

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ШАБЛА ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01-30.06.2023 г.

На основание Закона за публичните финанси, Закон за прилагане на разпоредби на закона за ДЪРЖАВНИЯ БЮДЖЕТ НА РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ за 2022 г. представям на вниманието Ви отчет за изпълнение на макро рамката по приходно-разходната част на бюджета на община Шабла за периода 01.01-30.06.2023 г.

ПРИХОДИ НА ОБЩИНА ШАБЛА

Приходната част на отчета обхваща:

1. Приходи за покриване на разходите в държавните дейности за отчетния период са 2 688 492 лв.

1.1.ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ :

- Неданъчни приходи	1 063 лв.
- Трансфери от ЦБ	2 331 776 лв.
- Трансфер целеви средства ЦБ	56 739 лв.
- Възстановени трансфери за ЦБ	(-) 2 877 лв.
- Трансфери от МТСП	31 954 лв.
- Трансфери от МТСП -АСП	251 798 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	9 858 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2023г.	309 643 лв.

Наличност към 30.06.2023г. в размер на (-)301 430 лв. и касова наличност -32лв.

2. Приходи за покриване на разходите в общинските дейности за отчетния период са размер на 1 761 071 лв.

2.1.ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ :

- Данъчни приходи	507 645 лв.
- Неданъчни приходи	1 280 160 лв.
- получени субсидии от ЦБ за капиталови разходи	20 499 лв.
- получени трансфери	71 522 лв.
- получени трансфери от СЕС	2 лв.
- трансфер от ПУДООС	3 748 лв.
- Временен безлихвен заем за СЕС	(-) 539 735 лв.
- Предоставена фин. помощ	(-) 28 943 лв.
- възстановена фин. помощ	46 870 лв.
- Получен дългосрочни заеми от ФЛАГ ЕАД	325 639 лв.
- Погашения по дългосрочни заеми от ФЛАГ ЕАД	(-) 13 608 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	(-) 689 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2023г.	2 280 465 лв.

Наличност към 30.06.2023 г. в размер на (-) 2 184 014 лв. и касова наличност – (-) 8 490 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 30.06.2023 година са постъпили имуществени данъци в размер 507 645лв., това са: данък при придобиване на имущество - 213 073 лв., патентен данък – 12 445 лв., данък върху превозните средства – 108 186лв., данък върху недвижими имоти – 172 486 лв. и туристически данък – 1 455 лв.

- Неданъчни приходи

Изпълнението на неданъчните приходи към 30.06.2023 година е в размер на 1 280 160 лв. Приходи и доходност от собственост- 119 569 лв., общински такси – 551 979 лв., в

т.ч такса битови отпадъци – 444 132 лв., концесиите в размер на 237 564 лв., постъпления от продажба на земя – 348 334 лв., и глоби, санкции и наказателни лихви –26 083лв. и други.

Държавни разходи

От разходи към 30.06.2023 година в размер на 2 688 492 лв., най-съществен е делът на разходите за възнаграждения и осигурителни плащания на щатният и нещатен персонал в държавните дейности общо 2 168 975лева.

Следващите основни разходи са разходи за издръжка на бюджетните звена с държавен характер (§10-00) в размер на 208 467 лева, като най-съществени са разходите за вода, горива и ел.енергия в размер на 97851 лева, външни услуги – 49 197 лв., разходите за материали – 20 388 лв., и за стипендии – 4 575 лв., храна – 17 964 лв. и текущи трансфери към домакинства- 1 492 лв.

Субсидиите за организации с нестопанска цел (читалища) са в размер на 159 162 лева.

Капиталовите разходи са в размер на 123 011лв.

Дофинансиране на ДДД

Направените разходи са размер на 192 919 лв., това са основно разходи за дофинансиране на ДДД за заплати и осигурителни плащания- 139 044лв., издръжка –39 076лв. и капиталови разходи- 14 799 лв.

Местни разходи

В местни дейности разходите са в размер на 1 568 152 лева. Основен е делът на разходите за издръжка в размер на 822 404 лева, капиталови разходи в размер на 81 663лв., възнаграждения и осигурителни плащания – 574 835 лв., субсидии – 31 444лв. и други.

Бюджетната сметка /7403/ на Община Шабла в края на отчетния период е с наличност 2 485 443,52лв.

Капиталови разходи за 2023 г. са отчетени в размер на 1 302 300 лв. от тях 219 473 лв. са в бюджета.

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 – 6 738,23лв.

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 68,66лв.

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 – 17 500лв. и изразходвани средства -62 370,54лв. и наличност 185,92лв.

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 10 692,53лв.

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 – 118 119,54лв. и преходен остатък към 01.01.2023г. 342 284,98лв. Наличността по сметка с код 33 е 460 404,52лв.

IV.Просрочените вземания и задължения

Просрочените вземания за отчетния период възлизат на 79 410,47 лв. Същите произтичат от следните приходоизточници при Общинска администрация:

- Наеми от общинско имущество - 8 869,03лв.
- Наеми на общински жилища – 7 257,95лв.
- Наем земя - 63 283,49лв.

Община Шабла приключва отчетния период с просрочени задължения към доставчици в бюджета в размер на 205 715,50лв.

Дата:26.07.2023г.
гр.Шабла

КМЕТ НА ОБЩИНА ШАБЛА:
/МАРИЯН ЖЕЧЕВ/

НАЧ.ОТДЕЛ „СЧЕТОВОДСТВО“:
/АНИ ХАРАЛАМБИЕВА/