



# ОБЩИНА СМЯДОВО

9820 гр. Смядово, пл. „Княз Борис I“ №2; телефон: 05351/2033; факс: 05351/2226  
Общинска администрация  
СМЯДОВО  
Obshtina\_smyadovo@abv.bg www.smyadovo.bg

ДО  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
гр. СМЯДОВО

И з х . № 07-00-26  
05.03.2019 г.

Р Б  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
В х . 05.03.2019 г.  
п.к.г. 9820 гр.Смядово, обл.Шумен

## ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

ОТ

**Иванка Петрова – КМЕТ НА ОБЩИНА СМЯДОВО**

**Относно: Приемане на Годишния отчет за изпълнението на бюджета на Община Смядово 2018 г.**

**Уважаеми общински съветници,**

На основание чл.21, ал.1, т. 6, чл.52 ал.1, във връзка с чл.27, ал.4 и ал. 5 от ЗМСМА, чл.140 от Закона за публичните финанси , чл.9 от Закона за общинския дълг и чл.44 ал.1 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години за съставяне, приемане, изпълнение, отчитане и контрол на бюджета на Община Смядово, Общински съвет Смядово да приеме следното

## РЕШЕНИЕ :

1. Приема уточнения годишен план на бюджета за 2018 г. по приходната и разходната част, по функции и дейности, както следва :
  - 1.1 по прихода – 7 441 989 лв.  
/разпределени по параграфи, съгласно Приложение 1 /;
  - 1.2 по разхода – 7 441 989 лв.  
/разпределени по функции, дейности и видове разходи, съгласно Приложения 2 /
- 2.Приема отчета за изпълнение на бюджета за 2018 г., както следва:
  - 1.3 По прихода – 6 576 958 лв.  
/разпределени по параграфи, съгласно Приложение 1 /;
  - 1.4 По разхода – 6 576 958 лв.  
/разпределени по функции, дейности и видове разходи, съгласно Приложения 2 /
3. Приема отчета за сметките на средства от Европейския съюз и други международни програми за 2018 г. / съгласно Приложение 3 /
- 4.Приема отчета за състоянието на общинския дълг за 2018 г. /съгласно Приложение 4/;
- 5.Приема отчета за капиталови разходи на Община Смядово за 2018 год. /съгласно Приложение 5/;

Иванка Петрова  
Кмет на Община Смядово



# ОБЩИНА СМЯДОВО

9820 гр. Смядово, пл. „Княз Борис I“ №2; телефон: 05351/2033; факс: 05351/2226  
Obshtina\_smyadovo@abv.bg www.smyadovo.bg

## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Сборният бюджет на община Смядово за 2018 г. е приет на заседание на Общински съвет - Смядово с Решение № 326 по Протокол №1/30.01.2018 – в размер на 5 981 500 лв., от които 3 920 718.- обща допълнителна субсидия, 549 700 лв. – обща изравнителна субсидия, 260 500 лв. – целева субсидия капиталови разходи, 39 300 лв. средства за зимно поддържане и снегочистване.

Към 31.12.2018 година Министерство на финансите е извършило следните корекции на бюджетните взаимоотношения:

- ФО-6 /14.02.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с предоставяне на средства за обезпечаване на Българското председателство на Съвета на Европейския съюз – **увеличава с 3 000 лева;**
- ФО-12 /27.04.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с изплатените средства за присъдена издръжка за първото тримесечие на 2018 г. – **увеличава с 710 лева;**
- ФО-18 /17.05.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с одобряване на допълнителен трансфер за възстановяване на транспортните разходи или разходите за наем на педагогическите специалисти в системата на предучилищното и училищното образование. – **увеличава с 36 480 лева;**
- ФО-19 /22.05.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с промяна на натуралните показатели за медицинско обслужване в здравен кабинет в детските градини и в училищата и в яслените групи към целодневните детски градини **увеличава с 590 лева;**
- ФО-21 /22.05.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с промяна на натуралните показатели за финансиране на делегираните от държавата дейности по данни от националната електронна информационна система на Министерство на образованието и науката към 01.01.2018 г. - **намалява с 28 050 лева;**
- ФО-23 /01.06.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с одобряване на допълнителни трансфери за работа с деца и ученици от уязвими групи и за кариерно ориентиране и консултиране- **увеличава с 32 880 лева;**
- ФО-31 /16.07.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с одобряване на допълнителни трансфери за закупуване на познавателни книжки, учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и учениците в общинските детски градини и училища работа с деца и ученици - **увеличава с 24 808 лева;**
- ФО-33 /19.07.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с изплатените средства за присъдена издръжка за второто тримесечие на 2018 г. – **увеличава с 630 лева;**
- ФО-34 /20.07.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с одобряване на допълнителни трансфери за финансиране на доброволното формиране за предотвратяване или овладяване на бедствия, пожари и извънредни ситуации - **увеличава с 1401 лева;**
- Писмо с изх. №08-00-907 от 25.07.2018 г. на Министерство на финансите извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с неразкриване на услуга Център за настаняване от семеен тип за пълнолетни лица с умствена изостаналост в с. Веселиново – **намалява с 28 987 лева;**
- ФО-39 /27.07.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с одобряване на допълнителни трансфери за финансовото осигуряване на дейности по НП “Оптимизация на вътрешната структура на персонала в институциите от системата на предучилищното и училищното образование - **увеличава с 4 497 лева;**
- ФО-40 /21.08.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с одобряване на допълнителни трансфери за изплащане на минимални диференцирани размери на парични средства за физическо възпитание и спорт - **увеличава с 1 631 лева;**
- ФО-42 /21.08.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с одобряване на допълнителни трансфери за финансиране на разходи за обекти и дейности, определени с Постановление на МС - **увеличава с 200 000 лева;**

- ФО-43 /29.08.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с одобряване на допълнителни трансфери за финансовото осигуряване на дейности по НП "Оптимизация на вътрешната структура на персонала в институциите от системата на предучилищното и училищното образование - увеличава с 14 355 лева;
- ФО-44 /04.09.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с одобряване на допълнителни трансфери за финансовото осигуряване на дейности по НП "Осигуряване на съвременна образователна среда" - увеличава с 2 183 лева;
- ФО-51 /24.10.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с изплатените средства за присъдена издръжка за третото тримесечие на 2018 г. - увеличава с 630 лева;
- ФО-57 /21.11.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с одобряване на допълнителен трансфер по бюджетите на общините за финансово осигуряване на дейности по НП "Развитие на системата на предучилищното образование", „Заедно за всяко дете“ и „Без свободен час“ - увеличава с 6 323 лева;
- ФО-58 /27.11.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с одобряване на допълнителен трансфер по бюджетите на общините за изплащане на допълнителни възнаграждения за постигнати резултати от труда на директорите на общински детски градини и училища - увеличава с 5 135 лева;
- ФО-63 /10.12.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с одобряване на допълнителен трансфер по бюджетите на общините за финансово осигуряване на дейности по НП "Оптимизация на вътрешната структура на персонала в институциите от системата на предучилищно училищното образование" - увеличава с 18 734 лева;
- ФО-64 /10.12.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с одобряване на допълнителен трансфер по бюджетите на общините за финансово осигуряване на дейности по НП "Информационни и комуникационни технологии" - увеличава с 790 лева;
- ФО-65 /10.12.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с одобряване на допълнителен трансфер по бюджетите на общините за финансово осигуряване на дейности по НП "С грижа за всеки ученик" - увеличава с 2 772 лева;
- ФО-68 /14.12.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с одобряване на допълнителни трансфери за финансиране на доброволното формиране за предотвратяване или овладяване на бедствия, пожари и извънредни ситуации - увеличава с 110 лева;
- ФО-69 /14.12.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с изплатените средства за присъдена издръжка за четвъртото тримесечие на 2018 г. - увеличава с 630 лева;
- ФО-77 /19.12.2018 год.- за извършване на корекция на бюджетните взаимоотношения на общините с ЦБ за 2018 г. във връзка с одобряване на допълнителни трансфери за финансиране на разходи за обекти и дейности, определени с Постановление на МС - увеличава с 196 120 лева;
- ДПРС-1/07.02.2018 г.- Субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планинските и други райони, компенсиране стойността на безплатни превози на служителите от МВР, Министерство на правосъдието и др.и за транспорт на деца и ученици до 16-годишна възраст по чл.283,ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование - увеличава с 18 043 лева;
- ДПРС-2/25.04.2018 г.- Субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планинските и други райони, компенсиране стойността на безплатни превози на служителите от МВР, Министерство на правосъдието и др.и за транспорт на деца и ученици до 16-годишна възраст по чл.283,ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование - увеличава с 18 043 лева;
- ДПРС-3/10.07.2018 г.- Субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планинските и други райони, компенсиране стойността на безплатни превози на служителите от МВР, Министерство на правосъдието и др.и за транспорт на деца и ученици до 16-годишна възраст по чл.283,ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование - увеличава с 5 514 лева;
- ДПРС-4/17.12.2018 г.- Субсидии за превоз на пътници по нерентабилни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планинските и други райони, компенсиране стойността на безплатни превози на служителите от МВР, Министерство на правосъдието и др.и за транспорт на деца и ученици до 16-годишна възраст по чл.283,ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование - увеличава с 7943 лева;

Към 31.12.2018 година са получени трансфери отразени в плана на приходната част на сбора бюджет за 2018 г., както следва :

- Получен трансфер от Агенция за соц.подпомагане – 232 826 лева – средства за предоставяне на соцуслуги “ Личен асистент“, „Социален асистент“ и „ Домашен помощник“ отразен в приходната част по бюджета за 2018 година;
- Получен трансфер от Министерство на образованието – 1 172 лева – средства за спрени или прекратени месечни помощи за деца от ДГ „ Маргаритка“ отразен в приходната част по бюджета за 2018 година;
- Получен трансфер от Министерство на образованието – 2 972 лева – средства за спрени или прекратени месечни помощи за учениците от ОУ“Васил Априлов“ с.Риш, ОУ “Христо Ботев“ с.Янково и СУ “Кирил и Методий“ гр.Смядово отразен в приходната част по бюджета за 2018 година;
- Получен трансфер от Министерство на образованието – 7 036 лева – средства за закупуване на шкафчета за учениците от ОУ“Васил Априлов“ с.Риш, ОУ “Христо Ботев“ с.Янково и СУ “Кирил и Методий“ гр.Смядово отразен в приходната част по бюджета за 2018 година;
- Получен трансфер от Министерство на образованието – 60 000 лева – средства за СУ “Кирил и Методий“ гр.Смядово отразен в приходната част по бюджета за 2018 година;
- Получен трансфер от Министерство на образованието – 8 050 лева – средства за безжичен интернет за учениците от ОУ“Васил Априлов“ с.Риш, ОУ “Христо Ботев“ с.Янково и СУ “Кирил и Методий“ гр.Смядово отразен в приходната част по бюджета за 2018 година;
- Получен трансфер от Министерство на труда и социалната политика – Фонд“Социална закрила“ – 27 370 лева – средства са по проект „С грижа за вас успяхме заедно“ отразен в приходната част по бюджета за 2018 година;
- Получен трансфер от Агенция ”Пътна инфраструктура” – 6 270 лв. за зимно поддържане и за текущо поддържане през 2018 г.на участъците от Републиканските пътища;
- Получен трансфер на Община Шумен за отчисления по Наредба №7 от 2013 год. в размер на 100 000 лв. ;
- Предоставен трансфер на Община Шумен за отчисления по Наредба №7 от 2013 год. в размер на 48 027 лв. отразени със знак „-“;
- Предоставен трансфер от МТСП по програми за временна заетост” – 106 432 лв. отразени със знак „+“;
- Предоставен трансфер по проект, „ Обучение и заетост на младите хора Етап II” – 147 лв. отразени със знак „-“;
- Предоставен трансфер по проект, „ Ние сме активни и посоката избираме сами” – 1 867лв. отразени със знак „-“;
- Предоставяне на трансфер в размер на 216 лева от бюджета на ОУ ”Христо Ботев“ село Янково за финансиране на непризнати разходи по проект „Подобряване на качеството на образованието в средишните училища чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес ”
- Предоставяне на трансфер в размер на 880 лева от бюджета на СУ ”Св.Св.Кирил и Методий“ гр.Смядово за финансиране на непризнати разходи по проект „Подобряване на качеството на образованието в средишните училища чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес ” :
  - Временните безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки са в размер на 51 792 лв. отразени със знак „-“ за изпълнение на проекти по оперативни програми;
  - Получен Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в консолидираната фискална програма» в размер на 5000 лв. отразени със знак „+“;
  - Получени Заеми от банки и други лица в страната – нето в размер на 250 000 лв.отразен със знак „+“
- Към 31.12.2018 година по приходен параграф 45 00 – „Помощи, дарения други безвъзмездно получени суми от страната „ са постъпили 23 886 лева, които са отразени и по съответните разходни параграфи, според волята на дарителите и указанията от Министерство на финансите.

#### А. АНАЛИЗ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПЛАНА НА ПРИХОДИТЕ

##### І. ПРИХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ

Към 31.12.2018 година постъпленията от приходи за ДЕЛЕГИРАНИТЕ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ са в размер на 4 512 067 лева. От общия размер на приходите за делегираните от държавата дейности към 31.12.2018 година са налични 290 464 лева .

Изпълнението на плана за приходите по бюджета по групи и видове приходи е следното:

При уточнен план по § 31 11 ОБЩА ДОПЪЛВАЩА СУБСИДИЯ И ДР. ТРАНСФЕРИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ ОТ ЦБ - 4 016 370 лева, изпълнението към 31.12.2018 е 100 %.

При уточнен план по § 31 28 ПОЛУЧЕНИ ОТ ОБЩИНИ ЦЕЛЕВИ ТРАНСФЕРИ (СУБСИДИИ) ОТ ЦБ ЧРЕЗ КОДОВЕ В СЕБРА 488 002 xxx-x лева са отчетени 49 543 лева изпълнението към 31.12.2018 г. в проценти е 100 %.

по § 31 18 ПОЛУЧЕНИ ОТ ОБЩИНИ ЦЕЛЕВИ ТРАНСФЕРИ (СУБСИДИИ) ОТ ЦБ ЧРЕЗ КОДОВЕ В СЕБРА 488 002 xxx-x лева са отчетени 5600 лева изпълнението към 31.12.2018 г. в проценти е 100 %.

Към 31.12.2018 година получените средства като трансфер за делегираните от държавата дейности са 445 858 лева.

По §61 01 – Трансфери между бюджетни сметки от Агенция за соц.подпомагане – в размер на 232 826 лв.

По §61 01 – Трансфери между бюджетни сметки от Министерство на образованието – в размер на 79 230 лв.

По §61 01 – Трансфери между бюджетни сметки от Министерство на труда и социалната политика – в размер на 27 370 лв.

По §61 05 – Получени трансфери между бюджетни сметки от МТСП по програми за временна заетост - в размер на 106 43260 лв.

По §62-02 – Предоставен трансфер в размер на (-1096) лв.

По § 45 00 – Помощи, дарения, и др. безвъзмездно получени суми от страната към 31.12.2018 година са постъпили 23 386 лева, с които е завишена съответно приходната и разходната част на бюджета.

По §88-03 „Средства на разпореждане предоставени / събрани от/за извънбюджетни сметки” се отчетят предоставените и усвоените средства по Проект „BG051PO001-3.1.06 – „Подобряване на качеството на образование в средишните училища, чрез въвеждане на целодневна организация на учебен процес”, проект „Шанс за социално включване на децата от общините Смядово и Ветрино” и „Развитие на способностите на учениците и повишаване мотивацията им за учене чрез дейности, развиващи специфични знания, умения и компетентност.”

По § 95 01 – остатък в лева по сметки от преходния период се отчита наличността на 01.01.2018 година – 286 094 лева;; по § 95 07 – Наличност по сметки в края на периода в размер на 290 464 лева .

## **II. ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИТЕ ДЕЙНОСТИ**

Към 31.12.2018 година постъпленията от приходи за МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ са в размер на 816 403 лева.

По видове приходи изпълнението е следното:

Данъчни приходи при уточнен план към 31.12.2018г. – 374 350 лева са постъпили 302 491 лева или 80,80 %.

По видове данъци изпълнението е: § 01 03 – Окончателен годишен данък при уточнен план 5 000 са постъпили 5098 лева или 1,02 %; § 13 01 – Данък върху недвижимите имоти при уточнен план 105 418 лева към 31.12.2018 г. са постъпили 89 673 лева или 85,06 %; по § 13 03 – Данък върху превозните средства при уточнен план 165 000 лева са постъпили 127 573 лева или 77,32 %; по § 13 04 – Данък за придобиване на имущество по дарения и възмезден начин при уточнен план 98 632 лева са постъпили 79 918 лева или 81,03 %; § 13 08 – Туристически данък при уточнен план 300 лева са постъпили 229 лв.;

По § 24 00 – Приходи и доходи от собственост - при уточнен план 168 500 лева са постъпили 115 881 лева или 68,77 %.

По подпараграфи изпълнението е: § 24 04 – Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция – при уточнен план 60 000 лева са постъпили 25 671 лева или 42,78%. По § 24 05 – Приходи от наеми на имущество – при уточнен план 18 300 лева са постъпили 18 506 лева или 1,01 %; § 24 06 – Приходи от наеми на земя – при уточнен план 90 200 лева са постъпили 71 704 лева или 79,49 %;

По § 27 00 – Общински такси – при уточнен план 375 100 лева са постъпили 368 939 лева или 98,36 %.

По видове такси изпълнението е: § 27 01 – За ползване на детски градини и други по образованието – при уточнен план 8 280 лева са постъпили 5 951 лева; по § 27 04 – За ползване на домашен социален патронаж при уточнен план 30 000 лева са постъпили 32 156 лева; по § 27 05 – За ползване на пазари, тротоари, улични платна – при уточнен план 3 200 лева са постъпили 2510 лева; § 27 07 – За битови отпадъци – при уточнен план 296 620 лева са постъпили 296 289 лева или 99,89 на сто; § 27 10 – За технически услуги – при уточнен план 7 000 лева са

постъпили 8 170 лева; § 27 11 – За административни услуги – при уточнен план 30 000 лева са постъпили 23 707 лева;

По § 45 00 – Помощи, дарения, и др. безвъзмездно получени суми от страната към 31.12.2018 година са постъпили 500 лева, с които е завишена съответно приходната и разходната част на бюджета.

Ролята на този приходоизточници е голяма, защото с него се финансират услуги, предоставяни на конкретни ползватели при спазване на изискването, че размерът на приходите от такси трябва да възстановява извършените от общината разходи, съгласно приетата от общински съвет- Наредба за определяне и администриранена местните такси и цени на услуги. На този етап приходите от някои такси не могат да покрият разходите, направени за съответната услуга, поради ниската платежоспособност на населението в община Смядово – например таксата за ползване на детски градини, социален патронаж.

Към 31.12.2018 год. за увеличаване на събирателността на местните данъци и такси са разпратени на длъжниците --Актове за установяване на задължения

По § 28 00 – Глоби, санкции и наказателни лихви – при уточнен план към 31.12.2018 год. – 35 000 лева са постъпили 35 117 лева.

По § 36 00 – Други неданъчни приходи – при уточнен план 4 000 лева са постъпили 3469 лева;

По § 37 00 – Внесени ДДС и други данъци върху продажбите – при уточнен план към 31.09.2018 г. на вноските за ДДС и др. данъци 27 206 лева, са внесени 22 359 лева. С направените вноски за ДДС и другите данъци реално се намаляват приходите по бюджета на общината;

По § 40 00 Приходи от продажба на държавно и общинско имущество – при уточнен план 50000 лева са постъпили приходи в размер на 10 865 лв.

По § 41 00 – Приходи от концесии – при уточнен план 3 500 лева са постъпили 2000 лева ;

По § 31 12 – Обща изравнителна субсидия от ЦБ за общини при уточнен план 589 000 лева са постъпили 589 000 лева.-100,00% .

По § 31 13 – Целева субсидия за капиталови разходи при уточнен план 260 500 лева са отчетени 260 500 лева;

По §61 01 – «Получени трансфери м/у бюджетни сметки «в размер на 106 270 лв.

- Получен трансфер от Агенция "Пътна инфраструктура" – 6 270 лв. за зимно поддържане и за текущо поддържане през 2018 г. на участъците от Републиканските пътища;

- Получен трансфер на Община Шумен за отчисления по Наредба №7 от 2013 год. в размер на 100 000 лв. ;

По §61 02 – «Предоставени трансфери м/у бюджетни сметки « отчисления по Наредба №14 и ПМС № 207 от 2010 год. , които се привеждат на Община Шумен в размер на 48 027 лв. отразени със знак «-«;

По §62 02» Трансфери между бюджетни сметки за средствата от Европейския съюз (нето) в отчета е минус 2 014 лева .

Това са предоставен трансфер за следните проекти ;

- Предоставен трансфер по проект, *«Ние сме активни и посоката избираме сами»* – 1867 лв., отразени със знак „-“;

- Предоставен трансфер по проект, *«Обучение и заетост на младите хора Етап II»* – 147 лв., отразени със знак „-“;

- По §64-01» Получен Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в консолидираната фискална програма» в размер на 5000 лв. отразени със знак „+“;

- По § 83-72 „Получени Заеми от банки и други лица в страната „– нето в размер на 250 000 лв.отразен със знак „+“

- Временните безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки са в размер на 51 792 лв. отразени със знак „-“, за изпълнение на проекти по оперативни програми;

По § 95 01 – „Остатък в лева по сметки от преходния период” се отчита наличността на 01.01.2018 година – 44 754 лева; по § 95 07 – Наличност по сметки в края на периода в размер на 301 823 лева;

## **Б. АНАЛИЗ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПЛАНА ЗА РАЗХОДИТЕ И ФИНАНСИРАНЕТО НА БЮДЖЕТА**

При уточнен план на разходите 7 441 985 лева са отчетени 6 576 958 лева или 88,37 %.

- За делегираните от държавата дейности при уточнен план 4 809 950 лева, отчетът към 31.12.2018 година е 4 512 067 лева или 93,81 %.

- За местните дейности уточненият план е 2 632 039 лева, отчетът към 31.12.2018 година 2 64 891 лева или 78,45 %.

**ПО ФУНКЦИИ** изпълнението към 31.12.2018 година е както следва:

**Функция I – Общи държавни служби.** При уточнен план към 31.12.2018 годината – 1 248 054 лева са разходвани 982 370 лева или 76,87 %.

Във функция "Общи държавни служби" отчита издръжката на "Изпълнителни и законодателни органи"/общинска администрация/, "Общински съвети",

**Функция II – Отбрана и сигурност.** При уточнен план за годината 111 703 лева са разходвани 99 297 лева или 88,89 %.

Във функция "Отбрана и сигурност" отчита разходите за отбранително-мобилизационна подготовка – средствата за възнаграждения и осигурителни плащания на отговорниците и техниците на пунктовете за управление, разходите за поддръжка на средствата за химическа защита, денонощните дежурни, материалното стимулиране на обществените възпитатели, издръжка на комисиите за борба срещу противообществените прояви на малолетни, комисията по наркотични вещества, доброволните формирования и разходи за ликвидиране на последствията от стихийни бедствия.

**Функция III – Образование.** Към 31.12.2018 година уточненият план е 2 280 642 лева, са разходвани 2 050 320 лева или 89,90 %.

Във функция "Образование" се финансират 3 училища и 3 детски градини. Тук се отчитат и разходите на ОП "Чистота, озеленяване и благоустрояване", Други дейности по образованието и извънучилищни дейности и за столово хранене на учениците, чиято издръжката възлиза на 22 814 лв.

**Функция IV – Здравеопазване.** При уточнен план за годината 77 086 лева са разходвани 64 820 лева или 84 08 %.

Във функция „Здравеопазване“ се отчита разходите за издръжка на яслена група в ОДЗ, издръжката на здравни кабинети на детско и училищно здравеопазване и здравните медиатори.

**Функция V – Социално осигуряване, подпомагане и грижи.** При уточнен план за годината 1 992 821 лева са разходвани 1 915 548 лева или 96,12 %;

Чрез функция "Социално осигуряване и грижи" се финансират Домашен социален патронаж, Клубовете на пенсионерите и инвалида, Програма за временна заетост, Други програми и дейности по осиг. на заетост, ДВХПР с. Черни връх, Дневен център за стари хора, Център за социална рехабилитация и интеграция, Дневен център за хора с увреждания, Защитени жилища, Други служби и дейности по соц. осигуряване и Център за настаняване от семеен тип.

**Функция VI – Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда.** При уточнен план за годината 1 404 502 лева са разходвани 1 184 215 лева или 83,72 %;

Във функция "Жилищно строителство и БКС" отчетените разходи за Водоснабдяване и канализация, Чистота, Озеленяване, Изграждане, ремонт и поддръжане на уличната мрежа, Други дейности по благоустрояването на околната среда и Осветление на улици и площади.

**Функция VII – Почивно дело, култура и религиозни дейности.** При уточнен план за годината 215 474 лева са разходвани 203 756 лева или 94,56 %.

Чрез функция "Почивно дело, култура, религиозни дейности" се финансират дейностите на Читалища, Други дейности на културата, Дейност „Обреден дом“, Масова физкултура и спорт и РТВ.

**Функция VIII – Икономически дейности и услуги.** При уточнен план за годината 108 307 лева са разходвани 76 157 лева или 70,31 %.

Във функция "Икономически дейности и услуги" са отчетени разходи за Дейности по селското и горското стопанство, Служби и дейност по поддръжане и ремонт и изграждане на пътища и Други дейности по икономиката.

**Функция IX – Разходи, неклассифицирани в други функции.** При уточнен план 3400 лева са разходвани 469 лева;

Заложените средства в размер на 3400 лв. представляващ фонд за поддръжка на реновираното имущество, придобито по проект "Шанс за социално включване на децата в общините Смядово и Ветрино".

Финансирането на разходите към 31.09.2018 година е извършвано в съответствие с постъпилите общински приходи, приходите от общата допълваща субсидия, общата изравнителна субсидия от централния бюджет, трансфери и дарения.

Спазвани са изискванията за приоритетни плащания. Не са отклонявани средства от държавния трансфер за разплащане на разходи в местните дейности.

Към 31.12.2018 год. Община Смядово приключва без неразплатени разходи

Извънбюджетни сметки и фондове по оперативни програми на Европейския съюз и Други международни програми

Към 31.12.2018 г. в Община Смядово се изпълняват следните ПРОЕКТИ по оперативни програми на Европейския съюз и Други международни програми:

- "Подобряване качеството на образованието в сред. училища чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес", по ОП "Развитие на човешките ресурси";
- "Осигуряване на топъл обяд в Община Смядово" по ОП "Развитие на човешките ресурси";
- "Ние сме активни и посоката избираме сами" по ОП "Развитие на човешките ресурси";

- „Осигуряване на топъл обяд в Община Смядово” към Агенция за социално подпомагане, Оперативна програма за „Храни и/или основно материално подпомагане,;
- „Приеми ме 2015 год. ОП”Развитие на човешките ресурси ;
- „Развитие на способностите на учениците и повишаване мотивацията им за учене чрез дейности,развиващи специфични знания,умения и компетентност» по ОП”Развитие на човешките ресурси ,,,;
- Шанс за социално включване на децата в Общините Смядово и Ветрино;
- Предоставяне на иновативни социални услуги за активно включване в Община Смядово;
- Децата на Община Смядово-заедно мечтаят, пеят и играят;
- „Работа“
- „Обучение и заетост на младите хора“;
- „Обучение и заетост на младите хора“- компонент II;
- 

С уважение,  
Кмет на Община Смядово  
Иванга Петрова

