



ОБЩИНА ГЕНЕРАЛ ТОШЕВО

ОБЛАСТ ДОБРИЧ

9500 Генерал Тошево, ул. "Васил Априлов" № 5, www.toshevo.org
Тел.: 05731/20-20, Факс: 05731/25-05, mail@toshevo.org



Приложение 9

ДОКЛАД ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ГЕНЕРАЛ ТОШЕВО ЗА 2019 г.

Съгласно изискванията на чл. 140, ал. 1 и ал. 4 от Закона за публичните финанси и чл. 44, ал. 1 и ал. 4 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Генерал Тошево кметът на Общината изготвя годишния отчет за изпълнението на бюджета, а председателят на общинският съвет организира публичното му обсъждане пред местната общност.

Бюджетът на Община Генерал Тошево за 2019 г. е съставен съгласно разпоредбите на Закона за държавния бюджет на РБ за 2019 г. /обн. в ДВ, бр.103 от 13.12.2018 г./, ПМС №344/21.12.2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на РБ за 2019 г. /обн. в ДВ, бр.107 от 28.12.2018 г./ и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Генерал Тошево.

При изпълнението на бюджета към 31.12.2019 г. на Община Генерал Тошево са спазени изискванията на Министерство на финансите, посочени в указание на МФ № ФО-1/15.01.2019 г. за съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от европейския съюз за 2019 г.

Бюджетът на Общината е приет с решение № 1-21 от 30.01.2019 г. на Общински съвет Генерал Тошево, в последствие изменени с решение № 5-18/06.08.2019 г., решение № 6-2/29.08.2019 г., решение № 3-12/02.12.2019 г. и решение № 4-17/19.12.2019 г.

Изпълнението на бюджета на Община Генерал Тошево към 31.12.2019 г. е както следва:

ПРИХОДИ

Общо приходите по бюджета на Община Генерал Тошево към 31.12.2019 г. възлизат на 15 148 495 лева. В това число приходи с държавен характер 7 518 007 лева и общински приходи 7 630 488 лева.

Държавните приходи включват:

- обща субсидия 6 843 810 лева
- целеви трансфери за капиталови разходи 1 199 лева



ISO 9001 – Система за управление на качеството на услугите за гражданите

ISO 14001 – Система за управление на околната среда



➤ целеви трансфери	253 356 лева
➤ трансфери между бюджети	260 957 лева
➤ трансфер ПУДООС	2 497 лева
➤ временен безл. заем между бюджет и сметки за СЕС	33 701 лева
➤ събрани средства	6 182 лева
➤ собствени приходи на общински училища	99 548 лева
➤ глоби и санкции	2 732 лева
➤ данък	-2 122 лева
➤ други приходи – курсови разлики	-109 лева
➤ помощи и дарения от страната	9 000 лева
➤ остатък от предходен период	456 392 лева
➤ остатък в края на периода	-449 136 лева

Общинските приходи са формирани от:

➤ данъчни приходи	1 599 684 лева
➤ неданъчните приходи	3 544 322 лева
➤ обща изравнителна субсидия	1 123 600 лева
➤ трансфер за капиталови разходи	1 011 501 лева
➤ трансфери между бюджети	276 944 лева
➤ временен безл. заем между бюджет и сметки за СЕС	949 732 лева
➤ придобиване на дялове, акции и съучастия	-135 000 лева
➤ събрани средства и извършени плащания от/за с-ки от ЕС	-26 488 лева
➤ остатък от предходен период	1 789 524 лева
➤ остатък в края на периода	-2 503 331 лева

Основните държавни приходи в отчета обхващат:

- Приходи от обща целева субсидия за покриване на разходите в държавните дейности – 6 843 810 лева.
- Целеви трансфери за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози 46 152 лв., компенсации за транспорт на деца и ученици по чл.283, ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование – 156 453 лева, допълнителен трансфер по бюджета на общината за покриване на част от транспортните разходи, извършвани по сключен договор за доставка на хляб и основни хранителни продукти за 2019 г. – 27 997 лв., както и средста за присъдена издръжка и правоимащи болни м размер на 23 728 лв. за 2019 г.
- Трансфер от Министерството на труда и социалната политика за временна заетост – 78 733 лева.
- Собствени приходи на училища в размер на 99 548 лева.
- Преходен остатък.

Общинските приходи са предназначени за финансиране на местните дейности и дофинансиране на държавни дейности и се състоят основно от имуществени данъци и неданъчни приходи.



ISO 9001 – Система за управление на качеството на услугите за гражданите

ISO 14001 – Система за управление на околната среда



- Данъчни приходи:

Към 31.12.2019 г. са постъпили имуществени данъци в размер на 1 589 102 лева и данък върху доходите на физическите лица – 10 542 лв. От тях с най-голяма събираемост са данък при придобиване на имущество от дарения или възмезден начин – 675 655 лева, данък върху превозните средства – 566 566 лева и данък върху недвижим имот – 346 040 лева.

- Неданъчни приходи:

От изпълнението на неданъчните приходи към 31.12.2019 г. с на-висока събираемост са приходите от наем на земя – 1 912 004 лева и ТБО – 853 559 лева.

РАЗХОДИ

Общите разходи по бюджета възлизат на 15 148 495 лева и към 31.12.2019 г. изпълнението му е 90.57 % спрямо уточнения годишен план към същата дата от 16 725 786 лева. За финансиране на държавни дейности са разходвани 7 518 007 лева, за общински дейности 6 637 948 лева и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности 992 540 лева.

Функция 1 “Общи държавни служби”

Направените разходи са общо 2 917 626 лева в това число за държавни дейности 1 253 628 лева, за общински дейности 1 102 921 лева, дофинансиране с общински приходи – 561 077 лева. Спрямо годишния план процентното изпълнение е следното – за делегирани от държавата дейности изпълнението е 100.00 %, за общински дейности – 86.12 % и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 84.64 %. В тази функция влизат дейност „Държавни и общински служби и дейности по изборите”, дейност „Общинска администрация” и дейност „Общински съвети”.

Функция 2 “Отбрана и сигурност”

Разходите за 2019 г. тук са общо 93 430 лева и са изцяло за държавни дейности, като в процентно отношение това е 35.82 % спрямо годишния план. Дейности в тази функция – „Други дейности по вътрешната сигурност”, „ОМП, поддържане на запаси и мощности”, „Доброволни формирования за защита при бедствия”.

Функция 3 “Образование”

През 2019 г. са разходвани 6 008 831 лева в това число за дейностите държавна отговорност 5 243 242 лева или 96.53 % от годишния разчет за държавни дейности, дофинансиране с общински приходи – 152 956 лева, което е 31.48 % от годишния план за дофинансиране на делегирани от държавата дейности. За дейностите общинска отговорност 612 633 лева или 96.39 % спрямо годишния план. По дейности разходите са разпределени така:

- дейност „Детски градини” – за заплати и осигуровки 1 397 743 лева, за издръжка 408 804 лева, а за капиталови разходи са изхарчени 182 477 лева;
- дейност „Общообразователни училища” – за заплати и осигуровки разходите са 2 720 243 лева, а за издръжка и капиталови разходи в размер на 697 226 лева;
- дейност „Общежития” – разходи в размер на 173 332 за заплати и осигуровки, за основен ремонт и придобиване на ДМА - 39 314 лева и 43 878 лева за издръжка;



- дейност „Столове” – разходи за заплати и издръжка 14 173 лева;
- дейност „Център за подкрепа за личностно развитие” – разходите за заплати и осигуровки са в размер на 90 321 лева и за издръжка 19 252 лева;
- дейност „Други дейности по образованието” – за издръжка разходваните средства са 134 155 лева, а за заплати и осигуровки са в размер на 87 913 лева.

Функция 4 ”Здравеопазване”

Тук разходите за 2019 г. са общо 297 006 лева, в т.ч. за държавна дейност 182 483 лева, за местни дейности 76 671 лева и дофинансиране с общински приходи – 37 852 лева. Направените разходи във функцията в проценти спрямо уточнения годишен план са: 89.83 % за държавни дейности, 84.77 % за местни дейности и 75.48 % за дофинансиране. Дейностите, които влизат в тази функция са: „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в ДГ”, „Здравен кабинет в ДГ и училища” и „Други дейности по здравеопазването”.

Функция 5 “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”

В тази функция за държавни дейности са разходвани 154 090 лева, за дофинансиране на делегираните от държавата дейности – 756 лева и за общински дейности общо 974 711 лева, което е 92.27 % от уточнения годишен разчет за всички дейности. Дейност „Домашен социален патронаж” и дейност „Клубове на пенсионера, инвалида и други” са изцяло финансирани с общински средства. Дейностите „Програми за временна заетост” и “Центрове за обществена подкрепа” са финансирани с държавни средства, а дейност „Други служби и дейности по соц. осигуряване, подпомагане и заетост” е с държавно и общинско финансиране.

Функция 6 “БКС”

Това е функция, която е изцяло финансирана само с местни приходи. В нея влизат дейностите – осветление на улици и площади, улична мрежа, други дейности по жилищно строителство и регионално развитие, опазване на околната среда, озеленяване и чистота. Разходваните средства възлизат на 2 678 113 лева или 90.92 % от уточнения годишен разчет, в това число за чистота – 741 793 лева.

Функция 7 “Почивно дело, култура и религиозни дейности”

В тази функция общо разходите възлизат на 1 450 432 лева. От тях за държавни дейности 539 065 лева, които са изразходвани в дейностите „Спорт за всички”, „Читалища” и „Музеи и художествени галерии от регионално значение” – 91.69 % от годишния разчет. Дофинансиране с общински приходи – 239 899 лева или 82.29 % от годишния разчет за дейност „Читалища”. С общински средства са финансирани дейностите спорт и спортни бази, музеи с местно значение, радиоинсталационни възли, обредни домове и зали, други дейности по културата общо 671 468 лева или 92.91 % от годишния разчет.

Функция 8 “Икономически дейности и услуги”

Разходите възлизат на 52 069 лева за държавните дейности – други дейности по транспорта и икономиката, което е 100.00 % изпълнение на уточнения годишен план. Разходите за местни дейности са 521 431, които са разходвани за ремонт на пътища, туризъм, общински пазари и за приюта за безстопанствени животни. Те представляват 96.31 % от годишния разчет за тази функция.



ISO 9001 – Система за управление на качеството на услугите за гражданите

ISO 14001 – Система за управление на околната среда



Няма направени **разходи за лихви**.

Капиталови разходи

Със свое решение № 1-21 от 30.01.2019 г. Общински съвет Генерал Тошево е одобрил поименен списък на капиталовите разходи и източниците им на финансиране през 2019 г. на Община Генерал Тошево.

Общият размер на финансираните капиталови разходи през отчетния период възлизат на 2 507 284 лева, като сумата е включена в разходите по функции, описани по-горе. От целева субсидия са усвоени 1 011 497 лева, а от собствени средства – 1 495 787 лева.

Годишния отчет на капиталовите разходи по бюджета и средствата от ЕС през 2019 г. е представен съгласно Приложение №8.

И през 2019 г. продължи поддържането в добро състояние на община Генерал Тошево. Бяха извършени ремонти на сградите на няколко кметства, положен би асфалт в общинския център и по селата, изградени бяха нови тротоари. Цялостно беше преустроен, технологично оборудван и газифициран кухненския блок в ДГ "Пролет" гр. Генерал Тошево. Ремонт бе извършен и в стаите и санитарните възли на ученическото общежитие, закупено бе оборудване.

Пълният списък е представен в Приложение 8.

По видове разходите се разпределят така:

✓ Заплати и осигурителни вноски	8 039 078	53.08 %
✓ Издръжка	3 702 298	24.44 %
✓ Данъци	141 156	0.93 %
✓ Стипендии	15 875	0.10 %
✓ Субсидии и други текущи трансфери.	732 365	4.83 %
✓ Разходи за членски внос	10 439	0.07 %
✓ Капиталови разходи	2 507 284	16.55 %
Всичко разходи:	15 148 495	100.00 %

През 2019 г. продължи успешното усвояване на средства от Европейските фондове чрез реализиране на договорените проекти и разработване на нови.

Финансирането на общинските дейности със средства от Европейските фондове позволи по-пълноценно използване на собствените приходи. През отчетната година са получени средства за финансиране на проекти по програми на Европейския съюз в размер на 2 442 726 и към 31.12.2019 г. разплатените разходи са в размер на 1 504 739 лв. съгласно приложение №6 и приложение №6-1.

Строгийт финансов контрол и ограничаването на разходите в бюджетните дейности местна отговорност доведе до пълен баланс на приходи и разходи и своевременно плащане на извършените разходи, в резултат на което Община Генерал Тошево няма просрочени задължения към 31.12.2019 г.

Салдото по бюджетните банкови сметки към 31.12.2019 г. е в размер на 2 952 457 лева, в т.ч.:

- Държавни приходи – 449 136 лева
- Местни приходи – 2 503 331 лева



ISO 9001 – Система за управление на качеството на услугите за гражданите

ISO 14001 – Система за управление на околната среда

