

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ШАБЛА ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01-30.06.2025 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 01.01-30.06.2025 г.

ПРИХОДИ НА ОБЩИНА ШАБЛА

Приходната част на отчета обхваща:

1. Приходи за покриване на разходите в държавните дейности за отчетния период е отчетен 3 461 348 лв. /52.37%/.

1.1.ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ :

- Неданъчни приходи	18 766 лв.
- Трансфери от ЦБ	3 314 952 лв.
- Трансфери от МТСП-ПВЗ	12 976 лв.
- Трансфери от МТСП -АСП	407 162 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	- 654 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2025г.	213 750 лв.

Наличност към 30.06.2025г. в размер на (-) 504 636 лв. и касова наличност (-) 968 лв.

2. Приходи за покриване на разходите в общинските дейности за отчетния период са отчетени в размер на 2 173 335 лв. /35,96%/

2.1.ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ :

- Данъчни приходи	611 682 лв.
- Неданъчни приходи	1 425 559 лв.
- Трансфери за обща изравнителна с-я от ЦБ	301 750 лв.
- Трансфер за капиталови разходи	203 199 лв.
- Трансфер за целеви средства	9 367 лв.
- Трансфери между бюджетни сметки	220 884 лв.
- Трансфер от ПУДООС	11 202 лв.
- Получени трансфери от СЕС	14 лв.
- Предоставен трансфер на ДФЗ	(-) 49 684 лв.
- Временен безлихвен заем за СЕС	(-) 447 лв.
- Предоставени средства по възмездна фин. помощ	(-) 37 000 лв.
- Възстановени суми по възмездна фин. помощ	60 881 лв.
- Погасен краткосрочен банков заем	(-) 350 000 лв.
- Погашения по дългосрочни заеми от ФЛАГ ЕАД	(-) 161 832 лв.
- Събрани средства от Европейския съюз	(-) 53 829 лв.
- Преходен остатък на 01.01.2025г.	113 853 лв.

Наличност към 30.06.2025 г. в размер на (-) 9 943 лв., валутна сметка (-) 119 606 лв. и касова наличност (-) 2 715 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 30.06.2025 година са постъпили имуществени данъци в размер на 611 682 лв./51,79%/. Това са: данък при придобиване на имущество - 235 489 лв. /43,77%/, патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници – 19 579 лв. /75,08%/, данък върху превозните средства – 142 736 лв./60,74%/, данък върху недвижими имоти –210 315 лв./58,42%/ и туристически данък – 3 563 лв./16,20%/.

- Неданъчни приходи

Изпълнението на неданъчните приходи към 30.06.2025 година е в размер на 1 425 559 лв./46,05%/ Приходи и доходност от собственост – 312 035 лв. /37,31%/ ,общински такси – 719 115 лв. /55,35%/ , в т.ч такса битови отпадъци – 500 530 лв./70,78%/ , концесиите в размер на 187 522 лв./46,88%/ , постъпления от продажба на нефинансови активи – 257 660 лв./42,94%/ , и глоби, санкции и наказателни лихви – 19 288 лв. /38,58%/.

Направените разходи към 30.06.2025 година са в размер 5 634 683 лв.

Държавни разходи

От разходи към 30.06.2025 година в размер на 3 461 348 лв., най-съществен е делът на разходите за възнаграждения и осигурителни плащания на щатният и нещатен персонал в държавните дейности общо 3 002 673 лева.

Следващите основни разходи са разходи за издръжка на бюджетните звена с държавен характер (§10-00) в размер на 216 292 лева, като най-съществени са разходите за вода, горива и ел. енергия в размер на 69 969 лева, външни услуги – 56 676 лв., разходите за материали – 31 624 лв., и за стипендии – 7 865 лв., храна – 33 443 лв. и текущи трансфери към домакинства – 3 534 лв.

Субсидиите за организации с нестопанска цел (читалища) са в размер на 224 940 лева.

Капиталовите разходи са в размер на 5 329 лв.

Дофинансиране на ДДД

Направените разходи са размер на 136 178 лв., това са основно разходи за дофинансиране на ДДД за заплати и осигурителни плащания- 105 342 лв., издръжка – 27 236 лв., капиталови разходи – 3 600 лв.

Местни разходи

В местни дейности разходите са в размер на 2 037 157 лева. Основен е делът на разходите за издръжка в размер на 886 459 лева, капиталови разходи в размер на 90 348 лв., възнаграждения и осигурителни плащания – 824 924 лв., субсидии – 27 167 лв. и други.

Бюджетната сметка /7403/ на Община Шабла в края на отчетния период е с наличност 514 578,58 лв.

II.Изпълнение на сметките за средства от Европейски съюз

Община Шабла изпълнява следните проекти:

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

Проект „Детска кухня“ е получен трансфер в размер на 1 827 лв., временен безлихвен заем – 696,68 лв и са изразходени -2 523,89 лв.

СУ “Асен Златаров“ изпълняват проект „модернизиране на професионалното образование обучение“ изразходени средства – 654,34 лв.

Проект „Започвам работа – Компонет 3- заетост“ е получен трансфер 55 956 лв., временен безлихвен заем – 937,37 лв. и изразходени средства – 56 893,37 лв.

Проект „Изменение на мерки 54,55 и 56 от НРПД за НАТУРА 2000 на територията на Община Шабла с наличност на 01.01.2025г. – 26 024 лв., 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 – 114 700,22 лв., и изразходени средства – 173 435,22 лв.

Извънбюджетните сметки /7443/ на Община Шабла в края на отчетния период е в размер на 36 874,89 лв.

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 – 259 010,19 лв. и преходен остатък към 01.01.2025г. – 145 225,77 лв. Наличността по сметка с код 33 е 404 235,96лв.

IV.Просрочените вземания и задължения

Просрочените вземания за отчетния период възлизат на 76 960,58 лв. Същите произтичат от следните приходаизточници при Общинска администрация:

- Наеми от общинско имущество - 13 749,03 лв.
- Наеми на общински жилища – 9 928,06 лв.
- Наем земя - 53 283,49лв.

Община Шабла приключва отчетния период с просрочени задължения към доставчици в бюджета в размер на 953 001,91 лв.

Дата:29.07.2025г.
гр.Шабла

КМЕТ НА ОБЩИНА ШАБЛА:
/МАРИЯН ЖЕЧЕВ/

НАЧ.ОТДЕЛ „СЧЕТОВОДСТВО“:
/АНИ ХАРАЛАМБИЕВА/