



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

за касово изпълнение на бюджета и отчет за сметки на средствата от ЕС на Община Алфатар към 30.09.2024 г.

При изпълнение на бюджета на общината за деветмесечието на 2024 г. са спазвани изискванията на Законът за прилагане на разпоредби 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.

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 деветмесечие 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.

С Решение №113/27.09.2024 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.

Разчетите по бюджета през третото 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.

През отчетния период извършената промяна по бюджета на общината е както следва:

1. С писмо № ФО-46/08.07.2024 г. на МФ е увеличена общата субсидия с **5 400,00лв.** по НП „Оптимизация на вътрешната структура” за обезщетение в ОУ гр.Алфатар.
2. С писмо № ФО-64/23.08.2024 г. на МФ е увеличена общата субсидия с **1 236,00лв.** по НП „Оптимизация на вътрешната структура” за обезщетение в ОУ гр.Алфатар.
3. С писмо № ФО – 67/24.09.2024 г. на МФ са увеличени целевите трансфери с **44 301,00лв.** за подготовка и произвеждане на изборите на 27.10.2024г. за народни представители за Народно събрание, от които за възнаграждения на СИК – 32 907,00лв. и за логистично осигуряване на изборния ден – 11 394 лв.
4. През м.септември са възстановени на АСП **7 000,00 лв.** по проект „Грижа в дома” и са предоставени трансфери за сметки за средства от ЕС – **59 430 лв.**
5. Получени са трансфери за третото тримесечие от АСП, по Механизма за предоставяне на лична помощ в размер на **192 795,00 лв.**
6. От АСП по бюджета на общината, за периода са получени трансфери по НП в размер на **29 978,00 лв.**
7. Извършена е актуализация на плана за предоставените средства за отчисления на депото, като същите са намалени с **19 430,00 лв.**
8. Получени са застрахователни обезщетения за ДМА, в размер на **5 078 лв.**
9. Получени дарения от страната в размер на **6 665,00 лв.**

Общото увеличение на бюджета за третото тримесечие на 2024 г. е в размер на **245 453 лв.** и представлява:

Увеличението на приходите по видове през деветмесечието на 2024 г. в Община Алфатар е следното:

Табл.1.

I. ПРИХОДИ

Приходи	Уточнен план 30.06.2024 г.	Уточнен план 30.09.2024 г.	Разлика
1	3	3	4
1. Имуществени данъци и неданъчни приходи	671 900	671 900	+ 11 743
➤ Имуществени данъци	197 800	197 800	-
➤ Неданъчни приходи	474 100	485 843	+ 11 743
2. Субсидия от ЦБ	6 895 876	6 946 813	+ 50 937
➤ Обща допълв. субсидия	5 583 498	5 590 134	6 636
➤ Целева за капит.разходи	600 300	600 300	-
➤ Обща изравн.субсидия	585 500	585 500	-
➤ Получени целеви трансфери §3118	58 741	103 042	44 301
➤ Получени целеви трансфери §3128	67 837	67 837	-
3. Трансфери	359 618	542 391	+ 182 773
➤ Трансфери от АСП по НП	10 840	40 818	+ 29 978
➤ Предоставен трансфер Депо ТБО	- 62 130	- 42 700	+ 19 430
➤ Получен трансфер от АСП по Механизъм лична помощ	352 020	544 815	+ 192 795

➤ 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	
➤ 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
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:	11 384 514	11 629 967	+ 245 453
1+2+3+4+5+6			

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

Табл.2

Приходи	Уточнен план към 30.09.2024 г.	Отчет към 30.09.2024 г.	% изпълн.
1. Имуществени данъци и неданъчни приходи	<u>671 900</u>	<u>661 734</u>	<u>98</u>
➤ Имуществени данъци	197 800	167 139	84
➤ Неданъчни приходи	485 843	494 595	102
2. Субсидия от ЦБ	<u>6 946 813</u>	<u>5 395 670</u>	<u>78</u>
➤ Обща допълв. субсидия	5 590 134	4 228 747	
➤ Целева за капит.разходи	600 300	519 190	
➤ Обща изравн.субсидия	585 500	486 392	
➤ Получени целеви трансфери §3118	103 042	96 903	
➤ Получени целеви трансфери §3128	67 837	64 438	
3. Трансфери	<u>542 391</u>	<u>578 093</u>	
➤ Трансфери от АСП по НП	40 818	40 818	
➤ Предоставен трансфер Депо ТБО	- 42 700	- 21 979	
➤ Получен трансфер от АСП по Механизъм лична помощ	544 815	544 815	
➤ 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	
➤ 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	
4. Временни безлихвени заеми м/у бюджетни и сметки за ср-ва от ЕС	- 100 000	- 73 937	74
5. Временно съхранявани средства		9 848	
6. Бюджетен остатък	3 557 120	3 557 120	
7. Наличност в сметка в края на периода		- 2 625 158	
8. Наличност в каса в края на периода		- 1 186	
ВСИЧКО ПРИХОДИ: 1+2+3+4+5+6+7+8	11 629 967	7 502 184	65

Приходите с общински характер са в размер на 3 375 433 лв. и представляват 45 % от всички приходи на общината, като в т.ч. е получената от ЦБ обща изравнителна субсидия в размер на 486 392 лв, получената целева субсидия за капиталови разходи – 519 190 лв., други целеви трансфери за местни дейности, съгласно ЗДБРБ за 2024 г. – 9 900 лв., преходния остатък за местни дейности в размер на 2 413 527 лв. и наличността в края на периода 601 276 лв. със знак /-/.

За деветмесечие на 2024 г. процентът на изпълнение на собствените приходи на общината е 98% спрямо планираните за годината, или 661 734 лв., при 109% и 771 764 лв. за същия период на 2023 г., 100,30% и 654 242 лв. за 2022 г., 87% и 546 122 лв. за 2021г. и 106% и 690 946 лв. за 2020 г.

Изпълнението приходите от имуществените данъци е 84% спрямо планираните за годината, или 167 139 лв., при 109% и 215 482 лв. за същия период на 2023 г., 95% и 179 612 лв. за 2022 г., 101% и 162 436 лв. за 2021 г. и 81% и 143 021 лв. за 2020 г.

С най-голям процент на изпълнение са приходите от данък върху недвижимите имоти – 99% спрямо планираните, или 41 583 лв., при 44 832 лв. и 107% за същия период на 2023 г., 41 065 лв. и 89% за 2022 г., 64% и 52 202 лв. за 2021 г. и 116% за 2020 г.

Приходите от данък върху превозните средства са в размер на 69 034 лв., или 92% спрямо планираните, при 65 478 лв. и 87% за същия период на 2023 г., 66 998 лв. и 100% за 2022 г., 60 143 лв. и 93% за 2021 г. и 53 101 лв. и 89% за същия период на 2020 г.

Приходите от данък при придобиване на имущество са в размер на 55 748 лв., или 70% спрямо планираните, при 130% и 104 383 лв. за същия период на 2023 г., 70 354 лв. и 94% за 2022 г., 72 916 лв. и 146% за 2021 г. и 36 876 лв. и 53% за 2020 г.

През деветмесечието на 2024 г. процентът на изпълнение на неданъчните приходи е 102%, или 494 595 лв., при 109% и 556 282 лв. за същия период на 2023 г., 102% и 474 630 лв. за 2022 г., 87% за 2021 г. и 119% за 2020 г.

Приходите от други общински такси - 186% спрямо планираните, или 9 298 лв., при 178% и 8 922 лв. за същия период на 2023 г., 169% и 8 462 лв. за 2022 г., 93% и 4 666 лв. за 2021 г. и 118% и 5 882 лв. за 2020 г. Тук са отразени приходите от такси музей, копирни услуги, квартирни и такси ритуали.

Процентът на изпълнение на приходите от такси за технически услуги е 139%, или 6 526 лв., при 75% и 3 759 лв. за същия период на 2023 г., 94% и 5 149 лв. за 2022 г., 141% и 7 066 лв. за 2021 г. и 33% и 3 300 лв. за 2020 г.

Приходите от административни услуги са в размер на 13 728 лв., или 137% спрямо планираните, при 12 948 лв. и 129% за същия период на 2023 г., 11 016 лв. и 110% за 2022 г., 9 709 лв. и 81% за 2021 г. и 9 855 лв. и 55% за 2020 г.

Приходите от глоби, санкции и наказателни лихви, са в размер на 10 533 лв., или 117% спрямо планираните, при 9 282 лв. и 103% за същия период на 2023 г., 13 619 лв. и 124% за 2022 г., 6 900 лв. и 60% за 2021 г. и 72 237 лв. и 556% за 2020 г.

Приходите от такси пазари са в размер на 485 лв., или 49% спрямо планираните за годината, при 1 160 лв. и 145% за същия период на 2023 г., 1 007 лв. и 134% за 2022 г., 2 395 лв. и 342% за 2021 г. и 468 лв. и 59% за 2020 г.

Приходите от наем на земя са в размер на 190 992 лв., или 109% спрямо планираните, при 163 008 лв. и 77% за същия период на 2023 г., 188 422 лв. и 99% за 2022 г., 166 314 лв. и 89% за 2021 г. и 164 620 лв. и 94% за 2020 г.

Постъпилите приходи са от сключени договори с ползватели на дворни места, язовири, терени, мери и пасища и други общински земи.

Процентът на изпълнение на приходите от наем на имущество е 84% спрямо планираните, или 27 859 лв., при 78% и 22 203 лв. за същия период на 2023 г., 84% и 24 670 лв. за 2022 г., 71% и 18 553 лв. за 2021 г. и 73% и 19 719 лв. за 2020 г.

Приходите от Такса битови отпадъци са в размер на 228 204 лв., или 93% спрямо планираните, при 229 283 лв. и 100% за същия период на 2023 г.,

217 338 лв. и 103% за 2022 г., 168 885 лв. и 77% за 2021 г. и, 254 107 лв. и 131% за 2020 г.

При планирани 200 лв. приходи от такса за притежаване на куче събраните са в размер на 240 лв., при 324 лв. за същия период на 2023 г., 146лв. за 2022г., 100 лв. за 2021 г. и 156 лв. за 2020 г.

Внесеното ДДС за отчетния период е в размер на 12 146 лв., при 12 744 лв. за същия период на 2023 г., 15 122 лв. за 2022г., 12 438 лв. за 2021 г. и 15 288 лв. 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 7 136 лв.

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 9 265 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 78% от планираната, като с най – голям процент на изпълнение са получената субсидия за капиталови разходи – 86 % и изравнителната субсидия – 83 %, предоставени съгласно разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г.

Общото изпълнение на приходната част на бюджета към 30.09.2024 г. е 65 % спрямо планираните за годината.

Общината към 30.09.2024г. е с просрочени вземания в размер на 485 287 лв., при 424 244 лв. към 30.09. 2023 г., 373 878 лв. към 30.09.2022г., 324 505 лв. към 30.09.2021 г., 248 320 лв. към 30.09.2020 г. и 499 845лв. към 30.06.2024 г.

Сравнени с просрочията към 30.06.2024 г. които са били в размер на 499 845лв., към 31.03.2024 г. - 507 256 лв., същите към 30.09.2024 г. са намалени на 485 287 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., 231 767 лв. към 30.06.2024г., към 30.09.2024 г. са намалени на 222 247 лв.

При просрочени вземания в размер на 56 073,15 лв. за данък недвижими имоти към 30.06.2024 г., същите към 30.09.24 г. са в размер на 58 340 лв.

Вземанията от данък превозни средства от 209 322 лв. в края на 2023г., 202 411,51 лв. към края на 31.03.2024 г., 198 964,42 лв., към 30.06.2024 г., към 30.09.2024 г. са намалени на 196 988 лв.

Просрочени са и вземанията от наеми на общинско имущество в размер на 3 729 лв. в т.ч. от общински земи – 3 235 лв. и от общински имоти – 494 лв., при 3 808 лв. за същия период на 2023 г. и 4 308,67лв. към 30.06.2024 г.

От такси детски градини просрочията са в размер на – 4 192 лв., при 4 380 лв. към 30.09.2023 г., 4 593 лв. към 30.09.22г., 5 027 лв. и 4 258 лв. към 30.06.24г.

Общината събира просрочията си чрез частен съдебен изпълнител.

През деветмесечието на 2024 г. са заведени 39 съдебни дела за принудително събиране за 36 963 лв.

Общия брой на заведените и действащи дела за принудително събиране и наложени глоби от ЧСИ за периода от 2013 г. до 31.12.2022 г. са 242 бр. в общ размер на 180 876,75 лв.

През отчетния период постъпилите приходи от просрочени вземания са в общ размер на 7 612 лв., от които 227лв. са платени от лицата и 7 385 лв. са преведи от ЧСИ.

Подробен анализ на просрочените вземания е направен в обяснителната записка за просрочените вземания и задължения към 30.09.2024 г.

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

II. РАЗХОДИ

Табл.3

ФУНКЦИЯ	Уточнен план към 30.09.2024 г.	Отчет към 30.09.2024 г.	% изпълн
1. Изпълн.и законод.органи	<u>1 670 886</u>	<u>847 853</u>	51
В т.ч. държавни	1 146 536	615 729	
общински	524 350	232 124	
2. Отбрана и сигурност	<u>250 293</u>	<u>119 833</u>	48
В т.ч. държавни	241 293	119 833	
общински	-	-	
дофинансиране	9 000	-	
3. Образование	<u>1 627 850</u>	<u>1 001 983</u>	62
В т.ч. държавни	1 577 532	980 736	
общински	20 318	7 447	
дофинансиране	30 000	13 800	
4. Здравеопазване	<u>50 656</u>	<u>11 329</u>	22
В т.ч. държавни	50 656	11 329	
5. Социални дейности	<u>4 233 778</u>	<u>2 182 863</u>	52
В т.ч. държавни	4 213 278	2 172 451	
общински	10 500	5 520	
дофинансиране	10 000	4 892	
6. БКС	<u>1 232 962</u>	<u>1 094 335</u>	89
В т.ч. държавни			
общински	1 232 962	1 094 335	
7. Дейности по почивно, културно и религиозно дело	<u>498 994</u>	<u>316 044</u>	63
В т.ч. държавни	254 175	191 384	
общински	117 814	108 063	
дофинансиране	127 005	16 597	

8. Икономически дейности и услуги	<u>2 064 548</u>	<u>1 927 944</u>	93
В т.ч. държавни общински	2 839 2 061 709	- 1 927 944	
ВСИЧКО РАЗХОДИ:	11 629 967	7 502 184	65

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

Задължителните разходи §1 - §5 са в размер на 3 620 225 лв. и представляват 48,26% от всички разходи на общината по отчета за деветмесечието на 2024 г.

Процентът на изпълнение на разходите за текуща издръжка е 15,17% от всички разходи, или 1 137 579 лв., при 16,42% и 1 180 412лв. за същия период на 2023 г. и 25,28 % и 1 053 396 лв. за 2022 г.

През отчетния период извършените разходи за данъци и такси са в размер на 76 836 лв. и представляват 1,03% от всички разходи, при 68 701 лв. и 0,96% за същия период на 2023 г. и 59 056 лв. и 1,42% за 2022 г.

Предоставената субсидия на читалищата е в размер на 191 384 лв., или 2,56% от разходите за периода. Разходите за членски внос в различните асоциации са в размер на 4 858 лв., при 3 313лв.за 2023 г., 3 839 лв.за 2022г. и 3 709 лв. за 2021 г.

Разходите за капиталови разходи са в размер на 2 469 894 лв., или 32,93 % от разходите на общината.

От средствата за текуща издръжка с най голям относителен дял са разходите за външни услуги – 299 723 лв., или 26,35%, при 381 047 лв. и 32,28% за същия период на 2023 г., 248 052 лв. и 23,55% за 2022 г., 263 723 лв. и 34,02% за 2021 г. и 234 217 лв. и 34,67% за 2020 г.

Разходите за вода, горива и ел.енергия са в размер на 223 845 лв., или 2,99%, при 245 310 лв. и 23,29% за същия период на 2023 г., 131 586 лв. и 16,97% за 2021 г. и 140 449 лв. и 20,79% за 2020 г.

Разходите за материали са в размер на 225 167 лв., или 3,01%, при 227 028 лв. и 19,23% за същия период на 2023 г., 201 707 лв. и 19,15% за 2022г., 185 668 лв. и 23,95% за 2021 г. и 147 344 лв. за 2020 г.

Разходите за текущи ремонти са в размер на 190 322 лв., при 172 469 лв. към 30.09.2023 г., 202 806 лв. за 2022 г., 90 257 лв. към 30.09.21г. и 51 553 лв. за 2020 г.

Разходите за храна са в размер на 116 561 лв., или 1,56% от разходите за текуща издръжка, при 93 598 лв. и 7,93% към 30.09.2023 г., 89 653 лв. и 8,51% за 2022 г., 53 615 лв. и 6,92% към 30.09.21г. и 57 281 лв. и 8,50% за същия период на 2020 г.

Извършените разходи за застраховки на имотите общинска собственост и гражданска отговорност на МПС са в размер на 25 374 лв., или

0,34%, при 23 171 лв. и 1,96% за 2023 г., 8 172 лв. и 1,73% за 2022 г., 15 238 лв. за 2021 г. и 12 266 лв. за 2020 г.

Процентното изпълнение на разходите по отделните функции е между 22% и 93%.

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 50 505 лв.

Разходите в дейност „Общинска администрация“ са в общ размер на 688 157 лв. в „Общински съвет“ – 84 729 лв. и дейност „МПС“ – 24 462 лв.

Във функцията от разходите за текуща издръжка, в най – голям размер са разходите за външни услуги – 51 738 лв., при 69 147 лв. за същия период на 2023 г., материали – 25 361 лв. и горива и ел.енергия – 17 819 лв. Разходите за членски внос в различните асоциации са в размер на 4 795 лв. Капиталовите разходи са в размер на 4 017 лв.

Извършените разходи във функция „Отбрана и сигурност“, представляват 48% спрямо планираните за годината, или 119 833 лв., от които разходите за ОМП са в размер на 90 047 лв., в дейност „Други дейности по вътрешна сигурност“ 26 628 лв. и за дейността на Доброволното формиране – 3 158 лв. Капиталовите разходи във функцията са в размер на 7 460 лв.

Разходите във функция “Образование” представляват 62% от планираните за годината. С най-голям относителен дял са извършените разходи за ФРЗ и осигуровки, в размер на 813 254 лв.; за ел.енергия и вода в размер на 46 978 лв., разходите за външни услуги – 49 365 лв., за материали – 21 201 лв. и за храна – 30 446 лв.

Разходите за превоз на ученици са в размер на 84 912 лв., а получените средства за финансиране на дейността са в размер на 64 438 лв.

Разходите за превоз на педагогическия персонал са в размер на 16 191 лв.

За ФРЗ на мед.сестри в здравните кабинети към училищата и детската градина, разходите са в размер на 10 825 лв. и за текуща издръжка 504 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 52% спрямо планираните за годината, или 2 182 863 лв. С най-голям относителен дял са извършените разходи за ФРЗ и текуща издръжка в дейностите Кризисен център – 145 805 лв., ДСХ – 278 643 лв. и ЦНСТ и ЦНСТПЛПР №1, №2 и №3 – общо в размер на 1 090 493 лв.

Разходите по НП за временна заетост са в размер на 49 152 лв. Получените и изразходвани средства за предоставената социални услуги „Личен асистент” по Механизма за личната помощ са в размер на 546 590 лв.

За предоставяне на социалната услуга „Асистентска подкрепа”, извършените разходи за първото шестмесечие са в размер на 68 295 лв.

В дейност „Клубове на пенсионера и инвалида”, разходите са в размер на 3 381 лв.

Процентът на изпълнение в разходната част на функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околна среда” е 89%, спрямо планираните за годината.

Разходите за улично осветление за периода са в размер на 31 412 лв. и представляват разходите по сключеният договор за поддръжка на уличното осветление, в размер на 12 668 лв., разходи за консумирана ел.енергия - 17 698 лв. и разходи за материали 1 046 лв.

В дейност Изграждане, ремонт и поддържане на улична мрежа, извършените капиталови разходи са в размер на 646 195 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. На това се дължи и високият процент на извършените на разходи във функцията.

В дейност „Други дейности по жилищното строителство” разходите за деветмесечието на 2024 г. са в размер на 182 442 лв., от които 41 091 лв. за ФРЗ и осигуровки, 65 949 лв. са за текуща издръжка и 39 637 лв. капиталови разходи. Платените данъци и такси са в размер на 35 765 лв.

В дейност „Чистота” разходите са в размер на 207 322 лв., от които 106 746 лв. са за ФРЗ и осигуровки, 96 117 лв. за текуща издръжка и 1 276 лв. разходи за данъци и такси на сметосъбиращите коли. Разходите за капиталови разходи са в размер на 39 637 лв.

Процентът на изпълнение в разходната част на функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело” е 63%. Извършените разходи за ФРЗ и текуща издръжка в дейност „Други дейности по културата” са в размер на 100 396 лв., от които 18 223 лв. за ФРЗ и осигуровки и 82 173лв. за текуща издръжка на дейността и културни мероприятия.

Извършените разходи през отчетния период за текуща издръжка и поддържане на „Добруджанска къща” Алфатар са в размер на 4 291лв.

Разходите за поддържане и ремонт на общински пътища, отразени във функция „Икономически дейности и услуги” за отчетния период са в размер на 1 894 535 лв., от които 3 236 лв. за зимно поддържане и снегочистване, 142 600 лв. за текущ ремонт и капиталови разходи в размер на 1 747 028 лв., които представляват плащане към фирмата изпълнител за рехабилитация и реконструкция на общински път SLS2001/III-7001 Алфатар-Войново/Васил Левски – втори етап.

В дейност „ Др.дейности по селско и горско стопанство ” извършените разходи са в размер на 31 875 лв.

За текущо поддържане на Туристическият център извършените разходи са в размер на 1 534 лв.

През деветмесечието на 2024 г. извършените разходи за ДМА са в размер на 3 181 493 лв., от които 2 481 894 лв. са финансирани с бюджетни средства и 699 599 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.
- Основен ремонт и преустройство на съществуващ Дом за стари хора в гр. Алфатар – 24 000 лв.
- Ремонт на ул. "Шеста", с.Цар Асен – 182 077 лв.
- Ремонт на ул. "Родопи", гр.Алфатар – 13 008 лв.
- Ремонт на ул. "Г.Бенковски", Алфатар – 35 678 лв.
- Ремонт на ул. "Седемнадесета" гр.Алфатар -27 434 лв.
- Ремонт на ул. "Искър" гр.Алфатар – 56 595 лв.
- Ремонт на ул. "Марица" – 129 177 лв.
- Ремонт на ул. "Кокиче" – 82 300 лв.
- Ремонт на ул. "Седма", с.Цар Асен – 119 926 лв.
- Пристройка за обособяване на рампа за хора в неравностойно положение към съществуваща масивна сграда -читалище, с.Кутловица – 16 597 лв.
- Климатик GREE CLIVIAI, гр.Алфатар – 1 759,00 лв.
- Киматик MIDEA, ДСХ гр.Алфатар – 1 569,00 лв.
- Закупуване на двойна професионална фурна, ДСХ гр.Алфатар-4 208,00 лв.

През деветмесечието 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	64 438	-
2.Компенсации за пътувания по вътрешногр. и междус.транспорт	-	-	-

3. Целеви трансфер за м.д. съгласно ЗДБРБ за 2024 г.	9 900	9 900	
4.Покриване на част от трансп.разходи за доставка на хляб			
5. Средства за присъдена издръжка			
6. Средства за парламентарни избори и Европейски парламент	87 003	50 505	36 498
ВСИЧКО:	161 341	124 843	36 498

**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 30.09.2024
1. ОП „Храни и основно материално подпомагане” 2021-2027 г.	-	209 599	209 599	-
3. ОП „Човешки ресурси”	-	125 360	125 360	-
4.План за възстановяване и устойчивост на РБ		372 839	56 149	316 690
5. ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”	-	15 963	15 963	-
6. ДФ „Земеделие” Разплащателна агенция	46 297	700 284	692 599	53 982
ВСИЧКО:	46 297	1 424 045	1 099 670	370 672

ЧУЖДИ СРЕДСТВА Б-3, С КОД 33

Табл.6

Наименование на фонда	Салдо 01.01.2024	Приход	Разход	Салдо 30.09.2024
1.Гаранции	40 524	54 979	24 806	70 697
2.Бели петна	65 904			65 904
ВСИЧКО:	106 428	54 979	24 806	136 601

По ОП „Развитие на човешките ресурси” са извършени разходи в размер на 125 360лв., от които по проект „Нова възможност за младежка заетост” – 40 377 лв., по проект „Започвам работа” – 29 385 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 46 265 лв., възстановен безлихвен заем в размер на 5 896 лв., трансфери между бюджетни сметки и СЕС – 8 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” извършените разходи са в размер на 29 385 лв., 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 136 800 лв. Предоставеният временен безлихвен заем към 30.09.2024 г. е в размер на 72 799 лв. Извършените разходи са в размер на 209 599 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 15 793 лв. и извършените разходи са в размер на 56 149 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”. По проекта е предоставен и временен безлихвен заем в размер на 12 000 лв. През отчетния период извършените разходи по проекта са в размер на 52 355 лв. и наличността в края на периода е в размер на 316 690 лв.

По проект "Енергийно обновяване на сграден фонд на читалище в с.Алеково, общ.Алфатар", извършените разходи са в размер на 3 793 лв., които са финансирани с безлихвен заем от бюджета. По проекта трансфери не са получавани.

Към 30.09.2024 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 30.09.2024 г. извършените разход по проекта са в размер на 310 лв.

По проект „Успех за теб”, извършените разходи са в размер на 15 654 лв. Получен е трансфер в размер на 25 502 лв. и по параграф 88-03 със знак (-) са отразени 9 848 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 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 30.09.2024 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 30.09.2024 г. наличните средства по сметките за средства от ЕС са в размер на 370 672 лв.

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

В резултат на строгата финансова дисциплина, предприетите мерки за увеличаване събираемостта на приходите и оптимизиране на разходите, към 30.09.2024г. общината няма натрупани задължения.

Д-Р ЯНКА ГОСПОДИНОВА
КМЕТ НА ОБЩИНА АЛФАТАР



23.10.2024 г.
гр. Алфатар

Приложение №1

**Отчет за сметките на средствата от ЕС на Община
Алфатар към 30.09.2024 г. /в лева/**

Наименование	№ на §§	РАЗЧЕТ	ОТЧЕТ 30.09.2024 Г.
ОП „Развитие на човешките ресурси”			
Приходи		141 863,00	125 360,00
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	52 438,00
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	86 068,00	86 068,00
Всичко трансфери:		153 498,00	138 506,00
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	-13 146,00
Врем.безл.заеми м/у извънб.с/ки / фондове	77-00		
Всичко временни безлихвени заеми:		-11 635,00	-13 146,00
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		304 035,00	209 599,00
I. Трансфери			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	161 603,00	136 800,00
Всичко трансфери:			
II. Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00	142 432,00	72 799,00
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	15 963,00
I. Трансфери			
Трансфери м/у извънб. сметки/ф.(нето)	63-00	29 560,00	27 310,00
Всичко трансфери:			
II. Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	76-00		-1 497,00
Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС	88-03		- 9 848,00
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		379 331,00	56 149,00
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	22 285,00	15 793,00
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)(-)			- 316 690,00
			-
ВСИЧКО ПРИХОДИ код 98		854 789,00	407 071,00
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		1 548 288,00	1 099 670,00
Разходи код 98		854 789,00	407 071,00
Функция ОБРАЗОВАНИЕ		29 560,00	15 963,00
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	15 963,00
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00	18 220,00	11 931,00
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00		
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	5 680,00	2 275,00
Издръжка	10-00	3 410,00	1 757,00
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	15 963,00
Функция СОЦ.ОСИГУР.,ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ		814 944,00	387 315,00
Дейност 524 Домашен соц.патронаж		304 035.00	209 599,00
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	286 135,00	198 442,00
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		86 265.00	69 762,00
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	69 927.00	58 468,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	16 338.00	11 294,00
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:		86 265.00	69 762,00
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		369 046,00	52 356.00
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	46 337,00	28 356.00
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	322 709,00	24 000.00

Всичко разходи за дейността:		369 046,00	52 356,00
Функция Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда		10 285,00	3 793,00
Дейност 619 Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие		10 285,00	3 793,00
Запл. и възнагр. за перс.,нает по тр.и сл.правоотн.	01-00		
Други възнаграждения и плащания за персонал	02-00	7 430,00	3 142,00
Задължителни осиг. вноски от работодатели	05-00	2 855,00	651,00
Издръжка	10-00		
Стипендии	40-00		
Субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел	43-00		
Придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт (от §51 до § 54)	51-54		
Капиталови трансфери	55-00		
Всичко разходи за дейността:		10 285,00	3 793,00
Разходи код 42		693 499,00	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		1 548 288,00	1 099 670,00
ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА СМЕТКИ НА СРЕДСТВА ОТ ЕС		1 548 288,00	1 099 670,00