

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ЛЕВСКИ КЪМ 31.03.2019 Г.

С Решение № 557 от 31.01.2019 г. на Общински съвет – Левски бе приет бюджета на Община Левски в размер на 13 292 830 лв. по приходна и разходна част. Бюджетната 2019 г. Община Левски стартира без наличието на неразплатени и просрочени задължения.

Наличността на парични средства в обслужващата банка на 01.01.2019 г.

- ✓ по бюджетната сметка - 935 104 лв.,
- ✓ По извън бюджетна сметка са както следва:
 - средства от „Национален фонд” - 1 419 лв.
 - от други европейски средства - 591 609 лв.
- ✓ Чужди средства - 227 187 лв.

Касовото изпълнение на бюджета към 31.03.2019 г.

- ✓ по приходната част - 4 796 474 лв.
- ✓ по разходната част - 3 435 927 лв.

Наличността на парични средства към 31.03.2019 г.

- ✓ бюджетна сметка - 1 345 181 лв.,
- ✓ касова наличност - 15 366 лв.
- ✓ извън бюджетна сметка, както следва :
 - средства от „Национален фонд” - 1 281 лв.
 - Разплащателна агенция - 810 674 лв.
 - други европейски средства - 2 086 204 лв.
- ✓ чужди средства - 234 584 лв.

Към края на отчетния период, съгласно счетоводните документи, просрочените вземания на Общината са в размер на 84 082 лв., като просрочени задължения за този период няма.

Към 31.03.2019 г. министъра на финансите в изпълнение на правомощията си по чл.51, ал.2 от Закона за публичните финанси и чл. 56 от ЗДБРБ за 2019 г. извършва:

➤ **корекция в размера на бюджетните взаимоотношения с ЦБ в увеличение**

в т.ч.:

➤ **други получени целеви трансфери** **55 066 лв.**

в т.ч.

-компенсации за пътувания по вътрешноградския и автомобилния междуселищен транспорт 16 203 лв.
-компенсации за транспорт на деца и ученици 38 863 лв.

трансфер **92 243 лв.**

в т.ч.

- от АСП /за предоставяне на услугата „Личен асистент”/ 48 825 лв.
- от МТСП /програми по осигуряване на заетост/ 12 530 лв.
- от МРРБ/за Общ устройствен план на общината/ 30 888 лв.

➤ **дарения** **1 300 лв.**

➤ **друго финансиране** **11 030 лв.**

- Програма за развитие на финансова грамотност „Нашите пари”/ПГССТ“Н.Й.Вапцаров“ 1 030 лв.
- Награден фонд Екопак – Зелена община 10 000 лв.

ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ

За периода към 31.03.2019 г. постъпленията за ДДД са 3 119 204 лв.

В това число от собствени приходи на учебните заведения 12 842 лв.

Съгласно чл.53 ал.1 от ЗБДРБ за 2019 г. постъпленията от Централния бюджет за I-вото тримесечие са 30 % от годишния разчет , а общо по бюджета за ДДД постъпленията са 37,02 % от годишния разчет.

Към 31.03.2019 г. изразходените средства за ДДД са 2 314 015 лв. и наличност на парични средства 805 189 лв., в това число :

-по бюджетна сметка - 801 081 лв.
-касова наличност - 4 108 лв.

Всички плащания към външни и вътрешни кредитори са извършвани регулярно и в срок. Към края на анализирания период по счетоводните данни няма неразплатени и просрочени задължения.

През отчетния период са изплатени средства за разходи за освидетелстване от ТЕЛК по местоживее 1 392 лв., транспортни разходи на правоимащи болни 149 лв. и присъдена издръжка в размер на 10 072 лв. Съгласно ЗДБРБ за 2019 г. Общината е предоставила необходимата информация в срок за възстановяване на средствата от Републиканския бюджет.

ДЕЙНОСТИ ФИНАНСИРАНИ ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ

За периода към 31.03.2019 г. постъпленията по местния бюджет са:

✓ от преходен остатък на 01.01.2019 г.	129 478 лв.
✓ от собствени приходи	670 806 лв.
✓ с-но ЗДБРБ за 2019 г. 50% обща изравнителна субсидия	800 250 лв.
✓ за зимно поддържане и снегочистване – 75%	36 975 лв.
✓ от АСП /за предоставяне на услугата „Личен асистент”/	48 825 лв.
✓ от МРРБ/за Общ устройствен план на общината/	30 888 лв.
✓ временен безлихвени заеми за Оперативни програми	- 5 694 лв.
✓ погашения по дългоср.заеми	- 26 868 лв.
✓ отчисления по чл.61 и чл.64 от ЗУО за Община Никопол	- 17 390 лв.
✓ награден фонд Екопак – Зелена община	10 000 лв.

Постъпленията от собствени приходи(670 806 лв.) към 31.03.2019 г. са 23,25 % от годишният разчет в т.ч.

✓ от имуществени данъци бюджет	801 500 лв.	постъпления	198 496 лв.	или	24,77 %
✓ данък в/у доходите на физ. Лица	37 000 лв.		14 866 лв.		40,18 %
✓ други данъци	0 лв.		60 лв.		
✓ от прих. и доходи от собств.	810 000 лв.		93 305 лв.		11,52 %
✓ от общински такси	1 205 400 лв.		363 522 лв.		30,18 %
✓ от глоби,санкции и нак.пост.	57 000 лв.		14 539 лв.		25,51 %
✓ внесени данъци по ЗКПО и ДДС -	59 000 лв.		-15 534 лв.		26,33 %
✓ от други неданъчни приходи	1 000 лв.		24 лв.		2,40 %
✓ от продажба на нефин. активи	30 000 лв.		0 лв.		0,00 %
✓ от концесии	1 000 лв.		528 лв.		52,80 %
✓ дарения	1 000 лв.		1 000 лв.		100,00 %

Общата изравнителна субсидия полагаща се по чл. 50 от ЗДБРБ за 2019 г. е предоставена на общината до 20.01.2018 г. в размер на 50 % от годишния разчет. с-но чл.53 , ал.3 от ЗДБРБ за 2019 г.

Изоставането в постъпленията от приходите и доходи от собственост се дължи на това, че сключването на договори с земеделските кооперации, респективно издължаването на договорените суми се извършва през IV-тото трим. на календарната година.

Средствата, които са изразходени за финансиране на местни дейности към 31.03.2018 г. са в размер на 1 099 572 лв. или 23,13 % от годишния разчет.

Наличността към края на отчетния период е 555 358 лв., в това число:

-бюджетна сметка	- 544 100 лв.
-касова наличност	- 11 258 лв.

Така планираните с бюджет 2019 г. постъпления на парични средства по приходната част на бюджета за I-вото тримесечието и постъпилите от ЦБ, средствата по сметката на общината са изразходвани целесъобразно и законосъобразно за предоставяне на услуги произтичащи от същността и дългосрочната програма на Общината.

В бюджет 2019 г. са разчетени средства за дофинансиране на делегирани от държавата дейности със средства от местни данъци и такси в размер на 273 728 лв., като за периода са изразходени 22 340 лв.

Всички плащания към външни и вътрешни кредитори са извършвани регулярно и в срок.

Целевата субсидия за капиталови разходи по чл.50 от ЗДБРБ за 2019 г. се предоставя на общината до 5-то число на текущия месец въз основа на заявка от общината. Към 31.03.2019 г. не са усвоени средства от целевата субсидия за капиталови разходи, тъй като съгласно инвестиционната програма на Общината усвояването ще се извърши през следващите отчетни периоди.

Към 31.03.2019 г. са изразходени средства от местни данъци и такси съгласно инвестиционната програма за 51 871 лв. и от преходен остатък – 91 091 лв.

В заключение може да се каже, че към настоящият момент на основание изложената информация финансовото състояние на Община Левски е стабилно.

Изготвил,
/Марин Маринов/

