



ОБЩИНА ВЕЛИКИ ПРЕСЛАВ
ОБЩИНСКА АДМИНИСТРАЦИЯ

ДОКЛАД

за изпълнението на бюджета и сметките за средства от Европейския съюз
на община Велики Преслав към 30.09.2017 г.

БЮДЖЕТНА РАМКА

Бюджетът на общината за 2017 год. е приет с решение на Общински съвет Велики Преслав № 261/20/24.01.2017 г. на обща стойност 8 179 393 лв., от които за делегираните от държавата дейности средствата са 4 494 382 лв., за местните дейности – 3 277 330 лв. и за допълнително финансиране на делегираните от държавата дейности – 407 681 лв. Спазени са разпоредбите на ЗДБРБ за 2017 г., ПМС № 374 от 2016 г. за изпълнение на ЗДБРБ, Решения на Министерски съвет № 304/26.04.2016 г. и № 920/02.11.2016 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2017 г., писмо ФО – 01/09.01.2017 г. на МФ за съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средства от Европейския съюз за 2017 г. и Наредбата 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:

- ✚ Запазване нивото на предлаганите обществени услуги от 2016 г., разширяване на обема и подобряване на качеството им;
- ✚ Изпълнение на капиталовата ни програма;
- ✚ Изготвяне на проекти 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 проектите по ДФ „Земеделие“;
- ✚ Обезпечаване плащанията на главниците и лихвите по заемите за мостово финансиране по изпълнени проекти – ОПОС 2007 - 2013 г.;
- ✚ Подпомагане на „МБАЛ В.Преслав-ЕООД“ гр. Велики Преслав;
- ✚ Подпомагане 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;

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 2017 г., писмо ДДС № 05/28.10.2017 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 към 30.09.2017 г., както и на оборотни ведомости към 30.09.2017 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 към 30.09.2017 г. и съдържа отчетите на следните второстепенни разпоредители с бюджет:

- Домашен социален патронаж
- ОП „Трудова заетост“
- Археологически музей
- Дом за деца лишени от родителски грижи
- 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 деветмесечието на 2017 година са извършени промени на първоначално приетия бюджет на обща стойност 615994 лв. както следва:

➤ **Взаимоотношения с Министерството на финансите** като цяло са увеличени с 306202лв.,

Размерът на бюджетните взаимоотношения на общината с Централния бюджет се е изменял от датата на писмените уведомления на министъра на финансите, в т.ч. : за компенсиране на част от разходите за пътуване на педагогическия персонал -39138 лв.; за учебници, учебни комплекти и учебни помагала на учениците – 43786 лв.; Фактически изплатени средства за присъдени издръжки и командировъчни разходи на експертите от ТЕЛК – 4430 лв., за подпомагане на физическото възпитание и спорта-2957 лв., за осигуряване на дейности по НП в сферата на образованието – 108114лв., за увеличение на стандартите в образованието от 01.09.2017 г.- 110532 лв. и компенсиране на безплатни и по намалени цени пътувания – 54259 лв.

В резултат на намаление на капацитета в ДДЛРГ с 6 места и промяна на натуралните показатели по информационната система на МОН към 01.01.2017 година взаимоотношенията с МФ са намалени с 58 324 лева.

➤ **Служебна актуализация на бюджета** - с получените като трансфер бюджетни и средства от ЕС 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 деветмесечието на 2017 година е в размер на 286 292 лева, в т.ч. от :

- дарения – 97 908 лв.
- застрахователни обезщетения и други – 1 017 лв.
- други приходи (собствени приходи в ПГ по СС) - 6 926 лв.
- министерства и ведомства – 180 441 лв., в т.ч.:
 - МТСП по програми за осигуряване на заетост – 58 951 лв.;
 - МТСП за предоставяне на социални услуги по приключил проект по ОП „РЧР” – „Независим живот” – 28 000 лв.;
 - Община Шумен за придобиване на специализирано транспортно средство, обезпечаващо функционирането на общинска система за управление на отпадъците – 54 984 лв.;
 - МРРБ – Агенция „Пътна инфраструктура” за текущ ремонт и поддържане, и за зимно поддържане през 2017 година на Републиканските пътища в урбанизираната територия – 5 219 лв.;
 - МС за провеждане на избори – 24 886 лв.;
 - МОН - 2 401 лв.
 - МК – 6000 лв. за реализиране на проект ”Знание за всеки посредством интерактивни терминали” в Археологически музей.

➤ **Решения на общински съвет** – през отчетния период извършените промени са на обща стойност 23 500 лева, както следва:

Решение № 310/23.05.2017г. - компенсирани промени в поименния списък за капиталови разходи;

Решение № 324/20.06.2017г. е увеличен размера на собствените приходи и разходи с 4000 лева.

Решение № 341/18.07.2017г. е увеличен размера на собствените приходи и разходи с 15000 лева.

Решение № 357/22.08.2017г. е увеличен размера на собствените приходи и разходи с 4500 лева.

➤ **Компенсирани промени**

В изпълнение на чл.125 ал.1 и 2 през деветмесечието 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 30.09.2017 г. е в размер на 8 795 387 лв., в т.ч. държавни дейности – 4 927 013 лв., местни дейности – 3 455 973 лв. и дофинансиране – 412 401 лв.

I. ПРИХОДИ

При план на приходите 8 795 387 лв., постъпленията възлизат на обща стойност 5 709 996 лв. Изпълнението спрямо планираните за годината е 65 %.

Държавните приходи при план 4 927 013 лв. са изпълнени 3 449 282 лв. или 70 %. Общинските приходи при план 3 968 374 лв. са изпълнени 2 260 714 лв. или 57 %.

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;
- от 01.01.2017 г. е увеличена ставката за данък върху недвижимите имоти от 1.3 на 1.8 промила и средствата от увеличението са заложили в приходната част на бюджета.

Повишаване на събираемостта се постига и чрез подобряване на организацията на работа в „МДГ”, 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 1 681 305 лв. при уточнен план 2 085 490 лв. или изпълнението е 81 на сто. Съпоставени спрямо предходната година е следното:

Структура на собствени приходи	Уточнен план 2017	Отчет 30.09.2017	Отчет 30.09.2016	Изменение спрямо отчет към 30.09.2016
Данъчни (имуществени и патентен)	609500	513598	456283	57315
Приходи и доходи от собственост	462579	333545	323022	10523
Общински такси	770833	595538	486586	108952
Глоби, санкции и наказателни лихви	66945	47404	35063	12341
Други неданъчни приходи	4517	3354	3112	242
Вноска по ДДС и Д-к в/у приходите	-120052	-68677	-68936	259
Приход от продажба на общ. имущество	145000	82862	138172	-55310
Други	146168	173681	89770	83911
Всичко собствени приходи:	2085490	1681305	1463072	504815

Данъчни приходи

Към 30.09.2017 г. постъпленията възлизат на 513 598 лв. при план 609 500 лв. или изпълнение от 84 на сто спрямо планираните. Съпоставени с предходната година се наблюдава ръст на данъчните приходи. Отчетени са в повече 57315 лева.

- Патентен данък – при план от 15 000 лв. изпълнението е 9 552 лв. или 64 %
- Данък в/у недвижимите имоти – при план 142 500 лв. постъпленията са 107 615 лв.–76 %
- Данък в/у превозните средства – при план 310 000 лв. са постъпили 265 677 лв. или 86 %.
- Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин – при план 141 000 лева са постъпили 129 992 лв. или 92 %.
- Туристически данък – при план 1 000 лв. са постъпили 702 лв. или 70 %.

Неданъчни приходи

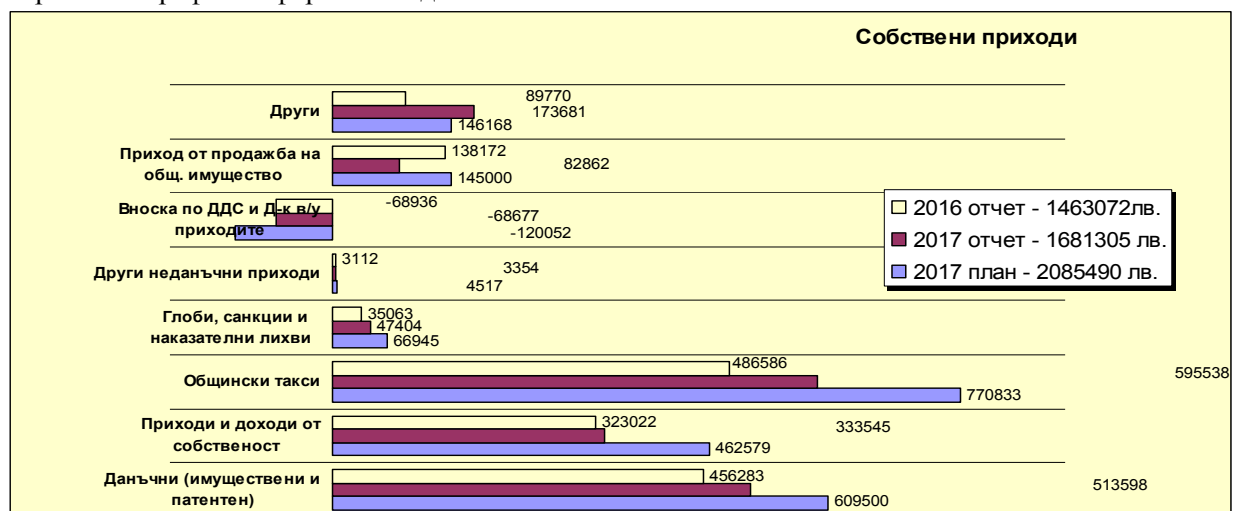
➤ Приходи и доходи от собственост – при план 462 579 лв. са постъпили 333 545 лв. или 72 % и ръст от 10 523 лева спрямо същия период на 2016 година.

- Нетни приходи от продажба на стоки и услуги – при план 119 579 лв. са изпълнени 118046 лева или 99 %. Приходите в размер на 21 846 лева са реализирани от ПГ по селско стопанство, а 85544 лв. в Археологически музей.

- Приходи от наем на имущество – при план 46 000 лв. изпълнението е 24 110 лв. или 52 %.
- Приходи от наем на земя – при план 294 000 лв. са постъпили 190 609 лв. или 65 %.

- Приходи от дивиденди – през отчетния период са постъпили 322 лв. при планирани 1000 лв. Изпълнението е 32 на сто. Отчетените дивиденди са от „БКС” ЕООД.
- Общински такси – при план 770 833 лв. са постъпили 595 538 лв. или 77 % и ръст от 108 952 лева спрямо отчетените за деветмесечието на 2016 година.
 - За ползване на детски градини – при план 80 000 лв. постъпленията са 53 277 лв. или 67 %.
 - За ползване на детски ясли – при план 27 000 лв. изпълнението е 18 973 лв. или 70 %.
 - За ползване на домашен социален патронаж – планирани са 86 800 лв., а изпълнението възлиза на 62 696 лв. или 72 %.
 - За ползване на пазари, тротоари и улични платна – при план 15 000 лв. изпълнението е 11 734 лв. или 78 %.
 - За битови отпадъци – плана е 500 000 лв., а изпълнението 394 840 лв. или 79 %, като същите се ползват целево само за тази дейност.
 - За ползване на общежития и др. по образованието – при план 1 333 лв. са постъпили 1333 лв. или 100 на сто изпълнение. Приходите са отчетени от ПГ по СС.
 - За технически услуги – при план 13 000 лв. са постъпили 13 979 лв. или 107 %.
 - За административни услуги – плана е 40 300 лв., а изпълнението е 33 005 лв. или 82 %.
 - За откупуване на гробни места – плана е 2 000 лв., а изпълнението едва 150 лв. или 7 %.
 - Такса за притежаване куче – за годината са събрани 1 370 лв. при план от 400 лв.
 - Други общински такси, определени със закон – по ЗООС са отчетени 4 181 лв. при разчет от 5 000 лв. Изпълнението е 84 на сто спрямо планираните за годината.
- Глоби, санкции и наказателни лихви- При планирани 66 945 лв. са постъпили 47 404 лв. или 71 % и ръст от 12 341 лева спрямо отчетените към 30.09.2016 година. Постъпленията са от глоби, наложени от РИОСВ-10643 лв., звеното за местни данъци и такси и Наредба № 1 – 2519 лв.; лихви от данък върху недвижимите имоти, данък върху превозните средства и такса битови отпадъци – 29297 лв.
- Други неданъчни приходи-постъпленията възлизат на 3 354 лв. при план 4 517 лв. или 74 %
- Внесени ДДС и други данъци върху продажби – 68 677 лв., в т.ч. ДДС – 52 975 лв. и данък върху приходите от стопанска дейност – 15 702 лв.
- Приходи от продажба на общинско имущество - при планирани за годината 145 000 лв. постъпленията са 82 862 лв. или 57 на сто. Съпоставени със същия период на 2016 година са отчетени по-малко с 55 310 лева.
- Други
 - Приходи от концесии - Постъпленията за отчетния период са в размер на 75 773 лв. при годишен план 48 260 лв. Приходите са от Министерство на енергетиката и представляват 50% концесионно възнаграждение за добив на подземни богатства- строителни материали- варовици от находища в Драговево – 73 039 лева и Троица – 2 734 лева.
 - Приходи от дарения - предоставени с изричната воля на дарители на Археологически музей (4468 лв.), Общинска администрация (4164 лв.), Дом за деца лишени от родителски грижи (300 лв.) и Детския фонд на ООН „УНИЦЕФ” (88 976 лв.) на обща стойност 97 908 лева.

Изразено в графична форма е следното:



Субсидии и трансфери

Получените субсидии от държавния бюджет са в размер на – 4 191 563 лв., от тях обща субсидия е 3 350 336 лева; обща изравнителна субсидия – 702 525 лв., целева субсидия за капиталови разходи – 91 813 лв. и целеви трансфери от ЦБ – 46 889 лв.

Отчетените трансфери между бюджети е следното:

- получени от Община Шумен средства, натрупани в набирателната сметка към РИОСВ Шумен от отчисления по реда на чл.20 от Наредба № 7 от 19.12.2013г. – 54 984 лв.
- предоставени трансфери на община Шумен – 40 385 лв. 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 – 86 951 лева в т.ч. по програми за осигуряване на заетост – 58951 лева.
- получени трансфери от МРРБ – 5 219 лв.и възстановени неизразходвани средства от предходни години 2063 лв.
- получени трансфери от МС (Областна администрация) 24886 лв.
- получени трансфери от МОН – 2401 лв.
- Получени от МК – 6000 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 90 535 лева .

През отчетния период са погасени 29 043 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 5 709 996 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 (5 709 996 лв.) “делегираните държавни разходи” (3 449 282 лв.) заемат 60 на сто при 63 на сто за 2016 година, разходите за “местните дейности” (2027072 лева) - 36 на сто при 34 на сто за предходната година, а разходите за дофинансиране на делегираните държавните дейности (233 642 лв.) са 4 % при 3 на сто от 2016 година.

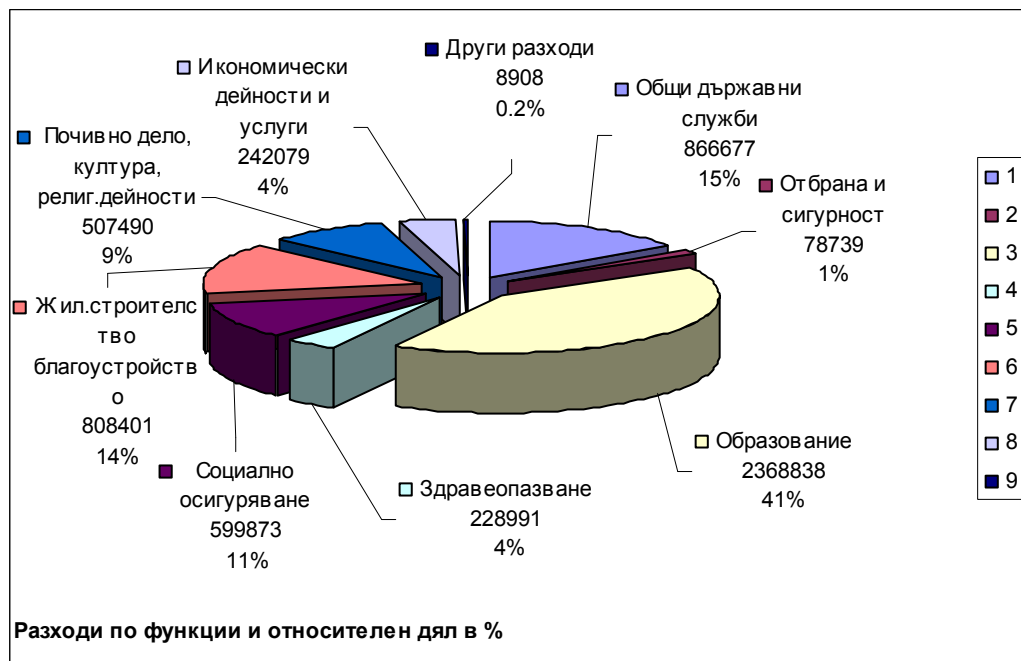
Изпълнението на разходите по бюджета спрямо разчетените за 2017 година като цяло е 65 на сто. Делегираните държавни дейности са изпълнени на 70% (3 449 282 лв. при планирани 4927013 лв); 59 % е изпълнението за общински дейности (2 027 072 лв. разходи при план от 3455973лв.), и за дофинансирани държавни дейности – 57 % (233642 лв. при план 412401 лв).

През отчетния период на 2017 година промени в натурално изражение са извършени по функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” като е намален капацитета в ДДЛРГ с 6 места; по функция „Образование” и „Здравеопазване”промяна на натуралните показатели по информационната система на МОН към 01.01.2017 година.

Разпределението на разходите и изпълнението в проценти за 2017 година по функции е:

Функция	Наименование на функции	ПЛАН	ОТЧЕТ	% изпълнение	% отн. дял
I	Общи държавни служби	1285458	866677	67%	15%
II	Отбрана и сигурност	117959	78739	67%	1%
III	Образование	3357291	2368838	71%	41%
IV	Здравеопазване	362809	228991	63%	4%
V	Социално осигуряване, подпомагане и грижи	905527	599873	66%	11%
VI	Жил.строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	1400467	808401	58%	14%
VII	Почивно дело, култура, религиозни дейности	790577	507490	64%	9%
VIII	Икономически дейности и услуги	465234	242079	52%	4%
IX	Разходи неклассифицирани в другите функции	13200	8908	67%	0.2%
	Резерв	96865		0%	0
	ОБЩО РАЗХОДИ	8795387	5709996	65%	100%

Изразено в графична форма:



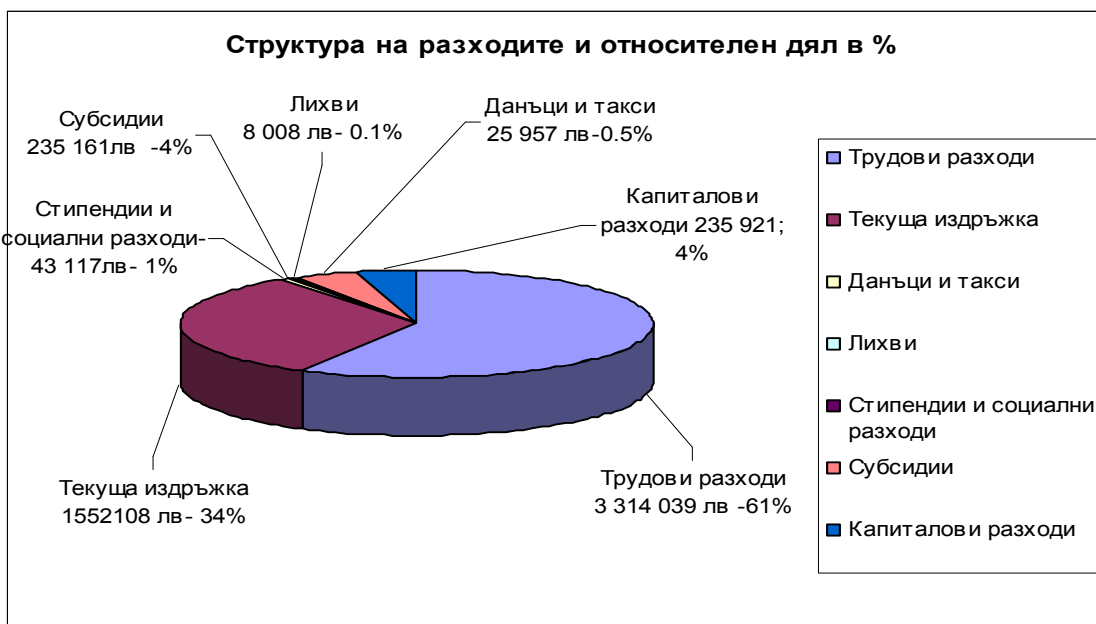
С най-голям относителен дял от общите разходи (5 709 996 лв.) са разходите за Функция „Образование”(2 368 838 лв.) - 41 на сто, следвани от разходите отчетени по Функция „Общи държавни дейности” – 866 677 лв (15 %), Функция „Благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда” – 808 401 лв.(14 на сто), Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” -599 873 лв. (11 %), Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности” – 507 490 лв. (9 %), Функция „Здравеопазване” – 228 991 лв.(4 на сто), Функция „Икономически дейности и услуги”-242 079 лв.(4 %) . С най-малък относителен дял в общите разходи са тези за Функция „Отбрана и сигурност”- 78 739 лв.(1%), и Функция „Разходи неклассифицирани в другите”-8 908 лв. (0,2 на сто).

При изразходването на средствата е спазен реда по приоритетните плащания.

Изпълнението на бюджета е отчетено по разходни параграфи съгласно ЕБК за 2017 година. Структурата на разходите и относителния им дял е следното:

Структура на разходите и относителен дял в %	Отчет 30.09.2017	% отн. дял
Трудови разходи	3314039	60.5%
Текуща издръжка	1847793	33.8%
Данъци и такси	25957	0.5%
Лихви	8008	0.1%
Стипендии и социални разходи	43117	0.8%
Субсидии	235161	4.3%
Капиталови разходи	106988	2.0%
ОБЩО РАЗХОДИ	5474075	100.0%

Изразено в графична форма:



През отчетния период на 2017 година не се допусна отклоняване на средства от държавни трансфери за разплащане на разходи в местните дейности.

Общината приключи деветмесечието на бюджетната 2017 година с банкова наличност на средства от 1 256 869 лв., в т.ч. от държавни дейности – 334 543 лв. и от общински дейности – 922 326 лв.

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 разходване на средства от НФ. В отчета за средствата от ЕС на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към националния фонд приходите и разходите за 2017 година по Оперативни програми са както следва:

➤ Оперативна Програма „Човешки ресурси” –

- Проект „Независим живот” – Приходите към 30.09.2017 година са в размер на 190 697 лева, в т.ч. отчетени по § 63-01 Получени трансфери - 106 320 лева и ползван временен безлихвен заем от бюджета по Решение на Общински съвет 84 377 лева.

Извършените разходи за отчетния период са на обща стойност 190 697 лева. Същите са отразени в отчета съгласно ЕБК за 2017 година.

Проекта е приключен.

- Проект „Обучения и заетост за младите хора”-

На 25.04.2017 г. е подписан договор № ОЗМ-2-03-10-835#8 с Агенция по заетостта на стойност 197 164,8 лева. Предмет на договора е осигуряване на средства за всяко насочено и одобрено безработно лице наето по трудово правоотношение за срок от 6 месеца след като са преминали курс на обучение – 300 часа. Лицата са назначени на 01.09.2017 г.

Към 30 септември приходи и разходи не са извършвани.

- Проекти в общинските училища

Приходи и разходи не са извършвани.

Налични средства в края на отчетния период са 15 228 лева.

➤ Оперативна Програма "Наука и образование за интелигентен растеж"

Проекти за реализиране в общинските училища и детските градини

Приходите през отчетния период възлизат на 132 389 лева, отчетени по §§ 63-01/+/-

Извършените касови разходи през отчетния период възлизат на обща стойност 163 545 лева.

Същите са отчетени и отразени в отчета съгласно ЕБК за 2017 година в дейностите: 311 „Детски градини” - 68 379 лева, 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии” – 87 522 лева и 326 „Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка” – 7 644 лв

Налични средства в края на отчетния период са 23 881 лева.

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

Проект **„Осигуряване на топъл обяд”** - Приходите са в размер на 31419 лв., от които получени трансфери -25261 лв. отразени по §§ 63-01/+/- и временен безлихвен заем от бюджета - 6158 лева, отразени по § 76-00 /нето/със знак плюс.

Извършените разходи са на обща стойност 27078 лева. Същите са отразени в отчета съгласно ЕБК за 2017 година.

Налични средства в края на отчетния период са 4342 лева.

➤ **Оперативна Програма "Околна среда"**

Приходи и разходи не са извършвани.

Налични средства в края на отчетния период са 2590 лева.

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”.

През деветмесечието на 2017 година е сключен с Държавен фонд „Земеделие” договор № 27/07/2/00525 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.

IV. СМЕТКА за ЧУЖДИ СРЕДСТВА с код 33

Към 30.09.2017 г. по сметките за чужди средства общия остатък е в размер на 254 881 лева:

- средства за обезщетяване на собственици на земеделски земи (§4 от ЗСПЗЗ) – 25 977 лева;
- средства по чл.37 от ЗСПЗЗ - 197 842 лева;
- внесени гаранции и депозити по търгове съгласно ЗОП – 31 062 лева.

V. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

С приемането на Бюджет 2017 година е приета програма за капиталови разходи на обща стойност от 611 380 лева.

През отчетния период са извършени следните промени:

- Решение № 310/23.05.2017 г. - компенсирани промени – 329 900 лева;
- Решение № 324/20.06.2017 г.- увеличение с 4 000 лева по § 55-01 Капиталови трансфери за нефинансови предприятия за увеличаване капитала на вестник „Седмица”ЕООД;
- Заповед № 587/28.04.2017 г. на ОУ „Св.св.Кирил и Методий” гр. В.Преслав – 510 лева по § 53-01 Придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти;
- Заповед № 587/28.04.2017 г. на ОУ „Христо Ботев” с. Златар – 510 лева по § 53-01 Придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти
- Решение № 341/18.07.2017 г.-

Извършените капиталови разходи по бюджета са в размер на 235 921 лева при разчет за годината 681 764 лева.

➤ Отчетени са разходи по § 51-00 „Основен ремонт” в размер на 130 713 лева при разчетени за годината 482 980 лева. Разходите са отразени по функции както следва:

функции	план	отчет
Функция 01: Общи държавни служби	12000	0
Функция 03: Образование	16000	15674
Функция 05: Социално осигуряване, подпомагане и грижи	22000	0
Функция 06: Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	411440	103549
Функция 07: Почивно дело, култура, религиозни дейности	1700	1650
Функция 08: Икономически дейности и услуги	19840	9840

➤ Извършените разходи по § 52-00 „Придобиване на дълготрайни материални активи” са на обща стойност 98571 лева при годишен разчет от 191244 лева. Същите са отразени по функции както следва:

функции	план	отчет
Функция 01: Общи държавни служби	17500	17408
Функция 03: Образование	960	960
Функция 05: Социално осигуряване, подпомагане и грижи	8000	7654
Функция 06: Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	78484	61757
Функция 07: Почивно дело, култура, религиозни дейности	36300	10792
Функция 08: Икономически дейности и услуги	50000	0

➤ Отчетените разходи по § 53-00 „Придобиване на нематериални дълготрайни активи” са на 100 % изпълнени и са в размер на 3540 лева при разчет за годината 3540 лева, отразени по функции както следва:

функции	план	отчет
Функция 03: Образование	2540	2540
Функция 05: Социално осигуряване, подпомагане и грижи	500	500
Функция 07: Почивно дело, култура, религиозни дейности	500	500

➤ Извършените разходи по § 55-00 „Капиталови трансфери” са в размер на 3097 лева при планирани 4000 лева. Отразени са по функция 08 Икономически дейности и услуги.

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 31 498 лв., съответно отразени по задбалансови сметки от подгрупа 991 “Статистика за просрочени вземания” както следва:

➤ С/ка 9915 “Просрочени вземания от концесии и наеми” - 31498 лв.

Просрочените вземания са в отчетна група “Бюджет” и са от невнесени вноски по арендни договори, сключени с първостепенния разпоредител Община Велики Преслав. При диференциране на просрочените вземания по тяхната срочност са дългосрочни. По събираемост - 14925 лева са несъбираеми и 16573 лв. са събираеми.

За всички просрочени вземания са заведени изпълнителни дела и предадени за продължаване на изпълнителни действия при ЧСИ.

2. **Просрочени задължения** към 30.09.2017 година **няма**.

VII. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

Остатъчния размер на главница по дълга към 01.01.2017 година е в размер на 306 616 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 30 Септември 2017 г. са в размер на 37951 лева, в т.ч.: извършени погашения по главница - 29043 лева; разходи за лихви – 8008 лева и други разходи (такси, комисионни и др.)- 900 лева.

Към 30 Септември 2017 година остатъчния размер на главницата по общинския дълг - заем от ФЛАГ е в размер на 277573 лева.

30.09.2017г.

гр. Велики Преслав

Гл.специалист - бюджет : /В.Стоянова/

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

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