

**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 01.01.2020г. до 31.12.2020г.

Бюджетът на община Маджарово за 2020г. 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 №27 от 27.01.2020г. е в размер на 3 760 835 лв. в т.ч.

1. За държавни дейности – 1 609 927лв.
2. За местни дейности - 2 150 908лв.

Уточненият план по бюджета към 31.12.2020г. е **4 291 662лв.** в т.ч. за:

- държавни дейности – **1 901 412 лв.**
- за общински дейности – **2 390 250 лв.**

**I. Анализ на отчета по приходите на община Маджарово към 31.12.2020г.:**

Видове приходи	План в лв.	Отчет в лв.
Имуществени данъци	132 000	142194
ДДС и други данъци върху продажбите	-26000	-21368
Неданъчни приходи	338 685	309 921
Обща допълваща субсидия - §31-11	1 743 884	1 743 884
Обща изравнителна субсидия и зимно поддържане - §31-12	485 100	485 100
Субсидия за капиталови разходи – §31-13	261 725	261 725
Целеви трансфери-§31-18	260 406	256 475
Възстановени трансфери за ЦБ		-370
Др.целеви трансфери от РБ - §31-28	91893	54 309
Трансфери между бюджети - §61-00	148 167	225562
Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС- §62-00	0	-77869
Финансиране на дефицита	855 802	310938
Временен безлихвен заем между бюджета и сметки за средствата от ЕС	0	-104
<b>Всичко приходи:</b>	<b>4 291 662</b>	<b>3 690 397</b>

Изпълнението на собствените приходи към 31.12.2020г. е 96,05%. Изпълнението на имуществените данъци – 107,72% а неданъчните приходи са изпълнени на 91,51 %.

Общо изпълнение на приходите по бюджета на община Маджарово спрямо годишен план е 85,99 %.

Изпълнението на собствените приходи през 2020г., спрямо събраните приходи през 2019г. по видове е както следва:

Видове приходи	2020г.	2019г.
-Патентен данък	1 608лв.	1 437лв.
-Данък върху недвижими имоти	26 596лв.	25 345лв.
-Данък върху превозните средства	75 425лв.	75 759лв.
-Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	37 309лв.	12 897лв.
-Туристически данък	1 256лв.	2 285лв.
-Приходи и доходи от собственост-в т.ч. продажби и наеми	160 378лв.	140 436лв.
-Приходи от общински такси	106 886лв.	113 043лв.
-Приходи от продажба на нефинансови активи	14 344лв.	2 838лв.
-Приходи от концесии	0лв.	0лв.
-Глоби, санкции и наказателни лихви	6 844лв.	7 042лв.

В частта за държавните приходи, утвърдени с чл.52 от ЗДБРБ за 2020г., са получени:

-обща субсидия за ДДД – при план 1 743 884лв. са получени 1 743 884лв – 100,00 %.

-размера на трансферите за местни дейности, утвърдени с чл.52 от ЗДБРБ за 2020г. - 485 100лв., които включват обща изравнителна субсидия и средства за зимно поддържане са изпълнени към 31.12.2020г. на 100,00 %.

-размера на целевата субсидия за капиталови разходи за общински дейности, утвърдени с чл.52 от ЗДБРБ за 2020г. и актуализирани към 31.12.2020г., в размер на 261 725лв. са получени.

Уточненият план по приходите на бюджета към 31.12.2020г. е изпълнен както следва:

- държавни дейности – план – 1 901 412лв. - отчет - 1 615 315лв.
- общински дейности – план 2 390 290лв. - отчет – 2 075 082лв.

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

По разходната част на бюджета на община Маджарово при годишен план общо 4 291 662лв. са изразходвани 3 690 397лв., като за държавни дейности



при план 1 901 412лв. са изразходвани 1 615 315лв. и за общински дейности при план 2 390 250лв. са изразходвани 2 075 082лв.

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

№ по ред	Функции по ЕБК	План в лв.	Отчет в лв.
1	Функция "Общи държавни служби"	951 978	835 342
2	Функция "Отбрана "	119 684	94397
3	Функция "Образование "	1 362 729	1 150 992
4	Функция "Здравеопазване "	16 877	12 189
5	Функция "Соц.осигуряване, подпомагане и грижи "	188 512	188 006
6	Функция "Жилищно строителство и опазване на околната среда "	1 240 660	1 129 976
7	Функция "Дейности почивно и културно дело"	101 311	98 124
8	Функция "Икономически дейности "	309 911	181 371
9	Функция "Други"	0	0

Изпълнението на разходната част на бюджета през 2020г. спрямо разходите през 2019г. е следното:

	Отчет към 31.12.2020г. в лв.	Отчет към 31.12.2019г. в лв.
Всичко разходи за делегирани от държавата дейности:	1 901 412	1 617 847
Всичко разходи за местни дейности:	2 390 250	2 438 172
<b>Общо разходи:</b>	<b>4 291 662</b>	<b>4 056 019</b>

**Функция „Общи държавни служби“**

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 покрив на кметство с.Ефрем и ремонт на покрив на сграда на общинска администрация-гр.Маджарово. Разходите са в размер на 750226лв., в т.ч. в държавните дейности 554747лв. и 195479лв. в местните дейности.

В дейност 123 "Общински съвети" са изплатени възнаграждения и осигурителни плащания на общинските съветници. Разходите са в размер на 85116лв.

#### Функция „Отбрана и сигурност“

В дейност 239 „Други дейности по вътрешната сигурност" са изплатени възнаграждения на обществените възпитатели – 13990лв.

В дейност 282 „Отбранително –мобилизационна подготовка" са изплатени възнаграждения, осигурителни вноски и други нормативно признати разходи на 5бр. денонощни оперативни дежурни, съгласно ПМС №212 /1993г., както и разходи за отопление, телефонни разговори, тонизиращи напитки и др.- 75795лв.

В дейност 283 „Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии" са изразходвани средства в размер на 4 000лв.

В дейност 285 „Доброволни формирвания за защита при бедствия" изразходваните средства са в размер на 612лв.

Общо изплатени разходи във Функция „Отбрана и сигурност" 94397лв.

#### Функция „Образование“

В дейност 311 „Целодневни детски градини" - са изплатени възнаграждения и осигурителни плащания на персонала в ДГ "Л. Димитрова", в размер на 124039лв., отчетени в държавните дейности. Отчетени са разходи за местни дейности, с обща стойност 205590лв., които включват платени: ел.енергия, вода, учебни и други материали, храна на децата от детската градина, както и извършен ремонт на ДГ, в размер на 164966лв. и закупени 3бр.климатици на стойност 6624лв.

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, закупуване на компютри и др., в размер на 440345лв. - 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, кормуване и др., в размер на 3325979лв.



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 37794лв.

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 53889лв.

#### 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 12189лв.

#### 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 16557лв.

В дейност 561”Социални услуги в домашна среда” са отчетени разходите за възнаграждения по проекта , в размер на 29997лв.

В дейност 562”Личен асистент” са отчетени разходите за възнаграждения по проекта за лични асистенти на нуждаещи се хора, в размер на 105202лв.

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 36250лв.

#### 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 1 129 976лв.

#### 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 41 760лв.

**В дейност 745 "Обредни домове"** са изплатени 600лв., за помощи по решение на общински съвет и капиталови разходи, в размер на 30 000лв. за основен ремонт на огради и възстановяване на сгради в гробищни паркове по населени места в община Маджарово.

**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, членски внос и външни услуги за сеч, изнасяне на подходящо за транспортиране място и кубизиране на дървесина в горски територии, собственост на община Маджарово, в размер на 45280лв.

**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 130671лв.

**В дейност 849 – „Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията по поддръжка, ремонт и изграждане на пътища“** са изплатени средства, в размер на 5420лв., в т.ч.420лв.субсидии на превозвач и 5000лв. за изграждане на автобусна спирка в с.Долно Съдиево.

Гл.счетоводител:.....

/Марияна Радова/

Кмет на община Маджарово:.....

/Ерджан Юсуф/

