

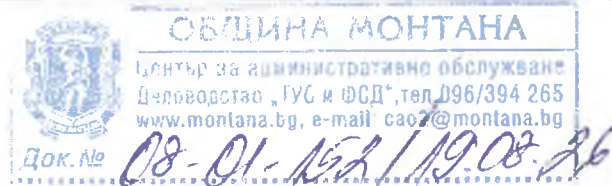
ОБЩИНА



МОНТАНА

3400 Монтана, България, ул. Извора №1, тел.: 096394 201, факс: 096588 391, e-mail: montana@montana.bg

**ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
гр. Монтана**



ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от Златко

Живков – Кмет на Община Монтана

Относно: Информация към отчета за изпълнение на бюджета към 30. 06.2026 г.

Уважаем идами и господа общински съветници,

През първото шестмесечие на 2026 година, Община Монтана отчиташе извършените разходи и получените приходи при спазване изискванията на разпоредбите на Закона за събирането на приходи и извършването на разходи през 2026 г. /ЗСПИР/, в който се урежда събирането на приходи и извършване на разходи през 2026 г. до приемането на Закона за държавния бюджет на Република България /ЗДБРБ/ за 2026 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2026 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2026 г.

В съответствие с разпоредбите на чл. 3 от ЗСПИР, чл. 87, ал. 1 от ЗПФ и при прилагане на правилата на чл. 11, ал. 2 от Закона за въвеждане на еврото в РБ до приемането на ЗДБРБ за 2026 г. предоставянето на трансфери за обща субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности, за обща изравнителна субсидия, за зимно поддържане и снегочистване и трансфера за други целеви разходи за местни дейности от държавния бюджет за общините е съгласно чл. 53 от ЗДБРБ за 2025 г., при отчитане на извършените промени в натуралните показатели към 31.12.2025 г., както и увеличението на МРЗ от 01.01.2026 г., съгласно ПМС 243/2025 г. и еднократна индексация на заплатите в размер на 5 % годишна инфлация към 31.12.2025 г., съгласно РМС 47/2026 г.

В тази връзка през 2026 г. Община Монтана започна работа преди приемане на държавен бюджет, като Закона за събирането на приходи и извършването на разходи през 2026 г. /ЗСПИР/ ще се прилага до приемане на Закон за Държавния бюджет на Република България за 2026 г.

Изпълнението на приходната част към 30.06.2026 г. е 30 115 268 €.

Към 30.06.2026г. Община Монтана има просрочени задължения в размер на 1 359 844 €.

Приходи държавна дейност

Държавните приходи са в размер на 20 613 486 €.

През отчетният период са постъпили приходи и доходи от собственост в размер на 42 117 €.

Получените трансфери от Републиканския бюджет са в размер на 16 420 604 €, в т.ч. обща субсидия 15 619 588 €.; получени от общини целеви трансфери от ЦБ чрез кодовете в СЕБРА 254 626 €.

Държавни трансфери са получени от: от АСП лична помощ – 4 331 957 €, от МТСП по програмата „От помощи към заетост” – 51 070 € и от МОН – 2 628 € или общо 4 385 655 €.

Приходи местна дейност

Местните приходи са в размер на 9 501 782 €.

Събраните през второ тримесечие данъчни и неданъчни приходи в размер на 6 382 810 €.

От данъчни приходи през отчетния период са постъпили 2 181 348 €.

От неданъчни приходи са постъпили 4 201 462 €.

Получените трансфери от Републиканския бюджет са в размер на 1 188 821 €, в т.ч. изравнителна субсидия 1 582 882 €, получени от общини целеви субсидии от ЦБ – 110 388 €.

Местни трансфери между бюджети са: получен трансфер от други общини по ЗУО 67 978 €, от РИОСВ (-) 117 172 €, от АСП Приемна грижа – 150 413 €, или общо 101 219 €. Получен е трансфер от ПУДОС в размер на 784 524 €. Трансферите между бюджет и СЕС са (-) 15 640 €.

Отпуснати са от бюджета временни безлихвени заеми на проекти в размер на 82 814 € и са възстановени от проекти в същият период, отпуснати временни заеми в предходни отчетни периоди в размер на 244 833 €.

В раздел V Финансиране на дефицита по § 83-00 са отчетени за второ тримесечие 1 101 076 €, за погасяване на главница по дългосрочни заеми към ФЛАГ и кредитна линия, както и усвояване на нова кредитна линия в размер на 750 000 € и усвоявания на суми по сключени договори за краткосрочни кредити. По § 93-00 са отчетени -/ 86 556 €, от които за погашения по финансов лизинг (-) 114 823 € и друго финансиране 24 510 €.

Съотношението между държавните и местни приходи е 68 % : 32 %.

Съразмерно на приходите са извършвани и разходи, които също са разграничени на разходи за делегирани държавни дейности и местни разходи.

Своевременно се изплащат по график заплатите и осигуровките на второстепенните разпоредители на общината, стипендиите на учениците и др. Редовно със заплатите се изплащат и средствата за СБКО.

Разходите към 30.06.2026 г. общо са в размер на 30 839 889 €, от които: ФРЗ в размер на 18 517 538 €, за издръжка, помощи и субсидии са 9 333 479 €, за капиталови разходи 2 988 874 €.

Към 30.06.2026 г. Община Монтана има просрочени задължения в размер на 1 359 844 €. Просрочените вземания са в размер на 2 569 139 € в т.ч. от местни данъци и такси 2 526 529 €, от наеми на общински язовири, обекти, жилища и паркоместа 15 805 €, от концесии са в размер на 4 609 €, от такси 2 262 €. от наеми на земя са 17 276 €. Просрочените вземания от приватизация са 2 658 €. Предприети са мерки за забавените плащания.

През 2026 г. продължи изпълнението на инвестиционната програма на община Монтана. През 2024 г. бяха подписани осем споразумения с МРРБ на които изпълнението към 30.06.2026 г. е :

1. Сключено споразумение № РД 02-30-1550/17.10. 2024г.

Обект „ Основен ремонт на общински път MON1150/I-1, Монтана - Крапчене/ Николово - Долно Белотинци“

Получен Аванс 648 350.64 €, междинни плащания 2 364 433.03 €, себра 2 655.47 €, окончателно плащане 324 153.25 €.

Разплатени средства към 30.06.2026 г. 3 339 592.39 € /от тях разплатени през 2026 г. 375 490.21 €/.

Обектът е разплатен. Има издадено разрешение за ползване.

2. Сключено споразумение № РД 02-363/25.03.2024 и РД 02-30-363-01.11.2024г.

Обект „Основен ремонт на път MON1062 /III-112/ - Смирненски - Буковец - гр. Община Брусарци - Белотинци, от км 12+400 до км 16+900

Получен Аванс 474 447.12 €, междинни 1 560 402.86 €, окончателно плащане 222 038.19 €.

Разплатени средства 2 256 888.17 €, от тях разплатени към 30.06.2026 г. 222 038.19 €.

3. Сключено споразумение № РД 02-30-1477/08.10.2024 г.

Обект „Основен ремонт на ул. "Андрей Попов" от О.Т.140 до О.Т.1520, ул. "Васил Петлешков" от О.Т.118 до О.Т.119 и от О.Т.119 до О.Т.134, ул. Болярска" от О.Т.114 до О.Т.111, ул. "Младен Томов" от О.Т.102 до О.Т.106, ул. "Иван Козарев" от О.Т.192 до О.Т.214 и от О.Т.213 до О.Т.215, ул. "Кочо Честименски" от О.Т.172 до О.Т.176, ул. "Христо Ясенов" от О.Т.223 до О.Т.190, ул. "Елтепе" от О.Т.44 до О.Т.41, ул. "Макгахан" от О.Т.31 до О.Т.4, ул. "Лъката" от О.Т.44 до О.Т.29, ул. "Червен Бряг" от О.Т. до О.Т.55

Получен Аванс 351 556.36 €, междинно 539 772.16 €.

Разплатени средства 1 418 382.74 € /от тях разплатени през 2026 г. 539 772.16 €/, остатък в размер на 23 604.30 €.

4. Сключено споразумение № РД 02-30-1476/08.10.2024г.

Обект „Основен ремонт (рехабилитация) и реконструкция на улична мрежа в кв. Кошарник, община Монтана

Получен Аванс 295 687.38 €, междинно 1 110 653.04 €, себра 14 525.56 €.

Разплатени средства 1 374 235.99 €. **Общо разплатени средства през 2026 г. 0 €.** Остатък в размер на 32 104.43 €.

5. Сключено споразумение № РД 02-30-364/25.03.2024.

Обект „Основен ремонт на път MON 1152 "III-112-Славотин - Клисурска - I - 1", от км 0+000 до км 8+700"

Получен Аванс 309 644.76 €, междинно 985 233.34 €, окончателно 140 747.62 €, себра 13 020.05 €, собствени средства 14 316.17 €.

Разплатени средства 1 435 625.71 €, разплатени през себра 13 019.54 €, **разплатени през средства 2026 г. 0 €**, остатък в размер на 553.73 €.

6. Сключено споразумение № РД 02-30-1551/17.10.2024г.

Обект „Основен ремонт и подмяна на водопровод улица "Сливница" от О.Т. 19 до О.Т. 71 и О.Т. 71 до О.Т. 74, ул. "Подп. Богдан Илиев" от О.Т. 18 до О.Т. 85, улица "Иларион Драгостинов" от О.Т. 25 до О.Т. 70 и О.Т. 70 до О.Т. 198, "Чавдар Войвода" от О.Т. 26 до О.Т. 69 и от О.Т.69 до О.Т.199, улица "Хайдут Велко" от О.Т. 59 до О.Т. 207, улица "Баба Тонка" от О.Т. 213 до О.Т. 9076"

Получени суми от МРРБ в размер на 981 188.40 €: от тях 18 038.38 € за изработване на инвестиционен проект, 715 662.19 € разплатени за Част Пътна и 247 487.83 € за Част ВИК без ДДС.

Общо изразходвани средства са 1 112 109.75 € от тях 981 188.40 € от МРРБ и 130 921.35 € от СЕБРА. Собствени средства за ДДС в размер на 49 497.57 €. Обектът е разплатен. Има издадено разрешение за ползване.

Разплатени средства към 30.06.2026 г. от споразумението са 981 188.40 €,

7. Сключено споразумение № РД-02-30-1549/17.10.2024г.

Обект „Рехабилитация на съществуващи магистрални водопроводи в парк "Огоста" - 758.69 м, парк "Калето" - 319.62 м и парк "Слънчева градина" - 488.62 м"

Получен Аванс 21 729.90 €, междинно 21 729.90 € от МРРБ. Собствени средства за ДДС в размер на 26 174.05 €. Получените средства от МРРБ към 30.06.2026 г. са в размер на 43 459.80 €.

Общо разплатените средства по споразумението към 30.06.2026г. са 43 459.80 € и собствени средства за ДДС-то 8 691.96 €. Остатъкът е в размер на 17 482.09 € собствени средства.

8. Сключено споразумение № РД-02-30-1728/25.11.2024г.

Обект „Рехабилитация и реконструкция на бул. Трети март, ул. Иван Давидков, ул. Индустриална, ул. Широка Планина, ул. Съединение и ул. Инвестиционна"

С получени средства от МРРБ в размер на 593 893.69 € е платен аванс изготвяне на технически проект 296 946.84 €, окончателно плащане изготвяне на технически проект 296 946.85 €.

С получени от МРРБ средства в размер на 4 176 501.42 € са платени аванс СМР – част пътна 3 809 705.23 €. и аванс СМР – част ВиК – дан. основа 366 796.19 €. **Получените средства от МРРБ към 30.06.2026 г. са в размер на 4 770 395.11 €.** Със собствени средства в размер на 118 148.41 € са разплатени ДДС-то на аванса за СМР – част ВиК в размер на 73 359.24 €. и аванс за изготвяне на ОСИП с основните изисквания на строежите и упражняване на строителен надзор в размер на 44 789.17 €.

Общо разплатените средства по споразумението към 30.06.2026 г. са 4 770 395.11 € и собствени средства разплатени през 2026 г. в размер на 118 148.41 €.

Общо разплатените основни ремонти по всички споразумения по обекти през 2026 г. са в размер на 1 667 641.41 €.

Капиталовите разходи за периода в група “Бюджет” са в размер на 2 988 874 €, от които за основни ремонти вкл. инвестиционната програма са 2 029 742 €.

Тук е отчетено придобиване на компютри и хардуер в размер на 2 170 €, придобиване на сгради за 26 330 €, придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения в размер на 66 609 €, придобиване на стопански инвентар за 10 655 €. Тук е отчетено изграждане на инфраструктурни обекти за 853 650 €. Придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти за 718 €.

В рамките на горепосочената сума към 30.06.2026 г. е усвоена целева субсидия за капиталови разходи в размер на 191 552 €, междинни плащания за основен ремонт на Младежки дом 165 222 €, за изографисване на православен храм „Св. Дух“ 26 330 €.

За текущ ремонт на улици в гр. Монтана са отчетени 277 789.00 €, а в 23-те населени места към общината са изразходвани 255 975 €. или общо 533 764 €.

Сметки за средства от Европейския съюз

В сметки за средства от Европейския съюз и по други международни програми се отчитат и средствата получени от общината и бюджетните звена към нея, като бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния фонд и Разплащателната агенция към фонд „Земеделие”. Общият размер на тези средства към 30.06.2026 г. възлиза на 4 971 702 €.

Усвоени са 3 523 309 €. от „Националния фонд”, като 584 597€. от тях са изразходвани за капиталови разходи и 202 970 €. по проекти от Други средства от Европейския съюз – транс-гранично сътрудничество България-Сърбия..

Към 30.06.2026 г. е отчетена от ОП “Обреден дом” касова наличност в размер на 2 409 €. от продажба на стоки и услуги, поради спецификата, характера на дейността и работата в почивни и празнични дни.

По набирателните сметки към 30.06.2026 г. има налични 122 743 €, от които 202 €. са от средства по Закона за собствеността и ползването на земеделските земи, 316 €. средства на Регионална Библиотека и 122 225 €, които са предимно от гаранции и депозити и подлежат на възстановяване.

На основание чл.137, ал.2 от Закона за публичните финанси и чл.44 от Наредбата за условията и реда за съставяне на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Монтана, предлагам Общинският съвет да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

Приема информация за текущото изпълнение на бюджета и на средствата от ЕС на Община Монтана към 30.06.2026 г.



К М Е Т:

/ЗЛАТКО ЖИВКОВ/

ГГ./ЮИ

Община - ОБЩИНА МОНТАНА (бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, подел ул. "Извора" № 1)	ЕИК/БУЛСТАТ Web-адрес	000 320 872 	КОД ПО ЕБК e-mail	6 2 0 9 	телефон:
--	--------------------------	--	----------------------	--	--

БАЛАНС на **Община - ОБЩИНА МОНТАНА** към **30 юни 2026 г.** /с б о р е н/ (в хил. евро) **Актив**

Раздели, групи, статии	Код	I. ОТЧЕТНА ОБЛАСТ "БЮДЖЕТ"		II. ОТЧЕТНА ОБЛ. "СМЕТКИ ЗА СРЕД- СТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ"		III. ОТЧЕТНА ОБЛАСТ "ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ"		IV. ВСИЧКО	
		Текуща година	Предходна година (към 31 декември)	Текуща година	Предходна година (към 31 декември)	Текуща година	Предходна година (към 31 декември)	Текуща година	Предходна година (към 31 декември)
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8
A. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ									
I. Дълготрайни материални активи									
1. Сгради	0011	38 250	38 612					38 250	38 612
2. Компютри, транспортни средства, оборудване	0012	9 293	9 432					9 293	9 432
3. Стопански инвентар и други ДМА	0013	2 163	2 542					2 911	3 296
4. Д М А в процес на придобиване	0014	1 299	1 119	1 014	386	5 560	4 300	7 873	5 804
5. Инфраструктурни обекти	0015					65 976	66 881	65 976	66 881
6. Активи с историческа и художествена стойност и книги	0016					888	877	888	877
7. Земи, гори и трайни насаждения	0017	3 484	3 484			10 262	9 568	13 746	13 053
Общо за група I:	0010	54 489	55 188	1 014	386	83 434	82 381	138 937	137 955
II. Нематериални дълготрайни активи	0020	48	53					48	53
III. Краткотрайни материални активи									
1. Материали, продукция, стоки, незавършено производство	0031	85	89					85	89
2. Други краткотрайни материални активи	0032	2	10					2	10
Общо за група III:	0030	87	99					87	99
Общо за раздел "A":	0100	54 623	55 340	1 014	386	83 434	82 381	139 071	138 107
Б. ФИНАНСОВИ АКТИВИ									
I. Дялове, акции и други ценни книжа									
1. Дялове и акции	0051	2 036	2 216					2 036	2 216
2. Държавни/общински ценни книжа	0052								
3. Облигации и други ценни книжа	0053								
Общо за група I:	0050	2 036	2 216					2 036	2 216
II. Вземания от заеми									
1. Дългосрочни вземания по заеми	0061								
2. Краткосрочни вземания по заеми	0062								
Общо за група II:	0060								
III. Други вземания									
1. Публични вземания - данъци, вноски, такси, санкции и лихви	0071	2	12					2	12
2. Вземания от клиенти	0072	110	100					110	100
3. Предоставени аванси	0073	4 534	4 690	276	655			4 809	5 344
4. Подотчетни лица	0074	3	2	0	0			3	2
5. Вземания по заеми между бюджетни организации	0075	136	237			1 213	1 213	1 349	1 450
6. Други вземания	0076	1 602	1 600	260	311			1 862	1 910
Общо за група III:	0070	6 386	6 640	536	965	1 213	1 213	8 135	8 818
IV. Парични средства									
1. Парични средства в брой	0081	10	8			1		11	8
2. Парични средства в банкови сметки	0082	2 871	2 634	3 516	2 274	123	108	6 510	5 016
Общо за група IV:	0080	2 881	2 642	3 516	2 274	124	108	6 521	5 024
Общо за раздел "Б":	0200	11 304	11 498	4 052	3 239	1 337	1 321	16 693	16 058
С у м а н а а к т и в а	0300	65 928	66 838	5 065	3 625	84 772	83 702	155 764	154 165

Община - ОБЩИНА МОНТАНА

(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, подел
ул. "Извора" № 1

ЕИК/БУЛСТАТ

000 320 872

КОД ПО ЕБК

6 2 0 9

телефон:

Web-адрес

e-mail

БАЛАНС на

Община - ОБЩИНА МОНТАНА

към 30 юни 2026 г.

/с б о р е н/ (в хил. евро)

Пасив

Раздели, групи, статии	К о д	I. ОТЧЕТНА ОБЛАСТ "БЮДЖЕТ"		II. ОТЧЕТНА ОБЛ. "СМЕТКИ ЗА СРЕД- СТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ"		III. ОТЧЕТНА ОБЛАСТ "ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ"		IV. ВСИЧКО	
		Текуща година	Предходна година (към 31 декември)	Текуща година	Предходна година (към 31 декември)	Текуща година	Предходна година (към 31 декември)	Текуща година	Предходна година (към 31 декември)
я	6	1	2	3	4	5	6	7	8
А. КАПИТАЛ В БЮДЖЕТНИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ									
1. Разполагам капитал	0401	40 823	40 823			4	4	40 827	40 827
2. Акумулирано изменение на нетните активи от минали години	0402	8 795	9 524	3 236	(62)	82 381	76 368	94 411	85 830
3. Изменение на нетните активи за периода	0403	1 410	(729)	1 266	3 298	1 054	6 013	3 729	8 581
Общо за раздел "А":	0400	51 027	49 617	4 501	3 236	83 438	82 385	138 966	135 237
Б. ПАСИВИ И ОТСРОЧЕНИ ПОСТЪПЛЕНИЯ									
I. Дългосрочни задължения									
1. Дългосрочни задължения по емисии на ценни книжа	0511								
2. Дългосрочни задължения по получени заеми	0512	296	245					296	245
3. Други дългоср. задължения - финансов лизинг и търг. кредит	0513	784	765					784	765
Общо за група I:	0510	1 080	1 010					1 080	1 010
II. Краткосрочни задължения									
1. Краткоср. задължения по заеми и емисии на ценни книжа	0521	6 576	5 659					6 576	5 659
2. Задължения към доставчици	0522	2 319	4 202	342	121			2 661	4 323
3. Получени аванси	0523	39	351					39	351
4. Задължения за пенсии, помощи, стипендии, субсидии	0524	0	0					0	0
5. Задължения за данъци, мита и такси	0525	247	120	4	2			251	122
6. Задължения за вноски към ДОО, НЗОК, ДЗПО	0526	864	785	24	9			887	794
7. Задължения към персонала	0527	886	851	10	2			896	853
8. Задължения по заеми между бюджетни организации	0528	1 213	1 213	136	237			1 349	1 450
9. Други краткосрочни задължения	0529	1 677	1 467	48	18	1 333	1 317	3 059	2 803
Общо за група II:	0520	13 821	14 648	564	390	1 333	1 317	15 718	16 355
III. Провизии и отсрочени постъпления									
1. Провизии за задължения	0531		1 562						1 562
2. Отсрочени помощи, дарения и трансфери	0532								
Общо за група III:	0530		1 562						1 562
Общо за раздел "Б":	0500	14 901	17 221	564	390	1 333	1 317	16 798	18 928
С у м а н а п а с и в а	0600	65 928	66 838	5 065	3 625	84 772	83 702	155 764	154 165

Дата: 30.06.2026 г.

Главен счетоводител:

Юлия Илиева

Ръководител:



Община - ОБЩИНА МОНТАНА
(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, поделение)
ул. "Извора" № 1

ЕИК/ БУЛСТАТ

000 320 872

КОД ПО ЕБК

6 2 0 9

телефон:

Web-адрес

e-mail

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ на

Община - ОБЩИНА МОНТАНА

към 30 юни 2026 г.

/с б о р е н/

(в хил. евро)

Раздели, групи, статии	Код	I. ОТЧЕТНА ОБЛАСТ "БЮДЖЕТ"		II. ОТЧЕТНА ОБЛАСТ "СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ"		III. ОТЧЕТНА ОБЛАСТ "ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ" (ДСД)		IV. ВСИЧКО	
		Текуща година	Предходна година (31 декември)	Текуща година	Предходна година (31 декември)	Текуща година	Предходна година (31 декември)	Текуща година	Предходна година (31 декември)
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8
А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ									
I. Текущи приходи									
1. Данъци, осигурителни вноски и приравнени на тях приходи	0711	2 181	3 392					2 181	3 392
2. Приходи от такси, лицензи и вноски	0712	3 354	4 339					3 354	4 339
3. Приходи от административни глоби и санкции	0713	24	72					24	72
4. Приходи от услуги	0714	180	308					180	308
5. Приходи от наеми	0715	329	554					329	554
6. Приходи от концесии	0716	51	153					51	153
7. Приходи от лихви	0717	107	258					107	258
8. Приходи от дивиденди и дялово участие	0718	6	370					6	370
9. Други текущи приходи	0719	(108)	1 017					(108)	1 017
Общо за група I:	0710	6 126	10 463					6 126	10 463
II. Продажби на нефинансови активи									
1. Продажба на материали, стоки и продукция	0721	59	113					59	113
2. Продажба на нефинансови дълготрайни активи	0722	144	1 111					144	1 111
3. Продажба на конфискувани нефинансови активи	0723								
Общо за група II:	0720	203	1 224					203	1 224
III. Коректив за приходи	0730	(2)	(44)					(2)	(44)
в т.ч. Коректив за данък в/у приходите от стопанска дейност	0739	(2)	(44)					(2)	(44)
IV. Приходи от застрахователни обезщетения	0740	2	6					2	6
V. Приходи от помощи и дарения									
1. Помощи и дарения от Европейския съюз	0751								
2. Други помощи и дарения от чужбина	0752			41	36			41	36
3. Други безвъзмездно получени средства по международни и др. програми	0753								
4. Помощи и дарения от страната	0754	141	672			1	1	142	673
Общо за група V:	0750	141	672	41	36	1	1	183	709
Общо за раздел "А":	0700	6 470	12 321	41	36	1	1	6 512	12 358
Б. РАЗХОДИ									
I. Текущи нелихвени разходи									
1. Разходи за материали	0601	2 772	5 146	100	237			2 872	5 383
2. Разходи за външни услуги и наеми	0602	4 160	7 261	387	942			4 548	8 203
3. Разходи за амортизации	0603	1 066	3 342			1 038	1 946	2 104	5 288
4. Разходи за възнаграждения на персонал	0604	14 351	29 259	425	704			14 776	29 963
5. Разходи за осигурителни вноски	0605	3 161	5 716	85	140			3 246	5 856
6. Разходи за данъци и такси	0606	335	352					335	352
7. Разходи за командировки	0607	44	88	3	13			48	102
8. Разходи за застраховане и други финансови услуги	0608	92	142	1	1			93	143
9. Други нелихвени разходи	0609	68	72					68	72
10. Разходи за провизии за вземания	0611	(5)	3					(5)	3
Общо за група I:	0610	26 044	51 382	1 002	2 036	1 038	1 946	28 084	55 364
II. Балансова стойност на продадени нефинансови активи									
1. на продадени материали, стоки и продукция	0621	44	88					44	88
2. на продадени нефинансови дълготрайни активи	0622	40	559					40	559
3. на продадени конфискувани нефинансови активи	0623								
Общо за група II:	0620	85	647					85	647
III. Разходи за лихви									
1. Разходи за лихви по заеми и дългове	0631	33	103					33	103

Раздели, групи, статии	Код	I. ОТЧЕТНА ОБЛАСТ "БЮДЖЕТ"		II. ОТЧЕТНА ОБЛАСТ "СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ"		III. ОТЧЕТНА ОБЛАСТ "ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ" (ДСД)		IV. ВСИЧКО	
		Текуща година	Предходна година (31 декември)	Текуща година	Предходна година (31 декември)	Текуща година	Предходна година (31 декември)	Текуща година	Предходна година (31 декември)
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8
2. Други разходи за лихви	0632	46	1					46	1
Общо за група III:	0630	79	104					79	104
IV. Трансфери към домакинства									
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери	0641	502	987	2 340	0			2 842	987
2. Капиталови трансфери към домакинства	0642		243						243
Общо за група IV:	0640	502	1 229	2 340	0			2 842	1 230
V. Субсидии и капиталови трансфери									
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица	0651	648	1 332		12			648	1 344
2. Капиталови трансфери към други лица	0652		35						35
Общо за група V:	0659	648	1 366		12			648	1 378
VI. Разходи за активи, капитализирани в отчетна група "ДСД"	0660	1 392	7 744			(1 392)	(7 744)	(0)	(0)
VII. Корективи за разходи и придобиване на активи	0670								
в т.ч. Коректив за придобиване по стопански начин	0679								
Общо за раздел "Б":	0699	28 750	62 473	3 341	2 048	(353)	(5 798)	31 738	58 723
В. ТРАНСФЕРИ МЕЖДУ БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ									
1. Касови трансфери между бюджетни организации (нето)	0681	23 579	45 645	4 972	8 024			28 551	53 669
2. Приписани трансфери между бюджетни организации (нето)	0682		17						17
Общо за раздел "В":	0680	23 579	45 662	4 972	8 024			28 551	53 686
Г. РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВИ ОПЕРАЦИИ									
1. Нето-резултат от продажби на финансови активи	0761								
2. Курсови разлики от валутни операции (нето)	0762		(0)		(0)				(0)
Общо за раздел "Г":	0760		(0)		(0)				(0)
Д. ПРЕОЦЕНКИ И ДРУГИ СЪБИТИЯ									
I. Прехвърлени нетни активи									
1. Прехвърлени нетни активи между бюджетни организации	0771	429	3 319	(406)	(2 714)	(8)	(138)	15	466
2. Прехвърлени нетни активи от/за други предприятия	0772								
Общо за група I:	0770	429	3 319	(406)	(2 714)	(8)	(138)	15	466
II. Промяна в нетните активи от преоценки (нето)									
1. Преоценки на нефинансови активи	0781								
2. Преоценки на финансови активи	0782								
3. Преоценки на пасиви	0783								
Общо за група II:	0780								
III. Прираст на нетните активи от други събития									
1. Прираст от конфискувани активи	0791								
2. Отписани задължения	0792								
3. Увеличение на нефинансови активи от други събития	0793	117	566			736	441	853	1 007
4. Увеличение на финансови активи от други събития	0794								
5. Намаление на пасиви от други събития	0795	72	5		0			72	5
Общо за група III:	0790	189	571		0	736	441	925	1 012
IV. Намаление на нетните активи от други събития									
1. Отписани публични вземания	0691								
2. Отписани други вземания	0692		0						0
3. Намаление на нефинансови активи от други събития	0693	401	110			29	90	430	200
4. Намаление на финансови активи от други събития	0694		0						0
5. Увеличение на пасиви от други събития	0695	107	18					107	18
Общо за група IV:	0690	507	129			29	90	536	219
Общо за раздел "Д": (I. + II. + III - IV.)	0799	110	3 761	(406)	(2 714)	699	213	403	1 260
Изменение на нетните активи за периода	1000	1 410	(729)	1 266	3 298	1 054	6 013	3 729	8 381

Дата: 30.06.2026 г.

Главен счетоводител:

Юлия Илиева

Ръководител:



Монтана
(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, подделение)
[Седалище и адрес]

ЕИК/БУЛСТАТ
Web-адрес

КОД ПО ЕБК **6209** телефон:
e-mail

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ

ГОДИНА **2 0 2 6**

на бюджета, сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства

НА

Монтана

КЪМ **30.06.2026 г.** (в хил. евро)

ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 30.06.2026 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2025 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 30.06.2026 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2025 г.	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ 30.06.2026 г.	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ 31.12.2025 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 30.06.2026 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2025 г.
(а)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ								
I. Постъпления от текущи приходи								
1. Приходи от данъци и осигурителни вноски	2 181	3 392					2 181	3 392
2. Приходи от такси и вноски	3 360	4 336					3 360	4 336
<i>в т.ч. приходи от вноски</i>								
3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни лихви	134	300					134	300
4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	195	387					195	387
5. Приходи от наеми	304	439					304	439
6. Приходи от концесии и лицензи за ползване на публични активи	51	80					51	80
7. Приходи от лихви								
8. Приходи от дивиденди и дялово участие	186	177					186	177
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики	(108)	911		(0)			(108)	911
Общо за група I. Постъпления от текущи приходи	6 304	10 021		(0)			6 304	10 021
II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства								
1. Продажба на земя	119	374					119	374
2. Продажба на други нефинансови дълго трайни активи	45	794					45	794
3. Конфиск. средства и продажби на конфискувани и от залог нефин. активи								
Общо за група II. Реализация на нефинан. активи и конфиск. средства	164	1 168					164	1 168
III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления	(84)	(129)					(84)	(129)
<i>в т.ч. внесен ДДС</i>	(42)	(104)					(42)	(104)
<i>внесен данък в/у приходите от стопанска дейност</i>	(43)	(25)					(43)	(25)
<i>внесени други данъци, такси и вноски в/у продажбите</i>								
IV. Постъпления от застрахователни обезщетения	2	6					2	6
V. Приходи от помощи и дарения								
1. Помощи и дарения от Европейския съюз								
2. Други помощи и дарения от чужбина			70	36			70	36
3. Други безвъзмездно получени средства по международни и други програми								
4. Помощи и дарения от страната	39	45					39	45
Общо за група V. Приходи от помощи и дарения	39	45	70	36			109	81
А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	6 425	11 112	70	36			6 495	11 148
Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ								
I. Плащания за текущи нелихвени разходи								
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции	7 829	12 020	2 561	1 492			10 390	13 513
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги	90	142	1	1			91	143
3. Платени данъци, такси и административни санкции	298	153					298	153
4. Разходи за възнаграждения на персонал	15 391	28 407	379	720			15 770	29 127
5. Разходи за осигурителни вноски	3 127	5 649	83	143			3 209	5 792
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи	26 735	46 373	3 024	2 356			29 758	48 729

ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ	Сметк. ред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ	Сметки за чуж-ди средства - ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ
	30.06.2026 г.	31.12.2025 г.	30.06.2026 г.	31.12.2025 г.	30.06.2026 г.	31.12.2025 г.	30.06.2026 г.	31.12.2025 г.
(а)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
II. Плащания за придобиване на нефинансови дълготрайни активи								
1. Придобиване на земя								
2. Придобиване на други дълготрайни материални активи	2 988	12 351	574	2 971			3 562	15 322
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи	1	9	129	18			129	27
4. Нето-прираст на държавния резерв и изкупуване на земедел. продукция в т. ч. постъпления от реализация на държавния резерв (-)								
Общо за група II. Плащания за на нефинансови дълготрайни активи	2 989	12 360	702	2 989			3 691	15 349
III. Плащания за разходи за лихви								
1. Разходи за лихви по банкови заеми и държавни (общински) ценни книжа	15	80					15	80
2. Разходи за лихви по други заеми и дългове	18	23					18	23
Общо за група III. Плащания за разходи за лихви	33	103					33	103
IV. Трансфери към домакинства								
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери	502	987	0	0			503	987
2. Капиталови трансфери към домакинства								
Общо за група IV. Трансфери към домакинства	502	987	0	0			503	987
V. Субсидии и капиталови трансфери								
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица	581	1 311		12			581	1 323
2. Капиталови трансфери към други лица		35						35
Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери	581	1 346		12			581	1 358
Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ	30 840	61 169	3 726	5 357			34 566	66 526
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ								
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)	23 579	45 645	4 987	8 024			28 567	53 669
2. Временни безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)	111	1 219	(111)	(1 219)				(0)
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ	23 690	46 864	4 876	6 805			28 567	53 669
Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А.-Б.+В.)	(725)	(3 193)	1 220	1 485			495	(1 708)
Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)	725	3 193	(1 220)	(1 485)			(495)	1 708
Е. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ								
I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия								
1. Придобиване на дялове, акции и участия в предприятия (-)								
2. Постъпления от реализация и приватизация на дялове, акции и участия								
Общо за група I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия								
II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и активирани гаранции								
1. Предоставени заеми и възмездна финансова помощ (-)								
2. Получени погашения по предоставени заеми и възмездна фин. помощ (+)								
3. Плащания по активирани гаранции - главници по гарантирани заеми								
4. Възстановени суми по активирани гаранции - главници								
Общо за група II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и гаранции								
III. Други операции с финансови активи								
1. Нето-операции с други ценни книжа и фин. активи (кеп-мениджмънт)								
2. Други операции с финансови активи (нето)	25	(22)					25	(22)
Общо за група III. Други операции с финансови активи	25	(22)					25	(22)
Е. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ	25	(22)					25	(22)

ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 30.06.2026 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2025 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 30.06.2026 г.	Сметк ред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2025 г.	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ 30.06.2026 г.	Сметки за чуж-ди средства - ОТЧЕТ 31.12.2025 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 30.06.2026 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2025 г.
(a)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
Ж. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ								
I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа								
1. Постъпления от емисии на държавни (общински) ценни книжа (+)								
2. Погашения по емисии на държавни (общински) ценни книжа (-)								
Общо за група I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа								
II. Заеми от банки и други лица								
1. Получени банкови и други заеми (+)	2 197	5 190					2 197	5 190
2. Погашения по получени банкови и други заеми (-)	(1 096)	(2 679)					(1 096)	(2 679)
Общо за група II. Заеми от банки и други лица	1 101	2 512					1 101	2 512
III. Финансиране чрез финансов лизинг и търговски кредит								
1. Получено финансиране по финансов лизинг и търговски кредит (+)		1 079						1 079
2. Погашения по финансов лизинг и търговски кредит (-)	(115)	(118)					(115)	(118)
Общо за група III. Финансиране чрез фин. лизинг и търговски кредит	(115)	961					(115)	961
IV. Други операции с финансови пасиви								
1. Операции с чужди средства (нето)	4	0			16	13	20	13
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)								
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви	4	0			16	13	20	13
Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ	990	3 473			16	13	1 006	3 485
3. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ								
1. Нето-операции за сметка на средства от Европейския съюз								
2. Операции за сметка на други бюджети, сметки и фондове	(50)	45	22	(45)			(28)	0
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации								
4. Разлики от закръгляния в хил. евро (+/-)								
3. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ	(50)	45	22	(45)			(28)	0
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА								
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период	2 634	2 331	2 274	835	108	95	5 016	3 261
2. Преоценка на наличности в друга валута в края на отчетния период								
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период	2 874	2 634	3 516	2 274	124	108	6 514	5 016
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА (3. - 1. - 2.)	240	303	1 242	1 439	16	13	1 498	1 755
К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ								
1. Наличности по акредитиви и други сметки в началото на периода	8	0					8	0
2. Преоценка на акредитиви и други сметки в друга валута в края на периода								
3. Наличности по акредитиви и други сметки в края на периода	8	8					8	8
К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ (3.-1.-2.)	(0)	7					(0)	7
Л. ИЗМЕНЕНИЕ НА ВСИЧКИ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (И. + К.)	240	310	1 242	1 439	16	13	1 497	1 762

Дата: 30.06.2026г.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

РЪКОВОДИТЕЛ:

име и фамилия

