

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ШАБЛА ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01-30.06.2024 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 01.01-30.06.2024 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 14 190 969 лв. Допълнителните кредити в размер на 960 166 лв. са осигурени, както следва:

		лв.
1	Обща допълваща субсидия	384 205
2	Трансфери в т. ч.	419 979
	✓ от МТСП по програми за временна заетост	18 253
	✓ от АСП по „Механизъм за лична помощ“ по Закона за личната помощ	302 541
	✓ от АПИ	25 200
	✓ от МТСП - проект „Красива България“	73 500
	✓ от ЦИК - избори	485
	✓ от ДФЗ – ДДС проекти	38 853
	✓ от ДФЗ – ДДС проекти	(-) 38 853
3	Субвенции за компенсация 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	79 696
4	Субвенции - избори	69 874
5	Субвенции за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти	2 482
6	Дарения при първостепенен разпоредител с бюджет	3 700
7	Дарения при разпоредители на делегиран бюджет	230
99	ВСИЧКО:	960 166

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 5 922 301 лв. е отчетен 2 974 176 лв. /50,22%/.

1.1.ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ :

- Неданъчни приходи	1 400 лв.
- Трансфери от ЦБ	3 081 916 лв.
- Трансфери от МТСП	18 253 лв.
- Трансфери от МТСП -АСП	302 541 лв.
- Трансфер от ЦИК	485 лв.
- Дарения	230 лв.
- ВБЗ	- 59 лв.
- Внесен данък върху продажби	-39 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	7 669 лв.
- Друго финансиране	-963 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2024г.	199 930 лв.

Наличност към 30.06.2024г. в размер на (-) 632 819 лв. и касова наличност (-) 4 368 лв.

2. Приходи за покриване на разходите в общинските дейности за отчетния период при годишен разчет от 8 268 668 лв. са отчетени в размер на 3 000 295 лв. /36,29%/

2.1.ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ :

- Данъчни приходи	481 364 лв.
- Неданъчни приходи	1 040 523 лв.
- Трансфери за капиталови разходи от ЦБ	242 700 лв.
- Трансфер за целеви средства	56 202 лв.
- Трансфер АПИ	25 200 лв.
- Трансфер МТСП - проект „Красива България“	73 500 лв.
Предоставен трансфер от ДФЗ -ДДС	38 853 лв.
- Предоставен трансфер от ДФЗ	194 264 лв.
- Временен безлихвен заем за СЕС	179 445 лв.
- Възстановена фин. помощ	295 355 лв.
- Възстановен банков заем	(-) 350 000 лв.
- Погашени по дългосрочни заеми от ФЛАГ ЕАД	(-) 487 720лв.
- Преходен остатък на 01.01.2024г.	1 829 787 лв.

Наличност към 30.06.2024 г. в размер на (-) 241 831 лв., валутна наличност (-) 372 894лв. и касова наличност (-) 4 483 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 30.06.2024 година са постъпили имуществени данъци в размер на 481 364 лв./43,60%/. Това са: данък при придобиване на имущество - 199 591 лв./35,02%/, патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – 11 073 лв. /50,33%/, данък върху превозните средства – 100 579 лв./52,94%/, данък върху недвижими имоти –167 797 лв./55,93%/, и туристически данък – 2 316 лв./10,53%/.

- Неданъчни приходи

Изпълнението на неданъчните приходи към 30.06.2024 година е в размер на 1 040 523 лв./34,45%/ Приходи и доходност от собственост – 92 233 лв. /12,81%/,общински такси – 562 753 лв. /59,05%/, в т.ч такса битови отпадъци – 434 396 лв./63,88%/, концесиите в размер на 202 838 лв./50,71%/, постъпления от продажба на земя – 145 430 лв./15,39%/, и глоби, санкции и наказателни лихви – 24 583 лв. /49,17%/.

Направените разходи към 30.06.2024 година са в размер 5 974 471 лв. при план 14 190 969 лв.

Държавни разходи

От разходи към 30.06.2024 година в размер на 2 974 176 лв., най-съществен е делът на разходите за възнаграждения и осигурителни плащания на щатният и нещатен персонал в държавните дейности общо 2 478 054лева.

Следващите основни разходи са разходи за издръжка на бюджетните звена с държавен характер (§10-00) в размер на 271 966 лева, като най-съществени са разходите за вода, горива и ел.енергия в размер на 115 5892 лева, външни услуги – 63 131 лв., разходите за материали –22 533 лв., и за стипендии – 5 416 лв., храна – 38 883 лв. и текущи трансфери към домакинства- 1737 лв.

Субсидиите за организации с нестопанска цел (читалища) са в размер на 192 540 лева.

Капиталовите разходи са в размер на 10 047лв.

Дофинансиране на ДДД

Направените разходи са размер на 196 662 лв., това са основно разходи за дофинансиране на ДДД за заплати и осигурителни плащания- 170 304лв., издръжка – 26 298 лв. и капиталови разходи 0 лв.

Местни разходи

В местни дейности разходите са в размер на 2 803 633 лева. Основен е делът на разходите за издръжка в размер на 913 949 лева, капиталови разходи в размер на 947 019 лв., възнаграждения и осигурителни плащания – 681 883 лв., субсидии – 45 239лв. и други.

Бюджетната сметка /7403/ на Община Шабла в края на отчетния период е с наличност 874 650.45лв.

При разчетени 6 132 787 лв. за капиталови разходи по капиталовия списък за 2024 г. приет от Общински съвет гр.Шабла и други към 30.06.2024г. са отчетени 1 148 457 лв.

II.Изпълнение на сметките за средства от Европейски съюз

Община Шабла изпълнява следните проекти:

Проект „Топъл обяд в община Шабла“, предоставен е ВБЗ – 7 156лв..
5 654,40лв. и са изразходени 12 810,40лв.

Проект „Подобряване природозащитното състояние на червоногушата 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 – 58 625,90лв., временен безлихвен заем – възстановен – 52 466 лв. и изразходени в размер на 6 160 лв.

Проект „Укрепване на общинския капацитет в община Шабла“, финансиран по Договор № BG05SFPR002-2.002-0123-C01 от 17.02.2023г. вбз -1 125лв., получен трансфер-9796,67лв. и изразходени -10 911,91 лв.

Проект „Детска кухня“ е получен трансфер в размер на 1287,26лв., 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 –109 504,88 лв. и изразходвани средства -123 655,91лв.

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 –400 750,87лв. и изразходени средства -27 856,92 лв. 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 9,76лв.

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 – 29 863лв. и преходен остатък към 01.01.2024г. – 299 470 лв.

Наличността по сметка с код 33 е 269 607лв.

IV.Просрочените вземания и задължения

Просрочените вземания за отчетния период възлизат на 73 179,59лв. Същите произтичат от следните приходоизточници при Общинска администрация:

- Наеми от общинско имущество - 10 668,88лв.
- Наеми на общински жилища - 9 227,22лв.
- Наем земя - 53 283,49лв.

Община Шабла приключва отчетния период с просрочени задължения към доставчици в бюджета в размер на 247 702,57лв.

Дата: 30.07.2024г.
гр.Шабла

КМЕТ НА ОБЩИНА ШАБЛА:
/МАРИЯН ЖЕЧЕВ/

НАЧ.ОТДЕЛ „СЧЕТОВОДСТВО“:
/АНИ ХАРАЛАМБИЕВА/