О Б Я С Н И Т Е Л Н А З А П И С К А

КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА, СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ И СМЕТКИТЕ ЗА ЧУЖДИ СРЕДСТВА НА ОБЩИНА СВОГЕ КЪМ 30.06.2025 г.

Финансовият отчет на Община Своге към 30.06.2025г. 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 30.06.2025 година отчетните данни по ЕБК за изпълнението на бюджета на Община Своге по отчет са както следва:

Изпълнението на собствените приходи на Община Своге е в размер на 5 116 272 лв. при годишен план 7 986 975 лв. Изпълнението възлиза на 64% спрямо плана. За същият период на миналата година то е 4 528 677 или това са с 587 595 лв. повече събрани собствени приходи.

Данъчни приходи - Общото изпълнение на данъчните приходи за първото полугодие е 1 894 551 лв. Спрямо годишния план, който е 2 627 000 лв. изпълнението е данъчните приходи е 72% Неданъчни приходи – изпълнението на неданъчните приходи възлиза на 3 221 721 лв. което спрямо годишният план, който е в размер на 5 359 975 лв. прави 60%.

Взаимоотношения с Централен бюджет:

- Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ /§31-11/ - 9675115 лв. Изпълнението към 30.06.2025 год. е 100 %.

- Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ /§31-12/ е в размер на 1 848 604 лв.

- Целеви трансфери /параграф 31-18/ – 113 909 лв.

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

По параграф 61-01 /Получени трансфери/ са постъпили средства в размер 1 809 706 лв. - получени трансфери от МТСП по Механизъм „Лична помощ“.

По параграф 61-01 /Получени трансфери/ са постъпили средства в размер 108 111 лв. - получени трансфери от Държавен фонд земеделие за възстановено ДДС по два проекта.

По параграф 61-05 са получени трансфери от МТСП по програми за временна заетост в размер на 199 105 лв.

По параграф 62-02 са предоставени трансфери в размер на /-/628 246 лв., които представляват средства за европейски проекти.

За Първо полугодие на 2025 год. отчета на разходите по бюджета на общината възлиза на 17 021 454 лв.

Основните разходи за местни дейности са за издръжка в детските градини, общинска администрация и кметствата, услуги на населението, чистота, социални и текущи дейности. Изпълнението на параграф 10-00 “Издръжка” е в размер на 3 837 355 лв.. По параграф 10-20 “Външни услуги” се отнасят разходите за: сметоизвозване, охрана, телефони, пощенски услуги , консултантски и юридически услуги, зимно

почистване, услуги по кметствата и социалните заведения, образованието, социалните услуги, транспортни услуги и др. услуги по жилищното строителство.

Общо рзходите за местни дейности са в размер на 5 223 721 лв.

В делегираните от държавата дейности извършените разходи в края на отчетния период са в размер на 11 593 781 лв. и същите са дофинансирани със собствени приходи в размер на 203 952 лв.

Най-голям относителен дял на извършените разходи към 30.06.2025 г. има функция „Образование“ – 5 880 426 или 50,07 % от общите разходи, „ Социално осигуряване, подпомагане и грижи“– 3 302 404 лв. или 19,40 % от общите разходи.

Към 30.06.2025 г. са получени трансфери по сметката за средства от Европейски съюз в размер на 2 550 923 лв., както следва :

- От МТСП в размер на 51 588 лв. по три проекта за младежка заетост.
- От Министерство на образованието и науката в размер на 35 916 лв. по проекти в училищата.
- От Национален фонд в размер на 1 922 864 лв.., в т.ч.: по проект „Топъл обяд в Община Своге“ – 26 888 лв.; по Проект „Грижа в дома в община Своге“– 181 987 лв.; по Проект „Иновативни здравно-социални услуги в община Своге“– 114 645 лв.; по Проект „Трансгранично сътрудничество“ – 55 377 лв. и по Проекти по Плана за възстановяване – 1 543 967 лв.
- От ДФЗ Разплащателна агенция – 540 555 лв. по проект „Внедряване на енергийна ефективности ремонт на адм. сграда на Община Своге“ – 486 325 лв. и по проект „Изграждане на детска площадка село Реброво“ – 54 230 лв.
- От ДФЗ Разплащателна агенция в размер на 540 555 лв. по Проект МИГ Костинброд „Подкрепа за инвестиции в създаването, подобряването или разширяването на всички видове малка по мащаби инфраструктура, включително инвестиции в енергия от възобновяеми източници и спестяване на енергия“ и проект „ Внедряване на енергийна ефективност и ремонт на адм. сграда на Община Своге“.

Разходите, извършени по проектите са в размер на 3 403 605 лв.; в т.ч.:

- „Топъл обяд в Община Своге“ - 48 758 лв.
- „Грижа в дома в община Своге“ - 176 447 лв.
- „Иновативни здравно-социални услуги в община Своге“ - 69 487 лв.
- „Наука и обр. за интелигентен растеж“ и „Стем среда“ - 468 397 лв.
- „Младежка заетост“ – три броя програми - 24 663 лв.
- „Проектиране и изграждане на компостираща инсталация“ - 572 339 лв.
- „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на публичен сграден фонд за адм. Обслужване “ - 760 272 лв. -
„Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на публичен сграден фонд за култура на територията на Община Своге“ - 428 533 лв.
- По проект „Силен старт“ - 7 251 лв.
- „Оценки на климатичните рискове“ - 5 916 лв.
- „Реконструкция и изграждане на улична мрежа на територията на Община Своге“ - 21 600 лв.
- „Внедряване на енерг. ефективност и ремонт на адм. сграда на Община Своге“ – 549 614 лв.

- "Стимулиране развитието на туризма с община Своге- изграждане на екопътека "Трите бора"- град Своге" - 132 968 лв.
- "Изграждане на детска площадка в УПИ I-125, кв.6а от ПУП на с. Реброво, Община Своге" - 1 124 лв.
- "Изграждане на зона за спорт в село Реброво" - 136 237 лв.

Разходите са извършени, като са спазени приоритетите, определени с Решението на Общински съвет- град Своге.

Към 30.06.2025 год. просрочените вземания на общината са в размер на 1 040 705 лв. По своята същност те са просрочени вземания от: наеми – 100 767 лв.; инфраструктура – 3 390 лв.; продажба на услуги, стоки и продукция – 6 356 лв.; просрочени публични вземания – местни данъци и такси – 930 192 лв.

Неравненията между трансферните параграфи и протокола за приемане на отчета на община Своге, съдържащ данни за контроли от таблицата на МФ са в параграф 61- 00 в размер на 34 145 лв., която сума представлява предоставен трансфер от Община Костинброд по проект „Проектиране и изграждане на компостиращи инсталации и инсталации за предварително третиране на битови отпадъци на територията на РСУО Костинброд .

Инж. ВАЛЕНТИН МИХАЙЛОВ
ЗА КМЕТ НА ОБЩИНА СВОГЕ
Съгл. з-д № 1118/08.07.2025г.

АНИТА АСЕНОВА
ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ

Изготвил:
Т. Божкова