



О Б Щ И Н А К Н Е Ж А

5835 гр. Кнежа ул. "М. Боев" 69 тел. 09132/7136 факс: 09132/7007
E-mail: obstina_kneja@abv.bg, www.kneja.acstre.com



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА КНЕЖА КЪМ 31.12.2019 ГОДИНА

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на Община Кнежа за периода 01.01.2019 г. - 31.12.2019 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 годна, ДДС № 06/23.12.2019 г. на Министерството на финансите за изготвяне и представяне на тримесечните отчети за касовото изпълнение, оборотните ведомости и друга отчетна информация за 2019 г., други нормативни документи, писма и указания на Министерство на финансите.

I. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДИТЕ, ПОМОЩТЕ И ДАРЕНИЯТА

Бюджетът на Община Кнежа за 2019 година е одобрен от Общинския съвет с Решение № 740 от 31.01.2019 година в размер на 12 498 157 лв.

1. Към 31.12.2019 година уточнения план за приходите по бюджета на Община Кнежа е в размер на 4 296 666 лв., както следва :

1.1.имуществени и други данъци	853 721 лв.
1.2.неданъчни приходи	3 442 945 лв.

2. Към 31.12.2019 г. изпълнението на приходите по бюджета на Община Кнежа е в размер на размер на 4 167 082 лв., както следва :

2.1.имуществени и други данъци	871 138 лв.
2.2.неданъчни приходи	3 295 944 лв.

Имуществени данъци и неданъчни приходи при актуализиран план към 31.12.2019 година в размер на 4 296 666 лева са постъпили 4 167 082 лева, което е 96.98% от плана.

2.3. ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Изпълнението на постъпленията от основните данъци към 31.12.2019 година е, както следва:

➤ **Патентен данък**



Изпълнението е 10 216 лева, като се наблюдава се устойчиво намаляване през последните години на броя на подадените декларации за облагане с окончателен годишен патентен данък.

Имуществени данъци при план към 31.12.2019 година в размер на 843 721 лева са постъпили 860 922 лева, което представлява 102.04% от плана.

➤ **Данък върху недвижими имоти**

При планирани 115 000 лева касовото изпълнение е 116 785 лева, което представлява 101.55% от годишния план.

➤ **Данък върху превозните средства**

Касовото изпълнението към 31.12.2019 година е в размер на 516 360 лева при годишен план 500 000 лева и представлява 103.27% от плана.

➤ **Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин**

По този приходен параграф при годишен план 223 921 лева са постъпили 223 921 лева, което представлява 100.00% от годишния план.

➤ **Туристически данък**

Към 31.12.2019 година са постъпили 3 856 лева при годишен план 4 800 лева, което представлява 80.33% от плана.

2.4. НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

Тук се включват приходи от собственост, общински такси, приходи от продажба на имущество и други неданъчни приходи. Към 31.12.2019 година са постъпили 3 295 944 лева неданъчни приходи, както следва:

➤ **Приходи и доходи от собственост**

При годишен план 2 623 296 лева са постъпили 2 442 890 лева, което представлява 93.12% изпълнение от годишния план, по-важни от тези приходи са:

приходи от продажба на услуги, стоки и продукция – при план 266 825 лева, са постъпили приходи в размер на 258 549 лева, което е 96.90% от плана;

приходи от наеми на имущество - при годишен план 86 120 лева изпълнението е 84 697 лева, което представлява 98.35% от плана;

приходи от наеми на земя - при годишен план 2 270 351 лева, изпълнението е 2 099 644 лева, което е 92.48% от плана.

➤ **Общински такси**

При годишен план 802 740 лева, постъпилите приходите са в размер на 815 149 лева, което



е 101.55% от изпълнение на годишния план. В този приходен параграф влизат:

Такса за ползване на детски градини – постъпленията по този приходен параграф са в размер на 956 лева;

такси за ползване на детски ясли и други по здравеопазването - при годишен план 9 240 лева са постъпили 8 061 лева, което представлява 87.24% от плана;

такси за ползване на домашен социален патронаж - при годишен план 93 000 лева, са постъпили 98 416 лева, което представлява 105.82% от плана;

такси за ползване на пазари, тържища и други - при годишен план 22 000 лева, са постъпили 20 222 лева, което представлява 91.92% от плана;

такса битови отпадъци - в структурата на отчета на таксите с най-голям относителен дял таксата за битови отпадъци при годишен план 600 000 лева, са постъпили 615 145 лева, което представлява 102.52% от плана;

такса технически услуги – при годишен план 15 000 лева, са постъпили 12 890 лева, което представлява 85.93% от плана;

такса за административни услуги - при 52 000 лева годишен план, реализираните приходи са в размер на 48 638 лева, което представлява 93.53% от плана;

такса за откупуване на гробни места – постъпленията по този приходен параграф са в размер на 50 лева;

такса за притежаване на куче – постъпленията по този приходен параграф са в размер на 92 лева;

други общински такси - при годишен план 11 500 лева са постъпили 10 679 лева, което представлява 92.86% от плана.

➤ **Глоби, санкции, наказателни лихви**

глоби, санкции и наказателни лихви - постъпленията са в размер на 48 325 лева, което представлява 111.63% спрямо първоначалния план 43 289 лева.

➤ **Други приходи**

реализирани курсови разлики от валутни операции в размер на минус 174 лева;

други неданъчни приходи са постъпили в размер на 20 589 лева, което представлява 80.75% от плана – 25 498 лева.

➤ **Внесени ДДС и други данъци върху продажбите**

внесени ДДС и други данъци върху продажбите, сумата е в размер на 203 738 лева, която в





приходната част на бюджета се отразява със знак минус , съгласно указанието на Министерството на финансите.

➤ **Постъпления от продажба на нефинансови активи**

приходи от продажба на нефинансови активи при годишен план 61 597 лева, постъпленията към 31.12.2019 година са в размер на 61 597 лева или 100.00% от плана.

➤ **Приходи от концесии**

приходи от концесии, постъпилите приходи от концесии са в размер на 59 947 лева, при годишен план 59 947 лева или 100.00% от плана.

➤ **Помощи и дарения от страната**

помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми са постъпил 51 359 лева разходването им е по волята на дарителя.

II. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДНАТА ЧАСТ

1. Към 31.12.2019 година уточнения план на разходите по бюджета на Община Кнежа е в размер на размер на 15 006 355 лв., както следва :

1.1. функция "Общи държавни служби "	1 769 008 лв.
1.2. функция "Отбрана и сигурност"	166 136 лв.
1.3. функция "Образование"	7 132 909 лв.
1.4. функция "Здравеопазване"	5565 051 лв.
1.5. функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи"	954 543 лв.
1.6. функция "Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда"	3 512 662 лв.
1.7. функция "Почивно дело, култура и религиозни дейности"	762 009 лв.
1.8. функция "Икономически дейности и услуги"	52 192 лв.
1.9. функция "Разходи неклассифицирани в други функции"	
(Резерв и разходи за лихви)	91 845 лв.

На база на така изпълнената приходна част на бюджета са извършени разходи в размер на 14 047 752 лева, при актуализиран годишен план към 31.12.2019 година – 15 006 355 лева, които представляват 93.67% от годишния план.

Приоритетно бяха осигурени средства за заплати, осигурителни вноски, храна така също и за издръжка на образователни, здравни и социални заведения.





През отчетният период за заплати при годишен план 6 192 497 лева са разходени общо 6 115 787 лева, които представляват 98.76% от годишния план.

През отчетният период за други възнаграждения и плащания на персонала при годишен план 1 313 782 лева са разходени 1 240 173 лева, което представлява 94.40% от годишния план.

През отчетният период за задължителни осигурителни вноски от работодатели при годишен план 1 562 992 лева са разходени 1 509 882 лева, което представлява 96.60% от годишния план.

Към 31.12.2019 година за издръжка са разходени 3 075 831 лева при годишен план 3 328 405 лева, което представлява 92.41% от годишния план.

Разходите за издръжка са както следва:

храна	369 252 лв.
медикаменти	3 854 лв.
постелен инвентар и облекло	35 268 лв.
учебни и научно-изследователски разходи и книги	63 262 лв.
материали	575 263 лв.
вода, горива и енергия	745 325 лв.
разходи за външни услуги	1 179 651 лв.
текущ ремонт	33 270 лв.
командировки в страната	20 788 лв.
останали разходи	49 898 лв.
ВСИЧКО	3 075 831 лв.

Платени данъци, такси и административни санкции към отчетния период са в размер на 141 402 лева.

През отчетния период са извършени разходи за лихви по заеми от страната в размер на 50 067 лева и други разходи за лихви – 15 045 лева.

Разходите са стипендии са в размер на 45 003 лева при годишен план 46 879 лева или 96.00% от плана.

Текущите трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата при годишен план – 65 797 лева са разходени 64 181 лева, което е 97.54% от плана.

Субсидиите и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел при планирани 225 882 лева към 31.12.2019 година са преведени 225 748 лева или това е 99.94% от плана.





Разходите за членски внос при годишен план 6 110 лева са разходени 6 063 лева, което е 99.23% от плана.

Планираните капиталови разходи са в размер на 2 025 353 лева, като към 31.12.2019 година са усвоени в размер на 1 558 570 лева, както следва – за основен ремонта на ДМА – 455 432 лева, за придобиване на ДМА – 1 067 720 лева и капиталови трансфери – 35 418 лева.

III. БЮДЖЕТНИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ

1. Към 31.12.2019 година уточнения план на бюджетните взаимоотношения по бюджета на Община Кнежа е в размер на 10 794 148 лв., както следва :

1.1.обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини	7 562 464 лв.
1.2.обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини	979 800 лв.
1.3.получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи	235 700 лв.
1.4.получени от общини целеви трансфери от ЦБ	21 143 лв.
1.5.получени от общини целеви трансфери от ЦБ	70 419 лв.
1.6.трансфери между бюджети	743 373 лв.
1.7.трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз	минус 188 393 лв.
1.8.трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП	824 821 лв.
1.9.временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз	544 821 лв.

2. Към 31.12.2019 г. изпълнението на бюджетните взаимоотношения по бюджета на Община Кнежа е в размер на 10 839 186 лв., както следва :

2.1.обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общините	7 562 464 лв.
2.2.обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общините	979 800 лв.
2.3.получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи	235 700 лв.
2.4.получени от общини целеви трансфери от ЦБ	21 143 лв.





2.6.получени от общини целеви трансфери от ЦБ	66 728 лв.
2.7.трансфери между бюджети	792 834 лв.
2.8.трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз	минус 193 125 лв.
2.9.трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП	824 821 лв.
2.10.временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз	548 821 лв.

IV. БЮДЖЕТНО САЛДО И ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО

1. Към 31.12.2019 година уточнения план по бюджета на Община Кнежа е в размер на минус 84 459 лв., както следва :

1.1. заеми от банки и други лица в страната	минус 510 000 лв.
1.2.събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове	минус 223 407 лв.
1.3.депозити и средства по сметки	648 948 лв.

2. Към 31.12.2019 г. изпълнението по бюджета на Община Кнежа е в размер на минус 958 516 лв., както следва :

2.1.заеми от банки и други лица в страната	минус 509 482 лв.
2.2. събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове	минус 10 484 лв.
2.3. депозити и средства по сметки	минус 438 550 лв.

Илийчо Лачовски
Кмет на Община Кнежа

Подписът е заличен в изпълнение на ЗЗЛД

Подписът е заличен в изпълнение на ЗЗЛД

Съгласувал:

Петя Маринска - Директор дирекция ОА

Изготвил:

Подписът е заличен в изпълнение на ЗЗЛД

Милена Орешенска - гл.експерт „Бюджет“

