

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА КАОЛИНОВО ЗА ПЕРИОДА 01.01.2019 г. – 30.06.2019 г.

Бюджетът на община Каолиново за 2019 година е разработен при спазване на изискванията на Закона за публичните финанси (ЗПФ), във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България (ЗДБРБ) за 2019 година, обн. в ДВ, бр. 103 от 13.12.2018 г., Постановление № 344 от 21 декември 2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2019 г., обн. в ДВ, бр.107 от 28.12.2018 г. и Наредбата по чл. 82, ал.1 от ЗПФ за условията и реда за съставяне на тригодишна бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Каолиново, Решение № 277 на Министерския съвет от 2018 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2019 г., с Решение на Министерския съвет № 776 от 2018 г. и Единната бюджетна класификация за 2019 г., в съответствие с нейните елементи – функции, групи, дейности и параграфи. Бюджетът на общината е приет с Решение № 433, по Протокол № 41/31.01.2019 г.

I. Делегирани от държавата дейности

1. Приходите за „Делегираните от държавата дейности” за отчетния период са в размер на 3 288 578 лв. и включват:

1.1. Приходи и доходи от собственост, и други приходи/приходи от наем имущество и земя и други неданъчни приходи/ - 3 902 лв.

1.2. Внесен данък върху приходите от стопанската дейност на бюджетните предприятия - - 2 542 лв.

1.3. Обща субсидия за финансиране на разходите за делегираните от държавата дейности - 3 479 832 лв.

1.4. Получени от общините целеви трансфери /субсидии/ от ЦБ – 60 382 лв. в т.ч. 56 632 лв. за компенсация на безплатен превоз на ученици до 16 год. възраст и определена категория пътници – ветерани от войните и военно инвалиди, и 3 750 лв. възстановени разходи за изплатени от общината през първото шестмесечие пътни на правоимащи болни и присъдена издръжка.

1.5. Получени трансфери – 302 052 лв. – 166 017 лв. от МТСП по ПМС № 344 за предоставяне на социалните услуги „Личен асистент“, „Социален асистент“ и „Домашен помощник“, - 2 433 лв. възстановени трансфери на МТСП по ПМС № 332/2018 г., 3 668 лв. от МОН, 107 017 лв. от МТСП по мерките по Закона за насърчаване на заетостта и 27 783 лв. от Министерски съвет, чрез Областна администрация град Шумен за произвеждане на избори за членове на Европейския парламент от Република България.

1.6. Преходен остатък от 2018 г. – 513 303 лв.

1.7. Банкова наличност към 30.06.2019 г. - - 1 068 351 лв.

2. Разходи за държавни дейности.

2.1. Дейност „Държавни и общински служби и дейности по изборите“ – за отчетния период извършените разходи са в размер на 27 783 лв., в т. ч. за възнаграждения и осигурителни плащания на членовете на секционните избирателни комисии и служители на администрацията ангажирани с произвеждането на избори за членове на Европейския парламент от Република България са 24 983 лв. и за издръжка 2 800 лв.

2.2. Дейност „Общинска администрация“ – разходите за дейността към 30.06.2019 г. са в размер на 476 122 лв., като разходите за възнаграждение и други плащания на персонала по трудово и служебно правоотношение възлизат на 384 757 лв., а разходите за социално-осигурителни плащания – 91 365 лева.

2.3. Дейност „Други дейности по вътрешната сигурност“ – разходите за отчетния период възлизат на 266 лв. изцяло за възнаграждения и осигурителни плащания за участие в заседанията на членовете на Местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетните и непълнолетните.

2.4. Дейност „Отбранително – мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности“ - разходите за дейността възлизат на 47 980 лв., като разходите за възнаграждения на денонощните оперативни дежурни по ПМС № 212/1993 г. и на техниците на Пунктове за управление и радио-предавателни центрове са в размер на 33 575 лв., за осигуровки – 6 453 лв. и за издръжка 7 952 лв.

2.5. Функция „Образование“ – за функция „Образование“ разходите за отчетния период са в размер на 2 345 191 лв., в т. ч.

- дейност **„Детски градини“** – 689 995 лв., която сума включва 519 443 лв. разходи за възнаграждения и други възнаграждения и плащания за персонала, 115 212 лв. за осигурителни плащания, 55 340 лв. за издръжка на дейността.

- дейност **„Подготвителна група в училище“** – 20 633 лв., която сума включва 17 004 лв. разходи за възнаграждения и други възнаграждения и плащания и 3 629 лв. за осигурителни плащания.

- дейност **„Неспециализирани училища, без професионални гимназии“** – 1 563 452 лв., от тях 1 092 594 лв. за трудови и допълнителни възнаграждения и 238 152 лв. за осигурителни плащания, 211 919 лв. за издръжка, 13 404 лв. за стипендии и за капиталови разходи 7 383 лв.

- дейност **„Ресурсно подпомагане“** – към 30.06.2019 г. разходите за дейност възлизат на 12 125 лв., от които 11 640 лв. за възнаграждения и осигурителни плащания и за издръжка 485 лв.

- дейност **„Други дейности по образованието“** – в тази дейност отчитаме разходите за превоз на ученици. Разходите за периода са в размер на 58 986 лв., като 23 918 лв. са за възнаграждения на шофьорите на училищни автобуси, 4 605 лв. за осигурителни плащания и 30 463 лв. за издръжка.

2.6. Дейност „Здравни кабинети в детски градини и училища“ – разходите за отчетния период възлизат на 35 024 лв., от които за възнаграждения са изразходвани 27 141 лв., за осигуровки – 5 387 лв. и за издръжка – 2 496 лв.

2.7. Дейност „Други дейности по здравеопазването“ – в тази дейност отчитаме разходите за възнаграждение и осигурителни плащания на здравния медиатор, командировките на експертите от териториалните експертни лекарски комисии и пътните разходи на правоимащи болни. Разходите за период са в размер на 4 677 лв., от които 3 459 лв. възнаграждения, 665 лв. за осигурителни плащания и издръжка – 553 лв.

2.8. Дейност „Програми за временна заетост“ са отчетени разходите за трудови възнаграждения и социално осигурителни плащания на лицата заети по мерките по Закона за насърчаване на заетостта. За отчетния период същите възлизат на 131 538 лв.

2.9. Дейност „Други програми и дейности за осигуряване на заетост“ – разходите в дейността включват трудови възнаграждения и социално осигурителни плащания на назначените лица на основание на ПМС № 344 за предоставяне на социалните услуги „Личен асистент“, „Социален асистент“ и „Домашен помощник“ и са в размер на 168 104 лв.

2.10. Дейност „Други служби и дейности по осигуряването, подпомагането и заетостта” - са отразени изплатените присъдени издръжки по реда на Наредбата за определяне на реда за изплащане от държавата на присъдена издръжка – 8 150 лв.

2.11. Дейност „Спорт за всички” – разходите за дейността са в размер на 1 218 лв.

2.12. Дейност „Читалища” – предоставените средства като субсидии на читалищата към 30.06.2019 г. са в размер на 42 705 лв.

II. Местни дейности.

1. Приходите за „Местни дейности” за отчетния период са в размер на 1 194 601 лв. и включват:

1.1. Данъчни приходи – постъпленията в общинския бюджет от местни данъци по ЗМДТ са в размер 315 458 лв.

1.2. Неданъчни приходи – неданъчните приходи включват приходите от наем на сгради, наем на земя, приходи от общински такси /такси за административни и технически услуги, такса за битови отпадъци, такса за ползване на детски градини, пазарни такси, текущи помощи и дарения от страната, капиталови помощи и дарения от страната и др./, приходи от глоби и санкции, приходи от продажба на сгради и земя, приходи от концесии по Закона за концесиите и др. Събраните приходи за отчетния период са в размер на 665 812 лв.

1.3. Субсидия от ЦБ – получените средства от Централния бюджет за финансиране на местните дейности и целеви средства за капиталови разходи са в размер на 641 400 лв.

1.4. Трансфери между бюджети – - 25 381 лв. В този раздел от приходната част на бюджета за местните дейности са отразени предоставените трансфери на община Шумен като отчисления по Закона за управление на отпадъците.

1.5. Получени трансфери от Предприятието за управление на дейностите по опазване на околната среда в размер на 11 055 лв.

1.6. Временни безлихвени заеми предоставени между бюджети и сметки за средствата от ЕС - - 98 998 лв.

1.7. Преходен остатък от 2018 г. в размер на 3 799 829 лв.

1.8. Банкова наличност към 30.06.2019 г. - - 4 112 743 лв.

1.9. Касова наличност към 30.06.2019 г. - - 1831

2. Разходи за общински дейности

2.1. Функция „Общи държавни служби” – в тази функция се отразяват разходите за дейност „Общинска администрация” и дейност „Общински съвети”.

- дейност „Общинска администрация” – разходите за дейността са в размер на 555 601 лв., от тях 2 950 лв. изплатени помощи по решение на общинския съвет, 10 576 лв. за членски внос, за капиталови разходи 100 657 лв. и за текуща издръжка 441 418 лв.

- дейност „Общински съвети” – разходи за отчетния период са в размер на 55 070 лв., в т. ч. за възнаграждения 42 365 лв., за осигурителни плащания 8 137 лв., за издръжка 3 308 лв. и членски внос – 1 260 лв.

2.2. Дейност „Детски градини” – за издръжка на целодневните детски градини извършените разходи първото полугодие на 2019 година са в размер на 93 619 лв.

2.3. Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда” – в тази функция влизат дейностите „ВиК”, „Осветление на улици”, „Други дейности по жилищното строителство, БКС и регионално развитие” и дейност „Чистота”. Функцията е изцяло на общинска издръжка.

- дейност „ВиК” – разходите към 30.06.2019 г. са в размер на 8 674 лв.

- дейност „Осветление на улици” – 90 029 лв.

- дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“ – 4 609 лв.
- дейност „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“ – 76 071 лв., като разходите за възнаграждения и осигурителни плащания на заетите в дейността са в размер на 34 523 лв., за издръжка на дейността – 36 550 лв. и капиталови разходи в размер на 4 998 лв.

- дейност „Чистота“ – разходите към 30.06.2019 г. са в размер на 133 366 лв., която сума включва плащанията за транспортиране на битовите отпадъци до депото в кв. Дивдядово, почистване на нерегламентираните сметища на територията на община Каолиново и платените такси за депониране на битовите отпадъци.

2.4. Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ – в тази функция са отчетени разходи за дейност „Спортни бази за спорт за всички“, дейност „Обредни домове и зали“ и дейност „Други дейности по културата“.

За дейност „Спортни бази за спорт за всички“ извършените разходи са в размер на 14 835 лв. и за дейност „Обредни домове и зали“ изплатените помощи за погребения на самотно живеещи и социално слаби са в размер на 2 786 лв. За дейност „Други дейности по културата“ разходите за първото полугодие на 2019 година възлизат на 23 016 лв.

2.5. Функция „Икономически дейности и услуги“, дейност „Служби и дейности по поддържане и ремонт на общински пътища“ – разходите са в размер на 29 271 лв.

III. Дофинансиране.

През отчетния период са дофинансирани следните делегирани от държавата дейности: „Общинска администрация“ с 71 274 лв., дейност „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“ – 14 428 лв., дейност „Други дейности по образованието“ – 14 836 лв., дейност „Други програми и дейности за осигуряване на заетост“ – 3 778 лв. и дейност „Други програми и дейности за осигуряване на заетост“ – 3 338 лв.

Нида Ахмедов
Кмет на община Каолиново



Изготвил:
Назике Хюсмен
Директор на дирекция „Бюджет и финанси“