

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ШАБЛА ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01-30.09.2024 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 01.01-30.09.2024 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 15 685 973 лв. Допълнителните кредити в размер на 2 455 170 лв. са осигурени, както следва:

		лв.
1	Обща допълваща субсидия	384 205
2	Трансфери в т. ч.	1 827 136
	✓ от МТСП по програми за временна заетост	36 404
	✓ от АСП по „Механизъм за лична помощ“ по Закона за личната помощ	464 316
	✓ от ЦИК - избори	485
	✓ от МРРБ – обект: Рехабилитация на общински път DOB1226 /III-901-Тюленово - Горун -I-9/, с. Тюленово, с. Горун	1 208 481
	✓ от АПИ	25 200
	✓ от МТСП - проект „Красива България“	73 500
	✓ от ДФЗ – ДДС проекти	38 853
	✓ от ДФЗ – ДДС проекти	(-) 38 853
	✓ от ПУДООС	18 750
3	Субвенции за компенсация за безплатни или по-намалени цени на пътувания на някои категории пътници, за транспорт на ученици и субвенции за превоз на пътници по нерентабилни и междуселищни автобусни линии	92 613
4	Субвенции - избори	142 384
5	Субвенции за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти	2 482
6	Субвенции – присъдена издръжка	1 080
7	Дарения при първостепенен разпоредител с бюджет	5 040
8	Дарения при разпоредители на делегиран бюджет	230
99	ВСИЧКО:	2 455 170

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 6 192 484 лв. е отчетен 4 534 894 лв. /73,23%/.

1.1.ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ :

- Неданъчни приходи	1 910 лв.
- Трансфери от ЦБ	4 136 052 лв.
- Трансфери от МТСП	36 404 лв.
- Трансфери от МТСП -АСП	464 316 лв.
- Трансфер от ЦИК	485 лв.
- Трансфер ПУДООС	3 750 лв.
- Дарения	230 лв.
- ВБЗ	-674 лв.

- Внесен данък върху продажби	-57 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	7 231 лв.
- Друго финансиране	-963 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2024г.	199 930 лв.
Наличност към 30.09.2024г. в размер на (-) 312 008 лв. и касова наличност (-) 1 712 лв.	

2. Приходи за покриване на разходите в общинските дейности за отчетния период при годишен разчет от 9 493 489 лв. са отчетени в размер на 6 152 139 лв. /64,80%/

2.1.ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ :

- Данъчни приходи	709 919 лв.
- Неданъчни приходи	1 973 278 лв.
- Трансфери за капиталови разходи от ЦБ	462 564 лв.
- Трансфер за целеви средства	74 936 лв.
- Трансфер от МРРБ	1 208 481 лв.
- Трансфер АПИ	25 200 лв.
- Трансфер МТСП - проект „Красива България“	73 500 лв.
- Трансфер от ПУДООС	15 000 лв.
-Предоставен трансфер от ДФЗ -ДДС	38 853 лв.
- Предоставен трансфер от ДФЗ	194 264 лв.
- Временен безлихвен заем за СЕС	424 223 лв.
- Възстановена фин. помощ	295 385 лв.
- Възстановен банков заем	(-) 350 000 лв.
- Предоставен банков заем	350 000 лв.
- Погашени по краткосрочен заем от ФЛАГ ЕАД	(-) 400 000 лв.
- Погашени по дългосрочни заеми от ФЛАГ ЕАД	(-) 531 580 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	123 371 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2024г.	1 829 787 лв.

Наличност към 30.09.2024 г. в размер на (-) 40 594 лв., валутна наличност (-) 320 357лв. и касова наличност (-) 4091 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 30.09.2024 година са постъпили имуществени данъци в размер на 709 919 лв./64,30%/. Това са: данък при придобиване на имущество - 327 022 лв./57,37%/, патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – 17 497 лв. /79,53%/, данък върху превозните средства – 138 169 лв./72,72%/, данък върху недвижими имоти –216 076 лв./72,00%/ и туристически данък – 11 147 лв./50,69%/.

- Неданъчни приходи

Изпълнението на неданъчните приходи към 30.09.2024 година е в размер на 1 973 278 лв./64,32%/ Приходи и доходност от собственост – 613 050 лв. /85,15%/,общински такси – 736 402 лв. /77,27%/, в т.ч такса битови отпадъци – 531 320 лв./78,14%/, концесиите в размер на 392 203 лв./98,05%/, постъпления от продажба на земя – 152 872 лв./16,18%/, и глоби, санкции и наказателни лихви – 39 984 лв. /80%/.

Направените разходи към 30.09.2024 година са в размер 10 687 033 лв. при план 15 685 973 лв.

Държавни разходи

От разходи към 30.09.2024 година в размер на 4 534 894 лв., най-съществен е делът на разходите за възнаграждения и осигурителни плащания на щатният и нещатен персонал в държавните дейности общо 3 832 170лева.

Следващите основни разходи са разходи за издръжка на бюджетните звена с държавен характер (§10-00) в размер на 369 842 лева, като най-съществени са разходите за вода, горива и ел. енергия в размер на 132 932 лева, външни услуги – 94 312 лв., разходите за материали –34 625 лв., и за стипендии – 7 645 лв., храна – 47 529лв. и текущи трансфери към домакинства – 3 596 лв.

Субсидиите за организации с нестопанска цел (читалища) са в размер на 293 433 лева.

Капиталовите разходи са в размер на 13 075лв.

Дофинансиране на ДДД

Направените разходи са размер на 293 803 лв., това са основно разходи за дофинансиране на ДДД за заплати и осигурителни плащания- 256 806лв., издръжка – 36 997 лв. и капиталови разходи 0 лв.

Местни разходи

В местни дейности разходите са в размер на 5 858 336 лева. Основен е делът на разходите за издръжка в размер на 1 553 760 лева, капиталови разходи в размер на 2 946 866 лв., възнаграждения и осигурителни плащания – 1 328 307 лв., субсидии – 48 000лв. и други.

Бюджетната сметка /7403/ на Община Шабла в края на отчетния период е с наличност 352 601,99лв.

При разчетени 7 351 796 лв. за капиталови разходи по капиталовия списък за 2024 г. приет от Общински съвет гр.Шабла и други към 30.09.2024г. са отчетени 3 151 332 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.. получен трансфер -13 406,4лв. и са изразходени 12 810,40лв., наличност -7 752 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 – 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., получен трансфер- 18 225,81лв. и изразходени -14 139,78 лв., наличност 4 86,03лв.

Проект „Детска кухня“ е получен трансфер в размер на 1411,17лв., ВБЗ – 674,31 лв. и са изразходени 2 085,48лв.

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 –154 561,30 лв. и изразходвани средства -180 972,82лв.

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.,трансфер от МРРБ- 36 533,21лв. и изразходени средства -27 856,92 лв. се изпълнява в ДЕС.

Проект № BSB00008 „Innovative joint learning for environmental-friendly behaviour of communities in the Black Sea Basin /Съвместно иновативно обучение за природосъобразно поведение на общностите в Черноморския басейн“ по Програма ИНТЕРРЕГ NEXТ „Черноморски басейн“ 2021-2027“ са получени трансфери – 78 504,04лв. и от МРРБ – 18 608,26 лв., изразходени средства – 7930,92лв.

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. – възстановен аванс към МРРБ – 2 230,25лв. Изпълнява се 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., получен трансфер -255 320,96 и отчет 194 691,39лв.Изпълнява се в ДМП.

Извънбюджетните сметки /7443/ на Община Шабла в края на отчетния период е в размер на 43 490,73лв.

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 – 14 407лв. и преходен остатък към 01.01.2024г. – 299 470 лв.

Наличността по сметка с код 33 е 285 063лв.

IV.Просрочените вземания и задължения

Просрочените вземания за отчетния период възлизат на 71 970,86лв. Същите произтичат от следните приходаизточници при Общинска администрация:

- Наеми от общинско имущество - 9 797,60лв.
- Наеми на общински жилища –8 889,77лв.
- Наем земя - 53 283,49лв.

Община Шабла приключва отчетния период с просрочени задължения към доставчици в бюджета в размер на 296 136,31лв.

Дата:29.10.2024г.
гр.Шабла

КМЕТ НА ОБЩИНА ШАБЛА:
/МАРИЯН ЖЕЧЕВ/

НАЧ.ОТДЕЛ „СЧЕТОВОДСТВО“:
/АНИ ХАРАЛАМБИЕВА/