О Б Я С Н И Т Е Л Н А З А П И С К А

към отчета за касово изпълнение на бюджета и средствата от Европейския съюз на Община Каспичан към 30.09.2017г.

П Р И Х О Д Н А Ч А С Т

Началният бюджет на община Каспичан за 2017 г. е в размер на 6 252 163 лв. в това число за делегираните от държавата дейности е в размер на 3 338 845 лв. и местни дейности 2 913 318 лв в т.ч. за дофинансиране на делегираните от държавата дейности 395 695 лв.

В следствие извършени корекции на база промени с бюджетните взаимоотношения на общините с РБ и промени на други основания, уточненият годишен бюджет на община Каспичан към 30.09.2017 г. е в размер на 6 849 370 лв. в т.ч. за делегирани от държавата дейности 3 658 156 лв., за местни дейности 3 191214 лв. в т.ч. за дофинансиране на делегираните от държавата дейности 376 695 лв.

Общата промяна на бюджета в посока завишение е в размер на 597 207 лв, от които 319 311 лв. в делегирани от държавата дейности и 277 896 лв. в местни дейности.

Промените са отразени служебно по бюджет 2017 съгласно писма на Министерство на финансите, МТСП по програми ПУДООС и др.

Промените са на основание и са посочени хронологично, по документи и стойност в Приложение 1 към настоящата обяснителна записка.

Приходите с държавен характер към 30.09.2017 г. са изпълнени на 69,13%.
Приходите с местен характер към 30.09.2017 г. са изпълнени на 49.86%.

Усвоените субсидии към 30.09.2017 г. са както следва:

- Обща субсидия (31-11)– 2 399319 лв.
- Субвенции (31-28) - 49 240 лв.
- Изравнителна субсидия (31-12) – 200 000 лв.
- Целева субсидия за капиталови разходи (31-13) – 86 516 лв.

Наличността на парични средства към 30.09.2017 г. е в размер на 240 535 лв.

Изпълнението на приходите в делегираните от държавата дейности към 30.09.2017 г. е както следва:

Вид приход		**Уточнен план**	**Изпълнение 30.09.17г.**
Собствени приходи		16 910	16 908
Обща субсидия	§§ 31-11	3 261 869	2 399 319
Трансфери-субвенции	§§31-28	58 160	49 240
Трансфери –целеви §§ 61-01;	§§61-05	90 189	90 189
Трансфери –целеви ПУДООС	§§ 64-01	0	2 489
Безлихвен заем	§§ 76-00	0	-90 458
Преходен остатък 2016г.		**231 028**	**231 028**
Наличност на 30.09.2017г.			**-231 028**
Общо		**3 658 156**	**2 528 884**

Изпълнението на приходите с местен характер е както следва:

Вид приход		Уточнен план	Изпълнение 30.09.17г
Имуществени данъци		448 500	335 530
Неданъчни приходи		1 124 910	614 133
Обща изравн. Субсидия	§§ 31-12	614 200	200 000
Целева субс.капит.р-ди	§§ 31-13	259 400	86 516
Целеви трансфери	§§31-18	250 000	0
Трансфери –ЦЕЛЕВИ	§§ 61-01	11 216	11 216
Трансфери- ПУДООС	§§ 64-01	9 051	3 948
Предоставени трансфери Община Шумен	отчисления §§ 61-02	- 73 466	- 51 387
Предоставени трансфери СЕС	§§ 62-02	0	- 3
Предоставени и възстановени заеми по ОП	§§ 76-00	75 619	(-)2 778
Средства по предоставена временна финансова помощ	§§72-02	20 000	0
Погашение на заем	§§ 83-82	(-)78804	(-)59 103
Чужди средства		0	1 743
Наличност в нач.на периода		**522 088**	**522 088**
Наличност към 30.09.2016г.		**0**	**(-)70 704**
Всичко		**3 191 214**	**1 591 199**

Изпълнение на приходите по бюджета на общината, спрямо уточнения план е в размер на 60,15 % .

Постъпленията от данъчни приходи към 30.09.2017 г. са в размер на 335 530 **лв.** при планувани 448 500 лв. т.е. изпълнението е 74,81 %.

По абсолютна стойност изпълнението от данъчните приходи са : данък недвижим имот с план 167 500 лв. и отчет 140 670 лв. или 83,98 %; данък върху превозните средства – план 150 000 лв. и отчет 120 068 лв. или 80,05% и данък върху придобиване на имущество – при план 120 000 лв. са отчетени 68 000 лв. или 78,72%.

При неданъчните приходи с най-висока абсолютна стойност са: такса битови отпадъци с план в размер на 463 966 лв. и отчет 324 403 лв. – 69,92 % ;

Събраните такси по § 27-00 са с изпълнение 67,23% . По видове такси визията е следната: таксите за ползване на детски градини са в размер на 19 786 лв. при планувани 30 000лв.или 65,95 % . Анализа за тези такси показва, че в ДГ извън общинския център таксите не се събират на 100 % , както и това, че остават такси, които касаят деца вече изписани от детското заведение. С Наредбата за администриране на местните такси и цени на услуги са регламентирани не малко облекчения за различни по социален проблем деца и не следва да се допуска натрупване на такси превръщащи ги в несъбираеми. За проблема са предприети мерки и очакваме адекватна реакция от директорите на тези ДГ. Съответно събраните такси за ползване на Домашен социален патронаж са в размер на 40 318 лв. при план 70 000лв. – 57,60%.

Събраните суми от такси за технически услуги са в размер на 18 400 лв. при планувани 30 000 лв. – 61,33% . Планувaните такси за административни услуги са в размер на 26 284лв., а изпълнените 15 847лв. или 60,25%. Тези такси са планирани на исторически принцип, но изцяло са зависещи от волята за ползване на услуги от потребителите.

Получените дарения, с които е и завишен плана към 30.09.2017г. по §§ 45-01 са ш размер на 23 823лв., като е спазена волята на дарителя и са завишени и изразходени съгласно същата.

Разликата, която се вижда по § 6100 от протокола на МФ представлява предоставени и получени трансфери между общини, както следва: Община Шумен Предоставени по § 61-02 трансфери за отчисления на БО в размер на 51 387 лв. За същите е получено потвърждение от Община Шумен.

В сметките за средства от Европейския съюз / Оперативни програми/ са получени трансфери по §§ 63-01 в размер на 235 496 лв., които са по ОП „ Развитие на човешките ресурси „ и по ОП „Наука и образование за интелигентен растеж"

По §§76-00 стоят получените безлихвени заеми от бюджетната сметка на Общината в размер на 93 236лв.

Проектите по ОП"Развитие на човешките ресурси" са със социален характер и касаят покриване заплати и социални осигуровки на назначени лични асистенти на хора с увреждания.

РАЗХОДНА ЧАСТ

В делегираните от държавата дейности разхода на средства е съобразен с разчетените натурални и стойностни показатели определени за община Каспичан за 2017г. в съответствие със стандартите, като служебно са отразени и намаленията произтичащи от спад в брой ученици и деца във функция «Образование» и функция « Здравеопазване»

От анализирането на разходите по вид е видно, че най-съществен е разходът за заплати и осигурителни плащания . Към 30.09.2017г. са изплатени заплатите във всички дейности с изключение на дейност „Програми за временна заетост", където заплатите за м.09 2017г. са начислени, като същите ще бъдат изплатени през м.10. 2017г.

1. Функция "Общи държавни служби":

При план в размер на 1 300 624 лв. изпълнението към 30.09.2017 г. е 770 288 лв. – 59,22% . Дейностите във функцията са със смесено финансиране. Средствата изразходвани за работна заплата и социални осигуровки, на служителите в администрацията са в размер общо на 458 844 лв. Спазен е разчетеният размер за ФРЗ.

В Местни дейности са налице разход за работна заплата на председателя на общински съвет и на общинските съветници, които се отчитат в параграф 0201- възнаграждения за нещатен персонал нает по трудови правоотношения в размер на 63 776 лв. при план 91 560 лв.

Веществената издръжка е с изпълнение по § 10-00 – 164 150 лв. При план 370 542 лв. Със значителен размер в абсолютна стойност са разходите по § 10-20 разходи за външни услуги е 69 6130 лв. при план 131 770 лв. – 53,03%. В този параграф са отчетени основно разходи за абонаменти и външни услуги включително и такси за обучения на служителите, ползване на външни експерти. Тук са отчетени също и разходите за реклама, телефонни разговори. Следващ по абсолютна стойност е § 10-16 където се отчитат разходите за вода, горива и енергия, при план 76 476 лв. е реализиран разход 42 312 лв.- 55,33%. В този параграф се разчитат разходите за ел.енергия, топлоенергия и вода, както и за гориво на слуьебен автомобил. Разходите за материали по § 10-15 са в размер на 28 985 лв. при план 74 327 лв.- 39,00%. Поддръжката на техниката използвана за нуждите на общинска администрация налага често закупуване на различни консумативи. В този параграф са включени и разходите за канцеларски материали, които в предвид обемната документация и отчитането на проекти по оперативни програми непрекъснато нарастват.

Представителните разходи на кмета и на кметовете на кметства са планирани в размер на 7 015 лв. , а тези на председателя на общинаски съвет – 480.00лв. , като същите са изчислени съгласно ЗДБРБ за 2017г. Отчета към 30.09.2017г. е 5 459лв.

По §§42-14 се отчитат помощите по решение на Обсъвет , като към 30.09.2017г. са отчетени 2 300лв. при планувани 6 500лв.

По §§ 46-00 се отчитат разходите за членски внос, изпълнение към 30.09.2017г. 4 313лв.

Изпълнението на капиталовите разходи е 770 288 , при план 1 300 624лв.

2. Функция "Отбрана и сигурност":

Включва дейностите: отбранително мобилизационна подготовка, други дейности по отбраната /дежурните по ГЗ/, други дейности по вътрешната сигурност / МКБППМН, ОКНВ /, ликвидиране на аварии и бедствия. Планирани са 109 720 лв., а изпълнението е 58 260лв. или 53,10 %. Функцията е основно делегирана от държавата отговорност. Средствата по тази функция са изразходвани за възнаграждения и осигурителни вноски на обществените възпитатели, за издръжката на комисията, както и веществената издръжка на Детска педагогическа стая, на районните инспектори, на постоянната комисия по бедствия и аварии.

3. Функция "Образование":

Най-голям е делът на разходите във функция образование: план – 2 465 628 лв. и отчет – 1 672 036 лв. – 67,81 % изпълнение.

Субсидиите на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити на делегирани бюджети са изпълнени на 75 % в съответствие с изпълнение на ЗДБ на РБ .

Финансирането на тази функция е смесено. Заплатите и осигуровките в цялата функция се финансират като дейности делегирани от държавата. Системата делегирани бюджети се прилага задължително от всички общообразователни училища. Съгласно стандартите следва да се покрият разходите за възнаграждения, СО и БУТ от тях, но обстоятелствата в общината са по специфични и се налага дофинасиране и в тази функция в дейност 311 – Детски Градини и 337- Извънучилищни дейности.

Във връзка с прилаганата система на делегираните бюджети численост на персонала, се определя от директорите на учебни заведения в рамките на средствата по единните стандарти и разчетените средства по утвърдената от първостепенния разпоредител формула за тяхното разпределение.

Най- голям дял заемат разходите за възнаграждения и социални осигуровки, като при план 1 873 191 лв. е отчетен разход в размер на 1 306 221 лв. т.е. 69,73 % .Плануваните разходи за издръжка са 569 827 лв. и са отчетени 365 815 лв. – 64,19 % Тук с най-голям дял са разходите за храна, ел.енергия и отопление и външни услуги.

Дейност 311»Детски градини» е с актуален план 628 167 лв. в т.ч. в дофинансиране 62 932 лв. (средства изцяло за възнаграждения и социални осигуровки) и отчетени към 30,09,2017г. 420 280 лв. или 66,91%. При предоставяне на средства се съблюдава изпълнение на собствените приходи за сметка на които е и тази издръжка, но се налага и на компромисни решения.

Дейност 318 "Подготвителна група в училище" е с план 39 012 лв. и отчет 25 227 лв.- 64, 66 %.

Дейност 322 "Общообразователни училища" е делегирана от държавата дейност, и незначително дофинансиране за маломерните паралеки. Разчетените средства са в размер на 1 678 981 лв. и отчет към 30.09.2017 г. – 1 144 882 лв. – 68,19%. С най – голямо изпълнение спрямо плана в издръжката на учебните заведения са разходите за храна, вода, горива и ел.енергия и външни услуги.

Делегираните права на ръководителите на учебни и детски заведения са с оправдано доверие, подхожда се отговорно при управление на предоставените им бюджетни кредити.

Дейност 337- "Извънучилищна дейност" е смесена във финансирането си дейност. Разходите за заплати и осигурителни плащания се отчитат като делегирана от държавата дейност и една част в Дофинансиране с разчетените по ЕРС средства на един ученик. Общо плана за дейността е 39 155 лв. и разход 23 247 лв. , но тук е заложено едно значително дофинансиране. Разходите за издръжка на дейността са разчетени в дофинасиране за сметка на местни дейности и при план.

Дейност 338»Ресурсно подпомагане» е с план 7 022 лв. и отчет 1 784 лв.

В Дейност 389 – „Други дейности по образованието" се разчитат и разходват средствата транспорт за ученици. В дейността е планиран разход в размер на 73 291 лв. и е реализиран разход в размер на 56 616 лв. 77,25 %.

4. Функция "Здравеопазване":

Тук се включват дейностите:"Многопрофилна болница за активно лечение", "Детски ясли", „Здравни кабинети в детски градини и училища" и "Други дейности по здравеопазването". Функцията е със смесено финансиране.

При планувани общо за функцията разходи 109 562 лв. са отчетени 48 355 лв. или 44,13 %.

Дейност 431-„ Постоянни детски ясли" са със смесено финансиране. Заплатите и осигурителните вноски са финансирани като делегирана от държавата дейност и дофинансиране . При план за дейността 21 491 лв, изпълнението е 15 730 лв. – 73,19%.

Дейност 437 - „Здравни кабинети в детски градини и училища„ е делегирана от държавата дейност и дофинансиране. Тук се отчитат разходи за медицинските кабинети в детски градини и училища на територията на община Каспичан . В дейността са планирани 38 183 лв. и отчетени 26 521 лв. – 69,46%

Дейност 469 - "Други дейности по здравеопазването" Планираните средства са в размер на 49 888 лв. и разход 6 104 лв. 12,24%.

5. Функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи":

При план 929 208 лв. изпълнението е 572 937 лв – 61,66%. Тук са разчетени капиталови разходи в размер на 41 560 лв. И изпълнени 13 885 лв.. Функцията обхваща финансиране на следните дейности : 524 - „ Домашен социален патронаж „, 525 - „Клубове на пенсионера, инвалида и др., 530- „Център за настаняване от семмен тип", 532 – „ Програми за временна заетост, 533- „Други програми и дейности за осигуряване на заетост" , 550- „Центрове за социална рехабилитация и интеграция", 551 – „Дневни центрове за лица с увреждания" и 589 – „ Др.служби и дейности по осигуряване и подпомагане на заетостта". Тук отново с най- голям процент са разходите за заплати и осигурителни плащания и при планувани 568 778 лв. са отчетени 401 453 лв. 70,58 % При разходи за издръжка са планувани 297 648 лв. са отчетени 146 895 лв.- 49,35 %, като най-много са заложените средства за храна и отопление.

Държавна отговорност в бюджет 2017 е заложен бюджет за 530- „Център за настаняване от семмен тип". Държавна отговорност е и бюджетът на дейност 550 – „Центрове за социална рехабилитация и интеграция" , както и дейност 551- „Дневни центрове за лица с увреждания". Държавна отговорност е и дейност 589– „ Др.служби и дейности по осигуряване и подпомагане на заетостта", където се отчитат разходите за присъдени издръжки. Дейност 533- Др. програми за временна заетост също е делегирана от държавата дейност. Общите планирани средства в ДД са в размер на 586 829 лв. и отчетени средства са в размер на 369 681 лв.- 63,00 %.

Дейностите "Домашен социален патронаж" и "Клубове на пенсионера и инвалида" и доплащания за сметка на местни приходи в дейност по програмата за временна заетост са изцяло общинска отговорност. Разчетените стедства в МД са 342 379 лв. и отчетени 202 344 лв. или 59,10 %

6. Функция "Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда":

В тази функция, която е изцяло общинска отговорност са разходвани 586 153 лв. при план 1 200 311 лв. 48,83 %. По параграф 52-04 "транспортни средства" , отчетената сума от 76 532 лв. представлява закупена сметосъбираща машина за нуждите на дейност „Чистота".

Дейност 603"Водоснабдяване и канализация" са планувани 23 000 лв. и отчетени 5 672 лв., - 24,66% основно в закупуване на материали и разход за членски внос в Асоциацията по ВиК.

Дейност 604 "Осветление на улици и площади" е една от общинските дейности с особено важно значение свързани с грижите за гражданите и осигуряване на безопасност в населените места. Средствата са изразходвани за ел. енергия за улично осветление, както и за закупуване на осветителни тела. В дейността са разчетени средства в размер на 108 878 лв. и отчет към 30.09.2017 г. 62 949 лв. т.е. 57,87 %.

Дейност 606 - „Изграждане, ремонт и поддръжка на уличната мрежа" е за разчитане на средства за текущото поддържане на улици и площади в населените места на територията на общината. Тук са планирани средства в размер на 37 945 лв. и към отчетния период са изразходвани 13 208 лв.

Дейност 619 - "Други дейности по благоустрояването и опазване на околната среда" са разходвани – 38 026 лв. при план 341 479 лв., в т.ч. капиталови разходи в размер на 21 462лв.,при план 291 640лв.

В Дейност 622 - "Озеленяване" са планувани 3548 лв. и отчетени 1 542 лв.

В дейност 623 - "Чистота" са изразходвани 437 947 лв. при план 637 418 лв. Приходите от такса битови отпадъци са 324 403 лв., Тук е налице спазване на разпоредбите на законодателството за постъпилите средства от ТБО да се изразходват в дейност "Чистота" и неизразходваните такива са в наличност като средства с целево предназначение. Основният разход в дейността е за обслужване на контейнери /сметосъбиране и сметоизвозване/.Към разхода следва да се натрупва и самоначисляването на ДДС по дейността на сметосъбиране и сметоизвозване, както и за обезвреждане на битовия отпадък и средствата които се отчисляват за депо при община Шумен по Наредба. Средствата по прихода от ТБО и техния преходен остатък от предходната година са със целево предназначение и се наблюдават като такива. Те са налични по банковата сметка на общината.

Дейност 629 "Др. дейности по опазване на околната среда" са планувани 48 143 лв. и отчетени 26 809 лв. – 55,69% Като основно са отчетени разходи за заплати и осигурителни плащания с изпълнение.

7. Функция "Почивно дело, култура, религиозна дейност":

Финансирането на функцията е смесено. Изразходвани са общо 224 542 лв., при планувани 412 860 лв. или 54,39%

Дейност 713 „Спорт за всички" е изцяло Държавна дейност. Актуалния план е в размер на 4 210 лв. , като към 30.09.2017г. са отчетени разходи в размер на 475лв.

Дейност 714 - "Спортни бази за спорт за всички" е с общинска отговорност, отчетени са средства за заплати и осигурителни вноски за персонала, както и средства съгласно утвърдената спортна програма за 2017 г. в общ размер на 26 193 лв. при план 74 544 лв. С най-голям дял в разхода са средствата за субсидии на спортни клубове в размер на 29 300 лв. и въпреки това той не е в значителни размери. Субсидиите на спортните клубове се предоставят след предоставяне на информация за отчитане на средствата, които са им преведени под формата на субсидия за предходното тримесечие.

Дейност 738-"Читалища" е държавна отговорност и частично дофинансиране. Тук са отчетени преведените субсидии на читалищата в общината в размер на 105 423 лв. при план 155 480 лв. , както и разчетени капиталови разходи 104 000 лв. и отчетени 43 761лв.

В дейност 745 - "Обредни домове и зали" са отчетени средства за заплати и осигурителни, средства за издръжка на дейността, както и за покриване на разходи за погребения на социално слаби лица и служебни погребения. Планирани са разходи в размер на 27 226 лв. и отчет към 30.09.2017 г. – 16 386 лв.

В дейност 759 - "Други дейности по културата" са отчетени средства за провеждане на мероприятия по културния календар за 2017 г. в размер на 32 304 лв. при план 48 400 лв. – 66,74%.

8.Функция "Икономически дейности и услуги":

Функцията е реализирана изцяло със средства от местни дейности. При план 309 448 лв. е отчетено изпълнение 180 473 лв. или 58,32 %.

Тук се отчитат следните дейности : 832 – Служби и дейности по поддръжка и изграждане на пътища, 878-Приюти за бездомни животни и 898 – „Други дейности по икономиката„.

Разхода в дейност 832 е в размер на 64 855 лв.,при план 113 846 лв., като от тях в в § 1020 са отчетени 64 855 лв. за зимно поддържане- целеви средства. В тази дейност са разчетени и средствата за основен ремонт на общинските пътища а в размер на 13 252 лв.Същият не е изпълнен към 30.09.2017г. Налице е сключен договор за изпълнение през м.10.2017г.

В дейност 878"Приюти за бездомни животни" са разчетени 3 000лв., като към 30.09.2017 г. са отчетени разходи в размер на 1 025 лв.

Реализираният разход в дейност 898 е в размер на 114 593 лв. при план 192 602 лв.- 59,50%. В дейността се отчитат освен утвърдените с бюджет 2017 г. средства за възнаграждения и СО на персонала, веществена издръжка за дейността им, както и разходите за данъци на общината като данъчно задължена по ЗМДТ.

9. функция " Разходи, некласифицирани в други функции

Тук са разчетени разходите за лихви по кредит чрез ФЛАГ в размер на 12 009 лв.и отчетени 7 039 лв.

СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

СЕС – НФ и КСФ /Оперативни програми/ са отчетени общо разходи в размер на **467 437** лв., в т.ч. капиталови разходи в размер на 10 475лв, разходи за заплати и осигурителни вноски 304 990 лв. , разходи за издръжка §§1000 – 135 712лв., разходи за данъци 97лв., разходи за обезщетения и помощи 16 163лв. разпределени по дейности:

Дейност 322 проект „Твоят час: - 50 305лв.

Дейност 311 проект "Всички сме различни, но заедно за бъдещето на децата ни" – 100 201 лв.

Дейност 532"ПВЗ" – 79 472 лв.

Дейност 550"ЦСРИ" – 193 868 лв. като най-голяма част са за заплати и осигурителни вноски .

Дейност 589 " Други служби и дейности по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта" ОП "Топъл обяд" – 43 591 лв.

Даринка Атанасова
Директор «Обща администрация
Изготвил:
Елена Гелкова
Главен счетоводител

Приложение № 1.1

СПРАВКА

За извършените промени по бюджет 2017 г. на Община Каспичан на промени от нормативни основания към 30.09.2017 г.

документ- основание	месец	институция	разпределени по дейности	приход по параграф					
				§ 31-11	§ 31-18	§ 31-28	§ 61-01	§ 61-05	§ 64-01
ДПРС-1/02.03.2017	2	МФ - Държавни п омощи и реален сектор	ДД-**389** други дейности по образованието +**25 242 лв**. за тр.ученици ; ДД-**589** други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетостта **+ 4243 лв**. компенсации пътувания ветерани и др. правоимащи			29 485			
февруари									
			ДД - **533** Други програми и дейности за осигуряване на заетост - Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост **+1577**						
№ 20-03-114/04.04.2017г.	4	Дирекция "Регионална служба по заетостта" -гр. Варна						1577	
ДПРС-2/12.04.2017г.	4	МФ - Държавни помощи и реален сектор	ДД-**389** други дейности по образованието **+25 241 лв**. тр.ученици ;			25 241			
ФО 14/26.04.2017	4	ФО - присъдена издръжка	ДД - **589** други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетостта § 4219 **+ 1440 лв.**	1 440					
ФО 15/26.04.2017	4	ФО - правоимащи болни	ДД -**469** Други дейности по здравеопазването § 1020 **+ 219 лв.**	219					
9100П-150007/27.04.2017	4	МОСВ- ПУДООС	МД -**714** Спортни бази и спорт за всички - км. Марково **+ 3948 лв** ; ДД **322** Общообразователни училища ОУ с. Каспичан **+2488.80 лв**						6437
08-00-372/21.04.2017	4	Министерство на културата	МД **759**- други дейности по културата за Национален събор "Дни на предците" **+2 000лв**				2 000		
03-00-12/131/10.04.2017	4	Област Шумен	ДД **117** Държавни и общински служби и дейности по изборите за За произвеждане на избори **+ 16 327.68лв**				16 328		

документ- основание	месец	институция	разпределени по дейности	приход по параграф					
				§ 31-11	§ 31-18	§ 31-28	§ 61-01	§ 61-05	§ 64-01
април									
ФО 19/12.05.2017	5	**ФО - по АДМИН - НАМАЛЕНИЕ НА НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ**	**Функция "Образование" ДДД 322** от § 97-00 резерв при ПРБ **(-) 71 694 лв.** за училища ; **ДД 311**- детски градини **(-) 3 773лв.; ДД 318** Подготвителна група в училище **+1 117 лв. ; ДД 389**- Други дейности по образованието **(-)5 299 лв.**	-79 649					
ФО 21/16.05.2017	5	**ФО - по АДМИН - НАМАЛЕНИЕ НА НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ**	**Функция " Здравеопазване" ДД 437** - Здравен кабинет в детска градина и училище **(-) 888 лв.**	-888					
ФО23/19.05.2017	5	ФО - учебници и помагала	ДД **311** Детски градини § 1014 **+ 2 340 лв.**; ДД **322** общообразователни училища **+ 32 970лв.**	35 310					
ФО 24/29.05.2017	5	ФО- Транспорт учители	ДД **311** Детски градини § 1020 **+17 804 лв.**; ДД 322 общообразователни училища § 1020 **+60 606лв.**	78 410					
№ 20-03-177/01.06.2017	5	Дирекция "Регионална служба по заетостта" -гр. Варна	ДД - **533** Други програми и дейности за осигуряване на заетост - Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост **(+) 16873**					16873	
май									
ФО 29/20.07.2017	7	ФО - присъдена издръжка	ДД **589** други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетостта - компенсации пътувания ветерани и др. правоимащи § 4219 **(+) 1440 лв.**	1 440					
ФО31/20.07.2017	7	ФО -медицински експертизи	ДД **469** Други дейности по здравеопазването § 1051 **(+)30 лв.**	30					
№ 20-03-282/01.08.2017	7	Дирекция "Регионална служба по заетостта" -гр. Варна	ДД - **533** Други програми и дейности за осигуряване на заетост - Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост **(+) 15 387 лв.**			0		15 387	
ФО30/20.07.2017	7	ФО - правоимащи болни	ДД **469** -други дейности по здравеопазването § 1020 **(+) 108 лв.**	108					

документ- основание	месец	институция	разпределени по дейности	приход по параграф					
				§ 31-11	§ 31-18	§ 31-28	§ 61-01	§ 61-05	§ 64-01
ДПРС-5/12.07.2017	7	МФ - Държавни п омощи и реален сектор	ДД- **589** други служби и дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетостта **(+) 3 434лв.** компенсации пътувания			3 434		0	
	7	ПУДООС	МД **629** - други дейности по опазване на околната среда за Рекултивация на общинско депо за битови отпадъци **(+) 5103 лв.**						5 103
юли									
Изх.№ 08-00-887/18.08.2017	8	Министерство на финансите ПМС 153/28.07.2017г. Допълнителни целеви трансфери	МД **619** - Други дейности по БКС за Реконструкция и благоустрояване на централен парк и площад в община Каспичан **(+) 250 000**		250 000				
			ДД **311** Детски градини" **(+) 22 183 лв**- ;						
ФО-38/23.08.2017	8	ФО-ПМС 170 на министерски съвет -увеличение на стандартите в ДДД- функция "Образование"	ДД **318** Подготвителна група **(+) 1 827лв** ; ДД **322** Общообразователни Училища **(+) 58 646 лв**. ; ДД **338** Ресурсно подпомагане **(+) 242 лв**.; ДД **337** ЦРД **(+) 810 лв**	83 708					
№ 20-03-330/01.09.2017	8	Дирекция "Регионална служба по заетостта" -гр. Варна	ДД **533** Други програми и дейности за осигуряване на заетост Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост **(+) 9845 лв.**			0		9845.00	
91-00-15/1592/20.07.2017	8	МРРБ	МД **122**- Общинска администрация за Общински устройствен план **(+) 9216 лв.**				9 216		
РД-22-1944/08.08.2017	8	РУО гр. Шумен- Трансфери от МОН- спрени помощи по закона за социалното подпомагане	ДД **311** детски градини **(+) 509 лв.** ; ДД 322 общообразователни училища (+) **1 651 л**в.				2 160		
август									
ФО 39/04.09.2017г.	9	ФО-Национални програми "Без свободен час"	ДД 322 общообразователни училища **(+) 2 575** лв	2 575					
ФО41/08.09.2017г	9	ФО - физическо възпитание и спорт	ДД **311** детски градини § 1015 **(+) 370лв**.; ДД 322 общообразователни училища **(+) 1 829лв.**	2 199					
ФО 42/08.09.2017 г.	9	ФО- Оптимизация на училищната мрежа"	ДД **322** общообразователни училища **(+) 7 243 лв**	7 243					

документ- основание	месец	институция	разпределени по дейности	приход по параграф					
				§ 31-11	§ 31-18	§ 31-28	§ 61-01	§ 61-05	§ 64-01
ФО 45/ 20.09.2017г	9	ФО-Национални програми "модул Осигуряване на съвременна образователна среда"	ДД **322** общообразователни училища **(+) 2480 лв**	2 480					
ФО 46/ 26.09.2017г.	9	ФО-Национални програми "модул Осигуряване на съвременна образователна среда"	ДД **322** общообразователни училища **(+) 19 427 лв**	**19 427**					
Изх.№08-00-2193/25.09.2017г	9	Агенция за социално подпомагане за предоставяне на социални услуги"Личен асистент", "Домавен помощник","Социален асистент"съгл. ПМС 137/05.07.2017г.	ДД **562** Личен асистент **(+) 19 100лв.**				19 100		
№ 20-03-359/02.10.2017	9	Дирекция "Регионална служба по заетостта" -гр. Варна	ДД **533** Други програми и дейности за осигуряване на заетостТрансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост **(+) 8919 лв.**			0		8 919	
Септември									
О Б Щ О			**575 157**	**154 052**	**250 000**	**58 160**	**48 804**	**52 601**	**11 540**

Промени с източник дарения за дейности в общината и поделенията и реализирани собствени приходи в ДДД

Договори и Свидетелства;	**до 30.09. 2017г.**	**Постъпили парични дарения по банкова сметка на Община Каспичан §§45-01 + 23 823 лв.**	**дейност 322 "Училища" (+) 3 780 лв.** **дейност 530 "ЦНСТ" (+) 8 543 лв.** **Дейност 606 "Изгр.ремонт и подр.на улици" (+) 500 лв.** **дейност 759 "Културен календар" (+) 2 400 лв.** **дейност 619 "Благоустрояване" (+) 6 600 лв.** **дейност 603 "ВиК" (+) 2 000 лв .**
Наем земя по училища	**до 30.09. 2017г.**	**Постъпили приходи от наем на земя собственост на училища §§ 24-06 "Наем земя" + 4 140лв.**	**Дейност 322 "Училища" (+) 4 140лв.**

допълнителна информация :

§ 31-11	Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини
§ 31-18	Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове в СЕБРА (488001)
§ 31-28	Получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодове в СЕБРА (488002)
§ 61-01	Получени трансфери
§ 61-05	Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост
§ 64-01	Трансфери от ПУДООС

Приложение 1.2

за получените и изразходени суми от дарения за периода 01.01 - 30.09.2017г. в Община Каспичан и второстепенните разпоредители

Номер	Дарител	Дата	Получател на дарението	Стойност на паричното дарение	Воля на дарителя	Изпълнение към 30.09.2017	Дейност, където е реализиран разхода
1	Пламен Станев	31.03.2017	Община Каспичан	500.00	Направа на тротоар	500.00	606"Изгр.и поддр.на улици"
2	Херти АД	19.04.2017	Община Каспичан	900.00	Организиране и провеждане на празника на гр.Плиска- 2-ри май	900.00	759"Др.дейности по културата - Културен календар"
3	Симеон Дянков	28.04.2017	Кметство гр.Плиска	400.00	Организиране и провеждане на празника на гр.Плиска- 2-ри май	400.00	759"Др.дейности по културата - Културен календар"
4	Мартин Драганов	28.04.2017	Кметство гр.Плиска	200.00	Организиране и провеждане на празника на гр.Плиска- 2-ри май	200.00	759"Др.дейности по културата - Културен календар"
5	Сашо Павлов	28.04.2017	Кметство гр.Плиска	200.00	Организиране и провеждане на празника на гр.Плиска- 2-ри май	200.00	759"Др.дейности по културата - Културен календар"
6	ППК"Хан Аспарух"	28.04.2017	Кметство гр.Плиска	200.00	Организиране и провеждане на празника на гр.Плиска- 2-ри май	200.00	759"Др.дейности по културата - Културен календар"
7	Завод за горещо подцинковане	22.05.2017	Община Каспичан	500.00	Организиране и провеждане на "Дни на моя град"гр.Каспичан	500.00	759"Др.дейности по културата - Културен календар"
8	Алкомет АД	14.06.2017	Община Каспичан	6600.00	Ремонт на детска площадка - централна част гр.Каспичан	6600.00	619"Благоустрояване"
9	Херти АД	09.08.2017	Община Каспичан	2000.00	За подмяна на водопроводна инсталация в гр.Плиска	2000.00	603"ВиК"
10	ЦМЕДТ"Амалипе"	1.2017	ОУ"Христо Ботев"с.Каспичан	2700.00	по проект "Всеки ученик ще бъде отличник"	2700.00	322"Неспец.училища"
11	ЦМЕДТ"Амалипе"	1.2017	ОУ"П.Хилендарски"гр.Плиска	1080.00	по проект "Всеки ученик ще бъде отличник"	1080.00	322"Неспец.училища"
12	Кайл Марти	6.2017	ЦНСТ"Слънце"гр.Каспичан	8543.00	за нуждите на децата от ЦНСТ гр. Каспичан- организиране на лятна почивка, подмяна на детски легла и др.	8543.00	530"ЦНСТ"
			Общо:	**23823.00**		**23823.00**	