

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. |
|----|---|------------|
| 1 | Обща допълваща субсидия | 296 573 |
| 2 | Целева субсидия за капиталови разходи | 229 100 |
| 3 | Трансфери в т. ч. | 2 099 569 |
| | ✓ 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 |
| 4 | Други неданъчни приходи - „Механизъм за лична помощ“ - АСП | 61 684 |
| 5 | Субвенции за компенсации 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 | 104 995 |
| 6 | Субвенции за покриване на част от транспортните разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти | 4 543 |
| 7 | Субвенции за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на общината по събирането на приходи чрез картови плащания | 1 200 |
| 8 | Субвенции за възстановяване на транспортните разходи на правоимащи болни | 56 |
| 9 | Субвенции – присъдена издръжка | 2 210 |
| 10 | Субвенции – от МС за произвеждане на избори за народни представители | 36 185 |
| 11 | Дарения при разпоредители на делегиран бюджет | 10 000 |
| 12 | Корекция на бюджета с решение на Общински съвет | 157 075 |
| 13 | Корекция на бюджета от разпоредители на делегиран бюджет | (-) 1 669 |
| 99 | ВСИЧКО: | 3 001 521 |

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/