



**ОБЩИНА ВЕЛИКИ ПРЕСЛАВ**  
**ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ**

**ДОКЛАД**

за изпълнението на бюджета и сметките за средства от Европейския съюз  
на община Велики Преслав към 31.03.2020 г.

**БЮДЖЕТНА РАМКА**

Бюджетът на общината за 2020 год. е приет с решение на Общински съвет Велики Преслав № 49/11.02.2020 г. на обща стойност 10 807 683 лв., от които за делегираните от държавата дейности средствата са 6 651 320 лв., за местните дейности – 3 616 405 лв. и за допълнително финансиране на делегираните от държавата дейности – 539 958 лв. Спазени са разпоредбите на ЗДБРБ за 2020 г., ПМС № № 381 от 30.12.2019 г. за изпълнение на ЗДБРБ, Решение на Министерски съвет № 208 от 16.04.2019 г., допълнено с РМС № 644 от 01.11.2019 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2020 г., писмо ФО – 01/16.01.2020 г. на МФ за съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от Европейския съюз за 2020 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.

**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 2020 г., писмо ДДС № 02/20.03.2020 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 31.03.2020 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 2020 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
- ОП „Велики Преслав“ (в сила от 01.04.2020 г.)

През първото тримесечие на 2020 година са извършени промени на първоначално приетия бюджет на обща стойност 412 056 лева както следва:

- **Взаимоотношения с Министерството на финансите увеличение с 81 592 лева, в това число:**

- ✓ за възнаграждения и осигурителни вноски за кметски наместници – 39 300 лева;
- ✓ за компенсиране на безплатни и по намалени цени пътувания – 40 982 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 330 464 лева**, в т.ч.:

- дарения – 2 460 лева;
- министерства и ведомства – 328 004 лева, в т.ч.:
  - МТСП по програми за осигуряване на заетост – 9 276 лв.;
  - МТСП – АСП – за предоставяне на социални услуги - 145 186 лв.;
  - ПУДООС – 173 542 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 2020 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 31.03.2020 г. е в размер на 11 219 739 лв., в т.ч. държавни дейности – 6 886 164 лв., местни дейности – 3 793 617 лв. и дофинансиране – 539 958 лв.

## **I. ПРИХОДИ**

При план на приходите 11 219 739 лева, постъпленията възлизат на обща стойност 4 584 792 лева. Изпълнението спрямо планираните за годината е 40,9 %.

Държавните приходи при план 6 886 164 лв. са изпълнени 2 593 026 лв. или 37,6 %. Общинските приходи при план 4 333 575 лв. са изпълнени 1 971 766 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 приходите, помощи и дарения е 551 953 лв. при уточнен план 2 270 160 лв. или изпълнението е 24,3 на сто. Съпоставени спрямо предходната година е следното:

Структура на собствени приходи	Уточнен план 2020	Отчет 31.03.2020	Отчет 31.03.2019	Изменение спрямо отчет 31.03.2019г.
Данъчни (имуществени и патентен)	803000	187810	178122	9688
Приходи и доходи от собственост	563380	112983	156911	-43928
Общински такси	882762	216100	217085	-985
Глоби, санкции и наказателни лихви	67750	57189	10194	46995
Други неданъчни приходи	4000	0	2069	-2069
Вноска по ДДС и Д-к в/у приходите	-131192	-37675	-33918	-3757
Приход от продажба на общ. имущество		960	1760	-800
Други	80460	14586	47382	-32796
<b>Всичко собствени приходи:</b>	<b>2270160</b>	<b>551953</b>	<b>579605</b>	<b>-27652</b>

### Данъчни приходи

Към 31.03.2020 г. постъпленията възлизат на 187 810 лв. при план 803 000 лв. или изпълнение от 23 на сто спрямо планираните. Съпоставени с предходната година се наблюдава ръст на данъчните приходи. Отчетени са в повече 9 688 лева.

- Патентен данък – при план от 15 000 лв. изпълнението е 5 761 лв. или 38 %
- Данък в/у недвижимите имоти – при план 160 000 лв. постъпленията са 38 454 лв. -24%. Съпоставени със същия период на предходната година (42 575 лв.) са отчетени по-малко с 4121 лева.
- Данък в/у превозните средства – при план 455 000 лв. са постъпили 122 896 лв. при 111 050 лв. за 2019 г. Изпълнението спрямо планираните е 27 %.
- Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин – при план 170 000 лева са постъпили 20 284 лв. при отчетени към 31.03.2019 г. 18 682 лв. Изпълнението за отчетния период е 12 %.
- Туристически данък – при план 3 000 лв. са постъпили 415 лв. при 225 лв. за 2019 г. Изпълнението спрямо плана е 14 %.

### Неданъчни приходи

➤ Приходи и доходи от собственост – при план 563 380 лв. са постъпили 112 983 лв. или 20 % и спад от 43 928 лева спрямо същия отчетен период на 2019 година.

- Нетни приходи от продажба на стоки и услуги – при план 168 000 лв. са изпълнени 36 304 лв. при 40 031 лева за същия период на 2019 г. Изпълнението спрямо планираните е 22 %.
- Приходи от наем на имущество – при план 45 380 лв. изпълнението е 6 595 лв. или 15 %.
- Приходи от наем на земя – при план 350 000 лв. са постъпили 70 084 лв. при 110 464 лв. за предходната година. Изпълнението за отчетния период е 20 %.
- Общински такси – при план 882 762 лв. са постъпили 216 100 лв. или 24 % изпълнение. Съпоставени със същия период на предходната година са отчетени средства в по-малко с 985 лв..
- За ползване на детски градини–при план 23 000 лв. постъпленията са 16 1667лв. или 72 %.
- За ползване на детски ясли – при план 26 000 лв. изпълнението е 4 715 лв. или 18 %.
- За ползване на домашен социален патронаж – планирани са 127 465 лв., а изпълнението възлиза на 25 025 лв. или 20 % изпълнение.
- За ползване на пазари, тротоари и улични платна – при план 22 500 лв. изпълнението е 3 060 лв. или 14 %.
- За битови отпадъци – плана е 615 237 лв., а изпълнението 153 966 лв. при 154 191 лв. за първото тримесечие на 2019 г. Изпълнението е 25 %, като същите се ползват целево само за дейност „Чистота”.
- За технически услуги – при план 16 000 лв. са постъпили 3 532 лв. при 2 683 лв. за 2019 г. Изпълнението е 22 %.
- За административни услуги – плана е 40 060 лв., а изпълнението е 8 099 лв. при 7 328 лв. за предходната 2019 г. Изпълнението е 20 %.
- За откупуване на гробни места – плана е 1 500 лв., а постъпленията са едва 90 лв.(6 %)
- Такса за притежаване куче – при план 4 000 лв. са събрани 481 лв. при 482 лв. за 2019г. Изпълнението спрямо планираните за 2020 г. е едва 12 %.
- Други общински такси, определени със закон – по ЗООС са отчетени 465 лв. при разчет от 7 000 лв. Изпълнението е 7 на сто спрямо планираните за годината.

➤ Глоби, санкции и наказателни лихви - при планирани 67 750 лв. са отчетени 57 189 лв. или 84 %. Голямото изпълнение се дължи на факта, че са постъпили глоби наложени от РИОСВ за предходни години в размер на 44 283 лв. Останалите постъпления са от глоби, наложени 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-при план от 6 000 лв. няма постъпления.

➤ Внесени ДДС и други данъци върху продажби – 37 675 лв., в т.ч. ДДС – 21 134 лв. и данък върху приходите от стопанска дейност – 16 541 лв.

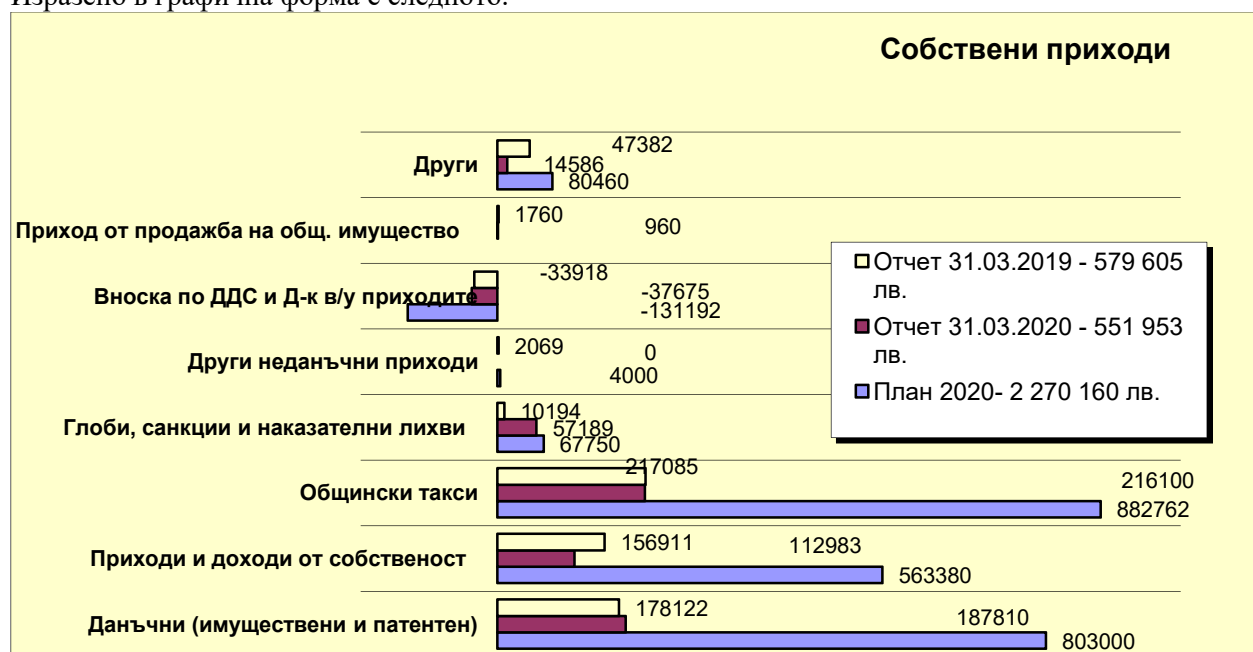
➤ Приходи от продажба на общинско имущество – с приемането на бюджета не са планирани средства. Постъпленията са в размер на 960 лв. и произлизат от продажба на транспортно средство.

➤ Други

• Приходи от концесии - Постъпленията за отчетния период са в размер на 12 126 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 /6 938 лв./ и Троица /5 188лв./.

• Приходи от дарения – на обща стойност 2 460 лева, предоставени с изричната воля на дарители за Общинска администрация (1 860 лв.); Обединено счетоводство Просвета (500 лв.); ОУ „Св.св. Кирил и Методий“ с.Драгоево (100 лв.).

Изразено в графична форма е следното:



### Субсидии и трансфери

Отчетени са субсидии от държавния бюджет в размер на – 2 521 874 лв., от тях: обща субсидия е 1 860 638 лева; обща изравнителна субсидия – 611 225 лв.; целева субсидия за капиталови разходи -17 000 лв.; целеви трансфери от ЦБ – 33 011 лв.

Отчетените трансфери между бюджети е следното:

➤ предоставени трансфери на община Шумен – 86 746 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 – 9 276 лв.
- за предоставяне на социални услуги - 145 186 лв.

През отчетния период са отчетени със знак минус по § 62-02 Предоставени трансфери между бюджети и сметки за СЕС средства в размер на 872 лв., които са в рамките на общината.

➤ През първото тримесечие на 2020 година са получени и отчетени трансфери от ПУДООС в размер на 173 543 лв. за: „Благоустрояване на спортна площадка на ул. „Захари Стоянов“ №2, в двора на закритото ОУ в с. Троица, община В.Преслав“( 4 978 лв.) и „ОР по ул. „Любен Каравелов“ , „Йоан Екзарх“ , „Отец Паисий“ , „Лозарска“ , „Чергобиля Мостич“ (смяна на водопроводи и водопроводни отклонение/“ (168 565 лв.)

## 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 4 064 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 2 864 216 лв. (при 2 256 631 лева за първото тримесечие на 2019 г.)

Във връзка с извънредната обстановка в страната и предприетите превантивни мерки приоритетно са осигурени лични предпазни средства и дезинфектиращи препарати. Осигурени са и 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 (2 864 216 лв.) “делегираните държавни разходи” (1 759 404 лв.) заемат 61 на сто, разходите за “местните дейности” (977 893 лева) - 34 на сто, а разходите за дофинансиране на делегираните държавните дейности (126 919 лв.) са 5 %.

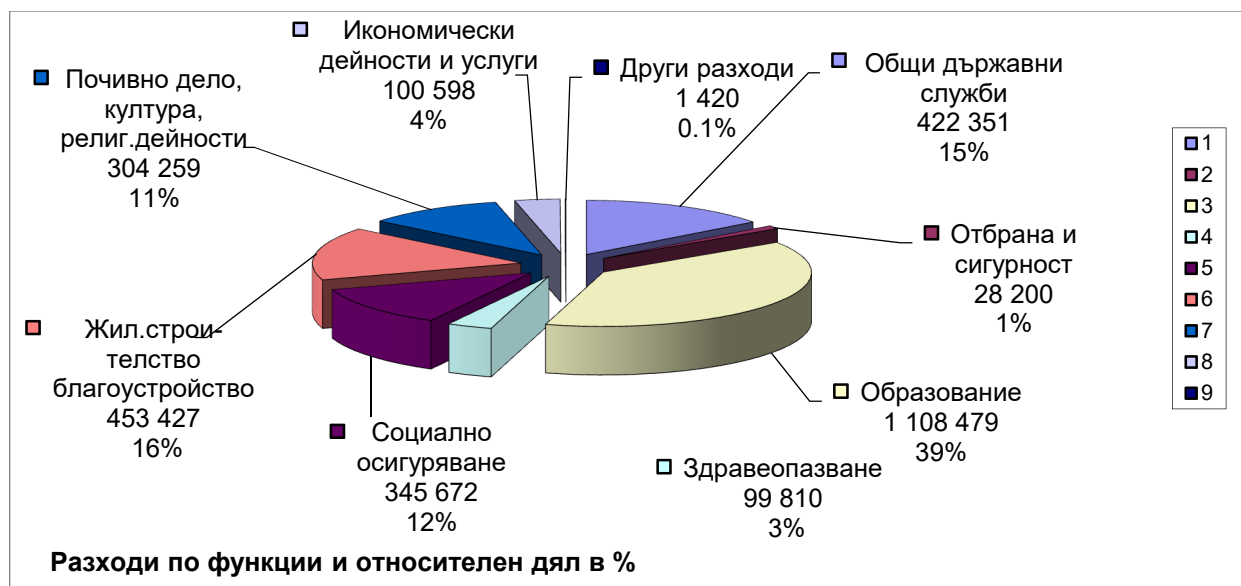
Изпълнението на разходите по бюджета за първото тримесечие спрямо разчетените за 2020 година като цяло е 26 на сто. Делегираните държавни дейности са изпълнени на 26 на сто (1 759 404 лв. при планирани 6 886 164 лв.); 26 на сто е изпълнението за общински дейности (977 893 лв. разходи при план от 3 793 617 лв.) и за дофинансиране на държавни дейности – 24 на сто (126 919 лв. при план 539 958 лева).

Разпределението на разходите и изпълнението в проценти към 31.03.2020 година по функции е следното:

Функция	Наименование на функции	ПЛАН	ОТЧЕТ	% изпълнение	% отн. дял
I	Общи държавни служби	1 627 113	422 351	26%	15%
II	Отбрана и сигурност	178 402	28 200	16%	1%
III	Образование	4 934 355	1 108 479	22%	39%
IV	Здравеопазване	505 134	99 810	20%	3%
V	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	853 435	345 672	41%	12%
VI	Жил.строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	1 652 801	453 427	27%	16%
VII	Почивно дело, култура, религиозни дейности	994 181	304 259	31%	11%
VIII	Икономически дейности и услуги	422 553	100 598	24%	4%
IX	Разходи неклассифицирани в другите функции	7 200	1 420	20%	0,0%
	Резерв	44 565		0%	0
	<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>11 219 739</b>	<b>2 864 216</b>	<b>26%</b>	<b>100%</b>

Функция	Наименование на функции	ПЛАН	ОТЧЕТ	% изпълнение	% отн. дял
I	Общи държавни служби	1627113	422351	26%	15%
II	Отбрана и сигурност	178402	28200	16%	1%
III	Образование	4934355	1108479	22%	39%
IV	Здравеопазване	505134	99810	20%	3%
V	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	853435	345672	41%	12%
VI	Жил.строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	1652801	453427	27%	16%
VII	Почивно дело, култура, религиозни дейности	994181	304259	31%	11%
VIII	Икономически дейности и услуги	422553	100598	24%	4%
IX	Разходи неклассифицирани в другите функции	7200	1420	20%	0,0%
	Резерв	44565		0%	0
	<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>11219739</b>	<b>2864216</b>	<b>26%</b>	<b>100%</b>

Изразено в графична форма:



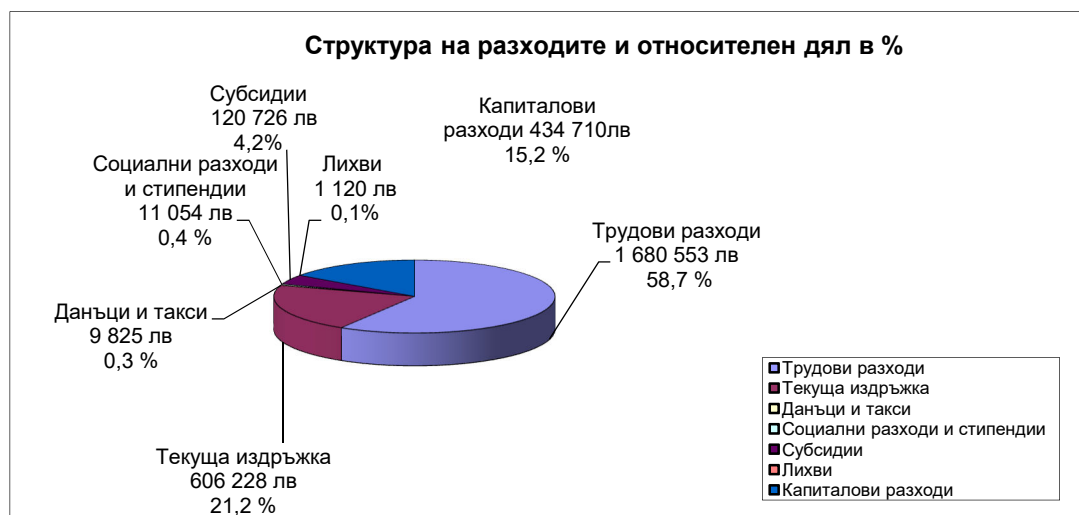
С най-голям относителен дял от общите разходи (2 864 216 лв.) са разходите за Функция „Образование” (1 108 479 лв.) - 39 на сто, следвани от разходите отчетени по Функция „Жил.строителство, благоустройство, комун. стопанство и опазване на околната среда“ (453 427 лв.) – 16 %, Функция „Общи държавни дейности” (422 351 лв.) -15 %, Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи”(345 672 лв.) - 12 %, Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности” (304 259 лв.) - 11 %, Функция „Икономически дейности и услуги” (100 598 лв.) - 4 %, Функция „Здравеопазване” (99 810 лв.) - 3 %. С най-малък относителен дял в общите разходи са тези за Функция „Отбрана и сигурност”(28 200 лв.) -1% и Функция „Разходи неклассифицирани в другите” (1 420 лв.) - 0,1 на сто.

При изразходването на средствата е спазен реда по приоритетните плащания.

Касовото изпълнението на бюджета за първото тримесечие на 2020 година е отчетено по разходни параграфи съгласно ЕБК за 2020 година. Структурата на разходите и относителния им дял е следното:

Структура на разходите и относителен дял в %	Отчет 31.03.2020	% Относителен дял
Трудови разходи	1 680 553	58,7%
Текуща издръжка	606 228	21,2%
Данъци и такси	9 825	0,3%
Социални разходи и стипендии	11 054	0,4%
Субсидии	120 726	4,2%
Лихви	1 120	0,0%
Капиталови разходи	434 710	15,2%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ:</b>	<b>2 864 216</b>	<b>100%</b>

Изразено в графична форма:



През отчетния период на 2020 година не се допусна отклоняване на средства от държавни трансфери за разплащане на разходи в местните дейности.

Общината приключи първото тримесечие на бюджетната 2020 година с банкова наличност на средства от 1 1720 576 лв., в това число от държавни дейности – 853 622 лева и от общински дейности – 866 954 лева.

### **III. СМЕТКИ за СРЕДСТВА от ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ**

Отчетът на Община Велики Преслав за средствата от Европейския съюз включва обобщени данни на оперативните програми и проекти по други европейски средства и други международни програми, както на Община Велики Преслав, така и на второстепенните разпоредители, включително и общинските училища. (Сметките попадащи в обхвата на ДДС № 7 от 2008 г.).

1. Отчет на средствата от Кохезионния и структурните фондове на ЕС, администрирани от НФ, включително и националното съфинансиране (КСФ) обхваща следните проекти по Оперативни програми:

➤ **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" – Дейностите са приключени през 2019 година, но през първото тримесечие на 2020 година са получени средства от окончателното искане за плащане в размер на 27 747 лева. Същите са отразени по § 63-01 Получен трансфер между сметки на СЕС. От бюджета са предоставени средства 872 лв., отразени по § 62-01 Получен трансфер между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз. Възстановен е ползван временен безлихвен заем в размер на 28619 лв., отразени по § 76-00 Временен безлихвен заем между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз.

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

Приходите към 31.03.2020 година са в размер на 97 771 лева, отразени по § 63-01 Получен трансфер между сметки на СЕС .

Извършените разходи за 2020 година са на обща стойност 95 818 лева. Същите са отразени в отчета съгласно ЕБК за 2020 година.

Налични средства към 31.03.2020 година са 85 940 лева.

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

- Проект „Обучения и заетост на младите хора” - Приходите към 31.03.2020 година са в размер на 29 242 лева, в т.ч. отчетени по § 63-01 Получен трансфер между сметки на СЕС – 29 203 лева и § 76-00 ползван временен безлихвен заем от бюджета по Решение на Общ. Съвет–39 лева.

Извършените разходи за отчетния период са на обща стойност 29 242 лева. Същите са отразени в отчета съгласно ЕБК за 2020 година.

- Проект „Нова възможност за младежка заетост“ – Договора е сключен на 12.02.2020 г.

Приходите към 31.03.2019 година са в размер на 255 лева, в т.ч. отчетени по § 76-00 ползван временен безлихвен заем от бюджета по Решение на Общ. Съвет.

Извършените разходи за отчетния период са 255 лева. Същите са отразени в отчета съгласно ЕБК за 2020 година.

- Проект „Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания в община Велики Преслав“ - Договора е подписан на 08.05.2019 година.

Приходите за отчетния период са в размер на 29 397 лева. Същите са отчетени по §§ 76-00 ползван временен безлихвен заем от бюджета по Решение на Общ. съвет.

Извършените разходи за отчетния период са на обща стойност 29 397 лева. Същите са отразени в отчета съгласно ЕБК за 2020 година.

- Проект „Разкриване на социалните услуги – Дневен център за подкрепа на деца с увреждания и техните семейства и Център за обществена подкрепа в гр.Велики Преслав“ - Договора е подписан на 05.06.2019 година.

През периода от 01.01.2020 г. до 31.03.2020 година няма отчетени приходи.

Извършените разходи за отчетния период са на обща стойност 43 310 лева. Същите са отразени в отчета съгласно ЕБК за 2020 година.

Налични средства към 31.03.2020 година са 104 811 лева.

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

- Проект **„Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“**

Приходите към 31.03.2020 година са в размер на 45 735 лева, отчетени по: § 63-01 Получен трансфер между сметки на СЕС.

Извършените разходи за отчетния период са на обща стойност 6 752 лева. Същите са отразени в отчета съгласно ЕБК за 2020 година.

Налични средства към 31.03.2020 година са 42 223 лева.

- Проекти **„Подкрепа за успех“ и „Образование за утрешния ден“** - реализирани в общинските училища

Приходите към 31.03.2020 година са в размер на 4 188 лева, отчетени по: § 63-01 Получен трансфер между сметки на СЕС.

Извършените разходи през отчетния период са на обща стойност 15 940 лева.

Налични средства към 31.03.2020 година са 24 046 лева.

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

- Проект **„Осигуряване на топъл обяд“** - Приходите са в размер на 9 922 лв., от които получени трансфери – 6 930 лв. отразени по §§ 63-01/+ и временен безлихвен заем от бюджета - 2 992 лева, отразени по § 76-00 /нето/.

Извършените разходи са на обща стойност 9 922 лева. Същите са отразени в отчета съгласно ЕБК за 2020 година.

2. Отчет на средствата от европейските земеделски фондове, администрирани от Разплащателната агенция към Държавен фонд „Земеделие“, включително националното съфинансиране (RA) обхваща следните проекти:

- 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.

Налични средства към 31.03.2020 година са 65 127 лева.

- 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.

- Проект № BG06RDNP001-7.007-0089 **„Изграждане и обзавеждане на спортна площадка в кв. 87 на гр. Велики Преслав“** – На 08.05.2019 г. е сключен с Държавен фонд „Земеделие“ Административния договор № BG06RDNP001-7.007-0089-C01 за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по процедура чрез подбор на проектни предложения 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“. Стойността на проекта е 97 760 лева.

През отчетния период приходи и разходи не са извършвани.

- Проект № BG06RDNP001-7.008-0032 **„Реконструкция, ремонт, оборудване и/или обзавеждане на общински административни сгради, с цел подобряване на тяхната енергийна ефективност, на територията на Община Велики Преслав“** – На 23.10.2019 г. е сключен с Държавен фонд „Земеделие“ Административния договор № BG06RDNP001-7.008-0032-C01 за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по процедура чрез подбор на проектни предложения 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“. Стойността на проекта е 482 201 лева.

През отчетния период приходи и разходи не са извършвани.

3. Отчет на други Европейски средства по програми и проекти, финансирани от фондове и институции на ЕС, включително националното съфинансиране (DES), като средства по програми за трансгранично и транснационално и междурегионално сътрудничество (ТГС), средства по секторни програми „Леонардо да Винчи“, „Еразъм“, „Коменски“, средства по други програми и проекти финансирани от фондове и институции на ЕС по смисъла на § 1, т. 36 от ЗПФ.

- В Общината няма изпълнявани проекти попадащи в обхвата на ДЕС.

4. Отчет на други международни програми обхваща следните програми и проекти (DMP)-определени към настоящия момент в т.39.1. от ДДС №12/2013 г. „Норвежки финансов механизъм 2009-2014“ , „Финансов механизъм на европейското икономическо пространство 2009-2014“ и „Българо-швейцарската програма за сътрудничество за намаляване на икономическите и социални неравенства в рамките на разширения Европейски съюз“ (DMP) .

- В Общината няма изпълнявани проекти по Други международни програми.

#### IV. СМЕТКА за ЧУЖДИ СРЕДСТВА с код 33

Към 31.03.2020 г. по сметките за чужди средства общия остатък е в размер на 239 714 лв., в т.ч.:

- средства за обезщетяване на собственици на земеделски земи (§4 от ЗСПЗЗ) – 29 091 лева;
- средства по чл.37 от ЗСПЗЗ - 190 762 лева;
- внесени гаранции и депозити по търгове съгласно ЗОП – 19 861 лева.

#### V. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

С приемането на Бюджет 2020 година е приета програма за капиталови разходи на обща стойност от 5 060 761 лева , в т.ч. от бюджета са в размер на 776 049 лева.

През първото тримесечие на 2020 година е извършена промяна в програмата за капиталови разходи на обща стойност 168 439 лева, както следва:

1. Получен трансфер от ПУДООС- 173 543 лева за :

- „Благоустрояване на спортна площадка на ул. „Захари Стоянов“ №2, в двора на закритото ОУ в с. Троица, община В.Преслав“( 4 97 лв.) и
- „ОР по ул. „Любен Каравелов“ , „Йоан Екзарх“, „Отец Паусий“, „Лозарска“, „Чергобиля Мостич“ (смяна на водопроводи и водопроводни отклонение/“ (168 565 лв.)

2. Заповед № 572/16.03.2020 г. на Професионална гимназия по селско стопанство за:

- Намаление с 6000 лв. за позиция „Придобиване на лек автомобил за нуждите на Професионална гимназия по селско стопанство“
- Увеличение с 897 лв. за позиция „Придобиване на преносими компютри 10 бр. за нуждите на Професионална гимназия по селско стопанство“.

Извършените капиталови разходи са в размер на 532 898 лева при разчет за годината 5 229 200 лева, в това число по бюджета извършените разходи са в размер на 434 710 лева при план за годината 944 488 лева.

➤ Отчетени са разходи по § 51-00 „Основен ремонт“ в размер на 481 760 лева при разчетени за годината 4 906 658 лева. Разходите са отразени по функции както следва:

функции	план	отчет
Функция 01: Общи държавни служби	306 000	0
Функция 05: Социално осигуряване, подпомагане и грижи	421 093	94 112
Функция 06: Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	4 078 316	286 399
Функция 07: Почивно дело, култура, религиозни дейности	101 249	101 249
	<b>4 906 658</b>	<b>481 760</b>

➤ 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	67 500	0
Функция 02: Отбрана и сигурност	4 030	1 992
Функция 03: Образование	12 287	7 397

Функция 04: Здравеопазване	3 000	0
Функция 05: Социално осигуряване, подпомагане и грижи	136 100	4 076
Функция 06: Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	72 525	21 977
Функция 07: Почивно дело, култура, религиозни дейности	9 200	2 496
	<b>322 542</b>	<b>51 138</b>

Извършените капиталови разходи за първото тримесечие на 2020 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 – 234 275 лева при разчет 288 949 лева;
2. Собствени средства, вкл. преходен остатък- 9 893 лева при разчет 16 597 лева;
3. Други източници за финансиране -(дарения, ПУДООС, заеми, други), вкл. преходен остатък – 173 542 лева при разчет 173 542 лева;
4. Европейски средства, със съответното съфинансиране – 98 188 лева при разчет 4 284 712 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 108 229 лева, съответно отразени по задбалансови сметки от подгрупа 991 “Статистика за просрочени вземания” както следва:

➤ Сметка 9915 “Просрочени вземания от концесии и наеми” - 108 229 лв.

Просрочените вземания са в отчетна група “Бюджет” и са от не внесени вноски по арендни договори и концесии, сключени с първостепенния разпоредител Община Велики Преслав. При диференциране на просрочените вземания по тяхната срочност всички са дългосрочни, а по събираемост – 4 401 лева са събираеми, 91 403 лева са трудно събираеми (в това число 63 679 лева са от концесии) и 12 427 лева са несъбираеми. За всички просрочени вземания са заведени изпълнителни дела и предадени за продължаване на изпълнителни действия при ЧСИ.

2. **Просрочени задължения** към 31.03.2020 година **няма**.

## VII. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

Остатъчният размер на главница по дълга към 01.01.2020 год. е в размер на 125 760 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 2020 г. са в размер на 7 780 лева, в т.ч.: извършени погашения по главница – 6 360 лева; разходи за лихви – 1 120 лева и други разходи (такси, комисионни и др.) – 300 лева.

Към 31 март 2020 година остатъчният размер на главницата по общинския дълг - заем от ФЛАГ е в размер на 119 400 лева.

31.03.2020г.

гр. Велики Преслав

Гл.специалист „Бюджет“ : /В. Стоянова/

К М Е Т на ОБЩИНА: /инж. Янко Йорданов/

