

**ОБЩИНА МАДЖАРОВО**

6480 гр. Маджарово  
ул. "Петър Ангелов", №1  
тел: 03720 2220; факс: 2302  
e-mail: madjarovo@abv.bg

**MUNICIPALITY MADZHAROVO**

6480 Madjarovo  
1 "Petar Angelov" str.  
tel.+359 3720 2220;  
fax +359 3720 2302  
e-mail: madjarovo@abv.bg

## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Към Отчета за касовото изпълнение на бюджета  
на община Маджарово, за периода от 01.01.2016г. до 31.12.2016г.

Бюджетът на община Маджарово за 2016г. приет на основание чл.21, ал.1, т.6 и чл.52, ал.1 от ЗМСМА, чл.30 и ЗДБРБ за 2016 г. от Общински съвет гр. Маджарово с решение №23 от 28.01.2016г. е в размер 1 859 981лв. в т.ч.

1. За държавни дейности – 981 322лв.

2. За местни дейности - 878 659лв.

Уточненият план по бюджета към 31.12.2016г. е 2 744 823лв. в т.ч.  
за:

- държавни дейности – 1 140 319 лв.
- за общински дейности – 1 604 504 лв.

### I. Анализ на отчета по приходите на община Маджарово към 31.12.2016 г.:

Видове приходи	План в лв.	Отчет в лв.
Имуществени данъци	88 000	119 009
Неданъчни приходи	414 076	317 782
Обща допълваща субсидия - §31-11	992 596	992 596
Обща изравнителна субсидия и зимно поддържане - §31-12	160 800	160 800
Субсидия за капиталови разходи – §31-13	924 900	907 506
Др.целеви трансфери от РБ - §31-28	84 818	74 782
Възстановени суми		-10 019
Трансфери за ЦБ	-10	
Други целеви трансфери	1966	
Трансфери между бюджети - §61-00	19 034	137 049

Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС- §62-00		-118 371
Получени трансфери - §64-00	56 318	56 318
Временни безлихвени заеми §76-00		16 940
Финансиране на дефицита	2 325	-232 349
Всичко приходи:	<b>2 744 823</b>	<b>2 422 043</b>

Изпълнението на собствените приходи към 31.12.2016г. е 87,00%. Изпълнението на имуществените данъци – 135,24%, а неданъчните приходи са изпълнени на 76,75 %.

Общо изпълнение на приходите по бюджета на община Маджарово спрямо годишен план е 88,24 %.

Изпълнението на собствените приходи през 2016г., спрямо събраните приходи през 2015г. по видове е както следва:

Видове приходи	2016г.	2015г.
-Патентен данък	1559лв.	2 177лв.
-Данък върху недвижими имоти	34 126лв.	26 010лв.
-Данък върху превозните средства	48 572лв.	33 586лв.
-Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	33 793лв.	13 308лв.
-Туристически данък	949лв.	698лв.
-Приходи и доходи от собственост-в т.ч. продажби и наеми	124 592лв.	125 647лв.
-Приходи от общински такси	144 979лв.	119 673лв.
-Приходи от продажба на нефинансови активи	40 789лв.	6 318лв.
-Приходи от концесии	225лв.	225лв.
-Глоби, санкции и наказателни лихви	23 181лв.	2 565лв.

В частта за държавните приходи, утвърдени с чл.50 от ЗДБРБ за 2016г., са получени:

-обща допълваща субсидия – при план 992 596лв. са получени 992 596лв – 100,00 %.

-размера на трансферите за местни дейности, утвърдени с чл.50 от ЗДБРБ за 2016г. -160 800 лв., които включват обща изравнителна субсидия и средства за зимно поддържане са изпълнени към 31.12.2016г. на 100,00 %.

-размера на целевата субсидия за капиталови разходи за общински дейности, утвърдени с чл.50 от ЗДБРБ за 2016 и актуализирани към 31.12.2016г. в размер на 924 900 лв. са получени.

Уточненият план по приходите на бюджета към 31.12.2016г. е изпълнен както следва:

- държавни дейности – план – 1 140 319лв. - отчет - 1 094 338лв.
- общински дейности – план 1 604 504лв. - отчет – 1 327 705лв.

## **II. Изпълнение на разходната част на бюджета**

По разходната част на бюджета на община Маджарово при годишен план общо 2 744 823лв. са изразходвани 2 422 043лв., като за държавни дейности при план 1 140 319лв. са изразходвани 1 094 338лв. и за общински дейности при план 1 604 504лв. са изразходвани 1 327 705лв.

### **Разпределение по бюджетни функции, както следва:**

<b>№ по ред</b>	<b>Функции по ЕБК</b>	<b>План в лв.</b>	<b>Отчет в лв.</b>
1	Функция "Общи държавни служби"	609 771	609 771
2	Функция "Отбрана "	73 580	63 388
3	Функция "Образование "	983 058	726 570
4	Функция "Здравеопазване "	8 669	8 669
5	Функция "Соц.осигуряване, подпомагане и грижи "	49 981	44 083
6	Функция "Жилищно строителство и опазване на околната среда "	662 852	631 172
7	Функция "Дейности почивно и културно дело"	154 298	151 976
8	Функция "Икономически дейности "	197 548	170 678
9	Функция "Други"	1 066	15 736

Изпълнението на разходната част на бюджета през 2016г. спрямо разходите през 2015г. е следното:

	Отчет към 31.12.2016г. в лв.	Отчет към 31.12.2015г. в лв.
Всичко разходи за делегирани от държавата дейности:	1 094 338	1 021 015
Всичко разходи за местни дейности:	1 327 705	973 896
<b>Общо разходи:</b>	<b>2 422 043</b>	<b>1 994 911</b>

### **Функция „Общи държавни служби“**

В дейност 117 „Държавни и общински служби и дейности по изборите“ са предоставени целеви средства за техническата подготовка и провеждане на изборите, изплатени са и възнаграждения на членовете на секционните комисии. Разходите са в размер на 25 912лв.

В дейност 122 „Общинска администрация“ са изплатени заплати и осигурителни вноски на служителите, командировки, социални разходи и

издръжка на общинските служители и кметове. Разходите са в размер на 410 100лв.- в държавните дейности и 103535лв. в местните дейности.

**В дейност 123 "Общински съвети"** са изплатени възнаграждения и осигурителни плащания на общинските съветници. Разходите са в размер на 70 224лв.

#### **Функция „Отбрана и сигурност“**

**В дейност 239 „Други дейности по вътрешната сигурност“** са изплатени възнаграждения на обществените възпитатели, за материално стимулиране при спазване на разпоредбите на чл. 43 от Закона за борба срещу противообществените прояви на малолетните и непълнолетните – 11 880лв.

**В дейност 282 „Отбранително –мобилизационна подготовка“** са изплатени възнаграждения, осигурителни вноски и други нормативно признати разходи на 5 бр. денонощни оперативни дежурни, съгласно ПМС №212 /1993г., както и разходи за отопление, телефонни разговори, тонизиращи напитки и др.- 47 508лв.

**В дейност 283 „Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии“** са изразходвани средства в размер на 3 000лв.

**В дейност 285 „Доброволни формирования за защита при бедствия“** изразходваните средства са в размер на 1 000лв.

**Общо изплатени разходи във Функция „Отбрана и сигурност“ – 63 388лв.**

#### **Функция „Образование“**

**В дейност 311 „Целодневни детски градини“** - са изплатени възнаграждения и осигурителни плащания на персонала в ДГ "Л. Димитрова", в размер на 44 678лв., отчетени в държавните дейности и разходи за ел.енергия, вода, учебни и други материали, за храна на децата от детската градина - 47 049лв. за сметка на средствата от местния бюджет.

**В дейност 322 "Общообразователни училища"** са изплатени заплати и осигурителни плащания, социални разходи, командировки на учителите и помощния персонал от СУ "Димитър Маджаров", както и издръжката на цялостния учебен процес – отопление, осветление, вода, закуски, канцеларски и учебни материали и др., в размер на 275 753лв. - отчетени в държавните дейности и 102 733лв. изплатени средства за сметка на местния бюджет.

**В дейност 326 "Професионални паралелки към СУ"** са изплатени заплати и осигурителни плащания, социални разходи, командировки на учителите

отговарящи за обучението на учениците в професионалните паралелки към СУ "Д.Маджаров" и издръжката на цялостния учебен процес – отопление, осветление, вода, канцеларски и учебни материали, за кормуване и др., в размер на 162 083лв.

**В дейност 389 "Други дейности по образованието"** са изплатени възнаграждения и осигурителни плащания за работодател на шофьора на собствения автобус за превоз на учениците, средства за поддръжка и застраховки на автобуса и средства за ученически превози на външен превозвач – общо в размер на 74 366лв.

**В дейност 336 „Ученически столове“** са отчетени изплатените разходи за ел.енергия, вода, отопление и почистващи препарати за ученическия стол, в размер на 19 908лв.

#### **Функция „Здравеопазване“**

**В дейност 469 „Други дейности по здравеопазването“** са изплатени средства за заплати и осигурителни плащания, за лекарства и издръжка на здравен кабинет в СУ "Д. Маджаров", в размер на 8 669лв.

#### **Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“**

**В дейност 524 „Домашен и социален патронаж“** са изплатени заплати и осигурителни плащания на работещите и издръжка за домашен и социален патронаж – 31 766лв.

**В дейност 589"Други служби и дейности"** са изплатени средства за храна в обществената трапезария и за компенсации, в размер на 12 317лв.

#### **Функция „Жилищно строителство и опазване на околната среда“**

Изплатени са суми за озеленяване, улично осветление, чистота, сметосъбиране и сметоизвозване, и депониране на отпадъците от гр.Маджарово, с.Бориславци, с.Долни Главанак и с.Тополово, за почистване на уличната мрежа и поддръжка на парковете в града и капиталови работи, в размер на 631 172лв.

#### **Функция „Почивно дело, култура и религиозна дейност“**

**В дейност 714 "Спортни бази"** са изплатени капиталови разходи за Стадиона в гр.Маджарово, в размер на 41 202лв.

**В дейност 738 "Читалища"** са изплатени субсидии за издръжка на читалище "Н.Й.Вапцаров"-гр.Маджарово, Читалище в с.Бориславци и Читалище в с.Ефрем, които са регистрирани в съда като юридически лица с нестопанска цел

и са вписани в регистъра на Министерство на културата при спазване на изискванията на чл.9, ал.1 и чл.10, ал.2 от Закона за народните читалища, в размер на 28 320лв.

**В дейност 745 "Обредни домове"** са изплатени 76 475лв., в т.ч. 74 305лв. капиталови разходи и 640лв. за помощи по решение на общински съвет.

**Функция „Икономически дейности и услуги“**

**В дейност 829 – „Други дейности на селско и горско стопанство“** са изплатени заплати и осигурителни плащания за горски стражар и сеч и извоз на дърва за населението, в размер на 39 272лв.

**В дейност 832 – „Служби и дейности по поддръжка, ремонт и изграждане на пътища“** са изплатени средства за зимно поддържане и снегочистване, в размер на 55 656лв.

**В дейност 910 "Разходи за лихви"** са изплатени разходи за лихви, в размер на 15 736лв.

Гл.счетоводител:.....

/Марияна Радова/

Кмет на община Маджарово:.....

/инж.М.Армутлиев/

