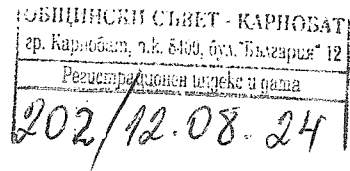


Община Карнобат
бул. „България“ № 12
Изх. № 08-00-371
Дата 12.08 / 2024 г.



ДО ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГР.КАРНОБАТ

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

ОТ ГЕОРГИ ИВАНОВ ДИМИТРОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА КАРНОБАТ

Уважаеми съветници,

Съгласно графика за работа на Общинския съвет за 2024 г. представям на Вашето внимание информация за изпълнение на бюджета и сметките за средствата от Европейския съюз на Община Карнобат към 30.06.2024 година по пълна бюджетна класификация. На основание чл. 21, ал. 1, т.6 и чл. 44, ал. 1, т. 7 от ЗМСМА, чл.137, ал.2 от Закона за публичните финанси

Предлагам на Общински съвет да вземе следните

РЕШЕНИЯ:

1. Общински съвет – гр. Карнобат приема информация за уточнен план и отчет на бюджета на Община Карнобат към 30.06.2024 година, съгласно Приложения № 1 и № 2, както следва:

План по прихода – 55 494 736 лева, в т. ч.:

обща субсидия от РБ – 29 701 021 лв.
трансфери – - 892 860 лв.
собствени приходи – 6 985 590 лв.
обща изравн. субсидия и др. трансфери.– 3 726 800 лв.
целева субсидия за капиталови разходи – 2 543 900 лв.
временни безлихвени заеми – - 100 000 лв.
преходен остатък – 13 530 285 лв.

Отчет по прихода – 38 710 466 лева, в т. ч.:

обща субсидия от РБ – 16 904 839 лв.
трансфери - 1 335 340 лв.
собствени приходи – 4 556 504 лв.
обща изравн. субсидия и др. трансфери.– 2 652 576 лв.
преходен остатък – 13 530 285 лв.
временни безлихвени заеми – -273 884 лв.
друго финансиране – 4 806 лв.

наличността в края на периода е 17 425 158 лв.

План по разхода - 55 494 736 лв., в т. ч.:

държавни дейности – 35 313 552 лв.

местни дейности – 19 431 184 лв.

дофинансиране на държ.дейности – 750 000 лв.

Отчет по разхода - 21 285 308 лв., в т. ч.:

държавни дейности – 15 015 935 лв.

местни дейности – 5 930 817 лв.

дофинансиране на държ.дейности – 338 556 лв.

2. Общински съвет – гр. Карнобат утвърждава план/отчет на разчета за финансиране на капиталовите разходи на Община Карнобат към 30.06.2024 г., съгласно Приложение № 3.

3. Общински съвет – гр. Карнобат утвърждава уточнен план за 2024 г. и отчета за приходите и разходите на сметките за средства от Европейския Съюз към 30.06.2024 г., съгласно Приложение № 4 както следва:

Н-ст на 01.01.2024	Отчет приход до 30.06.2024	Отчет разход до 30.06.2024	Н-ст на 30.06.2024	Н-ст на 31.12.2024
320 089	621 710	562 470	379 329	0

ВНОСИТЕЛ:
ГЕОРГИ ДИМИТРОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА КАРНОБАТ

ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ			Уточнен план 2024 - ПРИХОДИ			Отчет 30.06.2024 - ПРИХОДИ		
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план Общо	държавни дейности	местни дейности	държавни дейности - ОТЧЕТ	местни дейности - ОТЧЕТ	ОТЧЕТ ОБЩО
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
01-00		Данък върху доходите на физически лица:	50 000	0	50 000	0	20 304	20 304
	01-03	патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	50 000	x	50 000	x	20 304	20 304
13-00		Имуществени и други местни данъци :	2 160 000	0	2 160 000	0	1 455 313	1 455 313
	13-01	данък върху недвижими имоти	500 000	x	500 000	x	425 906	425 906
	13-03	данък върху превозните средства	1 100 000	x	1 100 000	x	731 171	731 171
	13-04	данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	550 000	x	550 000	x	295 163	295 163
	13-08	туристически данък	10 000	x	10 000	x	3 073	3 073
			0	x	0	x	9	9
20-00		Други данъци	0	x	0	x	9	9
24-00		Приходи и доходи от собственост	2 050 000	0	2 050 000	19 768	1 155 492	1 175 260
	24-04	истинни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	250 000	0	250 000	16 300	174 574	190 874
	24-05	приходи от наеми на имущество	400 000	0	400 000	3 468	206 193	209 661
	24-06	приходи от наеми на земя	1 400 000	0	1 400 000	0	774 725	774 725
27-00		Общински такси	2 243 590	0	2 243 590	0	1 750 429	1 750 429
	27-02	за ползване на детски кухни	25 000	x	25 000	x	13 200	13 200
	27-04	за ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги	250 000	x	250 000	x	116 446	116 446
	27-05	за ползване на пазари, тържища, панафири, тротоари, улични платна и др.	15 000	x	15 000	x	3 960	3 960
	27-07	за битови отпадъци	1 731 590	x	1 731 590	x	1 524 431	1 524 431
	27-10	за технически услуги	90 000	0	90 000	0	39 836	39 836
	27-11	за административни услуги	120 000	0	120 000	0	47 051	47 051
	27-15	за откупване на гробни места	10 000	x	10 000	x	5 004	5 004
	27-17	за притежаване на куче	1 000	x	1 000	x	200	200
	27-29	други общински такси	1 000	0	1 000	0	301	301
28-00		Глоби, санкции и наказателни лихви	95 000	0	95 000	204	75 062	75 266
	28-02	глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети	20 000	0	20 000	204	6 198	6 402
	28-09	наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски	75 000	0	75 000	0	68 864	68 864
36-00		Други приходи	15 000	0	15 000	37 724	22 404	60 128
	36-11	получени застрахователни обезщетения за ДМА	0	0	0	37 646	5 418	43 064
	36-18	коректив за касови постъпления (+/-)	0	0	0	0	-3 394	-3 394
	36-19	други неданъчни приходи	15 000	0	15 000	78	20 380	20 458
37-00		Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	-280 000	0	-280 000	-516	-142 577	-143 093
	37-01	внесен ДДС (-)	-200 000	0	-200 000	0	-66 148	-66 148
	37-02	внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)	-80 000	0	-80 000	-516	-76 429	-76 945
40-00		Постъпления от продажба на нефинансови активи (без § 40-71)	452 000	0	452 000	0	66 240	66 240
	40-30	постъпления от продажба на нематериални дълготрайни активи	12 000	0	12 000	0	5 125	5 125
	40-40	постъпления от продажба на земя	400 000	0	400 000	0	61 115	61 115
41-00		Приходи от концесии	200 000	x	200 000	x	64 243	64 243
45-00		Помощи и дарения от страната	0	0	0	10 990	6 416	17 406
	45-01	текущи помощи и дарения от страната	0	0	0	10 990	6 416	17 406
46-00		Помощи и дарения от чужбина	0	0	0	14 999	0	14 999
	46-70	други текущи помощи и дарения от чужбина	0	0	0	14 999	0	14 999
всичко	99-99	ВСИЧКО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	6 985 590	0	6 985 590	83 169	4 473 335	4 556 504
		в т.ч. данък върху таксиметров превоз на пътници	x	x	5 000	x	2 700	x

ТРАНСФЕРИ И ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ			Уточнен план 2024 - ТРАНСФЕРИ И ВРЕМ. БЕЗЛ. ЗАЕМИ			Отчет 30.06.2024 - ТРАНСФЕРИ И ВРЕМ. БЕЗЛ. ЗАЕМИ		
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	Уточнен план Общо	държавни дейности	местни дейности	държавни дейности - ОТЧЕТ	местни дейности - ОТЧЕТ	ОТЧЕТ ОБЩО
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
31-00		Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)	35 971 721	30 522 921	5 448 800	17 359 941	2 197 474	19 557 415
	31-11	обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини (+)	29 701 021	29 701 021	x	16 904 839	x	16 904 839
	31-12	обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ за общини (+)	2 574 600	x	2 574 600	x	1 739 083	1 739 083
	31-13	получени от общини целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи (1)	2 543 900	0	2 543 900	0	293 269	293 269
	31-18	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 001 xxx-x	569 792	239 492	330 300	237 935	165 122	403 057
	31-28	получени от общини трансфери за други целеви разходи от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 488 002 xxx-x	582 408	582 408	0	372 252	0	372 252
	31-20	възстановени трансфери за ЦБ (-)	0	0	0	-155 085	0	-155 085
61-00		Трансфери между бюджетите (нето)	-771 377	0	-771 377	973 390	346 006	1 319 396
	61-01	трансфери между бюджетите - получени трансфери (+)	27 823	0	27 823	935 010	116 206	1 051 216
	61-02	трансфери между бюджетите - предоставени трансфери (-)	-799 200	0	-799 200	0	229 800	229 800
	61-05	трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-)	0	0	0	38 380	0	38 380
62-00		Трансфери между бюджетите и сметки за средствата от ЕС (нето)	-121 483	0	-121 483	0	-2 805	-2 805
	62-01	- получени трансфери (+/-)	0	0	0	0	1 667	1 667
	62-02	- предоставени трансфери (+/-)	-121 483	0	-121 483	0	-4 472	-4 472
64-00		Трансфери между бюджетите на лица по чл. 13, ал. 4 от ЗПФ и бюджетите на други бюджетни организации	0	0	0	3 750	14 999	18 749
	64-01	- получени трансфери (+)	0	0	0	3 750	14 999	18 749
всичко	99-99	III. ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ	35 078 861	30 522 921	4 555 940	18 337 081	2 555 674	20 892 755
76-00		Временни безлихвени заеми между бюджетите и сметки за средствата от ЕС (нето)	-100 000	0	-100 000	700	-274 584	-273 884
всичко	99-99	ВСИЧКО ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ	-100 000	0	-100 000	700	-274 584	-273 884

ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ (финансирани на бюдж. салдо)			Уточнен план 2024 - ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНО САЛДО			Отчет 30.06.2024 - ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНО САЛДО		
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	Уточнен план Общо	държавни дейности	местни дейности	държавни дейности - ОТЧЕТ	местни дейности - ОТЧЕТ	ОТЧЕТ ОБЩО
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
72-00		Предоставена възмездна финансова помощ (нето)	0	0	0	0	5 000	5 000
	72-02	възстановени суми по възмездна финансова помощ (+)	0	0	0	0	5 000	5 000
88-00		Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове	0	0	0	-267	0	-267
	88-03	събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз	0	0	0	-267	0	-267
93-00		Друго финансиране - нето(+/-)	0	0	0	0	73	73
	93-10	чужди средства от други лица (небюджетни предприятия и физически лица) (+/-)	0	0	0	0	73	73
95-00		Депозити и средства по сметки - нето (+/-)	13 530 285	4 790 631	8 739 654	-3 404 748	-490 125	-3 894 873
	95-01	остатък в лево по сметки от предходния период (+)	13 530 285	4 790 631	8 739 654	-3 404 748	-490 125	-3 894 873
	95-07	наличност в лево по сметки в края на периода (-)	0	0	0	-8 195 379	-9 229 779	-17 425 158
всичко	99-99	ВСИЧКО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ	13 530 285	4 790 631	8 739 654	-3 405 015	-485 052	-3 890 067
		ОБЩО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТ 2023г.	55 494 736	35 313 552	20 181 184	23 211 314	15 499 152	38 710 466

II.1. РАЗХОДИ ПО ДЕЙНОСТИ		Отчет 30.6.2024	Уточнен план 2024	Уточнен план 2024	ОТЧЕТ ОБЩО
код-§§	НАИМЕНОВАНИЯ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ		(1)	(8)	
02 ;					
98323	ЕСФ+ - Програма за развитие на човешките ресурси		21 057	21 057	
98321	122 Общинска администрация				
	ЕСФ+ - Програма за образование				
98323	322 Неспециализирани училища, без професионални гимназии		51 547	51 548	
	ЕСФ+ - Програма за развитие на човешките ресурси				
98324	437 Здравен кабинет в детски градини и училища		269 223	269 223	
	ЕСФ+ - Програма за храна и/или основно материално подпомагане				
	524 Домашен социален патронаж		20 460	20 460	
98311	ЕСФ - ОП "Развитие на човешките ресурси"				
	538 Програми за закрила на детето		922	922	
98323	ЕСФ+ - Програма за развитие на човешките ресурси				
	532 Програми за временна заетост		4 560	4 560	
99 001	Разходи по Плана за възстановяване и устойчивост на РБ				
	849 Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията		194 700	194 700	

О Б Я С Н И Т Е Л Н А З А П И С К А
КЪМ ОТЧЕТА НА БЮДЖЕТА И СРЕДСТВАТА
ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ
НА ОБЩИНА КАРНОБАТ
КЪМ 30.06.2024 ГОДИНА

С Решение № 6.43, протокол № 6/15.02.2024 година на Общински съвет- гр. Карнобат беше приет бюджета на Община Карнобат за 2024 година. Рамката на бюджета по отношение на приходната част е: общо приходи- 53 535 353 лева, в т.ч. приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 33 381 992 лева. и приходи с местен характер- 20 153 361 лева , а по отношение на разходната част: общо разходи- 53 535 353 лева, в т.ч. разходи за делегирани от държавата дейности- 33 381 992 лева, разходи за държавни дейности, дофинансирани с общински приходи- 750 000 лева и разходи за местни дейности- 19 403 361 лева.

Уточненият план към 30.06.2024 година на общо приходи по бюджета на общината е 55 494 736 лева, в т.ч. приходи с държавен характер- 35 313 552 лева и приходи с местен характер- 20 181 184 лв., а по отношение на разходната част: общо разходи- 55 494 736 лева, в т.ч. разходи за делегирани от държавата дейности- 35 313 552 лева, разходи за държавни дейности, дофинансирани с общински приходи- 750 000 лева и разходи за местни дейности- 19 431 184 лева.

Анализът на приходната част на бюджета към 30.06.2024 година показва следните характерни особености:

I.Изпълнение на приходите

При първоначален план на приходите – 53 535 353 лв., актуализиран план –55 494 736 лв., отчетът на приходите към 30.06.2024 година възлиза на 38 710 466 лева. Изпълнението на приходната част на бюджета за отчетния период е 69,75% спрямо уточнения план.

1. Изпълнение на приходите за държавните дейности

При уточнен планов размер на приходите за държавните дейности 35 313 552 лева за периода са постъпили 23 211 314 лева. Изпълнението на приходите за държавните дейности е 65,7 %.

Общата субсидия за държавни дейности от ЦБ по **параграф 31-11** от ЕБК в размер на 16 904 839 лева е получена съгласно определените по закон разпределения, в т.ч.:

С ФО-12 от 11.03.2024 г. са предоставени средства в размер на 432 287 лева, за закупуване на познавателни книжки, учебници, електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и за учениците от I до XII клас включително в общинските детски градини и училища за 2024 г., съгласно ПМС № 25/2024 г.

С ФО-13 от 11.03.2024 г. са предоставени средства в размер на 267 300 лева като допълнителни трансфери по бюджетите на общини за възнаграждения и осигурителни вноски на кметски наместници през 2024 г.

С ФО-19 от 19.04.2024 година Министерството на финансите извърши промяна в размера на бюджетните взаимоотношения на общината с централния бюджет за 2024 г., като увеличи бюджетните взаимоотношения на общината с ЦБ. По това ФО са предоставени полагащата се част за отчетния период от допълнителни трансфери по бюджета на община Карнобат в размер на 101 561 лева.

С ФО-29 от 10.05.2024 година са предоставени средства в размер на 378 421 лева за възстановяване на транспортните разходи или на разходите за наем на педагогическите специалисти в институциите в системата на предучилищното и училищното образование и за работа с деца и ученици от уязвими групи, съгласно ПМС № 138/2024 г.

По параграф 31-18 съгласно ФО-25 от 25.04.2024 г. са предоставени средства за организационно-техническа подготовка на изборите по пореден № 3 от план-сметката за разходите/трансферите по подготовката и произвеждането на изборите за народни представители и за членове на Европейския парламент от Република България на 9 юни 2024 г., съгласно ПМС № 100/2024 г. в размер на 235 432 лева, в т.ч. за възнаграждение на СИК- 175 184 лева и средства за организационно-техническа подготовка на изборите в размер на 60 248 лева.

С ФО-7 от 20.02.2024г. е предоставен допълнителен трансфер по бюджета на общината за авансово предоставяне на средства по чл. 18, ал. 2, т. 1 от ПМС №13/2024 г. за покриване на част от транспортните разходи, извършвани по сключени договори за доставка на хляб и основни хранителни продукти за 2024 година в планинските и малки селища с население до 500 жители по параграф 31-18 в размер на 2 503 лева.

Получени са средства за безплатни и по намалени цени пътувания и субсидии за вътрешно градски и междуселищни превози общо в размер **372 252 лева по § 31-28** от ЕБК.

Възстановени са средства по параграф **31-20** към централния бюджет в размер на **155 085 лева** за следните трансферни позиции:

- Възстановен остатък от 2023 година за компенсации за деца 7г-10г. в размер на 80 753 лева;
- Възстановен остатък от 2023 година за компенсации за пътуващи ветерани в размер на 12 126 лева;
- Възстановен остатък от 2023 година за субсидии за вътрешноградски превози – 59 703 лева;
- Възстановен остатък от 2023 година за неусвоени средства за покриване на част от разходите за транспортни разходи, извършвани за доставка на хляб и основни хранителни продукти в планински и малко селища с население до 500 души, в размер на 2 503 лева.

В целевите трансфери по **§61-01** с общ размер на **935 010** лева са включени:

- Предоставени трансфери по споразумение за партньорство по проект „Приемна грижа“ за възнаграждения на приемните семейства и издръжка на децата, настанени в приемни семейства в размер на **23 821** лева;
- Предоставени трансфери от АСП в размер на **910 856** лева – средства по механизма за лична помощ, съгласно тристранно споразумение между АСП, НОИ и община Карнобат;
- В ОУ „Христо Смирненски“ е получен трансфер от МОН в размер на **333** лева за участие в национални олимпиади.

По параграф 64-01, съгласно сключен договор за финансиране № 1601Б/19.06.2024 с ПУДООС, за изпълнение на проект от националната кампания „Чиста Околна Среда“, в ОУ „Христо Ботев“- село Екзарх Антимово е получен трансфер в размер на **3 750** лева.

По параграф 61-05 са постъпили трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост в размер на **38 380** лева както следва:

- В община Карнобат – **9 539** лева;
- В СУ „Св. св. Кирил и Методий“ – получени средства в размер на **11 324** лева;
- В СУ „Хр.Ботев“ – **5 799** лева;
- В ОУ „П.Р.Славейков“- **11 718** лева;

По параграф 76-00 в училищата във връзка с изпълнение на европейски проекти салдото по параграфа за временни безлихвени заеми е в размер на **+ 700** лева.

По параграф 88-03 е отразено прехвърляне на неусвоени средства от НУ „Хр.Ботев“ по проект целодневна организация на обучението от остатък в размер на **/-/ 267** лева.

Държавните приходи от наеми, вторични суровини, лихви, други данъци и дарения от училищата на делегиран бюджет в общината са в размер на **83 169** лева.

Преходният остатък от предходния отчетен период за държавни дейности е **4 790 631** лева.

Наличността в края на периода 30.06.2024 година за държавни дейности е в размер на **8 195 379** лева.

2. Изпълнение на приходите за общинските дейности

При уточнен планов размер на приходите за местни дейности **20 181 184** лева за периода са постъпили **15 499 152** лева.

Изпълнението по видове приходи е както следва:

Местни данъци

Към 30.06.2024 г. постъпленията от данъчни приходи /§ 01-00; § 13-00; § 20-00/ са общо 1 475 626 лева, при уточнен план 2 210 000 лева, което представлява 66,77 % изпълнение спрямо предвидения план. Приходите от местните данъци постъпват ритмично съгласно предвидените предварителни разчети.

Патентен данък- параграф 01-03- при план за 2024 г. 50 000 лева, изпълнението за периода е в размер на 20 304 лева или 40,61 % от годишния план. В това число се събира и данък върху таксиметровия превоз на пътници. При план 5000 лева събраният данък е 2700 лева-54,00% изпълнение.

Данък върху недвижимите имоти- параграф 13-01- при план 500 000 лева, постъпленията към 30.06.2024 г. са в размер на 425 906 лева или 85,18% от годишния план.

Данък върху превозните средства- параграф 13-03- при план 1 100 000 лева са постъпили 731 171 лева, което представлява 66,47% от годишната задача. Изпълнението при данък върху превозните средства се дължи на промяна в ЗМДТ за автоматизирано въвеждане на превозните средства /МПС/ от органите на КАТ, както и въвеждане на по-строг контрол в пунктовете за годишни технически прегледи.

Данък придобиване на имущество по дарение и възмезден начин- §13-04 - при план за 2024 г. 550 000 лева са постъпили за отчетния период 295 163 лв., което представлява 53,67 % от годишния план. Данъкът върху придобиване на имущество зависи основно от стопанската дейност, броя и размера на сключените сделки.

Туристически данък- параграф 13-08- при план за годината 10 000 лева са постъпили за отчетния 3 073 лева или 30,73% от годишния план. Този вид данък зависи от броя на регистрираните на територията на Община Карнобат места за настаняване и от броя на реализираните в тях нощувки.

Приходи от такси и цени на услуги- общ параграф 27-00

При план за 2024 г. 2 243 590 лева изпълнението е в размер на 1 750 429 лева или 78,02%. С най-голям относителен размер в групата са приходите от таксата за битови отпадъци – параграф 27-07 като при план 1 731 590 лв. са събрани 1 524 431 лв. или 88,04% спрямо плана. При изпълнение на този приходен параграф /такса битови отпадъци/ влияние оказва законодателната промяна в ДОПК, чрез която задълженията се събират по реда на възникване. За постигане на положителни финансови резултати допринася и изготвените и връчени актове по чл. 107 от ДОПК като инструмент за събиране на просрочени задължения.

По параграф 27-02- такси за ползване на детски ясли и други по здравеопазването при план 25 000 лева са събрани 13 200 лева или изпълнението е 52,80 % от плана.

По параграф 27-04 такси за ползване на ДСП и други общински социални услуги при план 250 000 са събрани 116 446 лева. Изпълнението е 46,58%. Към датата на отчета ДСП обслужва 370 потребителя.

По параграф 27-05 такси за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др. при план 15 000 са събрани 3960 лева. Изпълнението е 26,4%.

По параграф 27-10 – такси за технически услуги при план 90 000 лева са постъпили 39 836 лева, което представлява 44,26 % изпълнение.

По параграф 27-11 – такси за административни услуги при план 120 000 лева са постъпили 47 051 лева или 39,21% изпълнение.

По параграф 27-15- такси за откупуване на гробни места при план 10 000 лева са постъпили 5 004 лева или 50,04 % изпълнение.

По параграф 27-17- такси за притежаване на куче при план 1000 лева са постъпили 200 лева. Изпълнението е 20%.

Приходи от управление на общинската собственост

Основните групи приходи :

Приходи от продажба на стоки и услуги и наеми - при планирани постъпления по този показател 2 050 000 лева са отчетени за периода 1 155 492 лева или 56,37 % спрямо плана за годината. Най-висок дял в този вид приходи имат приходите от наем на земя, параграф 24-06.

При годишен план 1 400 000 лева към 30.06.2024 година изпълнението е в размер на 774 725 лв. или 55,30 %.

По параграф 24-04 нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция при план 250 000 лева са постъпили 174 574 лева. Изпълнението е 69,83%. Тук се включват приходите от услуги /погребални и др./ реализирани от ОП "БКРД" в размер на 21 239 лева, приходи от обяви и публикации във вестник „Карнобатски глас“, реализирани от ОИЦ в размер на 4 588 лева, приходи от услуги извършвани от ПСО по транспортиране и депониране на отпадъци в размер на 32 731 лева, приходи от ДСП по предоставяне на храна за МБАЛ-Карнобат ЕООД в размер на 20 076 лева, приходи от управление на общински горски фонд-91 990 лева и 3 950 лева от други приходи- копирни услуги, услуги по предоставяне на рекламни съоръжения и табели, приходи от музеи и др.

По параграф 24-05 приходи от наеми на общинско имущество са отчетени 206 193 лева при план 400 000 лева или изпълнението е 51,55 %. Просрочените вземания от наеми за отчетния период на 2024 година са в размер на 186 180 лева, като за над 50% от тях са заведени съдебни иски.

По § 28-00 Глоби, санкции и наказателни лихви при план 95 000 лева са постъпили 75 062 лева. Изпълнението е 79,01%.

Приходи от продажба на общинска собственост - параграф 40-00- през 2024 г. са планирани 452 000 лева, изпълнението е 66 240 лева или 14,65%.

Приходи от концесии- параграф 41-00 - при планирани 200 000 лева, постъпленията в общинския бюджет са в размер на 64 243 лева от държавни и общински концесии или изпълнението е 32,12 %.

Просрочени вземания от държавни концесии са в размер на 370 619 лева. От 2018 година в община Карнобат периодично се получават писма от Министерство на икономиката, с които ни уведомяват за сумата на приходите по отделните държавни концесии на територията на община Карнобат, които трябва да бъдат начислени като вземания от общината. Преводите от държавните концесии постъпват от министерството в приходната сметка на община Карнобат.

Пяма просрочени вземания от общински концесии.

Внесеният ДДС към 30.06. 2024 година е в размер на 66 148 лева.

Внесеният данък върху приходите от стопанска дейност на общината по годишна декларация за 2023 година е 76 429 лева.

За местни дейности са получени дарения по параграф 45-01 в размер на 6 416 лева. Постъпилите дарения се разходват според волята на дарителите.

Изравнителната субсидия, в т.ч. и субсидията за зимно поддържане и снегочистване е преведена по определения от закона траншове по параграф 31-12 в размер на 1 739 083 лева, в това число- 75% от субсидията за зимно поддържане и снегочистване за 2024 година – 204 150 лева.

По параграф 31-13 към 30.06.2024 година е отразен усвоеният лимит на субсидията за капиталови разходи за 2024 година- 293 269 лева.

По параграф 31-18 към 30.06.2024 година са получени трансфери в размер на 165 222 лева за други целеви разходи за местни дейности, съгласно чл.53, т.2 от ЗДБРБ за 2024 година.

По параграф 61-01, съгласно договор № РД04-32/15.05.2024 между община Карнобат и Фонд „Социална закрила“, с предмет „Осигуряване на професионално оборудване на кухненски блок на Домашен социален патронаж, гр. Карнобат“ е постъпил трансфер в размер на 27 823 лева.

По същия параграф по проект „Красива България“ и споразумение между Община Карнобат и МПСП №РД-17-34/07.05.2024 година с предмет: „Извършване на СМР на обект „Благоустрояване на дворно пространство и изграждане на площадки в ДГ „Яна Лъскова“ и провеждане на обучение по мярка М03“ са преведени средства в размер на 88 383 лева.

По параграф 61-02 Неравнението между трансферните параграфи и протокола за приемане на отчета на Община Карнобат, съдържащ данни за контроли по таблицата на МФ в размер на +/- 229 800 лева се дължи на:

На община Карнобат като член на Регионалното сдружение за управление на отпадъците- регион Бургас, съгласно решение № РД-94 от 29.05.2024 година на директора на РИОСВ Бургас, РИОСВ Бургас възстанови средствата бяха възстановени натрупани средства от отчисления по чл. 64 от ЗУО в размер на 229 800 лева.

Съгласно писмо-отговор на запитване, отправено до Министерство на финансите, Дирекция „Държавно съкровище“, за начина на отразяване на получените от РИОСВ-Бургас средства в касовия отчет на Община Карнобат, с изх.№ 08-00-998/2020 г., възприемайки подхода на отчитане като трансфери, директно преведените по бюджетната сметка на община Карнобат от РИОСВ-Бургас средства, отразихме като възстановен от община Бургас трансфер по § 61-02 (+), за което уведомихме община Бургас с писмо с изх.№ 08-00-279/03.06.2024 година.

По параграф 62-01 са прехвърлени към отчетна област „Бюджет“ средства от следните приключили проекти:

- от проект „Активно приобщаване, изпълняван от ДГ в общината- 1400 лева;

- от проект „Целодневна организация на обучението“- 267 лева.

По параграф 62-02 е предоставен трансфер за проект „Подобряване на административния капацитет на Община Карнобат за успешно изпълнение на инструменти за Интегрирани териториални инвестиции за програмен период 2021-2027 г., в отчетна област „СЕС“ в размер на 4 472 лева.

По параграф 64-01 е получен трансфер от ПУДООС в размер на 14 999 лева по договор № 15912/13.06.2024г. и договор № 15911/13.06.2024г., за изпълнение на следните проекти по Национална кампания „Чиста околна среда“:

- „Обновяване на съществуващ парк, изграждане на детски кът и зона за отдих в село Кликач, община Карнобат“. Проектът е на стойност 14 999 лева.

- „Изграждане на зона за отдих в с. Искра, община Карнобат“. Проектът е на стойност 15 000 лева.

По параграф 76-00 общината е възстановила временни безлихвени заеми по проекти в размер на 64 397 лева и са предоставени през същия период временни безлихвени заеми в размер на 338 981 лева.

Стойността на параграфа на временните безлихвени заеми към 30.06.2024 година по параграф 76-00 е (-) 273 884 лева.

По параграф 72-02 са отразени частично възстановени средства от предоставена финансова помощ на „Общински имоти-Карнобат“ ЕООД в размер на 5 000 лева.

По параграф 88-03 са отразени прехвърлените средства от проект „Целодневна организация на обучението“- 267 лева.

По параграф 93-10 – чужди средства от други лица са отразени здравни осигуровки в размер на +/- 73 лева, платени за/от лица в неплатен отпуск на основание чл. 40, ал. 1, т. 1, буква б) от Закона за здравното осигуряване.

Преходният остатък по банковата сметка в края на периода от минала година за местни дейности е в размер на 8 739 654 лева.

Наличността в края на отчетния период на 30.06.2024 година за местни дейности е в размер на 9 229 779 лева.

II. Изпълнение на разходите

Общият обем на разходната част на бюджета е в размер на 21 285 308 лева при уточнен план 55 494 736 лева или изпълнението е 38,36% от уточнения план. Разходите за държавни дейности са 15 015 935 лева и са с относително тегло 70,55% в общия размер на разходите, за общински дейности са изразходвани 5 930 817 лева, с относително тегло 27,85 % и за дофинансиране на държавни дейности с общински приходи са изразходвани 338 556 лева, с относително тегло 1,6 % .

1. Изпълнение на разходите за държавните дейности

За делегираните от държавата дейности са разходени общо средства в размер на 15 015 935 лева, при уточнен план 35 313 552 лева. или 42,52%. Анализът на разходите за държавни дейности показва, че за ФРЗ и осигуровки са разходвани 12 169 516 лева или 45,96% от планираните за годината средства в размер на 26 479 546 лева, а за издръжка по параграф 10-00 разходите са 24,06 % от уточнения план. В частта на издръжката най-големи са разходите за външни услуги – 679 118 лв., за вода, горива, енергия- 338 126 лева; за храна- 366 371 лева и за материали- 152 344 лева.

Запазва се тенденцията от предходни години за увеличение на относителния дял в държавните дейности на функция “Образование” с отчетени за периода разходи в размер на 9 523 617 лева и относително тегло 63,42% спрямо всички държавни разходи /без дофинансиране/, следвана от функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи” с отчетени разходи в размер на 3 419 423 лева и относително тегло 22,77 % и функция „Общи държавни служби”- 1 354 072 лева и относително тегло 9,02 % от общо отчетените държавни разходи.

Изпълнението на разходите във функция „Отбрана и сигурност“ е в размер на 127 068 лева при уточнен план 331 209 лева или 38,36 % от държавните разходи във функцията. В тази функция се отразява издръжката по стандарти на местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетните и непълнолетните, издръжка на районните полицейски инспектори, издръжката на детска педагогическа стая, денонощните оперативни дежурни, офиси на военен отчет.

Във функция “Образование” най-голям относителен дял имат трудовите разходи- 7 899 947 лева или 82,95% от всички държавни разходи във функцията. Седем общински училища прилагат система на делегирани бюджети и са със статут на второстепенни разпоредители с бюджетни кредити. Показва се законосъобразност и целесъобразност при разходването на средствата. Средствата се разпределят по формулата за разпределение на бюджета по дейности.

Във функция “Здравеопазване” държавните разходи са 286 809 лева. От тях за заплати и осигуровки са изразходвани 284 945 лева.

Разходите в тази функция са за 11 медицински специалисти от здравните кабинети в детските и учебните заведения на територията на община Карнобат, 10 медицински специалисти, обслужващи яслените групи в общинските детски градини и детска млечна кухня.

Във функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи, трудовите разходи са в размер на 2 565 349 лева или 75,02 % от всички държавни разходи във функцията.

Във функция "Почивно дело, култура, религиозни дейности" са изразходени държавни средства в размер на 314 180 лева при уточнен план 665 547 лева или 47,21% от плана. В тази функция се отчита дадената субсидия на читалищата на територията на община Карнобат.

В община Карнобат развиват дейност 24 читалища, регистрирани по закона за народните читалища. Държавната субсидия осигурява основно средства за възнаграждения на персонала, осигурителни плащания, обезщетения, средства за закона за ЗБУТ. Средствата се разпределят по формула, утвърдена от Министерство на културата.

Разходите за дофинансиране на ДД са в размер на 338 556 лева както следва:

- Функция „Общи държавни служби” - дофинансиране в размер на 303 802 лева, от които в дейност 122 Общинска администрация – 297 893 лева и в дейност 117 Държавни и общински служби и дейности по изборите - 5 909 лева. Очаква се допълнителен трансфер за дейностите по изборите, който да покрие недостига на средства към 30.06.2024 година.

- Функция „Образование“- дофинансиране в размер на 33 600 лева, от които в дейност 322 Неспециализирани училища, без професионални гимназии- 33 600 лева.

- Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“- дофинансиране в размер на 1 154 лева. Средствата за дофинансиране са разпределени по дейности както следва :

- За дейност „Програми за временна заетост“ – 178 лева;
- За дейност „ Личен асистент“ – 976 лв.

Средствата за дофинансиране са обезпечени от преходния остатък от собствени средства за 2023 г.

2. Изпълнение на разходите за общински дейности

Общият обем на отчетените разходи за общински дейности е 5 930 817 лева, при уточнен план 19 431 184 лева или изпълнение 30,52%.

Структурата по икономически елементи на отчетените разходи е следната: трудови разходи- 1 637 755 лева, издръжка по параграф 10-00 – 1 608 887 лева, капиталови разходи- 517 699 лева, субсидии за спортните клубове- 94 855 лева, субсидия по решение на общински съвет за пътни разходи на персонала на звеното за бърза помощ Карнобат- 2500 лева.

Най-голям дял в издръжката имат разходите външни услуги- 558 403 лева, за материали- 403 407 лева, за вода, горива и енергия- 323 621 лева и за текущи ремонти- 160 083 лева.

Разглеждайки структурата на общинските дейности по функции, с най-голям относителен размер е функция "Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда"- 45.67% относителен дял. Тук се отчитат и разходите за ОП "БКРД", дейност "Чистота", разходи за претоварната станция за отпадъци, разходи за текущи и основни ремонти на улици от капиталовата програма на общината, разходите по контрол и опазване на околната среда.

В дейност 601 „Управление, контрол и регулиране на дейностите по жилищно строителство и териториално развитие са включени разходите за поддръжка на уличното и парково осветление, поддръжка на обществените територии, текущи ремонти на сградния фонд на общината, обслужване на комунално-битовата дейност на общината. Разходите за периода в тази дейност са 511 156 лева.

В дейност 603 „Водоснабдяване и канализация“ се отразяват разходите за вода в община Карнобат . През 2024 те възлизат на 1 866 лева.

В дейност 604 „Осветление на улици и площи“ се отнасят разходите за улично осветление в община Карнобат. За 2024 година разходите за дейността са в размер на 111 196 лева.

В дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“ са включени разходи за асфалтови кърпежи и ремонт на улици и тротоари в размер на 827 215 лв. В параграф 51-00 са отразени разходи в размер на 613 269 по договори за основен ремонт на улици. В параграф 52-00 е отразен капиталов разход на стойност 3923 лева – изплатени обезщетения на собственици на отчуждени имоти в с. Кликач във връзка с изграждане на улица.

В дейност 619 „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“ са включени и разходите за поддръжка на кметствата. Разходите в дейността за 2024 година са в размер на 548 188 лева. В параграфите за капиталови разходи са отразени направени разходи за изграждане на инфраструктурни обекти от капиталовата програма на общината в размер на 460 133 лева.

В дейност 623 „Чистота“ се отразяват разходите за почистване на обществените територии /улично метене, сметосъбиране, сметоизвозване до претоварна станция, почистване на нерегламентираните сметища/. В дейността разходите са 385 598 лева.

В дейност 627 „Управление на дейностите по отпадъците“ са отразени всички дейности на претоварна станция. За 2024 разходите са 304 948 лева, които включват разходи за заплати и осигурителни плащания на персонала – 96 476 лева, плащанията към ОП "Чистота ЕКО"- гр. Бургас за депониране и сепариране на извозените отпадъците – 120 140 лв., разходи за горива и

ел.енергия -54 548 лева. В параграфите за капиталови разходи са отразени окончателни плащания за рекултивацията на общинското депо на стойност 4 824 лева.

В групата на общинските дейности се включват и разходите за издръжка на детските градини. Отчетените разходи за периода са в размер на 135 893 лева или 14,01% спрямо уточнения план – 970 000 лева. Средствата от местните дейности са изразходвани за осигуряване на поддръжка на материално-техническата база и текущи разходи. От тях 61 196 лева са капиталови разходи за придобиване на дълготрайни материални активи.

За издръжка на детски ясли и млечната кухня са изразходвани 33 227 лева при план 100 000 лв. или 33,23 %. Средствата от местните дейности са изразходвани за осигуряване на храна; за ел. енергия, природен газ за отопление и др. текущи разходи.

За издръжката на местните дейности във функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи" са изразходени за отчетния период 380 226 лева или 36,99% от уточнения план – 1027823 лева. Тук се включва издръжката на домашния социален патронаж и пенсионерските клубове. Разходите са за средства за работни заплати за персонала, осигурителни плащания, средства по ЗБУТ, СБКО, работно облекло, храна, горива, режимни разходи и друга текуща издръжка. В изразходваните средства са отчетени в т.ч. и 19 286 капиталови разходи за придобиване на дълготрайни материални активи.

Изпълнението на общинските разходи за дейността на ДСП е 346 293 лева при планувани 777 823 лева или 44,52 %.

В дейност „Клубове на пенсионера, инвалида и др.“ разходите от местни дейности осигуряват работни заплати, осигурителни плащания и текуща издръжка на 40 пенсионерски клуба. В дейността са заети 2 служители. Разходите за дейността за 2024 година са на стойност 33 933 лева.

Във функция "Почивно дело, култура, религиозни дейности" са изразходени 1 443 021 лева. Разходите в тази функция включват целият културен календар на общината; субсидията на спортните клубове, участие на спортните клубове в държавни и регионални състезания; издръжката на спортната база, в т. ч разходи за отопление на спортната зала, поддръжка на стадиона и спортните площадки; музеи и общински медиен център – разходи за заплати, осигурителни плащания, трудова медицина, текуща издръжка, в т.ч разходи за издаването на в-к „Карнобатски глас“, средновековен парк „Маркели“, както и текущ ремонт на археологически музей Карнобат; зоокът и гробищен парк - разходи за заплати, осигурителни плащания, трудова медицина и др. текуща издръжка. В дейност 745 Обредни домове и зали по параграф 52-06 е отразен капиталов разход за разширение и благоустрояване на гробищен парк Карнобат на стойност 260 735 лева. В дейност 759 в параграф 51-00 са отразени разходи за основен ремонта на обект „Основен ремонт и преустройство на сграда -

кино "Н. Й. Вапцаров", като достъпен културен център гр.Карнобат“ на стойност 816 358 лева.

Във функция “Икономически дейности и услуги” при уточнен план за годината 2 485 751 лева са изразходени 549 692 лева или 22,11% от плана. Тук е включено зимно поддържане на улици, заплати, осигуровки и издръжка на други дейности по икономиката, приюта за кучета, поддържката и основния ремонт на четвъртокласната пътна мрежа в община Карнобат.

В дейност 832 „Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища“ през 2024, в параграф 10-20 са отразени разходите за зимно поддържане в размер на 3 294 лева. От средствата за зимно поддържане на пътища 123720 лева са използвани за текущ ремонт на пътища.

В дейност 878 „Приюти за безстопанствени животни“ намират отражение разходите за обработка и изхранване на безстопанствените кучета в размер на 18 840 лева при план 40 хил. лева. Изпълнението е 47,1 % от годишния план.

В дейност 898 „Други дейности по икономиката“ се отразяват разходите за заплати, осигурителни плащания и други плащания на персонала извън щата на общинска администрация, вкл.звеното за обществен ред, както и изплатените възнаграждения по извънтрудови правоотношения, ел.енергия, горива и други разходи за издръжка на тези звена в размер на 368 023 лева, при план 1 409 360 лв.

Във функция „Общи държавни служби“ е включена издръжката на общинска администрация и общински съвет. Разходите по параграф 10 - 00 възлизат на 212 561 лева и съставляват 18,42% от уточнения план – 1 154 127 лева. В параграф 19-01 са отразени платените държавни данъци и такси в размер на 11 264 лева. В параграф 52-00 са отразени разходи за закупена компютърна техника на стойност 8 825 лева и 2 991 лева за климатична техника. В параграф 53-01 разходът е за закупени програмни продукти и антивирусен софтуер на стойност 11 086 лева. В параграф 46-00 са отразени разходите за членски внос в сдруженията, в които членува общината на стойност 30 466 лева.

III. Средства от европейския съюз

Наличността на 01.01.2024г. по извънбюджетна сметка към Националния фонд (IB1-КСФ) по Оперативните програми е в размер на 30 573 лева и към Разплащателна агенция - 0 лева.

- Остатък в лева от предходен период – 30 573 лева;
- Получени трансфери по оперативните програми – параграф 63-01 – 344 754 лева, в т.ч. по сметките на второстепените разпоредители в размер на 76 868 лева и в община Карнобат – 267 886 лева.

- Размерът на временните безлихвени заеми между бюджетни средства и сметки за средства от ЕС по параграф 76-00 към 30.06.2024 г. е 273 884 лева.

Със средствата от ЕС, в отчетна област СЕС-КСФ, община Карнобат е реализирала разходи през отчетния период в размер на 562 470 лева във връзка с изпълнението на следните проекти:

1. АСП по проект „Приеми ме 2015 “- 922 лева;
2. По ОП ЕСФ ПЛЮС, “Програма за храни и основно материално подпомагане 2021-2027 г.“, по проект „Топъл обяд 2022“, договор № BG05SFPR003-1.01.0086- 20 460 лева;
3. По ОП „Развитие на човешките ресурси 2021-2027“ по проект „Укрепване на общинския капацитет в община Карнобат“, договор № BG05SFPR002-2.002-0103 – 21 057 лева;
4. По ОП „Развитие на човешките ресурси“ 2021-2027“ по проект „Грижа в дома“, договор № BG05SFPR002-2.001-0108-C01– 269 223 лева;
5. По проект „Младежка заетост +“, № BG05SFR002-3.001-0001-4 560 лева;
6. По проект „Изпълнение на мерки за подобряване на устойчивата градска мобилност на община Айтос и община Карнобат“ по процедура BG-RRP-8.013 „Екологосъобразна мобилност“ с финансиране по Механизма за възстановяване и устойчивост“ – 194 700 лева.
7. По проекти на МОН училищата-второстепенни разпоредители на Община Карнобат са реализирали разходи за отчетния период на стойност 51 548 лева.

Наличността на 30.06.2024 г. по извънбюджетна сметка към Националния фонд (ПВ1-КСФ) по Оперативните програми е в размер на 379 329 лева и към Разплащателна агенция - 0 лв.

IV. Чужди средства

Към 30.06.2024 година салдото по сметката за чужди средства е 1 211 853 лева, в т.ч. чужди средства по чл. 37 буква “ в“, ал 7 от Закона за собствеността и ползването на земеделски земи - 236 770 лева, депозити, гаранции и др. – 975 083 лева.

ВАНЯ ЖЕЛЯЗКОВА
ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ „ФБС“

ГЕОРГИ ДИМИТРОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА КАРНОБАТ

