

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 01.01.2017г. до 31.12.2017г.

Бюджетът на община Маджарово за 2017г. приет на основание чл.21, ал.1, т.6 и чл.52, ал.1 от ЗМСМА, чл.94, ал.2 и ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси и във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2017г. от Общински съвет –гр.Маджарово с решение №109 от 26.01.2017г. е в размер на 2 180 104лв. в т.ч.

1. За държавни дейности – 1 065 824лв.

2. За местни дейности - 1 114 280лв.

Уточненият план по бюджета към 31.12.2017г. е **3315325лв.** в т.ч. за:

- държавни дейности – **1 241 574 лв.**
- за общински дейности – **2 073 751 лв.**

I. Анализ на отчета по приходите на община Маджарово към 31.12.2017 г.:

Видове приходи	План в лв.	Отчет в лв.
Имуществени данъци	129 000	88 961
Неданъчни приходи	345 650	235 602
Обща допълваща субсидия - §31-11	1 089 063	1 089 063
Обща изравнителна субсидия и зимно поддържане - §31-12	172 100	172 100
Субсидия за капиталови разходи – §31-13	204 300	204 300
Целеви трансфери от ЦБ - §31-18	1 058 931	1 020 309
Др.целеви трансфери от РБ - §31-28	112 874	95 890
Трансфери между бюджети - §61-00	53 610	58 826
Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС- §62-00		-4 312

Временни безлихвени заеми §76-00		-2499
Финансиране на дефицита	149 797	-597 238
Всичко приходи:	3 315 325	2 361 002

Изпълнението на собствените приходи към 31.12.2017г. е 68,38%. Изпълнението на имуществените данъци – 68,96%, а неданъчните приходи са изпълнени на 68,16 %.

Общо изпълнение на приходите по бюджета на община Маджарово спрямо годишен план е 71,21 %.

Изпълнението на собствените приходи през 2017г., спрямо събраните приходи през 2016г. по видове е както следва:

Видове приходи	2017г.	2016г.
-Патентен данък	2 499лв.	1559лв.
-Данък върху недвижими имоти	25 969лв.	34 126лв.
-Данък върху превозните средства	51449лв.	48 572лв.
-Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	8 434лв.	33 793лв.
-Туристически данък	660лв.	949лв.
-Приходи и доходи от собственост-в т.ч. продажби и наеми	140 749лв.	124 592лв.
-Приходи от общински такси	94 479лв.	144 979лв.
-Приходи от продажба на нефинансови активи	17 597лв.	40 789лв.
-Приходи от концесии	900лв.	225лв.
-Глоби, санкции и наказателни лихви	7601лв.	23 181лв.

В частта за държавните приходи, утвърдени с чл.50 от ЗДБРБ за 2017г., са получени:

-обща субсидия за ДДД – при план 1 089 063лв. са получени 1 089 063лв – 100,00 %.

-размера на трансферите за местни дейности, утвърдени с чл.50 от ЗДБРБ за 2017г. -172 100лв., които включват обща изравнителна субсидия и средства за зимно поддържане са изпълнени към 31.12.2017г. на 100,00 %.

-размера на целевата субсидия за капиталови разходи за общински дейности, утвърдени с чл.50 от ЗДБРБ за 2017 и актуализирани към 31.12.2017г. в размер на 204 300лв. са получени.

Уточненият план по приходите на бюджета към 31.12.2017г. е изпълнен както следва:

- държавни дейности – план – 1 241 574лв. - отчет - 1 198 979лв.
- общински дейности – план 2 073 751лв. - отчет – 1 162 023лв.

II. Изпълнение на разходната част на бюджета

По разходната част на бюджета на община Маджарово при годишен план общо 3 315 325лв. са изразходвани 2 361 002лв., като за държавни дейности при план 1 241 574лв. са изразходвани 1 198 979лв. и за общински дейности при план 2 073 751лв. са изразходвани 1 162 023лв.

Разпределение по бюджетни функции, както следва:

№ по ред	Функции по ЕБК	План в лв.	Отчет в лв.
1	Функция "Общи държавни служби"	593 702	560 658
2	Функция "Отбрана "	80 260	80 260
3	Функция "Образование "	955 197	884 593
4	Функция "Здравеопазване "	7 416	7 416
5	Функция "Соц.осигуряване,подпомагане и грижи "	38 967	37 379
6	Функция "Жилищно строителство и опазване на околната среда "	1 280 019	428 812
7	Функция "Дейности почивно и културно дело"	159 772	156 352
8	Функция "Икономически дейности "	197 004	203 253
9	Функция "Други"	2 988	2 279

Изпълнението на разходната част на бюджета през 2017г. спрямо разходите през 2016г. е следното:

	Отчет към 31.12.2017г. в лв.	Отчет към 31.12.2016г. в лв.
Всичко разходи за делегирани от държавата дейности:	1 198 979	1 094 338
Всичко разходи за местни дейности:	1 162 023	1 327 705
Общо разходи:	2 361 002	2 422 043

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 11 414лв.

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 430 800лв.- в държавните дейности и 68 501лв. в местните дейности.

В дейност 123 "Общински съвети" са изплатени възнаграждения и осигурителни плащания на общинските съветници. Разходите са в размер на 49 943лв.

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 – 12 080лв.

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.- 64 180лв.

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 формирвания за защита при бедствия“ изразходваните средства са в размер на 1 000лв.

Общо изплатени разходи във Функция „Отбрана и сигурност“ – 80 260лв.

Функция „Образование“

В дейност 311 „Целодневни детски градини“ - са изплатени възнаграждения и осигурителни плащания на персонала в ДГ "Л. Димитрова", в размер на 45 792лв., отчетени в държавните дейности и разходи за ел.енергия, вода, учебни и други материали, за храна на децата от детската градина - 18 319лв. 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 327 642лв. - отчетени в държавните дейности и 207 729лв. 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 170 053лв.

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 94 207лв.

В дейност 336 „Ученически столове“ са отчетени изплатените разходи за ел.енергия, вода, отопление и почистващи препарати за ученическия стол, в размер на 20 851лв.

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 7 416лв.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“

В дейност 532 „Програми за временна заетост“ са изплатени заплати и осигурителни плащания на работещи по програма за временна заетост към Регионална служба по заетостта – 14 720лв.

В дейност 533 „Други програми и дейности за осигуряване на заетост“ са изплатени заплати и осигурителни плащания на лице по програмата "Помощ при пенсиониране" към Регионална служба по заетостта – 2 721лв.

В дейност 589"Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта" са изплатени средства за храна в обществената трапезария и за компенсация, в размер на 19 938лв.

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 428 812лв.

Функция „Почивно дело, култура и религиозна дейност“

В дейност 714 "Спортни бази" са изплатени капиталови разходи, в размер на 126 060лв., в т.ч. за:

- Проектиране и основен ремонт на спортна площадка в кв.11, гр.Мадажарово - 99 998лв. и

- Направа на дренаж, подпорна стена и централен вход на стадион гр.Маджарово - 26 062лв.

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 29 200лв.

В дейност 745 "Обредни домове" са изплатени 580лв. за помощи, съгласно решение на общинския 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 75 083лв.

В дейност 832 – „Служби и дейности по поддръжка, ремонт и изграждане на пътища“ са изплатени средства за зимно поддържане и снегочистване, разходи за текущи и основни ремонти, в размер на 127 580лв.

В дейност 849 – „Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията“ са изплатени субсидии, в размер на 590лв.

В дейност 910 "Разходи за лихви" са изплатени разходи за лихви, в размер на 2 279лв.

Гл.счетоводител:.....

/Марияна Радова/

Кмет на община Маджарово:.....

/инж.М.Армутлиев/

