



ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ С. ВЕНЕЦ, обл. ШУМЕН
Ул. "Кирил и Методий" 24; тел. 05343/20-30, факс 05343/8980

О Б Я С Н И Т Е Л Н А З А П И С К А
към Отчета за касовото изпълнение на бюджета
към 31.12.2017 г. на Община Венец

Сборният бюджет на Община Венец за 2017 година възлиза на 7 863 359 лв. С писма на МФ до 31.12.2017 г. са увеличени целевите субсидии от Централния бюджет: обща допълваща субсидия – 302 730 лв. и целевите трансфери /субвенции/ от Централния бюджет с 1 245 600 лв. Увеличението е разпределено както следва:

- Компенсации за транспорт на деца и ученици	-	140 082 лв.
- Комп. за безплатни или намалени цени пътувания	-	672 лв.
- Откриване на Център за обществена подкрепа Венец	-	60 875 лв.
- Преодоляване последици от бедствия по ПМС 76/2017 г.	-	54 846 лв.
- Присъдена издръжка	-	7 245 лв.
- Командировки ТЕЛК	-	30 лв.
- Намаляване на субс.във ф."Образование" нат.пок.-		116 381 лв.
- Намаляване на субс.във ф."Здравеопазване" нат.пок. –		3 452 лв.
- Учебници и учебни помагала	-	27 354 лв.
- Транспортни разходи на педагогическия персонал	-	179 740 лв.
- НП „Оптимизация на уч.мрежа”- обезщетения	-	61 610 лв.
- ПМС №153/2017 г. за рехаб. на улици в нас.места-		450 000 лв.
- Доп.средства във ф."Образование" – увел.на стандарта -		70 873 лв.
- Средства за физическо възп.и спорт във ф."Образование”-		1 748 лв.
- НП „Осигуряване на съвр.образователна среда”	-	2 120 лв.
- ПМС №260/2017 г. за рехаб.на улична мрежа	-	600 000 лв.
- Доп.ср-ва във ф."Образование”- доп.възн.директори	-	9 037 лв.
- НП „ИКТ”	-	810 лв.
- НП „Без свободен час”	-	207 лв.
- Доп.ср-ва във ф."Образование”- стипендии след VII кл.	-	914 лв.

До 31.12.2017 г.ОБЩИНА ВЕНЕЦ получи и предостави целеви средства със следното предназначение:

- от МТСП за НП "СПОЗ"	-	57 669 лв.
- от МТСП АСП по ПМС №137/2017 г.	-	142 503 лв.
- от Областна управа Шумен за Избори 2017 г.	-	16 254 лв.
- възстанови неусвоени ср-ва по проект „Фонд социална закрила” –		529 лв.
- съфинансиране по проект „Красива България” –		72 309 лв.
- от Националния доверителен екофонд –		111 587 лв.
- от МОН – спрени месечни помощи по ЗМПД –		6 956 лв.
- от Община Шумен – преведени ср-ва по ЗУО –		9 600 лв.
- получени дарения –		12 776 лв.
- от МРРБ за Общ устройствен план –		29 101 лв.

С въведената забрана в съответствие с чл. 77 от ЗДБРБ за 2017 г. Община Венец не допусна натрупването на нови задължения за разходи и/или поемането на ангажименти за разходи и общината е привела показателите си за поети ангажименти и задължения за разходи с ограниченията на чл. 94, ал.3, т.1 и 2 от ЗПФ, а именно:

- Поети ангажименти за разходи – план 2 501 729 лв., отчет 1 174 621 лв.
- Нови задължения за разходи – план 750 519 лв. отчет 29 715 лв.

Бюджетът на Община Венец е разработен отделно за “държавни дейности” и за “общински дейности”.

I. Изпълнението на бюджет “държавни дейности”:

В приходната част в раздел I и II при план 2 966 082 лв. изпълнението е 2 966 082 лв. или това са средствата, получени от взаимоотношенията с ЦБ по ЗДБРБ за 2017 г. Във взаимоотношенията с Републиканския бюджет изпълнението на общата допълваща субсидия е 100% или 2 762 781 лв., целеви средства за капиталови разходи – 7701 лв. целеви трансфери /субвенции/ - 195600 лв. Училищата на територията на общината имат реализирани собствени приходи, отразени по §2404 – -34 835 лв., §24-05 – 310 лв., §4501 – 7 376 лв., §37-02 - -142 лв. В §6105 са отразени средствата, получени от МТСП по програмите за временна заетост в размер на 57 669 лв., а по §61-01 – получените средства от Областна управа за произвеждане на Избори за народни представители на 26.03.2017 г. – 16 254 лв., получените средства за трудови разходи на наетите лични асистенти и домашни помощници по ПМС №137/2017 г. – 142 503 лв. и получените средства от МОН за спрените семейни помощи за деца по Закона за семейните помощи – 6956 лв., както и възстановената неусвоена сума от изпълнението на проект «Фонд социална закрила» към МТСП – 529 лв. Наличността към края на отчетния период е в размер на 281 233 лв.

Към 31.12.2017 г. касовото изпълнение на разходната част е 3 123 675 лв. и се разпределя както следва:

Дейности	План	отчет	%
1. ОБА – заплати и осиг.вноски	682 821	604 229	88.49
2.Отбрана и сигурност	173 603	135 476	78.04
3.Образование	2113643	1965441	92.99
4.Учил.здравеопазване	58 654	37 965	64.73
5.Прогр.за врем.заетост и соц.осиг.	289 560	276 607	95.53
6.Читалища и физ.дейност	104 803	103 957	99.19
Всичко разх. за държ. дейности	3 423 084	3 123 675	91.25

I. Изпълнението на бюджет “общински дейности”:

В приходната част в раздел I и II при план 1 146 668 лв. изпълнението е 1 146 028 лв. или имаме изпълнение 99,95 %. По-големи са постъпленията от имуществени данъци – данък върху превозните средства, данък придобиване по възмезден начин, а от неданъчните приходи – приходите от продажба на нефинансови активи, приходите от такса «Битови отпадъци», приходите от наем земя, приходите от административни услуги. Във взаимоотношенията с Републиканския бюджет изпълнението на общата изравнителна субсидия е

100% или 580 800 лв. Наличността към края на отчетния период е в размер на 2029594 лв.

В раздел III. Трансфери:

В §61-01 „Получени трансфери (+)” на отчета за касовото изпълнение (БЗ) са отразени 203 885 лв., които са:

- получените от Община Шумен за отчисления по Закона за управление на отпадъците средства в размер на 9 600 лв.
- получените от Областна управа гр. Шумен средства за произвеждане на Избори за народни представители на 26.03.2017 г. в размер на 16 254 лв.
- преведената на МТСП неусвоена сума от изпълнение на проект към Фонд „Социална закрила” в размер на - 529 лв.
- получените средства от МТСП за изпълнение на ПМС №137/2017 г. – лични асистенти и домашни помощници – 142 503 лв.
- получените средства от МОН за спрените месечни помощи по Закона за семейните помощи за деца – преведени на детските градини и училищата – 6 956 лв.
- получените средства от МРРБ за Общ устройствен план – 29 101 лв.

В §61-02 „Предоставени трансфери (-)” на отчета за касовото изпълнение (БЗ) са отразени са 100 099 лв., които са:

- преведените на Община Шумен за отчисления по Закона за управление на отпадъците средства в размер на 27 790 лв.
- преведените на МТСП съфинансирани по проект „Красива България” сума в размер на 72 309 лв.

В §61-05 „Получени трансфери +/- от МТСП” на отчета за касовото изпълнение (БЗ) са отразени 57 669 лв., които са работещите по програмите за осигуряване на заетост.

Към 31.12.2017 г. касовото изпълнение на разходната част на бюджета в частта на дейностите, финансирани с общински приходи и такси е:

ДЕЙНОСТИ	План	Отчет	%
1. ОБА-издръжка	770 245	488 666	63.44
2.Отбрана и сигурност			
3.Образование	344 232	273 697	79.51
4. Прогр.за временна заетост	26 900	24 938	92.71
5.БКС	2 671 665	1 310 107	49.04
6.Физкултура, културни дейности	365 715	92 837	25.39
7.Икономически дейности и услуги	125 842	65 735	52.24
ДОФИНАНС. С ОБЩ. СР-ВА	135 676	135 676	100.00
Разходи за общински дейности	4 440 275	2 391 656	53,86

В значителната си част разходите са насочени за заплати и издръжка за поддържане на нормално функциониране на звената.

ПО ФУНКЦИИ И ДЕЙНОСТИ:

1. ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ:

При план 1 503 859 лв. изпълнението е 1 143 688 лв. или 76,05%. По-големи са разходите за заплати и осигурителни вноски, външни услуги, ел.енергия, вода, горива, материали, разходи за капиталови разходи и др.

2. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ:

В тази функция изпълнението е 78,04 %. Основните разходи са за заплати и осигурителни вноски на денонощните дежурни. В §10-00 „Издръжка” на местна дейност 283 „Превантивни дейности за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии” са отчетени разходи в размер на 14 800 лв. Същите са за закупуване на преместваеми къщи /контейнери/ за превантивни дейности.

3. ОБРАЗОВАНИЕ:

Разходите за образование заемат 29% от общия бюджет на Общината при 32,14 % за същия период на миналата година. Изпълнението към 31.12.2017 г. е 91,36 %. Основно разходите са за заплати, осигуровки, храна, отопление, ел.енергия и вода, пътни разходи и др.

4. ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ:

Изпълнението на плана в тази функция е 64,73 %. Разходите са за заплати, осигуровки и издръжка на медицинския персонал в училищното здравеопазване и здравния медиатор.

5. ПРОГРАМИ ЗА ВРЕМЕННА ЗАЕТОСТ:

При план 78 267 лв. изпълнението е 77 688лв. – това са разходите за работещите по Национални програми за временна заетост. В дейност 526 „Личен асистент” са отчетени разходите за възнаграждения и осигурителни вноски на лицата „Личен асистент” и „Домашен помощник”, назначени по ПМС №137/2017 г. на обща стойност 142 503 лв. В §1062 са отразени направените разходи за застраховка „Злополука” на работниците по програмата в размер на 565 лв. В §4219 се отчита и изплатената присъдена издръжка, която е в размер на 7 917 лв. В местна дейност 589 са отчетени разходите във връзка с изпълнението на проект „Осигуряване на топъл обяд” към Фонда за подпомагане на най-нуждаещите се лица, а именно разходи за персонал и издръжка на кухнята общо в размер на 24 938 лв.

6. ЖИЛ. СТРОИТЕЛСТВО И БКС:

При план 2 671 665 лв. изпълнението е 1 310 107 лв. или 49,04 %. Основно разходите са за вода, горива, ел.енергия и разходи за външни услуги за нуждите на Стопанско звено с. Венец и разходи за материали за нуждите на звената към общината. В дейност 2623 – Чистота са отчетени разходите във връзка със събирането и транспортирането на битовите отпадъци, както и разходите за заплати, осиг.вноски на наетия персонал в тази дейност и разходите за поддръжка на техниката. Общо разходите възлизат на 159 139 лв., вкл. и 27 790 лв. за направените отчисления по ЗУО.

В дейност 606 – Изграждане, ремонт и поддържане на улична мрежа за заложен и получените с ПМС №153/2017 г. и ПМС №260/2017 г. целеви средства за рехабилитация на улична мрежа в населените места на общината. Към отчетния период направените разходи възлизат на 831 762 лв.

По дейност 604 – Осветление на улици и площади са отразени направените разходи за назначените ел.техници за поддръжка на уличното осветление, които към отчетния период възлизат на 108 938 лв.

7.КУЛТУРА:

В тази функция изпълнението е 41,83 %. По §4500 са отразени 102 200 лева, които средства са за субсидии на читалищата.

Отчетени са средствата за подпомагане на разходите за погребения в размер 3 478 лв. в дейност “Обредни домове и зали” по подпараграф 42-14 “Обезщетения и помощи по решение на общинския съвет”, както и направените разходи за текущата поддръжка на траурната кола в размер на 109 лв.

На основание чл. 59, ал. 2 от Закона за физическото възпитание и спорта, по решение на общинския съвет община Венец подпомага с приходи от общински характер “Ясен-2007” в с. Ясенково, “Дъбрава” с. Осеновец, „Вихър 1969 г.” с. Боян, ФКС с. Борци, „ФК Капитана” с. Капитан Петко и ФК „Зенит” в с. Черноглавци и ФК „Габър” с. Габрица, като за целта изразходването на средствата се извършва след отпускане на субсидия от общината. Планирани са средства в размер на 35 000 лв., като усвоени до 31.12.2017 г. са на 100%.

В дейност 714 – Спорт за всички по §51-00 „Основен ремонт на ДМА” са отчетени направените разходи за плащане по договори за строителен надзор на обект”Спортни площадки в с. Венец и в с. Ясенково” в размер на 9 600 лв., а по §52-06 „Придобиване на инфраструктурни обекти” – 39 014 лв. авансово плащане за обект „Изграждане на фитнес на открито в с. Ясенково”.

8.ТРАНСПОРТ И СЪОБЩЕНИЯ:

В началния план по бюджета дейност 832 – Служби и дейности по поддържане на пътищата са заложили 125 289, които са планираните средства за зимно поддържане на IV-токласната пътна мрежа за 2017 г. Отчетен е разход за зимно поддържане и снегочистване в размер на 60 485 лв. и разходи за материали – 4 697 лв.

9.РАЗХОДИ ЗА ЛИХВИ:

В тази дейност са отчетени платени разходи за лихви в размер на 3 лв.

Към 31.12.2017 г. Община Венец няма просрочени задължения.

Директор на Д-я “ФСД”:


/Хатидже Сали/

**ДО
МИНИСТЕРСТВО
НА ФИНАНСИТЕ
ДИРЕКЦИЯ
„Финанси на общините”**

СОФИЯ

**ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
от
ХАТИДЖЕ САЛИ ИСУФ
Директор на Д-я „ФСД и УС”
при ОБЩИНА ВЕНЕЦ**

ОТНОСНО: Отчета за касовото изпълнение на бюджетната сметка и сметките за СЕС във връзка с §61-00 и §62-00 „Получени/Предоставени трансфери” към 31.12.2017 г.

В раздел III. Трансфери:

В §61-01 „Получени трансфери (+)” на отчета за касовото изпълнение (БЗ) са отразени 203 885 лв., които са:

- получените от Община Шумен за отчисления по Закона за управление на отпадъците средства в размер на 9 600 лв.

- получените от Областна управа гр. Шумен средства за произвеждане на Избори за народни представители на 26.03.2017 г. в размер на 16 254 лв.

- преведената на МТСП неусвоена сума от изпълнение на проект към Фонд „Социална закрила” в размер на - 529 лв.

- получените средства от МТСП за изпълнение на ПМС №137/2017 г. – лични асистенти и домашни помощници – 142 503 лв.

- получените средства от МОН за спрените месечни помощи по Закона за семейните помощи за деца – преведени на детските градини и училищата – 6 956 лв.

- получените средства от МРРБ за Общ устройствен план – 29 101 лв.

В §61-02 „Предоставени трансфери (-)” на отчета за касовото изпълнение (БЗ) са отразени са 100 099 лв., които са:

- преведените на Община Шумен за отчисления по Закона за управление на отпадъците средства в размер на 27 790 лв.

- преведените на МТСП съфинансиране по проект „Красива България” сума в размер на 72 309 лв.

В §61-05 „Получени трансфери +/- от МТСП” на отчета за касовото изпълнение (БЗ) са отразени 57 669 лв., които са работещите по програмите за осигуряване на заетост.

Директор на Д-я „ФСД и УС”:

/Х. Сали/



ДО
МИНИСТЕРСТВО
НА ФИНАНСИТЕ
ДИРЕКЦИЯ
“Финанси на общините”
СОФИЯ

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

от
ХАТИДЖЕ САЛИ ИСУФ
Директор на Д-я “ФСД и УС”
При Община Венец

ОТНОСНО: Отчета за сметките за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния /СЕС-3-КСФ/ и на Разплащателната агенция към ДФ „Земеделие” (СЕС-3-РА), Отчет за касовото изпълнение на други средства от Европейския съюз (СЕС-3-ДЕС), Отчет за касовото изпълнение на други международни програми (СЕС-3-ДМП) и Отчет за касовото изпълнение на операциите и наличностите по сметките за чужди средства (Б-3 с код 33) към 31.12.2017 г.

I. Отчета за сметките за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния /СЕС-3-КСФ/.

Към 01.01.2017 г. наличното салдо по тази сметка за средства от ЕС е в размер на 44 012 лв. През отчетния период е ползван временен безлихвен заем от бюджетната сметка в размер на 1618 лв. В §63-01 «получени трансфери» е отразена сумата от 272 586 лв., която е от получени средства по ОП «РЧР» и Фонда за подпомагане на най-нуждаещите се хора. Към края на периода наличността е в размер на 2 лв.

Община Венец изпълнява по ОП «Развитие на човешките ресурси» 2014-2020 г. следните проекти: «Подкрепа за достоен и независим живот» и проект «Осигуряване на топъл обяд» към Фонда за подпомагане на най-нуждаещите се хора, проект «Приеми ме 2015», проект «Обучение и заетост на младите хора» към ОПРЧР и два проекта «Нова възможност за младежка заетост». Салдото към началото на годината е в размер на 44 012 лв. Извършените разходи за периода възлизат на 316 599 лв. Получените трансфери към отчетния период са в размер на 272 586 лв. и същите са отразени по §63-01, а разходите са отразени по Дейност 122-Общинска администрация, Дейност 532 – Програми за временна заетост, Дейност 533 – Други програми и дейности за осигуряване на заетост и Дейност 589 – Други дейности и програми за осигуряване на заетост и подпомагане. През отчетния период е ползван временен безлихвен заем от бюджетната сметка в размер на 1 618 лв. Натрупана е лихва по банковата сметка в размер на 3 лв., която е отразена по §24-08. Наличността към края на периода е в размер на 2 лв.

Към отчетния период приходите по сметките за средствата от ЕС 7443 са в размер на 316 601 и направени разходи в размер на 316 599 лв. Остатъкът към 31.12.2017 г. е в размер на 2 лв.

II. Отчета за сметките за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Разплащателната агенция към ДФ „Земеделие” (СЕС-3-РА):

По тази сметка за средства от ЕС Община Венец няма изпълнявани проекти.

III. Отчет за касовото изпълнение на други средства от Европейския съюз (СЕС-3-ДЕС)

По тази сметка за средства от ЕС училищата на територията на Община Венец изпълняват проект „Твоят час” към Центъра за развитие на човешките ресурси. Извършените разходи за периода възлизат на 31 369 лв. и са отразени по Дейност 322-Неспециализирани училища. Получените трансфери към отчетния период са в размер на 34 614 лв. и същите са отразени по §63-01 «Получени трансфери +/-», а по §§88-03 +/- е отразена сумата 3 245 лв.

IV. Отчет за касовото изпълнение на други международни програми (СЕС-3-ДМП)

По тази сметка за средства от ЕС Община Венец няма изпълнявани проекти.

V. Отчет за касовото изпълнение на операциите и наличностите по сметките за чужди средства (Б-3 с код 33)

По тази сметка се отчитат чуждите средства. Наличността към 01.01.2017 г. е в размер на 57 013 лв. През периода са възстановени чужди средства и същите са отразени в §93-10 в размер на 7 456 лв. Наличността към 31.12.2017 г. е в размер на 49 557 лв.

Директор на Д-я “ФСД”:

/Х. Сали/
