



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

за касово изпълнение на бюджета и отчет за сметки на средствата от ЕС на Община Алфатар към 30.06.2024 г.

При изпълнение на бюджета на общината за първото шестмесечие 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 шестмесечие 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, получени трансфери от МТСП, Проект „Красива България”, получени трансфери от ДФЗ и писма на МФ.

Общото увеличение на бюджета за второто тримесечие на 2024 г. е в размер на **320 386,00** лв. и представлява:

I. ПРИХОДИ

Приходи	Уточнен план 31.03.2024 г.	Уточнен план 30.06.2024 г.	Разлика
1	3	3	4
1. Имуществени данъци и неданъчни приходи	669 300	671 900	+ 2 600
➤ Имуществени данъци	197 800	197 800	-
➤ Неданъчни приходи	471 500	474 100	+ 2 600
2. Субсидия от ЦБ	6 792 870	6 895 876	+ 103 006
➤ Обща допълв. субсидия	5 555 413	5 583 498	28 085
➤ Целева за капит.разходи	600 300	600 300	-
➤ Обща изравн.субсидия	585 500	585 500	-
➤ Получени целеви трансфери §3118	16 039	58 741	42 702
➤ Получени целеви трансфери §3128	35 618	67 837	32 219
3. Трансфери	144 838	359 618	+ 214 780
➤ Трансфери от АСП по НП	3 336	10 840	7 504
➤ Предоставен трансфер Депо ТБО	- 62 130	- 62 130	-
➤ Получен трансфер от АСП по Механизъм лична помощ	171 098	352 020	180 922
➤ 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	-
➤ Получен безлихвен заем от ЦБ за окончателно плащане по проект на ДФЗ		577 900	577 900
➤ Предоставен безлихвен заем от ЦБ за средства от ЕС за окончателно плащане по проект на ДФЗ		- 577 900	- 577 900
➤ Получен трансфер за окончателно плащане на ДДС по проект на ДФЗ		122 294	122 294
➤ Предоставен трансфер за средства от ЕС за окончателно плащане на ДДС по проект на ДФЗ		- 122 294	- 122 294
➤ Получен трансфер от МТСП по Проект „Красива България” за читалище с.Кутловица		+ 30 584	+ 30 584
➤ Възстановен трансфер на ФСЗ по проект „Осигуряване на хранителни продукти за КЦД Алфатар”		- 4 230	- 4 230
4. Временни безлихвени заеми м/у бюджетни и сметки за ср-ва от ЕС	- 100 000	- 100 000	-
5. Временно съхранявани средства			
6. Бюджетен остатък	3 557 120	3 557 120	-
ВСИЧКО ПРИХОДИ: 1+2+3+4+5+6	11 064 128	11 384 514	320 386

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

I. ПРИХОДИ

Табл.2

Приходи	Уточнен план 2024 г.	Отчет към 30.06.2024 г.	% изпълн.
1. Имуществени данъци и неданъчни приходи	<u>671 900</u>	<u>526 440</u>	<u>78</u>
➤ Имуществени данъци	197 800	126 645	64
➤ Неданъчни приходи	474 100	399 795	84
2. Субсидия от ЦБ	<u>6 895 876</u>	<u>3 691 722</u>	<u>54</u>
➤ Обща допълв. субсидия	5 583 498	3 181 539	
➤ Целева за капит.разходи	600 300	-	
➤ Обща изравн.субсидия	585 500	396 443	
➤ Получени целеви трансфери §3118	58 741	49 302	
➤ Получени целеви трансфери §3128	67 837	64 438	
3. Трансфери	<u>359 618</u>	<u>414 750</u>	
➤ Трансфери от АСП по НП	10 840	10 840	
➤ Предоставен трансфер Депо ТБО	- 62 130	- 21 979	
➤ Получен трансфер от АСП по Механизъм лична помощ	352 020	352 020	
➤ Предоставен трансфер за сметки от СЕС	- 15 000	- 19	
➤ Получен трансфер от АПИ за текущ ремонт и зимно поддържане 2024	47 534	47 534	
➤ Получен безлихвен заем от ЦБ за окончателно плащане по проект на ДФЗ	577 900	577 900	
➤ Предоставен безлихвен заем от ЦБ за средства от ЕС за окончателно плащане по проект на ДФЗ	- 577 900	- 577 900	
➤ Получен трансфер за окончателно плащане на ДДС по проект на ДФЗ	122 294	122 294	
➤ Предоставен трансфер за средства от ЕС за окончателно плащане на ДДС по проект на ДФЗ	- 122 294	- 122 294	
➤ Получен трансфер от МТСП по Проект „Красива България” за читалище с.Кутловица	+ 30 584	+ 30 584	
➤ Възстановен трансфер на ФСЗ по проект „Осигуряване на хранителни продукти за КЦД Алфатар”	- 4 230	- 4 230	
4. Временни безлихвени заеми м/у бюджетни и ИБСФ	- 100 000	- 89 153	
5. Временно съхранявани средства		- 4 132	
6. Бюджетен остатък	3 557 120	3 557 120	
7. Наличност в сметка в края на периода		- 3 190 442	
8. Наличност в каса в края на периода		- 895	
ВСИЧКО ПРИХОДИ: 1+2+3+4+5+6+7+8	11 384 514	4 905 410	43

Приходите с общински характер са в размер на 2 320 839 лв. и представляват 47.31 % от всички приходи на общината, като в т.ч. е

получената от ЦБ обща изравнителна субсидия в размер на 396 443 лв., получени трансфери за други целеви разходи, в размер на 6 600 лв., получен 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 – 82 262 лв. със знак (-) и наличността в края на периода 991 897 лв. със знак /-/.

През първото шестмесечие на 2024 г. процентът на изпълнение на собствените приходи на общината е 78 % спрямо планираните за годината, или 526 440 лв., при 78% и 553 679 лв. за същия период на 2023г., 83.40% за 2022 г. и 67,86% за 2021 г.

Изпълнението на имуществените данъци е 64% спрямо планираните за годината, или 126 645 лв., при 66% и 130 926 лв. за същия период на 2023г., 73% за 2022 г. и 63% за 2021 г.

С най –висок процент на изпълнение от имуществените данъци са приходите от данък върху недвижими имоти – 86% спрямо планираните за годината в размер на 36 200 лв., при 86% и 36 328 лв. за същия период на 2023г., 81% и 37 400 лв. за 2022 г., 53% и 23 695 лв. за 2021 г. и 100% за 2020 г.

Приходите от данък при придобиване на имущество са в размер на 37 505 лв., или 47% спрямо планираните за годината, при 43 127 лв. и 54% за същия период на 2023 г., 48 153 лв. и 64 % за 2022 г. и 69% и 34 416 лв. за 2021 г.

Приходите от данък върху превозните средства са в размер на 52 166 лв., или 70% спрямо планираните, при 50 822 лв. и 68% за същия период на 2023 г., 51 755 лв. и 77% за 2022 г. и 66% и 43 009 лв. за 2021 г.

Приходите от патентен данък са в размер на 774 лв. и представляват 97% от планираните за годината, при 649 лв. и 81% за същия период на 2023 г., 149% за 2022 г. и 81% за 2021 г.

През първото шестмесечие на 2024 г. процентът на изпълнение на неданъчните приходи е 84% спрямо планираните, или 399 795 лв., 84% и 402 978 лв. за същия период на 2023 г., 88% и 396 088 лв. за 2022 г., 71% и 310 188 лв. за 2021 г. и 88% за 2020 г.

Изпълнението на приходите от собственост за шестмесечието на 2024 г. е 83% спрямо планираните за годината, или 173 531 лв., при 38% и 81 246 лв. за същия период на 2023 г., 81% и 177 658 лв. за 2022 г., 77% и 153 495 лв. за 2021 г. и 61% и 139 182 лв. за 2020 г.

Приходите от наем на имущество са в размер на 17 715 лв., или 54% спрямо планираните, при 15 425 лв. и 54% за същия период на 2023 г., 14 368 лв. и 86% за 2022 г., 12 608 лв. и 48% за 2021 г. и 12 207 лв. и 45% за 2020 г.

Приходите от наем на земя са в размер на 155 248 лв., или 88% спрямо планираните, при 162 640 лв. и 86% за същия период на 2023г., 139 758 лв. и 81% за 2022 г., 100 910 лв. и 58% за 2021 г. и 109 790 лв. и 67% за същия период на 2020 г.

През първото шестмесечие на 2024 г. в общината от сключени договора с ползватели на полски пътища събраните приходи са в размер на 101 389 лв., при 1 827,13 лв. за същия период на 2023 г., 97 122,74 лв. за 2022 г., 83 334,27 лв. за 2021 г. и 75 945 лв. 2020 г.

Постъпилите приходи от сключени договори за наем на мери и пасища са в размер на 1 409 лв., при 5 938,36 лв. за същия период на 2023г., 3 995,83 лв. за 2022 г. и 1 004 лв. за същия период на 2021 г.

От наем на дворни места, язовири, терени и други общински земи, приходите през отчетния период са в размер на 52 450 лв., при 56 151 лв. за същия период на 2023 г., 61 351,10 лв. за 2022 г. и 54 633,65 лв. за 2021 г.

Приходите от общински такси представляват 83% спрямо планираните за годината, или 220 101 лв. , при 87% и 218 224 лв. за същия период на 2023 г., 91% и 213 203 лв. за 2022 г., 66 % и 161 126 лв. за 2021 г. и 91% и 212 260 лв. за 2020 г.

От тях с най-висок процент на изпълнение са постъпленията от други общински такси, в размер на 6 568 лв., или 131% спрямо планираните, при 6 413 лв. или 128% за същия период на 2023 г., 6 743 лв. и 135% 2022 г., 2 774 лв. и 55% за 2021 г. и 3 357 лв. и 67% за 2020 г. По този параграф са постъпленията от вход туристи – 1 507,20 лв., копирни услуги – 37,36 лв., приходи от настаняване в апартаменти – 1212 лв., такси ритуали – 1 035 лв., такси фитнес -373,80 лв., такси детски градини за стари периоди – 122, 36 лв. и билети за театър – 2 588,00 лв.

Приходите от такси пазари – 297 лв., или 30% спрямо планираните, при 123% и 982 лв.за 2023 г., 418 лв. и 56% за същия период на 2022 г., 277 лв. и 40% за 2021 г. и 246 лв. и 31% за 2020 г.

Приходите от Такса битови отпадъци са 82% спрямо планираните за годината, или 200 884 лв., при 87% и 199 244 лв. за същия период на 2023г., 93% и 194 524 лв. за 2022 г., 145 643 лв. и 66% за 2021 г. и 200 615 лв. и 103 % за 2020 г.

Приходите от такси за технически услуги представляват 95% спрямо планираните за годината, или 4 446 лв., при 54% и 2 724 лв. за същия период на 2023 г., 61% и 3 357 лв.за 2022 г., 86% и 4 321 лв. за 2021 г.

Процентното изпълнение на такси за административни услуги е 77% спрямо планираните, или 7 678 лв., при 86% и 8 558 лв. за същия период на 2023 г., 70% и 6 982 лв. за 2022 г., 53% и 6 411 лв. за 2021 г. и 28% и 5 027 лв. за 2020 г.

Приходите от такса за притежаване на куче са в размер на 228 лв., при 303 лв. за същия период на 2023 г., 120 лв. за 2022 г., 65 лв. за 2021 г. и 150 лв. за 2020 г.

Приходите от глоби, санкции, неустойки и наказателни лихви са в размер на 5 599 лв., или 62% спрямо планираните за година, при 5 284 лв. и 59%

за същия период на 2023 г., 10 353 лв. и 109% за 2022 г., 4 439 лв. и 39% за 2021 г. и 61 846 лв. и 476% за 2020 г.

Внесено е дължимото ДДС върху приходите от стопанска дейност на общината за 2023 г. в размер на 5 010 лв. и дължимото ДДС за отчетния период в размер на 4 594 лв., или общо внесено ДДС е в размер на 9 604 лв., при 10 429 лв. за същия период на 2023 г., 11 508 лв. за 2022 г. и 9 947 лв. 2021 г.

През отчетния период са постъпили приходи от дарения от страната в размер на 2 600 лв.

Получените приходи от реализирани продажби са в размер на 1 882 лв. и представляват приходи от продажба на земя.

Получената субсидия от ЦБ представлява 54% от планираната, като с най – голям процент на изпълнение е изравнителната субсидия - 68%, предоставени съгласно разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г.

Общото изпълнение на приходната част на бюджета към 30.06.2024 г. е 43% спрямо планираните за годината.

Общината към 30.06.2024г. е с просрочени вземания в размер на 499 845 лв., при 444 590,74 лв. за същия период на 2023г., 384 508 лв. за 2022 г., 325 092 лв. за 2021 г. и 285 686 лв. за 2020 г.

Сравнени с просрочията към 31.03.2024 г. които са били в размер на 507 256 лв., същите за шестмесечието са намалени на 444 590,74 лв.

С най-голям относителен дял са вземанията от ТБО, които от 247 490 лв. в края на 2023 г., 236 281лв. към 31.03.2024г., са намалени на 231 767 лв. към 30.06.2024г. За същия период на 2023 г. просрочията са били 213 346,54 лв., 186 592,64 лв. за 2022 г., 168 951 лв. за 2021 г. и 143 682 лв. към 30.06.2020 г.

При просрочени вземания в размер на 45 988 лв. за данък недвижими имоти към 31.12.2022 г., същите към 30.06.2023 г. са в размер на 56 073,15 лв., при 47 390,79 лв. за същия период на 2022г., 57 304лв. към 31.03.2023 г., 44 916 лв. към 30.06.2021 г. и 39 458 лв. към 30.06.2020 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. и към 30.06.2024 г. същите са в размер на 198 964,42 лв., при 139 920 лв. за същия период на 2022 г., 111 225 лв. към края на 30.06.2021 г. и към 30.06.2020 г. - 92 052 лв.

Просрочени са и вземанията от наеми на общинско имущество в размер на 4 308,67лв., в т.ч. от общински земи – 3 121,48 лв. и от общински имоти – 1 187,19 лв.

От такси детски градини просрочията са в размер на – 4 258 лв., при 4 380,37 лв. за същия период на 2023 г., 4 790,61 лв. за 2022 г., 4 445 лв. за 2021 г. и 5 409,50 лв. за 2020 г.

Общината събира просрочията си чрез частен съдебен изпълнител.

През първото шестмесечие на 2024 г. са заведени 22 бр. съдебни дела за принудително събиране за 8 953 лв.

Общия брой на заведените и действащи дела за принудително събиране и наложени глоби от ЧСИ за периода от 2013 г. до 31.12.2023 г. са 279 бр. в общ размер на 215 096 лв.

През отчетния период постъпилите приходи от просрочени вземания са в общ размер на 1 049,27 лв., които са преведени от ЧСИ и се отнасят за просрочия от 2013-2023г.

Подробен анализ на просрочените вземания е направен в обяснителната записка за просрочените вземания и задължения към 30.06.2024 г.

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

II. РАЗХОДИ

Табл.3

ФУНКЦИЯ	Уточнен план 2024г.	Отчет към 30.06.2024 г.	% изпълн
1. Изпълн.и законод.органи	<u>1 626 585</u>	<u>479 546</u>	29
В т.ч. държавни	1 102 235	319 318	
общински	524 350	160 228	
2. Отбрана и сигурност	<u>250 293</u>	<u>87 021</u>	35
В т.ч. държавни	241 293	87 021	
общински	-	-	
дофинансиране	9 000	-	
3. Образование	<u>1 621 214</u>	<u>685 699</u>	42
В т.ч. държавни	1 570 896	683 752	
общински	20 318	1 947	
дофинансиране	30 000	-	
4. Здравеопазване	<u>50 656</u>	<u>8 674</u>	17
В т.ч. държавни	50 656	8 674	
5. Социални дейности	<u>4 051 005</u>	<u>1 354 414</u>	33
В т.ч. държавни	3 990 505	1 347 673	
общински	10 500	2 313	
дофинансиране	50 000	4 428	
6. БКС	<u>1 227 895</u>	<u>271 802</u>	22
В т.ч. държавни	1 227 895	271 802	
общински	-	-	
7. Дейности по почивно, културно и религиозно дело	<u>492 318</u>	<u>178 934</u>	36
В т.ч. държавни	254 175	138 133	
общински	111 149	40 801	
дофинансиране	126 994	-	
8. Икономически дейности и услуги	<u>2 064 548</u>	<u>1 839 320</u>	89
В т.ч. държавни	2 839	-	
общински	2 061 709	1 839 320	
ВСИЧКО РАЗХОДИ:	11 384 514	4 905 410	43

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 ежесдневен 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 2 208 421 лв. и представляват 45% от всички разходи на общината по отчета за първото шестмесечие на 2024 г.

Процентът на изпълнение на разходите за текуща издръжка е 13,83% от всички разходи, или 678 311 лв., при 19,95% и 884 668 лв. за същия период на 2023г., 26,02 % и 682 509 лв. за 2022 г. и 467 940 лв. за 2021 г.

През отчетния период извършените разходи за данъци и такси са в размер на 75 058 лв., при 66 360 лв. за същия период на 2023, 58 598 лв. за 2022 г., 59 093 лв. за 2021 г. и 50 127 лв. за 2020 г. и представляват 1,53% от всички разходи.

Предоставената субсидия на читалищата е в размер на 138 133 лв., или 2,82% от разходите за периода. Разходите за членски внос в различните асоциации са в размер на 4 858 лв., при 3 313 лв. за същия период на 2023 г., 2 896 лв. за 2022 г., 3 002 лв. за 2021 г. и 2 583 лв. за 2020 г.

Разходите за капиталови разходи са в размер на 1 799 566 лв., или 36,87 % от разходите на общината.

От средствата за текуща издръжка с най голям относителен дял са разходите за външни услуги, които са в размер на 174 290 лв., или 25,70%, при 276 079 лв. и 31,20% за същия период на 2023г., 140 533 лв. и 20,59% за 2022 г., 157 823 лв. и 33,72% за 2021 г. и 162 702 и 36,58% за 2020 г.

През отчетния период разходите за вода, горива и енергия в размер на 165 441 лв., или 24,39%, при 163 521 лв. и 18,48% за същия период на 2023г., 175 785 лв. и 25,76% за 2022 г., 93 239 лв. и 19,93% за 2021 г. и 108 075 лв. и 24,30% за 2020 г.

Разходите материали са в размер на 98 848 лв., или 14,57% от разходите за текуща издръжка, при 158 329 лв. и 17,90% за същия период на 2023г., 125 373 лв. и 18,37% за 2022 г. и 117 267 лв. и 25,06% за 2021 г.

Разходите за храна са в размер на 82 393 лв., или 12,15% от разходите за текуща издръжка, при 66 087 лв. и 7,47% за същия период на 2023г., 62 691 лв. и 9,18% за 2022 г., 37 137 лв. и 7,94% за 2021 г. и 41 753 лв. и 9,39% за 2020 г.

Разходите за застраховки на имотите общинска собственост и МПС в общината са в размер на 22 127 лв., при 19 990 лв. за същия период на 2023 г., 14 767 лв. за 2022 г., 15 144 лв. за 2021 г. и 12 266 лв. за 2020 г.

Процентното изпълнение на разходите по отделните функции е между 17% и 89%.

Във функция „Изпълнителни и законодателни органи“, процентът на изпълнение е 29% спрямо планираните. В тази функция с най-голям относителен дял са разходите за работни заплати и осигуровки на общинска администрация, общински съвет, дейност „Държавни и общински служби по

изборите” и дейност „Международни програми и споразумения”, които са в размер на 372 000лв., или 77,57% от всички разходи във функцията. Разходите за текуща издръжка са в размер на 94 715лв., или 19,75% спрямо планираните разходи за годината.

Във функцията от разходите за текуща издръжка, в най – голям размер са разходите за външни услуги – 43 298 лв., при 63 297 лв. за същия период на 2023 г., материали – 20 478 лв., при 18 338 лв. за 2023 г. и горива и ел.енергия – 9 023 лв., при 13 610 лв. за 2023г. Разходите за членски внос в различните асоциации са в размер на 4 795 лв., при 3 250лв. за същия период на 2023г.

Капиталовите разходи са в размер на 2 258 лв.

В дейност „Държавни и общински служби по изборите” извършените разходи през отчетния период за възнаграждения на СИК и логистично осигуряване на Парламентарните избори са в размер на 40 523 лв.

Разходите в дейност „Общинска администрация” са в размер на 374 345 лв., или 28% от планираните за годината.

В дейност „Общински съвет извършените разходи са 24% от планираните за годината, или 47 320 лв.

Извършените разходи във функция „Отбрана и сигурност”, представляват 35% спрямо планираните за годината, или 87 021 лв., от които разходите за ОМП са в размер на 60 937лв., в дейност „Други дейности по вътрешна сигурност” 23 320 лв. и за дейността на Доброволното формирование – 2 764 лв.

Разходите във функция “Образование” представляват 42% от планираните за годината. С най-голям относителен дял са извършените разходи за ФРЗ и осигуровки, в размер на 530 114 лв., при 461 186 лв. за същия период на 2023г.; за ел.енергия и вода в размер на 39 419 лв., разходите за външни услуги – 35 671 лв., за материали – 13 102лв. и за храна – 27 485 лв.

Разходите за превоз на ученици са в размер на 60 746 лв., при получени средства за финансиране на дейността, в размер на 64 438 лв.

Разходите за превоз на педагогическия персонал са в размер на 13 062лв., при 11 642 лв. за същия период на 2023г. и 3 327 лв. за 2022 г.

За ФРЗ на мед.сестри в здравните кабинети към училищата и детската градина, разходите са в размер на 8 374 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 33% спрямо планираните за годината, или 1 121 559 лв. С най-голям относителен дял са извършените разходи за ФРЗ и текуща издръжка в дейностите Кризисен център – 59 297лв., ДСХ – 129 429 лв. и ЦНСТ и ЦНСТПЛПР №1, №2 и №3 – общо в размер на 520 054лв.

Разходите по НП са в размер на 18 416лв. Получените и изразходвани средства за предоставената социални услуги „Личен асистент” по Механизма за личната помощ са в размер на 351 654лв.

За предоставяне на социалната услуга „Асистентска подкрепа”, извършените разходи за първото шестмесечие са в размер на 43 507 лв.

В дейност „Клубове на пенсионера и инвалида”, разходите са в размер на 1 411 лв.

Процентът на изпълнение в разходната част на функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околна среда” е 22%, спрямо планираните за годината.

Разходите за улично осветление за периода са в размер на 25 495 лв. и представляват разходите по сключеният договор за поддръжка на уличното осветление, в размер на 9 553 лв. и разходи за консумирана ел.енергия – 15 942лв.

В дейност Изграждане, ремонт и поддържане на улична мрежа, планираните капиталови разходи в размер на 646 710 лв. за ремонт на уличната мрежа в гр.Алфатар и с.Цар Асен. Към 30.06.2024г. разходи не са извършвани, поради подписан договор с изпълнител през м.юни. На това се дължи и ниският процент на извършените на разходи във функцията.

В дейност „Други дейности по жилищното строителство” разходите за първото шестмесечие на 2024 г. са в размер на 161 027 лв., от които разходите за ФРЗ са в размер на 26 010лв., за текуща издръжка 32 734 лв. и 39 637 лв. капиталови разходи.

В дейност „Чистота” разходите са в размер на 110 775 лв., от които 66 646 лв. са за ФРЗ и осигуровки и 40 470 лв. за текуща издръжка.

Процентът на изпълнение в разходната част на функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело” е 36%. Извършените разходи за ФРЗ и текуща издръжка в дейност „Други дейности по културата” са в размер на 38 253 лв., от които 10 765 лв. за ФРЗ и осигуровки и 27 488 лв. за текуща издръжка на дейността и културни мероприятия.

Разходите за поддържане и ремонт на общински пътища, отразени във функция „Икономически дейности и услуги” за отчетния период са в размер на 1 821 285 лв., от които 1 452 лв. за зимно поддържане и снегочистване и 71 304 лв. за текущ ремонт. През отчетния период извършените капиталови разходи са за авансово и окончателно плащане – втори етап за ремонта на общински път Алфатар-Войново – Васил Левски, в размер на 1 747 028 лв.

В дейност „Др.дейности по селско и горско стопанство” извършените разходи са в размер на 16 643 лв.

За текущо поддържане на Туристическият център извършените разходи са в размер на 1 392 лв.

През първото шестмесечие на 2024 г. извършените разходи за ДМА са в размер на 2 487 165 лв., от които 1 799 566 лв. са финансирани с бюджетни средства и 687 599 лв. със средства от сметки за СЕС. Разпределението по обекти е 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 - 1 747 028 лв.*
- *Преносим компютър – 2 броя за 1 920лв.*
- *Тонколони – 2 500лв.*
- *Активен буфер – 4 000 лв.*
- *Моторна коса – 1 614 лв.*
- *Товарен автомобил Ивеко – 34 800лв.*
- *Модернизирание и изграждане на улично осветление със светлодиоден източник в Община Алфатар, гр.Алфатар – 687 599 лв.*

През първото шестмесечие 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	64 438	60 746	3 692
2.Компенсации за пътувания по вътрешногр. и междус.транспорт	-	-	-
3. Целеви трансфер за м.д. съгласно ЗДБРБ за 2024 г.	6 600	6 600	
4.Покриване на част от трансп.разходи за доставка на хляб			
5. Средства за присъдена издръжка			
6. Средства за парламентарни избори и Европейски парламент	42 702	40 523	2 179
ВСИЧКО:	113 740	107 869	5 871

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 30.06.2024
1. ОП „Храни и основно материално подпомагане” 2021-2027 г.	-	136 475	136 475	-
3. ОП „Човешки ресурси”	-	94 785	94 785	-
4.План за възстановяване и устойчивост на РБ		357 753	707	357 046
5. ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”	-	10 539	10 539	-

6. ДФ „Земеделие” Разплащателна агенция	46 297	700 284	692 599	53 982
ВСИЧКО:	46 297	1 299 836	935 105	411 028

ЧУЖДИ СРЕДСТВА Б-3, С КОД 33

Табл.6

Наименование на фонда	Салдо 01.01.2024	Приход	Разход	Салдо 30.06.2024
1.Гаранции	40 524	50 516	18 421	72 619
2.Бели петна	65 904			65 904
ВСИЧКО:	106 428	50 516	18 421	138 523

По ОП „Развитие на човешките ресурси” са извършени разходи в размер на 94 785 лв., от които по проект „Нова възможност за младежка заетост” – 35 909 лв., по проект „Започвам работа” – 3 278 лв. и по проект по проект „Грижа в дома”- 55 598 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 37 898 лв., възстановен безлихвен заем в размер на 1 997 лв., трансфери между бюджетни сметки и СЕС – 8 лв. и извършените разходи са в размер на 35 909 лв.

По проект „Грижа в дома” получените трансфери по СЕС са в размер на 39 803 лв., получен е безлихвен заем от бюджета в размер на 15 795 лв. и извършените разходи са в размер на 55 598 лв.

По проект „Започвам работа”извършените разходи са в размер на 3 278лв., които са финансирани със безлихвен заем от бюджета.

По ОП „Храни и основно материално подпомагане”, проект „Приготвяне и доставяне на готова храна – топъл обяд в Община Алфатар”, през отчетния период получените трансфери са в размер на 67 853 лв. Предоставеният временен безлихвен заем към 30.06.2024 г. е в размер на 64 490 лв. По параграф 88-03 със знак /+ / и в бюджета със знак /- / са отразени 4 132,00лв. Извършените разходи са в размер на 136 475 лв.

По Плана за възстановяване и устойчивост на РБ, получените трансфери са в размер на 357 046 лв., получен безлихвен заем от бюджета в размер на 707 лв. и извършените разходи са в размер на 707 лв.

Получените трансфери в размер на 357 046 лв. са по проект „Основен ремонт и преустройство на част от сграден фонд, доставка на оборудване и обзавеждане с оглед реформиране на съществуващ Дом за стари хора в гр. Алфатар“. През отчетния период разходи по проекта не са извършвани и наличността в края на периода е в размер на 357 046 лв.

Извършените разходи в размер на 707 лв. са по проект "Енергийно обновяване на сграден фонд на читалище в с.Алеково, общ.Алфатар", които са финансирани с безлихвен заем от бюджета. По проекта трансфери не са получавани.

Към 30.06.2024 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 30.06.2024 г. извършените разходи по проекта са в размер на 310 лв.

По проект „Успех за теб“, извършените разходи са в размер на 10 229 лв. Получен е трансфер в размер на 1 808 лв. и е предоставен временен безлихвен заем от бюджета на училището, в размер на 8 389 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 „Модернизирани и изграждане на улично осветление със светодиоден източник в Община Алфатар, гр.Алфатар“, финансиран от ДФЗ, Разплащателна агенция, през отчетния период са получавани трансфери в размер на 700 295 лв., възстановен е временен безлихвен заем в размер на 11 лв. и извършените разходи са в размер на 692 599 лв. Към 30.06.2024 г. наличните средства по проекта са в размер на 53 982 лв.

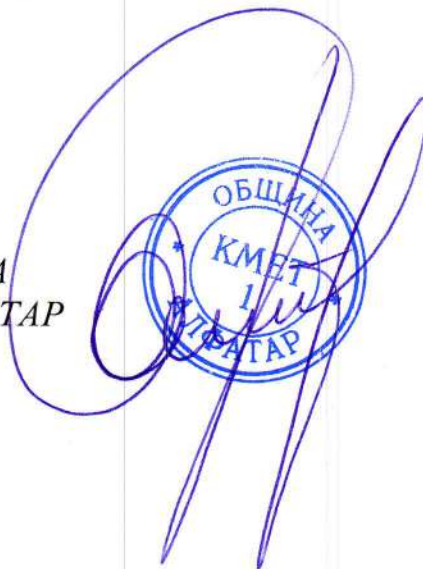
Извършените разходи по проектите са отнесени по съответните дейности и разходни параграфи, съгласно ЕБК за 2024 г.

Към 30.06.2024 г. наличните средства по сметките за средства от ЕС са в размер на 411 028 лв.

Подобен 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 30.06.2024г. общината няма натрупани задължения.

Д-Р ЯНКА ГОСПОДИНОВА
КМЕТ НА ОБЩИНА АЛФАТАР



19.07.2024 г.
гр. Алфатар

Приложение №1

**Отчет за сметките на средствата от ЕС на Община
Алфатар към 30.06.2024 г. /в лева/**

Наименование	№ на §§	РАЗЧЕТ	ОТЧЕТ 30.06.2024 Г.
ОП „Развитие на човешките ресурси”			
Приходи		160 438,00	94 785,00
I. Трансфери			
Трансфери(субсидии,вн.) м/у бюдж.с/ки(+/-)	61-00		
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00	15 000,00	8,00
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	98 938,00	77 700,00
Всичко трансфери:		113 938,00	77 708,00
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	46 500,00	17 077,00
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00		
Всичко временни безлихвени заеми:		46 500,00	17 077,00
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		-
ОП „Храни и основно материално”2021-2027			
Приходи		257 900,00	136 475,00
I. Трансфери			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	161 603,00	67 853,00
Всичко трансфери:			
II. Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	96 297,00	64 490,00
Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС	88-03		4 132,00
III. Депозити и средства по сметки			
ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”			
Приходи		5 898,00	10 539,00
I. Трансфери			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	5 898,00	3 648,00
Всичко трансфери:			
II. Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00		6 891,00
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		
План за възстановяване и устойчиво развитие на РБ			
Приходи		367 331,00	707,00
I. Трансфери			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	357 046,00	357 046,00
Всичко трансфери:			
II. Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	10 285,00	707,00
Събрани средства и извършени плащания от/за	88-03		

сметки за средства от ЕС			
III. Депозити и средства по сметки			
Остатък от предходния период (9501до 9506)(+)			
Наличн.в края на периода(9507до9512)(-)			- 357 046,00
ВСИЧКО ПРИХОДИ код 98		791 567,00	242 506,00
Разплащателна агенция код 42		693 499,00	692 599,00
Приходи		693 499,00	692 599,00
I. Трансфери			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	577 990,00	577 990,00
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00	122 294,00	122 305,00
Всичко трансфери:		700 284,00	700 295,00
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	- 53 082,00	- 11
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		- 53 982,00
ВСИЧКО ПРИХОДИ код 42+код 98		1 485 066,00	935 105,00
Разходи код 98		791 567,00	242 506,00
Функция ОБРАЗОВАНИЕ		5 898,00	10 539,00
Дейност 311 Детски градини		2 250,00	
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		
Всичко разходи за дейността:		2 250,00	
Дейност 322 Общообразователни училища		3 648,00	10 539,00
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	3 088,00	7 404,00
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	250,00	1 413,00
Издръжка	10-00	310,00	1 722,00
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		
Всичко разходи за дейността:		3 648,00	10 539,00

Функция СОЦ.ОСИГУР.,ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ			775 384,00	231 260,00
Дейност 524 Домашен соц.патронаж			257 900,00	136 475,00
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00			
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		15 000,00	9 382,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00		2 900,00	1 77500
Издръжка	10-00		240 000,00	125 318,00
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			
Дейност 532 Програми за временна заетост			85 838.00	39 187,00
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00			
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		72 000.00	32 863,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00		13 838.00	6 324,00
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			
Всичко разходи за дейността:			85 838.00	39 187,00
Дейност 545 Социални услуги в домашна среда			74 600.00	55 598,00
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00			
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		60 300.00	46 836,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00		14 300.00	8 762,00
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			
Всичко разходи за дейността:			74 600.00	55 598,00
Дейност 540 Домове за стари хора			357 046,00	
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		35 937,00	
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		310 709,00	
Всичко разходи за дейността:			357 046,00	
Функция Жилищно строителство, благоустройство, комунално			10 285,00	707,00

стопанство и опазване на околната среда			
Дейност 619 Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие		10 285,00	707,00
Запл. и възнагр. за перс., нает по тр. и сл. правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	7 430,00	588,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	2 855,00	119,00
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		
Всичко разходи за дейността:		10 285,00	707,00
Разходи код 42		693 599,00	692 599,00
Дейност 606 Осветление на улици		693 499,00	692 599,00
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	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	688 499,00	687 599,00
Капиталови трансфери	55-00		
Всичко разходи за дейността:		693 499,00	692 599,00
ВСИЧКО ПРИХОДИ ЗА СМЕТКИ НА СРЕДСТВА ОТ ЕС		1 485 066,00	935 105,00
ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА СМЕТКИ НА СРЕДСТВА ОТ ЕС		1 485 066,00	935 105,00