

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ШАБЛА ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01-31.03.2024 г.

На основание чл. 25, ал. 1, т.6 от ЗМСМА, Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г., ПМС № 13/2024 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2024 г. представям на вниманието Ви отчет за изпълнение на макро рамката по приходно-разходната част на бюджета на община Шабла за периода 01.01-31.03.2024 г.

Приходно-разходната част на бюджета на община Шабла от 13 230 803 лв. към 01.01.2024 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 13 670 107 лв. Допълнителните кредити в размер на 439 304 лв. са осигурени, както следва:

		лв.
1	Обща допълваща субсидия	215 816
2	Трансфери в т. ч.	177 447
	✓ от МТСП по програми за временна заетост	8 652
	✓ от АСП по „Механизъм за лична помощ“ по Закона за личната помощ	143 595
	✓ от АПИ	25 200
3	Субвенции за компенсации за безплатни или по-намалени цени на пътувания на някои категории пътници, за транспорт на ученици и субсидии за превоз на пътници по нерентабилни и междуселищни автобусни линии	43 559
4	Субвенции за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти	2 482
99	ВСИЧКО:	439 304

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 5 478 639 лв. е отчетен 1 417 912 лв. /95,33%/.

1.1.ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ :

- Неданъчни приходи	800 лв.
- Трансфери от ЦБ	1 619 067 лв.
- Трансфери от МТСП	8 652 лв.
- Трансфери от МТСП -АСП	143 595 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	(-) 80 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2024г.	199 930 лв.

Наличност към 31.03.2024г. в размер на (-) 553 549 лв. и касова наличност (-) 503 лв.

2. Приходи за покриване на разходите в общинските дейности за отчетния период при годишен разчет от 8 191 468 лв. са отчетени в размер на 1 759 666 лв. /21,48%/

2.1.ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ :

- Данъчни приходи	226 808 лв.
- Неданъчни приходи	699 175 лв.
- Трансфери за капиталови разходи от ЦБ	32 500 лв.
- Трансфер за целеви средства	18 734 лв.
- Трансфер АПИ	25 200 лв.
- Предоставен трансфер от ДФЗ	194 264 лв.
- Временен безлихвен заем за СЕС	(-) 37 251лв.
- Възстановена фин. помощ	72 130 лв.
- Възстановен банков заем	(-) 350 000 лв.
- Погашени по дългосрочни заеми от ФЛАГ ЕАД	(-) 43 860лв.

- Събрани средства от Европейския съюз

27 857 лв.

- Преходен остатък на 01.01.2024г.

1 829 787 лв.

Наличност към 31.03.2024 г. в размер на (-) 691 990 лв., валутна наличност (-) 236 139лв. и касова наличност (-) 7 549 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 31.03.2024 година са постъпили имуществени данъци в размер на 226 808 лв./20,54%/. Това са: данък при придобиване на имущество - 80 264 лв./14,08%/, патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – 4 656 лв. /21,16%/, данък върху превозните средства – 49 178 лв./25,88%/, данък върху недвижими имоти –90 838 лв./30,28%/ и туристически данък – 1 863 лв./8,47%/.

- **Неданъчни приходи**

Изпълнението на неданъчните приходи към 31.03.2024 година е в размер на 699 175 лв./23,18%/ Приходи и доходност от собственост – 40 352 лв. /5,60%/,общински такси – 326 520 лв. /34,26%/, в т.ч такса битови отпадъци – 257 265 лв./37,83%/, концесиите в размер на 202 838 лв./50,71%/, постъпления от продажба на земя – 117 444 лв./12,43%/, и глоби, санкции и наказателни лихви – 17 020 лв. /39,58%/.

Направените разходи към 31.03.2024 година са в размер 3 177 578 лв. при план 13 670 107лв.

Държавни разходи

От разходи към 31.03.2024 година в размер на 1 417 912 лв., най-съществен е делът на разходите за възнаграждения и осигурителни плащания на щатният и нещатен персонал в държавните дейности общо 1 177 040лева.

Следващите основни разходи са разходи за издръжка на бюджетните звена с държавен характер (§10-00) в размер на 133 304 лева, като най-съществени са разходите за вода, горива и ел.енергия в размер на 69 904 лева, външни услуги – 21 545 лв., разходите за материали – 8 132 лв., и за стипендии – 1148 лв., храна – 20 340 лв. и текущи трансфери към домакинства- 954 лв.

Субсидиите за организации с нестопанска цел (читалища) са в размер на 96 270 лева.

Капиталовите разходи са в размер на 8 827лв.

Дофинансиране на ДДД

Направените разходи са размер на 96 701 лв., това са основно разходи за дофинансиране на ДДД за заплати и осигурителни плащания- 84 899лв., издръжка – 11 802 лв. и капиталови разходи 0 лв.

Местни разходи

В местни дейности разходите са в размер на 1 662 965 лева. Основен е делът на разходите за издръжка в размер на 368 268 лева, капиталови разходи в размер на 703 131 лв., възнаграждения и осигурителни плащания – 314 000 лв., субсидии – 14 739лв. и други.

Бюджетната сметка /7403/ на Община Шабла в края на отчетния период е с наличност 1 245 538,81лв.

При разчетени 5 382 633 лв. за капиталови разходи по капиталовия списък за 2024 г. приет от Общински съвет гр.Шабла и други към 31.03.2024г. са отчетени 903 349 лв.

II.Изпълнение на сметките за средства от Европейски съюз

Община Шабла изпълнява следните проекти:

Проект „Топъл обяд в община Шабла“, предоставен е ВБЗ – 9 849,33лв. и са изразходени 9849,33лв.

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 – 97 637лв., временен безлихвен заем – 139 409 лв. и изразходени в размер на 236 490 лв.

Проект „Укрепване на общинския капацитет в община Шабла“, финансиран по Договор № BG05SFPR002-2.002-0123-C01 от 17.02.2023г. въз -6160лв., изразходени - 6 160 лв.

Проект „Детска кухня“ е получил трансфер в размер на 849,45лв., ВБЗ – 58,71 лв. и са изразходени 908,16лв.

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 94,92 лв., получен трансфер –49 296,56 лв. и изразходвани средства -61 953,86лв.

ОУ ”Св.Климент Охридски” и СУ”Асен Златаров“ изпълняват проект „Подкрепа за успех“ са възстановени трансфери – 80,00лв..

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, получени трансфери –236 139,32лв., и се изпълнява в ДЕС.

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. ВБЗ – 194 691,39лв. и отчет 194 691,39лв.Изпълнява се в ДМП.

Извънбюджетните сметки /7443/ на Община Шабла в края на отчетния период е в размер на 4 183,94лв.

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 – 172 387лв. и преходен остатък към 01.01.2024г. – 299 470 лв. Наличността по сметка с код 33 е 282 231,30лв.

IV.Просрочените вземания и задължения

Просрочените вземания за отчетния период възлизат на 69 948,01лв. Същите произтичат от следните приходоизточници при Общинска администрация:

- Наеми от общинско имущество - 8 695,66лв.
- Наеми на общински жилища – 7 968,86лв.
- Наем земя - 53 283,49лв.

Община Шабла приключва отчетния период с просрочени задължения към доставчици в бюджета в размер на 297 395,12лв.

Дата:29.04.2024г.
гр.Шабла

КМЕТ НА ОБЩИНА ШАБЛА:
/МАРИЯН ЖЕЧЕВ/

НАЧ.ОТДЕЛ „СЧЕТОВОДСТВО“:
/АНИ ХАРАЛАМБИЕВА/