

# ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

## КЪМ ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ЛЕВСКИ КЪМ 30.06.2019 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 30.06.2019 г.

- ✓ по приходната част - 7 924 359 лв.
- ✓ по разходната част - 6 860 723 лв.

Наличността на парични средства към 31.03.2019 г.

- ✓ бюджетна сметка - 1 048 639 лв.,
- ✓ касова наличност - 14 997 лв.
- ✓ извън бюджетна сметка, както следва :
  - средства от „Национален фонд” - 2 433 лв.
  - Разплащателна агенция - 289 064 лв.
  - други европейски средства - 4 074 лв.
- ✓ чужди средства - 352 562 лв.

Към края на отчетния период, съгласно счетоводните документи, просрочените вземания на Общината са в размер на 83 201 лв., като просрочени задължения за този период няма.

Към 30.06.2019 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** **311 510 лв.**

В т.ч.

|   |            |
|---|------------|
| -компенсации за пътувания по вътрешноградския и автомобилния междуселищен транспорт   | 16 281 лв. |
| -компенсации за транспорт на деца и ученици   | 77 725 лв. |
| -средства за възстановяване на разходите, извършени от лицата от педагогическия персонал за транспорт от местоживеенето им до месторабота в друго населено място и обратно за 2019 г.   | 40 484 лв. |
| -фактически изплатени средства за присъдена издръжка  | 13 353 лв. |
| -фактически изплатени средства за пътни разходи на правоимащи болни   | 205 лв.    |
| -фактически изплатени средства за работа на органите на ТЕЛК  | 1 689 лв.  |
| -средства по ПМС №96/25.04.2019 г. за непредвидени и/или неотложни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последици от бедствия/за ремонт на покривна конструкция на кухненски блок на сградата на Социален патронаж/ | 32 356 лв. |
| -средства във функция „Образование” за работа с деца и ученици от уязвими групи в детските градини и училищата  | 81 000 лв. |
| -средства във функция „Образование“ за закупуване на познавателни книжки, учебници, достъп до електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и учениците в общинските детски градини и училища за 2019г.      | 48 417 лв. |

**трансфер** **264 787 лв.**

В т.ч.

|   |             |
|---|-------------|
| -от АСП /за предоставяне на услугата „Личен асистент”/  | 126 668 лв. |
| -от МТСП /програми по осигуряване на заетост/   | 36 028 лв.  |
| -от МРРБ/за Общ устройствен план на общината/   | 30 888 лв.  |
| -от МС/за избори – материално-техническо осигуряване и изплащане възнаграждения на СИК                      | 34 576 лв.  |
| - от Агенция „Пътна инфраструктура”   | 31 075 лв.  |
| - от МОН /средства във функция „Образование“ от спрени или прекратени месечни помощи за деца и/или ученици/ | 5 136 лв.   |
| - от ЦИК /възнаграждения за проведени заседания на ОИК/   | 416 лв.     |

➤ **дарения** **2 168 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.

➤ **корекция в размера на бюджетните взаимоотношения с ЦБ в намаление - 239 623 лв.**

**в т.ч.:**

-корекция на средствата съгласно информационната система „Админ М” на Министерството на образованието и науката към 01.01. 2019 г. за броя на децата и учениците в общинските детски градини, училища и обслужващи звена в делегираните от държавата дейности по образование и стандартите

- 147 513 лв.

-корекция на средствата на Центъра за социална рехабилитация и интеграция, във връзка с намаляване на капацитета, считано от 01.02.2019 г.

- 23 760 лв.

-възстановени неусвоени средства по ПМС №247/2017 г. и ПМС №125/2018 г.

- 4 762 лв.

- промяна в размера на основните бюджетни взаимоотношения на общината с централния бюджет и натуралните показатели във функция „Здравеопазване“

- 63 588 лв.

## **ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ**

За периода към 30.06.2019 г. постъпленията за ДДД са 5 170 593 лв.

В това число от собствени приходи на учебните заведения 50 287 лв.

Съгласно чл.53 ал.1 от ЗБДРБ за 2019 г. постъпленията от Централния бюджет за II-то тримесечие са 55 % от годишния разчет , а общо по бюджета за ДДД постъпленията са 60,79 % от годишния разчет.

Към 30.06.2019 г. изразходените средства за ДДД са 4 436 519 лв. и наличност на парични средства 734 074 лв., в това число :

-по бюджетна сметка - 730 475 лв.

-касова наличност - 3 599 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 2 569 лв., транспортни разходи на правоимащи болни 253 лв., присъдена издръжка в размер на 20 192 лв. и изплатени компенсации на превозвача

5 655лв. 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 30.06.2019 г. постъпленията по местния бюджет са:

|   |                 |
|---|-----------------|
| ✓ от преходен остатък на 01.01.2019 г.  | 129 478 лв.     |
| ✓ от собствени приходи  | 1 657 929 лв.   |
| ✓ с-но ЗДБРБ за 2019 г. 50% обща изравнителна субсидия  | 800 250 лв.     |
| ✓ за зимно поддържане и снегопочистване – 75%   | 36 975 лв.      |
| ✓ целеви субсидии за капиталови разходи   | 40 770 лв.      |
| ✓ от АСП /за предоставяне на услугата „Личен асистент”/   | 126 668 лв.     |
| ✓ от МРРБ за зимно поддържане и текущ ремонт на републиканската пътна мрежа в рамките на гр. Левски | 31 075 лв.      |
| ✓ от МРРБ/за Общ устройствен план на общината/  | 30 888 лв.      |
| ✓ отчисления по чл.61 и чл.64 от ЗУО за Община Никопол  | - 33 902 лв.    |
| ✓ временен безлихвени заеми за Оперативни програми  | 2 057 371 лв.   |
| ✓ погашения по дългоср.заеми  | - 2 133 736 лв. |
| ✓ награден фонд Екопак – Зелена община  | 10 000 лв.      |

Постъпленията от собствени приходи(1 657 929 лв.) към 30.06.2019 г. са 57,46 % от годишният разчет в т.ч.

|                                   |               |             |             |
|-----------------------------------|---------------|-------------|-------------|
| ✓ от имуществени данъци бюджет    | 801 500 лв.   | 463 805 лв. | или 57,87 % |
| ✓ данък в/у доходите на физ. лица | 37 000 лв.    | 20 633 лв.  | 55,76 %     |
| ✓ други данъци                    | 0 лв.         | 60 лв.      |             |
| ✓ от прих. и доходи от собств.    | 810 000 лв.   | 451 020 лв. | 55,68 %     |
| ✓ от общински такси               | 1 205 400 лв. | 714 815 лв. | 59,30 %     |
| ✓ от глоби,санкции и нак.пост.    | 57 000 лв.    | 28 915 лв.  | 50,73 %     |
| ✓ внесени данъци по ЗКПО и ДДС -  | 59 000 лв.    | -41 355 лв. | 70,09 %     |
| ✓ от други неданъчни приходи      | 1 000 лв.     | 372 лв.     | 37,20 %     |
| ✓ от продажба на нефин. активи    | 30 000 лв.    | 17 000 лв.  | 56,67 %     |
| ✓ от концесии                     | 1 000 лв.     | 1 064 лв.   | 106,40 %    |
| ✓ дарения                         | 1 600 лв.     | 1 600 лв.   | 100,00 %    |

Общата изравнителна субсидия полагаща се по чл. 50 от ЗДБРБ за 2019 г. е предоставена на общината до 20.01.2019 г. в размер на 50 % от годишния разчет. с-но чл.53 , ал.3 от ЗДБРБ за 2019 г.

Средствата, които са изразходени за финансиране на местни дейности към 30.06.2019 г. са в размер на 2 351 507 лв. или 48,42 % от годишния разчет.

Наличността към края на отчетния период е 329 562 лв., в това число:

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| -бюджетна сметка  | - 318 164 лв. |
| -касова наличност | - 11 398 лв.  |

Така планираните с бюджет 2019 г. постъпления на парични средства по приходната част на бюджета за II-рото 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 280 228 лв., като за периода са изразходени 72 697 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 30.06.2019 г. усвоените средства от целевата субсидия за капиталови разходи е 40 770 лв., тъй като съгласно инвестиционната програма на Общината повечето разходи ще се извършат през следващите отчетни периоди.

Усвоени са отпуснатите от МРРБ средства за Общ устройствен план на Община Левски в размер на 30 888 лв.

Към 30.06.2019 г. са изразходени средства от местни данъци и такси съгласно инвестиционната програма за 96 347 лв. и от преходен остатък – 192 297 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/

