



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

**ОТ Д-Р ЯНКА СТОЯНОВА ГОСПОДИНОВА –
КМЕТ НА ОБЩИНА АЛФАТАР**

*за касово изпълнение на бюджета и отчет за
сметки на средствата от ЕС на Община Алфатар
към 31.12.2024 г.*

При изпълнение на бюджета на общината за 2024 г. са спазвани изискванията на Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г. и Постановлението за неговото изпълнение, 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 извършваше финансов контрол и обсъждане целесъобразността на разходите и следене на приходите.

С Решения №113/27.09.2024 г. и №134/27.12.2024 г. на ОбС Алфатар е извършена актуализация на поименния списък за капиталови разходи.

С Решение №112/27.09.2024 г. на ОбС Алфатар е извършена актуализация на бюджета към 30.06.2024 г.

С Решение №135/27.12.2024 г. на ОбС Алфатар е извършена актуализация на бюджета към 27.12.2024 г.

Разчетите по бюджета през четвъртото тримесечие на 2024 г. са променени 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 и писма на МФ.

След последната извършена актуализация през месец декември 2024 г., съгласно получени писма и Решението на ОбС Алфатар, бюджета на община Алфатар за 2024г. има следното цифрово изражение:

I. ПРИХОДИ

Табл.1

Приходи	Уточнен план към 30.09.2024 г.	Уточнен план към 31.12.2024	Разлика
1. Имуществени данъци и неданъчни приходи	<u>683 643</u>	<u>913 437</u>	<u>229 794</u>
➤ Имуществени данъци	197 800	230 300	32 500
➤ Неданъчни приходи	485 843	683 137	197 294
2. Субсидия от ЦБ	<u>6 946 813</u>	<u>7 205 953</u>	<u>259 140</u>
➤ Обща допълв. субсидия	5 590 134	5 807 222	217 088
➤ Целева за капит.разходи	600 300	600 300	
➤ Обща изравн.субсидия	585 500	585 500	
➤ Получени целеви трансфери §3118	103 042	103 400	358
➤ Получени целеви трансфери §3128	67 837	113 898	46 061
➤ Възстановени трансфери за ЦБ (-)§3120		- 4 367	- 4 367
3. Трансфери	<u>542 391</u>	<u>693 979</u>	<u>151 588</u>
➤ Трансфери от АСП по НП	40 818	85 727	+ 44 909
➤ Предоставен трансфер Депо ТБО	- 42 700	- 22 000	+ 20 700
➤ Получен трансфер от АСП по Механизъм лична помощ	544 815	619 416	+ 74 601
➤ 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	577 990	577 990	
➤ Предоставен безлихвен заем от ЦБ за средства от ЕС за окончателно плащане по проект на ДФЗ	- 577 990	- 577 990	
➤ 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	+ 43 475	+ 12 891
➤ Възстановен трансфер на ФСЗ по проект „Осигуряване на хранителни продукти за КЦД Алфатар”	- 4 230	- 4 230	
➤ Възстановен трансфер на АСП по проект „Грижа в дома”	- 7 000	- 7 000	
➤ Предоставени трансфери за сметки за средства от ЕС по проект „Грижа в дома”	- 52 430	- 52 430	
➤ Възстановен трансфер на МРРБ за рехабилитация и реконструкция на общински път Алфатар-Войново – Васил Левски		- 1 901	- 1901
➤ Получени трансфери от АСП за месечни помощи за ученици от ОУ		+ 388	+ 388
➤ Получен трансфер от СЕС – ДФЗ		+ 900	900

➤ Предоставен трансфер		- 900	- 900
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	11 629 967	12 270 489	640 522

Изпълнението на приходите по видове за 2024 г. в Община Алфатар е следното:

Табл.2

Приходи	Уточнен план към 31.12.2024	Отчет към 31.12.2024 г.	% изпълн.
1. Имуществени данъци и неданъчни приходи	<u>913 437</u>	<u>996 924</u>	<u>109</u>
➤ Имуществени данъци	230 300	288 550	125
➤ Неданъчни приходи	683 137	708 374	104
2. Субсидия от ЦБ	<u>7 205 953</u>	<u>7 203 111</u>	<u>100</u>
➤ Обща допълв. субсидия	5 807 222	5 807 222	
➤ Целева за капит.разходи	600 300	600 297	
➤ Обща изравн.субсидия	585 500	585 500	
➤ Получени целеви трансфери §3118	103 400	100 561	
➤ Получени целеви трансфери §3128	113 898	113 898	
➤ Възстановени трансфери за ЦБ (-)§3120	- 4 367	- 4 367	
3. Трансфери	<u>693 979</u>	<u>704 345</u>	
➤ Трансфери от АСП по НП	85 727	85 727	
➤ Предоставен трансфер Депо ТБО	- 22 000	- 21 979	
➤ Получен трансфер от АСП по Механизъм лична помощ	619 416	619 416	
➤ Предоставен трансфер за сметки от СЕС	-15 000	- 4 655	
➤ 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 наДФЗ	577 990	577 990	
➤ Предоставен безлихвен заем от ЦБ за средства от ЕС за окончателно плащане по проект наДФЗ	- 577 990	- 577 990	
➤ Получен трансфер за окончателно плащане на ДДС по проект наДФЗ	122 294	122 294	
➤ Предоставен трансфер за средства от ЕС за окончателно плащане на ДДС по проект наДФЗ	- 122 294	- 122 294	
➤ Получен трансфер от МТСП по Проект „Красива България” за читалище с.Кутловица	+ 43 475	43 475	
➤ Възстановен трансфер на ФСЗ по проект „Осигуряване на хранителни продукти за КЦД Алфатар”	- 4 230	- 4 230	
➤ Възстановен трансфер на АСП по проект „Грижа в дома”	- 7 000	- 7 000	

➤ Предоставени трансфери за сметки за средства от ЕС по проект „Грижа в дома”	- 52 430	- 52 430	
➤ Възстановен трансфер на МРРБ за рехабилитация и реконструкция на общински път Алфатар-Войново – Васил Левски	- 1 901	- 1 901	
➤ Получени трансфери от АСП за месечни помощи за ученици от ОУ	+ 388	388	
➤ Получен трансфер от СЕС – ДФЗ	+ 900		
➤ Предоставен трансфер	- 900		
4. Временни безлихвени заеми м/у бюджетни и ИБСФ	- 100 000	73 049	
5. Временно съхранявани средства		4 022	
6. Бюджетен остатък	3 557 120	3 557 120	
7. Наличност в сметка в края на периода		- 2 524 161	
ВСИЧКО ПРИХОДИ: 1+2+3+4+5+6+7	12 270 489	10 014 410	82

Приходите с общински характер са в размер на 3 828 698 лв. и представляват 38,23 % от всички приходи на общината, като в т.ч. е получената от ЦБ обща изравнителна субсидия в размер на 585 500 лв, получената целева субсидия за капиталови разходи – 600 297 лв., други целеви трансфери за местни дейности, съгласно ЗДБРБ за 2024 г. – 13 200лв., преходния остатък за местни дейности в размер на 2 413 527 лв. и наличността в края на периода 727 548 лв. със знак -/.

За бюджетната 2024 г. процентът на изпълнение на собствените приходи на общината е 109% спрямо планираните за годината, или 996 924 лв., при 100% и 999 268 лв. за 2023 г., 103,48% и 854 028 лв. за 2022 г. и 101.07% и 803 350 лв. за 2021 г.

Изпълнението на имуществените данъци е 125% спрямо планираните за годината, или 288 550 лв., при 103% и 278 642 лв. за 2023 г., 231 458 лв. и 103% за 2022 г. и 221 919 лв. и 104% за 2021 г.

Приходите от данък върху недвижими имоти представляват 103% спрямо планираните, или 48 040 лв., при 101% и 48 582 лв. за 2023г., 46 870 лв. и 102% за 2022 г. и 92% и 41 179 лв. за 2021 г.

Приходите от данък върху превозните средства са 106%, или 85 863 лв., при 107% и 82 490лв. за 2023 г., 107% и 85 257 лв. за 2022 г. и 111% и 78 542 лв. за 2021 г.

Приходите от данък при придобиване на имущество – 151%, или 153 873 лв., при 101% и 146 781 лв. за 2023 г., 104% и 98 136 лв. за 2022 г. и 103% и 101 399 лв. за 2021 г.

Приходите от патентен данък представляват 97% спрямо планираните или в цифри 774 лв., при 99% и 789 лв. за 2023 г., 100% и 1 195 лв. за 2022 г., 100% и 799 лв. за 2021 г.

През бюджетната 2024 г., процентът на изпълнение на неданъчните приходи спрямо уточнения годишен план е 104%, при 99% за 2023 г., 103% за 2022 г. и 101% за 2021 г.

От тях с най-голям процент на изпълнение са:

- ❖ Такси за административни услуги – 19 734 лв., или 113% спрямо планираните, при 17 000 лв. и 100% за 2023 г., 15 155 лв. и 105% за 2022 г. и 13 014 лв. и 104% за 2021г.;
- ❖ Приходи от глоби, санкции и наказателни лихви за данъци – 15 528 лв., или 107% спрямо планираните, при 11 774 лв. и 119% за 2023 г., 18 488 лв. и 112% за 2022 г. и 13 363 лв. и 116% за 2021г.;
- ❖ Приходи от Такса „Битови отпадъци” – 250 308 лв., или 102% спрямо уточнения годишен план, при 249 605 лв. и 101% за 2023 г., 246 858 лв. и 107% за 2022 г. и 224 983 лв. и 102% за 2021 г.;
- ❖ Приходи от наем на имущество – 37 227 лв., или 109% спрямо планираните, при 31 784 лв. и 99% за 2023 г., 31 588 лв. и 107% за 2022 г. и 27 560 лв. и 106% за 2021г.;
- ❖ Такси за технически услуги – 9 344 лв. или 107% спрямо планираните, при 4 893лв. и 98% за 2023 г., 6 286лв. и 97% за 2022 г. и 17 713 лв. и 98% за 2021 г.;
- ❖ Приходи от наем на земя – 226 678лв., или 105% спрямо планираните, при 198 644 лв. и 94% за 2023 г., 205 569 лв. и 101% за 2022г. и 196 099 лв. и 104% за 2021 г. Постъпилите приходи са от сключени договори с ползватели на пътища, мери и пасища, дворни места, язовири, терени и други общински земи. От постъпилите приходи 12 635лв. са в ОУ гр.Алфатар.

От сключените договори за отдаване под наем на общински мери и пасища, през 2024г. събраните приходи са в размер на 34 861,60 лв., при 29 617 лв. за 2023 г., 29 547,69 лв. за 2022 г. и 29 739,86 лв. за 2021 г.

От сключените договори за наем общински пътища, приходите са в размер на 101 389,06 лв., при 67 202 лв. за 2023 г., 97 521,85 лв. за 2022г. и 83 500,19лв. за 2021 г.

Приходите от отдадени под наем язовири са в размер на 4 813,75 лв., при 3 927 лв. за 2023 г., 6 499,67 лв. за 2022 г. и 2 670,58лв. за 2021 г.

Приходи от пчелини – 243,64 лв., при 848 лв. за 2023 г., 52,66 лв. за 2022 г. и 84,48лв. за 2021 г. По-големият размер на приходите през 2023 г. се дължи на предварително платен наем за десет години от един наемател.

Приходите от дворни места – 1 656,53 лв., при 1 466 лв. за 2023 г., 1 617,60 лв. за 2022 г. и 906,68лв. за 2021 г.; от терени – 10 473,63 лв., при 9 720 лв. за 2023 г., 9 052,98 лв. за 2022 г. и 7 068,36 лв. за 2021 г. и от земи

отдадени под наем за една стопанска година – 60 604,97 лв., при 60 518 лв. за 2023 г., 58 778,19 лв. за 2022 г. и 65 684,79 лв. за 2021 г.

- ❖ Приходи от други общински такси – 13 334 лв., или 103%, при 15 107 лв., или 107% за 2023 г., 10 669 лв., и 102% за 2022 г. и 6 101 лв. и 111% за 2021 г. Приходите от входна такса за Добруджанската къща са в размер на 2 959,20 лв., при 1 111,20 лв. за 2023 г., 1 430 лв. за 2022 г. и 1 309.60 лв. за 2021 г.; от копирни услуги 69,40 лв., при 74,42 лв. за 2023 г., 87,00 лв. за 2022 г. и 48.98 лв. за 2021 г.; приходи от настаняване – 4 176 лв., при 9 547,20 лв. за 2023 г. и 7 987 лв. за 2022 г.; такса весели ритуали – 540 лв., при 1 056 лв. за 2023 г. и 760,00 лв. за 2022 г.; такса фитнес – 454,80 лв., при 687 лв. за 2023 г. и 99,00 лв. за 2022 г.; наем на зала – 838,40 лв.; услуга по сметосъбиране - 1 520 лв. и продажба на билети за театър – 2 588 лв. С изменение в Закона за предучилищно и училищно образование, от 01.04.2022 г. са отменени текстовете за заплащане на такси детски градини. Постъпилите през годината такива, дължими за стари периоди, са отнесени по този параграф и са в размер на 188,49 лв.
- ❖ Постъпленията от други неданъчни приходи са в размер на 121 780 лв., или 100% спрямо планираните, от които 115 162 лв. са в държавна дейност и представляват прекласифицирани трансфери на плащанията по механизма за предоставяне на лична помощ, съгласно писмо на АСП. В местна дейност приходите са в размер на 6 618 лв., или 95%, при 5 441 лв. и 99% за 2023 г., 1 643 лв. и 82% за 2022 г. и 2 759 лв. и 100% за 2021 г.
- ❖ Приходите от такси пазари са 650 лв., или 103%, при 1 355 лв. и 90% за 2023 г., 1 235 лв. и 91% за 2022 г. и 3 116 лв. и 97% за 2021 г.
- ❖ Приходите от такса за притежаване на куче са в размер на 252 лв., при 330 лв. за 2023 г., 176 лв. за 2022 г. и 103 лв. за 2021 г.
- ❖ Внесено е дължимото ДДС върху приходите от стопанска дейност на общината и дължимото ДДС на общинските такси и приходите от продажба общо в размер на 14 823 лв., при 16 421 лв. за 2023 г., 18 320 лв. за 2022 г. и 15 976 лв. за 2021 г.
- ❖ Получени са застрахователни обезщетения за ДМА в размер на 5 078 лв.

През отчетния период са постъпили приходи от дарения от страната в размер на 10 265 лв. и дарения от чужбина, в размер на 9 614 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 100% от планираната, като в т.ч. са приходите от обща допълваща, от изравнителна субсидия и субсидията за капиталови разходи. Същите са предоставени съгласно разпоредбите на ЗДБРБ за 2024 г.

Към 31.12.2024 г. временните безлихвени заеми от бюджета за сметки за средства от ЕС са в размер на 73 049 лв., със знак (+).

Възстановените заеми са по проект „Модернизирани и изграждани на улично осветление със светодиоден източник в Община Алфатар, гр.Алфатар”, в размер на 53 092,92 лв.; по проект „Грижа в дома, – 36 634,54лв.; „Нова възможност за младежка заетост”, в размер на 17 204,03лв.; „Приготвяне и доставяне на храна –топъл обяд в Община Алфатар”, в размер на 20,03лв. и по проект „Подкрепа за преобладаващо образование”- 1 497,69 лв.

Получените и невъзстановени безлихвени заеми към 31.12.2024 г. са по следните проекти: „Започвам работа – Компонент 3 – Заетост” в размер на 28 687,21 лв. и „Енергийно обновяване на читалище с.Алеково” – 6 713,33 лв.

Предоставените и невъзстановени заеми по проект „Започвам работа – Компонент 3 – Заетост” в размер на 28 687,21 лв. и „Енергийно обновяване на читалище с.Алеково” – 6 713,33 лв., ще бъдат възстановени след верифициране на разходите през 2025 г.

За устойчивост на проектите и финансиране на разходи за сметки за средства от ЕС, предоставените средства от общинския бюджет са в размер на 4 605 лв., отразени по параграф 6202 на бюджета, със знак -/.

Общото изпълнение на приходната част на бюджета към 31.12.2024 г. е 82 % спрямо планираните за годината.

С Решението на ОбС за приемане на Бюджета на общината за 2024 г. е определено от всички просрочия на общината към 31.12.2023 г. в размер на 528 783,20лв., през 2024 г. да бъдат събрани 50 000 лв. Събраните задължения и лихвите към тях са в размер на 66 299 лв.

Общината към 31.12.2024 г. е с просрочени вземания в размер на 592 378,50 лв., при 528 783,20лв. за 2023 г., 356 758 лв. за 2022 г. и 300 245 лв. към 31.12.2021 г. и 485 287 лв. за деветмесечието на 2024г.

При просрочените вземания с най-голям относителен дял са тези от ТБО, които към края на 2024г. са в размер на 269 276,61 лв., при 247 490 лв. за 2023 г., 176 470 лв. за 2022 г. и 145 123лв. за 2021 г.

Просрочията от данък недвижими имоти са в размер на 68 687,69 лв., при 63 314,11 лв. за 2023 г., 45 988 лв. за 2022 г. и 40 760 лв. за 2021 г.; вземанията от данък ПС са в размер на 246 331,40 лв., при 209 322 лв. за 2023 г., 134 300 лв. за 2022г. и 106 377лв. за 2021 г.

Към 31.12.2024г. просрочени вземанията от наеми на общинско имущество, са в размер на 3 337 лв., при 3 794 лв. за 2023 г. Същите към 31.12.2022 г. са били в размер на 2 387 лв. и 3 012лв. за 2021 г.

Просрочията от такси детски градини са в размер на 4 192 лв., при 4 380 лв.за 2023 г., 4 589 лв. за 2022 г. и 4 973лв.за 2021 г.

Общината събира просрочията си чрез частен съдебен изпълнител.

През 2024 г. са заведени 63 бр. искове за съдебни дела за принудително събиране в размер на 83 699,77 лв., от които за данък недвижими имоти –

7 839,97лв., за ТБО – 40 849,38 лв., данък превозни средства – 34 760,42 лв. и наказателни постановления – 250,00лв.

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 264 бр. в общ размер на 213 770,93 лв.

През 2024 г. постъпилите приходи от заведените през 2024 г. дела за принудително събиране, са в общ размер на 8 385,28 лв., от които: преведи от ЧСИ – 7 943,71 лв. и платени от задължените лица – 441,57лв. От изпълнителни дела заведени за периода 2013 г. – 2023 г., постъпилите приходи през 2024 г. са в размер на 3 779,26 лв.

Подробен анализ на просрочените вземания е направен в обяснителната записка за просрочените вземания и задължения към 31.12.2024 г.

Приоритет в работата на общинска администрация през годината беше повишаване събираемостта на приходите и засилване на контролната дейност.

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

II. РАЗХОДИ

Табл.3

ФУНКЦИЯ	Уточнен план към 31.12.2024 г.	Отчет към 31.12.2024 г.	% изпълн
1. Изпълн.и законод.органи	<u>1 666 909</u>	<u>1 365 964</u>	82
В т.ч. държавни	1 142 559	1 013 250	
общински	524 350	352 714	
дофинансиране			
2. Отбрана и сигурност	<u>252 553</u>	<u>176 563</u>	70
В т.ч. държавни	241 293	172 907	
общински	2 260	2 260	
дофинансиране	9 000	1 396	
3. Образование	<u>1 740 886</u>	<u>1 569 877</u>	90
В т.ч. държавни	1 668 918	1 530 396	
общински	41 968	14 957	
дофинансиране	30 000	24 524	
4. Здравеопазване	<u>50 656</u>	<u>15 000</u>	30
В т.ч. държавни	50 656	15 000	
5. Социални дейности	<u>4 639 419</u>	<u>3 212 613</u>	69
В т.ч. държавни	4 618 819	3 198 734	
общински	10 500	7 674	
дофинансиране	10 100	6 205	
6. БКС	<u>1 299 014</u>	<u>1 226 230</u>	94
В т.ч. държавни	1 299 014	1 226 230	
7. Дейности по почивно, културно и религиозно дело	<u>517 169</u>	<u>495 373</u>	96
В т.ч. държавни	255 425	255 425	
общински	137 866	129 759	
дофинансиране	123 878	110 189	

8. Икономически дейности и услуги	2 103 883	1 952 790	93
В т.ч. държавни	2 839	-	
общински	2 101 044	1 952 790	
ВСИЧКО РАЗХОДИ:	12 270 489	10 014 410	82

През бюджетната 2024 г. 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 5 521 211 лв., или 55,13% от всички разходи на общината по отчета за 2024 г., при 4 769 689 лв., или 48,56% за 2023 г., 4 016 568 лв. и 61,53% за 2022 г. и 3 283 781 лв. и 63,87% за 2021 г.

Процентът на изпълнение на разходите за стопанска издръжка е 15,24% от всички разходи, или 1 526 544 лв., при 16,79% и 1 649 009 лв. за 2023 г., 22,55% и 1 472 389 лв. за 2022г. и 24,80 % и 1 274 972 лв. за 2021 г. Разходите за платени данъци и такси МПС и имотите общинска собственост са в размер на 79 227 лв., при 63 748 лв. за 2023 г., 59 612 лв. за 2022г. и 59 171 лв. за 2021 г.; членски внос в различните асоциации – 4 978 лв., при 3 433 лв. за 2023 г., 3 839 лв. за 2022 г. и 3 709лв. за 2021 г.

Средствата за капиталови разходи по бюджета на общината са в размер на 2 626 867 лв., или 26,23 % от общите разходи.

От средствата за текуща издръжка с най голям относителен дял са разходите за външни услуги, които са в размер на 397 351 лв., или 26,03%, при 549 707 лв. и 32,98% за 2023 г., 369 264 лв. и 25,08% за 2022г. и 302 357 лв. и 23,71% за 2021г., следвани от разходите за материали, които са в размер на 330 045 лв., или 21,62%, при 332 623 лв. и 20,17% за 2023 г., 295 193 лв. и 20,04% за 2022 г. и 225 396 лв. и 17,67% за 2021 г.

Разходите за вода, горива и енергия са в размер на 314 254 лв., или 20,59%, при 344 934 лв. и 20,69% за 2023 г., 385 700 лв. и 26,20% за 2022 г. и 249 137 лв. и 19,54% за 2021 г.

Разходите за текущ ремонт са 206 431 лв., или 13,52%, при 182 311лв. и 10,98% за 2023 г., 181 254 лв. и 12,31% за 2022 г. и 343 773 лв. и 26,96% за 2021 г.

Разходите за храна са в размер на 166 854 лв., или 10,93% от разходите за стопанска издръжка, при 139 411 лв. и 8,36% за 2023 г., 136 519 лв. и 9,27% за 2022 г. и 82 580 лв. и 6,48% за 2021 г.

Извършените разходи за застраховки на имотите общинска собственост и гражданска отговорност на МПС, са в размер на 30 634 лв.,или 2%, при 28 193 лв. и 1,69% за 2023 г., 18 652 лв. и 1,27% за 2022 г. и 17 511 лв. и 13, 73% за 2021 г.

Процентното изпълнение на разходите по отделните функции е между 30% и 96%.

Във функция „Изпълнителни и законодателни органи” разходите за РЗ и осигуровки са в размер на 1 168 197 лв., или 85,52% от общите разходи, при 1 140 777 лв., или 81,86% за 2023 г. От тях в дейност „Държавни и общински служби по изборите” разходите за РЗ и осигуровки са в размер на 69 324 лв., в дейност „Общинска администрация” - 930 224лв.; в дейност „Общински съвет” 134 168 лв. и в дейност МПС – 34 391 лв.

В дейност „Държавни и общински служби по изборите” извършените разходи са за възнаграждения на СИК и логистично осигуряване на изборите за Европейски парламент и Народни представители и са в размер на 83 026лв., от които 69 324 лв. са за ФРЗ и осигуровки и 13 702 лв. за логистично осигуряване, т.е.текущи разходи.

Процентът на изпълнение на разходите за текуща издръжка в дейностите „Държавни и общински служби по изборите”, „Общинска администрация”, „Общински съвет” и МПС е 62,71% спрямо планираните за годината или 180 603 лв., при 69% и 203 474 лв. за 2023 г., 228 165 лв. за 2022г. и 231 817 лв.за 2021 г.

Текущата издръжка в дейност „Общинска администрация” е в общ размер на 162 714 лв., при 174 752 лв. за 2023 г., 199 960 лв. за 2022 г. и 178 960 лв. за 2021 г.; в дейност „Общински съвет”- 3 722 лв., при 7 689 лв. за 2023 г., 10 982 лв.за 2022г. и 3 553 лв.за 2021 г. и в дейност МПС – 465 лв., при 978 лв.за 2023 г., 1 861 лв.за 2022г. и 575лв.за 2021 г.

От всички разходи за текуща издръжка във функцията, в най-голям размер са разходите за външни услуги в размер на 78 354 лв., при 90 333 лв.за 2023 г., 94 979 лв. за 2022г. и 64 491лв.за 2021 г., следвани от разходите по параграф 10-15 Материали – 31 700 лв., при 36 079лв. за 2023 г., 55 478 лв.за 2022г. и 63 610 лв. за 2021 г. и 38 187 лв. за 2020г.

Разходите по параграф 10-16 Вода, горива, ел.енергия, са в размер на 31 051 лв., при 41 898лв.за 2023 г., 45 360 лв.за 2022г. и 29 790 лв. за 2021 г.

Разходите за текущ ремонт са в размер на 9 777 лв., при 2 743 лв.за 2023 г., 10 125 лв. за 2022г. и 51 7147 лв.за 2021 г.

Разходите за членски внос в различните асоциации и сдружения са в размер на 4 795 лв., при 3 250лв.за 2023 г., 2 724 лв. за 2022г. и 2 830 лв. за 2021 г.

Разходите за командировки са в размер на 8 996 лв., при 12 895лв.за 2023 г., 11 230 лв. за 2022г. и 10 182лв.за 2021 г.

За 2024г. разходите за представителни на Кмета на общината и Председателя на ОбС са в общ размер на 5 296 лв., при 7 144лв.за 2023 г.

Капиталовите разходи във функцията са в размер на 4 017 лв.

Във функция „Отбрана и сигурност” процентът на изпълнение за 2024 г. е 70 % спрямо уточнения годишния план.

Извършените разходи за Доброволното формирование в общината са в размер на 3 371 лв., при 6 313 лв.за 2023 г. Разходите са за възнаграждения, застраховки на доброволците и членски внос.

В дейностите „Вътрешен ред и сигурност” разходите са в размер на 26 000 лв. и в дейност „Отбранително мобилизационна подготовка” -

144 932 лв. От тях 141 767 лв. са разходи за РЗ и осигуровки и 29 165 лв. за текуща издръжка и капиталови разходи.

Разходите за МКБППМН за 2024 г. са в размер на 24 965 лв., а за текуща издръжка на полицейските инспектори – 1 035 лв.

Разходите във функция "Образование" са в общ размер на 1 569 877 лв. и представляват 90% от планираните за годината.

В ДГ Алфатар и в неспециализираните училища е извършена промяна на общата годишна субсидия, поради промяна в натуралните показатели. Получени са допълнително средства за постигнати резултати на директорите. Получени са допълнителни трансфери за работа с деца и ученици от уязвими групи, за обезщетения на персонала, за учебни помагала и превоз на педагогически персонал.

С най-голям относителен дял в тази функция са разходите за ФРЗ и осигуровки в размер на 1 277 672 лв., при 1 095 687 лв. за 2023 г., 1 050 067 лв. за 2022 г. и 915 566 лв. за 2021 г., следвани от разходите за външни услуги, които са в размер на 68 925 лв. и разходи за вода, горива и енергия – 62 826 лв.

Разходите за материали са в размер на 41 527 лв., при 83 120 лв. за 2023 г., 34 601 лв. за 2022 г. и 24 498 лв. за 2021 г.

Разходите за обезщетения на персонала са в размер на 23 282 лв., от които 17 549 лв. са изплатени в ОУ гр. Алфатар и 5 733 лв. в ДГ гр. Алфатар.

Разходите за горива на автобусите, ел. енергия и вода, са в размер на 62 826 лв., при 67 397 лв. за 2023 г., 67 976 лв. за 2022 г. и 43 218 лв. за 2021 г. Разходите за външни услуги са в размер на 68 925 лв., при 55 697 лв. за 2023 г., 45 229 лв. за 2022 г. и 47 864 лв. за 2021 г.

За текущ ремонт, извършените разходи са в размер на 17 330 лв., при 14 435 лв. за 2023 г., 81 135 лв. за 2022 г. и 9 600 лв. за 2021 г.

Разходите за храна са в размер на 47 967 лв., при 47 532 лв. за 2023 г., 43 419 лв. за 2022 г. и 25 798 лв. за 2021 г.

Получените и изразходвани средства за учебни помагала са в размер на 12 589 лв., при 12 551 лв. за 2023 г. Изплатените средства за превоз на педагогическия персонал са в размер на 23 575 лв., при 25 524 лв. за 2023 г., 25 349 лв. за 2022 г. и 19 788 лв. за 2021 г.

Извършените разходи за ДМА са в размер на 12 000 лв., които са за проектиране на ремонт в ОУ гр. Алфатар.

Разходите за ДГ гр. Алфатар са в размер на 440 004 лв., или 78% спрямо планираните, при 389 637 лв. и 80% за 2023 г., 368 811 лв. и 85% за 2022 г. и 352 189 лв. и 91% за 2021 г., като в т.ч. за ФРЗ и осигуровки разходите са в размер на 372 003 лв., или 84,55% от всички разходи, при 339 831 лв. и 87,22% за 2023 г., 287 707 лв. и 78% за 2022 г. и 297 347 лв. и 84,43% за 2021 г.

Изплатени са разходи за СБКО и работно облекло на персонала са в размер на 10 207 лв., при 3 614 лв. за 2023 г.

Изплатени са обезщетения на персонала в размер на 5 733 лв.

Разходите за текуща издръжка в детската градина са в размер на 63 634 лв., при 70 963 лв. за 2023 г., 61 224 лв. за 2022 г. и 52 690 лв. за 2021 г.

От разходите за текуща издръжка с най-голям относителен дял са разходи за външни услуги – 18 946 лв., при 16 749 лв. за 2023 г., 15 386 лв. за

2022г. и 12 536лв. за 2021 г., следвани от разходите за вода и ел.енергия – 14 608 лв., при 20 675лв. за 2023 г., 21 592 лв. за 2022г. и 14 286лв. за 2021 г.; разходите за храна – 15 832 лв., при 17 562лв. за 2023 г., 12 819 лв. за 2022г. и 8 357лв. за 2021 г. и за материали – 9 532 лв., при 11 934 лв. за 2023 г., 6 753 лв. за 2022г. и 12 665лв. за 2021 г.

Разходите за превоз на педагогическия персонал са в размер на 5 622 лв., при 5 208 лв. за 2023 г., 6 331 лв. за 2022г. и 4 202 лв. за 2021 г.

Разходите в дейност „Неспециализираните училища” в ОУ „Хр.Ботев” гр.Алфатар са в размер на 900 726, при 798 684лв. за 2021г., 847 642лв. за 2022г. и 662 120 лв. за 2021 г. От тях разходите за ФРЗ и осигуровки са в размер на 744 928 лв., при 638 920лв. за 2023 г., 636 678 лв. за 2022г. и 566 782 лв. за 2021 г. и за текуща издръжка 134 636 лв., при 150 602лв. за 2023 г., 157 127 лв. за 2022г. и 82 676 лв. за 2021 г.

Изплатени са обезщетения на персонала в размер на 17 549 лв., при 1 648лв. за 2023 г.

Изплатени са разходи за СБКО и работно облекло на педагогическия персонал в размер на 19 304лв., при 19 415лв. за 2023 г., 9 414 лв. за 2022г. и на непедagogически персонал - 1 671лв., при 540лв. за 2023 г. и 1 050 лв. за 2022г.

От разходите за текуща издръжка с най- голям относителен дял са разходите за външни услуги, в размер на 45 058 лв., или 33,47% от разходите за текуща издръжка, при 32 293 лв. и 21,44% за 2023 г., 27 336 лв. и 15,46% за 2022г. и 32 125 лв. и 38,86% за 2021 г. Тук се отнасят разходите за пътни на педагогическия персонал, които са в размер на 17 953лв.; разходи за телефони и интернет; поддръжка на програмни продукти; сключен договор за дезинфекция и дератизация и др.външни услуги.

Разходите за материали са в размер на 26 973 лв., или 20,03% от всички разходи за текуща издръжка, при 65 880лв. и 43,75% за 2023 г., 25 983 лв. и 14,99% за 2022г. и 11 317 лв. и 13,69%, за 2021 г. Разходите са за строителни, канцеларски, хигиенни и др.материали.

Разходите за храна по сключен договор за доставка на закуски и обяди на ученици във връзка с осигуряване на целодневната организация са в размер на 29 944 лв., или 22,24% от разходите за текуща издръжка, при 23 570лв. и 15,65% за 2023 г., 21 452 лв. и 12,13% за 2022г. и 17 441 лв. и 21,10% за 2021 г.

Разходите за вода, горива и ел.енергия са в размер на 18 786 лв., или 13,95% от разходите за текуща издръжка, при 15 567лв. и 10,34% за 2023 г., 16 309 лв. и 9,22% за 2022г. и 12 656 лв. и 15,31% за 2021 г.

През 2024 г. извършените разходи за ТБО са в размер на 9 162 лв. и са без промяна от 2022 г.

За проектиране ремонт на част от сграда в ОУ гр.Алфатар, са извършени капиталови разходи в размер на 12 000 лв.

Разходите в ОУ „Хр.Ботев” гр.Алфатар, дейност 338 Ресурсно подпомагане са в размер на 87 768 лв., или 100% спрямо планираните за годината, при 90 768лв. за 2023 г. От тях разходите за възнаграждения на персонала и осигуровки към тях са в размер на 78 075 лв., при 72 422лв. за 2023 г., 66 590 лв. за 2022г. и разходите за текуща издръжка – 5 102 лв., при 18 346лв. за 2023 г. и 13 502 лв. за 2022г.

В дейност „Други дейности по образованието“ са извършени разходи за превоз на ученици, които са в общ в размер на 141 379 лв., при 123 542 лв. за 2023 г., 99 457 лв. за 2022г. и 83 919 лв. за 2021 г., от които 78 075 лв. са разходи за ФРЗ и осигуровки на шофьорите и 57 811 лв. за текуща издръжка, поддържане и текущи ремонти на автобусите. Разходите за платени данъци застраховки и такси са в размер на 5 493 лв.

Получените през годината средства за издръжка на дейността са в размер на 113 898 лв., при 90 810 лв. за 2023 г., 76 966 лв. за 2022г. и 61 611 лв. за 2021 г., което означава, че дейността е дофинансирана със собствени приходи общо в размер на 27 481 лв.

В дейност „Здравен кабинет в детски градини и училища“ разходите са за ФРЗ на мед.сестри в здравните кабинети към училищата и детската градина, общо в размер на 15 000 лв., или 30% спрямо планираните, при 17 927 лв. и 42% за 2023 г., 22 500 лв. и 59% за 2022г. и 15 362 лв. и 52% за 2021 г. Разходите са основно за ФРЗ и осигуровки в размер на 14 196 лв. и разходи за текуща издръжка в размер на 804 лв.

Във функция „Социални дейности“ извършените разходи са в размер на 3 212 613 лв., или 69% спрямо планираните за годината, при 2 671 361 лв. и 77% за 2023 г. и 2 525 625 лв. и 83% за 2022г.

В тази функция са разходите за дейностите „Асистентска подкрепа“, „Асистенти за лична помощ“, „Програми за временна заетост“, Кризисен център, ДСХ, ЦНСТ, ЦНСТПЛПР 1, ЦНСТПЛПР 2, ЦНСТПЛПР 3, ЦНСТПЛПР 4, Клубовете на пенсионера и инвалида и Домашен социален патронаж. С най-голям относителен дял са извършените разходи за ФРЗ и текуща издръжка в дейностите ЦНСТ към ДСХ и ЦНСТПЛПР1,2,3 и 4 в общ размер на 1 788 970 лв., „Асистенти за лична помощ“ - 736 475 лв., ДСХ – 359 345 лв., „Програми за временна заетост“- 95 375 лв., Кризисен център – 126 357 лв. и „Асистентска подкрепа“ – 101 866 лв.

Извършените разходи по „Програми за временна заетост“ в първостепенния разпоредител са в размер на 95 375 лв., при получени средства от АСП – 85 727 лв. За дофинансиране на програмите, разходите от общинския бюджет са в размер на 9 648 лв., които са финансирани със собствени приходи на общината.

За предоставяне на социалната услуга „Асистентска подкрепа“, извършените разходи са в размер на 101 866 лв., от които за ФРЗ и осигуровки на социалните асистенти разходите са в размер на 101 416 лв. и 450 лв. за текуща издръжка.

В дейност „Център за настаняване от семеен тип“, за услугите „Център за настаняване от семеен тип за пълнолетни лица с психични разстройства“ 1,2, 3 и 4 гр.Алфатар, разходите за отчетния период са в общ размер на 1 363 866 лв., или 58% спрямо планираните, от които разходите за ЦНСТ ПЛПР 1 са в размер на 432 563 лв., ЦНСТ ПЛПР 2 - 380 476 лв., ЦНСТ ПЛПР 3 - 389 072 лв. и в ЦНСТ ПЛПР 4 - 1612 755 лв. От тях 973 954 лв. са разходи за ФРЗ и осигуровки и 390 012 лв. за текуща издръжка, данъци и такси.

От разходите за текуща издръжка, с най-голям относителен дял са разходите за материали – 116 748 лв. следвани от разходи за външни услуги – 70 206 лв., за храна – 69 086 лв. и за вода, горива, ел.енергия – 55 649 лв. Разходите за постелен инвентар и облекло са в размер на 18 010 лв.

Разходите във ВРБ Дом за стари хора и ЦНСТ са в общ размер на 783 809лв., при 709 617лв.за 2023г., 610 295 лв. за 2022г. и 455 324лв. за 2021 г., от които разходите в дейност ЦНСТ са в размер на 425 004 лв., при 400 940лв.за 2023 г., 326 853 лв. за 2022г. и 270 995лв. за 2021 г.

Разходите в ДСХ са в размер на 358 805 лв., при 308 677 лв. за 2023г., 283 442 лв.за 2022г. и 184 329лв. за 2021 г.

Разходите за РЗ и осигуровки във ВРБ Дом за стари хора и ЦНСТ са в общ размер на 604 205 лв., при 523 664 лв.за 2023 г., 374 952 лв. за 2022г. и 317 039лв. за 2021 г., които представляват 77,08% от всички разходи, а разходите за текуща издръжка са в размер на 170 081 лв., при 182 186 лв. за 2023 г., 188 746 лв. за 2022г. и 132 216 лв. за 2021 г.

Разходите за вода, горива и ел.енергия заемат най-голям относителен дял от общия размер на текущите разходи, които са в размер на 75 124 лв., пр 61 557лв.за 2023 г., 90 462 лв.за 2022г. и 54 891лв. за 2021 г., следвани от разходите за храна – 41 636лв.,разходите за материали – 26 825 лв., разходи за външни услуги – 12 314лв. и разходи за постелен инвентар – 10 168 лв. Разходите за данъци и такси са в общ размер на 3 746 лв. Извършени са разходи за придобиване на ДМА, в размер на 5 777 лв.

За отчетния период разходите за дейност „Кризисен център” са в размер на 126 357 лв., при 147 265лв. за 20223 г., 124 077лв. за 2022 г. и 119 527 лв. за 2021 г. От тях разходите за РЗ и осигуровки са в размер на 111 409 лв., или 88,17% от всички разходи, при 123 342лв. и 83,76% за 2023 г., 103 696 лв. и 83,57% за 2022г. и 101 527 лв. за 2021 г. Разходите за текуща издръжка са в размер на 13 479 лв., при 23 021лв. за 2023 г., 19 684 лв. за 2022г. и 17 138 лв. за 2021 г.

С Решение №127/28.11.2024 г. на ОбС гр.Алфатар, социалната услуга Кризисен център е закрыта.

Разходите за дейност „Домашен социален патронаж” са в размер на 504 лв., при 6 214 лв. за 2023 г., 6 024 лв.за 2022г. и 5 700 лв. за 2021 г. Сключеният договор с изпълнител за предоставяне на услугата Домашен социален патронаж приключи на 31.12.2023 г. и за 2024 г. не сключван нов договор, на което се дължи и по-малкия разход за 2024г.

В дейност „Клубове на пенсионера и инвалида”, разходите са в размер на 3 721 лв., при 5 189 лв. за 2023 г., 2 791 лв. за 2022г. и 2 555 лв. за 2021 г.

В дейност „Асистенти за лична помощ” разходваните средства са в размер на 736 475 лв., при 502 177 лв. за 2023 г., 462 560 лв. за 2022г. и 395 294 лв. за 2021 г., от които разходите за ФРЗ и осигуровки са в размер на 732 935 лв. и 3 540 лв. са разходи за текуща издръжка на дейността.

Във функция „Жилищно строителство, БКС” извършените разходи са в общ размер на 1 226 230 лв., или 94% спрямо уточнения годишен план, при 1 847 436лв. и 87% за 2023 г., 651 277 лв. и 63% за 2022 г. и 831 910 лв. за 2021 г. Разходите за капиталови разходи са в размер на 692 419 лв.

В дейност „Осветление на улици” са отнесени направените разходи за улично осветление в размер на 58 945 лв., при 40 404 лв. за 2023 г., 54 251 лв. за 2022 г. и 59 245 лв. за 2021 г. Разходите за консумирана ел. енергия са в размер на 30 202 лв., при 24 186 лв. за 2023 г., 41 021 лв. за 2022 г. и 46 753 лв. за 2021 г. За текущ ремонт и поддържане на уличното осветление, разходите са в размер на 26 188 лв., при 12 820 лв. за 2023 г., 13 230 лв. за 2022 г. и 12 492 лв. за 2021 г. В тази дейност е отнесен и разхода за застраховка на Проекта към ДФЗ за улично осветление, които са в размер на 2 555 лв.

В дейност „Водоснабдяване и канализация” за поддържане на чешимите на територията на общината, извършените разходи са в размер на 2 486 лв.

В дейност „Изграждане, ремонт и поддържане на улична мрежа”, извършените капиталови разходи са в размер на 646 699 лв. и представляват авансово и окончателно плащане към фирмата изпълнител за ремонт на уличната мрежа в гр. Алфатар и с. Цар Асен и строителен надзор.

Извършените разходи за текущ ремонт и поддържане на уличната мрежа са в размер на 26 156 лв.

В дейност „Жилищно строителство”, разходите са в размер на 205 174 лв., при 1 088 702 лв. за 2023 г., 374 732 лв. за 2022 г. и 219 542 лв. за 2021 г. Разходите за РЗ и осигуровки са в размер на 63 898 лв. От разходите за текуща издръжка в размер на 66 089 лв., при 152 134 лв. за 2023 г., 89 512 лв. за 2022 г. и 49 492 лв. за 2021 г., с най-голям относителен дял са разходите за материали – 36 680 лв.; разходите за горива на МПС в размер на 13 903 лв., при 28 790 лв. за 2023 г., 19 041 лв. за 2022 г. и 10 177 лв. за 2021 г. и разходите за външни услуги – 6 151 лв., при 42 093 лв. за 2023 г. Разходите за данъци, такса битови отпадъци и застраховка на общинските имоти и МПС са в размер на 40 365 лв., при 25 324 лв. за 2023 г. Извършените капиталови разходи са в размер на 39 637 лв.

В дейност „Озеленяване” разходите са в размер на 810 лв., при 2 700 лв. за 2023 г., 2 161 лв. за 2022 г. и 521 лв. за 2021 г., които са за закупен посадъчен материал и цветя за озеленяване на публичните пространства.

Разходите за дейност „Чистота” са в общ размер на 305 039 лв., от които 283 060 лв. са отразени в разходната част на бюджета, дейност 623 „Чистота” и 21 979 лв. са отчисленията по чл.60 и чл.64 от ЗУО. За съпоставка с предходни години, разходите за дейността са както следва: за 2023 г. - 302 099 лв., за 2022 г. – 364 437 лв. и за 2021 г. – 232 459 лв. Прави впечатление, че през 2022 г. разходите са в по-голям размер от останалите години, което се дължи на извършените капиталови разходи в размер на 159 600 лв. за закупуване на нов сметосъбиращ автомобил.

Разходите за работни заплати и осигуровки са в размер на 168 094 лв., а разходите за текуща издръжка – 110 507 лв., от тях разходите за извършените текущи ремонти на сметосъбиращия автомобил и косачките са в размер на 3 043 лв.; за материали – 39 384 лв., от които 35 000 лв. са за закупуване на кофи и контейнери. Разходите за горива са в размер на 28 965 лв. В отчетените разходи по параграф 1020, в размер на 33 553 лв. са преведените такси депо на Община Силистра и др. Разходите за платени данъци и застраховки на сметосъбиращите автомобили са в общ размер на 1 276 лв.

Капиталовите разходи са в размер на 3 183 лв. за закупуване на моторна коса в гр.Алфатар и моторен трион за с.Кутловица.

Приходите от ТБО са в размер на 250 308 лв., при 249 531лв.за 2023 г., 246 858 лв. за 2022г. и 224 983 лв. за 2021 г. Преходният остатък от 2023 г. за дейността е в размер на 24 696 лв.,или общо приходите за 2024 г. са в размер на 275 004лв. При разходи в размер на 305 039 лв., означава че дейността е дофинансирана с други собствени приходи на общината, в размер на 30 035 лв.

Процентът на изпълнение в разходната част на **функция „Култура, спорт,почивни дейности и религиозно дело”** е 96% спрямо планираните за годината, или 495 373 лв.

В дейност „Обредни домове и зали” извършените разходи са в размер на 5 022 лв., при 3 179 лв.за 2023 г., 4 529 лв. за 2022г. и 2 148лв. за 2021 г.

В дейност „Спорт за всички” са отчетени разходите в размер на 1 250лв. получени по ПМС №129 за физическо възпитание и спорт в училищата и детската градина.

Разходите за поддържане на стадиона и текуща издръжка на фитнес залата са в общ размер на 248 лв., при 258 лв.за 2023 г., 179 лв. за 2022г. и 1 866 лв. за 2021 г. и са отнесени в дейност „Спортни бази и спорт за всички”.

Предоставената субсидия на Читалищата е в размер на 254 175 лв. и представлява 100% от планираната. Субсидията е предоставяна съгласно разпределението по тримесечия със ЗДБРБ за 2024г. Извършените капиталови разходи в дейността са в размер на 109 709 лв.

В „Други дейности по културата” извършените разходи към 31.12.2024г., са в размер на 120 082 лв. От тях разходите за ФРЗ и осигуровки са в размер на 28 849лв. и разходите за културни мероприятия и издръжка на дейността са в размер на 91 233 лв.

Извършените разходи през 2024г. за текуща издръжка и поддържане на „Добруджанска къща” Алфатар са в размер на 4 407 лв., при 6 128 лв.за 2023 г., 507 лв. за 2022г. и 717 лв.за 2021 г. През 2023 г. е извършен ремонт на покрива и санитарните възли, на което се дължи и по-големият разход сравнен с предходните години.

Във функция „Икономически дейности и услуги” извършените разходи през отчетния период представляват 93% от планираните за годината, или 1 952 790лв. Високият процент на извършените разходи се дължи на получените в края на 2023г., и изразходвани през 2024 г. средства от МРРБ за рехабилитация и реконструкция на общински път Алфатар-Войново – Васил Левски – втори етап.

В дейност „Служби и дейности по поддържане и ремонт на пътища, за зимно поддържане и снегопочистване на РП и пътищата от четвъртокласната пътна мрежа в общината, през 2024г. са извършени разходи в размер на 1 901 671 лв., при 1 938 810 лв.за 2023 г., 16 241 лв.за 2022г., 161 533лв. за 2021 г. и 35 382 лв. за 2020г. През 2024 г. са извършени капиталови разходи за рехабилитация и реконструкция на общински път Алфатар-Войново – Васил Левски – втори етап, в размер на 1 752 764лв. За зимно поддържане и снегопочистване на общинските пътища от

четвъртокласната и републиканска пътна мрежа, разходите са в размер на 4 636 лв. За текущ ремонт на общинските пътища от четвъртокласната и републиканска пътна мрежа, разходите са в размер на 142 600 лв.

Към 31.12.2024 г. за дейности свързани с общинските гори и пасища извършените разходи са в размер на 49 506 лв., при 54 153 лв. за 2023 г., 41 889 лв. за 2022 г. и 19 667 лв. за 2021 г. От тях 38 245 са разходи за възнаграждения и осигуровки, 11 190 лв. разходи за издръжка и 63 лв. за членски внос.

За текуща издръжка на Туристическият център извършените разходи са в размер на 1 613 лв., при 1 624 лв. за 2023 г., 1 128 лв. за 2022 г. и 1 354 лв. за 2021 г., които са отнесени в дейност „Други дейности по туризма“.

През 2024 г. извършените разходи за ДМА са в размер на 3 338 466 лв. и са финансирани от трансфери получени през 2024 г., със средства от преходен остатък от целеви трансфери, европейски средства и собствени средства, включително от преходен остатък от 2023 г. Разпределението по обекти е показано в Приложение № 1.

През 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	113 898	113 898	-
2. Целеви трансфер за м.д. съгласно ЗДБРБ за 2024 г.	13 200	13 200	-
3. Средства за парламентарни избори и Европейски парламент	87 361	83 026	-
4. Възстановени средства за парламентарни избори и Европейски парламент	- 4 335		
5. Възстановени средства за присъдена издръжка (преходен остатък от 2023 г.)	- 32	- 32	
ВСИЧКО:	210 092	210 092	-

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 31.12.2024
1. ОП „Храни и основно материално подпомагане” 2021-2027 г.	-	283 211	283 211	-
2. ОП „Човешки ресурси”	-	151 350	151 350	-
3. План за възстановяване и устойчивост на РБ		428 897	72 062	356 835

4. ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”	-	29 215	29 215	-
5. ДФ „Земеделие” Разплащателна агенция	46 297	646 302	692 599	-
ВСИЧКО:	46 297	1 538 975	1 228 437	356 835

ЧУЖДИ СРЕДСТВА Б-3, С КОД 33

Табл.6

Наименование на фонда	Салдо 01.01.2024	Приход	Разход	Салдо 31.12.2024
1.Гаранции	40 524	59 683	61 906	38 301
2.Бели петна	65 904		1 942	63 962
ВСИЧКО:	106 428	59 683	63 848	102 263

По ОП „Развитие на човешките ресурси” са извършени разходи в размер на 151 350 лв., от които по проект „Нова възможност за младежка заетост” – 40 377 лв., по проект „Започвам работа” – 55 375 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 52 937 лв., възстановен безлихвен заем в размер на 17 204 лв., трансфери между бюджетни сметки и СЕС – 4 644 лв. и извършените разходи са в размер на 40 377 лв.

По проект „Грижа в дома” получените трансфери по СЕС са в размер на 39 803 лв., получени трансфери от бюджета 59 430 лв., възстановен е полученият безлихвен заем от бюджета в размер на 36 635 лв. и възстановен трансфер на АСП – 7 000 лв. Извършените разходи по проекта са в размер на 55 598 лв.

По проект „Започвам работа” получените трансфери по СЕС са в размер на 26 688 лв., извършените разходи са в размер на 55 375 лв., от които 28 687 лв. са финансирани с временен 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 283 231 лв., възстановен временен безлихвен заем към 31.12.2024 г., в размер на 20 лв. и извършените разходи са в размер на 283 211 лв.

По Плана за възстановяване и устойчивост на РБ, получените трансфери са в размер на 422 184 лв., получен безлихвен заем от бюджета в размер на 6 713 лв. и извършените разходи са в размер на 72 062 лв.

Получените трансфери в размер на 409 190 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 извършените разходи по проекта са в размер на 52 355 лв. и наличността в края на периода е в размер на 356 835 лв.

По проект "Енергийно обновяване на сграден фонд на читалище в с.Алеково, общ.Алфатар", получените трансфери са в размер на 12 994 лв., получен безлихвен заем от бюджета в размер на 6 713 лв. и извършени разходи са в размер на 19 707 лв.

Към 31.12.2024 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 31.12.2024 г. извършените разходи по проекта са в размер на 310 лв.

По проект „Успех за теб”, извършените разходи са в размер на 28 905 лв. Получен е трансфер в размер на 32 927 лв. и по параграф 88-03 със знак (-) са отразени 4 022 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 „Модернизирание и изграждане на улично осветление със светодиоден източник в Община Алфатар, гр.Алфатар”, финансиран от ДФЗ, Разплащателна агенция, през отчетния период са получавани и предоставяни трансфери от ДФЗ, от и за бюджета, в размер на 699 395 лв., възстановен е временен безлихвен заем в размер на 53 093 лв. и извършените разходи са в размер на 692 599 лв.

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

Към 31.12.2024 г. наличните средства по сметките за средства от ЕС са в размер на 356 835 лв., които 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”.

Подробен отчет за сметки на средствата от Европейските програми е даден в **Приложение №2** към настоящата обяснителна записка.

В резултат на строгата финансова дисциплина, предприетите мерки за увеличаване събираемостта на приходите и оптимизиране на разходите, към 31.12.2024 г. общината няма натрупани задължения.

Д-Р ЯНКА ГОСПОДИНОВА
КМЕТ НА ОБЩИНА АЛФАТАР



Приложение №2

**Отчет за сметките на средствата от ЕС на Община
Алфатар към 31.12.2024 г. /в лева/**

Наименование	№ на §§	РАЗЧЕТ	ОТЧЕТ 31.12.2024 Г.
ОП „Развитие на човешките ресурси”			
Приходи		175 223,00	151 350,00
I. Трансфери			
Трансфери(субсидии,вн.) м/у бюдж.с/ки(+/-)	61-00		
Трансфери м/у бюдж. и извънб. с/ки/ф.(+/-)	62-00	67 430,00	57 073,00
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	119 428,00	119 428,00
Всичко трансфери:		186 858,00	176 501,00
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	-11 635,00	- 25 151,00
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00		
Всичко временни безлихвени заеми:		-11 635,00	-25 151,00
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		425 674,00	283 211,00
I. Трансфери			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	283 231,00	283 231,00
Всичко трансфери:			
II. Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	142 443,00	- 20,00
Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС	88-03		
III. Депозити и средства по сметки			
ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”			
Приходи		29 560,00	29 215,00
I. Трансфери			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	29 560,00	34 735,00
Всичко трансфери:			
II. Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00		-1 498,00
Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС	88-03		- 4 022,00
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		444 469,00	72 062,00
I. Трансфери			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	422 184,00	422 184,00
Всичко трансфери:			
II. Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	22 285,00	6 713,00
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)(-)			- 356 835,00
ВСИЧКО ПРИХОДИ код 98		1 074 926,00	535 838,00
Разплащателна агенция код 42		692 599,00	692 599,00
Приходи		692 599,00	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	121 405,00	121 405,00
Всичко трансфери:		699 395,00	699 395,00
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	- 53 093,00	- 53 093,00
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		-
ВСИЧКО ПРИХОДИ код 42+код 98		1 767 525,00	1 228 437,00
Разходи код 98		1 074 926,00	535 839,00
Функция ОБРАЗОВАНИЕ		29 560,00	29 215,00
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		27 310,00	29 215,00
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	18 220,00	21 947,00
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	5 680,00	4 298,00
Издръжка	10-00	3 410,00	2 970,00
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	51-54		

ремонт (от §51 до § 54)			
Капиталови трансфери	55-00		
Всичко разходи за дейността:		27 310,00	29 215,00
Функция СОЦ.ОСИГУР.,ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ		1 022 087,00	486 916,00
Дейност 524 Домашен соц.патронаж		425 674,00	283 211,00
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	1 775,00
Издръжка	10-00	407 774,00	272 054,00
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:		425 674,00	283 211,00
Дейност 532 Програми за временна заетост		119 625,00	95 752,00
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	95 927,00	80 245,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	23 698,00	15 507,00
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:		119 625,00	95 752,00
Дейност 545 Социални услуги в домашна среда		55 598,00	55 598,00
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	46 836,00	46 836,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	8 762,00	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:		55 598,00	55 598,00
Дейност 540 Домове за стари хора		421 190,00	52 355,00
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	64 292,00	28 355,00
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	356 898,00	24 000,00
Всичко разходи за дейността:		421 190,00	52 355,00
Функция Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда		23 279,00	19 707,00
Дейност 619 Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие		23 279,00	19 707,00
Запл. и възнагр. за перс., нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	7 430,00	5 553,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	2 855,00	1 160,00
Издръжка	10-00	12 994,00	12 994,00
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:		23 279,00	19 707,00
Разходи код 42		692 599,00	692 599,00
Дейност 606 Осветление на улици		692 599,00	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	687 599,00	687 599,00
Капиталови трансфери	55-00		
Всичко разходи за дейността:		692 599,00	692 599,00
ВСИЧКО ПРИХОДИ ЗА СМЕТКИ НА СРЕДСТВА ОТ ЕС		1 767 525,00	1 228 437,00
ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА СМЕТКИ НА СРЕДСТВА ОТ ЕС		1 767 525,00	1 228 437,00