

## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

ОТ инж.ФАХРИ МОЛАЙСЕНОВ  
КМЕТ НА ОБЩИНА МАДАН

ОТНОСНО: Отчет на бюджета на Община Мадан към 31.12.2023 г.

Обща характеристика на общинския бюджет и изпълнението му към 31.12.2023 г.

### АНАЛИЗ НА ПРИХОДИТЕ:

Общият размер на отчетените приходи по бюджета на Община Мадан към 31.12.2023 г. в едно с наличността по сметки в края на периода са в размер на 25 595 378 лв., от които приходи за държавни 14 840 114 лв. и приходи за местни дейности 10 755 264 лв. Спрямо актуализирания годишен план, по приетия бюджет за 2023 год. на Община Мадан от 27 646 912 лв. изпълнението към 31.12.2023 г. на общите приходи е 92.58 на сто.

Уточнения годишен план на приходите за държавни дейности е 14 804 212 лв. и се изпълнява на 100.24 % към 31.12.2023 г. или приходи в размер на 14 840 114 лв.

При уточнен план към 31.12.2023 година на приходите за местни дейности в размер на 12 842 700 лв. изпълнението за отчетния период е 83.75 на сто или 10 755 264 лв.

Общият размер на отчетените приходи от данъци в общинския бюджет към 31.12.2023 г. е в размер на 806 445 лв., същите представляват 98.73 % от планираните 816 786 лв. такива приходи за годината.

Общият размер на неданъчните приходи към 31.12.2023 г. при план 3 607 645 лв. са отчетени 46.01 % или приходи в размер на 1 659 734 лв.

Получените субсидии са в размер на 16 166 127 лв., от които: Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини в размер на 11 192 661 лева; Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини в размер на 1 679 400 лева; целева субсидия за капиталови разходи на стойност 2 324 300 лева, други целеви субсидии 532 762 лева и получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ по параграф 31-28 в размер на 641 324 лв.

Възстановените трансфери за ЦБ по параграф 31- 20 ( - 204 320) лева.

Трансферите по бюджета /§ 61-00 / са в размер на 2 185 387 лв., за изплащане на възнаграждения и осиг. вноски по програма -асистенти за лична помощ и по Програми за временна заетост и получени трансфери по училища, и по сключени споразумения с МРРБ;

Предоставени трансфери между Бюджет и ИБСФ / § 62-00/ ( - 53 523 лв.)/

Трансфери за държавни предприятия и други лица, вкл.в консолидираната фискална програма /§ 64-00/ в размер на 3 750 лв. от ПУДОС по програми за СУ „Отец Паисий” град Мадан и детски градини на територията на община Мадан;

Предоставени са временни безлихвени заеми /§ 76-00/ между бюджет и ИБСФ за реализиране на проекти към 31.12.2023 г. в размер на 24 213 лв.

Предоставени са средства като възмездна финансова помощ в размер на ( - 24 428 лв.) по параграф / §72-00/.

Усвоени са средства към 31.12.2023 г. по поети общински дългове от ФОНД „ФЛАГ” в размер на 713 010лв. по / § 83-72/, от които:

- за обект „ОБЩИНСКИ ПАЗАР В УПИ ХХІ – ПАЗАР, КВ. 30, ГРАД МАДАН“ – 1 204 645 лв.
- за обект : "ТРАНСПОРТЕН МОСТ НАД РЕКА "ГОЛЯМА РЕКА" СВЪРЗАЩ УЛ.ЯВОР И УЛ.ОБЕДИНЕНИЕ В ГРАД МАДАН" – 6 061 лв.

Погашенията по сключени договори за общински дългове към ФОНД „ФЛАГ“ към 31.12.2023 г. са в размер на ( - 333 635 лв.).

Събрани средства и извършени плащания за сметка за средствата от Европейски съюз / § 88-00/ в размер на ( - 13 102) лв.

Друго финансиране /§ 93-00/ в размер на 597 175 лв., възстановени отчисления по чл.60 и чл.64 от ЗУО, за реализиране на обект: „Изпълнение на инженеринг (проектиране, авторски надзор и строителство) на обект/строеж: „Нова клетка за отпадъци в Регионално депо за твърди битови отпадъци, гр. Мадан, обслужващо общините Мадан, Златоград и Неделино““;

Преходен остатък от 2022 г.- 3 529 590 лв., от които за държавни дейности 1 178 152 лв. и за местни дейности 2 351 438 лв.

Наличност по бюджетни сметки към 31.12.2023 г. в размер на (- 1 986 606) лв.. в т. ч за държавни дейности ( - 680 271) лв., за местни дейности ( - 1 306 335 ) лв.

### **ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ:**

Общият размер на отчетените разходи по бюджета на Община Мадан към 31.12.2023 г. възлиза на 23 608 772 лв., при актуализиран уточнен план, съгласно приетия бюджет на Община Мадан за 2023 г. в размер на 27 646 912 лв. или 85.39 на сто. От тях за финансиране за държавно делегираните дейности, средствата са в размер 14 159 843 лв. или 95.65 на сто, спрямо плануваните такива за 2023 г. в размер на 14 804 212 лв. , за местни дейности са извършени разходи към 31.2.2023 г. в размер на 9 448 929 лв. при актуализиран план – 12 842 700 лв., или 73.57 на сто, спрямо заложените по план за 2023 година, за дофинансиране на държавните дейности са изразходени 661 375 лв. при план към 31.12.2023 година средства в размер на 713 108 лв. или – 92.75 %.

В училищата и детските градини, прилагащи системата на делегираните бюджети са реализирани общо разходи в размер на 7 665 727 лв. или 96.29 на сто при акт. годишен план към 31.12.2023 г. – 7 960 799 лв.

Изпълнението на разходите на общински предприятие „Спортен комплекс“, при план 160 271 лв. изпълнението е 115 389 лв. или 72 на сто.

От структурна гледна точка с най-висок относителен дял в общите разходи са разходите за заплати, осигурителни вноски и други възнаграждения на персонала, за които са изразходени 112 565 901 лв. или 53.23 на сто, спрямо общите разходи – 23 608 772 лв. към 31.12.2023 г. Разходите за издръжка като към 31.12.2023 са отчетени разходи в размер на 3 263 423 лв. или 44.68 % от общо отчетените средства за периода. На трето място са изразходени средства за капиталовите разходи в размер на 7 304 328 лв. или 30.94 % спрямо общите разходи. Следват разходите за текущи трансфери, субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел в размер на 553 405 лв. или 2.34 на сто, от общия план на разходите към 31.12.2023 г.

За членски внос са отчетени 24 313 лева или 0.10 % на сто, за стипендии са изразходване 26 610 лв. или 0.11 %, спрямо годишния план от 23 608 772 лв. за 2023 г. Отчетени са разходи за лихви по заеми в размер на 57 444 лв. по поети от община Мадан дългосрочни общински дългове, или 0.24 %, от общите разходи.

Отчетени разходи за данъци, такси и административни санкции към 30.09.2022 г. в размер на / - 186 652/лв. или - /- 0.79/ на сто, спрямо общите разходи по отчет към 31.12.2023 г.

Относителния дял на отчетените разходите за държавни дейности в общите разходи е 59.97 на сто, на разходите за местни дейности – 40.00 на сто, а на делегираните от държавата дейности дофинансирани със собствени приходи – 0.03 на сто.

Просрочените вземания за отчетния период са в размер на 814 257 лв. Просрочените задължения към 31.12.2023 г. са в размер на 1 731 918 лв., в т.ч. към доставчици 1 653 536 и задължения към „Клинър“ ООД по съдебни дела и лихви - 78 382 лв.

Неразплатените задължения към доставчици са общо в размер на 1 941 667 лв., Поети ангажименти по договори към 31.12.2023 г. са в размер на 6 284 027 лв.

Дълга към 31.12.2023 година, по сключени договори е в размер на 3 157 302 лв.

Паричните средства в набирателната сметка на общината са 67 638 лв. и представляват внесени гаранции по договори и депозити.

#### ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СМЕТКИ И ФОНДОВЕ КЪМ 31.12.2023 ГОД.

В извънбюджетните сметки наличностите към 31.12.2022 г. са в размер на 0 лв. Получени към 31.12.2023 г. приходи от: трансфери в размер на 759 701 лв., средства получени чрез небюджетни предприятия за капиталови трансфери в размер на 243 009 лв., временни безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки в размер на / - 24 213 / лв. и операции с финансови активи и пасиви в размер на /13 102 / лв., или общо приходи към 31.12.2023 г. на стойност 991 599 лв.. Наличните средства по сметка към 31.12.2023 година по програми и проекти са в размер на 64 608 лв.

Извършените разходи са в размер на 926 991 лв., за реализиране на програми и проекти за периода както следва:

- проект „Топъл обяд в община Мадан” - 109 809 лв.
- проект „Нова възможност за младежка заетост“ – 110 485 лв.
- проект „Приеми ме“ – 35 060 лв.
- проект „Грижа в дома“ – 368 826 лв.
- проект „Модернизация, реклама и изследване на пещери“ – 85 058 лв.
- проект „Опазване на околната среда и климатичните промени“ – 43 210 лв.
- проект „Укрепване на общинския капацитет“ – 18 006 лв.
- проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование” – 15 019 лв.
- проект „Учене от крайностите” – 39 111 лв.
- проект „Равен достъп до училищното образование“ – 34 619 лв.
- проект „Подкрепа за приобщаващо образование“ – 53 599 лв.
- проект „Образование за утрешния ден“ – 14 189 лв.

### ОСНОВНИ ИЗВОДИ:

- Разходите във всички функции и дейности се реализират спрямо заложените цели в бюджета за 2023 г.
- Изпълнението на бюджета на Община Мадан към 31.12.2023 г. отразява реализирането на набелязаните приоритети, спазването на нормативната уредба и решенията на Общинския съвет.
- Община Мадан, в резултат на стриктното спазване и изпълнение на мерките не допуска преразходи и осигурява ритмично и без закъснение изплащане на заплати и осигурителни вноски.

Вносител:

**инж. ФАХРИ МОЛАЙСЕНОВ**

*КМЕТ НА ОБЩИНА МАДАН*

