



ОБЩИНА ВЕЛИКИ ПРЕСЛАВ
ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ

ДОКЛАД

за изпълнението на бюджета и сметките за средства от Европейския съюз
на община Велики Преслав към 31.03.2019 г.

БЮДЖЕТНА РАМКА

Бюджетът на общината за 2019 год. е приет с решение на Общински съвет Велики Преслав № 613/05.02.2019 г. на обща стойност 10 244 624 лв., от които за делегираните от държавата дейности средствата са 5 923 170 лв., за местните дейности – 3 791 668 лв. и за допълнително финансиране на делегираните от държавата дейности – 529 786 лв. Спазени са разпоредбите на ЗДБРБ за 2019 г., ПМС № 344 от 21.12.2018 г. за изпълнение на ЗДБРБ, Решения на Министерски съвет № 277/24.04.2018 г. и № 766/30.10.2018 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2018 г., писмо ФО – 01/15.01.2019 г. на МФ за съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от Европейския съюз за 2019 г. и Наредба № 2 за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение, отчитане и контрол на общинския бюджет на община Велики Преслав.

Основните насоки при изпълнението на бюджета са насочени приоритетно в няколко посоки:

- ✚ Повишаване нивото на предлаганите обществени услуги от 2018 г., разширяване на обема и подобряване на качеството им, включително и по-голям обхват на електронните услуги;
- ✚ Насочване на голям ресурс в изпълнение на програмата за управление предложена от кмета на общината за рязко подобряване на пътната и улична инфраструктура в града и общината.
- ✚ Изпълнение на капиталовата ни програма, включително и останалите като преходни обекти от 2018 г.;
- ✚ Ново проектиране на обекти, улици за изпълнение, чрез национални и програми с европейски средства;
- ✚ Авансово финансиране и реализиране на проекти по ОПРЧР, в социалната и образователна сфера;
- ✚ Осигуряване на реализирането на подписаните проекти по ОПРСР, ОПРР; Подписване и подаване на нови проектни предложения по ОП;
- ✚ Обезпечаване плащанията на главницата и лихвите по заемите за мостово финансиране по изпълнен проект – ОПОС 2007 - 2013 г.;
- ✚ Финансиране на организациите предоставящи социални, културни, образователни, младежки и спортни услуги;
- ✚ Провеждане на още по-сериозна културна програма, съответстваща на името и авторитета на гр. Велики Преслав;
- ✚ Търсене на нови инвеститори;

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на Община Велики Преслав е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 г., писмо ДДС № 02/22.03.2019 г. на Министерството на финансите относно изготвянето и представянето на тримесечните отчети за касовото изпълнение на бюджетите, на сметките за средствата от Европейския съюз и на сметките за

чужди средства, както и на оборотни ведомости към 31.03.2019 г. и други нормативни документи, писма и указания на Министерството на финансите, регламентиращи отчитането на стопанските операции в бюджетните организации. Информацията в тримесечния отчет на община Велики Преслав представя изпълнението на основните параметри по бюджета за 2019 г. и съдържа отчетите на следните второстепенни разпоредители с бюджет:

- Домашен социален патронаж
- ОП „Трудова заетост“
- Археологически музей
- Комплекс за социални услуги
- Просвета
- СУ „Черноризец Храбър“ гр.В.Преслав
- ОУ „Св.св.Кирил и Методий“ гр.В.Преслав
- ОУ „Св.св.Кирил и Методий“ с.Драгоево
- ОУ „Христо Ботев“ с.Златар
- Професионална гимназия по селско стопанство

През първото тримесечие на 2019 година са извършени промени на първоначално приетия бюджет на обща стойност 169 357 лева както следва:

- **Взаимоотношения с Министерството на финансите увеличение с 41 316 лева, в това число:**

✓ за компенсиране на безплатни и по намалени цени пътувания – 40 006 лева;
✓ за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти /ПМС № 374 от 22.12.2016 г./ - 1 310 лева;

Размерът на бюджетните взаимоотношения на общината с Централния бюджет е изменян от датата на писмените уведомления на министъра на финансите.

➤ **Служебна актуализация на бюджета** - с получените като трансфер бюджетни средства е извършена служебна актуализация на бюджета, както в приходната му част, така и по съответните разходни параграфи и подпараграфи. Директорите на училищата за съответните делегирани от държавата дейности със свои заповеди извършиха промени както за постъпилите средства по техните бюджети така и вътрешно компенсирано прехвърляне на разчети по параграфи и подпараграфи. Служебната актуализация на общинския бюджет за отчетния период е в размер на **128 041 лева**, в т.ч.:

- дарения – 40 961 лева;
- други приходи със знак минус- 352 лв.;
- министерства и ведомства – 87 432 лева, в т.ч.:
 - МТСП по програми за осигуряване на заетост – 11 991 лв.;
 - МТСП – АСП – за предоставяне на социални услуги „Личен асистент“, „Социален асистент“ и „Домашен помощник“ на потребителите, за които е извършена социална оценка - 65 634 лв.;
 - ПУДООС – 9 807 лв.;

➤ **Решения на общински съвет** – през отчетния период не са извършвани промени с решения на Общински съвет.

- **Компенсирани промени**

В изпълнение на чл.125, ал.1 и 2 от ЗПФ през 2019 година са извършени компенсирани промени:

1. в частта за делегираните от държавата дейности - между утвърдените показатели за разходите в рамките на една дейност, с изключение на дейностите на делегиран бюджет, при условие, че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност;

2. в частта за местните дейности - между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите.

В резултат на направените промени, общия обем на бюджета на общината към 31.03.2019 г. е в размер на 10 413 981 лв., в т.ч. държавни дейности – 6 040 801лв., местни дейности – 3 843 394лв. и дофинансиране – 529 786лв.

I. ПРИХОДИ

При план на приходите 10 413 981 лева, постъпленията възлизат на обща стойност 4 166 467 лева. Изпълнението спрямо планираните за годината е 40 %.

Държавните приходи при план 6 040 801 лв. са изпълнени 2 180 610 лв. или 36 %. Общинските приходи при план 4 373 180 лв. са изпълнени 1 985 857 лв. или 45 %.

Собствени приходи

Продължават да действат мерките, предприети от общинска администрация за повишаване събираемостта по отношение на собствените приходи , а именно:

- изпращане на съобщения и уведомления за дължимите суми;
- изпращане на покани за доброволно плащане на длъжниците на общината;
- завеждане на изпълнителни дела срещу нередовни платци;
- възлагане на съдебен изпълнител да събира просрочени задължения за местни данъци и за такса битови отпадъци;
- информационен обмен с Министерството на финансите за предоставяне на данни от регистъра на пътните транспортни средства, поддържан от МВР;
- информационен обмен с Агенцията по вписванията за предоставяне на актуална информация за сделките с движимо и недвижимо имущество;
- проверки за неверни данни в подадените данъчни декларации;
- включване клаузи в договорите за наем и аренда на земеделски земи и наем имущество, отчитащи индекс на инфлацията и запис на заповед;
- извършване на проверки за коректно плащане на тротоарното право;
- отказ от извършване на някои административни услуги на длъжници на общината;
- периодично обявяване на търгове за наем и аренда на свободни общински имоти;

Повишаване на събираемостта се постига и чрез подобряване на организацията на работа в „МДТ”, като приетите декларации се обработват своевременно от служители в момента на тяхното подаване, при предоставяне на възможност едновременно с това да се заплатят и задълженията.

Общото изпълнение на собствените приходи е 579 605 лв. при уточнен план 2 267 155 лв. или изпълнението е 25,57 на сто. Съпоставени спрямо предходната година е следното:

Структура на собствени приходи	Уточнен план 2019	Отчет 31.03. 2019	Отчет 31.03. 2018	Изменение спрямо отчет 31.03.2018г.
Данъчни (имуществени и патентен)	743600	178122	168387	9735
Приходи и доходи от собственост	514680	156911	124296	32615
Общински такси	778780	217085	219761	-2676
Глоби, санкции и наказателни лихви	65000	10194	8606	1588
Други неданъчни приходи	6000	2069	72	1997
Вноска по ДДС и Д-к в/у приходите	-129866	-33918	-31202	-2716
Приход от продажба на общ. имущество	170000	1760	28320	-26560
Други	118961	47382	50230	-2848
Всичко собствени приходи:	2267155	579605	568470	11 135

Данъчни приходи

Към 31.03.2019 г. постъпленията възлизат на 178 122 лв. при план 743 600 лв. или изпълнение от 24 на сто спрямо планираните. Съпоставени с предходната година се наблюдава ръст на данъчните приходи. Отчетени са в повече 9 735 лева.

- Патентен данък – при план от 15 000 лв. изпълнението е 5 590 лв. или 37 %
- Данък в/у недвижимите имоти – при план 157 000 лв. постъпленията са 42 575 лв.–27 %.
- Данък в/у превозните средства – при план 400 000 лв. са постъпили 111 050 лв. или 28 %.
- Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин – при план 170 100 лева са постъпили 18 682 лв. или 11 %.
- Туристически данък – при план 1 500 лв. са постъпили 225 лв. или 15 %.

Неданъчни приходи

➤ Приходи и доходи от собственост – при план 514 680 лв. са постъпили 156 911 лв. или 30 % и ръст от 32 615 лева спрямо същия отчетен период на 2018 година.

- Нетни приходи от продажба на стоки и услуги – при план 150 000 лв. са изпълнени 40 031 лева или 27 %.

- Приходи от наем на имущество – при план 44 680 лв. изпълнението е 6 416 лв. или 14 %.

- Приходи от наем на земя – при план 320 000 лв. са постъпили 110 464 лв. или 35 %.

➤ Общински такси – при план 778 780 лв. са постъпили 217 085 лв. или 28 % изпълнение. Съпоставени със същия период на предходната година са отчетени средства в по-малко с 2 676 лв..

- За ползване на детски градини–при план 76 000 лв. постъпленията са 17 099 лв. или 22 %.

- За ползване на детски ясли – при план 26 000 лв. изпълнението е 5 916 лв. или 23 %.

- За ползване на домашен социален патронаж – планирани са 100 000 лв., а изпълнението възлиза на 25 085 лв. или 25 % изпълнение.

- За ползване на пазари, тротоари и улични платна – при план 20 000 лв. изпълнението е 3 380 лв. или 17 %.

- За битови отпадъци – плана е 490 000 лв., а изпълнението 154 191 лв. или 31 %, като същите се ползват целево само за дейност „Чистота”.

- За ползване на общежития и др. по образованието – при план 1 200 лв. през отчетния период няма постъпления. Приходите са планирани от Професионална гимназия по селско стопанство.

- За технически услуги – при план 16 000 лв. са постъпили 2 683 лв. или 17 %.

- За административни услуги – плана е 40 080 лв., а изпълнението е 7 328 лв. или 18 %.

- За откупуване на гробни места – плана е 1 000 лв., а постъпленията са 220 лв.(22%)

- Такса за притежаване куче – при план 1 500 лв. са събрани 482 лв. или 32 %.

- Други общински такси, определени със закон – по ЗООС са отчетени 701 лв. при разчет от 7 000 лв. Изпълнението е 10 на сто спрямо планираните за годината.

➤ Глоби, санкции и наказателни лихви - при планирани 65 000 лв. са постъпили 10 194 лв. или 16 %. Постъпленията са от глоби, наложени от РИОСВ, звеното за местни данъци и такси и Наредба № 1; лихви от данък върху недвижимите имоти, данък върху превозните средства и такса битови отпадъци .

➤ Други неданъчни приходи-постъпленията възлизат на 2 069 лв. при план 6 000 лв. или 34 на сто.

➤ Внесени ДДС и други данъци върху продажби – 33 918 лв., в т.ч. ДДС – 18 890 лв. и данък върху приходите от стопанска дейност – 15 028 лв.

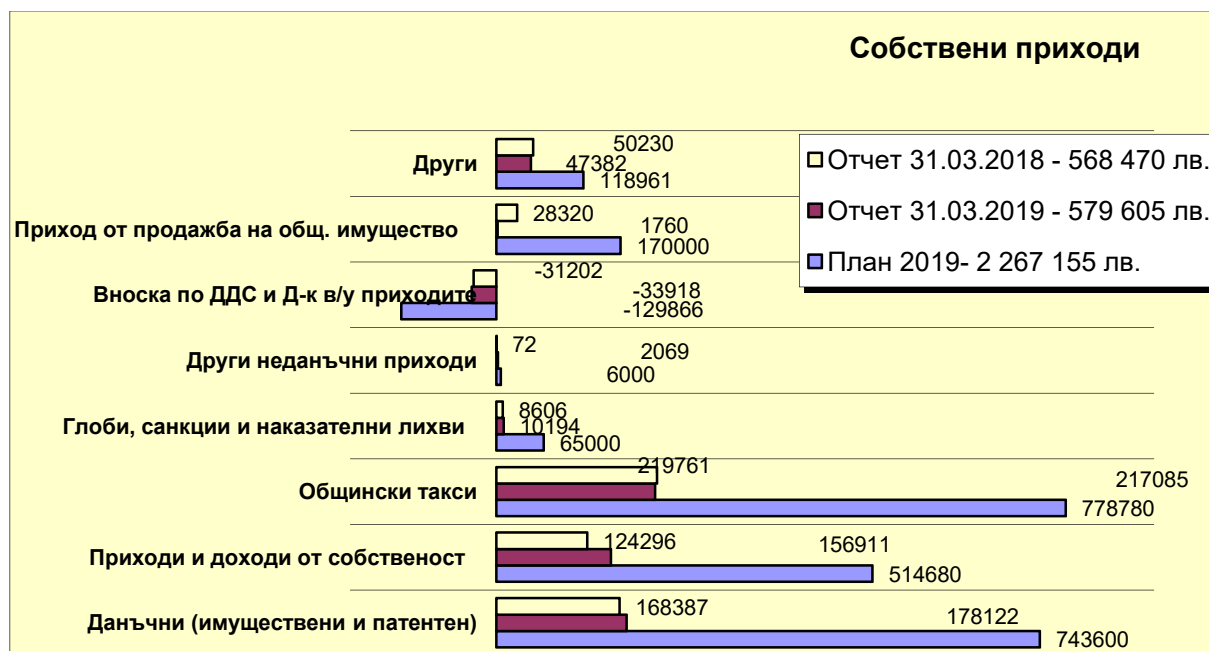
➤ Приходи от продажба на общинско имущество - при планирани за годината 170 000 лв. постъпленията са 1 760 лв. или 1 на сто изпълнение.

➤ Други

- Приходи от концесии - Постъпленията за отчетния период са в размер на 1 025 лв. при годишен план 78 000 лв. Приходите са от Министерство на енергетиката и представляват 50% концесионно възнаграждение за добив на подземни богатства- строителни материали- варовици от находища в Драгоево /5071 лв./ и Троица /1350лв./.

- Приходи от дарения – на обща стойност 40 961 лева, предоставени с изричната воля на дарители за Общинска администрация (3 490лв.); Детския фонд на ООН „УНИЦЕФ”(37 119лв.); Археологически музей (352 лв.).

Изразено в графична форма е следното:



Субсидии и трансфери

Отчетени са субсидии от държавния бюджет в размер на – 2 263 888 лв., от тях: обща субсидия е 1 646 465 лева; обща изравнителна субсидия – 584 650 лв.; целеви трансфери от ЦБ – 32 773 лв.

Отчетените трансфери между бюджети е следното:

- предоставени трансфери на община Шумен – 29 762 лева за обезвреждане на депонирани отпадъци съгласно разпоредбите на Наредба № 7 от 19.12.2013 г. за реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изисквани при депониране на отпадъци
- получени трансфери от МТСП
 - по програми за осигуряване на заетост – 11 991 лв.
 - за предоставяне на социални услуги „Личен асистент“, „Социален асистент“ и „Домашен помощник“ - 65 557 лв.

През отчетния период са отчетени със знак минус по § 62-02 Предоставени трансфери между бюджети и сметки за СЕС средства в размер на 28 264 лв., от които 8 126 лв. са в рамките на общината, а 20 138 лв. са към Националния фонд по ОПОС 2007-2013 г.

През първото тримесечие на 2019 година са получени и отчетени трансфери от ПУДООС в размер на 9 626 лв. за „Изграждане на кът за отдих на ул. ”Девети септември” в с.Драгоево”; „Изграждане герба на Община Велики Преслав от растителни и декоративни материали в централната част на гр. Велики Преслав.

Заеми и финансиране

Във връзка с изпълнение на дейности по проекти като бенефициенти и в изпълнение на Решения на Общински съвет са отчетени по § 76 00 /-/ временни безлихвени заеми /нето/ в размер на 17 705 лева .

През отчетния период са погасени 6 360 лева главница по кредита към Фонд ФЛАГ. Средствата са отразени по § 83-82 със знак минус.

II. РАЗХОДИ

На база приходната част са извършени разходи през отчетния период в размер на 2 256 631 лева, като приоритетно бяха осигурени средства за работни заплати, осигурителни вноски, храна, социално осигуряване, а така също и издръжка на дейностите на бюджетна издръжка.

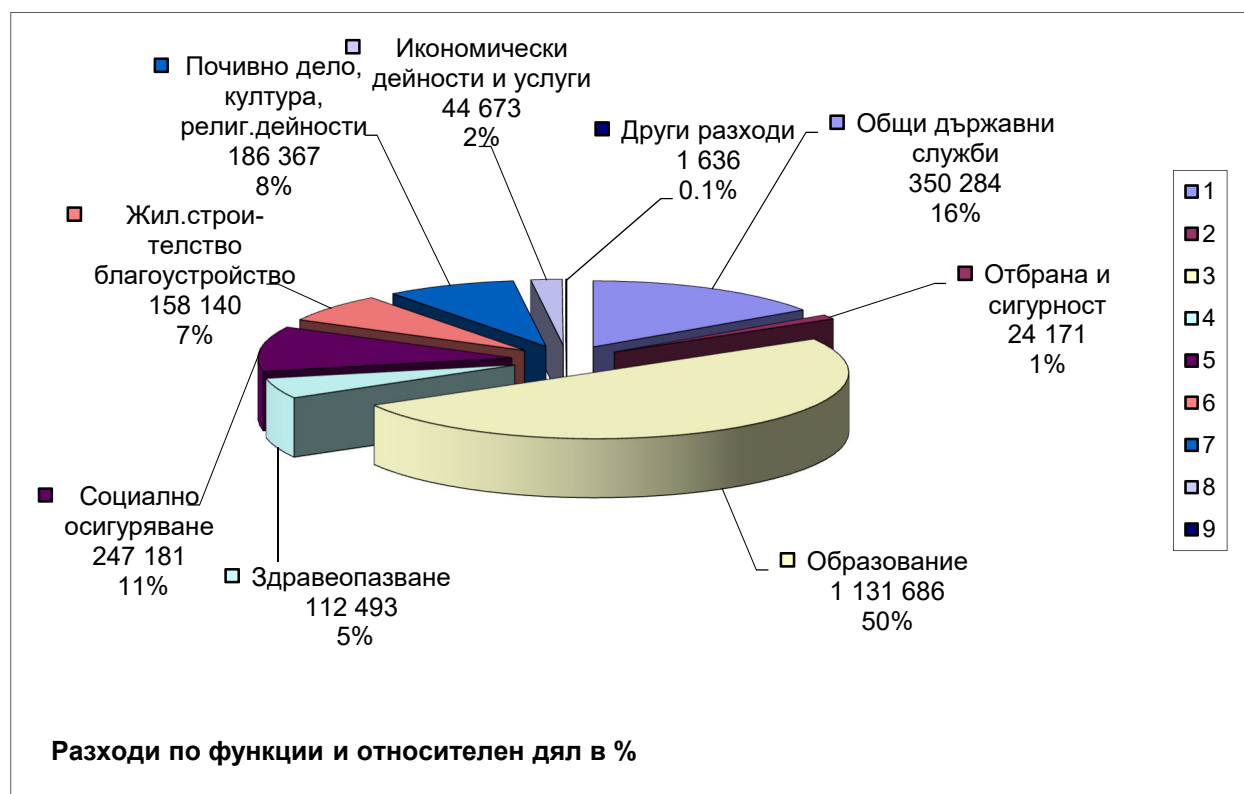
По относителен дял в общите разходи (2 256 631лв.) “делегираните държавни разходи” (1 492 208 лв.) заемат 66 на сто, разходите за “местните дейности” (649 560 лева) - 29 на сто, а разходите за дофинансиране на делегираните държавните дейности (114 863 лв.) са 5 %.

Изпълнението на разходите по бюджета за първото тримесечие спрямо разчетените за 2019 година като цяло е 22 на сто. Делегираните държавни дейности са изпълнени на 25 на сто (1 492 208 лв. при планирани 6 040 801 лв.); 17 на сто е изпълнението за общински дейности (649 560 лв. разходи при план от 3 843 394 лв.) и за дофинансиране на държавни дейности – 22 на сто (114 863 лв. при план 529 786 лева).

Разпределението на разходите и изпълнението в проценти към 31.03.2019 година по функции е следното:

Функция	Наименование на функции	Уточнен план	ОТЧЕТ 31.03.2019	% изпълнение	% отн. дял
I	Общи държавни служби	1460146	350284	24%	16%
II	Отбрана и сигурност	141466	24171	17%	1%
III	Образование	4543055	1131686	25%	50%
IV	Здравеопазване	532935	112493	21%	5%
V	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	740952	247181	33%	11%
VI	Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	1760961	158140	9%	7%
VII	Почивно дело, култура, религиозни дейности	850073	186367	22%	8%
VIII	Икономически дейности и услуги	331628	44673	13%	2%
IX	Разходи неklasифицирани в другите функции	8200	1636	20%	0,1%
	Резерв	44565		0%	0
	ОБЩО РАЗХОДИ	10413981	2256631	22%	100%

Изразено в графична форма:



С най-голям относителен дял от общите разходи (2 256 631 лв.) са разходите за Функция „Образование”(1 131 686 лв.) - 50 на сто, следвани от разходите отчетени по Функция „Общи държавни дейности” – 350 284 лв. (16 %), Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 247 181 лв. (11 %), Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности” – 186 367 лв. (8 %), Функция „Благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда” – 158 140 лв.(7 на сто), Функция „Здравеопазване” –112 493 лв.(5 %), Функция „Икономически дейности и услуги”- 44 673 лв.(2 %). С най-

малък относителен дял в общите разходи са тези за Функция „Отбрана и сигурност”- 24 171 лв.(1%) и Функция „Разходи неklasифицирани в другите”-1 636 лв. (0,1 на сто).

При изразходването на средствата е спазен реда по приоритетните плащания.

Касовото изпълнение на бюджета за първото тримесечие на 2019 година е отчетено по разходни параграфи съгласно ЕБК за 2019 година. Структурата на разходите и относителния им дял е следното:

Структура на разходите и относителен дял в %	Отчет 31.03.2019	% Относителен дял
Трудови разходи	1378670	61,1%
Текуща издръжка	585279	25,9%
Данъци и такси	11243	0,5%
Социални разходи и стипендии	12962	0,6%
Субсидии	133421	5,9%
Лихви	1336	0,1%
Капиталови разходи	133720	5,9%
ОБЩО РАЗХОДИ:	2256631	100%

Изразено в графична форма:



През отчетния период на 2019 година не се допусна отклоняване на средства от държавни трансфери за разплащане на разходи в местните дейности.

Общината приключи първото тримесечие на бюджетната 2019 година с банкова наличност на средства от 1 909 836 лв., в това число от държавни дейности – 688 402 лева и от общински дейности – 1 221 434 лева.

III. СМЕТКИ за СРЕДСТВА от ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ

1. на БЕНЕФИЦИЕНТИ на КОХЕЗИОННИЯ И СТРУКТУРНИТЕ ФОНДОВЕ към НАЦИОНАЛНИЯ ФОНД

В изпълнение на писмо на МФ № ДДС - 07 от 2008 год. са разкрити сметки за получаване и изразходване на средства от НФ. В отчета за средствата от ЕС на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към националния фонд приходите и разходите към 31.03.2019 година по Оперативни програми са както следва:

➤ **Оперативна Програма „Региони в растеж“ –**

- Проект "Създаване на център за обществена подкрепа и Дневен център за подкрепа на деца с увреждания и техните семейства в гр. В. Преслав" – Приходи през отчетния период не са постъпвали. Извършените разходи са в размер на 12 631 лева и са отразени в отчета съгласно ЕБК за 2019 година.

Налични средства към 31.03.2019 година са 232 625 лева.

- Проект "Създаване на Център за грижа за лица с умствена изостаналост в с. Имренчево, община В.Преслав" – Договора е подписан на 15.01.2019 година.

Приходи и разходи не са извършвани.

➤ **Оперативна Програма „Човешки ресурси“ –**

- Проекти „Обучения и заетост на младите хора“ и „Работа“ – Приходите към 31.03.2019 година са в размер на 47 401 лева, в т.ч. отчетени по § 63-01 Получени трансфери – 36 761 лева и § 76-00 ползван временен безлихвен заем от бюджета по Решение на Общ. Съвет–10 640 лева.

Извършените разходи за отчетния период са на обща стойност 47 401 лева. Същите са отразени в отчета съгласно ЕБК за 2019 година.

➤ **Оперативна Програма "Наука и образование за интелигентен растеж"**

Проекти за реализиране в общинските училища и детските градини

Приходите към 31.03.2019 година са в размер на 2 466 лева, отчетени по: § 62-01 Получени трансфери от бюджета.

Няма извършени разходи през отчетния период.

Налични средства към 31.03.2019 година са 2 466 лева.

➤ **„Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица“**

Проект „Осигуряване на топъл обяд“ - Приходите са в размер на 13 665 лв., от които получени трансфери – 6 600 лв. отразени по §§ 63-01/+ и временен безлихвен заем от бюджета - 7 065 лева, отразени по § 76-00 /нето/.

Извършените разходи са на обща стойност 10 145 лева. Същите са отразени в отчета съгласно ЕБК за 2019 година.

2. на БЕНЕФИЦИЕНТИ на РАЗПЛАЩАТЕЛНА АГЕНЦИЯ към ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ“

В изпълнение на писмо на МФ № ДДС - 07 от 2008 год. е разкрита сметка за получаване и разходване на средства от Разплащателна Агенция към ДФ „Земеделие“.

- Проект № 27/07/2/0/00525 „Реконструкция и рехабилитация на общински пътища на територията на Община Велики Преслав“ -Договора с Държавен фонд „Земеделие“ е сключен през 2017 година за отпускане на безвъзмездна финансова помощ по подмярка 7.2. „Инвестиции в създаването, подобряването или разширяването на всички видове малка по мащаби инфраструктура“ от мярка -7 „Основни услуги и обновяване на селата в селските райони“ от програмата за развитие на селските райони за периода 2014 – 2020 г., съфинансирана от Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони. Предмет на договора е реализиране на проект № 27/07/2/0/00525 „Реконструкция и рехабилитация на общински пътища на територията на Община Велики Преслав“ на стойност 2 297 953,21 лева.

През първото тримесечие на 2019 година не са отчитани приходи и разходи.

В края на отчетния период наличните средства са 92 055 лева, отразени по § 95-07 *Наличност* в левове по сметки в края на периода (-).

- Проект № 27/07/2/0/005 „Реконструкция и рехабилитация на улици в град Велики Преслав“ – Договора с ДФ „Земеделие“ е сключен на 14.03.2018 година за отпускане на безвъзмездна финансова помощ по подмярка 7.2. „Инвестиции в създаването, подобряването или разширяването на всички видове малка по мащаби инфраструктура“ от мярка -7 „Основни услуги и обновяване на селата в селските райони“ от програмата за развитие на селските райони за периода 2014 – 2020 г., съфинансирана от Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони. Стойността на проекта е 1753940,90 лева.

През отчетния период приходи и разходи не са извършвани.

- Проект № 27/07/2/0/00531 „Реконструкция и рехабилитация на водопроводна мрежа в населените места на Община Велики Преслав- с. Златар, с. Миланово, с. Драгоево, с. Кочово и с. Троица” - На 16.10.2018 година е сключен с Държавен фонд „Земеделие” договор № 27/07/2/0/00531 за отпускане на безвъзмездна финансова помощ по подмярка 7.2. „Инвестиции в създаването, подобряването или разширяването на всички видове малка по мащаби инфраструктура” от мярка -7 „Основни услуги и обновяване на селата в селските райони” от програмата за развитие на селските райони за периода 2014 – 2020 г., съфинансирана от Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони. Стойността на проекта е 1910272,17 лева.

През отчетния период приходи и разходи не са извършвани

IV. СМЕТКА за ЧУЖДИ СРЕДСТВА с код 33

Към 31.03.2019 г. по сметките за чужди средства общия остатък е в размер на 239 671 лева, в това число:

- средства за обезщетяване на собственици на земеделски земи (§4 от ЗСПЗЗ) – 25 934 лева;
- средства по чл.37 от ЗСПЗЗ - 195 584 лева;
- внесени гаранции и депозити по търгове съгласно ЗОП – 18 153 лева.

V. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

С приемането на Бюджет 2019 година е приета програма за капиталови разходи на обща стойност от 7 850 932 лева, в т.ч. от бюджета са в размер на 931 638 лева.

През първото тримесечие на 2019 година е извършена промяна в програмата за капиталови разходи на обща стойност 9 807 лева, както следва:

1. Получен трансфер от ПУДООС за „Изграждане на кът за отдих на ул. „Девети септември” в с.Драгоево” и „Изграждане герба на Община Велики Преслав от растителни и декоративни материали в централната част на гр. Велики Преслав”.

Извършените капиталови разходи са в размер на 144 520 лева при разчет за годината 7 860 739 лева, в това число по бюджета извършените разходи са в размер на 133 720 лева при план за годината 941 445 лева.

➤ Отчетени са разходи по § 51-00 „Основен ремонт” в размер на 122 291 лева при разчетени за годината 7 605 948 лева. Разходите са отразени по функции както следва:

функции	план	отчет
Функция 03: Образование	178 616	111 491
Функция 05: Социално осигуряване, подпомагане и грижи	1 136 858	10 800
Функция 06: Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	4 902 017	0
Функция 08: Икономически дейности и услуги	1 388 457	0
	7 605 948	122 291

➤ Извършените разходи по § 52-00 „Придобиване на дълготрайни материални активи” са на обща стойност 79 590 лева при годишен разчет от 213 458 лева. Същите са отразени по функции както следва:

функции	план	отчет
Функция 01: Общи държавни служби	36 500	1 380
Функция 03: Образование	6 800	0
Функция 04: Здравеопазване	2 600	2 542
Функция 05: Социално осигуряване, подпомагане и грижи	43 500	6 300
Функция 06: Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	98 751	9 807
Функция 07: Почивно дело, култура, религиозни дейности	30 000	0
Функция 08: Икономически дейности и услуги	36 640	2 200
	254 791	22 229

Извършените капиталови разходи за първото тримесечие на 2019 година по източници на финансиране е следното:

1. Преходен остатък по бюджета с източник целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и от други бюджетни организации – 80 000 лева при разчет 350 267 лева;
2. Собствени средства, вкл. преходен остатък- 43 913 лева при разчет 159 571 лева;
3. Други източници за финансиране -(дарения, ПУДООС, заеми, други), вкл. преходен остатък – 9807 лева при разчет 9 807 лева;
4. Европейски средства, със съответното съфинансиране – 10 800 лева при разчет 6 919 294 лева.

VI. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Във връзка с въведената отчетност на база начислените балансови вземания и задължения за периода е извършен анализ по разпоредители с бюджетни кредити в Общината. Установено е:

1. **Просрочените вземания** са на обща стойност 90 913 лева, съответно отразени по задбалансови сметки от подгрупа 991 “Статистика за просрочени вземания” както следва:

➤ Сметка 9915 “Просрочени вземания от концесии и наеми” -90 913 лв.

Просрочените вземания са в отчетна група “Бюджет” и са от не внесени вноски по арендни договори, сключени с първостепенния разпоредител Община Велики Преслав. При диференциране на просрочените вземания по тяхната срочност всички са дългосрочни, а по събираемост – 19 630 лева са събираеми, 56 904 лева са трудно събираеми и 14 379 лева са несъбираеми. За всички просрочени вземания са заведени изпълнителни дела и предадени за продължаване на изпълнителни действия при ЧСИ.

2. **Просрочени задължения** към 31.03.2019 година **няма**.

VII. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

Остатъчният размер на главница по дълга към 01.01.2019 год. е в размер на 151 200 лева, представляваща кредит от Фонд ФЛАГ договор свързан с проект „Подобряване и развитие на инфраструктурата за питейни и отпадъчни води в гр. Велики Преслав” по ОП „Околна среда 2007-2013” и има инвестиционен характер.

Общо извършените плащания по дълга към 31 март 2019 г. са в размер на 7 996 лева, в т.ч.: извършени погашения по главница – 6 360 лева; разходи за лихви – 1 336 лева и други разходи (такси, комисионни и др.) – 300 лева.

Към 31 март 2019 година остатъчният размер на главницата по общинския дълг - заем от ФЛАГ е в размер на 144 840 лева.

31.03.2019г.

гр. Велики Преслав

Гл.специалист - бюджет : /В. Стоянова/

Директор дирекция „Обща администрация“: /В. Тончев/

К М Е Т на ОБЩИНА: /д-р Александър Горчев/