

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА **ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ШАБЛА ЗА** **ПЕРИОДА ОТ 01.01-31.03.2023 г.**

На основание Закона за публичните финанси, Закон за прилагане на разпоредби на закона за ДЪРЖАВНИЯ БЮДЖЕТ НА РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ за 2022 г. представям на вниманието Ви отчет за изпълнение на макро рамката по приходно-разходната част на бюджета на община Шабла за периода 01.01-31.03.2023 г.

ПРИХОДИ НА ОБЩИНА ШАБЛА

Приходната част на отчета обхваща:

1. Приходи за покриване на разходите в държавните дейности за отчетния период са 1 213 395 лв.

1.1.ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ :

| | |
|--|---------------|
| - Неданъчни приходи | 1 063 лв. |
| - Трансфери от ЦБ | 1 315 440 лв. |
| - Трансфери от МТСП | 15 141 лв. |
| - Трансфери от МТСП -АСП | 122 171 лв. |
| - Събрани средства от Европейския съюз | 10 722 лв. |
| - Преходен остатък на 01.01.2023г. | 309 643 лв. |

Наличност към 31.03.2023г. в размер на (-) 560 471 лв. и касова наличност -314лв.

2. Приходи за покриване на разходите в общинските дейности за отчетния период са размер на 875 891 лв.

2.1.ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ :

| | |
|--|-----------------|
| - Данъчни приходи | 203 785 лв. |
| - Неданъчни приходи | 666 861 лв. |
| - Временен безлихвен заем за СЕС | (-) 286 867 лв. |
| - Предоставена фин. помощ | (-) 28 944 лв. |
| - Погашения по дългосрочни заеми от ФЛАГ ЕАД | (-) 6 804 лв. |
| - Събрани средства от Европейския съюз | (-) 689 лв. |
| - Преходен остатък на 01.01.2023г. | 2 280 465 лв. |

Наличност към 31.03.2023 г. в размер на (-) 1 942 358 лв. и касова наличност -9 558 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 31.03.2023 година са постъпили имуществени данъци в размер на 203 785, това са: данък при придобиване на имущество - 65 305 лв., патентен данък - 5 508 лв., данък върху превозните средства - 52 703лв., данък върху недвижими имоти - 79 217 лв. и туристически данък - 1 052 лв.

- **Неданъчни приходи**

Изпълнението на неданъчните приходи към 31.03.2023 година е в размер на 666 861 лв. Приходи и доходност от собственост-82 440 лв.,общински такси - 273 532 лв., в т.ч такса битови отпадъци - 226 700 лв., концесиите в размер на 237 564 лв., постъпления от продажба на земя - 75 209 лв., и глоби, санкции и наказателни лихви - 15 661 лв.

Държавни разходи

От разходи към 31.03.2023 година в размер на 1 213 3950 лв., най-съществен е делът на разходите за възнаграждения и осигурителни плащания на щатният и нещатен персонал в държавните дейности общо 1 030 181 лева.

Следващите основни разходи са разходи за издръжка на бюджетните звена с държавен характер (§10-00) в размер на 83 963 лева, като най-съществени са разходите за

вода, горива и ел.енергия в размер на 36 270 лева, външни услуги – 15 268 лв., разходите за материали – 12 173 лв., и за стипендии – 1 605 лв., храна – 10 455 лв. и текущи трансфери към домакинства- 640 лв.

Субсидиите за организации с нестопанска цел (читалища) са в размер на 22 067 лева.

Капиталовите разходи са в размер на 0.00лв.

Дофинансиране на ДДД

Направените разходи са размер на 105 282 лв., това са основно разходи за дофинансиране на ДДД за заплати и осигурителни плащания- 66 208лв., издръжка –39 074лв..

Местни разходи

В местни дейности разходите са в размер на 770 609 лева. Основен е делът на разходите за издръжка в размер на 384 138 лева, капиталови разходи в размер на 23 009лв., възнаграждения и осигурителни плащания – 263 311 лв., субсидии – 8 610лв. и други.

Бюджетната сметка /7403/ на Община Шабла в края на отчетния период е с наличност 2 502 828.76лв.

Капиталови разходи за 2023 г. са отчетени в размер на 281 515 лв. от тях 23 009 лв. са в бюджета.

II.Изпълнение на сметките за средства от Европейски съюз

Община Шабла изпълнява следните проекти:

Проект „Патронажна грижа +“ е приключил и е получен трансфер за верифициране на окончателното искане в размер на 21 216,20лв.

Проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“ са възстановени средства §6301-665,00 лв.

Проект „Топъл обяд в община Шабла“ стартира през 2023г., предоставен е ВБЗ – 4435лв. и са изразходени 4 435лв.

Проект „Подобряване природозащитното състояние на червеногушата гъска (Branta ruficollis, Pallas, 1769) чрез изпълнение на мерки от Плана за действие за вида (ПД,2018)“, по Оперативна програма „Околна среда 2014 – 2020 г.“ са получени трансфери – 55 46,46лв., получен ВБЗ за Бюджета- 26 513,20лв., изразходени в размер на 26 513,20 лв., наличност – 55046,46лв.

Проект „Укрепване на общинския капацитет в община Шабла“, финансиран по Договор № BG05SFPR002-2.002-0123-C01 от 17.02.2023 г. е получен аванс -5563,40лв.

Проект „Грижа в дома в община Шабла“, финансиран по Договор № BG05SFPR002-2.001-0042-C01 от 05.12.2022 г. има преходен остатък в размер на 45 056,46лв. и изразходвани средства -13 387,02лв.

Проект "Нова възможност за младежка заетост"-BG05M9OP001-1.001-0001 стартира през 01.01.2023г. , получени средства – 4109,66лв. и изразходени – 8 322,79лв.

ОУ "Св.Климент Охридски" и СУ"Асен Златаров" изпълняват проект „Подкрепа за успех“ и са получили трансфери – 10 888,00лв.

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 с наличност на 01.01.2023г. – 30 689,85 лв., изразходени средства - 23,99 лв. и Изпълнява се ДЕС.

Проект „Подобряване на енергийната ефективност на територията на Община Шабла чрез обновяване на системата за улично осветление в град Шабла“ има ВБЗ – 10 156лв., изразходени средства 10 156лв. и се отчета в ДМП.

Проект „Подобряване на енергийната ефективност в сгради с обществено предназначение в гр. Шабла“, финансиран по Административен договор за БФП № BGENERGY-2.002-0040-C01 от 29.04.2022 г., към Оперативна програма „Възобновяема

енергия, енергийна ефективност, енергийна сигурност“, финансирана от Финансовия механизъм на Европейско икономическо пространство 2014-2021. Има преходен остатък към 01.01.2023г. -373,54лв., ВБЗ -247 200лв. и отчет 247 331лв.Изпълнява се в ДМП.

Извънбюджетните сметки /7443/ на Община Шабла в края на отчетния период е в размер на 117 848.28лв.

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 -45 555,38лв. и преходен остатък към 01.01.2023г. 342 284,98лв лв.

Наличността по сметка с код 33 е 296 729,60лв.

IV.Просрочените вземания и задължения

Просрочените вземания за отчетния период възлизат на 75 699.13 лв. Същите произтичат от следните приходоизточници при Общинска администрация:

- Наеми от общинско имущество - 7 457.48лв.
- Наеми на общински жилища – 6 958.16лв.
- Наем земя - 61 283.49лв.

Община Шабла приключва отчетния период с просрочени задължения към доставчици в бюджета в размер на 261 638.91лв.

Дата:26.04.2023г.
гр.Шабла

КМЕТ НА ОБЩИНА ШАБЛА:
/МАРИЯН ЖЕЧЕВ/

НАЧ.ОТДЕЛ „СЧЕТОВОДСТВО“:
/АНИ ХАРАЛАМБИЕВА/