

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ЛЕВСКИ КЪМ 31.03.2020 Г.

С Решение № 45 от 13.02.2020 г. на Общински съвет – Левски бе приет бюджета на Община Левски в размер на 14 739 987 лв. по приходна и разходна част. Бюджетната 2020 г. Община Левски стартира без наличието на неразплатени и просрочени задължения.

Наличността на парични средства в обслужващата банка на 01.01.2020 г.

✓ по бюджетната сметка	- 1 096 677 лв.,
✓ По извън бюджетна сметка са както следва:	
- средства от „Национален фонд”	- 2 369 лв.
- Разплащателна агенция	- 76 430 лв.
- от други европейски средства	- 31 276 лв.
✓ Чужди средства	- 297 395 лв.

Касовото изпълнение на бюджета към 31.03.2020 г.

✓ по приходната част	- 5 533 910 лв.
✓ по разходната част	- 3 547 969 лв.

Наличността на парични средства към 31.03.2020 г.

✓ бюджетна сметка	- 1 966 886 лв.,
✓ касова наличност	- 19 055 лв.
✓ извън бюджетна сметка, както следва :	
- средства от „Национален фонд”	- 1 032 лв.
- Разплащателна агенция	- 70 480 лв.
- други европейски средства	- 31 276 лв.
✓ чужди средства	- 280 746 лв.

Към края на отчетния период, съгласно счетоводните документи, просрочените вземания на Общината са в размер на 90 389 лв., като просрочени задължения за този период няма.

Към 31.03.2020 г. министъра на финансите в изпълнение на правомощията си по чл.51, ал.2 от Закона за публичните финанси извършва:

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

в т.ч.:

- **други получени целеви трансфери** **80 131 лв.**

в т.ч.

- компенсации за пътувания по вътрешноградския и автомобилния междуселищен транспорт 17 904 лв.
- компенсации за транспорт на деца и ученици 36 027 лв.
- средства за възнаграждения и осигурителни вноски за кметските наместници в общинската администрация през 2020 г. 26 200 лв.

трансфер **303 318 лв.**

в т.ч.

- от МОН/за ПГССТ “Н. Й. Вапцаров“ гр. Левски/ 9 000 лв.
- от АСП /за предоставяне на услугата „Лична помощ”/ 274 640 лв.
- от МТСП /програми по осигуряване на заетост/ 19 678 лв.

- **дарения** **1 505 лв.**
- **собствени приходи на образованието** **62 817 лв.**

ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ

За периода към 31.03.2020 г. постъпленията за ДДД са 3 342 396 лв.
В това число от собствени приходи на учебните заведения 70 901 лв.

Съгласно чл.53 ал.1 от ЗБДРБ за 2020 г. постъпленията от Централния бюджет за I-вото тримесечие са 30 % от годишния разчет, а общо по бюджета за ДДД постъпленията са 36,33 % от годишния разчет.

Към 31.03.2020 г. изразходените средства за ДДД са 2 131 810 лв. и наличност на парични средства 1 210 586 лв., в това число :

- по бюджетна сметка - 1 204 817 лв.
- касова наличност - 5 769 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 местоживееене 1 318 лв. и присъдена издръжка в размер на 9 011 лв.

Съгласно ЗДБРБ за 2020 г. Общината е предоставила необходимата информация в срок за възстановяване на средствата от Републиканския бюджет.

ДЕЙНОСТИ ФИНАНСИРАНИ ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ

За периода към 31.03.2020 г. постъпленията по местния бюджет са:

✓ от преходен остатък на 01.01.2020 г.	366 385 лв.
✓ от собствени приходи	761 552 лв.
✓ с-но ЗДБРБ за 2020 г. 50% обща изравнителна субсидия	800 250 лв.
✓ за зимно поддържане и снегочистване – 75%	43 125 лв.
✓ от АСП /за предоставяне на услугата „Лична помощ”/	274 640 лв.
✓ временен безлихвени заеми за Оперативни програми	- 607 лв.
✓ предоставен временен безлихвен заем на хандбален клуб	- 3 000 лв.
✓ погашения по дългоср.заеми	- 26 868 лв.
✓ отчисления по чл.61 и чл.64 от ЗУО за Община Никопол	- 23 963 лв.

Постъпленията от собствени приходи(761 552 лв.) към 31.03.2020 г. са 24,16 % от годишният разчет в т.ч.

✓ от имуществени данъци бюджет	948 500 лв.	постъпления	277 696 лв.	или	29,28 %
✓ данък в/у доходите на физ. лица	35 000 лв.		13 714 лв.		39,18 %
✓ други данъци	200 лв.		0 лв.		0,00 %
✓ от прих. и доходи от собств.	840 000 лв.		53 959 лв.		6,42 %
✓ от общински такси	1 263 400 лв.		361 386 лв.		28,60 %
✓ от глоби,санкции и нак.пост.	82 000 лв.		19 645 лв.		23,96 %
✓ внесени данъци по ЗКПО и ДДС –	84 800 лв.		-17 572 лв.		20,72 %
✓ от други неданъчни приходи	1 000 лв.		1 143 лв.		114,30 %
✓ от продажба на нефин. активи	65 000 лв.		51 261 лв.		78,86 %
✓ от концесии	1 000 лв.		0 лв.		0,00 %
✓ дарения	320 лв.		320 лв.		100,00 %

Общата изравнителна субсидия полагаща се по чл. 50 от ЗДБРБ за 2020 г. е предоставена на общината до 20.01.2020 г. в размер на 50 % от годишния разчет. с-но чл.53 , ал.3 от ЗДБРБ за 2020 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 31.03.2020 г. са в размер на 1 338 403 лв. или 23,46 % от годишния разчет.

Наличността към края на отчетния период е 775 355 лв., в това число:

-бюджетна сметка	- 762 069 лв.
-касова наличност	- 13 286 лв.

Така планираните с бюджет 2020 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 2020 г. са разчетени средства за дофинансиране на делегирани от държавата дейности със средства от местни данъци и такси в размер на 280 848 лв., като за периода са изразходени 77 756 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 2020 г. се предоставя на общината до 5-то число на текущия месец въз основа на заявка от общината. Към 31.03.2020 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 31.03.2020 г. са изразходени средства от местни данъци и такси съгласно инвестиционната програма са 14 989 лв. и от преходен остатък – 10 500 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/

