

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА, СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ И СМЕТКИТЕ ЗА ЧУЖДИ СРЕДСТВА НА ОБЩИНА СВОГЕ КЪМ 30.06.2024 г.

С Решение № 104, Протокол № 5 /16.02.2024 година на Общински съвет гр. Своге беше приет бюджета на община Своге за 2024 година. Рамката на бюджета по отношение на приходната част е: общо приходи 38 874 264 лева, в т.ч. 18 335 466 лв. приходи с държавен характер и 20 538 798 лв. приходи с местен характер. По отношение на разходната част – 6 853 503 лева общо разходи, в т.ч. разходи за делегирани от държавата дейности 4 790 532 лв., разходи за дофинансиране на държавни дейности 41 210 лв. и разходи за местни дейности 2 021 761 лв.

Тримесечният финансов отчет на Община Своге отразява всички факти, явления и процеси, възникнали и протекли в бюджетната организация през отчетния период. При съставянето му са спазени Указанията на Министерство на финансите, Закона за счетоводство, Счетоводната политика на Община Своге и Системите за управление и контрол.

Към 30.06.2024 година отчетните данни по ЕБК за изпълнението на бюджета на Община Своге по план и отчет са както следва:

Изпълнението на собствените приходи на Община Своге към 30.06.2024 г. е 66,92 %. При годишен бюджет 6 767 630, отчетеният им размер за първо тримесечие възлиза на 4 528 677 лв. В сравнение с 2023 година собствените приходи са с 318 110 лв. повече.

Данъчни приходи - Общото изпълнение на данъчните приходи към 30.06.2024 год. е 1 384 766 лв. при разчет 2 305 000 лв. Спрямо заложеният бюджет изпълнението е 60 %. През 2023 год. данъчните приходи са в размер на 1 274 234 лв. Неданъчни приходи – към 30.06.2024 год. изпълнението на неданъчните приходи възлиза на 3 143 911 лв. при план 4 462 630 лв., което е 70.45 % изпълнение на плана. Постъпленията от неданъчни приходи в края на същия период през 2023 год. са 2 936 333 лв.

Взаимоотношения с Централния бюджет - тук са включени получените трансфери от Републиканския бюджет. Изпълнението е 100%.

- Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ /§31-11/ - 8 825 840 лв. Изпълнението към 30.06.2024 год. е 100 %.

- Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ /§31-12/ е в размер на 1 692 921 лв.

- Целева субсидия за капиталови разходи от ЦБ /§31-13/ е в размер на 296 758 лв.

- Целеви трансфери /параграф 31-18/ – 208 212 лв.

- По параграф 31-28 целевите средства, които са получени от общината са в размер на 175 986 лв. Това са субсидии за превоз на пътници по нерентабилни автобусни линии; компенсация за пътувания по вътрешноградския транспорт междуселищния автомобилен транспорт и компенсация за транспорт на деца и ученици.

- Възстановени трансфери за ЦБ /параграф 31-20/ в размер на /-/5 076 лв.

Получените трансфери между бюджети се формират от §§; 61-00, §§ 62-00, §§ 64-00 и §§ 67-00:

- §§ 61-00 Постъпили трансфери – план 1 478 914, отчет 1 478 914 лв. или 100,00 % изпълнение.

- §§ 64-00 Постъпили са 3 744 лв. при план 3 744 лв. или 100% изпълнение.

За второ тримесечие на 2024 год. отчета на разходите по бюджета на общината възлиза на 17 068 145 лв., което представлява 42,46 % към уточнения план. За същият период през 2023 год. отчета за разходи е в размер на 13 163 943 лв.

Анализът на разходите по параграфи общо за дейностите държавна и общинска отговорност към края на периода показва следното: извършените разходи за възнаграждения и осигуровки през отчетния период са в размер на 9 530 662 лв. Другите разходи са с доста по-нисък относителен дял към общите разходи. Основните плащания са за трудови разходи на работещите в бюджетната сфера и за издръжка на мероприятията. През 2024 година разходите за заплати и осигуровки са се увеличили с 2 531 698 лв. спрямо тези за същия период през 2023 год.

Извършените разходи за делегираните от държавата дейности в края на отчетния период са в размер на 10 355 191 лв. и същите са дофинансирани със собствени приходи в размер на 97 741 лв. През същия период за 2023 година делегираните от държавата дейности са разходили 7 578 224 лв. и същите са дофинансирани с 160 546 лв.

Разходите за местни дейности са в размер на 6 615 213 лв. В тези дейности изразходваните средства спрямо 2023 година са се увеличили с 1 190 040 лв.

Най-голям относителен дял на извършените разходи към 30.06.2024 г. има функция „Образование“ – 6 017 255 или 35,25 % от общите разходи, следва „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – 3 948 795 лв. или 26,98 % от общите разходи.

Към 30.06.2024 г. са получени трансфери по сметката за средства от Европейски съюз в размер на 1 557 332 лв., както следва :

- От Национален фонд в размер на 1 502 111 лв., в т.ч.: по Проект „Осигуряване на топъл обяд“ – 45 600 лв.; по Проект „Грижа в дома“ – 254 684 лв.; по Проект „Укрепване на свлачище гр. Своге, кв. „Старо село“ – 1 187 664 лв.; по Проекти на МОН – 14 163 лв.
- От ДФЗ Разплащателна агенция в размер на 55 221 лв. по Проект МИГ Костинброд „Инвестиции за публично ползване в инфраструктура за отдих, туристическа информация и малка по мащаб туристическа инфраструктура“.

Разходите, извършени по проектите са в размер на 576 787 лв.; в т.ч.:

- „Топъл обяд“	-	41 797 лв.
- „Грижа в дома“	-	406 190 лв.
- „Наука и обр. за интелигентен растеж“	-	19 561 лв.
- „Укрепване свлачище кв. „Старо село“	-	24 000 лв.
- „Младежка заетост“ – три броя програми	-	29 406 лв.
- „Проектиране и изграждане на компостираща инсталация“	-	71 760 лв.

- „Инвестиции за публично ползване в инфраструктура за отдих, туристическа информация и малка по мащаб туристическа инфраструктура“ - 66 742 лв.

- „Инвестиции в създаването на всички видове малка по мащаби инфраструктура за спестяване на енергия“ - 173 801 лв.

- „Енергийна ефективност и ремонт на адм. сграда на общината“ - 5 400 лв.

Към 30.06.2024 година просрочените вземания на общината са в размер на 1 336 129 лв. По своята същност те са просрочени вземания от: Наеми – 94 571 лв.; инфраструктура – 2 240 лв.; продажба на услуги, стоки и продукция – 6 356 лв.; просрочени публични вземания – местни данъци и такси – 1 232 962 лв.

Няма неравнения между трансферните параграфи и протокола за приемане на отчета на община Своге, съдържащ данни за контроли от таблицата на МФ.

ЕМИЛ ИВАНОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА СВОГЕ

АНИТА АСЕНОВА
ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ

Изготвил:
Т.Божкова