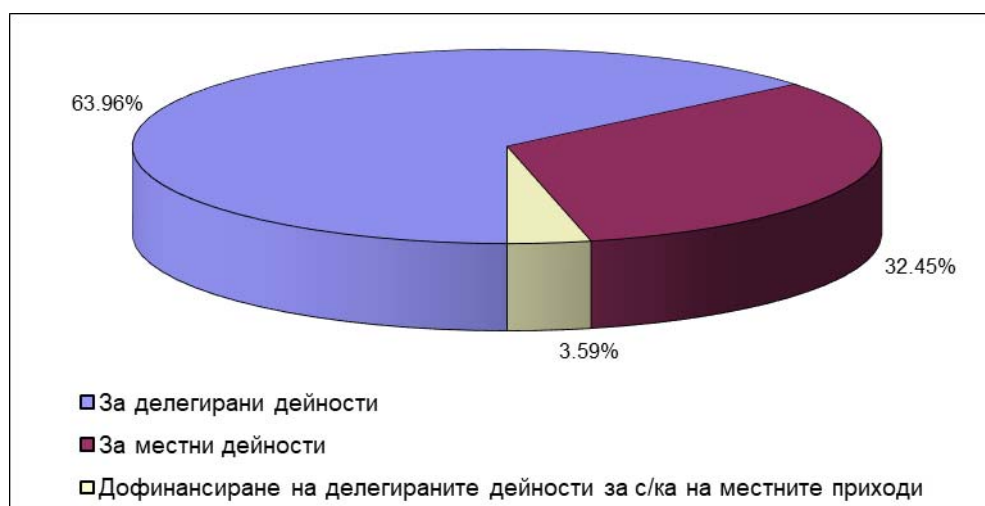
Приходите от продажба на земя по § 40-40 са в изпълнение на 22 571 лв.

Изпълнението на §41-00 приходи от концесии е 24 244 лв.

Приходите от дарения - § 45-00 са 5 000 лв.

ОБЩНСКИ РАЗХОДИ:

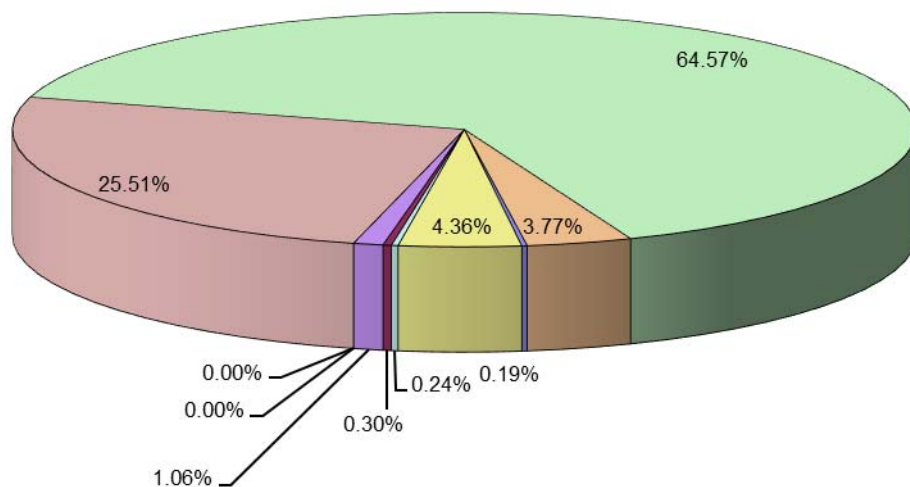
	към 30.06.2021 г.		към 30.06.2022 г.		към 30.06.2023 г.	
	лв.	%	лв.	%	лв.	%
Общо разходи в т.ч.	5 672 044	100,00	6 248 481	100,00	6 858 087	100,00
За делегирани държавни дейности	3 487 592	61,49	3 721 433	59,56	4 386 154	63.96
За местни дейности	2 071 545	36,52	2 384 262	38,16	2 225 386	32.45
Дофинансиране на делегираните дейности за с/ка на местните приходи	112 907	1.99	142 786	2.28	246 547	3.59



В сравнение със същия период на 2022 г., към 30.06.2023 г. се увеличава относителния дял на разходите за държавни дейности и разходите за дофинансиране на делегираните държавни дейности за сметка на местните приходи и се намалява относителния дял на местни дейности.

СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ ПО ИКОНОМИЧЕСКИ ЕЛЕМЕНТИ:

	2021 г.	%	2022 г.	%	2023 г.	%
Заплати и осигуровки	3 580 234	63.12	3 771 246	60.35	4 428 518	64.57
Субсидии	155 487	2.74	168 074	2.69	258 233	3.77
Разходи за членски внос	10 278	0.18	5 882	0.09	13 030	0.19
Капиталови разходи		0.00	58 657	0.94	299 229	4.36
Стипендии	15 993	0.28	14 857	0.24	16 355	0.24
Текущи трансфери и обезщетения за домакинства		0.17		0.19		0.30
Платени данъци и такси	87 308	1.54	55 424	0.89	72 369	1.06
Разходи за лихви	634	0.01	61	0.00		0.00
Други разходи за лихви	17 332	0.31	207	0.00	84	0.00
Издръжка - в т.ч.	1 794 978	31.65	2 162 086	34.60	1 749 657	25.51
храна	145 273	2.56	265 403	4.25	140 783	2.05
медикаменти	122	0.00	495	0.01	241	0.00
разходи за материали	102 028	1.80	148 424	2.38	109 579	1.60
вода, горива и енергия	324 881	5.73	459 020	7.35	465 648	6.79
разходи за външни услуги	1 096 458	19.33	1 146 104	18.34	938 024	13.68
текущ ремонт	76 989	1.36	105 712	1.69	22 362	0.33
други разходи	49 227	0.87	36 928	0.59	73 020	1.06
Всичко разходи по бюджета:	5 672 044	100.00	6 248 481	100.00	6 858 087	100.00



- Заплати и осигуровки §01-00, §02-00 и §05-00
- Субсидии §43-00 и §45-00
- Разходи за членски внос §46-00
- Капиталови разходи §51-00, §52-00 и §53-00
- Стипендии §40-00
- Текущи трансфери и обезщетения за домакинства §42-00
- Платени данъци и такси §19-00
- Разходи за лихви §22-00
- Други разходи за лихви §29-00
- Издръжка §10-00

Към 30.06. 2023 г. е увеличен относителният дял на разходите за:

- средства за заплати, други възнаграждения и осигуровки от 60.35 % през 2022 г. на 64.57 % през 2023 г. ;

- субсидии – от 2.69 % през 2022 г. на 3.77 % през 2023 г.;

- разходите за членски внос от 0.09 % през 2022г. на 0.19 % през 2023 г. ;

- капиталови разходи от 0.94 % през 2022 г. на 4.36 % през 2023 г.;

- текущи трансфери, обезщетения и домакинства от 0.19 % през 2022 г. на 0.30 % през 2023 г.;

- платени данъци и такси от 0.89 % през 2022 г. на 1.06 % през 2023 г.;

- другите разходи от 0.59 % през 2022 г. на 1.06 % през 2023 г.

Намален е относителният дял на разходите на средства за:

- Общият размер на разходите за издръжка от 34.60 % през 2022 г., на 25.51 % през 2023 г.;

- храна – от 4.25 % през 2022 г. на 2.05 % през 2023 г.;

- медикаменти – от 0.01 % през 2021 г. на 0 % през 2023 г.;

- материали – от 2.38 % през 2022 г. на 1.60 % през 2023 г.;

- вода, горива и енергия – от 7.35 % през 2022 г. на 6.79% през 2023 г.;

- външни услуги – от 18.34 % през 2022 г. на 13.68 % през 2023 г. ;

- текущ ремонт от 1.69% през 2022 г. на 0.33 % през 2023 г.;

Непроменени остават:

- стипендии - 0.24% ;

- разходите за лихви - 0 % ;

Разходи в лева на брой жители в общината			
За 2005 г.	1 725 486 лв.	15 630 жители	110.40 лв.
За 2006 г.	2 070 195 лв.	15 392 жители	134.50 лв.
За 2007 г.	2 196 141 лв.	15 182 жители	144.65 лв.
За 2008 г.	2 672 351 лв.	15 087 жители	177.13 лв.
За 2009 г.	2 787 426 лв.	14 794 жители	188.42 лв.
За 2010 г.	2 465 324 лв.	14 704 жители	167.66 лв.
За 2011 г.	2 710 224 лв.	14 247 жители	190,23 лв.
За 2012 г.	2 785 901 лв.	14 413 жители	193,29 лв.
За 2013 г.	2 882 877 лв.	14 326 жители	201,23 лв.
За 2014 г.	3 249 659 лв.	14 179 жители	229,19 лв.
За 2015 г.	3 259 165 лв.	14 042 жители	232,10 лв.
За 2016 г.	3 402 280 лв.	13 839 жители	245,85 лв.
За 2017 г.	3 840 046 лв.	13 683 жители	280.64 лв.
За 2018 г.	4 136 827 лв.	13 640 жители	303.29 лв.
За 2019 г.	4 168 496 лв.	13 335 жители	312.60 лв.
За 2020 г.	4 706 054 лв.	13 263 жители	354.83 лв.
За 2021 г.	5 672 044 лв.	13 073 жители	433.87 лв.
За 2022 г.	6 248 481 лв.	12 768 жители	489.39 лв.
За 2023 г.	6 858 087 лв.	12 591 жители	544.68 лв.

Увеличени са в абсолютна сума средствата за разходи на брой жители в общината от 489.39 лв. през 2022г. на 544.68 лв. през 2023 г.

СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ ПО ФУНКЦИИ:

	2021 г.	%	2022 г.	%	2023 г.	%
Общинска администрация в т.ч. ОБС	895 423	15.79	1 030 745	16.50	1 119 276	16.32
Отбрана и сигурност	54 544	0.96	57 909	0.93	63 105	0.92
Образование	2 497 758	44.04	2 627 709	42.05	3 006 701	43.84
Здравеопазване	197 603	3.48	255 434	4.09	254 348	3.71
Социално осигуряване и грижи	498 671	8.79	672 178	10.76	846 863	12.35
Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	1 231 979	21.72	1 300 503	20.81	1 091 983	15.92
Дейности по почивното, културното и религиозно дело	224 137	3.95	252 169	4.04	363 460	5.30
Икономическа дейност и услуги	68 082	1.20	51 773	0.83	112 351	1.64
Други/разходи за лихви/	3847	0.07	61	0.00	0	0.00
Всичко разходи по бюджета:	5 672 044	100	6 248 481	100	6 858 087	100

Анализът на разходите по функции показва относителния дял, на изразходваните средства към общия размер на разходите за отчетния период-30.06.2023г.



Най-висок е относителния дял на разходите във функция “Образование” – 43.84 % , като е увеличен от 42.05 % за съответния период на 2022 г.

Увеличен е относителният дял на разходите и във функции:

- „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ от 10.76 % през 2022 г. на 12.35 % през 2023 г.;

- „Почивно дело, култура и религиозни дейности“ от 4.04 % през 2022 г. на 5.30 % през 2023 г.;

- „Икономически дейности и услуги ” 0.83 % през 2022 г. на 1.64 % през 2023 г.

Анализът по функции показва намаление на относителния дял на разходите за функция:

- „Общинска администрация” от 16.50 % през 2022 г. на 16.32 % през 2023г.;

- „ Отбрана и сигурност” от 0.93 % през 2022 г. на 0.92 % през 2023 г.;

- „ Здравеопазване” от 4.09 % през 2022 г. на 3.71 % през 2023 г.;

-„Жилищно строителство, благоустройство и комунално стопанство“ от 20.81 % през 2022 г. на 15.92 % през 2023 г.;

Разходите за лихви от 0 % през 2022 г. остават непроменени през 2023 г.;

Към 30.06.2023 г. преходния остатък по бюджетната сметка на Общината е 2 861 914 лв., като съответно 518 322 лв. остатък в делегираните от държавата дейности и 2 343 592 лв. в местни дейности, от тях с целеви характер са: зимно поддържане 118 127 лв., 171 777 лв. от параграф 40-00 –приходи от продажба за основен и текущ ремонт на улична мрежа, 87 157 лв. за текущ ремонт на улици в населените места на територията на Община Лясковец, 123 483 лв. от Приватизация, 110 944 лв. остатък от целева субсидия за капиталови разходи, 430 667 лв. такса „Битови отпадъци“ , 149 607 лв. отчисления от РИОСВ; 61 900 лв. за текущи ремонти на общински пътища от средствата за зимно поддържане; 1 076 103 лв. за реконструкция и подмяна на водопроводната мрежа на с. Добри дял; 65 511 лв. по проект „Обособяване на общински пазар в с. Джулюница за продажба на местни продукти от територията“ по програма Норвежки механизъм; 74 162 лв.трансфер от МТСП по проект „Красива България“.

Във валутната сметка са налични 35 618 лв. по проект на НУ "Цани Гинчев" гр.Лясковец.

Към 30.06.2023 г. общината приключва отчетния период с просрочени задължения в размер общо на 327 101 лв., в това число за делегирани от държавата дейности – 0 лв. и за местни дейности 327 101 лв.

По еврофондовите сметки наличностите в началото на периода са 17 984лв. Приходите към 30.06.2023 г. са общо в размер на 359 386 лв., разходите са в размер на 327 858 лв. и остатък 49 512 лв.

Съотношението на наличните към края на годината задължения за разходи към средногодишния размер на разходите за последните 4 години е 4,16% при допустими до 15%.

Съотношението на наличните към края на годината поети ангажименти за разходи към средногодишния размер на разходите за последните 4 години е 45.08% при допустими до 50%.

Съотношението на наличните към края на годината просрочени задължения към отчетените за последната година разходи е 2,33% при допустими до 5%.

Бюджетното салдо е положително .

Събираемостта на данък върху недвижимите имоти за текущото тримесечие е 65.15 % и за данък върху превозните средства е 48.11 %. Осредненото равнище на двата данъка е 56.63 %.

И през 2023 г. Община Лясковец работи по проекти от Оперативни програми и други външни донори, както следва:

1. Топъл обяд в Община Лясковец;
 2. Пътят на традициите – нови измерения в съхраняването и популяризирането на културно – историческото наследство на гр. Лясковец;
 3. Приказки за култура, история и природа;
 4. Подкрепа за успех;
 5. „Еразъм +“ 2019;
 6. Активно приобщаване в системата на предучилищното образование;
 7. „Еразъм“ в ОУ „П.Р.Славейков“ с. Джулюница;
 8. Проект Квалификация за професионално развитие на педагогическите специалисти;
 9. Равен достъп до училищно образование в условията на кризи;
 10. Подкрепа за приобщаващо образование;
 11. Ремонт и благоустрояване на площадки за игра на открито в детски градини – град Лясковец“;
 12. Патронажна грижа + в община Лясковец – компонента 2;
 13. Ремонт на спортни площадки в СУ „Максим Райкович“ гр. Лясковец
- Етап 1;
14. Топъл обяд в Община Лясковец;
 15. „Еразъм GIFS“ в НУ „Цани Гинчев“ гр. Лясковец;
 16. „Грижа в дома в Община Лясковец“;
 17. „Обособяване на общински пазар в с. Джулюница за продажба на местни продукти от територията“;
 18. „Укрепване на общинския капацитет за качествени и достъпни социални услуги в Община Лясковец“.

Д-Р ИВЕЛИНА ГЕЦОВА
КМЕТ НА ОБЩИНАТА

БФПИОГС“
ДБ/ДБ