



ОБЩИНА ДУЛОВО, ОБЛАСТ СИЛИСТРА

7650 гр. Дулово, ул. „Васил Левски” 18, тел. 0864/23000,
e-mail: obshtina@dulovo.bg, <http://dulovo.bg>

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

*Относно: касовото изпълнението на бюджета и
извънбюджетните сметки на Община Дулово към 30.06.2024г.*

С Решение № 52 / 16.02.2024г. Общинския съвет прие бюджета на Община Дулово за 2024г. в размер на **44 880 560лв.**
Извършените корекции към 30.06.2024г. са 5 995 766лв., които формират **бюджет – 50 876 236лв**

Обемът на бюджета е увеличен с 5 995 766лв., в резултат на извършените корекции с писма на МФ и други министерства.

Трансфери с ЦБ:

Увеличаване бюджетните взаимоотношения с ЦБ (§§31-28) в размер на **305 062лв.** за компенсации за транспорт на деца и ученици до 16 години, безплатни или намалени цени пътувания на ветерани, военноинвалиди, военнопострадали.

Увеличаване бюджетните взаимоотношения с ЦБ (§§31-11) в размер на **350 049лв.** за учебници и ул. помагала, ел. четими учебници по Постановление №25 на МС от 2024г.

Увеличаване бюджетните взаимоотношения с ЦБ (§§31-11) в размер на **19 100лв.** за възнаграждения и осигурителни вноски на кметски наместници през 2024г.

Увеличаване бюджетните взаимоотношения с ЦБ (§§31-28) в размер на **235 069лв.** за компенсации за транспорт на деца и ученици до 16 години, безплатни или намалени цени пътувания на ветерани, военноинвалиди, военнопострадали.

Увеличаване бюджетните взаимоотношения с ЦБ (§§31-11) в размер на **254 329лв.** по ПМС №74 на Министерския съвет от 2024 г.

Увеличаване бюджетните взаимоотношения с ЦБ (§§31-18) в размер на **193 303лв.** за подготовка и произвеждане на избори за народни представители и за членове на Европейския парламент от РБ на 09 юни 2024г.

Увеличаване бюджетните взаимоотношения с ЦБ (§§31-11) в размер на **546 605лв.** за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за

наем на педагогически специалисти в институциите на предучилищното и училищното образование и за работа с деца и ученици от уязвими групи.

Намаляване бюджетните взаимоотношения с ЦБ (§§31-11) в размер на **47 345лв.** корекцията е във връзка с промяна на натуралните показатели за финансиране делегираните от държавата дейности по данни от националната електронна информационна система на МОН към 01.01.2024г.

Намаляване бюджетните взаимоотношения с ЦБ (§§31-11) в размер на **21 599лв.** промяната да се отрази по бюджета на общината за 2024г. във функция „Здравеопазване“.

Увеличаване бюджетните взаимоотношения с ЦБ (§§31-11) в размер на **55 338лв.** в изпълнение на чл.1, ал.1 от ПМС №214 на МС, промяната да се отрази по бюджета на общината за 2024г.

Получени трансфери:

От МТСП (§§61-05) по програма за осигуряване на заетост към 30.06.2024г. възлизат в размер на **10 156лв.**

От АСП (§§61-01) -**4 077 080лв.**

ПУДООС (§§64-01) -**22 500лв.**

Дарение (§§45-01) -**900лв.**, с цел закупуване на ламиниран паркет в Център за социална рехабилитация и интеграция гр. Дулово.

АПИ – **25 230лв.**

Дарение от Каолин ЕАД- **5 000лв.**, с цел да се използва за поръчка, доставка и монтаж на обемни букви от поцинкована ламарина за надпис с името на града, който да бъде поставен в хода на град Дулово.

Предоставени трансфери:

ПГООТ-Дулово(§§61-02)-(**-35 011**)лв.-за превоз на ученици

Преведени са допълнително на общината общо 16 024 124лв. - обща допълваща субсидия, с които са извършени разходи в делегираните от държавата дейности – училища, детски градини и социални дейности.

Изпълнението на бюджета на Община Дулово към 30.06.2024г.е **21 417 080лв.**, разпределени както следва:

Държавни дейности

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	тримесечен отчет	отчет - план	% отношение
I.Имуществени данъци и неданъчни приходи					
1. Имущественни и др. данъци					
				0	0.00
Всичко имуществени данъци				0	0.00
2. Неданъчни приходи					

2400	Приходи и доходи от собственост	0	10613	10613	0.00
2405	приходи от наеми на имущество	0	10613	10613	0.00
2500	Държавни такси	0	650	650	0.00
2501	такси за административни и други услуги и дейности	0	650	650	0.00
3600	Други приходи	0	65	65	0.00
3619	други неданъчни приходи	0	65	65	0.00
3700	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	0	-1129	-1129	0.00
3702	внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)	0	-1129	-1129	0.00
4500	Помощи и дарения от страната	0	4157	4157	0.00
4501	текущи помощи и дарения от страната	0	4157	4157	0.00
Всичко неданъчни приходи			14356	14356	0.00
Общо приходи (1+2)			0	14 356	0.00
III. Трансфери					
3100	Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)	29105345	16638479	-12466866	57.17
3111	обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини (+)	28371911	16024124	-12347787	56.48
3118	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001 xxx-x	193303	193303	0	100.00
3120	възстановени трансфери за ЦБ (-)	0	-49088	-49088	0.00
3128	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодове в СЕБРА 488 002 xxx-x	540131	470140	-69991	87.04
6100	Трансфери между бюджети (нето)	4052225	4052225	0	100.00

6101	трансфери между бюджети - получени трансфери (+)	4077080	4077080	0	100.00
6102	трансфери между бюджети - предоставени трансфери (-)	-35011	-35011	0	100.00
6105	трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-)	10156	10156	0	100.00
Всичко трансфери		33157570	20690704	-12466866	62.40
IV. Временни безлихвени заеми					
				0	0.00
Всичко временни безлихвени заеми				0	0.00
Всичко приходи (I+III+IV)		33 157 570	20 705 060	-12 452 510	62.44
V. Операции с финансови активи и пасиви					
8800	Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове - нето (+/-)	-10192	37282	47474	-365.80
8803	събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз (+/-)	-10192	37282	47474	-365.80
9500	Депозити и средства по сметки - нето (+/-) (този параграф се използва и за наличностите на ЦБ в БНБ)	1822821	-3506481	-5329302	-192.37
9501	остатък в левове по сметки от предходния период (+)	1822821	1822821	0	100.00
9507	наличност в левове по сметки в края на периода (-)	0	-5329302	-5329302	0.00
Всичко финансиране на дефицита		1812629	-3469199	-5281828	-191.39
Общо приходи от Държавни Дейности		34 970 199	17 235 861	-17 734 338	49.29

Местни дейности

име на параграф	параграф	уточнен годишен план	тримесечен отчет	отчет - план	% отношение
I.Имуществени данъци и неданъчни приходи					
1. Имущественни и др. данъци					
0100	Данък върху доходите на физически лица	32000	26074	-5926	81.48
0103	патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	32000	26074	-5926	81.48
1300	Имуществени и други местни данъци	2123293	1387676	-735617	65.35
1301	данък върху недвижими имоти	500000	389703	-110297	77.94
1302	данък върху наследствата	0	150	150	0.00
1303	данък върху превозните средства	1138293	732860	-405433	64.38
1304	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	480000	263876	-216124	54.97
1308	туристически данък	5000	1087	-3913	21.74
Всичко имуществени данъци		2155293	1413750	-741543	65.59
2. Неданъчни приходи					
2400	Приходи и доходи от собственост	490000	252144	-237856	51.46
2404	нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	120000	7253	-112747	6.04
2405	приходи от наеми на имущество	70000	27851	-42149	39.79
2406	приходи от наеми на земя	300000	217040	-82960	72.35
2700	Общински такси	1572000	1029181	-542819	65.47
2704	за ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги	152000	58552	-93448	38.52
2705	за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	45000	18568	-26432	41.26

2707	за битови отпадъци	1100000	865233	-234767	78.66
2710	за технически услуги	145000	26322	-118678	18.15
2711	за административни услуги	60000	50868	-9132	84.78
2717	за притежаване на куче	0	231	231	0.00
2729	други общински такси	70000	9407	-60593	13.44
2800	Глоби, санкции и наказателни лихви	150000	71614	-78386	47.74
2802	глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети	10000	14646	4646	146.46
2809	наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски	140000	56968	-83032	40.69
3600	Други приходи	10000	7535	-2465	75.35
3611	получени застрахователни обезщетения за ДМА	0	957	957	0.00
3619	други неданъчни приходи	10000	6578	-3422	65.78
3700	Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	-122000	-21451	100549	17.58
3701	внесен ДДС (-)	-110000	-21451	88549	19.50
3702	внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)	-12000	0	12000	0.00
4000	Постъпления от продажба на нефинансови активи	300000	99895	-200105	33.30
4030	постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи	0	950	950	0.00
4040	постъпления от продажба на земя	300000	98945	-201055	32.98
4100	Приходи от концесии	200000	100819	-99181	50.41
4500	Помощи и дарения от страната	5900	7300	1400	123.73
4501	текущи помощи и дарения от страната	5900	7300	1400	123.73
Всичко неданъчни приходи		2605900	1547037	-1058863	59.37
Общо приходи (1+2)		4 761 193	2 960 787	-1 800 406	62.19
III. Трансфери					

3100	Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)	4855200	1897628	-2957572	39.08
3112	обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	2955400	1981957	-973443	67.06
3113	получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (+)	1858500	55660	-1802840	2.99
3118	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001 xxx-x	41300	20652	-20648	50.00
3120	възстановени трансфери за ЦБ (-)	0	-160641	-160641	0.00
6100	Трансфери между бюджети (нето)	-1007618	-161796	845822	16.06
6101	трансфери между бюджети - получени трансфери (+)	25230	25230	0	100.00
6102	трансфери между бюджети - предоставени трансфери (-)	-1032848	-187026	845822	18.11
6400	Трансфери между бюджети на лица по чл. 13, ал. 4 от ЗПФ и бюджети на други бюджетни организации	22500	22500	0	100.00
6401	получени трансфери (+)	22500	22500	0	100.00
Всичко трансфери		3870082	1758332	-2111750	45.43
IV. Временни безлихвени заеми					
7600	Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето)	0	-105000	-105000	0.00
Всичко временни безлихвени заеми			-105000	-105000	0.00
Всичко приходи (I+III+IV)		8 631 275	4 614 119	-4 017 156	53.46
V. Операции с финансови активи и пасиви					
7200	Предоставена възмездна финансова помощ (нето)	83000	0	-83000	0.00
7202	възстановени суми по	83000	0	-83000	0.00

	възмездна финансова помощ (+)				
9300	Друго финансиране - нето(+/-)	84045	0	-84045	0.00
9338	друго финансиране - операции с активи (+/-)	84045	0	-84045	0.00
9500	Депозити и средства по сметки - нето (+/-) (този параграф се използва и за наличностите на ЦБ в БНБ)	7107807	-432900	-7540707	-6.09
9501	остатък в левове по сметки от предходния период (+)	7107807	7107807	0	100.00
9507	наличност в левове по сметки в края на периода (-)	0	-7540707	-7540707	0.00
Всичко финансиране на дефицита		7274852	-432900	-7707752	-5.95
Общо приходи от Местни Дейности		15 906	4 181 219	-11 724	908
		127	4 181 219	908	26.29

Общия размер на изпълнението на разходите към 30.06.2024г. е **21 417 080**лв. Изпълнението на разходите по функции е както следва:

Код на дейност	Име на дейност	Тип	Уточнен годишен план	Тримесечен отчет	Отчет – План	% отношение
117	Държавни и общински служби и дейности по изборите	държавни	193303	193271	-32	100
122	Общинска администрация	дофинансиране	227750	144904	-82846	64
122	Общинска администрация	държавни	2989553	1407025	-1582528	47
122	Общинска администрация	местни	1507655	830057	-677598	55
123	Общински съвети	местни	483780	268929	-214851	56
139	Други изпълнителни и законодателни органи	местни	0	167	167	0
239	Други дейности по вътрешната сигурност	държавни	123039	29314	-93725	24

282	Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности	държавни	132965	70479	-62486	53
284	Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии	местни	0	40307	40307	0
311	Детски градини	държавни	6082543	2768055	-3314488	46
311	Детски градини	местни	1145228	446847	-698381	39
318	Подготвителна група в училище	държавни	95322	31505	-63817	33
322	Неспециализирани училища, без професионални гимназии	държавни	14090479	6301808	-7788671	45
322	Неспециализирани училища, без професионални гимназии	местни	100000	0	-100000	0
326	Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка	държавни	734630	72724	-661906	10
336	Столове	местни	166176	102528	-63648	62
389	Други дейности по образованието	дофинансиране	0	0	0	0
389	Други дейности по образованието	държавни	741689	223600	-518089	30
389	Други дейности по образованието	местни	83550	44584	-38966	53
412	Многопрофилни болници за активно лечение	местни	599580	233942	-365638	39
437	Здравен кабинет в детски градини и училища	държавни	645781	282734	-363047	44
469	Други дейности по здравеопазването	държавни	2054	904	-1150	44
469	Други дейности по здравеопазването	местни	194000	5352	-188648	3

524	Домашен социален патронаж	държавни	56160	0	-56160	0
524	Домашен социален патронаж	местни	469595	203358	-266237	43
525	Клубове на пенсионера, инвалида и др.	местни	252740	126162	-126578	50
526	Центрове за обществена подкрепа	държавни	224269	86285	-137984	38
530	Център за настаняване от семеен тип	държавни	1335783	432701	-903082	32
532	Програми за временна заетост	държавни	11558	11704	146	101
532	Програми за временна заетост	местни	15100	381	-14719	3
533	Други програми и дейности за осигуряване на заетост	държавни	0	0	0	0
541	Домове за пълнолетни лица с увреждания	държавни	888760	390950	-497810	44
550	Центрове за социална рехабилитация и интеграция	държавни	155821	64153	-91668	41
550	Центрове за социална рехабилитация и интеграция	местни	900	1800	900	200
554	Защитени жилища	държавни	282406	78991	-203415	28
561	Асистентска подкрепа	държавни	1078529	305866	-772663	28
562	Асистенти за лична помощ	държавни	4054625	3979581	-75044	98
589	Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта	държавни	78206	14477	-63729	19

589	Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта	местни	15180	6670	-8510	44
603	Водоснабдяване и канализация	местни	131800	0	-131800	0
604	Осветление на улици и площади	местни	265550	113551	-151999	43
606	Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа	местни	1882732	11700	-1871032	1
622	Озеленяване	местни	685000	340196	-344804	50
623	Чистота	местни	2436641	650424	-1786217	27
629	Други дейности по опазване на околната среда	местни	240700	132857	-107843	55
713	Спорт за всички	държавни	8690	7418	-1272	85
714	Спортни бази за спорт за всички	местни	354304	59937	-294367	17
738	Читалища	държавни	830305	453766	-376539	55
738	Читалища	местни	142600	8284	-134316	6
739	Музеи, худ. галерии, паметници на културата и етногр. комплекси с национален и регионален характер	държавни	132035	28550	-103485	22
740	Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с местен характер	местни	47407	17503	-29904	37
741	Радиотранслационни възли	местни	73500	34558	-38942	47
745	Обредни домове и зали	местни	46400	24862	-21538	54
759	Други дейности по културата	държавни	1694	0	-1694	0

759	Други дейности по културата	местни	173070	91174	-81896	53
829	Други дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов	местни	15000	713	-14287	5
832	Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата	местни	3946685	174006	-3772679	4
849	Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията	местни	12000	5275	-6725	44
865	Други дейности по туризма	местни	2000	2000	0	100
878	Приюти за безстопанствени животни	местни	5000	2300	-2700	46
898	Други дейности по икономиката	местни	184504	55891	-128613	30
		Всичко	50876326	21417080	-29459246	42

По набирателна сметка общината към 30.06.2024г. има налични средства в размер на **80 653лв.**, разпределени както следва:

6 791лв.- депозити за участие в търг

3 185лв. - гаранции за участие в ОП

33 303лв. - гаранция за изпълнение на ОП

37 374лв. - внесени ренти за земеделски имоти

Към 30.06.2024г. средствата по сметки за средствата от ЕС и други международни програми са **327 722 лв.** От тях в група **СЕС – КСФ - 315 785лв.** и в група **СЕС – РА – 11 937лв.**

СЕС – КСФ – 315 785 лв., както следва:

ОП „Развитие на Човешки ресурси“ – проект „Обучение и заетост 2“ - **8 513лв.**

ОП „Развитие на Човешки ресурси“ – проект „Нова възможност за младежка заетост“ - **5 237лв.**

ОП „Развитие на Човешки ресурси“ – проект „НОВА ВЪЗМОЖНОСТ ЗА МЛАДЕЖКА ЗАЕТОСТ“ - **29лв.**

ОП „Развитие на Човешки ресурси“ - проект „Патронажна грижа +“ - **0.00лв.**

ОП „Развитие на Човешки ресурси“ – проект „НОВА ВЪЗМОЖНОСТ ЗА МЛАДЕЖКА ЗАЕТОСТ“ - **20 748лв.**

ОП „Развитие на Човешки ресурси“ – проект „Грижа в дома“ - **85 668лв.**

ОП „Развитие на Човешки ресурси“ – проект „Топъл обяд“ -42 737лв.

СЕС – РА – 11 937лв.

ДФ Земеделие – проект „ДФЗ Инв. П-т рехабилитация улична мрежа“-

531лв.

ДФ Земеделие – проект „ Основен ремонт СУ Васил Левски“-11 359лв.

ДФ Земеделие – проект „ДФЗ Инв. Гр. Рех.IV мрежа“ – 21лв.

ДФ Земеделие – проект „Рехабилитация на градски парк “ – 22лв.

ДФ Земеделие – проект „Основен ремонт на сградата на Община Дулово“ – 4лв.

Просрочените задължения на общината към 30.06.2024г. възлизат на 64 740лв.

Просрочените вземания на общината са 640 490лв

Инж. Невхис Мустафа
Кмет на Община Дулово

Гюлфидан Яшар,
Директор „Финанси и Счетоводство”