

**ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА****за касово изпълнение на бюджета и  
отчет за сметки на средствата от ЕС  
на Община Алфатар  
към 31.03.2024 г.**

При изпълнение на бюджета на общината за първото тримесечие на 2024 г. са спазвани изискванията на ЗДБРБ и ЕБК за 2024 г; ЗПФ; решенията на ОбС, Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет и СФУК.

В условията на непрекъснато повишаващите се потребности на гражданите и общността по отношение на количеството и качеството на предоставените от общините услуги, отново сме поставени пред необходимостта да осигурим финансова стабилност, чрез правилно и адекватно планиране на местните приходи и тяхното целево разходване.

Запазването на бюджетната устойчивост е първостепенна задача пред общината, за което се изисква прилагането на правилна финансова политика, обоснована на принципи на добро управление.

Ежедневно се извършва финансов контрол и обсъждане целесъобразността на разходите и следене на приходите.

Бюджетът през изминалото тримесечие на 2024 г. е актуализиран на основание чл.56 от Закона за публичните финанси, с получените като трансфер средства от АСП по НП, от АСП по Механизма за предоставяне на лична помощ, получени трансфери от МРРБ, АПИ за текущ ремонт и зимно поддържане на републиканската пътна мрежа и писма на МФ.

Общото увеличение на бюджета за първото тримесечие на 2024 г. е в размер на **328 981** лв. и представлява:

Табл.1.

**1. ПРИХОДИ**

Приходи	Начален план 2024 г.	Уточнен план 31.03.2024 г.	Разлика
1	2	3	4
<b>1. Имуществени данъци и неданъчни приходи</b>	<b>669 300</b>	<b>669 300</b>	-
➤ Имуществени данъци	197 800	197 800	-
➤ Неданъчни приходи	471 500	471 500	-

<b>2. Субсидия от ЦБ</b>	<b>6 685 857</b>	<b>6 792 870</b>	<b>+ 107 013</b>
➤ Обща допълв. субсидия	5 486 857	5 555 413	68 556
➤ Целева за капит.разходи	600 300	600 300	-
➤ Обща изравн.субсидия	585 500	585 500	-
➤ Получени целеви трансфери §3118	13 200	16 039	2 839
➤ Получени целеви трансфери §3128		35 618	35 618
<b>3. Трансфери</b>	<b>- 77 130</b>	<b>144 838</b>	<b>+ 221 968</b>
➤ Трансфери от АСП по НП		3 336	3 336
➤ Предоставен трансфер Депо ТБО	- 62 130	- 62 130	-
➤ Получен трансфер от АСП по Механизъм лична помощ		171 098	171 098
➤ Предоставен трансфер за сметки от СЕС	- 15 000	- 15 000	-
➤ Получен трансфер от АПИ за текущ ремонт и зимно поддържане 2024		47 534	47 534
<b>4. Временни безлихвени заеми м/у бюджетни и сметки за ср-ва от ЕС</b>	<b>- 100 000</b>	<b>- 100 000</b>	<b>-</b>
<b>5. Временно съхранявани средства</b>			
<b>6. Бюджетен остатък</b>	<b>3 557 120</b>	<b>3 557 120</b>	<b>-</b>
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ: 1+2+3+4+5+6</b>	<b>10 735 147</b>	<b>11 064 128</b>	<b>328 981</b>

Изпълнението на приходите по видове през първото тримесечие на 2024 г. в Община Алфатар е следното:

### I. ПРИХОДИ

Табл.2

Приходи	Уточнен план 2024 г.	Отчет към 31.03.2024 г.	% изпълн.
<b>1. Имуществени данъци и неданъчни приходи</b>	<b>669 300</b>	<b>175 400</b>	<b>26,2</b>
➤ Имуществени данъци	197 800	63 799	32
➤ Неданъчни приходи	471 500	111 601	24
<b>2. Субсидия от ЦБ</b>	<b>6 792 870</b>	<b>2 061 207</b>	<b>30</b>
➤ Обща допълв. субсидия	5 555 413	1 714 613	
➤ Целева за капит.разходи	600 300	-	
➤ Обща изравн.субсидия	585 500	311 075	
➤ Получени целеви трансфери §3118	16 039	3 300	
➤ Получени целеви трансфери §3128	35 618	32 219	
<b>3. Трансфери</b>	<b>144 838</b>	<b>208 072</b>	
➤ Трансфери от АСП по НП	3 336	3 336	
➤ Предоставен трансфер Депо ТБО	- 62 130	- 13 893	
➤ Получен трансфер от АСП по Механизъм лична помощ	171 098	171 098	
➤ Предоставен трансфер за сметки от СЕС	- 15 000	-3	
➤ Получен трансфер от АПИ за текущ ремонт и зимно поддържане 2024	47 534	47 534	
<b>4. Временни безлихвени заеми м/у бюджетни и ИБСФ</b>	<b>- 100 000</b>	<b>- 55 960</b>	
<b>5. Временно съхранявани средства</b>		<b>- 7 024</b>	
<b>6. Бюджетен остатък</b>	<b>3 557 120</b>	<b>3 557 120</b>	



7. Наличност в сметка в края на периода		- 3 737 018	
8. Наличност в каса в края на периода		- 2 133	
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ:</b> 1+2+3+4+5+6+7+8	<b>11 064 128</b>	<b>2 199 664</b>	<b>20</b>

Приходите с общински характер са в размер на 1 056 910 лв. и представляват 26 % от всички приходи на общината, като в т.ч. е получената от ЦБ обща изравнителна субсидия в размер на 311 075 лв., получени трансфери за други целеви разходи, в размер на 3 300 лв., пролучен трансфер от АПИ, в размер на 47 534 лв., преходния остатък за местни дейности в размер на 2 413 527 лв., предоставен временен безлихвен заем за сметки от СЕС – 53 686 лв. със знак (-) и наличността в края на периода 1 819 320 лв. със знак /-/.

През първото тримесечие на 2024 г. процентът на изпълнение на собствените приходи на общината е 26,2 % спрямо планираните за годината, или 175 400 лв., при 25,6%, и 177 641 лв. за същия период на 2023 г., 25,5% и 163 404 лв. за 2022 г. и 21,39% и 130 695 лв. за същия период на 2021 г.

Процентът на изпълнение на имуществените данъци е 32% спрямо планираните за годината, или 63 799 лв., при 28,7% и 56 804 лв. за 2023 г., 38% и 72 080 лв. за 2022 г. и 30% и 47 972 лв. за 2021 г.

С най-висок процент на изпълнение са приходите от данък върху превозните средства – 43% спрямо планираните, или 32 078 лв., при 40% и 30 093 лв. за 2023 г., 32% и 21 178 лв. за 2022 г. и 35% и 22 657 лв. за 2021 г.

Приходите от данък върху недвижими имоти са в размер на 17 026 лв., или 41% спрямо планираните, при 12 090 лв. и 29% за 2023 г., 12 738 лв. и 28% за същия период на 2022 г. и 9 716 лв. и 22% за 2021 г.

С най-нисък процент на изпълнение са приходите от данък при придобиване на имущество – 17% спрямо планираните, или 13 921 лв., при 17% и 13 972 лв. за 2023 г., 50% и 21 178 лв. за 2022 г. и 30% и 14 948 лв. за 2021 г.

Изпълнението на неданъчните приходи е 24%, или 111 601 лв., при 24,5% и 120 837 лв. за 2023 г., 21% и 91 324 лв. за 2022 г. и 19%, и 82 723 лв. за същия период на 2021 г.

Приходите от общинска собственост са в размер на 13 892 лв., или 7% спрямо планираните за годината, 16 526 лв. и 8% за 2023 г., 14 734 лв. и 7% за 2022 г. и 13 848 лв. и 7% за същия период на 2021 г.

Приходите от наем на имущество са в размер на 8 489 лв., или 26% спрямо планираните за годината, при 7 223 лв. и 25% за 2023 г., 7 233 лв. и 25% за 2022 г. и 6 317 лв. и 24% за 2021 г.

С най-нисък процент на изпълнение от приходите от общинска собственост, са тези от наем на земя – 4%, или 5 965 лв. спрямо планираните за годината, при 4% и 8 007 лв. за 2023 г., 7 275 лв. и 4% за 2022 г. и 6 121 лв. и 4% за същия период на 2021 г., което се дължи на все още неподписани договори за отдаване под наем на общинската земя.



Приходите от общински такси са в размер на 98 990 лв., или 37% спрямо планираните, при 85 474 лв. и 34% за 2023 г., 72 899 лв. и 31% за 2022 г. и 73 763 лв. и 30% за 2021 г.

Процентът на изпълнение са приходите от пазари е 14%, ли 144 лв., при 71% и 570 лв. за 2023 г., 17% и 130 лв. за 2022 г. и 14% и 95 лв. за 2021 г.

С най-висок процент на изпълнение при общинските такси, са приходите от такси за притежаване на куче, които са в размер на 150 лв., или 75% спрямо планираните, при 276 лв. и 230% за 2023 г., 93 лв. и 62% за 2022 г. и 56 лв. и 22% за 2021 г.

Приходите от административни услуги са в размер на 3 579 лв., или 36% спрямо планираните за годината, при 4 049 лв. и 40% за 2023 г., 40% и 4 033 лв. за 2022 г. и 23% и 2 751 лв. за 2021 г.

Приходите от Такса битови отпадъци, за периода са в размер на 92 756 лв., или 38% спрямо планираните, при 76 763 лв. и 33% за 2023 г., 65 318 лв. и 31% за 2022 г. и 67 944 лв. и 31% за 2021 г.

Приходите от такси за технически услуги са в размер на 1 186 лв., или 25% спрямо планираните, при 1 479 лв. и 30% за 2023 г., 1 768 лв. и 32% за 2022 г. и 799 лв. и 16% за 2021 г.

Процентът на изпълнение на приходите от други общински такси е 24%, или 1 175 лв., при 47% и 2 337 лв. за 2023 г., 18% и 921 лв. за 2022 г. и 25% и 1 236 лв. за 2021 г.

От глоби, санкции и наказателни лихви са постъпили 3 436 лв., или 38% спрямо планираните за годината, при 3 198 лв. и 36% за същия период на 2023 г., 4 228 лв. и 282% за 2022 г. и 2 554 лв. и 22% за 2021 г.

Внесеният данък върху приходите от стопанска дейност и внесеното ДДС са в размер 7 207 лв., при 8 225 лв. за 2023 г., 7 852 лв. за същия период на 2022 г. и 7 660 лв. за 2021 г.

През първото тримесечие на 2024 г. са постъпили 1 882 лв. от продажба на земя.

Получената субсидия от ЦБ представлява 30% от планираната, като с най – голям процент на изпълнение е изравнителната субсидия - 53%, предоставени съгласно разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г.

Общото изпълнение на приходната част на бюджета към 31.03.2024 г. е 20 % спрямо планираните за годината.

Общината към 31.03.2024 г. е с просрочени вземания в размер на 507 256 лв., при 453 986 лв. за същия период на 2023 г., 425 335 лв. за 2022 г. и 337 466 лв. за 2021 г.

Към 31.12.2023г. просрочените вземания на общината са били в размер на 528 783,20 лв., което означава че за отчетния период същите са намалени.



С най-голям относителен дял са вземанията от ТБО, които от 247 490 лв. в края на 2023 г. са намалени на 236 281 лв., при 218 803,17 лв. в края на първото тримесечие на 2023 г., 214 535,04 лв. за 2022 г. и 173 046 лв. в края на първото тримесечие на 2021г.

При просрочени вземания в размер на 63 314лв. за данък недвижими имоти към 31.12.2023 г., същите към 31.03.2024 г. са в размер на 61 169 лв., 57 304 лв. за същия период на 2023 г., 54 803,94лв. за 2022 г. и 45 799лв. за 2021 г.

Вземанията от данък ПС от 209 322 лв. в края на 2023г., към края на 31.03.24 г. са намалени на 202 411,51 лв., при 170 116 лв. за същия период на 2023 г., 148 273,80 лв. за 2022г. и 115 196 лв. за същия период на 2021 г.

Просрочените вземания от наеми на имущество са в размер на 2 741 лв., при 3 089,26 лв. за същия период на 2023 г., 2 482,43 лв. за 2022 г. и 3 887 лв. за 2021 г. Към 31.12.2023г. просрочени вземанията от наеми на общинско имущество, са били в размер на 3 794 лв.

От такси ДГ просрочените вземания са в размер на 4 258 лв., при 4 391,77 лв. за същия период на 2023 г., 4 906 лв. за 2022 г. и 4 989 лв. за 2021 г.

Общината събира просрочията си чрез частен съдебен изпълнител. През първото тримесечие на 2024 г. са заведени 8 дела за принудително събиране за 1 471,22 лв.

Общия брой на заведените и действащи дела за принудително събиране и наложени глоби от ЧСИ за периода от 2013 г. до 31.03.2024 г. са 287 бр. в общ размер на 216 567,05 лв.

През отчетния период постъпилите приходи от просрочени вземания са в общ размер на 191,47 лв., които са преведи от ЧСИ.

Подробен анализ на просрочените вземания е направен в обяснителната записка за просрочените вземания и задължения към 31.03.2024 г.

Разходната част на бюджета за първото тримесечие на 2024 г. по функции е следната:

## II.РАЗХОДИ

Табл.3

ФУНКЦИЯ	Уточнен план 2024г.	Отчет към 31.03.2024 г.	% изпълн
1. Изпълн.и законод.органи	<u>1 536 683</u>	<u>183 853</u>	12
В т.ч. държавни	1 012 333	105 420	
общински	524 350	78 433	
2. Отбрана и сигурност	<u>250 293</u>	<u>27 212</u>	11
В т.ч. държавни	241 293	27 212	
общински	-	-	
дофинансиране	9 000	-	



3. Образование	<u>1 608 809</u>	<u>339 535</u>	21
В т.ч. държавни	1 558 491	334 927	
общински	20 318	1 145	
дофинансиране	30 000	3 463	
4. Здравеопазване	<u>52 972</u>	<u>3 335</u>	6
В т.ч. държавни	52 972	3 335	
5. Социални дейности	<u>3 866 809</u>	<u>601 676</u>	16
В т.ч. държавни	3 806 309	596 514	
общински	10 500	1 548	
дофинансиране	50 000	3 614	
6. БКС	<u>1 226 922</u>	<u>84 542</u>	7
В т.ч. държавни			
общински	1 226 922	84 542	
7. Дейности по почивно, културно и религиозно дело	<u>457 092</u>	<u>88 061</u>	19
В т.ч. държавни	251 160	75 346	
общински	121 145	12 715	
дофинансиране	84 787		
8. Икономически дейности и услуги	<u>2 064 548</u>	<u>871 450</u>	42
В т.ч. държавни			
общински	2 839	-	
	2 061 709	871 450	
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ:</b>	<b>11 064 128</b>	<b>2 199 664</b>	<b>20</b>

През отчетния период извършените разходи са при спазване разпоредбите на Закона за публичните финанси, ЗДБРБ за 2024 г., Постановлението за неговото изпълнение и указанието на МФ. За целта се извършваше ежедневен анализ на приходите и съответно на разходите по приоритети, които следваше да бъдат извършени, при спазване на разпоредбите.

Задължителните разходи §1 - §5 са в размер на 935 587 лв. и представляват 42,53% от всички разходи на общината по отчета за първото тримесечие на 2024 г.

Процентът на изпълнение на разходите за стопанска издръжка е 13,35% от всички разходи или 293 725 лв. През отчетния период извършените разходи за данъци и такси са в размер на 18 073 лв. и представляват 0,8% от всички разходи. Разходите за застраховки на имотите общинска собственост и ПС в общината са в размер на 14 711 лв. Предоставената субсидия на читалищата е в размер на 55 346 лв., или 2,52% от разходите за периода. Разходите за членски внос в различните асоциации са в размер на 3 475 лв.

От разходите за текуща издръжка с най голям относителен дял са разходите за вода, горива и ел.енергия, в размер на 85 382 лв., или 29,07%, при 112 953 лв. и 24,95% за същия период на 2023 г., 110 342 лв. и 50,57% за 2022 г. и 52 378 лв. и 23,94% за 2021 г. Разходите за външни услуги са в размер на 84 513 лв., или 28,77%, при 126 100 лв. и 27,86% за 2023 г. През отчетния период извършените разходи за материали са в размер на 42 665 лв., или 14,53% от всички разходи за текуща издръжка.



Разходите за храна са в размер на 39 002 лв., или 13,28% от разходите за текуща издръжка, при 32 188 лв. и 7,11% за 2023 г., 28 071 лв. и 12,86% за 2022 г. и 16 361 лв. и 7,48% за 2021 г.

Процентното изпълнение на разходите по отделните функции е между 6% и 24%.

Във функция „Изпълнителни и законодателни органи“, процентът на изпълнение е 12% спрямо планираните. В тази функция с най-голям относителен дял са разходите за работни заплати и осигуровки на общинска администрация, общински съвет и дейност „Международни програми и споразумения“, които са в размер на 131 827 лв., или 71,70% от всички разходи във функцията. Разходите за текуща издръжка са в размер на 47 072 лв., или 25,60% спрямо планираните разходи за годината.

Най – голям е размерът на разходите за външни услуги – 24 658 лв., материали – 6 770 лв. и горива и ел.енергия – 1 836 лв. Разходите за членски внос в различните асоциации са в размер на 3 412 лв. Капиталовите разходи са в размер на 1 298 лв.

Извършените разходи във функция „Отбрана и сигурност“, представляват 11% спрямо планираните за годината, или 27 212 лв., при 36 040 лв. за 2023 г., 17 304 лв. за същия период на 2022 г. и 19 140 лв. за 2021 г., от които разходите за ОМП са в размер на 27 000 лв., в дейност „Други дейности по вътрешна сигурност“ 212 лв. В дейност „Доброволно формиране, разходи не са извършвани.

Разходите във функция “Образование” представляват 21% от планираните за годината. С най-голям относителен дял са извършените разходи за ФРЗ и осигуровки, в размер на 242 693 лв.; за ел.енергия и вода в размер на 25 227 лв., при 29 129 лв. за същия период на 2023 г., 20 790 лв. за 2022 г. и 12 253 лв. за 2021 г. и разходите за външни услуги – 19 932 лв., при 14 737 лв. за 2023 г., 10 188 лв. за 2022 г. и 9 945 лв. за 2021 г.

Разходите за превоз на ученици са в размер на 29 377 лв., при 27 921 лв. за същия период на 2023 г., 17 261 лв. за 2022 г. и 19 279 лв. за 2021 г. Получените средства за финансиране на дейността са в размер на 32 219 лв.

За ФРЗ на мед.сестри в здравните кабинети към училищата и детската градина, разходите са в размер на 3 035 лв. и за текуща издръжка 300 лв.

Във функция “Социални дейности” са отразени извършените разходи по НП “Осигуряване на заетост”, дейност „Асистентска подкрепа“, услугата „Личен асистент“, ДСП, Кризисен център, ДСХ и ЦНСТ, ЦНСТПЛПР №1, №2 и №3 и Клубовете на инвалида и пенсионера. Разходите в тази функция представляват 16% спрямо планираните за годината, или 601 676 лв. С най-голям относителен дял са извършените разходи за ФРЗ и текуща издръжка в дейностите Кризисен център – 24 200 лв., ДСХ – 70 482 лв. и ЦНСТ и ЦНСТПЛПР №1, №2 и №3 – общо в размер на 307 552 лв.

Разходите по НП са в размер на 10 098 лв. Получените и изразходвани средства за предоставената социална услуга личен асистент по Механизма за личната помощ са в размер на 170 368 лв.

За предоставяне на социалната услуга „Асистентска подкрепа“, извършените разходи за първото тримесечие са в размер на 17 428 лв.



Процентът на изпълнение в разходната част на функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околна среда” е 7%, спрямо планираните за годината.

Разходите за улично осветление за периода са в размер на 14 604 лв., които представляват разходи за консумирана ел.енергия и текущо поддържане на уличното осветление. От тях разходите за ел.енергия са в размер на 9 526 лв., при 10 976 лв. за същия период на 2023 г., 11 878 лв. за 2022 г. и 7 690 лв. за 2021 г.

В дейност Изграждане, ремонт и поддържане на улична мрежа, планираните капиталови разходи в размер на 645 837 лв. за ремонт на уличната мрежа в гр.Алфатар и с.Цар Асен., към 31.03.2024 г. не са разходвани, поради непроведената процедура по ЗОП. На това се дължи и ниският процент на извършените на разходи във функцията.

В дейност „Други дейности по жилищното строителство” разходите за първото тримесечие на 2024 г. са в размер на 30 868 лв., от които разходите за ФРЗ са в размер на 10 228 лв., за текуща издръжка 16 346 лв. и 4 837 лв. капиталови разходи.

В дейност „Чистота” разходите са в размер на 38 270 лв., от които 24 516 лв. са за ФРЗ и осигуровки и 11 785 лв. за текуща издръжка.

Процентът на изпълнение в разходната част на функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело” е 19%. Извършените разходи за ФРЗ и текуща издръжка в дейност „Други дейности по културата” са в размер на 10 980 лв., от които 3 270 лв. за ФРЗ и осигуровки и 7 710 за текуща издръжка на дейността и мероприятия.

Разходите за поддържане и ремонт на общински пътища, отразени във функция „Икономически дейности и услуги” за отчетния период са в размер на 867 095 лв., от които 1 452 лв. за зимно поддържане и снегопочистване и 865 433 лв. за текущ ремонт. През отчетния период извършените капиталови разходи са за авансово плащане – втори етап за ремонта на общински път Алфатар-Войново – Васил Левски.

В дейност „Др.дейности по селско и горско стопанство” извършените разходи са в размер на 4 114 лв.

За текущо поддържане на Туристическият център извършените разходи са в размер на 241 лв.

През първото тримесечие на 2024 г. извършените разходи за ДМА са в размер на 873 137 лв., разпределени по обекти, както следва:

- Основен ремонт сграда за здравно обслужване гр.Алфатар – строителен надзор – 500 лв.
- Промяна предназначението и основен ремонт на част от сграда с идентификатор 00415.501.848.1 и 00415.501.848.2 за предоставяне на социални услуги – строителен надзор – 504 лв.
- Холова гарнитура Мелек – 1 298 лв.
- Моторен трион, с.Кутловица – 1 569 лв.
- Холова гарнитура Айлин за ЗС гр.Алфатар – 1 298 лв.



- Спален комплект за ЗС гр.Алфатар – 1 237 лв.
- Холова гарнитура Мелек за ЗС гр.Алфатар – 1 298 лв.
- Рехабилитация и реконструкция на общински път SLS2001/III-7001 Алфатар-Войново/Васил Левски от км 0+000 до км. 3+445, с.Васил Левски - 865 433 лв.

През първото тримесечие на 2024 г. получените и разходвани целеви трансфери са както следва:

### ПОЛУЧЕНИ ЦЕЛЕВИ ТРАНСФЕРИ ПО § 31-18 и §31-28

Табл.4

Предназначение на ср-вата	Получени	Изразходв.	Остатък
1. За транспорт на деца и ученици	32 219	29 347	2 872
2. Компенсации за пътувания по вътрешногр. и междус. транспорт	-	-	-
3. Целеви трансфер за м.д. съгласно ЗДБРБ за 2024 г.	3 300	3 300	
4. Покриване на част от трансп. разходи за доставка на хляб			
5. Средства за присъдена издръжка			32
<b>ВСИЧКО:</b>	<b>35 519</b>	<b>32 647</b>	<b>2 872</b>

### СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ, ДФ „ЗЕМЕДЕЛИЕ” И НАЦИОНАЛЕН ФОНД /СЕС-3-КСФ, СЕС-3-РА/

Табл.5

Наименование на фонда	Салдо 01.01.2024	Приход	Разход	Салдо 31.03.2024
1. ОП „Храни и основно материално подпомагане” 2021-2027 г.	-	69 683	69 683	-
3. ОП „Човешки ресурси”	-	58 723	58 723	-
4. ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”	-	4 082	4 082	-
5. Разплащателна агенция	46 297			46 297
<b>ВСИЧКО:</b>	<b>46 297</b>	<b>132 488</b>	<b>132 488</b>	<b>46 297</b>

### ЧУЖДИ СРЕДСТВА Б-3, С КОД 33

Табл.6

Наименование на фонда	Салдо 01.01.2024	Приход	Разход	Салдо 31.03.2024
1. Гаранции	40 524	4 770	12 393	32 901
2. Бели петна	65 904			65 904
<b>ВСИЧКО:</b>	<b>106 428</b>	<b>4 770</b>	<b>12 393</b>	<b>98 805</b>

По ОП „Развитие на човешките ресурси” са извършени разходи в размер на 58 723 лв., от които по проект „Нова възможност за младежка заетост” – 22 647 лв. и по проект „Грижа в дома” – 36 076 лв., които са в ПРБ.



Всички проекти са финансирани с временен безлихвен заем от бюджета, като една част от тях след верифициране на разходите от управляващия орган са възстановени в бюджета.

По проект „Нова възможност за младежка заетост –Алфатар”, получените трансфери по СЕС са в размер на 27 890 лв., възстановен безлихвен заем в размер на 5 246 лв., трансфери между бюджетни сметки и СЕС – 3 лв. и извършените разходи са в размер на 22 647 лв.

По ОП „Храни и основно материално подпомагане”, проект „Приготвяне и доставяне на готова храна – топъл обяд в Община Алфатар”, през отчетния период няма получени трансфери. Предоставеният временен безлихвен заем към 31.03.2024 г. е в размер на 62 659 лв. По параграф 88-03 със знак /+ / и в бюджета със знак /- / са отразени 7 024,00лв. Извършените разходи са в размер на 69 683 лв.

Към 31.03.2024 г., във ВРБ – ОУ „Христо Ботев” гр.Алфатар по ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”, проект „Подкрепа за приобщаващо образование” са получени трансфери в размер на 1 808 лв. Възстановен е предоставеният временен безлихвен заем в размер на 1 498 лв. Към 31.03.2024 г. извършените разход по проекта са в размер на 310 лв.

По проект „Успех за теб”, извършените разходи са в размер на 3 772 лв. Разходите са финансирани с временен безлихвен заем от бюджета на училището, в размер на 3 772 лв.

По ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”, проект „Активно приобщаване в системата на предучилищно образование” на ДГ гр.Алфатар няма получавани приходи и извършвани разходи.

По проект „Модернизиране и изграждане на улично осветление със светодиоден източник в Община Алфатар, гр.Алфатар”, финансиран от ДФЗ, Разплащателна агенция, през отчетния период не са получавани трансфери и няма извършвани разходи. Наличните средства по проекта са в размер на 46 297 лв., които са от преходния остатък от 2023 г.

Извършените разходи по проектите са отнесени по съответните дейности и разходни параграфи, съгласно ЕБК за 2024 г.

Към 31.03.2024 г. наличните средства по сметките за средства от ЕС са в размер на 46 297 лв.

Подробен отчет за сметки на средствата от Европейските програми е даден в **Приложение №1** към настоящата обяснителна записка.

В резултат на строгата финансова дисциплина, предприетите мерки за увеличаване събираемостта на приходите и оптимизиране на разходите, към 31.03.2024г. общината няма натрупани задължения.

Д-Р ЯНКА ГОСПОДИНОВА  
КМЕТ НА ОБЩИНА АЛФАТАР

15.04.2024 г.  
гр. Алфатар





Приложение №1

**Отчет за сметките на средствата от ЕС на Община  
Алфатар към 31.03.2024 г. /в лева/**

Наименование	№ на §§	РАЗЧЕТ	ОТЧЕТ 31.03.2024 Г.
<b>ОП „Развитие на човешките ресурси”</b>			
<b>Приходи</b>			
I. Трансфери		<b>163 938,00</b>	<b>58 723,00</b>
Трансфери(субсидии,вн.) м/у бюдж.с/ки(+/-)	61-00		
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00	15 000,00	3,00
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	98 938,00	67 693,00
Всичко трансфери:		113 938,00	67 696,00
II. временни безлихв.заеми			
Получ.(пред.) врем. безл. заеми от/за ЦБ (+/-):	74-00		
получени заеми (+)	74-11		
погасени заеми (-)	74-12		
Врем.безл.заеми м/у бюджетни с/ки(нето)	75-00		
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	50 000,00	- 8 973,00
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00		
Всичко временни безлихвени заеми:		50 000,00	- 8 973,00
III. Депозити и средства по сметки			
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)			
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)			
Депозити и средства по сметки (нето) (+/-)	95-00		
<b>ОП „Храни и основно материално”2021-2027</b>			
<b>Приходи</b>			
I. Трансфери		<b>257 900,00</b>	<b>69 683,00</b>
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	161 603,00	
Всичко трансфери:			
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	96 297,00	62 659,00
Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС	88-03		7 024,00
III. Депозити и средства по сметки			
<b>ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”</b>			
<b>Приходи</b>			
I. Трансфери		<b>4 058,00</b>	<b>4 082,00</b>
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	4 058,00	1 808,00
Всичко трансфери:			
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00		2 274,00
Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС	88-03		
III. Депозити и средства по сметки			
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)	95-01		
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)	95-07		
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ код 98</b>		<b>425 896,00</b>	<b>132 488,00</b>
<b>Разплащателна агенция код 42</b>		<b>692 599,00</b>	
<b>Приходи</b>		<b>692 599,00</b>	<b>0,00</b>
I. Трансфери			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	577 999,00	



Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00	114 600,00	
Всичко трансфери:		692 599,00	
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	- 46 297,00	-
Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС	88-03		
III. Депозити и средства по сметки			
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)	95-01	46 297,00	46 297,00
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)	95-07		- 46 297,00
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ код 42+код 98</b>		<b>1 118 495,00</b>	<b>132 488,00</b>
<b>Разходи код 98</b>			
<b>Функция ОБРАЗОВАНИЕ</b>		<b>425 896,00</b>	<b>132 488,00</b>
		<b>4 058,00</b>	<b>4 082,00</b>
<b>Дейност 311 Детски градини</b>		<b>2 250,00</b>	
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	1 000,00	
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	250,00	
Издръжка	10-00	1 000,00	
Текущи трансфери за домакинствата	42-17		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54		
Капиталови трансфери	55-00		
<b>Всичко разходи за дейността:</b>		<b>2 250,00</b>	
<b>Дейност 322 Общообразователни училища</b>		<b>1 808,00</b>	<b>4 082,00</b>
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	1 248,00	3 014,00
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	250,00	573,00
Издръжка	10-00	310,00	495,00
Текущи трансфери за домакинствата	42-17		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54		
Капиталови трансфери	55-00		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54		
Капиталови трансфери	55-00		
<b>Всичко разходи за дейността:</b>		<b>1 808,00</b>	<b>4 082,00</b>
<b>Функция СОЦ.ОСИГУР.,ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ</b>			
<b>Дейност 524 Домашен соц.патронаж</b>		<b>421 838,00</b>	<b>128 406,00</b>
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	<b>257 900,00</b>	<b>69 683,00</b>
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	15 000,00	5 907,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	2 900,00	1 117,00
Издръжка	10-00	240 000,00	62 659,00
Стипендии	40-00		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54		
Капиталови трансфери	55-00		



<b>Дейност 532 Програми за временна заетост</b>		<b>85 838,00</b>	<b>22 647,00</b>
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	72 000,00	18 996,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	13 838,00	3 651,00
Издръжка	10-00		
Стипендии	40-00		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54		
Капиталови трансфери	55-00		
<b>Всичко разходи за дейността:</b>		<b>85 838,00</b>	<b>22 647,00</b>
<b>Дейност 545 Социални услуги в домашна среда</b>		<b>78 100,00</b>	<b>36 076,00</b>
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	62 800,00	30 291,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	14 300,00	5 785,00
Издръжка	10-00	1 000,00	
Стипендии	40-00		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54		
<b>Всичко разходи за дейността:</b>		<b>78 100,00</b>	<b>36 076,00</b>
<b>Разходи код 42</b>		<b>692 599,00</b>	<b>0,00</b>
<b>606 Осветление на улици</b>		<b>692 599,00</b>	<b>0,00</b>
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00		
Издръжка	10-00	5 000,00	
Стипендии	40-00		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54	687 599,00	
Капиталови трансфери	55-00		
<b>Всичко разходи за дейността:</b>		<b>692 599,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ ЗА СМЕТКИ НА СРЕДСТВА ОТ ЕС</b>		<b>1 118 495,00</b>	<b>132 488,00</b>
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА СМЕТКИ НА СРЕДСТВА ОТ ЕС</b>		<b>1 118 495,00</b>	<b>132 488,00</b>