

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ШАБЛА ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01-31.12.2019 г.

На основание чл. 25, ал. 1, т.6 от ЗМСМА, Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 г., ПМС № 344/2018 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2019 г. представям на вниманието Ви отчет за изпълнение на макро рамката по приходно-разходната част на бюджета на община Шабла за периода 01.01-31.12.2019 г.

Приходно-разходната част на бюджета на община Шабла от 6 458 145 лв. към 01.01.2019 година, след направени служебни корекции, по реда на чл. 51, ал. 2 и чл. 56 от Закона за публичните финанси, за отчетния период е актуализирана на 7 690 154 лв. Допълнителните кредити в размер на 1 232 009 лв. са осигурени, както следва:

		лв.
1	Обща допълваща субсидия	12 827
2	Трансфери в т. ч.	1 134 437
	✓ от МТСП по програми за временна заетост	43 276
	✓ от АСП по програма „Личен асистент“ и „Домашен помощник“ и „Личен асистент“ по Закона за личната помощ	336 663
	✓ за провеждане на избори през 2019 г.	75 541
	✓ от МОН – спрени месечни помощи	3 202
	✓ от АПИ	16 080
	✓ от МРРБ	23 460
	✓ от ДФЗ	2 383
	✓ от ПУДООС	633 832
3	Субвенции в т. ч.	84 483
	✓ за транспорт на ученици	61 191
	✓ за компенсация за безплатни или по-намалени цени на пътувания	11 386
	✓ за компенсиране транспортните разходи в граничен район	11 906
4	Субвенции за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти	4 543
5	Субвенции за изплащане на присъдена издръжка, възстановяване на транспортни разходи на правоимащи болни и за изплащане на командировъчни разходи на ТЕЛК комисии	2074
6	Дарения при разпоредител на делегиран бюджет	5 140
7	Корекции с решение на ОбС	-10 000
8	Корекции от разпоредители на делегиран бюджет	-1 495
99	ВСИЧКО:	1 232 009

ПРИХОДИ НА ОБЩИНА ШАБЛА

Приходната част на отчета обхваща:

1. Приходи за покриване на разходите в държавните дейности за отчетния период при годишен разчет от 3 309 074 лв. е отчетен 3 178 541 лв. /96,06%/,

1.1.ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ :

- Обща субсидия	2 599 394 лв.
- Целеви трансфери	90 521 лв.
- Възстановен трансфер на ЦБ	(-) 21 лв.
- Трансфер от ЦИК	1 052 лв.
- Трансфери от МТСП	43 276 лв.
- Трансфер МТСП-АСП	330 145 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	282 лв.
- Трансфер от МС	74 489 лв.

- Неданъчни приходи	45 464 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2019г .	119 520 лв.
- Трансфер от МОН	3 202 лв.
- Предоставен трансфер	(-) 767 лв.
- Временен безлихвен заем за СЕС	(-) 1 692 лв.
Наличност към 31.12.2019г. в размер на (-) 126 324лв., валутна сметка 0,00 лв.	

2. Приходи за покриване на разходите в общинските дейности за отчетния период при годишен разчет от 4 381 080 лв. е отчетен 3 820 391 лв. /87,210/.

2.1.ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ :

- Данъчни приходи	619 036 лв.
- Неданъчни приходи	1 695 473 лв.
- Капиталова субсидия	133 899 лв.
- целеви средства	250 000 лв.
- Изравнителна субсидия	310 900 лв.
- Трансфер АСП	6 518 лв.
- Трансфер АПИ	19 800 лв.
- Трансфер МРРБ	23 460 лв.
- Предоставен трансфер на АПИ	(-) 3 720 лв.
- Трансфер ПУДООС	633 832 лв.
- Получени трансфери	2 383 лв.
- Временен безлихвен заем за СЕС	(-) 124 764 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	(-) 597 378 лв.
- Трансфери към общини	(-) 50 584 лв.
- Възстановена финансова помощ	(-) 33 985 лв.
- Предоставен трансфер на МТСП	(-) 45 066 лв.
- Получен заем от ФЛАГ ЕАД дългосрочни	618 661 лв.
- Получен заем от ФЛАГ ЕАД краткосрочни	480 000 лв.
- Възстановени заеми	(-) 20 412 лв.
- Получени заеми от банки	174 578 лв.
- Възстановен заем от банки	-60 000 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2019г .	441 575 лв.
- Предоставени трансфери към СЕС	(-) 406 лв.

Наличност към 31.12.2019 г. в размер на (-) 84 036 лв. в местните дейности, валутна сметка (-) 569 373 лв.

Общинските приходи са предназначени за финансиране на местните дейности и дофинансиране на ДДД и се състоят основно от имуществени данъци и неданъчни приходи.

• Данъчни приходи

Към 31.12.2019 година са постъпили имуществени данъци в размер на 619 036лв. /81,49%/. От имуществени данъци с висока събираемост спрямо плана са: данък при придобиване на имущество - 258 175лв. /83,77%/, патентен данък – 17 076 лв. /100,45%/, данък върху превозните средства – 143 215лв. /79,56 %/, туристически данък – 17 464 лв. /71,46%/, , данък върху недвижими имоти – 183 106 лв./79,61%/.

• Неданъчни приходи

Изпълнението на неданъчните приходи към 31.12.2019 година е в размер на 1 695 473 лв. Приходи и доходност от собственост – 468 008 лв. /88,81%/, общински такси – 592 915лв. /80,11%/, в т.ч такса битови отпадъци – 441 440 лв./82,04%/, концесиите в размер на 316 471 лв., постъпления от продажба на земя – 293 882 лв. /62,93%/.

Държавни разходи

От разходи към 31.12.2019 година в размер на 3 178 541 лв. и годишен разчет 3 309 074 лв./96,06%/, най-съществен е делът на разходите за възнаграждения и осигурителни

плащания на щатния и извънщатен персонал в държавните дейности общо 2 655 203 лева при план 2 711 604 лева.

Следващите основни разходи са разходи за издръжка на бюджетните звена с държавен характер (§10-00) в размер на 265 509 лева, като най-съществени за периода са разходите за материали – 32 867 лв., разходите за вода, горива и ел. енергия в размер на 93 683 лева, външни услуги – 73 335 лв., за стипендии – 7 550 лв.

Субсидиите за организации с нестопанска цел (читалища) са в размер на 218 270 лева при план 218 270 лв.

Дофинансиране на ДДД

Направените разходи са размер на 368 981 лв. при годишен разчет 476 003 лв. /77,52%/, това са основно разходи за дофинансиране на ДДД за заплати и осигурителни плащания – 296 693 лв., издръжка – 44 531 лв., капиталови разходи – 24 757 лв. и др.

Местни разходи

В местни дейности разходите са в размер на 3 451 410 лева при разчет 3 905 077 лв./88,39%/. Основен е делът на разходите за издръжка в размер на 1 642 213 лева, капиталови разходи в размер на 912 893 лв., субсидии – 48 469 лв.

Бюджетната сметка /7403/ на Община Шабла в края на отчетния период е с наличност 210 359,87 лв., валутна сметка в размер на 569 373,17 лв.

При разчетени 4 052 760 лв. за капиталови разходи по капиталовия списък за 2019 г. приет от Общински съвет гр.Шабла и други към 31.12.2019 г. са отчетени 2 467 518 лв.

II. Изпълнение на сметките за средства от Европейски съюз

Община Шабла изпълнява следните проекти:

Проект „Топъл обяд“ за отчетния период е получен трансфер в размер на 11 227 лв. отчетени в § 6301, § 7600 – 4 515,17 лв.

Проект „Работа“ по ОПРЧР за отчетния период е получила трансфер – 44 541,16 лв., съфинансиране – 0,26 лв. и изразходени средства в размер на 44 541,35 лв.

Проект „Обучение и заетост“ по ОПРЧР за отчетния период е получила трансфер – 46 320,25 лв., съфинансиране – 0,04 лв. и изразходени средства в размер на 46 320,29 лв.

Проект "Равно възможности за нашите деца чрез партньорство и образование в мултикултурна среда " са изразходени средства в размер на 85 369,17 лв. и получен трансфер §63-01 – 166 096,27 лв., , съфинансиране - 406,59 лв., възстановен временен безлихвен заем – 80 920,50 лв.

Проект „Патронажа грижа“ е получен трансфер 10 304 лв. и са изразходени средства в размер 5 468,76 лв.

Проект „Заедно можем всичко“ ОП РЧР е получен трансфер – 32 830,02 лв., предоставен заем – 13 000 лв. и са изразходени средства – 45 488,55 лв.

Проект „Заедно можем всичко“ ОП НОИР е получен трансфер – 47 939,41 лв. и са изразходени средства – 23 442,83 лв.

СУ "Асен Златаров" гр.Шабла по Проект „ Нов шанс за успех“ са получени и отчетени по § 63-01 – 16450,97 лв. и разходи в размер на 21900 лв.

СУ "Асен Златаров" гр.Шабла и ОУ "Св.Климент Охридски" по проект „Подкрепа за успех“ са получени средства в по §63-01 – 13 569 лв. и изразходени 7 838,37 лв.

СУ "Асен Златаров" гр.Шабла изпълнява и проект „Намаляване степента на преждевременно отпаднали ученици от средно образование чрез Учебно тренировъчно предприятие“ са изразходени средства - 13 904 лв. , поучен трансфер 10 289,23 лв. Изпълнява се ДЕС.

Проект "Безгранично здраве чрез спорт и сътрудничество – обединени в битката срещу заболяванията" код № 16.5.2.063, финансиран по Договор № 47404/03.04.2017 г. по

Програма ИНТЕРРЕГ V-A Румъния-България 2014-2020 г. са изразходени средства - 625 183 лв. , поучен трансфер 473 082 лв. Изпълнява се ДЕС.

Проект "Общи ресурси и инициативи, посветени на околната среда", одобрен с Договор № 100718/05.09.2018, срок на договора - 18 месеца, Програма ИНТЕРРЕГ V-A Румъния-България 2014-2020 са изразходени средства - 56 344,65лв. и получен трансфер 44 055,16лв.Изпълнява се ДЕС.

Проект "Интегрирано управление на риска и ефективни реакции на органите за гражданска безопасност", одобрен с Договор № 79746/12.07.2018, срок на договора - 24 месеца, Програма ИНТЕРРЕГ V-A Румъния-България 2014-2020 са изразходени средства - 696942 лв. , поучен трансфер 319 503,51 лв. Изпълнява се ДЕС.

Проект "Възстановяване на уникалното общо културно наследство и насърчаване на съвместния туристически продукт „Хаманджия – първа цивилизация на Стара Европа", одобрен с Договор № 81781/17.07.2018, срок на договора - 36 месеца, Програма ИНТЕРРЕГ V-A Румъния-България 2014-2020 са изразходени средства - 244657,94 лв. , поучен трансфер 59 753,40лв. Изпълнява се ДЕС.

Програма за развитие на селските райони за периода 2007-2013г. се изпълнява следният проект „Реконструкция, ремонт, оборудване и обзавеждане на общинска образователна инфраструктура – Детска градина „Дора Габе“ гр. Шабла,. Направени разходи в размер на 181 827,34 лв.

Програма за развитие на селските райони за периода 2007-2013г. се изпълнява следният проект "Информационна кампания" гр. Шабла,. Направени разходи в размер на 41 003,20 лв. и получен трансфер в размер на 34 661 лв.

Община Шабла не изпълнява СЕС-3-ДМП.

Извънбюджетните сметки /7443/ на Община Шабла в края на отчетния период е в размер на 85 269,50лв.

III.Изпълнението на сметките за чужди средства

Община Шабла отчита чуждите средства от депозити по ЗОП, гаранции за участие от търгове,гаранции за изпълнение по договори,приходи по чл.37в,ал.7 от ЗСПЗЗ- бели петна разликата между постъпилите и възстановените средства е – 18 613лв. Наличността по сметка с код 33 е 222 713,02лв.

IV.Просрочените вземания и задължения

Просрочените вземания за отчетния период възлизат на 74 673,41 лв. Същите произтичат от следните приходоизточници при Общинска администрация:

- Наеми от общинско имущество - 9 256,76 лв.
- Наеми на общински жилища –7888,12 лв.
- Наем земя - 54 864,53 лв.
- Други вземания – 2 664 лв.

Община Шабла приключва отчетния период с просрочени задължения в размер на 311 991,58 лв. в т.ч в бюджета – 241 224,36лв. и СЕС – 70767,22 лв. към доетавчици.

Дата:21.02.2020г.
Гр.Шабла

КМЕТ НА ОБЩИНА ШАБЛА: КМЕТ *
/МАРИЯН ЖЕЧЕВ/

НАЧ.ОТДЕЛ „СЧЕТОВОДСТВО“:
/АНИ ХАРАЛАМБИЕВА/