

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ШАБЛА ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01-31.12.2020 г.

На основание чл. 25, ал. 1, т.6 от ЗМСМА, Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2020 г., ПМС № 381/2019 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2020 г. представям на вниманието Ви отчет за изпълнение на макро рамката по приходно-разходната част на бюджета на община Шабла за периода 01.01-31.12.2020 г.

Приходно-разходната част на бюджета на община Шабла от 6 988 880 лв. към 01.01.2020 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 11 845 943 лв. Допълнителните кредити в размер на 4 857 063 лв. са осигурени, както следва:

		лв.
1	Обща допълваща субсидия	379 534
2	Трансфери в т. ч.	1 852 787
	✓ от МТСП по програми за временна заетост	51 605
	✓ от МТСП по програма „Домашен помощник“	43 988
	✓ от АСП по „Механизъм за лична помощ“ по Закона за личната помощ	162 202
	✓ от МОН	547
	✓ Възстановен трансфер на АСП по програма „Личен асистент“ и „Домашен помощник“ по ПМС 344/2018 г.	(-) 383
	✓ от АПИ	21 600
	✓ от ДФЗ – ДДС проекти	113 317
	✓ от ДФЗ – ДДС проекти	(-) 113 317
	✓ от ПУДООС	1 573 228
3	Субвенции за транспорт на ученици	47 429
4	Субвенции за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти	4 564
5	Субвенции за изплащане на присъдена издръжка	1 920
6	Субвенции за изплащане пътни разходи правоимащи болни	59
7	Субвенции - Аварийен ремонт и възстановяване на ул. „Долина“, гр. Шабла по ПМС № 250/2020 г.	807 421
8	Субвенции - Реконструкция на водопроводната мрежа в гр. Шабла, община Шабла по ПМС 360/2020 г.	1 346 000
9	Субвенции – COVID 19	7 200
10	Други неданъчни приходи от АСП по „Механизъм за лична помощ“ по Закона за личната помощ	26 071
11	Временен безлихвен заем от ЦБ	480 000
12	Корекция на бюджета с решение на Общински съвет	(-) 124 684
13	Корекция на бюджета от разпоредители на делегиран бюджет	(-) 802
14	Дарения при първостепенен разпоредител с бюджет	24 354
15	Дарения при разпоредители на делегиран бюджет	5 210
99	ВСИЧКО:	4 857 063

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 4 440 822 лв. е отчетен 3 451 678 лв. /77,73%/.
1.1.ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ :

- Неданъчни приходи

51 624 лв.

- Обща субсидия	3 121 748 лв.
- Целеви трансфери	813 964 лв.
- Целеви трансфер-субвенции	47 429 лв.
- Трансфери от МТСП	95 593 лв.
- Трансфер МТСП-АСП	161 819 лв.
- Трансфер МОН	547 лв.
- Временен безлихвен заем за СЕС	5 090 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	16 899 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2020г.	126 324 лв.
Наличност към 31.12.2020г. в размер на (-) 989 359 лв.	

2. Приходи за покриване на разходите в общинските дейности за отчетния период при годишен разчет от 7 405 121 лв. е отчетен 4 820 945 лв. /65,10%/.

2.1.ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ :

- Данъчни приходи	716 813 лв.
- Неданъчни приходи	1 457 102 лв.
- Изравнителна субсидия	357 800 лв.
- Капиталова субсидия	258 600 лв.
- Целева субсидия ЦБ	1 518 200 лв.
- Трансфер АПИ	21 600 лв.
- Трансфер ДФЗ – ДДС проекти	113 317 лв.
- Трансфери към общини	(-) 67 073 лв.
- Предоставен трансфер ДФЗ – ДДС проекти	(-) 113 317 лв.
- Предоставени средства -съфинансиране	(-) 206 485 лв.
- Трансфер от ПУДООС	1 573 228 лв.
- Получен временен безлихвен заем от ЦБ	480 000 лв.
- Временен безлихвен заем за СЕС	90 621 лв.
- Предоставени средства	(-) 1 000 лв.
- Получени краткосрочни заеми от банки	201 153 лв.
- Погашения краткосрочни заеми от банки	(-) 115 731 лв.
- Погашения за заем от ФЛАГ ЕАД дългосрочни	(-) 480 000 лв.
- Погашения по дългосрочни заеми от ФЛАГ ЕАД	(-) 427 216 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	461 675 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2020г . в лева	84 036 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2020г . в валута	569 373 лв.
Наличност към 31.12.2020 г. в размер на (-) 1 671 751лв. в местните дейности.	

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 31.12.2020 година са постъпили имуществени данъци в размер на 716 813лв. /88,17%/.От имуществени данъци с висока събираемост спрямо плана са: данък при придобиване на имущество - 316 151лвв. /92,99%/, патентен данък – 17 864 лв. /89,32%/, данък върху превозните средства – 155 793лв. /86,55 %/, данък върху недвижими имоти – 209 080лв. /83,97%/ и туристически данък – 17 925 лв. /74,69%/.

- Неданъчни приходи

Изпълнението на неданъчните приходи към 31.12.2020 година е в размер на 1 457 102 лв./68,50%/.Приходи и доходност от собственост – 473 967 лв. /78,08%/,общински такси – 619 409 лв. /79,15%/,в т.ч такса битови отпадъци – 453 656лв./79,37%/, концесиите в размер на 230 344 лв., постъпления от продажба на земя – 112 840 лв. /56,42%/,текущи дарения-24 354 лв. и глоби, санкции и наказателни лихви – 35 859 лв. /79,69%/.

Държавни разходи

От разходи към 31.12.2020 година в размер на 3 451 678 лв. и годишен разчет 4 440 822 лв./77.73%/, най-съществен е делът на разходите за възнаграждения и осигурителни плащания на щатния и извънщатен персонал в държавните дейности общо 2 895 454 лева при план 2 973 969 лева.

Следващите основни разходи са разходи за издръжка на бюджетните звена с държавен характер (§10-00) в размер на 216 691 лева, като най-съществени за периода спрямо плана си са разходи за застраховки 7 928 лв., разходите за вода, горива и ел.енергия в размер на 75 216 лева, учебници и помагала – 22 254 лв., външни услуги – 51 877 лв., разходите за материали – 26 660 лв., и за стипендии – 6 545 лв.

Субсидиите за организации с нестопанска цел (читалища) са в размер на 240 120 лева при план 240 120лв.

Дофинансиране на ДДД

Направените разходи са размер на 376 610 лв. при годишен разчет 487 128лв./77,31%/, това са основно разходи за дофинансиране на ДДД за заплати и осигурителни плащания- 296 969 лв., издръжка- 56 925 лв., капиталови разходи – 22 716 лв. и др.

Местни разходи

В местни дейности разходите са в размер на 4 444 335 лева при разчет 6 917 993 лв./64,24%/. Основен е делът на разходите за издръжка в размер на 1 686 375 лева, капиталови разходи в размер на 1 677 337 лв., субсидии – 44 388лв.

Бюджетната сметка /7403/ на Община Шабла в края на отчетния период е с наличност 2 661 109,52 лв., валутна сметка в размер на 0,00лв.

При разчетени 8 820 416 лв. за капиталови разходи по капиталовия списък за 2020 г. приет от Общински съвет гр.Шабла и други към 31.12.2020г. са отчетени 2 544 973 лв.

II.Изпълнение на сметките за средства от Европейски съюз

Община Шабла изпълнява следните проекти:

Проект „Топъл обяд“ за отчетния период с изразходени средства в размер на 1709,70 лв. и верифицирани средства – 7 892,50 лв. и е приключил.

Проект „Обучение и заетост“ по ОПРЧР за отчетния период е получила трансфер – 47 246 лв., временен безлихвен заем – 740 лв., съфинансиране -632 лв. и изразходени средства в размер на 48 618 лв.

Проект „Патронажа грижа“ е предоставен заем – 24 003лв.,получен трансфер -9296 лв. и са изразходени средства в размер 38 134лв.Наличност 01.01.2020г. – 4 835лв.

Проект „Заедно можем всичко“ ОП РЧР е предоставен заем – 26 000 лв., получен трансфер –98 490 лв. , предоставен заем – 3 063лв. и са изразходени средства – 101 894лв. Наличност 01.01.2020г. –341 лв.

Проект „Заедно можем всичко“ ОП НОИР е получен трансфер – 95 923 лв. предоставен заем – 4 143 лв., съфинансиране -993лв. и са изразходени средства – 125 556лв. Наличност 01.01.2020г. –24 497 лв.

Проект „Подкрепа на работещи в системата на здравеопазването в условия на заплахата за общественото здраве от COVID-19“ са получени средства §6301-5 082лв. и изразходвани – 5 808 лв.

Проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“ са получени средства §6301-2 753лв. и изразходвани – 2 753 лв.

СУ”Асен Златаров” гр.Шабла и ОУ ”Св.Климент Охридски” по проект „Подкрепа за успех“ са получени средства в по §63-01 – 52 025 лв. и изразходени 35 410 лв.

СУ”Асен Златаров” гр.Шабла изпълнява проект „Образование за утрешния ден“ е получен трансфер в 4 698 лв. и изразходени-4 414лв.

СУ"Асен Златаров" гр.Шабла изпълнява и проект „Намаляване степента на преждевременно отпаднали ученици от средно образование чрез Учебно тренировъчно предприятие“ е приключил и е получен трансфер в 5 090.39 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. получени са 142 476 и изразходени средства - 192 077 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 е получен трансфер от 56 973лв. са изразходени средства - 66 348лв. и е приключил. Изпълнява се ДЕС.

Проект "Интегрирано управление на риска и ефективни реакции на органите за гражданска безопасност", одобрен с Договор № 79746/12.07.2018, Програма ИНТЕРРЕГ V-A Румъния-България 2014-2020 са получени са 312 783 лв. и изразходени средства - 71 078 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, Програма ИНТЕРРЕГ V-A Румъния-България 2014-2020 са получени – 84 507лв. и изразходени средства - 65 736 лв. 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, получен е аванс и ДДС по ДБФП в размер на 691 896лв. Направени разходи в размер на 518 592 лв.

Проект „Реконструкция и рехабилитация на съществуващи улици, съоръженията и принадлежностите към тях в гр.Шабла, община Шабла , финансиран по Договор за БФП №BG06RDNP001-7.001-0002-C01/23.05.2019г. е получено авансовото плащане -514 836лв.

Община Шабла не изпълнява СЕС-3-ДМП.

Извънбюджетните сметки /7443/ на Община Шабла в края на отчетния период е в размер на 514 836,19лв.

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 26 473лв.

Наличността по сметка с код 33 е 249 185,81лв.

IV.Просрочените вземания и задължения

Просрочените вземания за отчетния период възлизат на 47 843,37 лв. Същите произтичат от следните приходоизточници при Общинска администрация:

- Наеми от общинско имущество - 10 038,82 лв.
- Наеми на общински жилища – 9 069,45лв.
- Наем земя - 26 071,10 лв.
- Други вземания – 2 664 лв.

Община Шабла приключва отчетния период с просрочени задължения в размер на 167 087,06 лв. в т.ч в бюджета – 102 881,24 лв. и СЕС – 64 205,82 лв. към доставчици.

Дата:22.02.2021г.
Гр.Шабла

КМЕТ НА ОБЩИНА Ш.

/МАРИЯН ЖЕЧЕВ/

НАЧ.ОТДЕЛ „СЧЕТОВОДСТВО“

/АНИ ХАРАЛАМБИЕВА/