

# ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ШАБЛА ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01-31.12.2022 г.

На основание чл. 25, ал. 1, т.6 от ЗМСМА, Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., ПМС № 31/2022 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2022 г. представям на вниманието Ви отчет за изпълнение на макро рамката по приходно-разходната част на бюджета на община Шабла за периода 01.01-31.12.2022 г.

Приходно-разходната част на бюджета на община Шабла от 9 041 970 лв. към 01.01.2022 година, след направени служебни корекции, по реда на чл. 51, ал. 2 и чл. 56 от Закона за публичните финанси и приети решения на Общински съвет, за отчетния период е актуализирана на 12 043 491 лв. Допълнителните кредити в размер на 3 001 521 лв. са осигурени, както следва:

		лв.
<b>1</b>	<b>Обща допълваща субсидия</b>	<b>296 573</b>
<b>2</b>	<b>Целева субсидия за капиталови разходи</b>	<b>229 100</b>
<b>3</b>	<b>Трансфери в т. ч.</b>	<b>2 099 569</b>
	✓ от МТСП по програми за временна заетост	146 118
	✓ от АСП по „Механизъм за лична помощ“ по Закона за личната помощ	294 564
	✓ от ФСЗ – целева програма „Обществена трапезария“	10 266
	✓ от ФСЗ – оборудване ДСП - Шабла	34 914
	✓ от МТСП - проект „Красива България“	41 552
	✓ от ДФЗ – ДДС проекти	90 808
	✓ от ДФЗ – ДДС проекти	(-) 90 808
	✓ от МОН – спрени месечни помощи	1 063
	✓ от МОН – ОР на ОУ „Св. Климент Охридски“ – с. Дуранкулак	238 359
	✓ от АПИ	19 800
	✓ от ПУДООС	404 368
	✓ Реконструкция на водопровод и рехабилитация на ул. "Добруджа", гр. Шабла, общ. Шабла - част ВиК по РМС № 711/2022 г., гр. Шабла	908 565
<b>4</b>	<b>Други неданъчни приходи - „Механизъм за лична помощ“ - АСП</b>	<b>61 684</b>
<b>5</b>	<b>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</b>	<b>104 995</b>
<b>6</b>	<b>Субвенции за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти</b>	<b>4 543</b>
<b>7</b>	<b>Субвенции за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на общината по събирането на приходи чрез картови плащания</b>	<b>1 200</b>
<b>8</b>	<b>Субвенции за възстановяване на транспортните разходи на правоимащи болни</b>	<b>56</b>
<b>9</b>	<b>Субвенции – присъдена издръжка</b>	<b>2 210</b>
<b>10</b>	<b>Субвенции – от МС за произвеждане на избори за народни представители</b>	<b>36 185</b>
<b>11</b>	<b>Дарения при разпоредители на делегиран бюджет</b>	<b>10 000</b>
<b>12</b>	<b>Корекция на бюджета с решение на Общински съвет</b>	<b>157 075</b>
<b>13</b>	<b>Корекция на бюджета от разпоредители на делегиран бюджет</b>	<b>(-) 1 669</b>
<b>99</b>	<b>ВСИЧКО:</b>	<b>3 001 521</b>

## 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 5 141 114 лв. е отчетен 4 867 570 лв. /94,68%/.

### 1.1.ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ :

- Неданъчни приходи	135 602 лв.
- Трансфери от ЦБ	4 167 213 лв.
- Трансфери от МТСП	146 118 лв.
- Трансфери от МТСП -АСП	294 564 лв.
- Трансфер от МОМН	239 422 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	-1 006 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2022г.	195 300 лв.

Наличност към 31.12.2022г. в размер на (-) 309 643 лв.

2. Приходи за покриване на разходите в общинските дейности за отчетния период при годишен разчет от 6 902 377 лв. са отчетени в размер на 4 325 312 лв. /62,66%/

### 2.1.ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ :

- Данъчни приходи	1 086 049 лв.
- Неданъчни приходи	2 215 158 лв.
- Трансфери за капиталови разходи от ЦБ	889 800 лв.
- Целеви трансфер	1 200 лв.
- Изравнителна субсидия	534 000 лв.
- Трансфер АПИ	19 800 лв.
- Трансфер от МРРБ	908 565 лв.
- Възстановен БЗ от ЦБ	(-) 280 000 лв.
- Предоставени трансфери	(-) 162 153 лв.
- Предоставен трансфер от ДФЗ	90 808 лв.
- Трансфер за програма „Обществена трапезария“	10 266 лв.
- Трансфер МТСП – Красива България“	41 552 лв.
- Трансфер МТСП по „Подобряване на мат. база -ДСП Шабла	34 914 лв.
- Трансфер ПУДООС	404 368 лв.
- Временен безлихвен заем за СЕС	(-) 217 219 лв.
- Предоставена фин. помощ	(-) 67 426 лв.
- Възстановена фин. помощ	49 500 лв.
- Получен краткосрочен заем от банка	350 000 лв.
- Погашения по краткосрочни заеми от банки	(-) 250 000 лв.
- Погашения по дългосрочни заеми от ФЛАГ ЕАД	(-) 27 216 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	(-) 35 681 лв.
- Др. финансиране	(-) 29 006 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2022г.	1 038 498 лв.

Наличност към 31.12.2022 г. в размер на (-) 2 280 465 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 31.12.2022 година са постъпили имуществени данъци в размер на 1 086 049лв./103,04%/. Това са: данък при придобиване на имущество - 619 197 лв./112,58%/, патентен данък – 18 686 лв. /84,94%/, данък върху превозните средства – 166 042лв./92,25%/, данък върху недвижими имоти – 262 885 лв./93,89%/ и туристически данък – 19 239 лв./87,45%/.

- Неданъчни приходи

Изпълнението на неданъчните приходи към 31.12.2022 година е в размер на 2 215 158 лв./99,57%/ Приходи и доходност от собственост – 596 409 лв. /110,04%/общински



такси – 730 932 лв. /92,67%/, в т.ч такса битови отпадъци – 476 380 лв./83,32%/, концесиите в размер на 439 240 лв./95,49%/, постъпления от продажба на земя – 482 669 лв./106,31%/, и глоби, санкции и наказателни лихви – 47 406 лв. /79,01%/.

### **Държавни разходи**

От разходи към 31.12.2022 година в размер на 4 867 570 лв., най-съществен е делът на разходите за възнаграждения и осигурителни плащания на щатният и нещатен персонал в държавните дейности общо 3 978 806 лева.

Следващите основни разходи са разходи за издръжка на бюджетните звена с държавен характер (§10-00) в размер на 406 433 лева, като най-съществени са разходите за вода, горива и ел.енергия в размер на 168 903 лева, външни услуги – 93 495 лв., разходите за материали – 56 818 лв., и за стипендии – 9 061 лв., храна – 42 148 лв. и текущи трансфери към домакинства- 5 581 лв.

Субсидиите за организации с нестопанска цел (читалища) са в размер на 284 591 лева.

Капиталовите разходи са в размер на 174 823лв.

### **Дофинансиране на ДДД**

Направените разходи са размер на 384 823 лв., това са основно разходи за дофинансиране на ДДД за заплати и осигурителни плащания- 317 827лв., издръжка – 46 955 лв., такси – 41лв. и капиталови разходи 20 000 лв.

### **Местни разходи**

В местни дейности разходите са в размер на 3 940 489 лева. Основен е делът на разходите за издръжка в размер на 1 585 966 лева, капиталови разходи в размер на 1308 402лв., възнаграждения и осигурителни плащания – 871 026 лв., субсидии – 41 210лв. и други.

Бюджетната сметка /7403/ на Община Шабла в края на отчетния период е с наличност 2 590 107,52лв.

Капиталови разходи за 2022 г. са отчетени в размер на 3 569 696 лв. при план 8 169 005 лв.

## **II.Изпълнение на сметките за средства от Европейски съюз**

Община Шабла изпълнява следните проекти:

Проект „Патронажна грижа +“ е получила БВЗ от бюджета -31 213,67 лв., преходен остатък на 01.01.2022г.-13 881,25лв., трансфер-57 949,88лв. и изразходени са 93 044,80лв..

Проект „Заедно можем всичко“ ОП РЧР е получен трансфер –94 356,23 лв., изразходени 20 179,52лв., възстановен ВБЗ – 74 460,89лв. и съфинансиране – 284,18лв. и е приключил.

Проект „Заедно можем всичко“ ОП НОИР, предоставен трансфер – 27 551,48 лв., съфинансиране – 9 810,35лв. и изразходени -3 659,73 лв. и е приключил.

Проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“ са получени средства §6301-963,50 лв., изразходвани – 830,50 лв. и налични средства в §8803 -665лв.

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 – 468 477,93лв., получен ВБЗ за Бюджета- 15 495,03лв., изразходени в размер на 527 328,13 лв.

Проект „Грижа в дома в община Шабла“, финансиран по Договор № BG05SFPR002-2.001-0042-C01 от 05.12.2022 г. е получен аванс в размер на 45 056,46лв.

ОУ ”Св.Климент Охридски” по проект „Подкрепа за успех“ изразходени 4 631,34 лв. наличност в §8803-1 784,34 лв. и получен трансфер – 2847,00лв.

Проект "Интегрирано управление на риска и ефективни реакции на органите за гражданска безопасност", одобрен с Договор № 79746/12.07.2018, Програма ИНТЕРРЕГ V-A Румъния-България 2014-2020 са получени са 9 720,08 лв. и възстановен трансфер - 411,65 лв. Изпълнява се ДЕС и е приключил.



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. получен е ВБЗ от бюджета- 48 730,65лв. и изразходени средства - 48 730,65 лв. Изпълнява се ДЕС.

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 01.01.2022г. – 66 503,13 лв., изразходени средства - 35 813,28 лв. и наличност към 31.12.2022г.-30689,85лв. Изпълнява се ДЕС.

Проект „Реконструкция и рехабилитация на съществуващи улици, съоръженията и принадлежностите към тях в гр.Шабла, община Шабла , финансиран по Договор за БФП №BG06RDNP001-7.001-0002-C01/23.05.2019г. е с наличност на 01.01.2021 г. - 221 613,49лв., получен трансфер 468 767,46 лв., изразходени средства – 842 743,69 лв. Изпълнява се РА и е приключил.

Проект „Подобряване на енергийната ефективност на територията на Община Шабла чрез обновяване на системата за улично осветление в град Шабла“ с преходен остатък на 01.01.2022 в размер на 159 593,36лв., ВБЗ – 257 884,66лв., изразходени средства 515 165,32лв. 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. е получен трансфер – 532 340,62лв., изразходени средства -531 967,08лв. и наличност към 31.12.2022г. -373,54лв. Изпълнява се в ДМП.

Извънбюджетните сметки /7443/ на Община Шабла в края на отчетния период е в размер на 45 430,00лв.

### **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 -307 838лв. и преходен остатък към 01.01.2022г. – 650 123,44 лв.

Наличността по сметка с код 33 е 342 284,98лв.

### **IV.Просрочените вземания и задължения**

Просрочените вземания за отчетния период възлизат на 85 710,83 лв. Същите произтичат от следните приходоизточници при Общинска администрация:

- Наеми от общинско имущество - 13 750,12лв.
- Наеми на общински жилища – 9 325,61лв.
- Наем земя - 59 971,10лв.
- Други вземания – 2 664 лв.

Община Шабла приключва отчетния период с просрочени задължения към доставчици в бюджета в размер на 188 629,92лв.

Дата:22.02.2023г.  
гр.Шабла

**КМЕТ НА ОБЩИНА ШАБЛА:**  
**/ПЕТЪР ДИМОВ АТАНАСОВ/**  
съгласно заповед № РД-04-78/16.02.2023г.

**НАЧ.ОТДЕЛ „СЧЕТОВОДСТВО“:**  
**/АНИ ХАРАЛАМБИЕВА/**

Заличена във връзка с чл.4, т.1  
От Регламент (ЕС) 2016/679  
(Общ Регламент относно  
Защитата на данни).

Заличена във връзка с чл.4, т.1  
От Регламент (ЕС) 2016/679  
(Общ Регламент относно  
Защитата на данни).