

# ДОКЛАД

към отчета за касовото изпълнение на бюджета на  
Община Опан, Област Стара Загора към 31.12.2023г.

## I. ПРИХОДНА ЧАСТ

Изпълнението на приходната част на бюджета на Община Опан, Област Стара Загора към 31.12.2023 г. възлиза на **8 578 714 лв.**, от тях по източници, както следва:

### 1. Държавни приходи, в т.ч. **4 212 914 лв.**

а) Неданъчни приходи - Трансфер от АСП	65 673 лв.
б) Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ, в т.ч.	2 890 323 лв.
- §31-11 обща субсидия и др. трансфери за държавни дейности	2 631 419 лв.
- §31-18 получени от общини целеви трансфери от ЦБ	206 353 лв.
- §31-20 възстановен трансфер за ЦБ	-41 268 лв.
- §31-28 други получени целеви субсидии	93 819 лв.
в) Трансфери между бюджети, в т.ч.:	620 962 лв.
- §61-01 Трансфер от АСП	341 462 лв.
- §61-01 Трансфер от МОН	270 113 лв.
- §61-05 Трансфер от МТСП	9 387 лв.
г) Временни безлихвени заеми м/у бюджети и сметки за средства от ЕС, в т.ч.:	-9 816 лв.
- §76-00 Врем. безлихвени заеми по ОП „НОИР”	-9 816 лв.
д) Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове, в т.ч.:	19 869 лв.
- §88-03 Събрани средства и извършени плащания от/за сметки на средства от ЕС	19 869 лв.
е) Остатък по см/ки от предходния период	625 903 лв.

### 2. Местни приходи, в т.ч. **4 365 800 лв.**

а) Данъчни приходи	380 415 лв.
б) Неданъчни приходи	985 820 лв.
в) Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ, в т.ч.:	1 348 700 лв.
- §31-12 обща изравнителна субсидия и други трансфери за местни дейности от ЦБ	461 200 лв.
- §31-13 получени от общини целеви субсидии от ЦБ за КР	850 600 лв.
- §31-18 получена целеви трансфери от ЦБ	36 900 лв.
г) Трансфери м/у бюджети, в т.ч.:	528 077 лв.
-§61-01 получени трансфери	582 816 лв.
-§61-02 предоставени трансфери	-54 739 лв.
д) Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС в т.ч.:	

- §62-02 предоставени трансфери -4 лв.

е) *Временни безлихвени заеми м/у бюджети и сметки за средства от ЕС,*  
в т.ч.: -48 100 лв.  
- §76-00 Врем. безлихвени заеми по проект „Топъл обяд” -48 100 лв.  
ж) *Остатък по см/ки от предходния период* 1 170 892 лв.

## II. РАЗХОДНА ЧАСТ

Общата сума на разходите по бюджета на Община Опан, Област Стара Загора към 31.12.2023 г. е **6 533 193 лв.** в т.ч. по функции, както следва:

### 1. Държавни разходи, в т.ч. **3 510 698 лв.**

- Общи държавни служби 924 891 лв.  
- Отбрана и сигурност 357 167 лв.  
- Образование 1 558 399 лв.  
- Здравеопазване 14 183 лв.  
- Социално осигуряване, подпомагане и грижи 504 898 лв.  
- Почивно дело, култура, религиозни дейности 151 160 лв.

### 2. Местни разходи, в т.ч. **2 958 595 лв.**

- Общи държавни служби 750 893 лв.  
- Образование 142 658 лв.  
- Социално осигуряване, подпомагане и грижи 299 006 лв.  
- Жилищно строителство, БКС и опазване на ок. среда 1 288 238 лв.  
- Почивно дело, култура, религиозни дейности 700 лв.  
- Икономически дейности и услуги 477 071 лв.  
- Разходи неклассифицирани в другите функции 29 лв.

### 3. Дофинансиране, в т.ч. **63 900 лв.**

- Общи държавни служби 63 832 лв.  
- Социално осигуряване, подпомагане и грижи 68 лв.

Към 31.12.2023 г. **капиталовите разходи** Община Опан са на обща стойност **1 619 995 лв.**, в т.ч.:

- отчетени във форма **Б-3** „Отчет за касовото изпълнение на бюджета” в размер на **1 272 808 лв.**, по **§51-00 Основен ремонт на ДМА;**  
- отчетени във форма **Б-3** „Отчет за касовото изпълнение на бюджета” в размер на **342 387 лв.**, по **§52-00 Придобиване на ДМА;**  
- отчетени във форма **Б-3** „Отчет за касовото изпълнение на бюджета” в размер на **4 800 лв.**, по **§53-00 Придобиване на НМА;**

Към 31.12.2023 г. усвоените средства от **целева субсидия за капиталови разходи** са в размер на **567 462 лв.**

- Отчетени по параграф **§51-00 Основен ремонт на ДМА** във форма Б-3 в размер на **276 353 лв.**

- Отчетени по параграф §52-00 Придобиване на ДМА във форма Б-3 в размер на **291 109 лв.**

Към 31.12.2023 г. усвоените средства от целева субсидия за капиталови разходи от преходен остатък са в размер на **124 198 лв.**

- Отчетени по параграф §51-00 Основен ремонт на ДМА във форма Б-3 в размер на **123 598 лв.**
- Отчетени по параграф §52-00 Придобиване на ДМА във форма Б-3 в размер на **600 лв.**

Към 31.12.2023 г. усвоените средства от целеви средства от Министерството на труда и социалната политика са в размер на **32 110 лв.**

- Отчетени по параграф §52-00 Придобиване на ДМА във форма Б-3 в размер на **32 110 лв.**

Към 31.12.2023 г. усвоените средства отчетени с код за източник на финансиране „Трансфери м/у бюджета на бюджетната организация и ЦБ - обща субсидия и др. трансфери за държавни дейности от ЦБ за общини“ са в размер на **9 283 лв.**

- Отчетени по параграф §52-00 Придобиване на ДМА във форма Б-3 в размер на **4 483 лв.**
- Отчетени по параграф §53-00 Придобиване на НМА във форма Б-3 в размер на **4 800 лв.**

Средствата, отчетени с код за източник на финансиране „Трансфери м/у бюджети – получени трансфери за 2023 г.“ са в размер на **371 614 лв.**, в т.ч.:

- Отчетени по параграф §51-00 Основен ремонт на ДМА във форма Б-3 в размер на **371 614 лв.**;

Средствата, отчетени с код за източник на финансиране „Получени от общини целеви трансфери от ЦБ за 2022 г.“ са в размер на **142 658 лв.**, в т.ч.:

- Отчетени по параграф §51-00 Основен ремонт на ДМА във форма Б-3 в размер на **142 658 лв.**;

Средствата, отчетени с код за източник на финансиране „Преходен остатък от получени от общини целеви трансфери от ЦБ за 2021 г.“ са в размера на **256 040 лв.**, в т.ч.:

- Отчетени по параграф §51-00 Основен ремонт на ДМА във форма Б-3 в размер на **256 040 лв.**

Средствата, отчетени с код за източник на финансиране „Преходен остатък от обща субсидия и др. трансфери за държавни дейности за 2021 г.“ са в размера на **4 355 лв.**, в т.ч.:

- Отчетени по параграф §52-00 Придобиване на ДМА във форма Б-3 в размер на **4 355 лв.**

Средствата, отчетени с код за източник за финансиране „Собствени бюджетни средства“ са в размер на **112 275 лв.**

- Отчетени по параграф §51-00 Основен ремонт на ДМА във форма Б-3 в размер на **102 545 лв.**
- Отчетени по параграф §52-00 Придобиване на ДМА във форма Б-3 в размер на **9 730 лв.**

### **III. ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ**

Към 31.12.2023 г. Община Опан няма просрочени задължения за местни и държавни дейности.

Към 31.12.2023 г. Община Опан има **просрочени вземания за местни дейности** в размер на **204 381 лв.**, в т.ч.:

<b>ОТЧЕТНА ГРУПА „БЮДЖЕТ”</b>	<b>195 856 лв.</b>
<b>Клиенти</b>	<b>1 192 лв.</b>
- ел. енергия	602 лв.
- превоз	66 лв.
- такса храна ДСП	524 лв.
<b>Наеми и концесии</b>	<b>175 441 лв.</b>
- наем имущество	11 774 лв.
- наем земя	149 291 лв.
- концесии	14 376 лв.
<b>Други</b>	<b>19 223 лв.</b>
- неустойки и лихви	19 223 лв.

#### **IV. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ**

##### **Сметки за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния фонд (СЕС-3-КСФ)**

Към 31.12.2023 г. **приходите** по сметките за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния фонд (СЕС-3-КСФ) са в размер на **147 050 лв.**, от тях по видове приходи:

<b>а) Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС, в т.ч.:</b>	<b>4 лв.</b>
- §62-01 по ОП „Храни и основно материално подпомагане от Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица“ по проект „Топъл обяд”	4 лв.
<b>б) Трансфери между сметки за средствата от ЕС, в т.ч.:</b>	<b>108 189 лв.</b>
- §63-01 по ОП „НОИР” по проект „Подкрепа за успех”	23 265 лв.
- §63-01 по ОП „НОИР” по проект „Подкрепа за приобщаващо образование”	43 357 лв.
- §63-01 по ОП „Храни и основно материално подпомагане от Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица“ по проект „Топъл обяд”	40 814 лв.
- §63-01 по ОП „НОИР” по проект „Успех за теб”	545 лв.
- §63-01 по ОП „НОИР” по проект „Равен достъп до образованието в условия на кризи”	212 лв.
- §63-02 по ОП „Храни и основно материално подпомагане от Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица“ по проект „Топъл обяд”	-4 лв.
<b>в) Временни безлихвени заеми м/у бюджети и с/ки за ср-та от ЕС, в т.ч.:</b>	<b>57 916 лв.</b>
- §76-00 по ОП „НОИР” по проект „Подкрепа за приобщаващо образование”	8 682 лв.
- §76-00 по ОП „Храни и основно материално подпомагане от Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица“ по проект „Топъл обяд”	48 100 лв.
- §76-00 по ОП „НОИР” по проект „Успех за теб”	1 134 лв.
<b>г) Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове, в т.ч.:</b>	<b>-19 869 лв.</b>
- §88-00 по ОП „НОИР” по проект „Успех за теб”	168 лв.
- §88-00 по ОП „НОИР” по проект „Подкрепа за успех”	-20 037 лв.
<b>д) Остатък по см/ки от предходния период:</b>	<b>810 лв.</b>

Към края на отчетния период направените **разходи** по сметките за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния фонд (СЕС-3-КСФ) са в размер на **121 510 лв.**, в т.ч.:

по ОП „НОИР” по проект „Подкрепа за приобщаващо образование”	52 039 лв.
по ОП „НОИР” по проект „Равен достъп до образование в условия на кризи”	380 лв.
по ОП „НОИР” по проект „Подкрепа за успех”	3 228 лв.
по ОП „НОИР” по проект „Успех за теб”	1 679 лв.
по ОП „Храни и основно материално подпомагане от Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица“ по проект „Топъл обяд”	64 184 лв.

Салдото по сметките за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния фонд (СЕС-3-КСФ) в края на периода е в размер на **25 540 лв.**

### **Сметки за средствата от Европейския съюз – Разплащателна агенция (СЕС-РА)**

Към 31.12.2023 г. **приходите** по сметките за средствата от Европейския съюз - Разплащателна агенция (СЕС-РА) са в размер на **0 лв.**

## **V. ЧУЖДИ СРЕДСТВА**

Чужди средства – салдото по набирателната сметка от подгрупа 1724 към края на отчетния период е в размер на **223 949 лв.** – от невзети депозити от участие в търг и гаранции по договори за концесия и договори за обществени поръчки, дължими суми по чл.37в, ал.3, т.2 от ЗСПЗЗ на правоимащи лица за „имотите-бели петна”, в землището на община Опан и обезщетения сервитутно право.

## **VI. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ**

На 20.05.2019 г. е сключен договор за кредит със срок до 25.08.2020 г. с Фонд за органите на местното самоуправление в България - ФЛАГ ЕАД за проект „Основен ремонт, благоустрояване, спортни площадки и озеленяване на двор на ОБУ "Христо Ботев" в размера на **553 460 лв.**, в това число вноса по инвестицията 544 124 лв. и 16 604 лв. оскъпяване.

Извършените плащания за 2020 г. по главницата са в размер на **544 124 лв.**, разходи за такса ангажимент по кредит в размер на **700 лв.**, отразени по разходен §10-63 и разходи за лихви по други заеми от страната в размер на **7 304 лв.**, отразени по разходен §22-24 други разходи за лихви към местни лица. На 26.06.2020 г. кредита беше погасен и приключен в Информационната система на общините – Регистър „Общински дълг“.

КМЕТ :...../П/.....  
/инж. Генчо Колев/