

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

ОТ инж.ФАХРИ МОЛАЙСЕНОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА МАДАН

ОТНОСНО: Отчет на бюджета на Община Мадан към 30.09.2022 г.

Обща характеристика на общинския бюджет и изпълнението му към 30.09.2022 г.

АНАЛИЗ НА ПРИХОДИТЕ:

Общият размер на отчетените приходи по бюджета на Община Мадан към 30.09.2022 г. в едно с наличността по сметки в края на периода са в размер на 14 852 339 лв., от които приходи за държавни дейности 8 548 276 лв. и приходи за местни дейности 6 304 063 лв. Спрямо уточнения годишен план от 22 878 455 лв. изпълнението към 30.09.2022 г. на общите приходи е 64.92 на сто.

Уточнения годишен план на приходите за държавни дейности е 11 445 053 лв. и се изпълнява на 74.69 % към 30.09.2022 г.

При уточнен план към 30.09.2022 година на приходите за местни дейности в размер на 11 433 402 лв. изпълнението към 30.09.2022 г. е 55.14 на сто.

Общият размер на отчетените приходи от данъци в общинския бюджет към 30.09.2022 г. е в размер на 644 519 лв., същите представляват 82.79 % от планираните 778 500 лв. приходи за годината.

Общият размер на неданъчните приходи към 30.09.2022 г. при план 3 185 411 лв. са отчетени 38.51 % или приходи в размер на 1 226 838 лв.

Получените субсидии са в размер на 8 920 993 лв., от които: Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини в размер на 6 319 187 лева; Обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини в размер на 1 230 703 лева; целева субсидия за капиталови разходи на стойност 877 703 лева,

други целеви субсидии 229 226 лева. и възстановени трансфери за ЦБ по параграф 31- 20 (- 9 124) лева, получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ по параграф 31-28 в размер на 273 298 лв.

Трансферите по бюджета /§ 61-00 / са в размер на 1 112 190 лв., в т.ч.

- за Държавни дейности 1 009 513 лв., за изплащане на възнаграждения и осиг. вноски по програма „Приемна грижа”, за асистенти за лична помощ и по Програми за времена заетост;
- за местни дейности 102 677 лв., получени от община Златоград – 6 763 лв. и от община Неделино- 95 914 лв., за отчисление по чл.60 и чл.64 от ЗУО;

Предоставени трансфери между Бюджет и ИБСФ / § 62-00/ (- 305 588 лв.)/

Трансфери за държавни предприятия и други лица, вкл.в консолидираната фискална програма /§ 64-00/ в размер на 6 219 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 30.09.2022 г. в размер на (- 33 565) лв.

Усвоени са средства към 30.09.2022 г. по поети общински дългове от ФОНД „ФЛАГ” в размер на 927 949 лв. по / § 83-00/, по проект „Устойчива екологично - културна валоризация на минни и кариерни обекти в трансграничния регион“ в размер на 218 838 лв. и за обект: Реконструкция на уличната мрежа и съпътстваща инфраструктура в кв.Батанци II етап” – 1 134 774 лв. и за Изпълнение на инженеринг (проектиране,

надзор и строителство) на обект: "ТРАНСПОРТЕН МОСТ НАД РЕКА "ГОЛЯМА РЕКА" СВЪРЗАЩ УЛ.ЯВОР И УЛ.ОБЕДИНЕНИЕ В ГРАД МАДАН" - 46 560 лв.
Възстановена сума по главница в размер на / -472 223/ лв.

Събрани средства и извършени плащания за сметка за средствата от Европейски съюз / § 88-00/ в размер на 20 722 лв.

Друго финансиране /§ 93-00/ в размер на (- 159 525) лв., отчисления по чл.60 и чл.64 от ЗУО;

Преходен остатък от 2021 г.- 2 491 587 лв., от които за държавни дейности 720 548 лв. и за местни дейности 1 771 039 лв.

Наличност по бюджетни сметки към 30.09.2022 г. в размер на (- 3 459 994) лв.. в т. ч за държавни дейности (- 1 724 448) лв., в т.ч с целеви характер – 20 718 лв. , за местни дейности (- 1 735 546) лв., в т.ч. с целеви характер – 1 148 458 лв.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ:

Общият размер на отчетените разходи по бюджета на Община Мадан към 30.09.2022 г. възлиза на 11 392 345 лв., при уточнен план 22 878 455 лв. или 49.80 на сто. От тях за финансиране за държавно делегираните дейности, средствата са в размер 6 823 828 лв. или 59.62 на сто, спрямо плануваните такива за 2022 г. в размер на 11 445 053 лв. , за местни дейности са извършени разходи за 4 126 623 лв. при актуализиран план към 30.09.2022 година в размер 10 553 493 лв., или 39.10 на сто, спрямо заложените по план за 2022 година и за дофинансиране на държавните дейности са изразходени 441 878 лв. при план към 30.09.2022 година 879 909 лв. или – 50.22 % от плануваните средства за 2022 г.

В училищата и детските градини, прилагащи системата на делегираните бюджети са реализирани разходи в размер на 3 817 153 лв. или 59.07 на сто при годишен план към 30.09.2022 г. – 6 461 952 лв.

Изпълнението на разходите на общински предприятие „Спортен комплекс“, при план 88 843 лв. изпълнението е 61 975 лв. или 69.76 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, са изразходени **6 378 002** лв. или 55.98 на сто, спрямо общите разходи – 11 392 345 лв. към 30.09.2022 г. За капиталовите разходи са изразходени средства в размер на 2 765 966 лв. или 24.28 % спрямо общите разходи. На трето място са разходите за издръжка като към 30.09.2022 са изразходени 2 305 527 лв. или 20.23 % от общо отчетените средства за периода. Следват разходите за текущи трансфери, субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел в размер на **370 341** лв. или 3.25 на сто.

За членски внос са отчетени **12 976** лева или 0.12 % на сто, за стипендии са изразходване **11 406** лв. или 0.11 %. Отчетени са разходи за лихви по заеми в размер на **17 304** лв. по поети от община Мадан дългосрочни общински дългове, или 0.15 %.

Отчетени разходи за данъци, такси и административни санкции към 30.09.2022 г. в размер на / - **469 177** /лв. или – /- 4.12/ на сто, спрямо общите разходи по отчет към 30.09.2022 г., в това число и възстановено ДДС по проекти реализирани от ДФ „Земеделие“

Относителния дял на отчетените разходите за държавни дейности в общите разходи е 59.90 на сто, на разходите за местни дейности – 36.22 на сто, а на делегираните от държавата дейности дофинансирани със собствени приходи – 3.88 на сто.

Просрочените вземания са в размер на 676 116 лв. Просрочените задължения към 30.09.2022 г. са в размер на 161 082 лв., в т.ч. към доставчици 110 985 и задължения към „Клинър“ ООД по съдебни дела и лихви - 50 097 лв.

Неразплатените задължения към доставчици са общо в размер на 428 666 лв.,
Поети ангажименти по договори към 30.09.2022 г. са в размер на 3 394 286 лв. –

Дълга към 30.09.2022 година – 1 371 630 лв.

Паричните средства в набирателната сметка на общината са 56 239 лв. и представляват внесени гаранции по договори и депозити.

ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СМЕТКИ И ФОНДОВЕ КЪМ 30.09.2022 ГОД.

В извънбюджетните сметки наличностите към 31.12.2021 г. са в размер на 21 706 лв. Получени към 30.09.2022 г. приходи от: трансфери в размер на 3 395 372 лв., средства получени чрез небюджетни предприятия за капиталови трансфери в размер на 609 645 лв., временни безлихвени заеми между бюджетни и извънбюджетни сметки в размер на 33 565 лв. и операции с финансови активи и пасиви в размер на /-20 722/ лв. или общо приходи към 30.09.2022 г. на стойност 4 039 566 лв.. Наличните средства по сметка към 30.09.2022 година по програми и проекти са в размер на / - 16 377/ лв.

Извършените разходи са в размер на 4 023 189 лв., за реализиране на програми и проекти за периода както следва:

- проект „3.1. Топъл обяд в условията на пандемия от Covid-19” - 69 618 лв.
- проект „Приеми ме” – 941 лв.
- проект „Реконструкция и рехабилитация на водоснабдителни системи и съоръжения на територията на община Мадан” – 3 398 019 лв.
- проект „Устойчива екологично - културна валоризация на минни и кариерни обекти в транснационалния регион” – 303 696 лв.
- проект „Патронажна грижа + в община Мадан“ – 124 707 лв.
- проект „Модернизация, реклама и изследване на пещери“ – 76 444 лв.
- проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование” – 23 355 лв.
- проект „Образование за утрешния ден” – 4 386 лв.
- проект „Равен достъп до училищното образование“ – 831 лв.
- проект „Подкрепа за приобщаващо образование“ – 21 192 лв.

ОСНОВНИ ИЗВОДИ:

- Разходите във всички функции и дейности се реализират спрямо заложените цели в бюджета за 2022 г.
- Изпълнението на бюджета на Община Мадан към 30.09.2022 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

