



О Б Я С Н И Т Е Л Н А З А П И С К А

ОТ ЯНКА СТОЯНОВА ГОСПОДИНОВА – КМЕТ НА ОБЩИНА АЛФАТАР

ОТНОСНО: Касово изпълнение на бюджета и отчет за сметки на средствата от ЕС на Община Алфатар към 30.09.2018 г.

При изпълнение на бюджета на общината за третото тримесечие на 2018г. са спазвани изискванията на ЗДБРБ и ЕБК за 2018г; ЗПФ; решенията на ОбС, Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет и СФУК.

Ежедневно се извършваше финансов контрол и обсъждане целесъобразността на разходите и следене на приходите.

Бюджетът през изминалото тримесечие на 2018 г. е актуализиран на основание чл.56 от Закона за публичните финанси, с получените като трансфер средства от АСП по НП, от АСП по ПМС за предоставяне на социалните услуги „Социален асистент” и „ Домашен помощник”, писма на МФ и получени дарения от страната.

През третото тримесечие на 2018 г. извършената промяна е както следва:

1. С писмо №08-00-876/04.07.2018 г. от МРРБ - АПИ са предоставени трансфери в размер на **8 389,50 лв.** I-ви транш Зимно поддържане и текущ ремонт за 2018г.
2. С писмо № ФО – 31/16.07.2018 г. на МФ е увеличена общата допълваща субсидия с **7 673,00 лв.** във функция „Образование” за закупуване на учебници и учебни помагала в ДГ гр.Алфатар и ОУ гр.Алфатар.
3. С писмо № ФО – 33/19.07.2018 г. на МФ е увеличена общата допълваща субсидия със **176,00 лв.** за изплатени средства за присъдена издръжка.
4. С писмо № ФО – 40/21.08.2018 г. на МФ е увеличена общата допълваща субсидия с **493,00 лв.** за физическо възпитание и спорт в дейност „Спорт за всички”, функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности”.
5. С писмо № ФО – 41/21.08.2018 г. на МФ предоставени трансфери в размер на **4 500,00 лв.** за отбелязване на 100 години от Първата световна война в дейност „Други дейности по културата”, функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности”.

6. С писмо № ФО – 43/29.08.2018 г. на МФ е увеличена общата допълваща субсидия с **26 210,00 лв.** във функция „Образование” по НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала”.
7. С писмо № ФО – 44/04.09.2018 г. на МФ е увеличена общата допълваща субсидия с **10 279,00 лв.** във функция „Образование” по НП „Осигуряване на съвременна образователна среда”.
8. Получени са трансфери от АСП по ПМС за предоставяне на социалните услуги „Социален асистент” и „Домашен помощник” в размер на **44 587 лв.**
9. От АСП по бюджета на общината, за периода са получени трансфери по НП в размер на **38 591 лв.**
10. От ПУДООС по проекти на НУ с.Алеково и ДГ гр.Алфатар са получени трансфери в размер на **4 999 лв.**
11. През отчетния период е по бюджета на ОУ гр.Алфатар е извършена актуализация в неданъчните приходи по §4670 Други помощи и дарения от чужбина и §2404 Приходи от продажби на стоки и услуги общо в размер на **11 577,00 лв.**

Общото увеличение на бюджета за третото тримесечие на 2018г. е в размер на **157 475 лв.** и представлява:

Табл.1.

I. ПРИХОДИ

Приходи	Уточнен план 30.06.2018 г.	Уточнен план 30.09.2018 г.	Разлика
1	3	3	4
1. Имуществени данъци и неданъчни приходи	<u>502 242</u>	<u>513 819</u>	+ 11 577
➤ Имуществени данъци	140 000	140 000	-
➤ Неданъчни приходи	362 242	373 819	+ 11 577
2. Субсидия от ЦБ	<u>2 227 473</u>	<u>2 276 804</u>	+ 49 331
➤ Обща допълв. субсидия	1 743 324	1 787 979	+ 44 655
➤ Целева за капит.разходи	205 800	205 800	-
➤ Обща изравн.субсидия	237 300	237 300	-
➤ Получени целеви трансфери §3118	13 499	18 175	+ 4 676
➤ Получени целеви трансфери §3128	27 550	27 550	
3. Трансфери	+ <u>120 135</u>	+ <u>216 702</u>	+ <u>96 567</u>
➤ Трансфери от АСП по НП	21 929	60 520	38 591
➤ Предоставен трансфер Депо ТБО	- 25 920	- 25 920	-
➤ Получени трансфери от АСП за услугите „Соц.асистент” и „Домашен помощник”	105 731	150 318	44 587
➤ Получени трансфери от МОН за мобилни екипи	908	908	
➤ Получени трансфери от ПУДООС по проекти	17 487	22 486	4 999
➤ Получен трансфер от МРРБ - АПИ за Зимно поддържане		8 390	8 390
4. Временни безлихвени заеми м/у бюджетни и сметки за ср-ва от ЕС	150 000	150 000	-
5. Временно съхранявани средства			
6. Бюджетен остатък	551 791	551 791	-

ВСИЧКО ПРИХОДИ: 1+2+3+4+5+6	3 551 641	3 709 116	157 475
--	------------------	------------------	----------------

Изпълнението на приходите по видове през деветмесечieto на 2018 г. в Община Алфатар е следното:

I. ПРИХОДИ

Табл.2

Приходи	Уточнен план 2018 г.	Отчет към 30.09.2018 г.	% изпълн.
1. Имуществени данъци и неданъчни приходи	<u>513 819</u>	<u>403 467</u>	<u>78,52</u>
➤ Имуществени данъци	140 000	128 341	91,67
➤ Неданъчни приходи	373 819	275 126	73,60
2. Субсидия от ЦБ	<u>2 276 804</u>	<u>1 613 363</u>	<u>70,86</u>
➤ Обща допълв. Субсидия	1 787 979	1 355 729	
➤ Целева за капит.разходи	205 800	40 030	
➤ Обща изравн.субсидия	237 300	177 975	
➤ Получени целеви трансфери §3118	18 175	13 675	
➤ Получени целеви трансфери §3128	27 550	25 954	
3. Трансфери	<u>216 702</u>	<u>110 187</u>	
➤ Трансфери от АСП по НП	60 520	60 520	
➤ Предоставен трансфер Депо ТБО	- 25 920	- 20 253	
➤ Получени трансфери от АСП за услугите „Соц.асистент” и „Домашен помощник”	150 318	150 318	
➤ Получени трансфери от МОН за мобилни екипи	908	908	
➤ Получени трансфери от ПУДООС по проекти	22 486	22 486	
➤ Получен трансфер от МРРБ - АПИ за Зимно поддържане	8 390	8 390	
➤ Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС		- 15 260	
➤ Предоставен трансфер на МТСП за съфинансиране по Проект „Красива България”		- 96 922	
4. Временни безлихвени заеми м/у бюджетни и ИБСФ	150 000	112 350	74,90
5. Временно съхранявани средства		358	
6. Бюджетен остатък	551 791	551 791	
7. Наличност в сметка в края на периода		- 287 352	
8. Наличност в каса в края на периода		- 803	
ВСИЧКО ПРИХОДИ: 1+2+3+4+5+6+7+8	3 709 116	2 503 361	67,49

Приходите с общински характер са в размер на 579 685 лв. и представляват 23,15 % от всички приходи на общината, като в т.ч. е получената от ЦБ обща изравнителна субсидия в размер на 177 975 лв., получената целева субсидия за капиталови разходи в размер на 40 030 лв., получените средства от МРРБ, АПИ- 8 390 лв, преходния остатък за местни дейности в размер на 91 458 лв. и наличността в края на периода 132 385 лв. със знак +/-.

Към 30.09.2018 г. процентът на изпълнение на собствените приходи на общината е 78,49% спрямо планираните за годината или 387 420 лв.

Изпълнението на имуществените данъци е 91,67% спрямо планираните за годината, или 128 341 лв.

С най-голям процент на изпълнение са приходите от данък върху превозните средства в размер на 47 421 лв., или 105% спрямо планираните, при 34 415лв. и 76,48% за 2017г.

Процентът на изпълнение на приходите от данък върху недвижими имоти е 93,74%, или 31 871 лв., при 68,02% и 21 769лв. за същия период на 2017г.

Приходите при придобиване на имущество са в размер на 48 173лв., или 80,29%, при 129 253лв. и 258,51% за същия период на 2017г.

През деветмесечието на 2018г. процентът на изпълнение на неданъчните приходи е 73,27% , при 89,19% за 2017г.

От тях с най-голям процент на изпълнение са приходите от такси за технически услуги -191,78%, или 7 671 лв., при 36,95% за същия период на 2017г.

Приходите от наем на земя са в размер на 88 140 лв., или 65,29%, при 116,08% и 140 224 лв. за същия период на 2017г. Постъпилите приходи са от сключени договори с ползватели на полски пътища, договори за наем на общински земи – бели петна и договори за наем на дворни места, язовири и пасища.

Процентът на изпълнение на приходите от наем на имущество е 59,42% спрямо планираните или 16 637 лв., при 80,82% и 19 396 лв. за същия период на 2017г.

Приходите от Такса битови отпадъци са в размер на 114 910 лв., или 82,08% спрямо планираните, при 91 694 лв. и 76,41% за 2017г.

Приходите от административни услуги са в размер на 8 655 лв., или 72,13% спрямо планираните, при 10 316лв. и 85,97% за същия период на 2017г.

Приходите от такси за детски градини са в размер на 3 163 лв., или 79,08% спрямо планираните, при 2 731лв. и 68,27% за същия период на 2017г. и приходите от такси пазари 488 лв., или 48,80%, при 685 лв. и 68,50% за същия период на 2017 г.

Приходите от глоби, санкции и наказателни лихви са в размер на 13 397лв., или 131,34% спрямо планираните, при 10 188лв. и 156,74% за същия период на 2017г. При планирани 250 лв. приходи за притежаване на куче събраните средства са в размер на 184 лв., при 154 лв. за 2017г.

Внесеното ДДС за отчетния период е в размер на 9 948 лв.

Постъпленията от други общински такси са 104,82% спрямо планираните или 4 195 лв., при 43,46% и 2 173 за същия период на 2017 г. В

този параграф намират отражение приходите от такса туристи в Етнографската къща, приходите от радиоточки и ритуали.

Получените дарения от страната са в размер на 490 лв., а от чужбина средствата са 8 058 лв. и са във ВРБ ОУ гр.Алфатар.

През отчетният период по бюджета на общината са постъпили приходи от продажба на земя в размер на 9 лв., които представляват разлика в цената по предварителен и окончателен договор за реализирана продажба в края на 2017г.на имот в с.Цар Асен.

Получената субсидия от ЦБ представлява 70,86% спрямо планираната, като в т.ч. 75,82% са приходите от обща субсидия, 75% от изравнителна субсидия, други целеви трансфери – 84,72% и 19,45% е субсидията за капиталови разходи. Същите са предоставени съгласно разпоредбите на ЗДБРБ за 2018г.

Общото изпълнение на приходната част на бюджета към 30.09.2018 г. е 67,49 % спрямо планираните за годината.

Общината към 30.09.2018 г. е с просрочени вземания в размер на 259 434 лв., при 269 298 лв към 30.06.2018г. Намаляването на техния размер показва, че една част от тях са събрани, но има други такива, които са натрупани и това са тези с изтекъл срок за плащане през 2017 г.

При просрочени вземания в размер на 45 275 лв. за данък недвижими имоти към 30.06.2018г., същите към 30.09.18 г. са на 44 299лв.; вземанията от данък МПС от 48 475лв. към края на 30.06., са намалени на 45 443 лв. Вземанията от ТБО от 159 512 лв. в края на шестмесечието са намалени на 156 607 лв.

Просрочени са и вземанията от наеми на общинско имущество в размер на 4 077 лв., при 7 074лв. към 30.06.2018г.; от такси детски градини просрочията са в размер на 9 008 лв., при 8 962 лв. към 30.06.2018г.

Общината събира просрочията си чрез частен съдебен изпълнител.

Приоритет в работата на общинска администрация до края на бюджетната година ще продължава да бъде повишаване събираемостта на приходите и засилване на контролната дейност.

Разходната част на бюджета за деветмесечието на 2018 г. по функции е следната:

II.РАЗХОДИ

Табл.3

ФУНКЦИЯ	Уточнен план 2018	Отчет към 30.09.2018г.	% изпълн
1. Изпълн.и законод.органи	643 889	399 726	62,08
В т.ч. държавни	389 310	234 570	
общински	254 579	165 156	
2. Отбрана и сигурност	141 401	67 710	47,89
В т.ч. държавни	139 401	67 710	

дофинансиране	2 000	-	
3. Образование	<u>1 240 500</u>	<u>993 001</u>	80,05
В т.ч. държавни	1 201 500	966 570	
общински	36 000	26 431	
дофинансиране	3 000	-	
4. Здравеопазване	<u>26 580</u>	<u>12 146</u>	45,70
В т.ч. държавни	26 580	12 146	
5. Социални дейности	<u>793 576</u>	<u>587 188</u>	73,99
В т.ч. държавни	647 176	548 754	
общински	9 770	8 539	
дофинансиране	136 630	29 895	
6. БКС	<u>333 794</u>	<u>178 422</u>	53,45
В т.ч. държавни			
общински	333 794	178 422	
7. Дейности по почивно, културно и религиозно дело	<u>362 810</u>	<u>183 035</u>	50,45
В т.ч. държавни	125 243	91 431	
общински	37 567	44 791	
дофинансиране	200 000	46 813	
8. Икономически дейности и услуги	<u>166 566</u>	<u>82 133</u>	49,31
В т.ч. държавни	1 820	2 495	
общински	164 746	79 638	
ВСИЧКО РАЗХОДИ:	3 709 116	2 503 361	67,49

Задължителните разходи §1 - §5 са в размер на 1 387 886 лв. и представляват 55,44% от всички разходи на общината по отчета за деветмесечието на 2018 г.

Процентът на изпълнение на разходите за стопанска издръжка е 22,60% от всички разходи, или 565 867 лв. През отчетния период извършените разходи за данъци и такси са в размер на 39 008 лв., при 25 074 лв. за същия период на 2017 г. и представляват 1,56% от всички разходи. Разходите за ДМА са в размер на 416 456 лв., или 16,64 % от разходите на общината. Предоставената субсидия на читалищата е в размер на 87 938 лв., съгласно разпоредбите на ЗДБРБ за 2018г. или 3,51% от разходите за периода.

От средствата за текуща издръжка с най голям относителен дял са разходите за външни услуги – 214 869 лв., или 37,97%.

Разходите за вода, горива и ел.енергия са в размер на 135 374 лв. или 23,92%. и разходите за материали -106 325 лв.

Разходите за храна са в размер на 60 235 лв., или 10,64% от разходите за текуща издръжка. Извършените разходи за застраховки на имотите общинска собственост и гражданска отговорност на МПС са в размер на 8 312 лв.

Процентното изпълнение на разходите по отделните функции е между 45% и 80%.

Във функция „Изпълнителни и законодателни органи”, процентът на изпълнение е 62,08% спрямо планираните. В тази функция с най-голям относителен дял са разходите за работни заплати на общинска

администрация, общински съвет и дейност „Международни програми и споразумения”, които са в размер на 306 062 лв., или 76,56% от всички разходи във функцията. Разходите за текуща издръжка са в размер на 89 386 лв. Най-голям е размерът на разходите за външни услуги – 44 196 лв., материали – 15 251 лв. и горива и ел.енергия – 13 669 лв. Представителните разходи на кмета и председателя на ОбС са в общ размер 2 005 лв. Разходите за членски внос в различните асоциации са в размер на 3 796 лв.

Извършените разходи във функция „Отбрана и сигурност”, представляват 47,89% спрямо планираните за годината, от тях разходите в дейност „Др.дейности по вътрешен ред и сигурност” са в размер на 10 848 лв., разходите за ОМП – 53 507 лв. и за дейността на Доброволното формиране разходите са в размер на 3 355 лв.

Разходите във функция “Образование” представляват 80,05% от планираните за годината. Високият процент на изпълнение във функцията се дължи на усвоените към 30.09.2018 г. средства в размер на 360 000 лв., получените в края на 2017г. по ПМС за ремонт на физкултурния салон в ОУ гр.Алфатар.

С най-голям относителен дял в тази функция са разходите за ФРЗ, изплатени обезщетения и осигуровки в размер на 486 171 лв., последвани от разходите за горива за отопление, които са в размер на 46 887 лв. Разходите за материали са в размер на 40 367 лв., за външни услуги 27 572 лв. и за храна – 24 766 лв.

От получените през отчетния период и наличността в началото на годината на целеви средства за превоз на ученици в размер на 61 680 лв., извършените разходи към 30.09.2018 г. за превоз на ученици са в размер на 46 363 лв., при 32 566 лв. за същия период на 2017 г.

Извършените разходи за ДМА във функция “Образование” са в размер на 342 071 лв.

За ФРЗ и издръжка на здравните кабинети към училищата и детската градина, разходите са в размер на 12 146 лв.

Във функция “Социални дейности” са отразени извършените разходи по НП към АСП, „Социален асистент”, ДСП, Кризисен център, ДСХ, ЦНСТ и Клубовете на инвалида и пенсионера. Разходите в тази функция представляват 73,99% спрямо планираните за годината. С най-голям относителен дял са извършените разходи за ФРЗ и текуща издръжка в дейностите Кризисен център – 64 925 лв., ДСХ – 103 273 лв., ЦНСТ-147 661 лв. и за предоставените социални услуги „Домашен помощник” и „Социален асистент” 174 435 лв.

Разходите по НП са в размер на 89 760 лв., за ДСП – 3 197 лв. и за Клубовете на инвалида и пенсионера – 3 616 лв.

Разходите за улично осветление за периода са в размер на 25 734 лв. Извършените разходи са за консумирана ел.енергия са в размер на 19 015 лв., а разходите за текущо поддържане са в размер на 6 719 лв.

За поддържане на уличната мрежа на територията на общината извършените разходи през отчетния период са в общ размер на 1 352 лв., от

които разходите за задължителната застраховка на реализирания проект по м.322 – 962 лв.

В дейност „Други дейности по БКС” извършените разходи са в размер на 63 021 лв., от които за ФРЗ и текуща издръжка разходите са в размер на 53 493 лв. и за ДМА- 9 528 лв. В тази дейност са отнесени разходите за платени общински данъци и такси на имотите общинска собственост в размер на 23 673 лв.

В дейност „Чистота” разходите са в размер на 72 000 лв., от които текущата издръжка е в размер на 29 200 лв. и разходите за ФРЗ и осигуровки са в размер на 42 800 лв. За 2018г. са завишени процентите за отчисления по Закона за управление на отпадъците и разходите за целта през деветмесечието са в размер на 20 253 лв., които са в приходната част на бюджета по §61-02 със знак(-). И така общо разходите за дейността са в размер на 92 253 лв.

Извършените разходи в размер на 10 492 лв. за авансови плащания по реализиране на проектите финансирани от ПУДООС, са отнесени в дейност „Други дейности по опазване на околната среда”.

Процентът на изпълнение в разходната част на функция „Дейности по почивно, културно и религиозно дело” е 50,45%, като най- голям е процентът на изпълнение на предоставената субсидия на читалищата – 75%. Извършените разходи за ФРЗ и текуща издръжка в дейност „Други дейности по културата” са в размер на 40 297 лв., от които за ФРЗ и осигуровки - 8 136 лв. и 32 161 лв. за текуща издръжка, основно за културни мероприятия в общината.

Разходите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища за отчетния период са в размер на 55 379 лв. и са отразени във функция „Икономически дейности и услуги”.

В дейност „ Др.дейности по селско и горско стопанство” извършените разходи са в размер на 18 076 лв., от които за ДМА - 2 988лв.

За текущо поддържане на Туристическия център извършените разходи са в размер на 2 952 лв. В дейност „Други дейности по икономиката” разходите са в размер на 4 966 лв.

През деветмесечието на 2018 г. извършените разходи за ДМА са в размер на **416 456 лв.**, които са с източник на финансиране целеви и собствени средства и представляват:

- Ремонт на физкултурния салон на ОУ "Христо Ботев" гр.Алфатар - ПМС №260/24.11.2017г. – 281 320 лв.
- Основен ремонт на Читалище гр.Алфатар – 38 650 лв.
- Закупуване на климатик за НЧ „Йордан Йовков” гр.Алфатар – 1 380 лв.
- Закупуване на интерактивна дъска за ОУ „Хр.Ботев” гр.Алфатар - 1 362лв;
- Закупуване на климатици колонни - 7 бр. за физкултурен салон в ОУ "Хр. Ботев" гр.Алфатар - ПМС №260/24.11.2017г. – 25 854 лв.

- *Закупуване на комбиниран уред - гладиатор с размери 172x145x215см , за физкултурен салон в ОУ "Хр. Ботев" гр.Алфатар - ПМС №260/24.11.2017г. – 2 243 лв.*
- *Закупуване на комбиниран уред - гладиатор с размери 193x220x223см за Фитнес зала в ОУ "Хр. Ботев" гр.Алфатар - ПМС №260/24.11.2017г. – 4 847 лв.*
- *Закупуване на бягаща пътека за физкултурен салон в ОУ "Хр. Ботев" гр.Алфатар - ПМС №260/24.11.2017г. – 4 270 лв.*
- *Закупуване на смит машина за физкултурен салон в ОУ "Хр. Ботев" гр.Алфатар - ПМС №260/24.11.2017г. – 4 094 лв.*
- *Закупуване на крос тренажор за физкултурен салон в ОУ "Хр. Ботев" гр.Алфатар - ПМС №260/24.11.2017г. – 1 604 лв.*
- *Закупуване на кросовър за физкултурен салон в ОУ "Хр. Ботев" гр.Алфатар - ПМС №260/24.11.2017г. – 1 670 лв.*
- *Закупуване на успоредка мъжка за физкултурен салов в ОУ "Хр. Ботев" гр.Алфатар - ПМС №260/24.11.2017г. – 1 231 лв.*
- *Закупуване на скочище за висок скок за физкултурен салов в ОУ "Хр. Ботев" гр.Алфатар - ПМС №260/24.11.2017г. - 2 бр. – 2 462 лв.*
- *Доставка на пейки - двуредова трибуна (10+10 бр) за физкултурен салов в ОУ "Хр. Ботев" гр.Алфатар - ПМС №260/24.11.2017г. – 4 615 лв.*
- *Изграждане на зона за здраве и спорт сред природата в гр.Алфатар по проект на ПУДООС – 1 500 лв.*
- *Изграждане на привлекателна зона за здраве и спорт в с.Алеково по проект на ПУДООС – 4 999 лв.*
- *Закупуване на стерилизатори - 3 бр. – 5 040 лв.*
- *Закупуване на подопочистващ автомат – 3 549 лв.*
- *Закупуване на хросторез FS360 - С - 2 бр. – 2 758 лв.*
- *Изграждане и благоустрояване на кът за отдих в с.Васил Левски по проект на ПУДООС – 2 996 лв.*
- *Изграждане на "Привлекателна зона за отдих" в с.Цар Асен по проект на ПУДООС – 2 997 лв.*
- *Изграждане на "Привлекателна зона за спорт" в с.Чуковец по проект на ПУДООС – 3 000 лв.*
- *Изграждане на "Зона за отдих на открито" в гр.Алфатар, кв.Попово – 9 528 лв.*
- *Изграждане на привлекателна зона за отдих в с.Бистра по проект на ПУДООС – 1 499 лв.*
- *Закупуване на лазарен принтер А3 формат – 2 988 лв.*

През отчетния период на 2018 г. получените целеви трансфери са както следва:

ПОЛУЧЕНИ ЦЕЛЕВИ ТРАНСФЕРИ ПО § 31-18 и §31-28

Табл.4

Предназначение на ср-вата	Получени	Изразходв.	Остатък
1. За транспорт на деца и ученици	25 954	10 637	15 317
2.Покриване на част от трансп.разходи за доставка на хляб	1 820	1 820	-
3. Българското председателство на Съвета на Европейския съюз през 2018г	3 000	3 000	-
4. Неотложни разходи за предотвратяване последици от стихийни бедствия	8 646	-	8 646
5.Присъдена издръжка	209	209	-
ВСИЧКО:	39 629	15 666	23 963

**СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ, ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ” И
НАЦИОНАЛЕН ФОНД /СЕС-3-КСФ, СЕС-3-РА/**

Табл.5

Наименование на фонда	Салдо 01.01.2018	Приход	Разход	Салдо 30.09.2018
1.ИБСФ -3-ОП „Човешки ресурси”	214	446 313	446 436	91
2. ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”	0	25 723	25 723	0
3.Разплащателна Агенция към ДФ „Земеделие”	0	0	0	0
ВСИЧКО:	214	472 036	472 159	91

ЧУЖДИ СРЕДСТВА Б-3, С КОД 33

Табл.6

Наименование на фонда	Салдо 01.01.2018	Приход	Разход	Салдо 30.09.2018
1.Гаранции	23 155	56 331	10 409	69 077
2.Бели петна	69 578	-	357	69 221
ВСИЧКО:	92 733	56 331	10 766	138 298

По ОП „Развитие на човешките ресурси” са извършени разходи в размер на 446 436 лв., от които 27 388 лв. за ФРЗ на личните асистенти по проект „Независим живот”, 330 556 лв. по проект „Топъл обяд”, по проект „Обучение и заетост” – 47 019 лв., проект „Нова възможност за младежка заетост” – 35 962лв. и проект „Работа” – 5 511 лв., които са в ПРБ.

По ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”, във функция Образование, дейност 322 Неспециализирани училища при ВРБ са разходите по проект „Твоят час” в размер на 15 930лв. и по проект „Нов шанс за успех” в размер на 9 793лв.

Всички проекти в ПРБ са финансирани с временен безлихвен заем от бюджета, като голяма част от тях и след верифициране на разходите от управляващия орган са възстановени в бюджета.

По проект „Независим живот” получените трансфери от АСП са в размер на 94 422лв., получени трансфери от общинския бюджет 1 443лв. и възстановен в бюджета временен безлихвен заем в размер на 68 500лв.

По проект „Топъл обяд” получените трансфери са в размер на 366 627 лв. и възстановеният в бюджета заем към 30.09.2018г. е в размер на 30 600 лв. По параграф 88-03 Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз (+/-) са отчетени 5 571 лв. със знак (-).

По проектите „Обучение и заетост на младите хора в гр.Алфатар”, „Обучение и заетост – гр.Алфатар” и „Нови възможности за младежка заетост – Алфатар”, които са също в ПРБ, получените трансфери са в размер на 91 750 лв., разликата между предоставените и възстановени в бюджета безлихвени заеми е в размер на 22 553,90 лв. със знак (-) и получените трансфери от общинския бюджет 13 785 лв. Разходите са в размер на 82 980 лв.

По проект „Работа” в ПРБ, извършените разходи в размер на 5 511 лв. са финансирани от бюджета чрез временен безлихвен заем. Към края на отчетния период трансфери не са получени.

По проект „Твоят час” на ОУ гр.Алфатар за отчетния период, са получени трансфери в размер на 10 736лв. По параграф 88-03 Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз (+/-) са отчетени 5 194 лв. със знак (+). Извършените разходи са в размер на 15 930 лв.

По проект на ОУ гр.Алфатар „Нов шанс за успех” са получени трансфери в размер на 6 000лв. и е предоставен временен безлихвен заем в размер на 3 793 лв. Извършените разходи за периода са в размер на 9 793лв.

Наличността към края на отчетния период по ОП „Развитие на човешките ресурси” е в размер на 91,00 лв., които са по проект „Топъл обяд”.

Извършените разходи по проектите са отнесени по съответните дейности и разходни параграфи, съгласно ЕБК за 2018г .

Подробен отчет за сметки на средствата от Европейските програми е даден в **Приложение №1** към настоящата обяснителна записка.

Към 30.09.2018 г. общината няма натрупани задължения . Това е в резултат на строгата финансова дисциплина, предприетите мерки за увеличаване събираемостта на приходите и оптимизиране на разходите.

ЯНКА ГОСПОДИНОВА
КМЕТ НА ОБЩИНА АЛФАТАР

18.10.2018 г.
гр. Алфатар

Приложение №1

**Отчет за сметките на средствата от ЕС на Община
Алфатар към 30.09.2018г. /в лева/**

Наименование	№ на §§	ПЛАН	ОТЧЕТ
ОП „Развитие на човешките ресурси”			
Приходи		515 874,00	446 436,00
I. Трансфери			
Трансфери(субсидии,вн.) м/у бюдж.с/ки(+/-)	61-00		
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00		15 228,00
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	665 660.00	552 799.00
Всичко трансфери:		665 660.00	568 027.00
II. временни безлихв.заеми			
Получ.(пред.) врем. безл. заеми от/за ЦБ (+/-):	74-00		
получени заеми (+)	74-11		
погасени заеми (-)	74-12		
Врем.безл.заеми м/у бюджетни с/ки(нето)	75-00		
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	- 150 000.00	- 116 143,00
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00		
Всичко временни безлихвени заеми:		- 150 000.00	- 116 143,00
Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС	88-03		- 5 571,00
III. Депозити и средства по сметки			
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)		214.00	214,00
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)			- 91,00
Депозити и средства по сметки (нето) (+/-)	95-00	-	-
ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”			
Приходи		19 542,00	25 723,00
I. Трансфери			
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00		32,00
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	19 542,00	16 685,00
Всичко трансфери:		19 542,00	16 717,00
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	-	3 793,00
Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС	88-03		5 213,00
III. Депозити и средства по сметки			
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)	95-01	-	
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)	95-07		
ВСИЧКО ПРИХОДИ код 98		535 416,00	472 159,00

Разходи		535 416,00	472 159,00
Функция ОБРАЗОВАНИЕ			
Дейност 322 Неспециализирани училища			
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		14 813,00
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	9 700,00	336,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	2 165,00	3 203,00
Издръжка	10-00	4 677,00	4 421,00
Стипендии	40-00		2 950,00
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54		
Капиталови трансфери	55-00		
Всичко разходи за дейността:		16 542,00	25 723,00
Функция СОЦ.ОСИГУР.,ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ			
Дейност 524 Домашен соц.патронаж			
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	15 650,00	8 156,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	6 140,00	1 270,00
Издръжка	10-00	399 860,00	321 130,00
Стипендии	40-00		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54		
Капиталови трансфери	55-00		
Всичко разходи за дейността:		421 650,00	330 556,00
Дейност 532 Програми за временна заетост			
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	79 207,00	97 404,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	15 017,00	18 456,00
Издръжка	10-00		
Стипендии	40-00		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54		
Капиталови трансфери	55-00		
Всичко разходи за дейността:		94 224,00	115 880,00
ВСИЧКО ПРИХОДИ ЗА СМЕТКИ НА СРЕДСТВА ОТ ЕС		535 416,00	472 159,00
ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА СМЕТКИ НА СРЕДСТВА ОТ ЕС		535 416,00	472 159,00