

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ЛЕВСКИ КЪМ 30.06.2020 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 30.06.2020 г.

✓ по приходната част	- 8 935 080 лв.
✓ по разходната част	- 7 282 201 лв.

Наличността на парични средства към 30.06.2020 г.

✓ бюджетна сметка	- 1 639 688 лв.,
✓ касова наличност	- 13 191 лв.
✓ извън бюджетна сметка, както следва :	
- средства от „Национален фонд”	- 11 361 лв.
- Разплащателна агенция	- 13 398 лв.
- други европейски средства	- 54 140 лв.
✓ чужди средства	- 289 184 лв.

Към края на отчетния период, съгласно счетоводните документи, просрочените вземания на Общината са в размер на 87 740 лв., като просрочени задължения за този период няма.

Към 30.06.2020 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** **312 990 лв.**

в т.ч.

-компенсации за пътувания по вътрешноградския и автомобилния междуселищен транспорт	17 983 лв.
-компенсации за транспорт на деца и ученици	62 179 лв.
-средства за възнаграждения и осигурителни вноски за кметските наместници в общинската администрация през 2020 г.	26 200 лв.
-средства за възстановяване на транспортните разходи на педагогическите специалисти за 2020 г.	9 101 лв.
-фактически изплатени средства за присъдена издръжка	12 590 лв.
-фактически изплатени средства за пътни разходи на правоимащи болни	56 лв.
-фактически изплатени средства за работа на органите на ТЕЛК	1 731 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 2020 г.	76 629 лв.
-средства във функция „Образование“ за работа с деца и ученици от уязвими групи в детските градини и училищата и за допълнително финансиране за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности от професии и специалности от професии, по които е налице очакван недостиг от специалисти на пазара на труда	106 521 лв.

трансфер **767 091 лв.**

в т.ч.

- от МОН/за ПГССТ “Н. Й. Вапцаров“ гр. Левски/	9 000 лв.
- от АСП /за предоставяне на услугата „Лична помощ”/	702 593 лв.
- от МТСП /програми по осигуряване на заетост/	55 498 лв.

➤ **дарения** **1 595 лв.**

➤ **собствени приходи на образованието** **63 117лв.**

➤ **корекция в размера на бюджетните взаимоотношения с ЦБ в намаление** **-77 989 лв.**

В Т.Ч.:

-корекция на средствата във връзка с промяна на натуралните показатели за финансиране на делегираните от държавата дейности по данни от националната електронна информационна система на МОН към 01.01.2020 г. -70 188 лв.

-промяна в размера на основните бюджетни взаимоотношения на общината с централния бюджет и натуралните показатели във функция „Здравеопазване“, считано от 01.01.2020 г. -5 301 лв.

-възстановени средства от ОУ „Максим Горки“ гр. Левски по НП „Съвременна образователна среда“ -2 500 лв.

ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ

За периода към 30.06.2020 г. постъпленията за ДДД са 5 692 202 лв.
В това число от собствени приходи на учебните заведения 80 435 лв.

Съгласно чл.53 ал.1 от ЗБДРБ за 2020 г. постъпленията от Централния бюджет за II-то тримесечие са 55 % от годишния разчет, а общо по бюджета за ДДД постъпленията са 60,61 % от годишния разчет.

Към 30.06.2020 г. изразходените средства за ДДД са 4 311 400 лв. и наличност на парични средства 1 380 802 лв., в това число :

-по бюджетна сметка	- 1 376 653 лв.
-касова наличност	- 4 149 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 2 116 лв., пътни разходи на правоимащи болни 140 лв. и присъдена издръжка в размер на 18 412 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 30.06.2020 г. постъпленията по местния бюджет са:

✓ от преходен остатък на 01.01.2020 г.	366 385 лв.
✓ от собствени приходи	1 428 520 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”/	702 593 лв.
✓ временен безлихвени заеми за Оперативни програми	- 818 лв.
✓ предоставен временен безлихвен заем на хандбален клуб	- 3 000 лв.
✓ погашения по дългоср.заеми	- 53 736 лв.
✓ отчисления по чл.61 и чл.64 от ЗУО за Община Никопол	- 40 444 лв.

Постъпленията от собствени приходи(1 428 520 лв.) към 30.06.2020 г. са 45,33 % от годишният разчет в т.ч.

✓ от имуществени данъци бюджет	948 500 лв.	постъпления	536 102 лв.	или	56,52 %
✓ данък в/у доходите на физ. лица	35 000 лв.		18 056 лв.		51,59 %
✓ други данъци	200 лв.		0 лв.		0,00 %
✓ от прих. и доходи от собств.	840 000 лв.		140 782 лв.		16,76 %
✓ от общински такси	1 263 400 лв.		645 355 лв.		51,08 %
✓ от глоби,санкции и нак.пост.	82 000 лв.		32 501 лв.		39,64 %
✓ внесени данъци по ЗКПО и ДДС	-84 800 лв.		-35 175 лв.		41,48 %
✓ от други неданъчни приходи	1 000 лв.		3 258 лв.		325,80 %
✓ от продажба на нефин. активи	65 000 лв.		87 321 лв.		134,34 %
✓ 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 30.06.2020 г. са в размер на 2 843 568 лв. или 46,36 % от годишния разчет.

Наличността към края на отчетния период е 272 074 лв., в това число:

-бюджетна сметка	- 263 032 лв.
-касова наличност	- 9 042 лв.

Така планираните с бюджет 2020 г. постъпления на парични средства по приходната част на бюджета за II-то 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 127 233 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 30.06.2020 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 30.06.2020 г. изразходените средства от местни данъци и такси съгласно инвестиционната програма са 19 964 лв., от други източници 3 251 лв. и от преходен остатък 12 348 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/

