

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ШАБЛА ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01-30.09.2023 г.

На основание Закона за публичните финанси, Закон за прилагане на разпоредби на закона за ДЪРЖАВНИЯ БЮДЖЕТ НА РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ за 2023 г. представям на вниманието Ви отчет за изпълнение на макро рамката по приходно-разходната част на бюджета на община Шабла за периода 01.01-30.09.2023 г.

ПРИХОДИ НА ОБЩИНА ШАБЛА

Приходната част на отчета обхваща:

1. Приходи за покриване на разходите в държавните дейности за отчетния период са 4080 200 лв.

1.1.ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ :

- Неданъчни приходи	28 501 лв.
- Трансфери от ЦБ	3 410 955 лв.
- Трансфер целеви средства ЦБ	96 166 лв.
- Възстановени трансфери за ЦБ	(-) 19 339 лв.
- Трансфери от МТСП	49 188 лв.
- Трансфери от МТСП -АСП	387 353 лв.
- Временен безлихвен заем	(-) 117 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	9 481 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2023г.	309 643 лв.

Наличност към 30.09.2023г. в размер на (-)190 131 лв. и касова наличност - 1500лв.

2. Приходи за покриване на разходите в общинските дейности за отчетния период са размер на 3 739 599 лв.

2.1.ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ :

- Данъчни приходи	717 995 лв.
- Неданъчни приходи	2 116 942 лв.
- получени субсидии от ЦБ за капиталови разходи	113 540 лв.
- получени трансфери	139 879 лв.
- получени трансфери от СЕС	2 лв.
- предоставени трансфери	(-) 29 867 лв.
- трансфер от ПУДООС	3 748 лв.
- Временен безлихвен заем за СЕС	(-)1 153 129 лв.
- Предоставена фин. помощ	(-) 59 440 лв.
- възстановена фин. помощ	46 870 лв.
- Получен дългосрочни заеми от ФЛАГ ЕАД	400 000 лв.
- Погашения по дългосрочни заеми от ФЛАГ ЕАД	(-) 20 412 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	(-) 40 457 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2023г.	2 280 465 лв.

Наличност към 30.09.2023 г. в размер на (-) 774 908 лв. и касова наличност – (-) 1 627 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 30.09.2023 година са постъпили имуществени данъци в размер 717 995лв., това са: данък при придобиване на имущество - 331 403 лв., патентен данък – 17 301 лв., данък върху превозните средства – 144 031лв., данък върху недвижими имоти – 216 367 лв. и туристически данък – 8893 лв.

- Неданъчни приходи

Изпълнението на неданъчните приходи към 30.09.2023 година е в размер на 2 116 942 лв. Приходи и доходност от собственост- 564 282 лв., общински такси – 677 562 лв., в т.ч такса битови отпадъци – 512 588 лв., концесиите в размер на 398 319 лв., постъпления от продажба на земя – 452498 лв., и глоби, санкции и наказателни лихви –33 343лв. и други.

Държавни разходи

От разходи към 30.09.2023 година в размер на 4 080 200 лв., най-съществен е делът на разходите за възнаграждения и осигурителни плащания на щатният и нещатен персонал в държавните дейности общо 3 326 351 лева.

Следващите основни разходи са разходи за издръжка на бюджетните звена с държавен характер (§10-00) в размер на 355 767 лева, като най-съществени са разходите за вода, горива и ел.енергия в размер на 137 032 лева, външни услуги – 93 470 лв., разходите за материали – 32 577 лв., и за стипендии – 4 575 лв., храна – 38 979 лв. и текущи трансфери към домакинства- 2 757 лв.

Субсидиите за организации с нестопанска цел (читалища) са в размер на 240 426 лева.

Капиталовите разходи са в размер на 129383лв.

Дофинансиране на ДДД

Направените разходи са размер на 354 398лв., това са основно разходи за дофинансиране на ДДД за заплати и осигурителни плащания- 225 813лв., издръжка –96 313лв. и капиталови разходи- 18 799 лв.

Местни разходи

В местни дейности разходите са в размер на 3 385 201 лева. Основен е делът на разходите за издръжка в размер на 1 531 118 лева, капиталови разходи в размер на 867 569лв., възнаграждения и осигурителни плащания – 861 260 лв., субсидии – 41 444лв. и други.

Бюджетната сметка /7403/ на Община Шабла в края на отчетния период е с наличност 965 039,14лв.

Капиталови разходи за 2023 г. в бюджета са отчетени в размер на 1 015 751 лв.

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., получен трансфер – 3534,92лв.предоставен е ВБЗ – 7 182,91лв. и са изразходени 7182,91лв. и наличност – 3534,92 лв.

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., изразходени в размер на 32 813,20 лв., наличност – 19 091,35лв.

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., изразходени -8 244,74лв. и наличност 363,66лв.

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., ВБЗ – 18 551,22лв. и изразходвани средства -111826лв.

Проект "Нова възможност за младежка заетост"-BG05M9OP001-1.001-0001 стартира през 01.01.2023г. , получени средства – 14 532,36лв., ВБЗ – 20 66,73лв. и изразходени – 16 599,09лв.

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., заем от ФЛАГ- 325 638,86лв. изразходени средства - 325 662,85 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.,получен трансфер – 295 967,97лв. ВБЗ -144 741лв. и отчет 247 331лв.Изпълнява се в ДМП.

Извънбюджетните сметки /7443/ на Община Шабла в края на отчетния период е в размер на 49 323,95лв.

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 – 31 054,12лв. и преходен остатък към 01.01.2023г. 342 284,98лв.

Наличността по сметка с код 33 е 373 339,10лв.

IV.Просрочените вземания и задължения

Просрочените вземания за отчетния период възлизат на 81 840,02 лв. Същите произтичат от следните приходоизточници при Общинска администрация:

- Наеми от общинско имущество - 9 616,48лв.
- Наеми на общински жилища – 7 440,05лв.
- Наем земя - 64 783,49лв.

Община Шабла приключва отчетния период с просрочени задължения към доставчици в бюджета в размер на 135 867,12лв.

Дата:24.10.2023г.
гр.Шабла

КМЕТ НА ОБЩИНА ШАБЛА:

ПЕТЪР АТАНАСОВ

/съгласно Заповед №РД-04-482/23.09.23г./

НАЧ.ОТДЕЛ „СЧЕТОВОДСТВО“:

/АНИ ХАРАЛАМБИЕВА/