



## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Към Отчета за касовото изпълнение на бюджета  
на община Маджарово, за периода от 01.01.2019г. до 31.12.2019г.

Бюджетът на община Маджарово за 2019г. 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 2019г. от Общински съвет –гр.Маджарово с решение №225 от 31.01.2019г. е в размер на 3 747 831лв. в т.ч.

1. За държавни дейности – 1 420 504лв.
2. За местни дейности - 2 327 327лв.

Уточненият план по бюджета към 31.12.2019г. е **5 026 163лв.** в т.ч. за:

- държавни дейности – **1 685 498 лв.**
- за общински дейности – **3 340 665 лв.**

### І.Анализ на отчета по приходите на община Маджарово към 31.12.2019 г.:

Видове приходи	План в лв.	Отчет в лв.
Имуществени данъци	92 500	117723
ДДС и други данъци върху продажбите	-28000	-22606
Неданъчни приходи	294 240	263359
Обща допълваща субсидия - §31-11	1 480 388	1 480 388
Обща изравнителна субсидия и зимно поддържане - §31-12	373 700	373 700
Субсидия за капиталови разходи – §31-13	440 200	440 198
Целеви трансфери-§31-18	653 931	650 000
Възстановени трансфери за ЦБ		-37 874
Др.целеви трансфери от РБ - §31-28	114 534	107 422
Трансфери между бюджети - §61-00	414 026	429 445
Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС- §62-00		-23617
Финансиране на дефицита	1190644	-38001
Временен безлихвен заем между бюджета и сметки за средствата от ЕС		315882
<b>Всичко приходи:</b>	<b>5 026 163</b>	<b>4056019</b>

Изпълнението на собствените приходи към 31.12.2019г. е 98,54%. Изпълнението на имуществените данъци – 127,27% а неданъчните приходи са изпълнени на 89,50 %.

Общо изпълнение на приходите по бюджета на община Маджарово спрямо годишен план е 80,70 %.

Изпълнението на собствените приходи през 2019г., спрямо събраните приходи през 2018г. по видове е както следва:

Видове приходи	2019г.	2018г.
-Патентен данък	1 437лв.	1 164лв.
-Данък върху недвижими имоти	25 345лв.	23 471лв.
-Данък върху превозните средства	75 759лв.	55 704лв.
-Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	12 897лв.	13 014лв.
-Туристически данък	2 285лв.	1 563лв.
-Приходи и доходи от собственост-в т.ч. продажби и наеми	140 436лв.	167 324лв.
-Приходи от общински такси	113 043лв.	100 490лв.
-Приходи от продажба на нефинансови активи	2 838лв.	17 311лв.
-Приходи от концесии	0лв.	0лв.
-Глоби, санкции и наказателни лихви	7 042лв.	7 068лв.

В частта за държавните приходи, утвърдени с чл.52 от ЗДБРБ за 2019г., са получени:

-обща субсидия за ДДД – при план 1 480 388лв. са получени 1 480 388лв – 100,00 %.

-размера на трансферите за местни дейности, утвърдени с чл.52 от ЗДБРБ за 2019г. -373 700лв., които включват обща изравнителна субсидия и средства за зимно поддържане са изпълнени към 31.12.2019г. на 100,00 %.

-размера на целевата субсидия за капиталови разходи за общински дейности, утвърдени с чл.52 от ЗДБРБ за 2019г. и актуализирани към 31.12.2019г., в размер на 440 200лв. са получени.

Уточненият план по приходите на бюджета към 31.12.2019г. е изпълнен както следва:

- държавни дейности – план – 1 685 498лв. - отчет - 1 617 847лв.
- общински дейности – план 3 340 665лв. - отчет – 2 438 172лв.

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

По разходната част на бюджета на община Маджарово при годишен план общо 5 026 163лв. са изразходвани 4 056 019лв., като за държавни дейности

при план 1 685 498лв. са изразходвани 1 617 847лв. и за общински дейности при план 3 340 665лв. са изразходвани 2 438 172лв.

### Разпределение по бюджетни функции, както следва:

№ по ред	Функции по ЕБК	План в лв.	Отчет в лв.
1	Функция "Общи държавни служби"	998 439	913367
2	Функция "Отбрана "	104 260	101952
3	Функция "Образование "	1 025 929	962 215
4	Функция "Здравеопазване "	13 132	13 132
5	Функция "Соц.осигуряване, подпомагане и грижи "	321 671	316 064
6	Функция "Жилищно строителство и опазване на околната среда "	2 045 010	1 346 878
7	Функция "Дейности почивно и културно дело"	46517	39 457
8	Функция "Икономически дейности "	471 205	358 057
9	Функция "Други"	0	4897

Изпълнението на разходната част на бюджета през 2019г. спрямо разходите през 2018г. е следното:

	Отчет към 31.12.2019г. в лв.	Отчет към 31.12.2018г. в лв.
Всичко разходи за делегирани от държавата дейности:	1 617 847	1 359 539
Всичко разходи за местни дейности:	2 438 172	1 984 551
<b>Общо разходи:</b>	<b>4 056 019</b>	<b>3 344 090</b>

### Функция „Общи държавни служби“

В дейност 117 „Държавни и общински служби и дейности по изборите“ са предоставени целеви средства за: възнаграждения на общинската изборителна комисия, техническа подготовка и провеждане на изборите и възнаграждения на членовете на секционните комисии. Изразходвани са средства в размер на 66764лв.

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

издръжка на общинските служители и кметове. Извършен е ремонт на кметства в с.Селска поляна, с.Долни Главанак, с.Тополово и с.Долно Съдиево. Разходите са в размер на 738823лв., в т.ч. в държавните дейности 496701лв. и 242122лв. в местните дейности.

**В дейност 123 "Общински съвети"** са изплатени възнаграждения и осигурителни плащания на общинските съветници. Разходите са в размер на 107780лв.

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

**В дейност 239 „Други дейности по вътрешната сигурност“** са изплатени възнаграждения на обществените възпитатели – 14120лв.

**В дейност 282 „Отбранително –мобилизационна подготовка“** са изплатени възнаграждения, осигурителни вноски и други нормативно признати разходи на 4бр. денонощни оперативни дежурни, съгласно ПМС №212 /1993г., както и разходи за отопление, телефонни разговори, тонизиращи напитки и др.- 76832лв.

**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 8 000лв.

**Общо изплатени разходи във Функция „Отбрана и сигурност“ 101952лв.**

#### **Функция „Образование“**

**В дейност 311 „Целодневни детски градини“** - са изплатени възнаграждения и осигурителни плащания на персонала в ДГ "Л. Димитрова", в размер на 104558лв., отчетени в държавните дейности и разходи за ел.енергия, вода, учебни и други материали, за храна на децата от детската градина - 24634лв. 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 378513лв. - отчетени в държавните дейности.

**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, покупка на компютри и др., в размер на 310288лв.

**В дейност 336 „Ученически столове”** са отчетени изплатените разходи за заплати, осигурителни вноски, ел.енергия, вода, отопление и почистващи препарати за ученическия стол, в размер на 36800лв.

**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 107422лв.

#### **Функция „Здравеопазване“**

**В дейност 437 „Здравен кабинет в детски градини и училища”** са изплатени средства за заплати и осигурителни плащания, за лекарства и издръжка на здравен кабинет в СУ “Д. Маджаров”, в размер на 13132лв.

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

**В дейност 532”Програми за временна заетост”** са отчетени разходите за възнаграждения по програмата за временна заетост на безработни лица, в размер на 21915лв.

**В дейност 562”Личен асистент”** са отчетени разходите за възнаграждения по проекта за лични асистенти на нуждаещи се хора, в размер на 260121лв.

**В дейност 589”Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”** са изплатени средства за храна и материали в обществената трапезария, в размер на 34028лв.

#### **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 разходи, в размер на 1346878лв.

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

**В дейност 738 ”Читалища”** са изплатени субсидии за издръжка на читалища ”Н.Й.Вапцаров”-гр.Маджарово, с.Бориславци и с.Ефрем, в размер на 37960лв.

**В дейност 745 ”Обредни домове”** са изплатени 940лв., 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, командировки, външни услуги и членски внос, в размер на 30872лв.

**В дейност 832 – „Служби и дейности по поддръжка, ремонт и изграждане на пътища“** са изплатени средства за зимно поддържане и снегочистване и капиталови разходи, в размер на 327185лв.

**В дейност 910 "Разходи за лихви"** са изплатени разходи за лихви, в размер на 4897лв.

Гл.счетоводител:.....

/Мария Армутлиева/

Кмет на община Маджарово:.....

/Ерджан Юсуф/

