

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ЛЕВСКИ КЪМ 30.06.2022 Г.

С Решение № 439 от 20.04.2022 г. на Общински съвет – Левски бе приет бюджета на Община Левски в размер на 24 495 903 лв. по приходна и разходна част. Бюджетната 2022 г. Община Левски стартира без наличието на неразплатени и просрочени задължения.

Наличността на парични средства в обслужващата банка на 01.01.2022 г.	
✓ по бюджетната сметка	- 7 197 351 лв.,
✓ По извън бюджетна сметка са както следва:	
- средства от „Национален фонд”	- 760 лв.
- Разплащателна агенция	- 0 лв.
- от други европейски средства	- 0 лв.
✓ Чужди средства	- 244 086 лв.
Касовото изпълнение на бюджета към 30.06.2022 г.	
✓ по приходната част	- 18 584 765 лв.
✓ по разходната част	-12 826 702 лв.
Наличността на парични средства към 30.06.2022 г.	
✓ бюджетна сметка	- 5 718 115 лв.,
✓ касова наличност	- 39 948 лв.
✓ извън бюджетна сметка, както следва :	
- средства от „Национален фонд”	- 13 763 лв.
- Разплащателна агенция	- 0 лв.
- други европейски средства	- 0 лв.
✓ чужди средства	- 241 987 лв.

Към края на отчетния период, съгласно счетоводните документи, просрочените вземания на Общината са в размер на 345 201 лв., като просрочени задължения за този период няма.

Към 30.06.2022 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** **345 322 лв.**

В т.ч.

-фактически изплатени средства за работа на органите на ТЕЛК 589 лв.

-фактически изплатени средства за пътни разходи на правоимащи болни 70 лв.

-фактически изплатени средства за присъдена издръжка 14 440 лв.

-корекция във връзка с настъпили промени в броя на децата в детските ясли и детските кухни, на учениците и децата в детските градини, наблюдавани в здравни кабинети, и на децата в яслените групи към детските градини, считано от 01.01.2022 г. 25 125 лв.

-средства за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания 800 лв.

-компенсации за пътувания по вътрешноградския и автомобилния междуселищен транспорт 33 276 лв.

-компенсации за транспорт на деца и ученици 76 226 лв.

-средства във функция „Образование“ за възстановяване на транспортните разходи на педагогическите специалисти в системата на предучилищното и училищното образование 49 226 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 145 570 лв.

трансфер **1 874 389 лв.**

В т.ч.

-от МТСП/за възнаграждения на приемните семейства и издръжка на децата, настанени в приемни семейства/ 66 512 лв.

-от АСП /за предоставяне на услугата „Лична помощ“/ 1 737 757 лв.

-от ПУДООС/за зона за отдих и спорт в ПГССТ „Н.Й.Вапцаров“ гр. Левски, детски кът на открито в с. Козар Белене и с. Трънчовица и детски съоръжения в ДГ „Слънце“ гр. Левски/ 14 870 лв.

- от Агенция „Пътна инфраструктура“ 31 130 лв.

-от МТСП /програми по осигуряване на заетост/ 24 120 лв.

➤ **дарения** **1 000 лв.**

➤ **корекция в размера на бюджетните взаимоотношения с ЦБ в намаление** **-81 606 лв.**

в т.ч.:

-възстановени неусвоени средства по ПМС №58/2021 г. и ПМС №352/2020 г. за непредвидени и/или неотложни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последици от бедствия/ за възстановяване на здравен дом с. Малчика, с. Асеновци, с. Изгрев и с. Стежерово/ **-81 606 лв.**

ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ

За периода към 30.06.2022 г. постъпленията за ДДД са 11 739 465 лв.
В това число от собствени приходи на учебните заведения 43 612 лв.

Съгласно чл.54 ал.1 от ЗБДРБ за 2022 г. постъпленията от Централния бюджет за II-рото тримесечие са 55 % от годишния разчет , а общо по бюджета за ДДД постъпленията са 69,90 % от годишния разчет.

Към 30.06.2022 г. изразходените средства за ДДД са 7 745 011 лв. и наличност на парични средства 3 994 454 лв., в това число :

-по бюджетна сметка	- 3 985 545 лв.
-касова наличност	- 8 909 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 2 688 лв., пътни разходи на правоимащи болни 176 лв. и присъдена издръжка в размер на 22 581 лв.

Съгласно ЗДБРБ за 2022 г. Общината е предоставила необходимата информация в срок за възстановяване на средствата от Републиканския бюджет.

ДЕЙНОСТИ ФИНАНСИРАНИ ОТ МЕСТНИ ПРИХОДИ

За периода към 30.06.2022 г. постъпленията по местния бюджет са:

✓ от преходен остатък на 01.01.2022 г.	1 983 635 лв.
✓ от собствени приходи	2 136 647 лв.
✓ с-но ЗДБРБ за 2022 г. обща изравнителна субсидия	1 194 032 лв.
✓ за зимно поддържане и снегопочистване – 75%	46 575 лв.
✓ целеви средства за капиталови разходи	2 200 лв.

- ✓ средства за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания 800 лв.
- ✓ от АСП /за предоставяне на услугата „Лична помощ”/ 1 737 757 лв.
- ✓ - от Агенция „Пътна инфраструктура” 31 130 лв.
- ✓ отчисления по чл.61 и чл.64 от ЗУО за Община Никопол - 48 428 лв.
- ✓ от ПУДООС/за детски кът на открито в с.Козар Белене и с.Трънчовица/ 9 996 лв.
- ✓ временен безлихвени заеми за Оперативни програми - 112 041 лв.
- ✓ предоставен временен безлихвен заем на Хандбален клуб, ОФК Левски и СКК Киокушин - 68 000 лв.
- ✓ възстановен временен безлихвен заем от Хандбален клуб 10 000 лв.
- ✓ погашения по дългоср.заеми - 76 956 лв.

Постъпленията от собствени приходи(2 136 647 лв.) към 30.06.2022 г. са 62,81 % от годишният разчет в т.ч.

✓ от имуществени данъци бюджет	1 011 000 лв.	постъпления 633 047 лв.	или 62,62 %
✓ данък в/у доходите на физ. лица	32 000 лв.	17 911 лв.	55,97 %
✓ други данъци	100 лв.	0 лв.	0,00 %
✓ от прих. и доходи от собств.	918 000 лв.	566 041 лв.	61,66 %
✓ от общински такси	1 437 500 лв.	928 253 лв.	64,57 %
✓ от глоби,санкции и нак.пост.	83 000 лв.	35 834 лв.	43,17 %
✓ внесени данъци по ЗКПО и ДДС –	99 000 лв.	-46 375 лв.	46,84 %
✓ от други неданъчни приходи	2 000 лв.	360 лв.	18,00 %
✓ от продажба на нефин. активи	15 000 лв.	0 лв.	0,00 %
✓ от концесии	1 000 лв.	576 лв.	57,60 %
✓ дарения	1 000 лв.	1 000 лв.	100,00 %

Общата изравнителна субсидия полагаща се по чл. 51 от ЗДБРБ за 2022 г. е предоставена на общината до 20.01.2022 г. в размер на 50 % от годишния разчет и останалата сума се предоставя ежемесечно на равни части за периода от април до декември, съгласно чл.54 , ал.3 от ЗДБРБ за 2022 г.

Средствата, които са изразходени за финансиране на местни дейности към 30.06.2022 г. са в размер на 4 916 527 лв. или 52,96 % от годишния разчет.

Наличността към края на отчетния период е 1 763 609 лв., в това число:

-бюджетна сметка	- 1 732 570 лв.
-касова наличност	- 31 039 лв.

Така планираните с бюджет 2022 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 2022 г. са разчетени средства за дофинансиране на делегирани от държавата дейности със средства от местни данъци и такси в размер на 558 000 лв., като за периода са изразходени 165 164 лв.

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

Целевата субсидия за капиталови разходи по чл.51 от ЗДБРБ за 2022 г. се предоставя на общината до 5-то число на текущия месец въз основа на заявка от общината. Към 30.06.2022 г. усвоени средства от целевата субсидия за капиталови разходи са 2 200 лв., от местни данъци и такси съгласно инвестиционната програма 25 150 лв. и от преходен остатък – 1 923 760 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

