

КОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ШАБЛА ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01-31.03.2025 г.

На основание чл. 25, ал. 1, т.6 от ЗМСМА, Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 г., представям на вниманието Ви отчет за изпълнение на макро рамката по приходно-разходната част на бюджета на община Шабла за периода 01.01-31.03.2025 г.

ПРИХОДИ НА ОБЩИНА ШАБЛА

Приходната част на отчета обхваща:

1. Приходи за покриване на разходите в държавните дейности за отчетния период е отчетен 1 463 163 лв. /0,00%/.

1.1.ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ :

- Неданъчни приходи	18 470 лв.
- Трансфери от ЦБ	1 205 574 лв.
- Трансфери от МТСП-ПВЗ	5 174 лв.
- Трансфери от МТСП -АСП	194 834 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	- 362 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2025г.	213 750 лв.

Наличност към 31.03.2025г. в размер на (-) 172 981 лв. и касова наличност (-) 1 296 лв.

2. Приходи за покриване на разходите в общинските дейности за отчетния период са отчетени в размер на 1 002 069 лв. /0,00%/

2.1.ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ :

- Данъчни приходи	291 999 лв.
- Неданъчни приходи	732 796 лв.
- Трансфери за обща изравнителна с-я от ЦБ	301 750 лв.
- Трансфер за целеви средства	9 367 лв.
- Трансфер от ПУДООС	7 460 лв.
- Получени трансфери от СЕС	14 лв.
- Предоставен трансфер на ДФЗ	(-) 44 286 лв.
- Временен безлихвен заем за СЕС	(-) 66 565 лв.
- Погашения по дългосрочни заеми от ФЛАГ ЕАД	(-) 43 860 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	(-) 76 217 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2025г.	113 853 лв.

Наличност към 31.03.2025 г. в размер на (-) 212 274лв., валутна сметка (-) 7184 лв. и касова наличност (-) 4 784 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 31.03.2025 година са постъпили имуществени данъци в размер на 291 999 лв./%/. Това са: данък при придобиване на имущество - 101 059 лв. /%/, патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – 6 561 лв. /%/, данък върху превозните средства – 76 911 лв./%/, данък върху недвижими имоти –104 655 лв./%/ и туристически данък – 2 813 лв./%/.

- **Неданъчни приходи**

Изпълнението на неданъчните приходи към 31.03.2025 година е в размер на 732 796лв./%/ Приходи и доходност от собственост – 98 673 лв. /%/,общински такси – 344 778 лв. /%/, в т.ч такса битови отпадъци – 283 176 лв./%/, концесиите в размер на 187 522

лв./%/ , постъпления от продажба на нефинансови активи – 113 533 лв./0%/ , и глоби, санкции и наказателни лихви – 10 744 лв. /0%/.

Направените разходи към 31.03.2025 година са в размер 2 465 232 лв.

Държавни разходи

От разходи към 31.03.2025 година в размер на 1 463 163 лв., най-съществен е делът на разходите за възнаграждения и осигурителни плащания на щатният и нещатен персонал в държавните дейности общо 1 250 935 лева.

Следващите основни разходи са разходи за издръжка на бюджетните звена с държавен характер (§10-00) в размер на 99 881 лева, като най-съществени са разходите за вода, горива и ел. енергия в размер на 41 774 лева, външни услуги – 22 414 лв., разходите за материали – 16 218 лв., и за стипендии – 2 650 лв., храна – 14 196 лв. и текущи трансфери към домакинства – 1 447лв.

Субсидиите за организации с нестопанска цел (читалища) са в размер на 106 950 лева.

Капиталовите разходи са в размер на 1 100лв.

Дофинансиране на ДДД

Направените разходи са размер на 141 921 лв., това са основно разходи за дофинансиране на ДДД за заплати и осигурителни плащания- 125 041лв., издръжка – 16 880 лв.

Местни разходи

В местни дейности разходите са в размер на 860 148 лева. Основен е делът на разходите за издръжка в размер на 414 694 лева, капиталови разходи в размер на 594 лв., възнаграждения и осигурителни плащания –400 757лв., субсидии – 12 667лв. и други.

Бюджетната сметка /7403/ на Община Шабла в края на отчетния период е с наличност 385 254,96 лв.

II.Изпълнение на сметките за средства от Европейски съюз

Община Шабла изпълнява следните проекти:

Проект „Топъл обяд в община Шабла“, предоставен е ВБЗ – 2 272лв., получен трансфер -6 536лв., изразходени 6 360лв. и наличност -2448,00лв.

Проект „Детска кухня“ е получен трансфер в размер на 1 827лв., и са изразходени 1 597лв., наличност -230лв.

СУ “Асен Златаров“ изпълняват проект „модернизиране на професионалното образование обучение“ изразходени средства - 362лв.

Проект „Започвам работа – Компонет 3- заетост“ е получен трансфер 36 696лв., изразходени средства – 20 736лв. и наличност към 31.03.2025г.-22 939лв.

Проект „Изменение на мерки 54,55 и 56 от НРПД за НАТУРА 2000 на територията на Община Шабла с наличност на 01.01.2025г. – 26 024лв., изразходени средства - 4 650 лв. и наличност към 31.03.2025г. – 21 374 лв.

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 – 7 184лв.,налични средства 76 447 лв.,предоставен ВБЗ – 52 489 лв и изразходени средства –136 120лв.

Извънбюджетните сметки /7443/ на Община Шабла в края на отчетния период е в размер на 63 561,33лв.

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 – 154 244,23 лв. и преходен остатък към 01.01.2025г. – 145 225,77 лв. Наличността по сметка с код 33 е 209 425,02лв.

IV.Просрочените вземания и задължения

Просрочените вземания за отчетния период възлизат на 75 177,04 лв. Същите произтичат от следните приходоизточници при Общинска администрация:

- Наеми от общинско имущество - 12 742.95 лв.
- Наеми на общински жилища –9150.60 лв.
- Наем земя - 53 283,49лв.

Община Шабла приключва отчетния период с просрочени задължения към доставчици в бюджета в размер на 953 244,20 лв.

Дата:28.04.2025г.
гр.Шабла

КМЕТ НА ОБЩИНА ШАБЛА:
/МАРИЯН ЖЕЧЕВ/

НАЧ.ОТДЕЛ „СЧЕТОВОДСТВО“:
/АНИ ХАРАЛАМБИЕВА/

